

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН
КОМПЕНЗАЦИОНОГ ФОНДА РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ
ЗА 2016. ГОДИНУ

1) Приходи

У РСД

Ред. број	Ек.кл. конто	Врста прихода	Планирано 2015. год.	Процена остварења 2015. год.	Индекс (%) оствар. / план.	Планирано 2016.год.
1	799111	Приходи из буџета Републике Србије	30.000.000,00	8.500.000,00	28,3	12.600.000,00
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	20.000,00	5.000,00	25,0	5.000,00
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	6.000.000,00	3.650.000,00	60,8	3.003.000,00
4	741000	Камата на пласирана слободна новчана средства Компензационог фонда	2.100.000,00	2.980.000,00	141,9	1.200.000,00
Укупни приходи Компензационог фонда			38.120.000,00	15.135.000,00	39,7	16.808.000,00

2) Расходи

У РСД

Редни Број	Ек.кл. Конто	Врста расхода	Планирано 2015. год.	Процена остварења 2015.год.	Индекс - (%) оств./ плана	Планирано 2016.год.
1	410000	Зараде и накнаде запослених	9.900.000,00	7.110.000,00	70,3	7.100.000,00
2	423591	Накнаде за чланове Управног одбора и Надзорног одбора	2.594.000,00	0,00	0,00	2.075.000,00
3	512221 515111 515111 515111 512211 512111	Набавка имовине: - 1 рачунар са компонентама - 1 лиценцирани софтвер -1 софтвер за вођење књиговодства - 1 софтвер за прописе -Усклађивање софтвера Електронског регистра робних записа Укупно:	-	0,00 - - - 0,00 - 0,00	-	-
4	421612 421619	Закуп: - пословног простора - паркинг простора Укупно:	200.000,00 <u>120.000,00</u> 320.000,00	180.000,00 <u>10.000,00</u> 190.000,00	90,0 8,3 59,4	200.000,00 <u>120.000,00</u> 320.000,00
5	423599 423531 423211	Накнада за ангажовање експерата: - услуге адвоката - вештачења-процена штете - усл.одрж.софтвера за зараде ост.пр. књиговодство и прав.прописе Укупно:	300.000,00 200.000,00 <u>80.000,00</u> 580.000,00	133.000,00 0,00 <u>55.000,00</u> 188.000,00	44,3 - 68,8 32,4	300.000,00 200.000,00 <u>80.000,00</u> 580.000,00
6	423000	Накнада за ангажовање лица по уговору о делу	70.000,00	0,00	-	-
7	426311	Претплата на „Службени гласник РС“ и стручну Литературу	-	-	-	-
8	423291	Одржавање интернет презентације	120.000,00	0,00	0,0	120.000,00

9	421412	Закуп простора за интернет презентацију, трошкови е- mail сервера и интернет провајдинга	240.000,00	8.500,00	3,5	240.000,00
10	423911	Одржавање пословног простора	50.000,00	0,00	0,0	50.000,00
11	422111	Трошкови службених путовања: - дневнице	50.000,00	0,00	0,0	10.000,00
	422131	- трошкови смештаја	70.000,00	0,00	0,0	40.000,00
	422121	- трошкови превоза	100.000,00	4.500,00	4,5	50.000,00
		Укупно:	220.000,00	4.500,00	2,0	100.000,00
12	423511	Ревизија финансијских извештаја	200.000,00	180.000,00	90,0	200.000,00
13	426100	Канцеларијски материјал и ситни инвентар	50.000,00	10.000,00	20,0	30.000,00
14	423400	Израда промотивног материјала	50.000,00	10.000,00	20,0	10.000,00
15	423911	Остале опште услуге	50.000,00	48.000,00	96,0	50.000,00
16	421000	Режијски трошкови (комунални, енергетски, пошта и др.)	200.000,00	-	-	200.000,00
				10.000,00	10,0	
				10.000,00	10,0	
17	423000	Оглашавање у службеним гласилима и средствима јавног информисања: - електронски медији - писани медији	100.000,00	10.000,00	10,0	50.000,00
			100.000,00			50.000,00
			200.000,00			100.000,00
18	423700	Трошкови репрезентације	20.000,00	15.000,00	75,0	-
19	421500 482131	Осигурање: - запослених - имовине Укупно:	8.000,00	0,00	0,0	8.000,00
			7.000,00			7.000,00
			15.000,00			15.000,00
20	425200	Одржавање путничких моторних возила	50.000,00	0,00	0,0	-
21	426400	Гориво за путничка моторна	250.000,00	20.000,00	8,0	100.000,00

