

На основу члана 57. став 2. тачка 3. Закона о враћању одузете имовине и обештећењу („Службени гласник РС”, број 72/11), Управни одбор Агенције за реституцију, на седници од 12.12. 2014. године, донео је

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН АГЕНЦИЈЕ ЗА РЕСТИТУЦИЈУ ЗА 2015. ГОДИНУ

1. УВОД

Рад Агенције за реституцију, финансира се из буџета Републике Србије, сагласно одредбама члана 54. Закона о враћању одузете имовине и обештећењу, тј. Агенција за реституцију није законом овлашћена да својом делатношћу остварује друге приходе осим из донација.

Према члану 10. Став 1. Закона о јавним агенцијама, опрема и друга средства за рад Агенције обезбеђује оснивач (Република Србија) из имовине којом располаже или из буџета.

Агенција за реституцију отпочела је са активностима на реализацији програма рада од марта 2012. године.

Извор укупног прихода Агенције за реституцију, у 2014. години, је буџет Републике Србије, а финансирање је вршено на основу споразума о начину финансирања Агенције за реституцију у 2014. години бр. 401-00-1177/2013-18 од 26.12.2013. године.

Планом је предвиђено да се рад Агенције за реституцију у 2015. години финансира из средстава буџета Републике Србије у износу од 405.000.000,00 рсд. План за 2015. годину односи се на период од дванаест месеци.

Како активности Агенције у 2015. години обухватају и активности на обезбеђењу услова за рад агенције, финансијским планом су обухваћени, поред текућих расхода и издатака, и издаци за набавку опреме неопходне за пословање, у износу од 2.982.000,00 рсд.

Напомињемо да је Европски парламент у последњој резолуцији о Србији од априла 2013. године подржао рад Агенције за реституцију и апеловао на Владу Републике Србије да јој обезбеди средства за њен несметан рад и независност.

У складу са одредбама члана 46. Става 3. Закона о јавним агенцијама Управни одбор Агенције усваја и доставља оснивачу Финансијски план на сагласност.

2. ПЛАН ЉУДСКИХ РЕСУРСА ЗА 2015. ГОДИНУ

Правилником о унутрашњој организацији и систематизацији радних места Агенције за реституцију систематизовано је 170 радних места.

На основу Програма рада Агенције за реституцију, планираног повећања обима рада, и средстава одобрених буџетом Републике Србије за 2015. годину, у 2015. години потребно је ангажовање минимално 167 запослених, како је приказано у табели бр.1.

За свако ново запошљавање Агенција за реституцију ће прибавити сагласност тела Владе Републике Србије, у складу са Законом о буџетском систему ("Службени гласник РС", бр. 54/09, 73/10, 101/11, 93/12, 62/13,-исправка и 108/13)

Табела бр. 1

	2012	2013	2014	Ново запослени у 2015	2015
јануар	0	151	150		167
фебруар	1	150	150		167
март	41	150	159		167
април	62	150	159		167
мај	93	150	159		167
јуни	127	150	159		167
јули	145	145	159		167
август	145	146	159		167
септембар	146	147	159		167
октобар	147	151	159		167
новембар	149	150	167		167
децембар	150	150	167		167

Поред кадрова који су запослени на одређено и неодређено време, ангажоваће се радници, по уговору о делу и уговору о обављању повремених и привремених послова, за послове који нису систематизовани у општим актима Агенције у складу са Законом о раду чланови 197. и 199., у складу са Законом о буџетском систему Републике Србије ("Службени гласник РС", бр. 54/09, 73/10, 101/11, 93/12, 62/13,-исправка и 108/13)

Планирани кадрови за 2015. годину

Квалификациона структура запослених приказана је у табели 2.

