



RAS

Република Србија
Развојна агенција Србије

Кнеза Милоша 12, 11 000 Београд
Тел: 011 3398 510, Факс: 011 3398 550
office@ras.gov.rs: www.ras.gov.rs

На основу члана 15. и члана 45. Закона о јавним агенцијама („Сл. гласник РС“, бр. 18/2005, 81/2005-испр. и 47/2018), члана 32. став 1. тачка 2) Закона о улагањима („Сл. гласник РС“, бр. 89/2015 и 95/2018) и члана 12. став 1. тачка 2) Статута Развојне агенције Србије („Сл. гласник РС“, бр. 39/2016, 78/2016-испр., 95/2016 и 58/2019), Управни одбор Развојне агенције Србије је на својој 103. одржаној дана 19.02.2024. године, усвојио:

**ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН РАЗВОЈНЕ АГЕНЦИЈЕ СРБИЈЕ
ЗА 2024. ГОДИНУ
ПРЕЧИШЋЕН ТЕКСТ**

ПРИХОДИ

Укупни приходи Агенције за 2024. годину планирани су у износу од **834.735.160,66** динара.

Група рачуна	Опис	План за 2023. годину	План за 2024. годину	План 2024./2023. у %
61	Приходи од продаје производа и услуга	1.500.000,00	0,00	0
612	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1.500.000,00	0,00	0
64	Средства из буџета (Закон о буџету Републике Србије за 2024. годину)	800.000.000,00	800.000.000,00	100
641	Приходи из буџета - текућа година	267.700.000,00	288.450.000,00	108
449	Обавезе за реализацију програма који започињу у текућој години	527.350.000,00	511.000.000,00	97
023	Улагања у сталну имовину	4.950.000,00	550.000,00	11
	Средства за програме из претходних година преусмерена за реализацију програма у текућој години	50.000.000,00	0,00	0
	Средства за програме из претходних година преусмерена за реализацију програма у текућој години	50.000.000,00	0,00	0
64	Приходи од донација	47.679.565,76	33.735.160,66	71
641	Приходи ИПА 2019 Опрема-директни грант	47.679.565,76	19.535.160,66	41
641	Приходи Европска мрежа предузетништва -ЕЕН	0,00	14.200.000,00	0
659	Остали пословни приходи	1.000.000,00	1.000.000,00	100
	УКУПНО ПРИХОДИ	900.179.565,76	834.735.160,66	93

РАСХОДИ, ОБАВЕЗЕ И УЛАГАЊА У СТАЛНУ ИМОВИНУ

Укупни расходи са обавезама и улагањима у сталну имовину планирани су у износу од **834.735.160,66** дин.

Редни број	Опис	План
1.	Укупно расходи за 2024. годину	320.385.160,66
2.	Укупно обавезе по програмима за 2024. годину	511.000.000,00
3.	Укупно улагања у сталну имовину за 2024. годину	3.350.000,00
УКУПНО РАСХОДИ, ОБАВЕЗЕ И УЛАГАЊА У СТАЛНУ ИМОВИНУ		834.735.160,66

РАСХОДИ

Укупни расходи Агенције за 2024. годину планирани су у износу од **320.385.160,66** дин.

Група рачуна	Опис	План за 2023. годину	План за 2024. годину	План 2024./2023. у %
51	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ	11.750.000,00	11.000.000,00	94
512	Трошкови осталог материјала (режијског)	1.450.000,00	1.400.000,00	97
513	Трошкови горива и енергије	9.100.000,00	8.600.000,00	95
514	Трошкови резервних делова	700.000,00	600.000,00	86
515	Трошкови једнократног отписа алата и инвентара	500.000,00	400.000,00	80
52	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	206.555.757,71	222.961.865,50	108
520	Трошкови зарада и накнада зарада (брutto)	152.276.151,00	165.477.614,16	109
521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	22.963.786,88	24.959.263,55	109
522	Трошкови накнада по уговорима о делу	6.103.865,45	6.651.865,50	109
524	Трошкови накнада по уговору о привременим	1.100.000,00	1.300.000,00	118

	и повременим пословима			
526	Трошкови накнаде Управном одбору	7.310.647,50	7.220.392,56	99
529	Остали лични расходи и накнаде	16.801.306,88	17.352.729,73	103
53	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	32.497.464,00	36.847.713,00	113
530	Трошкови услуга на изради учинка-трошкови штампања	1.100.000,00	1.800.000,00	164
531	Трошкови транспортних услуга	4.717.464,00	6.137.713,00	130
532	Трошкови услуга одржавања	4.620.000,00	2.970.000,00	64
533	Трошкови закупнина	18.200.000,00	20.500.000,00	113
535	Трошкови рекламе и пропаганде	1.100.000,00	2.000.000,00	182
539	Трошкови осталих услуга	2.760.000,00	3.440.000,00	125
55	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	59.524.366,29	45.949.082,16	77
550	Трошкови непроизводних услуга	40.571.334,00	26.339.682,16	65
551	Трошкови репрезентације	5.501.300,00	6.201.300,00	113
552	Трошкови премија осигурања	730.000,00	4.300.000,00	589
553	Трошкови платног промета	7.817.532,29	2.671.000,00	34
554	Трошкови чланарина	50.000,00	50.000,00	100
555	Трошкови пореза	100.000,00	50.000,00	50
559	Остали нематеријални трошкови	4.754.200,00	6.337.100,00	133
56	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	7.031.977,76	3.106.500,00	44
56	Финансијски расходи	7.031.977,76	3.106.500,00	44
57	ОСТАЛИ РАСХОДИ	520.000,00	520.000,00	100
570	Губици по основу расходања опреме	20.000,00	20.000,00	100
579	Остали непоменути расходи-казне, пенали и накнаде штете	500.000,00	500.000,00	100
	УКУПНО РАСХОДИ	317.879.565,76	320.385.160,66	101

Агенција у 2024. години располаже средствима из **развојне помоћи Европске уније** у укупном износу од **33.735.160,66** динара, за следеће пројекте:

- Пројекат ИПА 2019 Опрема-директни грант, којим су одређена средства у износу од **19.535.160,66** дин.