		возила				
22	421414 421411	Мобилна телефонија Фиксна телефонија	180.000,00 <u>100.000,00</u> 280.000,00	150.000,00 <u>120.000,00</u> 270.000,00	95,5 <u>120,0</u> 96,4	180.000,00 <u>100.000,00</u> 280.000,00
23	422194	Коришћење приватног путничког моторног возила у службене сврхе	20.000,00	8.000,00	40,0	20.000,00
24	423000	Наступ на пољопривредном сајму у Новом Саду, организовање и учествовање на семинарима, презентацијама, радионицама и сл.	200.000,00	0,00	-	-
25	423322	Котизација за стручна саветовања	50.000,00	0,00	0,0	50.000,00
26	423399	Едукација запослених (за два запослена - вођење база података)	50.000,00	0,00	0,0	100.000,00
27	423911	Годишња чланарина Удружења „Жита Србије“	-	-	-	-
28	421000	Противпожарна заштита	50.000,00	-	-	-
29	425222	Одржавање рачунарске опреме	100.000,00	-	-	100.000,00
30	482000	Судске таксе	-	195.780,00	-	1.000.000,00
31	420000	Остали непредвиђени расходи	200.000,00	32.220,00	16,1	200.000,00
Укупни расходи Компензационог фонда			23.610.000,00	8.300.000,00	35,2	13.040.000,00

У РСД

1	Укупни приходи	38.120.000,00	15.135.000,00	39,7	16.808.000,00
2	Укупни расходи	23.610.000,00	8.300.000,00	35,2	13.040.000,00
Вишак прихода -суфицит / Мањак прихода - дефицит		14.510.000,00 суфицит	6.835.000,00 суфицит	47,1	3.768.000,00 суфицит

- Зараде и накнаде запослених, као и накнаде за чланове Управног одбора и Надзорног одбора су планиране без повећања појединачних зарада и накнада.
- Планиране зараде и накнаде за 2016. годину, ниже су од планираних зарада и накнада у 2015. години, због смањења броја запослених и због умањења зарада запосленима за 20% по одлукама Управног одбора и директора, услед недостатка финансијских средстава.

3) Планирани биланс стања на дан 31.12.2016. године

(у 000 дин.)

АКТИВА	процена остварења 2015. год	планирано 2016. год
А. Нефинансијска имовина	180	90
Некретнине	-	-
Опрема	180	90
Б. Финансијска имовина	73.520	14.007
Дугорочна финансијска имовина	-	-
Новчана средства, племен.метали и ХоВ	73.520	14.007
Краткорочна потраживања и пласмани	-	-
УКУПНА АКТИВА	73.700	14.097
	процена остварења 2015. год.	планирано 2016. год.
ПАСИВА		
Обавезе	66.685	10.239
Капитал и утврђивање резултата пословања	7.015	3.858
Капитал	180	90
Вишак прихода и примања-суфицит	6.835	3.768
Мањак прихода и примања- дефицит	-	-
Нераспоређен вишак прих.и прим.из ран.г.	-	-
УКУПНА ПАСИВА	73.700	14.097

У планираном Билансу стања на дан 31.12.2016. године укупна актива износи 14.097 хиљада динара, коју чини стална имовина (опрема) у вредности од 90 хиљаде динара и обртна имовина (текући рачун и депозити) у вредности од 14.007 хиљаде динара. Укупна пасива износи 14.097 хиљада динара.

У вези са Билансом стања на дан 31.12.2016. године, посебно се образлажу следеће позиције:

Опрема - 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 90 хиљ. динара, тако да би садашња вредност опреме износила 90 хиљаде динара.

4) Планирани Извештај о новчаним токовима на дан 31.12.2016. год.

(У РСД)

Ред.бр. Конто	Назив	проц. оствар. у 2015. год.	планирано у 2016. год.
1.	Новчани приливи	37.247.000,00	31.808.000,00
7000	Текући приходи	6.635.000,00	16.808.000,00
7400	Други приходи	6.635.000,00	4.208.000,00
7900	Приходи из буџета	0,00	12.600.000,00
9200	Примања од продаје финанс.имов.	30.612.000,00	15.000.000,00
2.	Новчани одливи	37.912.000,00	31.140.000,00
4000	Текући расходи	8.300.000,00	13.040.000,00
4100	Расходи за запослене	7.110.000,00	7.100.000,00
4200	Коришћење услуга и роба	994.220,00	4.918.000,00
4800	Остали расходи	195.780,00	1.022.000,00
5000	Издаци за нефин.имовину	0,00	0,00
5100	Основна средства	0,00	0,00
6000	Издаци за набавку финанс. имов.	29.612.000,00	18.100.000,00
6200	Набавка домаће финанс. имов.	29.612.000,00	18.100.000,00

