

**ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН
КОМПЕНЗАЦИОНОГ ФОНДА РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ
ЗА 2013. ГОДИНУ**

1) Приходи

У РСД

Ред. број	Ек.кл. конто	Врста прихода	Планирано 2012. год.	Остварено 2012. год.	Индекс - (%) оств. плана	Планирано 2013.год.
1	799111	Приходи из буџета Републике Србије	30.000.000,00	-	-	-
2	742000	Једнократна годишња чланарина коју јавна складишта уписана у Регистар, уплаћују у корист Компензационог фонда, на основу члана 7. став 1. тачка 1) Закона	15.000,00	19.000,00	126,7	20.000.00
3	742000	Месечни динарски износ по тони ускладиштених пољопривредних производа који је јавно складиште дужно да уплати Компензационом фонду, на основу члана 7. став 1. тачка 2) Закона	2.160.000,00	4.065.230,00	188,2	5.040.000.00
4	741000	Камата на пласирана слободна новчана средства Компензационог фонда	3.600.000,00	3.259.751.,00	90,5	1.650.000.00
Укупни приходи Компензационог фонда			35.775.000,00	7.343.981,00	20,5	6.710.000,00

2) Расходи

У РСД

Редни Број	Ек.кл. Конто	Врста расхода	Планирано 2012. год.	Остварено 2012.год.	Индекс - (%) оств./ плана	Планирано 2013.год.
1	410000	Зараде и накнаде запослених	16.200.000,00	14.848.300,00	91,7	16.200.000,00
2	423591	Накнаде за чланове Управног одбора и Надзорног одбора Компензационог фонда	2.594.000,00	1.807.229,00	69,7	2.594.000,00
3	512221	Набавка имовине: - 1 рачунар са компонентама	100.000,00	0,00		
	515111	- 1 лиценцирани софтвер	40.000,00	0,00		
	515111	-1софтвер за вођење књиговодства	50.000,00	0,00		
	515111	- 1 софтвер за прописе	50.000,00	0,00		
	512211	- канцеларијски намештај	140.000,00	0,00		
	512111	- путничко мот. возило	0,00	0,00		1.800.000,00
		Укупно:	380.000,00	0,00		1.800.000,00
4	421612	Закуп пословног простора	840.000,00	739.492,00	88,0	840.000,00
	421619	Закуп паркинг простора	120.000,00	70.480,00	58,7	120.000,00
			960.000,00	809.972,00	84,4	960.000,00
5	423599	Накнада за ангажовање експерата: -аналитичко- истраживачке услуге	-			150.000,00
	423531	-вештачења-процена штете	600.000,00	-	-	600.000,00
	423211	-усл.одрж.софтвера за зараде ост.пр. књиговодство и прав.прописе	450.000,00	76.778,00	17,1	80.000,00
		Укупно:	1.050.000,00	76.778,00	7,3	830.000,00
6	423000	Накнада за ангажовање лица по уговору о делу	390.000,00	42.423,00	10,9	200.000,00
7	426311	Претплата на „Службени гласник РС“ и стручну Литературу	25.000,00	1.400,00	5,6	25.000,00
8	423291	Одржавање интернет презентације	100.000,00	117.410,00	117,4	120.000,00