Група рачуна	Опис	План за 2023. годину	План за 2024. годину	План 2024./2023. у %
52	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	6.055.757,71	6.651.865,50	110
522	Накнаде по уговорима о делу	6.055.757,71	6.651.865,50	110
53	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	237.464,00	237.713,00	100
531	Трошкови транспортних услуга	237.464,00	237.713,00	100
55	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	36.704.366,29	10.889.082,16	30
550	Трошкови непроизводних услуга	29.721.334,00	9.249.682,16	31
551	Трошкови репрезентације	351.300,00	351.300,00	100
553	Трошкови платног промета	6.397.532,29	1.171.000,00	18
559	Остали нематеријални трошкови	234.200,00	117.100,00	50
56	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	4.681.977,76	1.756.500,00	38
563	Финансијски расходи -негативне курсне разлике	4.681.977,76	1.756.500,00	38
	УКУПНО	47.679.565,76	19.535.160,66	41

- Средства одређена по основу пројекта Европска мрежа предузетништва (ЕЕН) у износу од **14.200.000,00** динара.

Група рачуна	Опис	План за 2023. годину	План за 2024. годину
51	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА И ЕНЕРГИЈЕ	0,00	300.000,00
512	Трошкови осталог материјала (режијског)	0,00	300.000,00
52	ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ	0,00	3.550.000,00
529	Остали лични расходи и накнаде	0,00	3.550.000,00
53	ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	0,00	4.400.000,00

530	Трошкови услуга на узради учинка- трошкови штампања	0,00	700.000,00
531	Трошкови транспортних услуга	0,00	1.500.000,00
533	Трошкови закупнина	0,00	1.200.000,00
535	Трошкови рекламе и пропаганде	0,00	1.000.000,00
55	НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	0,00	3.100.000,00
550	Трошкови осталих непроизводних услуга	0,00	1.000.000,00
551	Трошкови репрезентације	0,00	1.950.000,00
552	Трошкови осигурања	0,00	50.000,00
553	Трошкови платног промета	0,00	100.000,00
56	ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	0,00	50.000,00
563	Финансијски расходи -негативне курсне разлике	0,00	50.000,00
02	НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	0,00	2.800.000,00
023	Постројења и опрема	0,00	2.800.000,00
	УКУПНО	0,00	14.200.000,00

ОБАВЕЗЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ ПРОГРАМА КОЈИ ЗАПОЧИЊУ У ТЕКУЋОЈ ГОДИНИ

Укупан износ обавеза према буџету за реализацију програма Агенције који започињу у 2024. години планира се у износу од **511.000.000,00** динара.

Редни број	Обавезе према буџету за реализацију програма Агенције за 2024. године	План за 2024. годину
1.	Програм подршке привредним друштвима за улазак у ланце добављача мултинационалних компанија у 2024. години	180.000.000,00
2.	Програм подршке за промоцију извоза ММСП у 2024. години	150.000.000,00
3.	Програм интернационализације привредних друштава и предузетника у 2025. години	110.000.000,00
4.	Програм ЈСА – оснаживање и даље успостављање услуге менторинга за МСП у земљама Западног Балкана у 2024. години	8.000.000,00
5.	Програм финансијске подршке корисницима пројеката ИПА програма територијалне сарадње у 2024. години	18.000.000,00
6.	Програм подршке привредним друштвима за усвајање принципа пословања у међународним ланцима вредности у 2024. години	45.000.000,00
	УКУПНО	511.000.000,00

УЛАГАЊА У СТАЛНУ ИМОВИНУ

Укупан износ улагања у сталну имовину Агенције за 2024. годину је планиран у износу од **3.350.000,00** дин.

Група рачуна	Опис	План за 2023. годину	План за 2024. годину	План 2024./2023. у %
01	НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА	3.300.000,00	150.000,00	5
011	Концесија, патенти, лиценце, робне и услужне марке	300.000,00	150.000,00	50
012	Софтвер и остала права	3.000.000,00	0,00	0
02	НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА	1.650.000,00	3.200.000,00	194
023	Постројења и опрема	1.650.000,00	3.200.000,00	194
	Укупно нематеријална имовина и опрема	4.950.000,00	3.350.000,00	90

ОБАВЕЗЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ ПРОГРАМА ЧИЈА СЕ РЕАЛИЗАЦИЈА НАСТАВЉА ИЗ ПРЕТХОДНИХ ГОДИНА

Укупан износ обавеза за програме Агенције чија се реализација наставља из претходних година је планиран у износу од **1.354.625.531,27** динара.

Р.Б.	Обавезе према буџету за реализацију програма Агенције чија се реализација наставља из претходних година	План за 2023. годину	СТВАРНА И ПЛАНИРАНА РЕАЛИЗАЦИЈА ДО 31.12.2023. године	План за 2024. годину	НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРАЋАЈУ У БУЏЕТ
1	Уредба о условима и начину привлачења директних инвестиција („Сл. гласник РС“, бр. 110/16) (ОЈ 63)	141.814.793,93	0,00	0,00	141.814.793,93
2	Програм за унапређење сарадње и подизање капацитета на регионалном и локалном нивоу из 2019. године (ОЈ 74)	3.287.802,27	1.000.000,00	0,00	2.287.802,27