	Вишак новчаних прилива	-	-
	Мањак новчаних прилива		
3.	Салдо готовине на почетку год.	671.188,04	6.188,04
	Кориговани приливи	-	-
	Кориговани одливи		-
4.	Салдо готовине на крају године (1-2+3)	6.188,04	6.856,04

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА КОМПЕНЗАЦИОНОГ ФОНДА РЕПУБЛИКЕ СРБИЈЕ ЗА 2016. 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 пољопривредне производе („Службени гласник РС“, бр. 41/09 – у даљем тексту: Закон). Седиште Компензационог фонда је у Београду, Немањина 22 – 26.

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 власнику пољопривредних производа 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.

Висина потребног капитала утврђује се проценом пословног ризика извршавања делатности Компензационог фонда. Процена наведеног ризика врши се упоређивањем односа капитала Компензационог фонда на једној страни, са укупним лиценцираним капацитетима јавних складишта, и просечним количинама и вредностима ускладиштене робе у одређеном периоду. Према стручној анализи коју је извршило референтно осигуравајуће друштво, Компензациони фонд би требало да има на располагању капитал за исплату штета насталих у систему јавних складишта, у висини од 4% од вредности ускладиштених производа.

Ако се процена ризика исплате штете и потребног капитала за ову намену врши применом очекиваних параметара за 2016. годину, показатељи су следећи:

У 2016. години очекује се укупни регистровани капацитет јавних складишта од 30.000 тона, са очекиваном посечном месечном попуњеношћу капацитета од 58 %, што износи 17.500 тона, чија просечна цена износи 2.600.000,00 ЕУР (сса. 150 ЕУР по тони). За наведене вредности Компензациони фонд би требало да има на располагању капитал за исплату евентуалне штете настале у систему јавних складишта у износу од сса. 105.000,00 ЕУР, односно у дин. противвредности сса. 12.600.000,00 дин (4% од вредности просечно ускладиштених производа, примењен курс: 1 ЕУР – 120 дин).

На дан 01.12.2015. године Компензациони фонд не располаже капиталом за ову намену, из којих разлога је неопходна уплата по овом основу из буџета Републике Србије у износу од 12.600.000,00 динара, односно до висине оптимално пројектованог потребног капитала за ову намену у 2016. години. Напомињемо да у 2012, 2013, 2014. и 2015. години нису вршене уплате из буџета у корист Компензационог фонда.

На основу члана 45. став 2. Закона средства за рад Компензационог фонда обезбеђују се из:

- 1) средстава буџета Републике Србије;
- 2) уплата које врши јавно складиште у корист Компензационог фонда;
- 3) прихода Компензационог фонда;
- 4) донација;
- 5) других извора, у складу са законом.

У складу са наведеном одредбом Закона Компензациони фонд планира да обезбеди потребан капитал за извршење Законом прописане надлежности из:

- 1) буџета (по овом основу у 2016. години очекује се приход од 12.600.000,00 динара);
- 2) средстава које уплаћују јавна складишта (по овом основу у 2016. години очекује се приход од 3.008.000,00 динара);
- 3) прихода које Компензациони фонд остварује из пласмана слободних новчаних средстава у циљу очувања њихове вредности (по овом основу у 2016. години очекује се приход од 1.200.000,00 динара).

2) Процена остварења Финансијског плана за 2015. годину и значајнија одступања

Укупни приходи су остварени са индексом од 39,7 % од планиранх, док су укупни расходи остварени са индексом од 35,2 % од планираних. Значајна разлика између планираних и остварених прихода узрокована је чињеницом да у 2015. години није извршена очекивана уплата из буџета у корист Компензационог фонда.

Највеће одступање у односу на планиране трошкове бележимо код трошкова фиксних телефона (тачка 2) редни број 23. Финансијског плана - индекс 120,0%), односно планирано је у 2015. години 100.000,00 дин, а процена остварења је 120.000,00 дин. Узрок овог одступања настао је због термински уговорених обавеза, које се нису могле мењати гашењем Пословнице у Новом Саду.

Највеће смањење трошкова у апсолутном износу у односу на планиране настало је због неисплаћене накнаде члановима Управном одбору због финансијских тешкоћа Компензационог фонда.

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.

Значајно апсолутно смањење трошкова настало је и код зарада и накнада за запослене, јер су зараде смањење за 20% у односу на планиране, а неке од накнада нису ни исплаћиване.