9	421412	Закуп простора за интернет презентацију, трошкови e- mail сервера и интернет провајдинга	100.000,00	288.491,00	288,5	300.000,00
10	423911	Одржавање пословног простора	50.000,00	14.170,00	42,0	50.000,00
11	422111	Трошкови службених путовања:				
		- дневнице	250.000,00	46.917,00	18,8	100.000,00
	422131	- трошкови смештаја	250.000,00	17.665,00	7,1	150.000,00
	422121	- трошкови превоза	<u>200.000,00</u>	<u>46.920,00</u>	<u>23,5</u>	<u>150.000,00</u>
	Укупно:	700.000,00	111.502,00	15,9	400.000,00	
12	423511	Ревизија финансијских извештаја	200.000,00	177.000,00	88,5	200.000,00
13	426100	Канцеларијски материјал и ситни инвентар	200.000,00	83.350,00	41,7	200.000,00
14	423400	Израда промотивног материјала	300.000,00	205.300,00	68,4	300.000,00
15	423911	Остале опште услуге (изр.штанда)	150.000,00	101.977,00	68,0	100.000,00
16	421000	Режијски трошкови (комунални, енергетски, ...) пошта	600.000,00	335.777,00	56,0	600.000,00
17	423000	Оглашавање у службеним гласилима и средствима јавног информисања:				
		- електронски медији	300.000,00	237.272,00	67,1	300.000,00
		- писани медији	<u>300.000,00</u>	<u>263.420,00</u>	<u>87,8</u>	<u>300.000,00</u>
			600.000,00	500.692,00	77,5	600.000,00
18	423700	Трошкови репрезентације	150.000,00	79.368,00	56,7	150.000,00
19	421500 482131	Осигурање запослених и регистрација возила	250.000,00	106.381,00	42,6	150.000,00
20	425200	Одржавање путничких моторних возила	200.000,00	191.718,00	18,3	100.000,00
21	426400	Гориво за путничка моторна возила	700.000,00	328.177,00	68,2	400.000,00

22	421414	Мобилна телефонија	300.000,00	267.714,00	86,8	300.000,00
	421411	Фиксна телефонија	<u>170.000,00</u>	<u>121.916,00</u>	<u>82,4</u>	<u>170.000,00</u>
			470.000,00	389.630,00	85,2	470.000,00
23	422194	Коришћење приватног путничког моторног возила у службене сврхе	150.000,00	59.733,00	36,7	100.000,00
24	423000	Наступ на пољопривредном сајму у Новом Саду	300.000,00	317.525,00	105,8	300.000,00
25	423322	Котизација за стручна саветовања	-	59.000,00	-	60.000,00
26	423399	Едукација запослених	180.000,00	-	-	180.000,00
27	421000	Противпожарна заштита и апар.	200.000,00	46.608,00	23,3	-
28	425222	Одржавање рачунарске опреме	100.000,00	296.458,00	296,5	300.000,00
29	420000	Остали непредвиђени расходи	100.000,00	245.308,00	245,3	100.000,00
Укупни расходи Компензационог фонда			27.399.000,00	21.641.677,00	79,0	26.859.000,00

У РСД

1	Укупни приходи	35.775.000,00	7.343.981,00	20,5	6.710.000,00
2	Укупни расходи	27.399.000,00	21.641.677,00	79,0	26.859.000,00
Вишак прихода -суфицит / Мањак прихода - дефицит		8.376.000,00 суфицит	14.297.696,00 дефицит	-	20.149.000,00 дефицит

- Планирани дефицит покриће се из нераспоређене добити ранијих година, која износи 24.318 хиљада динара.
- Зараде су планиране без повећања појединачних зарада, а укупна маса зарада је већа због планираног броја радника у односу на остварење.
- Ниво планираних зарада остао је на нивоу планираних у 2012. години.

3) Планирани биланс стања на дан 31.12.2013. године

	(у 000 дин.)	
	остварено 2012. год	планирано 2013. год
АКТИВА		
А. Нефинансијска имовина	813	2.363
Некретнине	-	-
Опрема	813	2.363
Б. Финансијска имовина	24.318	4.169
Дугорочна финансијска имовина	-	-
Новчана средства, племен.метали и ХоВ	24.318	4.169
Краткорочна потраживања и пласмани	-	-
УКУПНА АКТИВА	25.131	6.532
	остварено 2012. год.	планирано 2013. год.
ПАСИВА		
Обавезе	-	-
Капитал и утврђивање резултата пословања	25.131	6.532
Капитал	813	2.363
Вишак прихода и примања-суфицит		
Мањак прихода и примања- дефицит	14.298	20.149
Нераспоређен вишак прих.и прим.из ран.г.	38.616	24.318
УКУПНА ПАСИВА	25.131	6.532

У Билансу стања на дан 31.12.2013. године укупна актива износи 6.532 хиљада динара, коју чини стална имовина (опрема) у вредности од 2.363 хиљаде динара и обртна имовина (текући рачун и депозити) у вредности од 4.169 хиљаде динара. Укупна пасива износи 6.532 хиљада динара.

