



ЈУП Истраживање и развој д.о.о. Београд
Немањина 22-26
БЕОГРАД

ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ
„ЈУП ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ“ Д.О.О. БЕОГРАД
ЗА 2015. ГОДИНУ

Београд, јануар 2015.

САДРЖАЈ:

1. Општи подаци о привредном друштву.....	3
2. Резиме реализације за 2014. годину и плана реализације за 2015. годину.....	5
3. План реализације подпројекта оквирног Пројекта „Истраживање и развој у јавном сектору“ за 2015. годину и оквирни план за 2016., 2017. и 2018. годину.....	8
4. План реализације „Програма модернизације школа“.....	12
5. План реализације пројекта Програма „Национални део Заједничког регионалног програма о трајним решењима за избегла лица“ за 2015. - 2017. годину.....	14
6. План привременог управљања Научно-технолошким парком „Звездара“ за 2015. годину.....	17
7. Финансијски план оперативних расхода ЈУП-а за 2015. годину.....	19
8. Закључак.....	25

1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРИВРЕДНОМ ДРУШТВУ

Привредно друштво са ограниченом одговорношћу „ЈУП Истраживање и развој“ Београд, скраћено пословно име „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд, основано је Одлуком Владе Републике Србије („Сл.гласник РС”, број 51/10, 72/13, 24/14 и 65/14), за управљање пројектом „Истраживање и развој у јавном сектору“.

Седиште Друштва регистровано је на адреси Немањина 22-26, Београд, општина Савски Венац. Просторије Друштва у којима се обавља свакодневна делатност налазе се на адреси Вељка Дугошевића 54, Београд, (зграда Научно-технолошког парка Звездара), које се користе по основу Закључка Владе Републике Србије број 021-00-51/2013-14 од 25. августа 2013. године.

Матични број Друштва је 20668890.

ПИБ додељен од стране Пореске управе је 106729004.

Средства којим послује Друштво су у јавној својини.

Друштво је основано и послује у складу са Законом о привредним друштвима. Време на које је Друштво основано првобитно је било одређено до завршетка спровођења пројекта Истраживање и развој у јавном сектору.

Одлуком о изменама и допунама Одлуке о оснивању Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање Пројектом истраживања и развој у јавном сектору од 09. августа 2013. године објављене у Службеном гласнику бр. 72 од 14. августа 2013. године предвиђено је да „Друштво“ обавља и послове пружања услуга консалтинг и менаџмент послова у вези са спровођењем Националног дела заједничког регионалног програма о трајним решењима за избегла лица (РХП пројекат). Овом Одлуком продужен је предвиђен период трајања друштва најкраће до завршетка РХП пројекта.

Закључком Владе Републике Србије број 021-00-51/2013-14 од 25. августа 2013. године привредном друштву „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд су поверени послови привременог управљања објектима Научно-технолошког парка „Звездара“.

Уговором број 401-00-115/2014-01 од 03.02.2014. године Друштву је додељен на управљање и пројекат „Програм модернизације школа“ у Републици Србији из средстава Европске инвестиционе банке.

Друштво, у складу са оснивачким актом, заступа директор, без ограничења овлашћења. Директора именује Оснивач, тј. Влада Републике Србије, на предлог министарства надлежног за научноистраживачку делатност.

У периоду од августа 2010. године до фебруара 2013. године, у својству директора, Друштво је заступао др Дарко Ђукић, ЈМБГ 1211974381529, од 1. марта 2013. године до 23. јануара 2015. године Друштво је заступао проф. др Александар Симоновић, ЈМБГ 1209975710394, по Решењу Владе 24 Број: 119-1754/2013 од 28. фебруара 2013. године, а од 23. јануара 2015. године Друштво заступа др Горан Квргић по Решењу Владе 24 Број: 119-664/2015.

Скупштину Друштва чине представници Оснивача, преко којих Оснивач, тј. Влада Републике Србије, учествује у управљању Друштом. Скупштина тренутно броји 7 чланова.

У складу са чланом 7. претходног Закона о рачуноводству и ревизији („Службени гласник РС“, бр. 46/06, 111/09 и 99/11), по основу финансијских извештаја за 2012. годину, Друштво је за 2013. годину разврстано као средње правно лице са обавезом вршења екстерне ревизије финансијских извештаја, док је на основу извештаја за 2013. годину и новог Закона о рачуноводству из 2013. године Друштво поново разврстано у мало правно лице. Руководство Друштва је због врсте и обима посла одлучило да и за 2014. годину врши екстерну ревизију финансијских извештаја.

Друштво послује преко текућих рачуна отворених код следећих банака:

Sberbank Srbija a.d. Beograd:

- *динарске*

285 - 1001000000218 - 44

285 - 1001000000217 - 47

285 - 1001000000216 – 50

- *девизне*

285 - 1001209891193 - 97

285 - 1001209891192 - 03

Комерцијална банка а.д. Београд:

- *динарски*

205 - 160097 – 44

- *девизни*

00 – 701 – 0039485.3

Societe Generale Srbija a.d. Beograd

- *динарски*

275-10221630812-70

- *девизни*

275-10221630827-25

Raiffeisen banka a.d. Beograd

- *динарски*

265-1040310002112-27

- *девизни*

265-100000011370585

Credy banka a.d. Kragujevac

- *динарски*

150-22761-46

Трезорски рачуни

840-858723-09

840-407723-32

Укупан уписани новчани основни капитал Друштва је 500 евра, у динарској противвредности по средњем курсу Народне банке Србије на дан уплате. Уплаћени капитал друштва је 250 евра у динарској противвредности на дан уплате по средњем курсу НБС.

Претежна делатност Друштва су консултантске активности у вези с пословањем и осталим управљањем (шифра делатности - 7022).