Табела бр. 2

	Стручна спрема	Број запослених у 2015.
1	всс	130
2	вшс	8
3	ссс	29
		167

3. ПРОЈЕКЦИЈА ПЛАНА ЗА 2015. ГОДИНУ

1	2	3	Процена		индекс 5/3	индекс 5/4
			Финансијски план за 2014. годину	остварења финансијског плана за 2014. годину		
ОПИС						
ПРИХОДИ		408,092,000	408,092,000	405,000,000	99.24	99.24
I Приходи из буџета		408,092,000	408,092,000	405,000,000	99.24	99.24
A Свега приходи		408,092,000	408,092,000	405,000,000	99.24	99.24
РАСХОДИ И ИЗДАЦИ		408,092,000	405,405,632	405,000,000	99.24	99.90
I ТЕКУЋИ РАСХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)		403,292,680	400,606,312	402,018,000	99.68	100.35
1 Зараде, додаци и накнаде запослених		257,126,429	257,126,429	271,702,815	105.67	105.67
Зараде, додаци и накнаде стално запослених		255,526,429	255,526,429	270,502,815	105.86	105.86
Зараде, додаци и накнаде запослених *			252,642,677	243,452,534		
Зараде, додаци и накнаде стално запослених *			251,042,677	243,452,534		
Зараде, додаци и накнаде привремено и повремено запослених		1,600,000	1,600,000	1,200,000	75.00	75.00
2 Социјални доприноси на терет послодавца		45,955,580	45,955,580	48,634,804	105.83	105.83
Социјални доприноси на терет послодавца *			41,471,828	43,578,004		
Уплате у буџет РС по основу Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава			4,483,752	31,892,283		
3 Накнаде у натури		525,000	125,000	525,000	100.00	420.00
4 Социјална давања запосленима		500,000	500,000	400,000	80.00	80.00
5 Накнаде трошкова за запослене		6,033,887	6,033,887	5,950,000	98.61	98.61
6 Стални трошкови (а+б+в+г+д+ђ+е)		47,997,622	47,114,622	35,205,622	73.35	74.72
а Трошкови платног промета и банкарских услуга		650,000	500,000	365,000	56.15	73.00
б Енергетске услуге		4,500,000	4,500,000	4,200,000	93.33	93.33
в Комуналне услуге		17,031,590	16,150,590	16,150,590	94.83	100.00
г Услуге комуникације		18,714,000	18,714,000	7,290,000	38.95	38.95
Телефон, телефакс		1,650,000	1,650,000	1,400,000	84.85	84.85
Интернет и сл.		40,000	40,000	40,000	100.00	100.00
Мобилни телефони		2,574,000	2,574,000	1,500,000	58.28	58.28
Пошта		4,200,000	4,200,000	4,200,000	100.00	100.00
Услуге доставе		250,000	250,000	150,000	60.00	60.00
Остале ПТТ услуге-реституција		10,000,000	10,000,000			
д Трошкови осигурања		290,000	205,000	155,000	53.45	75.61
Осигурање возила		140,000	55,000	55,000	39.29	100.00
осигурање запослених за случај несреће на раду						
осигурање имовине		150,000	150,000	100,000	66.67	66.67
Осигурање пословног простора						
ђ Закуп имовине и опреме		6,782,032	7,015,032	7,015,032	103.44	100.00
Закуп нестамбеног простора		6,732,032	6,965,032	6,965,032	103.46	100.00
Закуп опреме		50,000	50,000	50,000	100.00	100.00
е Остали трошкови		30,000	30,000	30,000	100.00	100.00

7 Трошкови путовања (а+б+в)	5,050,000	5,050,000	3,700,000	73.27	73.27
а Трошкови службених путовања у земљи	3,900,000	3,900,000	3,050,000	78.21	78.21
б Трошкови службених путовања у иностранство	1,100,000	1,100,000	600,000	54.55	54.55
в Остали трошкови транспорта	50,000	50,000	50,000	100.00	100.00
8 Услуге по уговору (а+б+в+г+д+ђ+е)	15,118,242	13,109,688	10,884,288	71.99	83.02
а Административне услуге	300,000	300,000	300,000	100.00	100.00
<i>Превозићење</i>	300,000	300,000	300,000	100.00	100.00
б Компјутерске услуге	400,000	400,000	400,000	100.00	100.00
<i>Израда и одржавање сајта</i>	-	-	-	-	-
<i>Израда софтвера</i>	400,000	400,000	400,000	100.00	100.00
в Услуге образовања и усавршавања запослених	300,000	300,000	200,000	66.67	66.67
г Услуге информисања	630,000	200,000	200,000	31.75	100.00
<i>услуге информисања јавности</i>	280,000	100,000	100,000	35.71	100.00
<i>Објављивање тендера и информативних огласа</i>	250,000	100,000	100,000	40.00	100.00
<i>Остале медијске услуге (press clipping)</i>	100,000	-	-	-	-
д Стручне услуге	12,338,242	10,809,688	9,194,288	74.52	85.06
<i>Услуге вештачења</i>	2,358,954	1,790,000	1,790,000	75.88	100.00
Накнаде члановима управног одбора	3,879,288	3,879,288	3,879,288	100.00	100.00
Накнаде члановима управног одбора *		3,814,632	3,491,359		
Уплате у буџет РС по основу Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава		64,656	387,929		
<i>Услуге ревизије</i>	1,100,000	140,400	-		
<i>Остале стручне услуге/услуге</i>	5,000,000	5,000,000	3,525,000	70.50	70.50
ђ Услуге за домаћинство и угоститељство	550,000	500,000	350,000	63.64	70.00
<i>Остале опште услуге</i>	400,000	400,000	250,000	62.50	62.50
<i>Угоститељске услуге</i>	150,000	100,000	100,000	66.67	100.00
е Репрезентација	600,000	600,000	240,000	40.00	40.00
9 Текуће поправке и одржавање (а+б)	10,385,000	10,527,000	10,327,000	99.44	98.10
а Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	9,185,000	9,427,000	9,427,000	102.63	100.00
б Текуће поправке и одржавање опреме	1,200,000	1,100,000	900,000	75.00	81.82
10 Материјал (а+б+ц+д)	11,030,920	10,750,920	10,250,920	92.93	95.35
а Административни материјал	3,100,000	3,500,000	3,500,000	112.90	100.00
б Материјали за образовање и усавршавање запосл.	300,000	250,000	250,000	83.33	100.00
<i>Стручна литерат. за редовне потребе запосл.</i>	300,000	250,000	150,000	50.00	60.00
<i>Стр. литерат. за образ. запослених</i>	-	-	100,000		
ц Материјали за саобраћај	3,400,000	2,900,000	2,400,000	70.59	82.76
д Материјали за одржавање хигијене и угоститељство и остали материјал	4,230,920	4,100,920	4,100,920	96.93	100.00
11 Амортизација некретнина и опреме	2,000,000	2,000,000	2,000,000	100.00	100.00
Амортизација опреме	2,000,000	2,000,000	2,000,000	100.00	100.00
12 Накнада за социјалну заштиту (инвалиди)	1,120,000	1,363,186	1,487,551	132.82	109.12
13 Порези, обавезне таксе и казне	450,000	950,000	950,000	211.11	100.00
Таксе	250,000	750,000	750,000	300.00	100.00
Новчане казне и пенали по решењу судова	200,000	200,000	200,000	100.00	100.00
II ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ	4,799,320	4,799,320	2,982,000	62.13	62.13
1 Машине и опрема (а+б)	4,799,320	4,799,320	2,982,000	62.13	62.13
а Опрема за саобраћај	1,742,320	1,742,320	-	-	-
б Опрема	3,057,000	3,057,000	2,982,000	97.55	97.55
<i>намештај</i>	400,000	400,000	282,000	70.50	70.50
<i>рачунарска опрема</i>	2,450,000	2,450,000	2,600,000	106.12	106.12
<i>остала опрема</i>	207,000	207,000	100,000	48.31	48.31
Б СВЕГА РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	408,092,000	405,405,632	405,000,000	99.24	99.90
ПРИХОДИ	408,092,000	408,092,000	405,000,000	99.24	99.24
РАСХОДИ И ИЗДАЦИ	408,092,000	405,405,632	405,000,000	99.24	99.90