Р.Б.	Обавезе према буџету за реализацију програма Агенције чија се реализација наставља из претходних година	План за 2023. годину	СТВАРНА И ПЛАНИРАНА РЕАЛИЗАЦИЈА ДО 31.12.2023. године	План за 2024. годину	НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРАЋАЈУ У БУЏЕТ
3	Програм подршке привредним друштвима за улазак у ланце добављача мултинационалних компанија у 2020. години (ОЈ 97)	94.892.224,88	68.670.375,61	0,00	26.221.849,27
4	Програм подршке привредним друштвима за улазак у ланце добављача мултинационалних компанија у 2021. години (ОЈ 115)	128.769.206,08	82.154.180,74	46.615.025,34	
5	Програм подршке за промоцију извоза ММСП у 2020. години (ОЈ 98)	41.412.096,50	12.529.468,47	0,00*	
6	Програм подршке за промоцију извоза ММСП у 2021. години (ОЈ 111)	151.598.739,33	82.756.180,56	68.842.558,77	
7	Програм стандардизације услуга АРРА потенцијалним инвеститорима у 2020. години (ОЈ 108)	17.500.000,00	420.000,00	17.080.000,00	
8	Програм подршке за привлачење страних инвестиција у циљаним секторима (ОЈ 103)	38.854.134,69	6.836.241,28	32.017.893,41	
9	Програм подршке привредним друштвима за улазак у ланце добављача мултинационалних компанија у 2022. години (ОЈ 129)	389.380.549,90	36.736.463,60	332.644.086,30**	
10	Програм подршке за промоцију извоза ММСП у 2022. години	168.471.907,00	0,00	188.471.907,00***	

Р.Б.	Обавезе према буџету за реализацију програма Агенције чија се реализација наставља из претходних година	План за 2023. годину	СТВАРНА И ПЛАНИРАНА РЕАЛИЗАЦИЈА ДО 31.12.2023. године	План за 2024. годину	НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРАЋАЈУ У БУЏЕТ
	години (ОЈ 130)				
11	Програм интернационализације привредних друштава и предузетника у 2023. години (ОЈ 124)	187.025.189,68	143.185.326,99	43.839.862,69	
12	Програм финансијске подршке корисницима ИПА програма територијалне сарадње у 2022. години (ОЈ 117)	2.312.587,37	2.312.587,37	0,00	
13	Програм подршке развоју конкурентности у 2022. години (ОЈ 127)	100.000.000,00	20.825.301,15	79.174.698,85	
	Укупно програми из претходних година по Плану за 2023. годину	1.465.319.231,63			
14	Програм подршке привредним друштвима за улазак у ланце добављача мултинационалних компанија у 2023. години (ОЈ 135)	190.000.000,00	0,00	190.000.000,00	
15	Програм подршке за промоцију извоза ММСП у 2023 (ОЈ 136)	150.000.000,00	0,00	150.000.000,00	
16	Програм интернационализације привредних друштава и предузетника у 2024. години (ОЈ 131)	170.350.000,00	50.733.929,12	148.498.698,91****	

Р.Б.	Обавезе према буџету за реализацију програма Агенције чија се реализација наставља из претходних година	План за 2023. годину	СТВАРНА И ПЛАНИРАНА РЕАЛИЗАЦИЈА ДО 31.12.2023. године	План за 2024. годину	НЕУТРОШЕНА СРЕДСТВА КОЈА СЕ ВРАЋАЈУ У БУЏЕТ
17	Програм ЈСА - оснаживање и даље успостављање услуге менторинга за МСП у земљамама Западног балкана у 2023. години (ОЈ 72)	7.000.000,00	6.500.000,00	500.000,00	
18	Програм за унапређење сарадње и подизања капацитета на регионалном и локалном нивоу у 2023. годни (ОЈ137)	10.000.000,00	3.059.200,00	6.940.800,00	
19	Програм подршке привредним друштвима за усвајање принципа пословања у међународним ланцима вредности у 2023. години (ОЈ 120)	50.000.000,00	0,00	50.000.000,00	
	УКУПНО СВИ ПРОГРАМИ ИЗ ПРЕТХОДНИХ ГОДИНА	2.042.669.231,63	517.719.254,89	1.354.625.531,27	

* Са Програма подршке за промоцију извоза ММСП у 2020. годину неутрошена средства у износу од 28.882.628,03 динара преусмеравају се на Програм интернационализације привредних друштава и предузетника у 2024. години.

**Неутрошена средства са Програма подршке привредним друштвима за улазак у ланце добављача мултинационалних компанија у 2022. години у износу од 20.000.000,00 динара се преусмеравају на Програм подршке за промоцију извоза ММСП у 2022. години.

*** Средства опредељена Програмом подршке за промоцију извоза ММСП у 2022. години се повећавају за 20.000.000,00 динара преусмеравањем неутрошених средстава са Програма подршке привредним друштвима за улазак у ланце добављача мултинационалних компанија у 2022. години.

**** Програм интернационализације привредних друштава и предузетника у 2024. години повећава се за 28.882.628,03 динара тако што се овај износ средстава преусмерава са Програма подршке за промоцију извоза ММСП у 2020. години.

**ПРОГРАМИ МИНИСТАРСТВА ПРИВРЕДЕ
ИЗ 2023. ГОДИНЕ**

Укупан износ обавеза Агенције за реализацију програма који су дефинисани уредбама Министарства привреде из 2023. године планирају се у износу од **843.046.297,93** динара.

Р.Б.	Обавезе према буџету за реализацију уредби Министарства привреде из 2023. године	План за 2023. годину	СТВАРНА И ПЛАНИРАНА РЕАЛИЗАЦИЈА ДО 31.12.2023. године	План за 2024. годину
1	Програм стандардизованог сета услуга за МСПП у 2023. години, који се реализује преко акредитованих регионалних развојних агенција (ОЈ 132)	53.883.948,13	10.020.500,00	43.863.448,13
2	Програм подршке акредитованим регионалним развојним агенцијама у 2023. години (ОЈ 133)	26.258.847,00	8.852.000,00	17.406.847,00
4	Програм подршке малим предузећима за набавку опреме у 2023. години (ОЈ 134)	1.431.776.002,80	650.000.000,00	781.776.002,80
	УКУПНО	1.511.918.797,93	668.872.500,00	843.046.297,93

Укупно планирана средства Агенције за 2024. годину:

Опис	План за 2023. годину	План за 2024. годину
Укупни расходи	317.879.565,76	320.385.160,66
Укупно улагања у сталну имовину	4.950.000,00	3.350.000,00
Обавезе према буџету за реализацију програма који започињу у текућој години	527.350.000,00	511.000.000,00
Средства за програме из претходних година преусмерена за реализацију програма у текућој години	50.000.000,00	0,00
Обавезе према буџету за реализацију програма Агенције чија се реализација наставља из претходних година	1.465.319.231,63	1.354.625.531,27

