

На основу члана 57. став 2. тачка 3. Закона о враћању одузете имовине и обештећењу („Службени гласник РС”, број 72/11, 108/2013 и 142/2014), Управни одбор Агенције за реституцију, на 23. седници одржаној дана 11. децембра 2015. године, доноси:

## **ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН АГЕНЦИЈЕ ЗА РЕСТИТУЦИЈУ ЗА 2016. ГОДИНУ**

### **1. УВОД**

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

Према члану 10. Став 1. Закона о јавним агенцијама, опрему 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 марта 2012. године.

Извор укупног прихода, у износу од 405.000.000,00 рсд., Агенције за реституцију, у 2015. години, је буџет Републике Србије, а финансирање је вршено на основу споразума о начину финансирања Агенције за реституцију у 2015. години бр. 401-00-283/2015-18 од 04.02.2015. године.

Планом је предвиђено да се рад Агенције за реституцију у 2016. години финансира из средстава буџета Републике Србије у износу од 405.000.000,00 рсд., што је исти износ као и у 2015. години. Финансијски план Агенције за реституцију за 2016. годину односи се на период од 01.01.2016. до 31.12.2016. године.

Како активности Агенције у 2016. години обухватају и активности на обезбеђењу услова за рад агенције, финансијским планом су обухваћени, поред текућих расхода и издатака, и издаци за набавку опреме (Издаци за нефинансијску имовину) неопходне за пословање, у износу од 2.400.000,00 рсд.

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 2016. ГОДИНУ**

Агенција за реституцију планира да у 2016. години задржи постојећи кадровски капацитет сагласно процесу рационализације јавног сектора, односно да запошљавање врши у складу са Законом о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору (“Службени гласник РС”, бр. 68/2015 од 4.8.2015. године) и Законом о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 – исправка, 108/13, 142/2014 и 68/2015).

Одлуком о максималном броју запослених на неодређено време у систему државних органа, систему јавних служби, систему Аутономне

покрајине Војводине и систему локалне самоуправе за 2015. годину („Службени гласник РС“, број 101/2015), Влада је одредила Агенцији за реституцију максимални број од укупно 154 запослених на неодређено време, односно у истом броју колико Агенција већ има запослених на неодређено време. Стога, не постоји обавеза рационализације у погледу смањења броја запослених, већ само обавеза доношења новог Правилника о унутрашњој организацији и систематизацији радних места којим ће се број извршилаца утврдити на 154 запослених на неодређено време, сагласно донетој одлуци Владе.

На основу Програма рада Агенције за реституцију за 2016. годину, планираног повећања обима посла и средстава одобрених Буџетом Републике Србије за 2016. годину, у 2016. години потребно је ангажовање минимално 167 запослених, односно 154 запослених на неодређено време и 13 запослених на одређено време (члан 10. Закона о начину одређивања максималног броја запослених у јавном сектору), како је приказано у табели бр. 1.

**Табела бр. 1**

	2012	2013	2014	2015	новозапослени 2016.	2016
јануар	0	151	150	167		167
фебруар	1	150	150	167		167
март	41	150	159	167		167
април	62	150	159	167		167
мај	93	150	159	167		167
јуни	127	150	159	167		167
јули	145	145	159	167		167
август	145	146	159	167		167
септембар	146	147	159	167		167
октобар	147	151	159	167		167
новембар	149	150	167	167		167
децембар	150	150	167	167		167

Поред кадрова који су запослени на одређено и неодређено време, ангажоваће се радници, по уговору о делу и уговору о стручном оспособљавању са и без накнаде, у складу са Законом о раду („Сл. Гласник РС број 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013 и 75/2014) , као и 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, 142/2014 68/2015)

Планирани кадрови у 2016. години.

Квалификациона структура запослених приказана је у табели 2.