* Закон о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

Смањење процењених расхода и издатака у 2014. години у односу на план резултирало је пре свега због смањења расхода и издатака трошкове путовања, комуналних услуга, услуга по уговору, трошкова за услуге вештачења, и расхода и издатака за материјал.

А ПРИХОДИ

Планирано је да Агенција у 2015. години укупне приходе у износу од 405.000.000 рсд оствари из буџета Републике Србије.

Б РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

I РАСХОДИ

1 Зараде, додаци и накнаде запослених

Узимајући у обзир планирану квалификациону структуру запослених, систематизацију радних места и број запослених планиран је бруто (1) износ за исплату зарада у износу од 270.502.815,00 рсд пре примене Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл. Гласник РС број 116 од 27.10.2014.). Применом наведеног Закона зараде (бруто 1) планиране су у износу од 243.452.534,00 рсд.

Износ од 1.200.000. рсд планиран је за зараде, додатке и накнаде привремено и повремено запослених, што је смањење за 25% у односу на 2014. годину.

Накнада за топли оброк је укалкулисана у нето износу од 4.400 рсд месечно по раднику. Регрес је укалкулисан у укупном износу од 12.000 рсд тј. месечно 1.000 рсд.

Маса зарада запослених у 2014.(остварених и планираних) и у 2015. години исказана је у табелама број 3. , 4. и 5

Табела бр. 3

Планирана и измлаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2014. годину