У вези са Билансом стања на дан 31.12.2013. године, посебно се образлажу следеће позиције:

Опрема - у 2013. години планирана је набавка једног аутомобила у вредности од 1.800 хиљада динара, тако да је бруто вредност опреме повећана у односу на 2012. годину и износила би 3.207 хиљада динара. У складу са Правилником о рачуноводству Компензационог фонда Републике Србије, а на основу Правилника о номенклатури нематеријалних улагања и основних средстава са стопама амортизације (Службени лист СРЈ бр.17/97 и 24/2000), обрачуната је амортизација у укупном износу од 844 хиљ. динара, тако да би садашња вредност опреме износила 2.363 хиљаде динара.

4) Планирани Извештај о новчаним токовима на дан 31.12.2013. год.

(У РСД)

Ред.бр.	Назив	остварено у 2012. год.	планирано у 2013. год.
1	Новчани приливи	36.343.980,73	26.210.000,00
2	Салдо готовине на почетку године	616.044,49	1.318.348,64
3	Новчани одливи	35.641.676,58	26.859.000,00
Салдо готовине на крају године (1+2-3)		1.318.348,64	669.348,64

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА КОМПЕНЗАЦИОНОГ ФОНДА РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ ЗА 2013. ГОДИНУ

I ОСНОВНЕ НАПОМЕНЕ

1) Остваривање делатности Компензационог фонда Републике Србије

Компензациони фонд Републике Србије (у даљем тексту: Компензациони фонд), је правно лице основано Законом о јавним складиштима за пољоприврдне производе („Службени гласник РС“, бр. 41/09 – у даљем тексту: Закон). Седиште Компензационог фонда је у Београду, Немањина 22 – 26. За обављање послова из своје делатности Компензациони фонд је формирао организациони део са седиштем у Новом Саду, ул. Булевар ослобођења бр. 5. Овај организациони део нема својство правног лица и послује под називом: „Компензациони фонд Републике Србије, Пословна јединица Нови Сад“.

Основна делатност Компензационог фонда прописана је чланом 49. Закона, да гарантује исплату штете на ускладиштеним пољопривредним производима по издатом робном запису, за коју је одговорно јавно складиште. Робни запис је хартија од вредности, коју издаје јавно складиште пољопривредном произвођачу за ускладиштену робу. У случају штете на ускладиштеним пољопривредним производима, јавно складиште је дужно да исплати штету, а уколико то не учини, штету ће исплатити Компензациони фонд из својих средстава.

За остваривање ове надлежности неопходно је да Компензациони фонд располаже са одговарајућим слободним новчаним средствима за потенцијалу исплату штете. На дан 31.12.2012. године Компензациони фонд је располагао са новчаним капиталом у износу од 24.318.000,00 динара, који је неопходно увећати за сса. 60.000.000,00 динара, односно до висине оптимално пројектованог потребног капитала за ову намену, уз напомену да у 2012. години није извршена планирана уплата буџетских средстава у корист Компензационог фонда, у очекиваном износу од 30.000.000,00 динара.