**Табела бр. 2**

	Стручна спрема	Број запослених у 2016.
1	всс	130
2	вшс	8
3	ссс	29
		167

### 3. ПРОЈЕКЦИЈА ПЛАНА ЗА 2016. ГОДИНУ

1	2	Процена		индекс 5/3	индекс 5/4	
		Финансијски план за 2015. годину	остварења финансијског плана за 2015. годину			Финансијски план за 2016. годину
	ОПИС	3	4	5	6	7
	<b>ПРИХОДИ</b>	<b>405,000,000</b>	<b>405,000,000</b>	<b>405,000,000</b>	100.00	100.00
1	Приходи из буџета	405,000,000	405,000,000	405,000,000	100.00	100.00
A	Свега приходи	405,000,000	405,000,000	405,000,000	100.00	100.00
	<b>РАСХОДИ И ИЗДАЦИ</b>	<b>405,000,000</b>	<b>405,000,000</b>	<b>405,000,000</b>	100.00	100.00
1	<b>ТЕКУЋИ РАСХОДИ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13+14+15)</b>	<b>402,518,000</b>	<b>402,518,000</b>	<b>402,600,000</b>	100.02	100.02
1	Зараде, додаци и накнаде запослених	271,702,815	271,702,815	270,502,815	99.56	99.56
	Зараде, додаци и накнаде стално запослених	270,502,815	270,502,815	270,502,815	100.00	100.00
	Зараде, додаци и накнаде запослених *	243,452,534	248,085,788	243,452,534		
	Зараде, додаци и накнаде стално запослених *	243,452,534	248,085,788	243,452,534		
	Зараде, додаци и накнаде привремено и повремено запослених	1,200,000	1,200,000	-	-	-
2	Социјални доприноси на терет послодавца	48,634,804	48,634,804	48,420,004	99.56	99.56
	Социјални доприноси на терет послодавца *	43,578,004	44,407,356	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	31,892,283	26,429,675	31,892,283		
3	Накнаде у натура	525,000	525,000	525,000	100.00	100.00
4	Социјална давања запосленима	322,604	322,604	400,000	123.99	123.99
5	Накнаде трошкова за запослене	5,950,000	5,950,000	5,950,000	100.00	100.00
6	Стални трошкови (а+б+в+г+д+ђ+е)	38,426,622	38,426,622	38,446,093	100.05	100.05
а	Трошкови платног промета и банкарских услуга	365,000	365,000	364,471	99.86	99.86
б	Енергетске услуге	10,700,000	10,700,000	10,700,000	100.00	100.00
в	Комуналне услуге	10,500,590	10,500,590	10,500,590	100.00	100.00
г	Услуге комуникације	9,656,000	9,656,000	9,676,000	100.21	100.21
	Телефон, телефакс	1,400,000	1,400,000	1,400,000	100.00	100.00
	Интернет и сл.	40,000	40,000	60,000	150.00	150.00
	Мобилни телефони	2,016,000	2,016,000	2,016,000	100.00	100.00
	Пошта	6,000,000	6,000,000	6,000,000	100.00	100.00
	Услуге доставе	200,000	200,000	200,000	100.00	100.00
	Остале ПТТ услуге-реституција					
д	Трошкови осигурања	160,000	160,000	160,000	100.00	100.00
	Осигурање возила	60,000	60,000	60,000	100.00	100.00
	осигурање запослених за случај несреће на раду					
	осигурање имовине	100,000	100,000	100,000	100.00	100.00
	Осигурање пословног простора	-	-	-		
ђ	Закуп имовине и опреме	7,015,032	7,015,032	7,015,032	100.00	100.00
	Закуп нестамбеног простора	6,965,032	6,965,032	6,965,032	100.00	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)	3,184,000	3,184,000	3,100,000	97.36	97.36
а Трошкови службених путовања у земљи	2,534,000	2,534,000	2,450,000	96.69	96.69
б Трошкови службених путовања у иностранство	600,000	600,000	600,000	100.00	100.00
в Остали трошкови транспорта	50,000	50,000	50,000	100.00	100.00
8 Услуге по уговору (а+б+в+г+д+е+ж+з)	9,451,671	9,451,671	7,950,804	84.12	84.12
а Административне услуге	300,000	300,000	300,000	100.00	100.00
		<i>Превозићење</i>	300,000	100.00	100.00
б Компјутерске услуге	400,000	400,000	800,000	200.00	200.00
		<i>Услуге за одржавање софтвера</i>	-	-	-
		<i>Услуге израде софтвера</i>	400,000	100.00	100.00
в Услуге образовања и усавршавања запослених	200,000	200,000	200,000	100.00	100.00