ПЛАН 2014. оставање	УКУПНО				СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО				индекс
	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Број запосле них	Маса зарада	Просечна зарада	Оставање	
	a=f+g+j	b=e+h+k	c=b/a	d	e	f=e/d	g	h	i=h/g	j	k	l=k/j	к	l=k/j	м		
I	150	19,897,407	132,649	136	16,538,036	121,603				14	3,359,371	239,955	14	-	3,359,371	239,955	99.74
II	150	19,897,407	132,649	136	16,538,036	121,603				14	3,359,371	239,955	14	-	3,359,371	239,955	99.23
III	159	21,238,060	133,573	136	16,538,036	121,603	9	1,340,653	148,961	14	3,359,371	239,955	14	-	3,359,371	239,955	97.17
IV	159	21,344,251	134,241	136	16,620,726	122,211	9	1,347,357	149,706	14	3,376,168	241,155	14	-	3,376,168	241,155	100.77
V	159	21,344,251	134,241	136	16,620,726	122,211	9	1,347,357	149,706	14	3,376,168	241,155	14	-	3,376,168	241,155	101.23
VI	159	21,344,251	134,241	136	16,620,726	122,211	9	1,347,357	149,706	14	3,376,168	241,155	14	-	3,376,168	241,155	99.75
VII	159	21,344,251	134,241	136	16,620,726	122,211	9	1,347,357	149,706	14	3,376,168	241,155	14	-	3,376,168	241,155	102.51
VIII	159	21,344,251	134,241	136	16,620,726	122,211	9	1,347,357	149,706	14	3,376,168	241,155	14	-	3,376,168	241,155	100.25
IX	159	21,344,251	134,241	136	16,620,726	122,211	9	1,347,357	149,706	14	3,376,168	241,155	14	-	3,376,168	241,155	99.54
X	159	21,344,251	134,241	136	16,620,726	122,211	9	1,347,357	149,706	14	3,376,168	241,155	14	-	3,376,168	241,155	99.66
XI	167	22,541,901	134,981	136	16,620,726	122,211	17	2,545,008	149,706	14	3,376,168	241,155	14	-	3,376,168	241,155	94.87
XII	167	22,541,901	134,981	136	16,620,726	122,211	17	2,545,008	149,706	14	3,376,168	241,155	14	-	3,376,168	241,155	100.00
УКУПНО		255,526,429			199,200,636			15,862,168		168	40,463,625						
ПРОСЕК	158	21,293,869	134,043	136	16,600,053	122,059		1,586,217	149,632	14	3,371,969	240,055					99.56

Tabela br. 4

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015. пре примене Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава

ПЛАН 2014.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО			Доприноси на терет послодавца	Укупно расходи зарада
	Број запосле ник а=д+г+ј	Маса зарада b=e+h+k	Просечна зарада c=b/a	Број запосле ник d	Маса зарада e	Просечна зарада f=e/d	Број запосле ник g	Маса зарада h	Просечна зарада i=h/g	Број запосле ник j	Маса зарада k	Просечна зарада l=k/j		
	I	167	22.541,901	134,981	153	19.165,733	125,266				14	3.376,168		
II	167	22.541,901	134,981	153	19.165,733	125,266				14	3.376,168	241,155	4.035,000	26.576,902
III	167	22.541,901	134,981	153	19.165,733	125,266				14	3.376,168	241,155	4.035,000	26.576,902
IV	167	22.541,901	134,981	153	19.165,733	125,266				14	3.376,168	241,155	4.035,000	26.576,902
V	167	22.541,901	134,981	153	19.165,733	125,266				14	3.376,168	241,155	4.035,000	26.576,902
VI	167	22.541,901	134,981	153	19.165,733	125,266				14	3.376,168	241,155	4.035,000	26.576,902
VII	167	22.541,901	134,981	153	19.165,733	125,266				14	3.376,168	241,155	4.035,000	26.576,902
VIII	167	22.541,901	134,981	153	19.165,733	125,266				14	3.376,168	241,155	4.035,000	26.576,902
IX	167	22.541,901	134,981	153	19.165,733	125,266				14	3.376,168	241,155	4.035,000	26.576,902
X	167	22.541,901	134,981	153	19.165,733	125,266				14	3.376,168	241,155	4.035,000	26.576,902
XI	167	22.541,901	134,981	153	19.165,733	125,266				14	3.376,168	241,155	4.035,000	26.576,902
XII	167	22.541,901	134,981	153	19.165,733	125,266				14	3.376,168	241,155	4.035,000	26.576,902
УКУПНО		270.502,815			229.988,799					168	40.514,016		48.420,004	318.922,819
ПРОСЕК	167	22.541,901	134,981	153	19.165,733	125,266				14	3.376,168	241,155	4.035,000	26.576,902

*старозапослени у 2014. години су они запослени којима су били у радном односу у децембру 2014. г

Табела бр. 5

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2015. по Закону о привременом уређивању основица за обрачу и исплату плата, односно зарада и других сталних прихода код корисника јавних средстава