2. РЕЗИМЕ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЗА ПЕРИОД 2010-2014. ГОДИНА И ПЛАНА РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЗА 2015. ГОДИНУ

Узимајући у обзир остварену реализацију пројеката за период 2010. - 2014. године и поверене нове задатке од стране Владе Републике Србије у резимеу можемо истаћи следеће:

1. Предлог Финансијског плана за 2015. годину је сачињен у складу са Одлуком о оснивању друштва са ограниченом одговорношћу за управљање пројектом Истраживање и развој у јавном сектору („Сл.гласник РС”, број 51/10, 72/13, 24/14 и 65/14) и Закључком Владе Републике Србије године број 021-00-51/2013-14 од 25. августа 2013. године који се односи на преузимање обавеза за стварање услова функционисања Научно-технолошког парка Звездара.
2. Одлуком о изменама и допунама Одлуке о оснивању Друштва са ограниченом одговорношћу за управљање Пројектом „Истраживања и развој у јавном сектору“ од од 09. августа 2013. године предвиђено је да „Друштво“ обавља и послове пружања услуга консалтинг и менаџмент послова у вези са спровођењем „Националног дела заједничког регионалног програма о трајним решењима за избеглице“ који се односе на припрему техничке и тендерске документације, спровођење поступака јавних набавки, уговарање, интерну контролу, финансијско-рачуноводствене услуге, мониторинг и извештавање и пружање других специјализованих услуга неопходних за реализацију националног дела регионалног програма. Реализација овог програма започела је у четвртм кварталу 2013. године, а предвиђено је да буде завршена до краја 2017. године. Током 2014. године радило се на припреми услова за реализацију програма као што су израде процедура и протокола из области протока средстава, обиласци локација, едукација кадрова, коначни одабир корисника, припрема тендерске документације за јавне набавке, потписано је неколико донаторских уговора и повучена прва средства донације. Са физичком реализацијом пројекта на терену интензивније ће се отпочети у току 2015. године.
3. Финансирање пројекта „Истраживање и развој у јавном сектору“ обезбеђено је: повољном кредитним линијом Европске инвестиционе банке на износ од ЕУР 200 милиона и две линије Европске банке за развој Савета Европе на ЕУР 35 (уговор 1711) и ЕУР 70 милиона (уговор 1739), средствима ИПА фондова, средствима из Буџета као и другим средствима које обезбеди Републике Србије .
4. „Национални део Заједничког регионалног програма о трајним решењима за избегла лица“ финансира се средствима донација преко Европске банке за развој Савета Европе на основу Оквирног споразума о регионалном програму стамбеног збрињавања избеглих лица. Планирано је да се финансирање дела оперативних расхода који ће настати у процесу реализације овог Програма обезбеди кроз тзв. „оперативни грант“ преко Европске банке за развој Савета Европе који треба бити потписан са Републиком Србијом у првој половини 2015. године.

5. Као и у претходним периодима Друштво ће и даље, у складу са својим могућностима, вршити послове надзора и пројектовања на реализацији изградње одобрених инфраструктурних пројеката и сличне услуге те на тај начин остваривати сопствене приходе.
6. Привредном друштву је 2011. године од стране Министарства просвете, науке и технолошког развоја поверен задатак да се бави набавком потрошног материјала као и администрирањем послова евиденције набавке капиталне опреме и потрошног материјала. Активности на овим пословима биле су веома интензивне током 2012., 2013. и 2014. године а такође се настављају и у 2015. години у оквиру подпројеката „Набавка нове капиталне опреме“ и „Набавка потрошног материјала за научно истраживачке пројекте“ када се очекује и завршетак пројекта набавке капиталне опреме за научну заједницу.
7. Приликом планирања реализације за 2015. годину узете су у обзир и рестрикције везане за повлачење средстава транши кредита које је наметнуо усвојени буџет за 2015. годину.

Резиме плана реализације поверених пројеката у 2015. години као и резиме резултата пословања „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд за период 2010-2014. дати су у табели 1. Напомињемо да смо код плана прихода и расхода за 2015. годину приликом конверзије РСД/ЕУР користили курс 120 РСД/ЕУР ЕУР који курс је коришћен и приликом израде Буџета Републике Србије за 2015. годину.

Табела 1

РЕЗИМЕ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЗА ПЕРИОД 2010- 2014. И ПЛАН ЗА 2015. ГОДИНУ

ОПИС ПОЗИЦИЈЕ	Реализација 2010-2014.				План за 2015.			
	РСД		€		РСД		€	
	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНА СРЕДСТВА	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНА СРЕДСТВА	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНА СРЕДСТВА	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНА СРЕДСТВА
ПРОГРАМИ	12,807.94	11,397.43	113.88	102.45	25,420.80	10,396.80	211.84	86.64
Инвестиције у Програм Истраживање и развој	11,373.40	10,011.43	100.58	89.60	16,236.00	5,328.00	135.30	44.4
Модернизација школа	1,434.54	1,386.00	13.30	12.85	1,384.80	1,384.80	11.54	11.54
Инвестиције у "Национални део заједничког регионалног програма о трајним решењима за избеглице" (РХП)	0.00	0.00	0.00	0.00	7,800.00	3,684.00	65.00	30.7
ЈУП								
ПРИХОДИ ЈУП	737.65	737.65	6.41	6.41	231.20	231.20	1.93	1.93
Буџет (за Програм Истраживање и развој)	471.00	471.00	4.10	4.10	110.00	110.00	0.92	0.92
Техничка помоћ за РХП	0.00	0.00	0.00	0.00	25.10	25.10	0.21	0.21
Сопствени приходи	262.25	262.25	2.28	2.28	53.10	53.10	0.44	0.44
Приливи од других корисника НТП Звездара	4.40	4.40	0.04	0.04	43.00	43.00	0.36	0.36
РАСХОДИ ЈУП	737.65	737.65	6.41	6.41	231.25	231.25	1.93	1.93
Оперативни расходи (без НТП Звездара)	687.80	687.80	5.98	5.98	185.70	185.70	1.55	1.55
Набавка опреме и софтвера ЈУП-а	22.45	22.45	0.20	0.20	2.55	2.55	0.02	0.02
Трошкови НТП Звездара	27.40	27.40	0.24	0.24	43.00	43.00	0.36	0.36