Висина потребног капитала утврђује се проценом пословног ризика Компензационог фонда, при чему се узима у обзир пројекција односа капитала Компензационог фонда, према тржишној вредности просечне количине ускладиштене робе у одређеном периоду. Ако се ова процена врши за месец децембар 2012. године, показатељи су следећи:

Укупни капацитет регистрованих јавних складишта на дан 31.12.2012. године, износио је 94.996 тона. Просечна количина ускладиштених житарица (кукуруз и пшеница) у јавним складиштима у децембру 2012. године била је 51.000 тона, чија је тржишна цена била сса. 1.400.000.000 динара. Према стручној анализи коју је извршило референтно осигуравајуће друштво, за наведене вредности Компензациони фонд би требало да има на располагању капитал за исплату евентуалне штета настале у систему јавних складишта, у висини од 4% од вредности ускладиштених производа, односно у износу од 56.000.000,00 динара.

С обзиром да се у 2013. години очекује регистрација капацитета јавних складишта од 100.000 тона, са просечном попуњеношћу капацитета пољопривредним производима од 75 %, у вредности од сса. 2.025.000.000 динара, минимум новчаних

средстава која би требало обезбедити за исплату евентуалне штете износи сса. 81.000.000,00 динара, (у сврху паритетног обрачуна, коришћена је просечна цена из децембра 2012. године).

У 2013. години Компензациони фонд може мањи део од наведеног потребног новчаног износа обезбедити из средстава које уплаћују јавна складишта, као и из пласмана који се депонују код пословних банака у складу са Законом. С тога је неопходно да се недостајућа новчана средства, до пуног износа потребног гарантног капитала, обезбеде из буџета Републике Србије.

Развојем система јавних складишта, што подразумева повећање броја лиценцираних јавних складишта, као и количине пољопривредних производа који се депонују у јавним складиштима, биће увећани и реални извори прихода Компензационог фонда из којих ће моћи да финансира своје пословање. Очекујемо да ће Компензациони фонд у 2014. години бити у могућности да финансира своје пословање из ралних прихода, што значи потпуно искључивање буџетског финансирања, али до тада је неопходно да се уплатом из буџета у износу од 60 мил. динара, обезбеди потребан гарантни капитал.

У вези с тим Компензациони фонд се писаним путем обратио Министарству пољопривреде, шумарства и водопривреде, у циљу разматрања отворених питања која су везана за финансирање Компензационог фонда. Навели смо да је за извршавање делатности Компензационог фонда у складу са Законом, неопходно да се уплатом из буџета у износу од 60 мил. динара, обезбеди потребан гарантни капитал, којим ће Компензациони фонд јамчити имаоцима робних записа исплату евенталне штете на ускладиштеним пољопривредним производима за коју је одговорно јавно складиште, што је Законом прописана делатност Компензационог фонда. Сагледавајући актуелне мере које предузима Влада Републике Србије са циљем смањивања буџетских трошкова, такође смо предложили као могућност да Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде процени који износ је реалано могуће планирати и издвојити у 2013. години за ту намену.

Разматрајући ово питање у допису Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде број: 401-00-865/2013-9, од 28.05.2013. године, наведено је да за коришћење средстава из буџета Републике Србије за ову намену, неопходна је измена Уредбе о расподели подстицаја у пољопривреди и руралном развоју за 2013. годину, што је Компензациони фонд и предложио, с обзиром да се очекује да се остваре услови за самофинсирајуће пословање Компензационог фонда тек у 2014. години.

Имајући у виду да наведеном уредбом за сада нису одређена буџетска средства за намену финансирања Компензационог фонда, Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде је мишљења да се ова средства не могу издвојити. Из ових разлога у Финансијском плану за 2013. годину нису наведена буџетска средства као извор прихода. У случају да ова средства буду издвојена у 2013. години, овај финансијски план ће бити измењен и/или допуњен у складу с тим.

Целокупан систем јавних складишта подржан од стране EBRD-а, који кредитним линијама прати пољопривредно кредитирање пословних банака са залогом на робном запису. То представља још један важан разлог због кога је неопходно да Компензациони фонд одржи слободни новчани потенцијал, барем на планираном нивоу, и да буде референтан субјект у овом систему, што би било од значаја за имплементацију Закона, за одржавање стабилности Компензационог фонда, за развој система јавних складишта за пољопривредне производе, као и за значајније укључивање у овај систем субјеката који финансирају пољопривредну производњу. Опредељење EBRD-а да подржи систем јавних складишта, доказује и намера EBRD-а да донира едукативне активности Компензационог фонда износом од 25.000,00 ЕУР. Едукацијом би били укључени: пољопривредници, инспекцијски органи, запослени у Компензационом фонду, а све у циљу ефикаснијег подизања система јавних складишта.