ПЛАН 2014.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО					Укупно расходи зарада	Уплате у буџет РС
	Број запосле-них а=д+г+ј	Маса зарада б=е+и+к	Просечна зарада с=б/а	Број запосле-них д	Маса зарада е	Просечна зарада ф=е/д	Број запосле-них г	Маса зарада и	Просечна зарада ј=и/г	Број запосле-них к	Ново запослени	Маса зарада л	Просечна зарада м=л/ј	Доприноси на терет послодавца		
I	167	20.287,712	121,483	153	17.249,160	112,740				14	-	3.038,551	241,155	3.631,500	23,919,212	2.657,690
II	167	20.287,711	121,483	153	17.249,160	112,740				14	-	3.038,551	241,155	3.631,500	23,919,211	2.657,690
III	167	20.287,711	121,483	153	17.249,160	112,740				14	-	3.038,551	241,155	3.631,500	23,919,211	2.657,690
IV	167	20.287,711	121,483	153	17.249,160	112,740				14	-	3.038,551	241,155	3.631,500	23,919,211	2.657,690
V	167	20.287,711	121,483	153	17.249,160	112,740				14	-	3.038,551	241,155	3.631,500	23,919,211	2.657,690
VI	167	20.287,711	121,483	153	17.249,160	112,740				14	-	3.038,551	241,155	3.631,500	23,919,211	2.657,690
VII	167	20.287,711	121,483	153	17.249,160	112,740				14	-	3.038,551	241,155	3.631,500	23,919,211	2.657,690
VIII	167	20.287,711	121,483	153	17.249,160	112,740				14	-	3.038,551	241,155	3.631,500	23,919,211	2.657,690
IX	167	20.287,711	121,483	153	17.249,160	112,740				14	-	3.038,551	241,155	3.631,500	23,919,211	2.657,690
X	167	20.287,711	121,483	153	17.249,160	112,740				14	-	3.038,551	241,155	3.631,500	23,919,211	2.657,690
XI	167	20.287,711	121,483	153	17.249,160	112,740				14	-	3.038,551	241,155	3.631,500	23,919,211	2.657,690
XII	167	20.287,711	121,483	153	17.249,160	112,740				14	-	3.038,551	241,155	3.631,500	23,919,211	2.657,690
УКУПНО		243.452,534			206.989,919					168		36.462,614		43.578,004	287.030,538	31.892,281
ПРОСЕК	167	20.287,711	121,483	153	17.249,160	112,740				14		3.038,551	241,155	3.631,500	23,919,211	2.657,690

*старозапослени у 2014. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2014. г

План зарада је усклађен са Законом о утврђивању максималних зарада у јавном сектору (Сл. Гласник Републике Србије број 93/2012 од 29.09.2012.), са Законом о буџетском систему ("Службени гласник РС", бр. 54/09, 73/10, 101/11, 93/12, 62/13,- исправка и 108/13) , као и са Законом о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл. Гласник РС број 116 од 27.10.2014.)

2 Социјални доприноси на терет послодавца

Социјални доприноси на терет послодавца калкулисани су у складу са законским одредбама, а на основу плана зарада у износу од 48.634.804,00 рсд пре примене Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл. Гласник РС број 116 од 27.10.2014.) Применом наведеног Закона социјални доприноси на терет послодавца планирани су у износу од 43.578.004,00 рсд.

3 Накнаде у природи

Износ од 400.000,00 рсд планиран је за набавку поклона за децу запослених (Нова година и Божић) у складу са Законом о раду члан 119. Обухваћено је 60 деце узраста до 10 година.Износ од 125.000,00 рсд планиран је за маркице за превоз запослених.

4 Социјална давања запосленима

Социјална давања запосленима планирана су у износу од 400.000,00 рсд, на име помоћи у случају смрти члана породице као и у случају лечења запосленог или чланова уже породице.

5 Накнаде трошкова за запослене

Накнаде трошкова запосленима планирани су само за превоз запослених на посао и са посла, у висини стварних трошкова превоза – укупно 5.950.000,00 рсд.

6 Стални трошкови

При изради дела плана који се односи на сталне трошкове пословања коришћени су подаци о планираном коришћењу пословног простора у 2015. години како је приказано у табели 6.

Табела бр. 6

Место	Површина м2	Основ коришћења
Београд Масарикова 5	2,417.00	Уговор о пружању услуга и заједничких трошкова
Нови Сад	278.61	Уговор о закупу
Ниш	273.00	Уговор о закупу
Крагујевац	406.28	Уговор о поверавању управљања привремено одузетом имовином
3,374.89		

Трошкови платног промета процењени су на износ од 365,000,00 рсд на основу тарифа пословних банака и планираног промета по текућем рачуну Агенције, као и на основу тарифа за платни промет Управе за трезор.

Трошкови енергетских услуга (електрична енергија) процењени су на износ од 4.200.000,00 рсд, и **трошкови комуналних услуга** (укључујући трошкове централног грејања, водовода и канализације, заштите објеката, трошкова чишћења) планирани су у износу од 16.150.590,00 рсд, на основу планираног броја запослених и величине пословног простора, који Агенција за реституцију користи за рад.

Трошкови услуга комуникација су планирани на износ од 7.290.000,00 рсд. У оквиру услуга комуникација нису планиране обавезе према ПТТ за пружање услуга из члана 42. став 7. Закона враћању одузете имовине и обештећењу.у. Износ од 7.290.000,00 рсд планиран је за покриће трошкова телефона, факса, интернета, мобилних телефона, доставе поште и сл.

Трошкови осигурања пословног простора и опреме планирани су у износу од 155.000,00 рсд такође на основу просечних цена трошкова осигурања опреме и пословног простора.