Обавезе према буџету за реализацију уредби Министарства привреде из 2023. године	1.511.918.797,93	843.046.297,93
УКУПНО	3.877.417.595,32	3.032.406.989,86

ОБРАЗЛОЖЕЊЕ

1. ПРАВНИ ОСНОВ ЗА ДОНОШЕЊЕ ФИНАНСИЈСКОГ ПЛАНА

Правни основ за доношење финансијског плана Развојне агенције Србије (у даљем тексту: Агенција) садржан је у одредбама члана 32. Закона о улагањима („Сл. гласник РС”, бр. 89/2015 и 95/2018) којим је, између осталог, предвиђено да Управни одбор Агенције усваја финансијски план Агенције и исти доставља оснивачу-Влади Републике Србије на сагласност. Чланом 42. Закона о јавним агенцијама („Службени гласник РС”, бр. 18/05, 81/05-исправка и 47/18) прописано је, између осталог, да оснивач даје сагласност на финансијски план агенције.

2. ПРАВНИ ОСНОВ ЗА ПЛАНИРАЊЕ ПРИХОДА И РАСХОДА АГЕНЦИЈЕ

Правни основ за планирање прихода и расхода Агенције садржан је у одредби члана 37. Закона о улагањима којим је прописано да се средства за рад Агенције обезбеђују из прихода које Агенција оствари по основу обављања послова из своје надлежности, буџета Републике Србије, донација и других извора финансирања у складу са законом.

На планирање прихода, расхода и расподелу резултата пословања примењују се у одређеним сегментима и одредбе Закона о буџетском систему („Сл. гласник РС”, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013-испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015-др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018 31/2019, 72/2019, 149/2020, 118/2021, 138/2022, 118/2021-др. закон и 92/2023), Закона о буџету Републике Србије за 2023. годину („Службени гласник РС”, бр. 92/2023) и друга акта Владе Републике Србије.

Агенција своје финансијске извештаје саставља у складу са Законом о рачуноводству („Службени гласник РС”, бр. 73/2019 и 44/2021) и према Правилнику о Контном оквиру и садржини рачуна у Контном оквиру за привредна друштва, задруге и предузетнике („Службени гласник РС”, број 89/2020). Сходно томе, при изради овог финансијског плана Агенције, коришћена је економска класификација утврђена Контним оквиrom за привредна друштва, задруге и предузетнике.

3. ОКВИР ЗА ФУНКЦИОНИСАЊЕ АГЕНЦИЈЕ

Пуно пословно име: Развојна агенција Србије

Седиште: Кнеза Милоша 12, Београд

Скраћени назив: РАС

Правна форма: јавна агенција

Оснивач: Република Србија

Датум почетка рада: 11.01.2016. године

Матични број: 17905031

Агенција основана је Законом о улагањима, ради обављања развојних, стручних и оперативних послова подстицања и реализације директних улагања, промоције и повећања извоза, развоја

и унапређења конкурентности привредних субјеката, угледа и развоја Републике Србије у области привреде и регионалног развоја.

4. ДЕЛАТНОСТ АГЕНЦИЈЕ

Законом о улагањима прописано је да Агенција обавља следеће послове:

- 1) сарађује са државним органима и организацијама и носиоцима јавних овлашћења, органима територијалне аутономије и локалне самоуправе, ради обезбеђивања услова за примену овог закона и других прописа којима се уређују питања од значаја за унапређење привредног развоја и улагања;
- 2) прати примену овог закона и предлаже одговарајуће мере;
- 3) учествује у припреми програма и пројеката привредног и регионалног развоја;
- 4) врши анализе и обезбеђује податке и информације за потребе унапређења политике привредног и регионалног развоја;
- 5) врши акредитацију и координацију регионалних развојних агенција;
- 6) обавља стручне и административно-оперативне послове у вези са пројектима привлачења директних инвестиција и улагања и прати њихову реализацију у складу са законом и прописима;
- 7) спроводи програме и пројекте са циљем унапређења извозних активности привредних субјеката;
- 8) спроводи програме и пројекте са циљем унапређења положаја, активности и конкурентности малих и средњих привредних субјеката и предузетника;
- 9) предлаже, координира и спроводи активности стратешког маркетинга привредних потенцијала и угледа Републике Србије;
- 10) пружа стручну и саветодавну подршку привредним друштвима и предузетницима;
- 11) извршава и координира спровођење програма и пројеката привредног и регионалног развоја за подстицање директних инвестиција;
- 12) обезбеђује услове за приступ и реализацију пројеката који се финансирају из међународне развојне помоћи;
- 13) прати и анализира услове улагања и привредне услове на појединачним тржиштима и у појединачним секторима и даје предлоге за њихово унапређење;
- 14) остварује сарадњу у области улагања и прикупља информације о стању улагања у другим државама;
- 15) предлаже доделу подстицаја;
- 16) обавља и друге послове, у складу са законом и Статутом Агенције.

Послове из тачке 5) Агенција обавља као поверене послове.

ПРИХОДИ

Укупан приход Агенције за 2024. годину планира се у износу од **834.735.160,66** дин.

Приходи из буџета Републике Србије у 2024. години планирају се у укупном износу од 800.000.000,00 дин. Средства су дефинисана Законом о буџету Републике Србије за 2024. годину:

- Раздео 21 – Министарство привреде
- Програм 1510 – Привлачење инвестиција
- Функција 410 – Општи економски и комерцијални послови и послови по питању рада
- Програмска активност 0001 – Стручна и административна подршка у области привредног и регионалног развоја
- Економска класификација 424-специјализоване услуге.