3. ПЛАН РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПОДПРОЈЕКТА ОКВИРНОГ ПРОЈЕКТА ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ У ЈАВНОМ СЕКТОРУ ЗА 2015. ГОДИНУ И ОКВИРНИ ПЛАН ЗА 2016., 2017. И 2018. ГОДИНУ

Влада Републике Србије донела је Стратегију научног и технолошког развоја Републике Србије за период 2010. - 2015. године која је објављена у „Службеном гласнику РС“ број 13/2010. Опредељење Владе РС приликом израде стратегије било је да се кроз дефинисање националних научних приоритета и партнерства са институцијама и предузећима омогући да се на домаћем и светском тржишту валоризују идеје, услуге и производи засновани на знању. Оцењено је да улагање у науку није трошак већ улагање у будућности, а за Републику Србију и једини начин за успостављање одрживог привредног и друштвеног развоја друштва. Поред буџетских издвајања за истраживање и развој, Стратегијом су дефинисана и улагања у научноистраживачку инфраструктуру из кредитних средстава.

Реализација Стратегије и њених циљева започета је кроз одређивање листе националних научних приоритета, и развијање Програма „Ревитализација истраживања и развоја у јавном сектору у Србији“ (у даљем тексту: оквирни Пројекат) чија оквирна вредност износи ЕУР 420,8 милиона што укључује и ЕУР 25,6 милиона из средстава ИПА фондова.

Финансијским уговором (Истраживање и развој у јавном сектору) вредним ЕУР 200 милиона између Републике Србије и Европске инвестиционе банке (ЕИБ), закљученим у марту 2010. године, предвиђено је финансирање оквирног Пројекта. Овај уговор је потврђен од стране Народне скупштине кроз доношење Закона о потврђивању („Службени гласник РС“, број 5/10).

Наведеним Финансијским уговором, Министарство за просвету, науку и технолошки развој одређено је за промотера оквирног Пројекта одговорног за његову реализацију, а Република Србија се обавезала да образује јединицу за управљање оквирним Пројектом и да обезбеди средства за њено квалитетно функционисање за време трајања Програма.

Влада Републике Србије такође је обезбедила у сарадњи са Европском банком за развој Савета Европе додатне две кредитне линије за финансирање овог оквирног Пројекта и то на ЕУР 35 милиона Уговор број 1711 (2010) и ЕУР 70 милиона Уговор број 1739 (2011).

У оквиру програма Истраживање и развој у јавном сектору квалификовано је Стратегијом научног и технолошког развоја 29 пројеката за финансирање из средстава Европске инвестиционе банке, Банке за развој Савета Европе и других средстава које обезбеди Република Србија. За 20 предвиђених пројеката склопљени су Уговори о реализацији са Министарством просвете, науке и технолошког развоја.

Од тог броја, 7 пројеката односно Уговора је реализовано или је пред завршетком: Централна зграда Универзитета у Новом Саду, НТП Нови Сад 1. фаза, НТП Звездара Београд, Санација темеља Хемијски факултет у Београду, Природњачки центар Свилајнац, Истраживачка станица Петница и Станови за младе истраживаче у Блоку 32 1. фаза. Потребно је нагласити да су корисници Природњачког центра Свилајнац и Истраживачке станице Петница тражили додатна средства за набавку опреме и да је са Министарством потписан Анекс уговора за Природњачки центар Свилајнац док се потписивања Анекс за ИС Петницу још увек очекује да би се реализација завршила у потпуности.

За 2015. годину планирају се активности ради реализације следећих 12 пројеката: и то наставак реализације пројеката Капитална опрема, Потрошни материјал, Нано-центар Београд, Центар за промоцију науке Београд, Станови за младе истраживаче Крагујевац, Центар изврсности Крагујевац, и отпочињање реализације за пројекте Станови за младе истраживаче у Нишу, Станови за младе истраживаче у Београду фаза 2 и 3, Научно-технолошки парк Нови Сад 2. Фаза, Научно-технолошки парк Ниш, Центар изврсности; Биомедицински истраживачки центар у Београду и Институт ветеринарских наука Нови Сад као и кориштење дела средстава намењених за финансијску и техничку подршку ЈУП-у у што се односи на унапређење инфорамационог система ЈУП-а (опрема, софтвер и кадровска подршка).

У наставку у табели 2 дат је преглед уговорене реализације и утрошених средстава из кредита и зајмова ЕИБ-а, ЦЕБ-а и других кориштених извора средстава Републике Србије (Фонд за капитална улагања АП Војводине, улагања Општина, и других државних институција) за период 2010. - 2014., затим план за 2015. и оквирни планови за 2016., 2017. и 2018. годину такође сагледани у два сегмента: као план потписивања нових уговора за реализацију пројеката и план потрошње средства из свих расположивих извора.

У процесу припреме плана за 2015. годину везано за оквирни Пројекат „Истраживање и развој у јавном сектору“ Друштво је Министарству просвете, науке и технолошког развоја као и Министартву финансија кроз Извештаје о реализацији пројектних зајмова проследило информације о планираним потребним средствима за успешну реализацију Пројекта у 2015. годину шта за кредит ЕИБ-а имплицира повлачење трнаши у износу од 40 милиона а за зајам ЦЕБ-а 1739 ЕУР 20 милиона. Међутим, Влада Републике Србије је предложила, а Скупштина Републике Србије усвојила буџет за 2015. годину којим је предвиђено да се за оквирни Пројекат Истраживање и развој у јавном сектору повуче свега РСД 2.286.078.000,00 (противвредност од око ЕУР-а 19 милиона) из кредитних средстава, с тим да постоји могућност да се кроз ребаланс у току године одобри и већи износ средстава. С обзиром на ограничења у Буџету за 2015. годину за повлачење транши кредита као и на ограничење у претходним годинама те узимајући у обзир чињеницу да се због административних проблема са активирањем зајма ЦЕБ-а 1739 стартовало тек 2013. године сасвим је јасно да оквирни Пројекат „Истраживање и развој у јавном сектору“ неће бити могуће реализовати до краја 2015. године како је провобитно било планирано. Скупштина Друштва, Комитет за управљање Пројектом као и руководство Друштва упознало је надлежна Министарства и Банке са овом проблематиком и дат је начелан став да се пројекат пролонгира до краја 2018. године. У првој половини 2015. године неопходно је предузети конкретне активности да се уговорени рокови са банкама кредиторима пролонгирају.