Трошкови закупа пословног простора и опреме у износу од 7.015.032,00 рсд, планирани су на основу основу закључених уговора о закупу пословног простора, како је приказано у табели број 7.

Табела бр. 7

Закуп пословног простора

		м2	рсд месечно
Привредна комора Војводине	Нови Сад	278.61	424,200.00
Филип Морис	Ниш	273.50	156,219.33
			580,419.33
годишње			6,965,032

Остали трошкови су планирани на износ од 30,000,00 рсд за покриће трошкова претплате за радио и ТВ.

7 Трошкови путовања и транспортних трошкова

Трошкови службених путовања у земљи и иностранству и остали транспортни трошкови (селидба) планирани су у износу од 3.700.000,00 рсд.

Обзиром на постојање пословних јединица у Нишу, Крагујевцу, Новом Саду и Београду, планирана службена путовања у земљи су у циљу координације рада четири подручне јединице, редовних излазака на терен са вештацима и извршења других пословних обавеза.

Трошкови службених путовања у иностранство планирани су у износу од 600.000,00 рсд(трошкови превоза и дневница на службеном путу у иностранство), из разлога размене искустава о реализацији реституције са представницима земаља окружења, које су овај посао успешно реализовале, као и обавеза које призилазе из ангажовања у поступку приступања ЕУ.

Планирани износ осталих транспортних трошкова, 50,000,00 рсд, односи се на трошкове селидбе основних средстава.

8 Услуге по уговору

Административне услуге планиране су у износу од 300.000,00 рсд. Услуга се односи на превод документације која буде достављена од клијената из иностранства.

Компјутерске услуге. Расходи за ове планирани су у износу од 400.000,00 рсд ради покрића трошкова редовног одржавања расположивих софтвера.

Услуге образовања и усавршавања . Расходи за ове намене планирани су у износу од 200.000,00 рсд за потребе стручног оспособљавања запослених, покриће трошкова учешћа на семинарима и трошкова стручних испита за запослене.

Планиране **услуге информисања** у износу од 200.000,00 рсд односе се на објаве тендера и информативних огласа.

Износом од 9.194.288,00 рсд за **стручне услуге** планирано је покриће трошкова:
 -Услуга вештачења као законска обавеза на основу Закона враћање одузете имовине и обештећењу (члан 32. и 33.) у износу од 1.790.000,00 рсд
 -Накнаде члановима Управног одбора у складу са Закључком Владе 05 Број:120-4780/2008 од 6. Новембра 2008. године планиране су у износу од 3,879,288,00 рсд, пре примене Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава (Сл. Гласник РС број 116 од 27.10.2014.) и детаљније исказане у табели број 8.

Табела бр. 8

Пре примене Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава						
	Нето накнада члана УО	Број чланова УО	укупна нето накнада чланова УО	Нето накнада председника УО	Укупно нето	Укупно бруто
јануар	38,167	4	152,668	57,251	209,919	323,274
фебруар	38,167	4	152,668	57,251	209,919	323,274
март	38,167	4	152,668	57,251	209,919	323,274
април	38,167	4	152,668	57,251	209,919	323,274
мај	38,167	4	152,668	57,251	209,919	323,274
јуни	38,167	4	152,668	57,251	209,919	323,274
јули	38,167	4	152,668	57,251	209,919	323,274
август	38,167	4	152,668	57,251	209,919	323,274
септембар	38,167	4	152,668	57,251	209,919	323,274
октобар	38,167	4	152,668	57,251	209,919	323,274
новембар	38,167	4	152,668	57,251	209,919	323,274
децембар	38,167	4	152,668	57,251	209,919	323,274
Укупно	458,004		1,832,016	687,012	2,519,028	3,879,288

На основу Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава исплате у 2015. ће се вршити како је приказано у табели бр. 9

Табела бр. 9

На основу Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава						
Нето накнада члана УО	Број чланова УО	укупна нето накнада чланова УО	Нето накнада председника УО	Укупно нето	Укупно бруто	Уплате у буџет РС
34,350	4	137,401	51,526	188,927	290,947	32,327
34,350	4	137,401	51,526	188,927	290,947	32,327
34,350	4	137,401	51,526	188,927	290,947	32,327
34,350	4	137,401	51,526	188,927	290,947	32,327
34,350	4	137,401	51,526	188,927	290,947	32,327
34,350	4	137,401	51,526	188,927	290,947	32,328
34,350	4	137,401	51,526	188,927	290,947	32,328
34,350	4	137,401	51,526	188,927	290,947	32,328
34,350	4	137,401	51,526	188,927	290,947	32,328
34,350	4	137,401	51,526	188,927	290,947	32,328
34,350	4	137,401	51,526	188,927	290,947	32,328
34,350	4	137,401	51,526	188,927	290,947	32,328
34,350	4	137,401	51,526	188,927	290,947	32,328
412,204		1,648,814	618,311	2,267,125	3,491,359	387,929

- Трошкови за услуге ревизије нису планирани.