Редни број	Распоред прихода из буџета	План 2024. година
1.	Приходи из буџета -текућа година	288.450.000,00
2.	Обавезе за реализацију програма који започињу у текућој години	511.000.000,00
3.	Улагања у сталну имовину	550.000,00
	Укупно:	800.000.000,00

Приходи од донација се планирају у укупном износу од **33.735.160,66** динара и састоје се из следећег:

- приходи од донација за реализацију пројекта ИПА 2019 Опрема-директни грант се планирају у укупном износу од **19.535.160,66** динара. Овај програм је део државног акционог програма за Републику Србију за 2019 годину - ЕУ подршка конкурентности, истраживању и развоју и иновацијама са циљем унапређења Програма подршке малим и средњим предузећима за набавку опреме. Програм спроводе Агенција и Министарство привреде;
- приходи од донација за реализацију активности у оквиру Европске мреже предузетништва - Enterprise Europe Network (EEN). Европска мрежа предузетништва, као највећа европска мрежа за пословну подршку, нуди разнолику помоћ микро, малим и средњим предузећима и предузетницима у Европској унији и шире. Планирана средства за ову намену планирају се у износу од **14.200.000,00** динара.

Остали пословни приходи се планирају у укупном износу од **1.000.000,00** динара.

Ови приходи се односе на рефундацију трошкова електричне енергије, централног грејања и слично од стране Агенције за привредне регистре, Регионалне агенције за развој источне Србије (РАРИС) и Основног јавног тужилаштва у Зајечару који по основу споразума привремено користе пословни простор који Агенција има у Зајечару.

РАСХОДИ, УЛАГАЊА У СТАЛНУ ИМОВИНУ И ОБАВЕЗЕ

Укупани расходи, обавезе и улагања у сталну имовину Агенције за 2024. годину се планирају у износу од **834.735.160,66** дин.

РАСХОДИ

Укупни расходи Агенције за 2024. годину су планирани у износу од **320.385.160,66** динара.

У структури укупно планираних расхода Агенције најзначајнију ставку чине трошкови рада (трошкови зарада и накнада зарада, трошкови по уговорима са физичким лицима и остала лична примања) који су, заједно са донаторским средствима, планирани у укупном износу од 222,96 мил. динара.

До повећања је дошло услед планираног повећања основнице за обрачун зарада, која није мењана од 2016. године. Иницијалним текстом Финансијског плана усвојеног од стране Управног одбора 15.12.2023. године, укупан износ за зараде био је планиран у нивоу 229,20 мил динара, док је након мишљења Министарства финансија број 000341335 2023 10520 003 001 011 001 од 7.02.2024. тај износ редефинисан на ниже, тако да сада, у овом пречишћеном тексту износи 222,96 мил динара. Повећање основнице за обрачун зарада предвиђено је Правилником о раду Агенције, на који је Влада дала сагласност.

У наставку је преглед основних група расхода Агенције планираних за 2024. годину:

51 Трошкови материјала и енергије 11,00мил. дин.

Средства ове групе трошкова планирана су за трошкове осталог материјала, трошкове горива и енергије, трошкове резервних делова и трошкове једнократног отписа алата и инвентара. Ови трошкови планирани су у следећим износима:

512- трошкови осталог материјала у износу од 1,40 мил. динара у које спадају: набавка канцеларијског материјала, материјала за одржавање пословног простора и материјала за одржавање хигијене. Средства за набавку осталог материјала мања су за 3% у односу на 2023. годину услед рационалније потрошње.

513- трошкови горива и енергије у износу од 8,60 мил. динара, који подразумевају трошкове за електричну енергију, централно грејање и набавку горива за службене аутомобиле. Средства за набавку горива и енергије у 2024. години су мања за 5% у односу на 2023. годину.

514- трошкови резервних делова у износу од 0,60 мил. динара се односе на набавку резервних делова за службена возила у оквиру редовних сервиса. Средства за набавку резервних делова у 2024. години су мања за 14% у односу на 2023. годину. До смањења је дошло услед закупа два возила путем оперативног лизинга.

515- трошкови једнократног отписа алата и инвентара у оквиру којих је планирана набавка инвентара и алата који терете трошкове пословања моментом стављања у употребу, планирани су у износу од 0,40 мил. динара. Овим набавкама обезбеђује се неопходна замена општећеног и неупотребљивог инвентара. Средства за набавку алата и инвентара у 2024. години су мања за 20% у односу на 2023. годину. До смањења је дошло због смањене потребе за набавком ситног инвентара у 2024. години.

52 Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи ...222,96 мил. дин.

На име трошкова зарада, накнада зарада, осталих личних примања и других трошкова рада запослених и ангажованих физичких лица по уговорима, планирана су укупна средства од **222,96** мил. динара. До овог повећања је дошло услед планираног повећања зарада запослених, као и потребе да се у оквиру ИПА пројекта ангажују екстерна лица по основу уговора о делу. Повећање основице за обрачун зарада предвиђено је кроз Правилник о раду Агенције на који је Влада дала сагласност.

Средства ове групе трошкова планирана су у следећим износима:

- **трошкови зарада запослених** у 2024. години планирани су у износу од 164,75 мил. динара, **обавезна уплата накнаде за особе са инвалидитетом** у износу од 0,7 мил. динара, док су **трошкови доприноса на зараде на терет послодавца** планирани у износу од 24,96 мил. динара. Средства зарада запослених обухватају трошкове зарада за редован рад и прековремени рад, накнаде зарада, топли оброк и регрес са припадајућим доприносима и порезима из зарада запослених.

Маса средстава за зараде запослених планирана је у складу са одредбама Закона о раду („Службени гласник РС”, бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17- одлука УС, 113/2017 и 95/2018-аутентично тумачење), Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС”, број 93/12) и Закона о порезу на доходак грађана („Сл. гласник РС”, бр. 24/2001, 80/2002, 80/2002 - др. закон, 135/2004, 62/2006, 65/2006 - испр., 31/2009, 44/2009, 18/2010, 50/2011, 91/2011 - одлука УС, 7/2012 - усклађени дин. изн., 93/2012, 114/2012 - одлука УС, 8/2013 - усклађени дин. изн., 47/2013, 48/2013 - испр., 108/2013, 6/2014 - усклађени дин. изн., 57/2014, 68/2014 - др. закон, 5/2015 - усклађени дин. изн., 112/2015, 5/2016 - усклађени

дин. изн., 7/2017 - усклађени дин. изн., 113/2017, 7/2018 - усклађени дин. изн., 95/2018, 4/2019 - усклађени дин. изн., 86/2019, 5/2020 - усклађени дин. изн., 153/2020, 156/2020 - усклађени дин. изн., 6/2021 - усклађени дин. изн., 44/2021, 118/2021, 132/2021 - усклађени дин. изн., 10/2022 - усклађени дин. изн., 138/2022, 144/2022 - усклађени дин. изн., 6/2023 - усклађени дин. изн. и 92/2023).