У табели 2 дата је планирана реализација за оквирни Пројекат „Истраживање и развој у јавном сектору“ по подпројектима:

Табела 2

ОКВИРНИ ПРОЈЕКАТ ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ У ЈАВНОМ СЕКТОРУ														
Потписани уговори и утрошена средства у периоду 2010.-2014. , и план потписивања нових уговора и потрошње средстава за 2015, 2016, 2017 и 2018. годину														
Ред. бр.	Извор	Пројекат	Уговор са Министарством	укупно уговорено 2010-2014	укупно утрошена средства 2010.-2014.	2015 нови уговори план	2015 утрошена средства план	2016 нови уговори план	2016 утрошена средства план	2017 нови уговори план	2017 утрошена средства план	2018 нови уговори план	2018 утрошена средства план	Укупно процењени трошкови реализације
1	ЕИБ	Центар за промоцију науке - Блок 39, Београд	65.000.000,00	3.639.888	2.976.376	1.000.000	1.663.512	40.000.000	10.000.000	20.360.112	15.000.000		35.360.112	65.000.000
2	ЕИБ	Природњачки центар Свилајнац	6.275.689,00	6.146.558	6.089.419	129.132	186.271							6.275.690
3	ЕИБ	Наноцентар, Блок 39, Београд	20.000.000,00	1.441.226	1.406.496	18.000.000	34.730	558.774	10.000.000		5.000.000		3.558.774	20.000.000
4	ЕИБ	Опрема за Наноцентар, Блок 39, Београд	20.000.000,00	0	0	0	0	10.000.000		10.000.000	5.000.000		15.000.000	20.000.000
5	50% ЕИБ, 50% ЦЕБ1	Набавка капиталне опреме за истраживање	50.000.000,00	30.238.228	27.717.664	19.761.772	16.720.564		5.561.772					50.000.000
6	ЕИБ	Систем за централизовану набавку потрошног материјала	40.000.000,00	15.139.607	12.638.507	24.860.393	10.501.100		16.860.393					40.000.000
7	ЕИБ и Фонд АП Војводине РСД 150 мил	Централна зграда Универзитета у Новом Саду	4.000.000,00	4.082.687	4.082.687		0							4.082.687
8	ЕИБ	Научно технолошки парк Звездара, Београд	17.000.000,00	14.407.656	14.407.656		0							14.407.656
9	ЕИБ	Научно технолошки парк, фаза I, Нови Сад	1.398.130,00	1.398.131	1.335.379		62.752							1.398.131
10	ЕИБ и ФТН НС ЕУР 4 мил	Научно технолошки парк, фаза II, Нови Сад	9.601.870,00	0	0	13.292.390	4.000.000		9.292.390	6.707.610	1.000.000		5.707.610	20.000.000
11	ЕИБ	Истраживачка станица Петница, Ваљево	9.040.064,00	9.094.056	8.589.327	579.828	1.084.557							9.673.884
12	ЦЕБ1	Станови за младе истраживаче - Блок 32, Београд	10.000.000,00	8.572.446	8.194.207	27.554	405.793							8.600.000
13	ЕИБ	Адаптација простора УНЕСКО истраживачког центра ИРТЦУД, Београд	350.000,00		0		0	350.000			350.000			350.000
14	ЕИБ	Санација темеља -Хемијски факултет Универзитета у Београду	800.000,00	731.251	731.251		0							731.251
15	ЦЕБ2	Станови за младе истраживаче - Блок 32, Београд Фаза 3	6.665.000,00	0	0	6.000.000	0	665.000	1.500.000		3.000.000		2.165.000	6.665.000
16	ЦЕБ2	Станови за младе истраживаче - Блок 32, Београд Фаза 2	8.335.000,00	0	0	7.500.000	0	500.000	2.000.000	335.000	3.000.000		3.335.000	8.335.000
17	ЦЕБ2	Станови за младе истраживаче - Крагујевац	6.860.000,00	5.564.489	1.335.554	1.295.511	4.228.935		1.295.511					6.860.000
18	ЦЕБ2	Научно технолошки парк Ниш	12.000.000,00	0	0	10.000.000		2.000.000	2.000.000		6.000.000		4.000.000	12.000.000
19	ЦЕБ2	Финансијска и техничка подршка ЈУП	3.000.000,00	0	0	500.000	500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	500.000	500.000	3.000.000
20	ЕИБ	Центар изврсности у Крагујевцу	14.000.000,00	129.196	99.647	9.870.804	4.029.549	4.576.000	5.870.804		4.576.000			14.576.000
21	ЦЕБ2	Станови за младе истраживаче - Ниш	нема	0	0	4.000.000	700.000		3.300.000					4.000.000
22	ЦЕБ2	Центри изврсности – Биомедицински истраживачки центар	нема	0	0	12.000.000	0	1.000.000	5.000.000		5.000.000		3.000.000	13.000.000
23	ЦЕБ2	Центри изврсности - Пољопривредно биотехнолошки центар, Нови	нема	0	0		0	6.000.000	1.000.000	1.000.000	3.000.000		3.000.000	7.000.000
24	ЦЕБ2	Центри изврсности - Институт ветеринарских наука	нема	0	0	6.500.000	300.000	500.000	3.200.000		2.000.000		1.500.000	7.000.000
25	ЦЕБ2	Станови за младе истраживаче - Нови Сад	нема	0	0		0	2.975.000	1.000.000		1.975.000			2.975.000
26	ЦЕБ2	Зграда института, Блок 39, Београд	нема	0	0		0			10.000.000			10.000.000	10.000.000
27	ЕИБ	Суперрачунарска иницијатива	нема	0	0		0			10.000.000			10.000.000	10.000.000
28	ЕИБ	Адаптација и санација зграде у Светозара Марковића 21, Београд	нема	0	0		0			1.000.000			1.000.000	1.000.000
29	ЕИБ	Кампус матемаичке гимназије	нема	0	0		0			1.000.000			1.000.000	1.000.000
Укупно				100.585.419	89.604.170	135.317.384	44.417.763	70.124.774	78.880.870	61.402.722	55.901.000	500.000	99.126.496	367.930.299

- План реализација обухвата два сегмента уговорене реализације и план даљег уговарања реализације те утрошена новчана средства до краја 2014. године, и план пласирања новчаних средстава за период 2015. – 2018 године односно до краја Пројекта.