- Расходе и издатке по основу уговора о делу у износу од 625.000,00 рсд и уговора о стручном оспособљавању у износу од 2.900.000,00 рсд

Планирани износ од 350.000,00 рсд за услуге за домаћинство и угоститељство односи се на расходе и издатке за одржавања хигијене пословног простора које користи Агенција.

Угоститељске услуге планиране су у износу од 100.000,00 рсд.

Услуге репрезентације планиране су у износу од 240.000,00 рсд.

9 Текуће поправке и одржавање

Расходи планирани за ове намене у износу од 10.327.000,00 рсд и то 9.427.000,00 рсд односи се на редовне трошкове одржавања пословног простора, а износ од 900.000,00 рсд на редовне трошкове одржавања опреме.

Како је приказано у табели бр. 6 Агенција за реституцију користи м² 3374, 89 м² пословног простора, од чега, на основу уговора о пружању услуга и заједничких трошкова са Пословним простром ад, 2.417 м² пословног простора у Палати Београд, Масарикова бр 5, на основу уговора о закупу дела пословног објекта односно одавању дела објекта на коришћење без накнаде. По основу коришћења наведеног пословног простора Агенција за реституцију не сноси трошкове закупа него само трошкове редовног коришћења и одржавања простора за шта је планирано 9.427.000,00 рсд

Материјал

Административни материјал- Планирана је потрошња канцеларијског материјала у укупном износу од 3.500.000,00 рсд. Износ је опредељен на основу планираног броја предмета планираних за реализацију у Програму рада и броја запослених.

Материјали за образовање и усавршавање запослених, планирани су у смислу неопходне стручне литературе у износу од 250.000,00 рсд.

Материјали за саобраћај планирани су према броју возила и планираним службеним путовањима у земљи:

- Бензин	2.100.000,00 рсд
- Уља и мазива	100.000,00 рсд
- Остало	200.000,00 рсд

Материјали за одржавање хигијене пословног простора и остали материјал планирани су у износу од 4.100.920,00 рсд.

10 Амортизација

Амортизација је процењена на износ од 2.000.000,00 рсд на основу вредности набављене опреме, врсте опреме и времена коришћења.

11 Порези и таксе – За ове намене планиран је износ од 950.000,00 рсд.

I ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

1. Машине и опрема

С обзиром да је Агенција за реституцију у 2012.,2013. И 2014.години набавила већину потребних средстава за рад у 2015. години планиране су набавке намештаја, рачунарске опреме и остале опреме неопходне за рад Агенције у укупном износу од 2.982.000,00 рсд и то намештај и уградну опрему 282.000,00 рсд, рачунарска опрема 2.600.000,00 рсд, и остала опрема 100.000,00 рсд.

ПЛАН БИЛАНСА УСПЕХА ЗА 2015. ГОДИНУ

ПРОЈЕКЦИЈА БИЛАНСА УСПЕХА ЗА 2015. ГОДИНУ

у 000 рсд

Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	ПЛАН	
			Износ План за 2015. годину	Процена остварења плана 2014. године
	А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА			
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202+203+204-205+206)	201	405,000	408,092
60 и 61	1. Приходи од продаје	202		
62	2. Приходи од активирања учинака и робе	203		
630	3. Повећање вредности залиха учинака	204		
631	4. Смањење вредности залиха учинака	205		
64 и 65	5. Остали пословни приходи	206	405,092	408,092
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	402,018	400,606
50	1. Набавна вредност продате робе	208		
51	2. Трошкови материјала	209	18,900	19,955
52	3. Трошкови зарада и остали лични расходи	210	335,817	314,137
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	211	2,000	2,000
53 и 55	5. Остали пословни расходи	212	45,301	64,514
	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201-207)	213		7,486
	IV. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (207-201)	214		
66	V. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	215		-
56	VI. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	216		-
67.68	VII. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	217		
57.58	VIII. ОСТАЛИ РАСХОДИ	218		
	IX. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (213-214+215-216+217-218)	219	2,982	7,486
	X. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (214-213-215+216-217+218)	220		
69-59	XI. НЕТО ДОБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	221		
59-69	XII. НЕТО ГУБИТАК ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА	222		
	Б. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (219-220+221-222)	223		7486
	В. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (220-219+222-221)	224		
	Г. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	1. Порески расход периода	225	-	
722	2. Одложени порески расходи периода	226		-
722	3. Одложени порески приходи периода	227		
723	Д. Исплаћена лична примања послодавцу	228		
	Ђ. НЕТО ДОБИТАК (223-224-225-226+227-228)	229	2,982	7,486
	Е. НЕТО ГУБИТАК (224-223+225+226-227+228)	230		
	Ж. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАЊИНСКИМ УЛАГАЧИМА	231		
	З. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА ВЛАСНИЦИМА МАТИЧНОГ ПРАВНОГ ЛИЦА	232		
	И. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	233		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	234		

Добитак из редовног пословања исказан у билансу успеха произилази из чињенице да Агенција за ресититуцију, у складу са Законом о јавним Агенцијама (Сл. Гласник РС бр. 18/2008 и 81/2005), води књиговодство по Закону о рачуноводству (Сл. гласник РС бр.62/2013.) којим се издаци за основна средства не признају у расходе пословања.