г Услуге информисања	250,000	250,000	250,000	100.00	100.00
		<i>услуге штампања</i>	50,000	-	-
		<i>услуге информисања јавности</i>	100,000	100.00	100.00
		<i>Објављивање тендера и информативних огласа</i>	100,000	-	-
		<i>Остале медијске услуге (press clipping)</i>	-	100.00	100.00
д Стручне услуге	7,711,671	7,711,671	5,810,804	75.35	75.35
		<i>Услуге вештачења</i>	200,867	149.35	149.35
Накнаде члановима управног одбора	3,985,804	3,985,804	3,985,804	100.00	100.00
Накнаде члановима управног одбора *	3,587,222	3,587,222	3,587,222	-	-
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	398,580	398,580	398,580	-	-
		<i>Услуге ревизије</i>	-	-	-
		<i>Остале стручне услуге/услуге</i>	3,525,000	43.26	43.26
ђ Услуге за домаћинство и угоститељство	100,000	100,000	100,000	100.00	100.00
		<i>Угоститељске услуге</i>	100,000	100.00	100.00
е Остале опште услуге	250,000	250,000	250,000	100.00	100.00
ж Репрезентација	240,000	240,000	240,000	100.00	100.00
9 Специјализоване услуге	-	-	400,000	-	-
а Остале специјализоване услуге	-	-	400,000	-	-
10 Текуће поправке и одржавање (а+б)	10,327,000	10,327,000	14,627,000	141.64	141.64
а Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	9,427,000	9,427,000	12,927,000	137.13	137.13
б Текуће поправке и одржавање опреме	900,000	900,000	1,700,000	188.89	188.89
11 Материјал (а+б+в+г)	9,850,000	9,850,000	7,828,284	79.47	79.47
а Административни материјал	3,500,000	3,500,000	3,914,800	111.85	111.85
б Материјали за образовање и усавршавање запос.	300,000	300,000	463,484	154.49	154.49
		<i>Стручна литерат. за редовне потребе запосл.</i>	200,000	231.74	231.74
		<i>Стр. литерат. за образ. запослених</i>	100,000	-	-
в Материјали за саобраћај	1,900,000	1,900,000	2,100,000	110.53	110.53
г Материјали за одржавање хигијене и угоститељство и остали материјал	4,150,000	4,150,000	1,350,000	32.53	32.53
12 Амортизација некретнина и опреме	2,000,000	2,000,000	2,250,000	112.50	112.50
		<i>Амортизација опреме</i>	2,000,000	112.50	112.50
13 Накнада за социјалну заштиту (инвалиди)	1,600,000	1,600,000	1,600,000	100.00	100.00
14 Порези, обавезне таксе и казне	393,484	393,484	450,000	114.36	114.36
		<i>Таксе</i>	193,484	103.37	103.37
		<i>Новчане казне и пенали по решењу судова</i>	200,000	125.00	125.00
15 Остале накнаде штете	150,000	150,000	150,000	100.00	100.00
<b>II ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ</b>	<b>2,482,000</b>	<b>2,482,000</b>	<b>2,400,000</b>	<b>96.70</b>	<b>96.70</b>
1 Машине и опрема (а+б)	2,482,000	2,482,000	2,400,000	96.70	96.70
а Опрема за саобраћај	-	-	-	-	-
б Опрема	2,482,000	2,482,000	2,400,000	96.70	96.70
		<i>намештај</i>	200,000	100.00	100.00
		<i>рачунарска опрема</i>	2,232,000	94.09	94.09
		<i>остала опрема</i>	50,000	200.00	200.00
<b>Б СВЕГА РАСХОДИ И ИЗДАЦИ</b>	<b>405,000,000</b>	<b>405,000,000</b>	<b>405,000,000</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>
<b>ПРИХОДИ</b>	<b>405,000,000</b>	<b>405,000,000</b>	<b>405,000,000</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>
<b>РАСХОДИ И ИЗДАЦИ</b>	<b>405,000,000</b>	<b>405,000,000</b>	<b>405,000,000</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

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

## **А ПРИХОДИ**

Планирано је да Агенција у 2016. години укупне приходе у износу од 405.000.000,00 рсд оствари из буџета Републике Србије, што је идентичан износ средстава којим је финансиран рад и пословање Агенције за реституцију у 2015. години.