Значајно смањење расхода у индексном износу је код расхода: службеног путовања - тачка 2) редни број 11 (индекс 2,0 %), и код расхода закупа простора за интернет презентацију - тачка 2) редни број 9 (индекс 3,5 %).

Смањење расхода забележено је и код осталих ставки трошкова, а реализовано је услед примене строгих критеријума у рационализацији пословања Компензационог фонда.

II ОБРАЗЛОЖЕЊЕ ПОЗИЦИЈА ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА ЗА 2016. 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. На основу наведене законске одредбе, за рад Компензационог фонда, предложено је да се из средстава буџета уплати у корист Компензационог фонда износ од 12.600.000,00 динара, из разлога који су образложени у тачки 1) Основних напомена овог финансијског плана.

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 и заштите животне средине.

На основу наведене одредбе министар надлежан за послове пољопривреде 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 2 и 3 Финансијског плана, утврђен је на основу очекиваног броја од 5 јавних складишта уписаних у Регистар јавних складишта, и процењене просечне месечне попуњености лиценцираних капацитета јавних складишта од 17.500 тона:

Позиција 2 - годишња чланарина: $5 \times 1.000,00 \text{ дин.} = 5.000,00 \text{ дин.};$

Позиција 3 - месечни износ по тони: просечно 17.500 тона - $\times 14,3 \text{ динара (обрачунска вредност } 0,12 \text{ ЕУР)} = 250.250,00 \text{ дин.} \times 12 \text{ месеци} = 3.003.000,00 \text{ дин.}$

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 1.200.000,00 динара, утврђен је на основу:

- 1) очекиваног просечног месечног износа пласмана у износу од 30.000.000,00 динара (у оквиру ког износа су укључени и износи динарских противведности наплаћених гаранција банака предатих Компензационом фонду као инструменти обезбеђења потраживања према јавним складиштима);
- 2) очекиваног месечног приноса камате на орочени пласман ових средстава по стопи од сса 4% просечно на годишњем нивоу, на основу анализе тржишног кретања камате на краткорочне пласмане.

2) Расходи

Позиција 1 - зараде запослених

Структура запослених: 1 - ССС, 3 – ВСС.

Расходи по основу плаћања зарада и накнада (нето износи ових расхода, увећано за порезе и доприносе у складу са законом), планирани су за 4 запослених у укупном износу од 7.100.000,00 динара (изражено у бруто износу) и састоји се од:

- нето за рад у износу од 4.050.000,00;
- пореза на зараде у износу од 550.000,00
- доприноси на терет запослених у износу од 1.100.000,00;
- доприноса на терет послодавца у износу од 1.000.000,00;
- остале накнаде (превоз, јубилеј, поклон деци и др.) у износу 400.000,00;

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.

Износ од 4.050.000,00 је умањен за 20% по одлуци директора због умањења зарада запосленима од 20% услед недостатка финансијских средстава, тако да укупни расход по овом основу износи 6.700.000,00 динара.

Напомињемо да Компензациони фонд не планира повећање броја запослених и зарада у 2016. години.

Прилог Финансијском плану за 2016. годину: Прегледи исплаћених зарада запослених у 2015. години (по месецима).

Позиција 2 - накнаде за чланове Управног одбора и Надзорног одбора

За учествовање у раду Управног одбора и Надзорног одбора одређује се накнада сагласно Закључку Владе Републике Србије, 05 Број: 120-4780/2008, од 6. новембра 2008. године, којим се утврђује висина ове врсте накнаде. Планиране накнаде за чланове

Управног одбора и Надзорног одбора за 2016. годину, ниже су од планираних накнада у 2015. години, због умањења ових накнада за 20% по одлуци Управног одбора, услед недостатка финансијских средстава. Међутим, Компензациони фонд за 2015. и 2016. годину није исплаћивао ни овако умањену накнаду, из разлога исказане неликвидности у 2015. години и изостанка активности које су требале то да спрече. Исплата ових накнада биће настављена када се обезбеде финансијска средства за ову намену.

ПРИЛОГ: Извод из појединачне пореске пријаве за порез и доприносе по одбитку, од 10.01.2016. године, из кога се може видети да је последња упата накнаде члановима Управног одбора извршена 04.01.2016. године, за месец децембар 2014. године.