4. ПЛАН БИЛАНСА СТАЊА ЗА 2015. ГОДИНУ

Приликом израде пројекције биланса стања за 2015. годину пошло се од претпоставке да ће Агенција уредно приходовати средства из буџета као и да ће уредно извршити све своје обавезе плаћања.

БИЛАНС СТАЊА - ПРОЈЕКЦИЈА НА ДАН 31. 12. 2015. ГОДИНУ		у 000 рсд	
Група рачуна	ПОЗИЦИЈА	ПЛАН 2015.	Остварење 2014.
1	2	3	4
	АКТИВА		
	A. СТАЛНА ИМОВИНА (002+003+004+005+008)	21,514	18,344
0	I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ		
12	II. ГУДВИЛ		
01 bez 012	III. НЕМАТРИЈАЛНА УЛАГАЊА	690	293
	IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА, БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006+007+008)	20,824	18,051
Група рачуна	ПОЗИЦИЈА		
020,022,023,026,027(deo),	1. Некретнине, постројења, опрема	20,824	18,051
024,027(deo),028(deo)	2. Инвестиционе некретнине		
021,025,027deo, 028deo	3. Биолошка средства		
	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010+011)		
030 do 032, 039(deo)	1. Учесћа у капиталу		
033do038,039(deo)-037	2. Остали дугорочни финансијски пласмани		
	B. ОБРТНА ИМОВИНА (013+014+015)	12,326	19,067
10 do 13, 15	I. ЗАЛИХЕ	2,500	2,408
14	II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉА		
	III. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ, ГОТОВИНА (016+017+018+019+020)	9,826	16,659
20, 21 i 22, osim 223	1. Потраживања	1,890	2,873
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак		-
23 osim 237	3. Краткорочни финансијски пласмани		
24	4. Готовински еквиваленти и готовина	7,936	13,786
27 i 28 osim 288	5. ПДВ и активна временска разграничења		
288	IV. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА		
	V. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001+012+021)	33,840	37,411
29	G. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА		
	D. УКУПНА АКТИВА (022+023)	33,840	37,411
88	Ж. ВАНБИЛАНСА АКТИВА		
	ПАСИВА		
	A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106+107+108+109+110)	27,055	31,559
30	I. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ	24,073	24,073
31	II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ		
32	III. РЕЗЕРВА		
330 i 331	IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ		
332	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ		
333	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ		
34	VI. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	2,982	7,486
35	VIII. ГУБИТАК		
037 i 237	IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ		
	B. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112+113+116)		
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)		
414, 415	1. Дугорочни кредити		
41 bez 414 i 415	2. Остале дугорочне обавезе		
	III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)	6,785	5,852
42, osim 427	1. Краткорочне финансијске обавезе		
Група рачуна	ПОЗИЦИЈА		
427	2. Обавезе по основу средстава нам. пр. и ср. посл. које се обуст.		
43 i 44	3. Обавезе из пословања	6,785	5,852
	4. Остале краткорочне обавезе и пасивна временска разграничења		
45, 46 i 49 osim 498	5. Обавезе по основу ПДВ и осталих јавних прихода		
47 i 48, osim 481	6. Обавезе по основу пореза на добитак		
481	IV. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ		
498	V. УКУПНА ПАСИВА (101+111+123)	33,840	37,411
89	Г. ВАНБИЛАНСА ПАСИВА		

Како би се послови планирани Програмом рада Агенције за реституцију реализовали у планираним роковима неопходно је да се уплата средстава из буџета врши по динамици како следи:

Квартал	Неопходна средства квартално	Месец	Неопходна средства месечно
I	101,250,000	јануар	33,750,000
		фебруар	33,750,000
		март	33,750,000
		април	33,750,000
II	101,250,000	мај	33,750,000
		јуни	33,750,000
		јули	33,750,000
III	101,250,000	август	33,750,000
		септембар	33,750,000
		октобар	33,750,000
IV	101,250,000	новембар	33,750,000
		децембар	33,750,000
Укупно	405,000,000		405,000,000

Број: 446-06-401-000027/2014-01

У Београду 12.12. 2014 . године



ПРЕДСЕДНИК
УПРАВНОГ ОДБОРА

Др. Тијана Шурлан