2) Процена остварења Финансијског плана за 2012. годину, и значајнија одступања

Укупни приходи су остварени са индексом од 20,5 % од планираних, док су укупни расходи остварени са индексом од 79,0% од планираних.

Значајна разлика између планираних и остварених прихода узрокована је чињеницом да у 2012. години није извршена планирана уплата буџетских средстава у корист Компензационог фонда у очекиваном износу од 30 мил. дин.

Највеће одступање у односу на планиране трошкове бележимо код трошкова одржавања рачунарске опреме, тачка 2), редни број 28. Финансијског плана (индекс 296,5%), односно планирано је у 2012. години 100.000,00 дин, а остварење је 296.458,00 дин, и код трошкова закупа простора за интернет презентацију, трошкови е- mail сервера и интернет провајдинга, тачка 2), редни број 9. Финансијског плана (индекс 288,5%), односно планирано је у 2012. години 100.000,00 дин, а остварење је 288.491,00 дин. Узрок овог одступања у смеру повећања трошкова, настао је услед немогућности прецизне процене тржишних цена ових услуга код планирања расхода за 2012. годину.

Највеће смањење трошкова у апсолутном износу, забележено је код услуга по уговору за 973.222,00 динара, тачка 2), редни број 5. Финансијског плана (индекс 7,3%), јер није било потребе за ангажовањем судских вештака за процену евентуалне штете.

Компензациони фонд није набављао имовину у 2012. години, тачка 2), редни број 3. Финансијског плана, с обзиром да је потребна средства добио као донацију од међународних организација, што се нарочито односи на рачунарску опрему.

Значајно смањење трошкова у апсолутном износу забелжно је и код накнада члановима Управног и Надзорног одбора у износу од 786.771,00 динара, тачка 2), редни број 2. Финансијског плана, из следећих разлога:

Управни одбор је радио у саставу од 4 члана, с обзиром да је председник Управног одбора поднео оставку, а Влада Републике Србије није именовала новог председника.

Надзорни одбор није заседао, па није било основа за исплату накнаде. Наиме, због отворених питања и различитих ставова у вези са структуром Надзорног одбора, а у настојању да се обезбеди што оптималнија заступљеност у овом органу свих субјеката укључених у примени Закона, Влада није именовала председника и два члана Надзорног одбора. Компензациони фонд је дао предлог за именовање председника и чланова Надзорног одбора, и очекује се да ће о томе Влада одлучивати на једној од наредних седница.

У трошковима одржавања рачунара садржани су и тонери за шампаче, а који су претходно били планирани у канцеларијски материјал.

Остала одступања се углавном односе на смањење планираних расхода, што представља генералну политику Компензационог фонда да рационализује трошкове, у делу где је то могуће.

3) Извештај о новчаним токовима на дан 31.12.2012. год.-процена

Ред.бр.	Назив	У РСД	
		2012. год.	2011. год.
1	Новчани приливи	36.343.980,73	36,408.245,47
2	Салдо готовине на почетку године	616.044,49	26,960.136,97
3	Новчани одливи	35.641.676,58	62,752.337,95
Салдо готовине на крају године (1+2-3)		1.318.348,64	616.044,49

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОЗИЦИЈА ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2013. ГОДИНУ

1) Приходи

Позиција 1 – приходи из буџета

Чланом 45. став 2. тачка 1) Закона, прописано је да се средства за рад Компензационог фонда обезбеђују из буџета. Међутим, имајући у виду да Уредбом о расподели подстицаја у пољопривреди и руралном развоју за 2013. годину, није одређено издвајање буџетских средстава за намену финансирања Компензационог фонда, у овом финансијском плану нису наведена буџетска средства, као извор прихода у 2013. години.