Поред информација из табеле 2, у табели 3 дат је план Уговарања, план улагања новчаних средстава у Пројекат и план повлачења средстава кредита сагледан по изворима финансирања.

Овде посебно напомињемо да је план повлачења транши кредита заснован на подацима који су послати надлежним институцијама кроз План рада за 2015. годину и Извештаје о пројектним зајмовима, док је потрошња средстава планирана на бази стања расположивих средстава на рачунима Друштва 31.12.2014. године и одобрених средстава у буџету Републике Србије за 2015. годину.

Табела 3

ОКВИРНИ ПРОЈЕКАТ ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ У ЈАВНОМ СЕКТОРУ																		
РЕКАПИТУЛАЦИЈА РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПО ИЗВОРИМА ФИНАНСИРАЊА 2010.-2014. И ПЛАН ЗА 2015.-2018. ГОДИНУ																		
ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА ЗА СВЕ ПРОЈЕКТЕ	ПЕРИОД 2010. ДО 31.12.2014. ГОДИНЕ			ПЛАН 2015.			ПЛАН 2016.			ПЛАН 2017.			ПЛАН 2018.			УКУПНО РЕАЛИЗАЦИЈА		
	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНО	ПОВУЧЕНЕ ТРАНШЕ	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНО	ТРАНШЕ	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНО	ТРАНШЕ	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНО	ТРАНШЕ	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНО	ТРАНШЕ	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНО	ТРАНШЕ
ЕИБ	72.842.475	67.898.978	70.250.000	71.386.807	22.458.162	40.000.000	44.908.774	55.009.359	30.000.000	10.861.944	5.714.615	30.000.000		48.918.886	29.750.000	200.000.000	200.000.000	200.000.000
ЦЕБ 1711	21.083.639	19.274.823	33.505.489	12.421.850	14.230.666	0		0								33.505.489	33.505.489	33.505.489
ЦЕБ 1739	5.564.489	1.335.554	8.750.000	47.795.511	5.728.935	20.000.000	16.140.000	17.795.511	14.000.000	0	25.075.000	14.000.000	500.000	20.065.000	13.250.000	70.000.000	70.000.000	70.000.000
ОСТАЛИ ИЗВОРИ РС	1.094.815	1.094.815	1.092.307	3.713.216	2.000.000	2.000.000	9.076.000	6.076.000	5.576.000	50.540.778	25.111.385	25.611.385		30.142.610	30.145.118	64.424.809	64.424.810	64.424.810
УКУПНО	100.585.419	89.604.170	113.597.796	135.317.384	44.417.763	62.000.000	70.124.774	78.880.870	49.576.000	61.402.722	55.901.000	69.611.385	500.000	99.126.496	73.145.118	367.930.299	367.930.299	367.930.299

Поред планираних улагања у инфраструктурне објекте који се финансирају из средстава ЕИБ-а и ЦЕБ-а потребно је да Република Србија обезбеди средства за финансирање трошкова **допринос за уређивање грађевинског земљишта**. Ове трошкове ЕИБ и ЦЕБ не признају као квалификоване трошкове који се могу финансирати из кредита, те је неопходно обезбедити их из средстава буџета или предвидети неки други начин решавања овог питања у сарадњи са локалним самоуправама. По новом усвојеном Закону о планирању и изградњи, допринос за грађевинско земљиште се више не ~~плати~~ ~~на~~ обрачунава за објекте јавне намене у јавној својини тако да је овај проблем делимично решен. Остаје обавеза да се ова накнада плаћа на објекте намењене за становање па од тренутно активних пројеката имамо ситуацију да је за станове за младе истраживаче у Крагујевцу и Нишу ова накнада већ регулисана док је за 2. и 3. Фазу изградње станова у Блоку 32 за објекат 2б накнада плаћена од стране Фондације за решавање стамбених потреба младих научних радника Универзитета у Београду, за објекат означен као 3ц води се судски спор, а за објекте 1а и 2а накнада није измирена.

4. ПЛАН РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА МОДЕРНИЗАЦИЈЕ ШКОЛА

Финансијски уговор између Републике Србије и Европске инвестиционе банке, којим је одобрен зајам у износу од ЕУР 50 милиона у циљу модернизације образовања у Србији, верификован је од стране Народне Скупштине Републике Србије, објављен у „Службеном гласнику- Међународни уговори“ број 8-10, дана 28. јула 2010. године и ступио на снагу 05. августа 2010. године. Укупна вредност програма процењена је на ЕУР 100 М, од чега средства зајма износе ЕУР 50 М.

Рад на почетној фази имплементације пројекта започет је током јуна месеца 2010, као наставак претходног пројекта „Побољшање стања школа“, такође финансираног средствима зајма ЕИБ, а који је први пројекат Банке који подржава сегмент образовања на подручју западног Балкана.

Влада РС је на седници од 09.10.2014. године, усвојила Закључак којим је усвојен текст писма и овлашћен министар финансија да Банци упути писмо којим се тражи измена и допуна Финансијског уговора и продужење рока реализације, као и рока повлачења средстава до краја 2016. године. Поступак продужења рокова је у току у оквиру надлежних сектора банке.