У Мишљењу Министарства финансија Број: 000497587 2023 10520 003 001 011 001 од 18. јануара 2024. године године датог на предложени текст Финансијског плана, **наводи се, поред осталог, да је потребно у текстуалном делу Финансијског плана навести детаљно образложење за прекорачење исплаћене зараде пословодства исказаној у табели број 1: „Исплаћена маса зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину, односно да просечна исплаћена зарада пословодства исказана у табели 1 Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023 превазилази оквире планиране Финансијским планом Агенције за 2023. годину“.**

Наведена сугестија је прихваћена у овом пречишћеном тексту, а образложење гласи: Разлика у односу на просечну планирану зараду пословодства за 2023. годину исказану у Табели број 2 и реализовану просечну зараду исказану у Табели 1, у износу од 1.267,00 динара јавила се из следећих разлога. Наиме, Развојна агенција Србије је дужна да Финансијски план за наредну фискалну годину усвоји од стране Управног одбора и усвојен акт достави Оснивачу до 15.12. текуће године. Приликом планирања и састављања Финансијског плана са пратећим табелама за зараде, Агенција у том моменту има реализованих, односно исплаћених 10 или 11 зарада за текућу фискалну годину. Накнада зараде за дане празника и дане годишњег одмора обрачунава се тако што се за те дане узима просек исплаћених зарада за претходних 12 месеци. Тај просек, у тренутку састављања финансијског плана није исти као и просек приликом стварне реализације. Конкретно, за пословодство је разлика у укупном наведеном износу од 1.267,00 динара, те уколико је потребно, могу се доставити и прецизни износи по месецима, а по којима је рађен обрачун.

У 2024. години планирана су средства за укупно 78 запослених, од чега су 1 директор, 71 старозапослена и 6 новозапослених.

Код старозапослених, на крају 2023. године планирано је укупно 72 лица, од чега су 4 лица на породилском одсуству, те се приходима из буџета финансира зарада за 68 старозапослених. У току 2024. године, у јануару престаје са радом, једна старозапослена, а једна одлази на породилско боловање. Такође, 1 старозапослена се враћа са породилског одсуства у јануару па се број финансирања зарада старозапослених приходима из буџета повећава за 1. Следећа промена се очекује у септембру која се такође односи на старозапослену. Наиме, још 1 запослена се враћа са породилског одсуства, па се број финансирања зарада старозапослених приходима из буџета повећава за још 1 запосленог.

Преостале 3 старозапослене ће бити у току целе 2024. године на породилском одсуству и њихове зараде се неће финансирати приходима Агенције.

Следећа промена је у децембру када се 1 старозапослени враћа са неплаћеног одсуства.

Што се тиче 6 новозапослених, прва промена се планира у марту доласком 3 новозапосленаи, друга промена се планира у јуну месецу доласком још 1 новозапосленог, трећа промена се планира у августу месецу када долази 1 новозапослени и последња промена се планира у новембру са доласком још 1 новозапосленог (Прилог: табела 2).

Планирана маса средстава за зараде старозапослених износи 152,61 мил. динара.

Планирана маса средстава зараде за директора Агенције у износу од 3,41 мил. динара (Прилог: табела 2) је у складу са одредбама Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору.

Планирана маса средстава за зараде новозапослених радника у износу од 8,71мл. динара обезбеђује финансирање рада 6 нових запослених, за које се планира да ће бити ангажовани током 2024. године (Прилог: табела 2).

522- трошкови накнада по уговорима о делу планирани су у износу 6,65 мил. за ангажовање екстерних експерата за пројекат ИПА 2019 Опрема-директни грант (ангажовање преводиоца, асистента пројекта менаџера, спроводиоца набавки по ПРАГ процедуре, сарадника за маркетиншку подршку, финансијског сарадника, специјалисту за верификацију трошкова корисника Програма подршке малим предузећима за набавку опреме). Средства за ову намену повећана су за 9% у односу на 2023. годину, у складу са активностима планираним у оквиру пројекта ИПА 2019 Опрема-директни грант.

524- трошкови накнаде по уговору о привременим и повременим пословима. Средства су планирана за ангажовање извршилаца за обављање привремених и повремених послова за потребе Агенције у износу од 1,3 мил. динара. Средства за ову намену повећана су за 18% у односу на 2023. годину.

526- трошкови накнаде члановима Управног одбора планирани су у износу од 7,22 мил. динара. На основу мишљења Министарства финансија број 000341335 2023 10520 003 001 011 001 од 7.02.2024. којим је препоручено задржавање износа планираног за ове намене у висини планираној за 2023. годину, ревидиран је износ планиран иницијалним Финансијским планом. У том смислу, износ за накнаде члановима и председнику Управног одбора износи 7,22 мил динара. Овиме није узет у обзир критеријум утврђен Закључком Владе 05 Број:121-1654/2017 од 3. марта 2017. године, којим је предвиђено усклађивање накнада Управном одбору. (Прилог: табела 3).

529-остали лични расходи и накнаде. Средства у оквиру ове групе рачуна планирана су за накнаду трошкова за: долазак и одлазак са посла, службена путовања у земљи и иностранству, солидарне помоћи и давања запосленима, а у свему у складу са законом и општим актима Агенције. Ова средства су планирана у износу од 17,35 мил. динара, што је више за 3% од средстава планираних за 2023. годину. До повећања на овој групи трошкова дошло је услед повећања износа висине дневнице за службена путовања у земљи, у номиналном износу дневнице су предвиђене у висини од 1000,00 дин.-

У оквиру ове групе трошкова планирани су трошкови накнаде за превоз запослених за долазак и одлазак са посла, а у складу са планираних 75 запослених који ће у току 2024. године долазити на рад у просторије Агенције.