## **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 средства планираних за зараде, додатке и накнаде запослених у 2016. години није промењен у односу на 2015. годину.

Накнада за топли оброк је укалкулисана у нето износу од 4.400 рсд месечно по запосленом. Регрес је укалкулисан у укупном годишњем износу од 12.000 рсд. тј. месечно 1.000 рсд. по запосленом, што је такође непромењено у односу на 2015. Годину.

Маса зарада запослених у 2015. години (остварених и планираних) и у 2016. години исказана је у табелама број 3., 4. и 5

Табела бр. 3

Планирана и извршена меса за зарплате, број запослених и просечна зарплата по месецима за 2015. по Заплату о привременом уредбују основица за обрачуна и исплату плата, одржава зарплате и других статалних примана под контролом јавних средстава

План		Планирано 2015. године												Остварено 2015. године			%								
		УКУПНО				СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО				Укупно на терет послодавца	Укупно буџет РС	Расходи зарплате и социјалних доприноса на терет послодавца	Укупно буџет РС	Расходи укупно	%		
		Број запослених	Меса зарплате	Просечна зарплата	Број запослених	Меса зарплате	Просечна зарплата	Број запослених	Меса зарплате	Просечна зарплата	Број запослених	Меса зарплате	Просечна зарплата	Укупно	Расходи зарплате и социјалних доприноса на терет послодавца	Укупно буџет РС								Укупно	Расходи укупно
I-IV	1-4	4	5	6-54	7	8	9-47	10	11	12	13-2710	14	15-2414	16	17	18	19-1218	20-1915-161							
I	167	20,287,711	121,483	17,249,160	112,740			14	-	3,038,551	217,039	3,631,500	23,919,212	2,657,690	23,995,975	2,066,187	26,062,162	98,06%							
II	167	20,287,711	121,483	17,249,160	112,740			14	-	3,038,551	217,039	3,631,500	23,919,211	2,657,690	24,142,819	2,238,127	26,380,946	99,26%							
III	167	20,287,711	121,483	17,249,160	112,740			14	-	3,038,551	217,039	3,631,500	23,919,211	2,657,690	24,299,987	2,464,518	26,764,506	100,71%							
IV	167	20,287,711	121,483	17,249,160	112,740			14	-	3,038,551	217,039	3,631,500	23,919,211	2,657,690	24,265,863	2,957,442	26,323,305	99,05%							
V	167	20,287,711	121,483	17,249,160	112,740			14	-	3,038,551	217,039	3,631,500	23,919,211	2,657,690	23,830,621	1,919,081	25,749,702	96,89%							
VI	167	20,287,711	121,483	17,249,160	112,740			14	-	3,038,551	217,039	3,631,500	23,919,211	2,657,690	24,042,443	1,881,274	25,923,717	97,54%							
VII	167	20,287,711	121,483	17,249,160	112,740			14	-	3,038,551	217,039	3,631,500	23,919,211	2,657,690	24,941,001	2,142,175	27,083,877	101,91%							
VIII	167	20,287,711	121,483	17,249,160	112,740			14	-	3,038,551	217,039	3,631,500	23,919,211	2,657,690	24,343,298	1,690,462	26,033,859	97,96%							
IX	167	20,287,711	121,483	17,249,160	112,740			14	-	3,038,551	217,039	3,631,500	23,919,211	2,657,690	25,318,584	2,395,931	27,714,515	104,28%							
X	167	20,287,711	121,483	17,249,160	112,740			14	-	3,038,551	217,039	3,631,500	23,919,211	2,657,690	25,276,987	2,590,276	27,867,263	105,20%							
XI	167	20,287,711	121,483	17,249,160	112,740			14	-	3,038,551	217,039	3,631,500	23,919,211	2,657,690	23,985,134	2,320,944	26,306,078	98,60%							
XII	167	20,287,711	121,483	17,249,160	112,740			14	-	3,038,551	217,039	3,631,500	23,919,211	2,657,690	24,050,332	2,672,258	26,722,590	100,55%							
Укупно	167	20,287,711	121,483	17,249,160	112,740			14	-	3,038,551	217,039	3,631,500	23,919,211	2,657,690	24,374,429	2,202,173	26,576,602	100,00%							
Процени	167	20,287,711	121,483	17,249,160	112,740			14	-	3,038,551	217,039	3,631,500	23,919,211	2,657,690	24,374,429	2,202,173	26,576,602								