Позиција 2 и 3 – уплате јавних складишта

Јавна складишта уписана у Регистар, обавезна су да у корист Компензационог фонда уплате једнократну годишњу чланарину, и месечни динарски износ по тони ускладиштених пољопривредних производа, на основу члана 7. став 1. тач. 1) и 2) Закона. Чланом 7. став 3. Закона, прописано је да висину чланарине и динарски износ по тони пољопривредних производа, утврђује Министарство пољопривреде, шумарства и водопривреде.

На основу наведене одредбе Министар је донео Правилник о утврђивању висине чланарине и динарског износа по тони ускладиштених пољопривредних производа које јавно складиште за пољопривредне производе плаћа Компензационом фонду. Чланом 3. наведеног Правилника утврђена је висина годишње чланарине у износу од 1.000,00 динара, а чланом 4. утврђен је динарски износ по тони ускладиштених пољопривредних производа, који је јавно складиште дужно да уплати Компензационом фонду, у висини од 0.12 евра по тони, по средњем званичном курсу Народне банке Србије на дан уплате.

Износ планираних прихода позиције 1 и 2 Финансијског плана, утврђен је на основу очекиваног броја од 20 јавних складишта уписаних у Регистар јавних складишта, и процењене просечне месечне попуњености лиценцираних капацитета јавних складишта од треба изменити 30.000 тона:

Позиција 2 - годишња чланарина: $20 \times 1.000,00 \text{ дин.} = 20.000,00 \text{ дин.};$

Позиција 3 - месечни износ по тони: просечно 30.000 тона - x 14 динара (обрачунска вредност 0,12 ЕУР) = 420.000,00 дин. x 12 месеци = 5.040.000,00 дин.

Позиција 4 – камата на пласман новчаних средстава

Чланом 47. Закона прописано је да Компензациони фонд штити реалну вредност свог капитала, закључењем уговора о инвестирању слободних новчаних средстава, на основу овлашћења министра финансија.

У складу са наведеном законском одредбом, чланом 16. став 1. Статута Компензационог фонда одређено је да у циљу остваривања најбољих финансијских ефеката пласмана слободних новчаних средстава и највеће сигурности улагања, Компензациони фонд ове пласмане може вршити:

- 1) куповином хартија од вредности чији је издавалац Република Србија;
- 2) терминским орочавањем средстава код бонитетних пословних банака у Републици Србији.

Планирани приход позиције 4 Финансијског плана у износу од 1.650.000,00 динара, утврђен је на основу:

- 1) очекиваног просечног месечног износа пласмана у износу од 15.000.000,00 динара;
- 2) очекиваног месечног приноса камате на орочени пласман ових средстава по стопи од сса 11% просечно на годишњем нивоу, на основу анализе тржишног кретања камате на краткорочне пласмане.

2) Расходи

Позиција 1 - зараде запослених

Структура запослених: 2 - ССС, 9 – ВСС.

Расходи по основу плаћања зарада и накнада (нето износи ових расхода, увећано за порезе и доприносе у складу са законом), планирани су за 11 запослених у укупном износу од 16.200.000,00 динара (изражено у бруто износу) и састоји се од:

- нето за рад у износу од 9.400.000,00.
- пореза на зараде у износу од 1.500.000,00
- доприноси на терет запослених у износу од 2.400.000,00;
- доприноса на терет послодавца у износу од 2.400.000,00;
- остале накнаде (превоз, јубилеј, поклон деци и др.) у износу 500.000,00;

Расходи по позицији 1 изражени су у складу са: одлуком Управног одбора о утврђивању коефицијената за одређивање основне зараде запослених, Правилником о раду Компензационог фонда и Правилником о организацији и систематизацији послова Компензационог фонда.