Такође су у оквиру ове групе трошкова планирани и трошкови службених путовања у земљи и иностранству. Службена путовања у земљи организују се за потребе: обилазака локација са потенцијалним улагачима као и обилазака компанија које су већ изградиле објекте, састанака са локалним самоуправама, обилазака корисника по програмима као и агенција за регионални развој. Агенција у оквиру Програма интернационализације привредних друштава и предузетника у 2024. години организује наступ привредника на међународним сајмовима у иностранству. Укупно је планирана организација и присуство на 21 сајму у 2024. години, што ће иницирати трошкове који произилазе из службених путовања у иностранство. Такође, Агенција планира организације сусрета и учешћа на међународним конференцијама на тему промоције инвестиција и извоза, као и на стручним секторским конференцијама. Поред тога планира се и учешће на 9. међународном Форуму о сарадњи, што ће такође иницирати трошкове смештаја у иностранству и превоза на службеном путу. Поред наведеног, са ове групе рачуна ће се финансирати и трошкови везани за активности и догађаје у оквиру пројекта ЕЕН.

53 Трошкови производних услуга**36,85 мил. дин.**

Средства ове групе рачуна планирана су за трошкове на изради учинка, трошкове транспортних услуга, трошкове услуга одржавања, трошкове закупа, трошкове рекламе и пропаганде и трошкове осталих услуга у укупном износу од 36,85 мил. динара што је за 13% веће у односу на планиране трошкове у 2023. години. Ови трошкови планирани су у следећим износима:

530-трошкови на изради учинка у износу од 1,80 мил. динара планирани су за трошкове штампања брошура, флајера, фасцикли, кеса и слично са логом Агенције. Средства за услуге штампања већа су за 64% у односу на 2023. годину. До повећања је дошло због потребе за штампом у 2024. години за потребе програма ЕЕН.

531-трошкови транспортних услуга у износу од 6,13 мил. динара планирани су у складу са претпостављеним трошковима коришћења телефона, лимо сервиса, такси услуга, слања поште и слично. Средства за ову групу рачуна већа су за 30% у односу на 2023. годину. До повећања дошло је због повећања цене услуга мобилне телефоније, као и повећања трошкова за лимо сервис, а из разлога повећања цене горива.

532-трошкови услуга одржавања основних средстава планирани су у износу од 2,97 мил. динара и односе се на текуће одржавање пословног простора, одржавање рачунарске опреме, копир апарата, штампача, скенера, одржавања грејно расхладног система, електроинсталационе мреже, одржавање службених возила Агенције и слично. Средства на овој групи рачуна смањена су за 36%. До смањења потребних средстава дошло је услед набавке два возила путем оперативног лизинга што је прозроковало мањи број возила Агенције за које ће у 2024. години бити потребно одржавање. Поред тога, у 2023. години је извршена санација објекта у Зајечару, те се ови трошкови не планирају у 2024. години.

533-трошкови закупа простора планирани су у износу од 20,5 мил. динара и односе се на: трошкове закупа пословног простора за рад Агенције у износу од 16,2 мил. динара; трошкове закупа простора за потребе одржавања мањих конференција и скупова у организацији Агенције (у оквиру промотивних активности пројекта ЕЕН у износу од 1,2 мил. динара); трошкове закупа гаражног простора за службене аутомобиле у износу од 1,1 мил. динара и на трошкове закупа два аутомобила путем оперативног лизинга у износу од 2,0 мил. динара. Трошкови закупа се повећавају за 13% у односу на 2023. годину. До повећања је дошло из разлога закупа простора за потребе пројекта ЕЕН.

535-трошкови рекламе и пропаганде планирани су у износу од 2,0 мил. динара и односе се на трошкове израде рекламног материјала, првенствено за сајмове чију реализацију Агенција планира у 2024. години, као и за израду рекламног материјала за потребе пројекта ЕЕН. Средства за ову групу трошкова повећавају се за 82% у односу на 2023. годину. До повећања је дошло због промотивних активности везаних за пројекат ЕЕН.

539-трошкови осталих услуга планирани су у износу од 3,44 мил. динара и односе се на: услуге регистрације службених возила Агенције, путарине за службена путовања, трошкове заштите и безбедности на раду за услуге правног лица које пружа услуге у складу са прописима који уређују безбедност и здрављу на раду, трошкове противпожарне заштите за услуге правног лица које пружа услуге у складу са прописима који уређују ову материју, трошкове услуга обезбеђења, комуналне услуге и сл. Средства се повећавају за 25%, како би било довољно средстава у случају повећања цена услуга које се финансирају са ове групе рачуна.

55 Нематеријални трошкови**45,94 мил. дин.**

Средства ове групе рачуна планирана су за покриће трошкова непроизводних услуга, трошкова репрезентације, трошкова платног промета, осигурања, пореза, чланарина, осталих нематеријалних трошкова у укупном износу од 45,94 мил. динара, што је за 23% мање од

планираних трошкова за 2023. годину. До смањења је дошло услед мањих трошкова по пројекту ИПА. Ови трошкови планирани су у следећим износима:

550-трошкови непроизводних услуга планирани су у износу од 26,33 мил. динара и односе се на услуге екстерног ревизора у циљу провере финансијског извештаја Агенције за 2023. годину, за адвокатске услуге у случајевима када је неопходно ангажовање адвоката, ангажовања консултаната, трошкове услуга превођења и лектуре, трошкове медицинских услуга, трошкове архивирања и слично, као и остале непроизводне услуге у које су између осталог планирани трошкови за пројекат ИПА у износу од 9,24 мил. динара. До смањења у износу од 35% је дошло због смањене потребе за консултантским услугама у оквиру пројекта ИПА.