abela br. 4

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. пре примене Закона о привременом уређивању основица за обрачуни и исплату плата, односно зарада и других сталних прихода под максималним средстава

План	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО				Доприноси на терет послодавца	Укупно Расходи зарада и социјалних доприноса на терет послодавца
	Број запослен их	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослен их	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослен их	Маса зарада	Просечна а зарада	Број запослен их	Ново запослени	Маса зарада	Просечна зарада		
	1=4+7+10	2=5+8+12	3=2/1	4	5	6=5/4	7	8	9=8/7	10	11	12	13=12/10	14	15=2+14
I	167	22.541.901	134.981	153	19.165.733	125.266				14		3.376.168	241.155	4.035.000	26.576.902
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			153	229.988.799	125.266						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 2015. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2015. г

Табела бр. 5

Маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2016. по Закону о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних прихода под вођством јавних средстава

План	УКУПНО				СТАРОЗАПОСЛЕНИ				НОВОЗАПОСЛЕНИ				ПОСЛОВОДСТВО				Доприноси на терет послодавца	Укупно Расходи зарада и социјалних доприноса на терет послодавца	Уплате у буџет РС
	Број запослених ИК	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених ИК	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених ИК	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених ИК	Маса зарада	Просечна зарада	Ново запослени	Маса зарада	Просечна зарада				
																3=2/1			
I	167	20.287.711	121.483	153	17.249.160	112.740	14	3.038.551	217.039	3.631.500	23.919.211	-	3.038.551	217.039	3.631.500	23.919.211	2.657.690		
II	167	20.287.711	121.483	153	17.249.160	112.740	14	3.038.551	217.039	3.631.500	23.919.211	-	3.038.551	217.039	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	217.039	3.631.500	23.919.211	-	3.038.551	217.039	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	217.039	3.631.500	23.919.211	-	3.038.551	217.039	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	217.039	3.631.500	23.919.211	-	3.038.551	217.039	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	217.039	3.631.500	23.919.211	-	3.038.551	217.039	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	217.039	3.631.500	23.919.211	-	3.038.551	217.039	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	217.039	3.631.500	23.919.211	-	3.038.551	217.039	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	217.039	3.631.500	23.919.211	-	3.038.551	217.039	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	217.039	3.631.500	23.919.211	-	3.038.551	217.039	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	217.039	3.631.500	23.919.211	-	3.038.551	217.039	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	217.039	3.631.500	23.919.211	-	3.038.551	217.039	3.631.500	23.919.211	2.657.690		
Укупно		243.452.534			206.989.919														
Просек	167	20.287.711	121.483	153	17.249.160	112.740													

\*старозапослени у 2015. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2015. 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 108/13142/14 и 68/15), 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 48.420.004,00 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. ) Примененом наведеног Закона социјални доприноси на терет послодавца планирани су у износу од 43.578.004,00 рсд.

## **3 Накнаде у природи**

Износ од 525.000, планиран је за маркице за превоз запослених и евентуално друга давања у природи, а у складу са позитивним прописима.

## **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 у износу од 100.000,00 рсд., отпремнина у случају отпуштања с посла у износу од 100.000,00 рсд као и отпремнина у случају пензионисања 200.000,00 рсд.