Пројекат обухвата следеће три компоненте:

Компонента 1 садржи нову изградњу / проширење / завршетак 8 основних и 2 средње школе како би се елиминисало више од две смене у школама, као и набавку опреме како за ових десет школа, тако и за две основне школе у Београду чија је изградња финансирана од стране локалне управе

Компонента 2 подржава стратешки развој образовног система у Србији и садржи три активности:

1. развој плана имплементације за Националну образовну стратегију, укључујући и учешће Србије у међународним тестирањима вредновања знања;
2. подршка за завршетак концепције и имплементацију Информационог и система управљања у образовању (делимично суфинансираног зајмом Светске банке); и
3. развој методологије за Стратешко планирање улагања за образовну инфраструктуру.

Компонента 3 се тиче нове изградње и проширења или рехабилитације/модернизације школа широм Србије. Избор и давање приоритета школама које буду укључене у компоненту 3 биће резултат процеса рационализације развијеног у Компоненти 2, активност 3.

Школе које буду укључене у компоненте 1 и 3 имаће користи од комплетног оквира пакета, који обухвата: потпуно реновирање или нову изградњу; фискултурне сале; опремање школских кухиња; наставна средства; намештај; опрему; компјутерску опрему, итд. како би се школама омогућило да ваљано функционишу и спроводе један модеран наставни план и програм.

Програм се у целости реализује у оквиру Министарства просвете, науке и технолошког развоја, док је „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд, у складу са закљученим Уговором о управљању пројектом број 401-11-115/2014-01 од 03.02.2014. године, задужен за оперативну реализацију пројекта и то:

- Израду Плана реализације Пројекта који усваја Управни одбор пројекта
- Припрему документације и Захтева за исплату транши зајма у сарадњи са Министарством и Управом за јавни дуг Министарств финансија
- Припрему полугодишњих извештаја о зајму за Министарство финансија, а преко Министарства просвете и науке.
- Послове управљања Пројектом
- Припрему, објављивање и евалуацију тендера и додељивање уговора у име и за рачун Министарства
- Припрему, контролу и достављање Министарству документације за плаћање извођачима радова, добављачима и вршиоцима услуга
- Праћење извршења закључених уговора између Министарства и извођача радова, добављача и вршиоца услуга
- Координацију активности и пружање административне подршке пројектним тимовима у вези са спровођењем Пројекта
- Припрему извештаја за Министарство (тримесечни и годишњи извештаји) и Европску инвестициону банку у складу са Финансијским уговором (Програм модернизације школа), а у вези са спровођењем Пројекта и
- Ангажовање лица за реализацију Пројекта након добијања сагласности надлежног тела Владе.

Одлуке од значаја за имплементацију пројекта доноси Управни одбор Програма, формиран Одлуком министра, а чији састав чине највиши руководиоци Министарства.

У табели 5 дата је реализација Програма до краја 2014. године, план реализације за 2015. и оквирни планови за 2016. и 2017. годину.

Табела 5

ПРОГРАМ МОДЕРНИЗАЦИЈЕ ШКОЛА											
ПРЕГЛЕД РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЗА ПЕРИОД 2010.-2014. , ПЛАН ЗА 2015., И ОКВИРНИ ПЛАНОВИ ЗА 2016. И 2017. ГОДИНУ											
Ред. бр.	Извор	Пројекат	у €								
			укупно уговорено 2010-2014	укупно утошена средства 2010.-2014.	2015 нови уговори план	2015 утошена средства план	2016 нови уговори план	2016 утошена средства план	2017 нови уговори план	2017 утошена средства план	Укупно процењени трошкови реализације
1	ЕИБ	ПМШ Компонента 1	12,860,466	12,396,135	2,240,000	2,240,000	0	0	0	0	15,100,466
2	ЕИБ	ПМШ Компонента 2	459,500	459,500	185,000	185,000	2,250,000	2,250,000	0	0	2,894,500
3	ЕИБ	ПМШ Компонента 3	0	0	9,120,000	9,120,000	22,885,034	21,000,000	0	1,885,034	32,005,034
Укупно			13,319,966	12,855,635	11,545,000	11,545,000	25,135,034	23,250,000	0	1,885,034	50,000,000
* износи уговора и реализације зависе од рокова закључења Анекса Финансијског уговора и буџетских ограничења											

5. ПЛАН РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОЈЕКТА ПРОГРАМА „НАЦИОНАЛНИ ДЕО ЗАЈЕДНИЧКОГ РЕГИОНАЛНОГ ПРОГРАМА О ТРАЈНИМ РЕШЕЊИМА ЗА ИЗБЕГЛА ЛИЦА“

У оквиру „Националног дела регионалног програма о трајним решењима за избеглице“ Студијом изводљивости дате су смернице на основу којих је израђен план реализације овог Програма у складу са превиђеним трајањем Програма закључно са 2017. годином. Програмом су предвиђена четири подпројекта, и то: изградња стамбених зграда, изградња типских кућа, куповина сеоских домаћинстава и набавка грађевинског материјала за избегла лица.

Влада Републике Србије потписала је са Европском банком за развој Савета Европе оквирни Уговор о спровођењу Програма чија вредност за Републику Србију износи ЕУР 335,2 милиона од чега су планирана средства донатора ЕУР 301,7 милиона, док Република Србија треба да обезбеди ЕУР 33,5 милиона кроз обезбеђење земљишта, инфраструктуре, дозвола и сл.

Комесаријат за избеглице (КИРС), Уговором одређен као „водећа институција“, задужен је за одређивање корисника подобних за помоћ из средстава донација и социјалну компоненту Програма, док је „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд задужен за материјалну реализацију Програма (организација јавних набавки, потписивање и реализација уговора са понуђачима, управљање средствима донација, контролу реализације, извештавање и сл.).