У складу са Програмом рада Компензационог фонда за 2016. годину, за учествовање у раду чланова Управног одбора и Надзорног одбора, члановима ових органа планирана је исплата накнаде, када се обезбеде финансијска средства за ову намену и то:

1) 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, који износ се умањује за 20% по одлуци Управног одбора због умањења зарада запосленима од 20% услед недостатка финансијских средстава, тако да укупни расход по овом основу износи 1.804.000,00 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 2015. 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, који износ се умањује за 20% по одлуци Управног одбора због умањења зарада запосленима од 20% услед недостатка финансијских средстава, тако да укупни расход по овом основу износи 271.000,00 динара.

Укупно 1) + 2) = 2.075.000,00 динара.

Износ од 2.075.000,00 динара увећава се за неисплаћену накнаду члановима Управног одбора у 2014. и 2015. години (због недостатка средстава) у укупном бруто износу од 2.250.000,00 динара, тако да укупна обавеза по овом основу износи 4.325.000,00 динара.

Позиција 3 - набавка имовине

По овом основу Компензациони фонд не планира расход у 2016. години.

Позиција 4 - закуп пословног простора

Закуп пословног простора: месечно сса. 16.600,00 динара, односно годишње 200.000,00 динара.

Закуп паркинг простора: месечно сса. 10.000,00 динара, односно годишње 120.000,00 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 2016. години, ангажује експерте одговарајућег стручног профила, за обављање послова који су наведени у оквиру позиције 5 Расхода, у укупном износу од 580.000,00 динара.

Позиција 6 - накнаде за ангажовање лица по уговору о делу

По овом основу Компензациони фонд не планира расход у 2016. години.

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

Расходи за претплату на „Службени гласник РС“ и за набавку стручне литературе не планирају се средства у 2016. год.

Позиција 8 - одржавање интернет презентације

Према тржишним ценама очекивани расходи по овој позицији одређени 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 одређени су у укупном износу од 240.000,00 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 2016. годину, Компензациони фонд планира:

- обиласке фирми које складиште пољопривредне производе, у циљу утврђивања стања у овим фирмама, као и ради утврђивања потенцијала складишних капацитета и могућности њиховог лиценцирања;
- обиласке јавних складишта у циљу имплементације Електронског регистра робних записа;
- едукативну активност, што подразумева организовање и одржавање семинара, радионица и сл.

За ову намену планирани су расходи за: дневнице 10.000,00 динара, трошкове смештаја 40.000,00 динара, трошкове превоза 50.000,00 динара, односно укупно 100.000,00 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 одређени су у укупном износу од 30.000,00 динара.

Позиције 14 до 31

Расходи за позиције 14 до 31 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)	10.000,00
15	Остале опште услуге	50.000,00
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 Компензационог фонда)	200.000,00
17	Оглашавање у службеним гласилима и средствима јавног информисања: - електронски медији - писани медији	50.000,00 <u>50.000,00</u> 100.000,00
18	Трошкови репрезентације: израда календара, роковника, оловки и сл. са логом Компензационог фонда, кафа, сокови и др.	-
19	Осигурање запослених и имовине Компензационог фонда	15.000,00
20	Одржавање путничких моторних возила	-
21	Гориво за путничка моторна возила	100.000,00

22	Мобилна телефонија Фиксна телефонија	180.000,00 <u>100.000,00</u> 280.000,00
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 10% од цене литра супер-бензина по пређеном километру)	20.000,00
24	Наступ на пољопривредном сајму у Новом Саду, организовање семинара, презентација, радионица и сл. у циљу промотивног и едукативног деловања у примени Закона о јавним складиштима за пољопривредне производе, и учествовање у оваквим догађањима у организацији других субјеката	-
25	Котизација за стручна саветовања	50.000,00
26	Едукација запослених (планирана је едукација за једног запосленог у области вођења електронских регистра робних записа)	100.000,00
27	Годишња чланарина Удружења „Жита Србије“	-
28	Противпожарна заштита	-
29	Одржавања рачунарске опреме (одржавање рачунарске опреме укључује и замену тонера)	100.000,00
30	Судске таксе у поступцима које Компензациони фонд води по захтевима за накнаду штете за коју су одговорна јавна складишта	1.000.000,00
31	Остали непредвиђени расходи	200.000,00

Прилог Финансијском плану за 2016. годину:

- Прегледи исплаћених зарада запослених у 2015. години (по месецима);
- Извод из појединачне пореске пријаве за порез и доприносе по одбитку, од 10.01.2016. године, из кога се може видети да је последња упата накнаде члановима Управног одбора извршена 04.01.2016. године, за месец децембар 2014. године.

ПРЕДСЕДНИК УПРАВНОГ ОДБОРА

Зорица Тешић