## **5 Накнаде трошкова за запослене**

Накнаде трошкова запосленима планирани су само за превоз запослених на посао и са посла, у висини стварних трошкова превоза у укупном износу од 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 2016. 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 повреравању управљања привремено одузетом имовином
	<b>3,374.89</b>	

**Трошкови платног промета** и банкарских услуга планирани су у износу од 364,471,00 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 и централно грејање ) планирани су у износу од 10.700.000,00 рсд, и **трошкови комуналних услуга**, водовода и канализације, заштите објеката, трошкова чишћења и одвоза отпада планирани су у износу од 10.500.590,00 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 9.676.000,00 рсд. У оквиру услуга комуникација нису планиране обавезе према ПТТ за пружање услуга из члана 42. став 7. Закона враћању одузете имовине и обештећењу. Износ од 9.676.000,00 рсд планиран је за покриће трошкова телефона, факса, интернета, мобилних телефона, редовне и курирске доставе поште и сл.

**Трошкови осигурања** пословног простора и опреме планирани су у износу од 160.000,00 рсд 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. и на основу планираних трошкова осталих закупа (опрема) у износу од 50.000,00 рсд.

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 3.100.000,00 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, смештаја 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 превођење документације која је достављена од клијената из иностранства.

Компјутерске услуге. Расходи за ове планирани су у износу од 800.000,00 рсд и то за покрића трошкова редовног одржавања расположивих софтвера 400.000,00 рсд и за трошкове израде софтвера 400.000,00 рсд.

**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 250.000,00 рсд односе се на услуге објаве тендера, информисање јавности, услуге штампања и остале медијске услуге.

Износом од 5.810.804,00 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 300.000,00 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 3,985,804,00 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. ) и детаљније исказане у табели број 8.

**Табела бр. 8**

Пре примене Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно						
	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	332,150
фебруар	38,167	4	152,668	57,251	209,919	332,150
март	38,167	4	152,668	57,251	209,919	332,150
април	38,167	4	152,668	57,251	209,919	332,150
мај	38,167	4	152,668	57,251	209,919	332,150
јуни	38,167	4	152,668	57,251	209,919	332,150
јули	38,167	4	152,668	57,251	209,919	332,150
август	38,167	4	152,668	57,251	209,919	332,150
септембар	38,167	4	152,668	57,251	209,919	332,150
октобар	38,167	4	152,668	57,251	209,919	332,150
новембар	38,167	4	152,668	57,251	209,919	332,150
децембар	38,167	4	152,668	57,251	209,919	332,150
Укупно	458,004		1,832,016	687,012	2,519,028	3,985,804

На основу Закона о привременом уређивању основица за обрачун и исплату плата, односно зарада и других сталних примања код корисника јавних средстава исплате у 2016. години 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,						
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	298,935	33,215
34,350	4	137,401	51,526	188,927	298,935	33,215
34,350	4	137,401	51,526	188,927	298,935	33,215
34,350	4	137,401	51,526	188,927	298,935	33,215
34,350	4	137,401	51,526	188,927	298,935	33,215
34,350	4	137,401	51,526	188,927	298,935	33,215
34,350	4	137,401	51,526	188,927	298,935	33,215
34,350	4	137,401	51,526	188,927	298,935	33,215
34,350	4	137,401	51,526	188,927	298,935	33,215
34,350	4	137,401	51,526	188,927	298,935	33,215
34,350	4	137,401	51,526	188,927	298,935	33,215
34,350	4	137,401	51,526	188,927	298,935	33,215
412,204		1,648,814	618,311	2,267,125	3,587,223	398,580

- Расходе и издатке по основу уговора о делу у износу од 625.000,00 рсд и уговора о стручном оспособљавању у износу од 900.000,00 рсд

Планирани износ од 100.000,00 рсд за услуге за домаћинство и угоститељство односи се на расходе за угоститељске услуге.

Услуге репрезентације планиране су у износу од 240.000,00 рсд. и односе се на трошкове репрезентације у властитом пословном простору.

Остале опште услуге планиране су у износу од 250.000,00 рсд.