„Грант Уговори“ (уговори о донацији) потписиваће се сукцесивно на вредност подпројекта по динамици како буду припремљени за реализацију. По потписаним „грант уговорима“ ЦЕБ ће преносити средства донација на наменски рачун отворен код Народне банке Србије, а одатле се средства у динарима преносе најприје на наменски рачун КИРС-а а одатле на наменски рачуне „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд, одакле се врше исплате испоручиоцима добара и услуга. Током 2014. године потписана су 4 „Грант уговора“ и то:

Табела 6

ПОТПИСАНИ УГОВОРИ О ДОНАЦИЈИ	
Назив пројекта	Уговорена вредност у €
Project no SRB 1 (2013)	1,993,000
Project no SRB 2 (2013)	11,560,936
Project no SRB 3 (2013)	10,963,918
Project no SRB 4 (2013)	10,614,891
Укупно	35,132,745

Условно је одобрен и пети грант на износ од ЕУР 46.773.758,00.

Читав програм спроводиће се у складу са Упутством које је, уз сарадњу са ЈУП-ом, КИРС-ом и другим надлежним ауторитетима, припремила консултантска кућа ЕПТИСА ангажована од стране ЦЕБ-а као техничка помоћ Програму. Упутством се јасно одређују надлежности и процедуре приликом реализације Програма. Део програма директно реализује „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд, док се мањи део реализује преко општина.

Током 2014. године активности на овом Програму углавном су се односиле на избор корисника донација, припреме техничких спецификација и документације за јавне набавке као и друге припреме које се односе на стварање техничких и административних услова за реализацију (као што је нпр. отварање наменских рачуна КИРС-а и ЈУП-а, одређивање процедура за проток средстава кроз сиситем, питање ПДВ-а, царина и сл.)

У табели 7 дат је план реализације „Националног дела регионалног програма о трајним решењима за избеглице“ из средстава донација:

Табела 7

**НАЦИОНАЛНИ ДЕО ЗАЈЕДНИЧКОГ РЕГИОНАЛНОГ ПРОГРАМА О ТРАЈНИМ РЕШЕЊИМА ЗА ИЗБЕГЛА ЛИЦА
ПЛАН РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЗА 2015. ГОДИНУ И ОКВИРНИ ПЛАН ЗА 2016. И 2017. ГОДИНУ ПО КОМПОНЕНТАМА**

Ред. бр.	Извор	Пројекат	2015		2016		2017		Укупно
			Уговори	потребна средства	Уговори	потребна средства	Уговори	потребна средства	
1	ДОНАЦИЈА ПРЕКО ЦЕБ-А И РЕПУБЛИКА СРБИЈА	ИЗГРАДЊА СТАНОВА	42,815,900	10,508,000	111,184,100	82,307,900	75,000,000	136,184,100	229,000,000
2	ДОНАЦИЈА ПРЕКО ЦЕБ-А И РЕПУБЛИКА СРБИЈА	ИЗГРАДЊА ТИПСКИХ КУЋА	4,555,700	4,057,500	8,444,300	7,498,200	5,000,000	6,444,300	18,000,000
3	ДОНАЦИЈА ПРЕКО ЦЕБ-А И РЕПУБЛИКА СРБИЈА	КУПОВИНА СВОСКИХ ДОМАЋИНСТАВА	6,270,000	4,950,000	7,000,000	7,320,000	8,730,000	9,730,000	22,000,000
4	ДОНАЦИЈА ПРЕКО ЦЕБ-А И РЕПУБЛИКА СРБИЈА	НАБАВКА ГРАЂЕВИСНОГ МАТЕРИЈАЛА	11,363,500	11,177,778	15,000,000	13,185,722	5,636,500	7,636,500	32,000,000
6		УКУПНО	65,005,100	30,693,278	141,628,400	110,311,822	94,366,500	159,994,900	301,000,000

С обзиром да је практична реализација Програма отпочела са закашњењем од готово две године, може се очекивати и да ће рок за реализацију Програма бити пролонгиран.

Закључком Владе Републике Србије број 05 019-1855/2013. од 07. марта 2013. године којом је, између осталог, „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд номинован за реализацију Програма, стоји да ће се обезбедити континуитет рада Јединице до завршетка Програма као и да ће се додатна подршка обезбедити из техничке помоћи Програму.

За реализацију Програма у 2015. години „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд ће према оперативном финансијском плану за реализацију овог Програма имати додатних РСД 25,1 милион издатака који се односе на ангажовање додатних кадрова, прибављање неопходног канцеларијског мобилијара (канцеларијски намештај, електронска опрема...), и пратеће материјалне трошкове и друге расходе. Ово је детаљније образложено у делу који се односи на Финансијски план оперативних расхода ЈУП-а у 2015. години.

5. ПЛАН ПРИВРЕМЕНОГ УПРАВЉАЊА НАУЧНО-ТЕХНОЛОШКИМ ПАРКОМ „ЗВЕЗДАРА“ ЗА 2015. ГОДИНУ

Закључком Владе Републике Србије од 25. августа број 021-00-51/2013-14 усвојен је Програм привременог управљања објектима НТП „Звездара“ и одређен је „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд да управља објектима НТП-а што подразумева: коришћење и одржавање објеката, издавање у закуп и наплату закупнине, наплату трошкова коришћења, све друге административне и техничке послове у вези функционисања објеката НТП-а.

Улога НТП Звездара је да омогући и подржи развој постојећих домаћих иновативних технолошких компанија, подстакне интеракцију између приватног и јавног сектора, привуче међународне технолошки иновативне компаније, промовише комерцијализацију истраживачких и научних резултата и подстакне и формирње нових технолошки иновативних компанија.

Практична реализација привременог управљања ЈУП-а састојали се у следећем:

- Припрема предлога распореда кориштења објеката НТП-а
- Припрема Финансијског Извештаја за Скупштину друштва
- Управљање пословима обезбеђења и одржавања
- Закључивање уговора о кориштењу са закупцима
- Закључивање уговора о привременом кориштењу за потребе одржавања сајмова и других манифестација
- Фактурисање и наплата потраживања по уговорима са закупцима
- Друге потрене активности за функционисање НТП-а

Током 2014. године ЈУП је обезбедио неопходан кадар за функционисање Парка, обезбедио прикључке на електродистрибутивну мрежу и топлану, извршио јавне набавке за обезбеђење и чишћење објекта и успео да изда део простора како би се обезбедила потребна средства за функционисање Парка.