551-трошкови репрезентације планирани су у износу од 6,20 мил. динара и односе се на средства намењена за набавку кафе и воде за послужење пословних сарадника Агенције приликом одржавања састанака у службеним просторијама Агенције, трошкове угоститељских услуга на сајмовима, конференцијама и семинарима у земљи и иностранству, трошкове коришћења услуга ресторана у посебним приликама, пре свега за пословне састанке са потенцијалним улагачима, као и средства за куповину пригодних поклона за пословне партнере и званичнике, као што су књиге о Србији, сувенири о Србији и слично. Средства за ову групу рачуна увећана су за 13% у односу на 2023. годину услед очекиваног раста цена угоститељских услуга.

552-трошкови премија осигурања планирани су у износу од 4,3 мил. динара, а односе се на трошкове осигурања имовине (редовно осигурање укупно 5 аутомобила којима Агенција располаже), обавезног и додатног осигурања запослених. Средства за ову групу рачуна већа су за 489% у односу на 2023. годину услед планирања увођења додатног добровољног здравственог осигурања за запослене.

553-трошкови платног промета планирани су у износу од 2,67 мил. динара. Трошкови на овој групи рачуна смањени су за 66% у односу на 2023. годину.

554- трошкови чланарина планирани у износу од 0,05 мил. динара:

555-трошкови пореза планирани су у износу од 0,5 мил. динара:

559-остали нематеријални трошкови планирани су у износу од 6,33 мил. динара и односе се на трошкове за административне таксе (судске, градске и републичке), трошкове огласа за потребе објављивања конкурса за пријем нових лица за рад у Агенцији, трошкове претплата на стручне часописе и осталу стручну литературу, као што су: „Службени гласник“, правна база „Paragraf Lex“, „Привредни саветник“, специјализоване часописе за истраживање тржишта и сличне часописе, трошкове за стручне испите запослених, трошкове коришћења услуга финансијских показатеља привредних друштава у земљи и иностранству и слично. Средства за ову групу рачуна већа су за 33% у односу на 2023. годину, из разлога обезбеђивања средстава за плаћање такси и припадајућих накнада за извршење у извршним поступцима, а у вези потенцијалних поступака извршења за судске процесе за програме из ранијих година, а које Агенцију заступа Републичко јавно правобранилаштво.

56 Финансијски расходи **3,10 мил. дин.**

Средства ове групе трошкова планирана су за расходе камата и негативних курсне разлика у укупном износу од 3,10 мил. динара.

57 Остали расходи

0,52 мил. дин.

Средства ове групе трошкова планирана су за могуће казне, пенале и накнаде штете у укупном износу од 0,52 мил. динара.

ОБАВЕЗЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ ПРОГРАМА КОЈИ ЗАПОЧИЊУ У ТЕКУЋОЈ ГОДИНИ

Обавезе према буџету за реализацију програма Агенције који започињу у 2024. години су планиране у износу од 511.000.000,00 динара, као што је наведено у табеларном приказу на страни 6.

УЛАГАЊА У СТАЛНУ ИМОВИНУ

Улагања у сталну имовину планирају се у укупном износу од 3.350.000,00 динара за следеће:

01 НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА

Средства са овог рачуна у укупном износу од 0,15 мил. динара намењена су за трошкове куповине лиценце и слично за потребе запослених. Средства за ову групу трошкова мањи су за 95% у односу на 2023. годину. У 2024. години не планирају се додатни софтвери ни лиценце за запослене.

02 НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА

Средства на овом рачуну у укупном износу од 3,20 мил. динара су предвиђена за куповину рачунарске и друге опреме чија је појединачна вредност у тренутку набавке већа од 30.000,00 динара, а век трајања дужи од годину дана. Агенција у 2024. години планира куповину штампача и друге рачунарске опреме, као и ситног канцеларијског намештаја у циљу замене дотрајале постојеће опреме. Средства из буџета се опредељују за ове намене у износу од 0,40 мил. динара, док ће се набавка опреме у износу од 2,8 мил. динара финансирати из донаторских средстава и биће намењена за потребе запослених који учествују на пројекту ЕЕН. Средства за ову групу трошкова већа су за 94% у односу на 2023. годину. До повећања је дошло због куповине рачунарске опреме и мобилних апарата за пројекат ЕЕН.

ОБАВЕЗЕ ЗА РЕАЛИЗАЦИЈУ ПРОГРАМА ЧИЈА СЕ РЕАЛИЗАЦИЈА НАСТАВЉА ИЗ ПРЕТХОДНИХ ГОДИНА

Програми Агенције:

Обавезе за реализацију програма Агенције чија се реализација наставља из претходних година су планиране у укупном износу од 1.354.625.531,27 динара, као што је у табеларном приказу на страни 7, 8 и 9.

Са Програма подршке за промоцију извоза ММСП у 2020. годину неутрошена средства у износу од 28.882.628,03 динара преусмеравају се на Програм интернационализације привредних друштава и предузетника у 2024. години.

Са Програма подршке привредним друштвима за улазак у ланце добављача мултинационалних компанија у 2022. години неутрошена средства у износу од 20.000.000,00 динара преусмеравају се на Програм подршке за промоцију извоза ММСП у 2022. години.

Средства опредељена Програмом подршке за промоцију извоза ММСП у 2022. години се повећавају за 20.000.000,00 динара преусмеравањем неутрошених средстава са Програма подршке привредним друштвима за улазак у ланце добављача мултинационалних компанија у 2022. години.

Програм интернационализације привредних друштава и предузетника у 2024. години повећава се за 28.882.628,03 динара тако што се овај износ средстава преусмерава са Програма подршке за промоцију извоза ММСП у 2020. години.

Програми Министарства привреде

Обавезе за реализацију програма који су дефинисани уредбама Министарства привреде из 2023. године планирају се у укупном износу од **843.046.297,93** динара, као што је у табеларном приказу на страни 10.

Ова средства представљају резервисана средства потребна за исплату уговорених обавеза.

У Београду, 19.02.2024. године
Дел. број: 1-07-400-8/2023-03

ПРЕДСЕДНИК УПРАВНОГ ОДБОРА


др Никола Бањац