- 9 За Остале специјализоване услуге планирани су расходи у износу од 400.000,00 рсд, а односе се на трошкове обуке запослених из области заштите на раду и противпожарне заштите.

#### 10 Текуће поправке и одржавање

Расходи планирани за ове намене у износу од 14.627.000,00 рсд и то 12.927.000,00 рсд односи се редовне трошкове одржавања пословног простора, а износ од 1.700.000,00 рсд на редовне трошкове одржавања опреме.

Како је приказано у табели бр. 6 Агенција за реституцију користи м<sup>2</sup> 3374, 89 м<sup>2</sup> пословног простора, од чега, на основу уговора о пружању услуга и заједничких трошкова са Пословним простром ад, 2.417 м<sup>2</sup> 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 12.877.000,00 рсд., а износ од 50.000,00 рсд планиран је за издатке по основу радова на комуникацијским инсталацијама.

## 11 Материјал

**Административни материјал-** Планирана је потрошња канцеларијског материјала у укупном износу од 3.914.800,00 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 463.484,00 рсд.

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

- Бензин 2.000.000,00 рсд
- Уља и мазива 100.000,00 рсд

**Материјали за одржавање хигијене пословног простора и остали материјали** планирани су у износу од 1.350.000,00 рсд.

## 12 Амортизација

Амортизација је планирана у износу од 2,250,000,00 рсд на основу вредности набављене опреме, врсте опреме и времена коришћења.

## 13 Накнада за социјалну заштиту

Износ од 1.600.000,00 рсд односи се на расходе по основу накнада буџету по основу незапошљавања особа са инвалидитетом.

14 **Порези обавезне таксе и казне** – За ове намене планиран је износ од 450.000,00 рсд. и то 200.000, 00 рсд за таксе и 250.000,00 рсд за новчане казне и пенале по решењу судова.

15 **Остале накнаде штете** планиране су у износу од 150.000,00 рсд и односе се на расходе по основу накнаде штете за неискоришћени годишњи одмор

## I ИЗДАЦИ ЗА НЕФИНАНСИЈСКУ ИМОВИНУ

### 1. Машине и опрема

С обзиром да је Агенција за реституцију у приоду од 2012.до 2015. године набавила већину потребних средстава за рад у 2016. години планиране су набавке намештаја, рачунарске опреме и остале опреме неопходне за рад Агенције у укупном износу од 2.400.000,00 рсд и то намештај и уградну опрему 200.000,00 рсд, рачунарска опрема 2.100.000,00 рсд, и остала опрема 100.000,00 рсд.

# ПЛАН БИЛАНСА УСПЕХА ЗА 2016. ГОДИНУ

ПРОЈЕКЦИЈА БИЛАНСА УСПЕХА ЗА 2016. ГОДИНУ

у 000 рсд

Група рачуна, рачун	Позиција	АОП	ПЛАН	
			Износ	Процена остварења плана 2015. године
		Напомена бр.	План за 2016. годину	
	<b>А. ПРИХОДИ И РАСХОДИ ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА</b>			
	I. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (202+203+204-205+206)	201	405,000	405,000
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	405,000	405,000
	II. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (208 до 212)	207	402,600	402,518
50	1. Набавна вредност продате робе	208		
51	2. Трошкови материјала	209	18,982	18,900
52	3. Трошкови зарада и остали лични расходи	210	335,817	335,817
54	4. Трошкови амортизације и резервисања	211	2,000	2,000
53 и 55	5. Остали пословни расходи	212	45,801	45,801
	III. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (201-207)	213		
	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	2,400	2,482
	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		
	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	2,400	2,482
	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 2016. ГОДИНУ