Напомињемо да Компензациони фонд не планира повећање зарада у 2013. години, у односу на планиране зараде у 2012. години.

Прилог Финансијском плану за 2013. годину: Прегледи исплаћених зарада запослених у 2012. години, по месецима.

Позиција 2 - накнаде за чланове Управног одбора и Надзорног одбора

У складу са Програмом рада Компензационог фонда за 2013. годину, за учествовање у раду чланова Управног одбора и Надзорног одбора, члановима ових органа планирана је исплата накнаде и то:

1) председнику, заменику председника и члановима Управног одбора, одређена је накнада у месечном нето износу од 25.000,00 динара, 12 месеци x 25.000,00 динара = 300.000,00 динара нето / бруто износ = 451.000,00 динара x 5 чланова Управног одбора = 2.255.000,00 динара;

2) председнику и члановима Надзорног одбора одређена је накнада за месец у коме је одржана седница Надзорног одбора, у месечном нето износу од 25.000,00 динара, планиране су 3 седнице Надзорног одбора у 2012. години / 3 x 25.000,00 динара = 75.000,00 динара нето / бруто износ = 113.000,00 динара x 3 члана Надзорног одбора = 339.000,00 динара).

Укупно 1) + 2) = 2.594.000,00 динара.

Позиција 3 - набавка имовине

Планирана је куповина 1 путничког моторног возила, средње класе, у вредности до 1.800.000,00 дин..

У вези с овом набавком напомињемо да Компензациони фонд у досадашњем раду није имао сопствено возило, већ је користио возила Министарства пољопривреде, шумарства и водопривреде, уз плаћање свих трошкова одржавања и регистрације возила, у складу са закљученим Уговором о коришћењу моторног возила. Наведени уговор је раскинут, а Компензациони фонд је морао да врати возило дато на коришћење. С обзиром да су пословне активности Компензационог фонда значајно везане за теренски рад, неопходно је да Компензациони фонд купи сопствено возило.

Позиција 4 - закуп пословног и паркинг простора

Закуп пословног простора у Новом Саду, за обављање делатности Пословне јединице: месечно сса 61.000,00 + пратећи трошкови сса 9.000,00 динара = 108.000,00 динара, односно годишње 840.000,00 динара.

Закуп паркинг простора у Новом Саду: годишње 120.000,00 динара.

Очекивани расход по позицији 4 износи 960.000,00 динара.

Позиција 5 - накнаде за ангажовање експерата

Чланом 65. став 1. Статута Компензационог фонда одређено је да Управни одбор може образовати комисије за вршење одређених послова из делатности Компензационог фонда, а чланом 47. став 1. тачка 8) одређено је да директор одлучује о ангажовању других лица за обављање послова ван радног односа у Компензационом фонду, у случајевима када је то неопходно у пословању Компензационог фонда и са њима закључује уговоре о регулисању међусобних права и обавеза.

На основу наведених одредаба Статута, Компензациони фонд планира да у 2013. години, ангажује експерта одговарајућег стручног профила, за обављање послова анализе пословања и складишних капацитета јавних складишта (планирано за ову намену 150.000,00 динара).

Ако настане потреба Компензациони фонд ће ангажовати и експерта за послове утврђивања штете на ускладиштеним пољопривредним производима у јавном складишту и за процену висине ове штете по поднетом захтеву за накнаду (планирано је за ову намену 600.000,00 динара).

На овој позицији планирана су средства за израду и одржавање софтвера у износу од 80.000,00 динара

Очекивани расход по позицији 5 износи 830.000,00 динара.

Позиција 6 - накнаде за ангажовање лица по уговору о делу

За обављање одређених послова техничке природе, планирано је ангажовање лица по уговору о делу, по ком основу очекивани расход износи 200.000,00 динара.

Позиција 7 - претплата на „Службени гласник РС“ и стручну литературу

Расходи за претплату на „Службени гласник РС“ и за набавку стручне литературе одрђени су у износу од 25.000,00 динара.