Приликом израде пројекције биланса стања за 2016. 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. 2016. ГОДИНУ		у 000 рд	
Група рачуна	ПОЗИЦИЈА	ПЛАН 2016.	Процена остварења 2015.
1	2	3	4
	<b>АКТИВА</b>		
	<b>А. СТАЛНА ИМОВИНА (002-003-004-005-009)</b>	<b>22,514</b>	<b>21,514</b>
	<b>I. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ</b>		
0	II. ГУДВИЛ		
12	III. НЕМАТРИЈАЛНА УЛАГАЊА	690	690
01 без 012	IV. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА, ОПРЕМА, БИОЛОШКА СРЕДСТВА (006-007-008)	21,824	20,824
	ПОЗИЦИЈА		
Група рачуна	1. Некретнине, постројења, опрема	21,824	20,824
020,022,023,026,027(део),	2. Инвестиционе некретнине		
024,027(део),028(део)	3. Биолошка средства		
021,025,027део, 028део	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (010-011)		
	1. Учешћа у капиталу		
030 до 032, 039(део)	2. Остали дугорочни финансијски пласмани		
033до038,039(део)-037	<b>Б. ОБРТНА ИМОВИНА (013-014-015)</b>	<b>11,726</b>	<b>11,826</b>
	I. ЗАЛИХЕ	2,500	2,500
10 до 13, 15	II. СТАЛНА СРЕДСТВА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ И СРЕДСТВА ПОСЛОВАЊА КОЈА СЕ ОБУСТАВЉА		
	III. КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА, ПЛАСМАНИ, ГОТОВИНА (016-017-018-019-020)	9,226	9,326
	1. Потраживања	1,290	1,890
20, 21   22, оаџм 223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак		
223	3. Краткорочни финансијски пласмани		
23 мјесца 237	4. Готовински еквиваленти и готовина	7,936	7,436
24	5. ПДВ и активна временска разграничења		
27   28 оаџм 288	IV. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА		
288	<b>V. ПОСЛОВНА ИМОВИНА (001-012-021)</b>	<b>34,240</b>	<b>33,340</b>
	<b>Г. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА</b>		
29	<b>D. УКУПНА АКТИВА (022-023)</b>	<b>33,840</b>	<b>33,840</b>
88	<b>Б. ВАНБИЛАНСА АКТИВА</b>		
	<b>ПАСИВА</b>		
	<b>A. КАПИТАЛ (102+103+104+105+106-107+108-109-110)</b>	<b>26,473</b>	<b>26,555</b>
30	I. ОСНОВНИ И ОСТАЛИ КАПИТАЛ	24,073	24,073
31	II. НЕУПЛАЋЕНИ УПИСАНИ КАПИТАЛ		
32	III. РЕЗЕРВА		
330   331	IV. РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ		
332	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ		
333	V. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ХОВ		
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК	2,400	2,482
35	VIII. ГУБИТАК		
037   237	IX. ОТКУПЉЕНЕ СОПСТВЕНЕ АКЦИЈЕ		
	<b>Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (112+113+116)</b>		
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (114+115)		
414, 415	1. Дугорочни кредити		
41 без 414   415	2. Остале дугорочне обавезе		
	<b>III. КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (117+118+119+120+121+122)</b>	<b>7,767</b>	<b>6,785</b>
42, оаџм 427	1. Краткорочне финансијске обавезе		
Група рачуна	ПОЗИЦИЈА		
427	2. Обавезе по основу средстава нам. пр. и оп. посл. које се обуст		
43   44	3. Обавезе из пословања	7,767	6,785
45, 46   49 оаџм 498	4. Остале краткорочне обавезе и пасивна временска разграничења		
47   48, оаџм 481	5. Обавезе по основу ПДВ и осталих јавних прихода		
481	6. Обавезе по основу пореза на добитак		
498	IV. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ		
	<b>V. УКУПНА ПАСИВА (101+111+123)</b>	<b>34,240</b>	<b>33,340</b>
89	<b>Г. ВАНБИЛАНСА ПАСИВА</b>		



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
II	101,250,000	април	33,750,000
		мај	33,750,000
		јуни	33,750,000
III	101,250,000	јули	33,750,000
		август	33,750,000
		септембар	33,750,000
IV	101,250,000	октобар	33,750,000
		новембар	33,750,000
		децембар	33,750,000
Укупно	405,000,000		405,000,000

Број: 446-06-401-000029/2015-01

Датум: 11. децембар 2015. године

Председник Управног одбора