Позиција 8 - одржавање интернет презентације

Према тржишним ценама очекивани расходи по овој позицији одеђени су у укупном износу од 120.000,00 динара.

Позиција 9 - закуп простора за интернет презентацију, трошкови e-mail сервера и интернет провајдинга

Према просечним тржишним ценама очекивани расходи по овој позицији одеђени су у укупном износу од 300.000,00 динара.

Позиција 10 - одржавање пословног простора

За одржавање пословног простора који користи Компензациони фонда, према просечним тржишним ценама, планирани су расходи у паушалном износу од 50.000,00 динара.

Позиција 11 - трошкови службених путовања

У складу са Програмом рада за 2013. годину, Компензациони фонд планира интензивну делатност у обиласку фирми које складиште пољопривредне производе, у циљу утврђивања стања у овим фирмама, као и ради утврђивања потенцијала складишних капацитета. Такође се планира и значајна едукативна активност Компензационог фонда, што подразумева организовање и одржавање семинара, радионица и сл. За ову намену планирани су расходи за: дневнице 100.000,00 динара, трошкове смештаја 150.000,00 динара, трошкове превоза 150.000,00 динара, односно укупно 400.000,00 динара.

Позиција 12 - ревизија финансијских извештаја

Узимајући у обзир величину Компензационог фонда и обим послова које треба да обави предузеће за ревизију одређено за вршење ревизије финансијских извештаја Компензационог фонда, у складу са прописима којима се уређује рачуноводство и ревизија, очекивани расходи, односно накнада по овом основу, одређена је у износу од 200.000,00 динара.

Позиција 13 - канцеларијски материјал и ситни инвентар

Према просечним тржишним ценама канцеларијског материјала (папир за штампање и копирање А4, фасцикле картонске и PVC, регистратори, калкулатори, оловке и сл.), очекивани расходи по овој позицији одеђени су у укупном износу од 200.000,00 динара.

Позиције 14 до 29

Расходи за позиција 14 до 29 Финансијског плана, одређени су у паушалном износу, према очекиваним пословним активностима Компензационог фонда:

14	Израда промотивног материјала (публикације, флајери и сл., којима се презентује делатност Компензационог фонда)	300.000,00
15	Остале опште услуге (изр.штанда на пољопривредном сајму у Новом Саду)	100.000,00
16	Режијски трошкови (електрична енергија, грејање, вода, комунални трошкови, ПТТ трошкови, платни промет, трошкови по основу пореза и таксе - такса на истицање фирме и друге таксене обавезе, накнада за градско грађевинско земљиште и остали непоменути режијски расходи у пословању)	600.000,00

17	Оглашавање у службеним гласилима и средствима јавног информисања: - електронски медији - писани медији	300.000,00 <u>300.000,00</u> 600.000,00
18	Трошкови репрезентације (израда календара, роковника, оловки и сл. са логом Компензационог фонда, кафа, сокови и др.)	150.000,00
19	Осигурање запослених и имовине Компензационог фонда	150.000,00
20	Одржавање путничких моторних возила	100.000,00
21	Гориво за путничка моторна возила	400.000,00
22	Мобилна телефонија Фиксна телефонија	300.000,00 <u>170.000,00</u> 470.000,00
23	Коришћење приватног путничког моторног возила у службене сврхе (планирано је коришћење приватних путничких моторних возила у службене сврхе у неопходном обиму за обављање делатности, по ком основу запослени и чланови органа Компензационог фонда, имају право на накнаду у висини 20% од цене литра супер-бензина по пређеном километру)	100.000,00
24	Наступ на пољопривредном сајму у Новом Саду	300.000,00
25	Котизација за стручна саветовања	60.000,00
26	Едукација запослених	180.000,00
27	Противпожарна заштита и апар.	-
28	Одржавања рачунарске опреме	300.000,00
29	Остали неподвиђени расходи	100.000,00