У табели 8 дат је преглед трошкова и прихода у 2014. години као и план за 2015. годину који је у обзир узео попуњеност капацитет и трошкове НТП-а за последње месеце пословања у 2014. години .

Табела 8

ПРЕГЛЕД ПРИХОДА И ТРОШКОВА НТП ЗВЕЗДАРА У 2014. ГОДИНИ И ПЛАН
ЗА 2015. ГОДИНУ

РЕДНИ БР.	ПОЗИЦИЈА	НТП ЗВЕЗДАРА РЕАЛИЗАЦИЈА 2014.	НТП ЗВЕЗДАРА ПЛАН 2015.
1	2	3	4
I	ПРИЛИВИ/ ПРИХОДИ		
1	Финансисрање из прихода ЈУП-а	22,997,989.00	5,000,000.00
2	Приходи од закупа НТП-а	4,427,550.00	38,000,000.00
	УКУПНО I	27,425,539.00	43,000,000.00
II	ПОСЛОВНИ ОДЛИВИ/ РАСХОДИ		
1	Трошкови материјала, горива, електрична енергија (за НТП Звездара - дели се међу корисницима)	9,136,079.32	15,000,000.00
2	Бруто зараде запослених	16,805,730.00	17,000,000.00
3	Друге накнаде запосленима (дневнице, превоз, социјална давања), накнаде члановима скупштине, уговори о делу, привремени и повремени послови, допунски рад и сл.,)		1,000,000.00
	Трошкови НТП Звездара (чишћење простора, сервисирање објекта и опреме, интернет, IP телевизија, трошкови воде, канализације и грејања, одржавање зеленила и други трошкови који се могу јавити)	1,483,729.68	5,000,000.00
5	Таксе и порези		5,000,000.00
	УКУПНО II	27,425,539.00	43,000,000.00

Трошкове НТП-а у 2014. години ЈУП је покrio из властитих прихода. Планом за 2015. годину предвиђени су приходи само до покрића висине процењених годишњих трошкова НТП-а јер се не очекује да током 2015. године Парк буде на максимуму својих капацитета.

Важно је напоменути да се управљање НТП-ом рефлектује као редовна активност из домена пословања ЈУП-а па се приходи и расходи остварени по овом основу одражавају у билансу успеха друштва те су ови приходи и трошкови образложени у Плану оперативних прихода и расхода ЈУП-а. Такође треба истаћи да ће ЈУП у 2015. години бити у обавези, с обзиром да је извршена званична примопредаја објекта од извођача радова и да по овлашћењу Владе издаје у закуп простор НТП-а Звездара, плати и порез на имовину за овај објекат.

ЈУП би ове послове обављао до формирања правног лица које би се трајно бавило управљањем НТП-ом. Очекује се да ће током 2015. године надлежно Министарство покренути активности за оснивање привредног друштва за управљање Праком у складу са Законом.

6. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ОПЕРАТИВНИХ РАСХОДА ЗА 2015. (CASH-FLOW ЈУП-А БЕЗ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОЈЕКТА – ДИРЕКТНА МЕТОДА)

На основу Програма рада друштва и из њега изведеног плана реализације пројекта, плана људских ресурса и плана набавке опреме и софтвера, узимајући у обзир поверени задатак управљања НТП „Звездара“ као и управљања „Националним делом регионалног програма о трајним решењима за избеглице“ и „Програм модернизације школа“ дат је Финансијски план оперативних расхода ЈУП-а за 2015. годину као што је приказано у табели 7.

У табели 7. су дати подаци о планираним оперативним расходима ЈУП-а за 2015. годину неопходним за реализацију два горе наведена Програма (Истраживање и развој и РХП) као и оперативним расходима неопходним ради функционисања НТП Звездара, и то појединачно и у укупним износима.

Важно је још једном нагласити да ће се сви приходи и расходи настали функционисањем НТП „Звездара“, с обзиром да те послове ЈУП, сходно Закључку Владе, обавља као властиту делатност, у овој фази рефлектовати као приходи и расходи у билансу успеха ЈУП-а.

За разлику од послова везаних за НТП „Звездара“, реализација Пројекат Истраживање и развој у јавном сектору као и „Национали део регионалног програма о трајним решењима за избеглице“ у билансу се воде као „специфични“ послови које ЈУП обавља за рачун Министарстава, па се у делу који се финансира из кредита односно донација не рефлектују на биланс успеха ЈУП-а већ само на биланс стања ЈУП-а. „Програм модернизације школа“ се финансијски рефлектује кроз раздео Министарства просвете, науке и технолошког развоја па се такође не рефлектује на биланс успеха ЈУП-а али ни на биланс стања ЈУП-а. На биланс успеха ЈУП-а рефлектују се само приходи из буџета и од техничке помоћи којима се финансирају оперативни расходи ЈУП-а настали у циљу реализације ових Програма.

Посебно је потребно истаћи да је прилоком израда Плана поштован захтев Владе Србије и надлежних Министарстава да се максимално редукују трошкови па је План за 2015. годину за око 10% нижи од Плана за 2014. годину успркос повећању обима посла ЈУП-а.

Табела 9

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН "ЈУП ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ" ЗА 2015. ГОДИНУ У РСД (ПОРЕЂЕЊЕ СА 2014.)									
РЕДНИ БР.	ПОЗИЦИЈА	ПЛАН 2014				ПЛАН 2015			
		ПРОЈЕКАТ ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ ПЛАН 2014.	ПРОЈЕКАТ РХП ПЛАН 2014.	НТП ЗВЕЗДАРА ПЛАН 2014.	ПЛАН ОПЕРАТИВНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА 2014. ГОДИНА	ПРОЈЕКАТ ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ ПЛАН 2015.	ПРОЈЕКАТ РХП ПЛАН 2015.	НТП ЗВЕЗДАРА ПЛАН 2015.	ПЛАН ОПЕРАТИВНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА 2015. ГОДИНА
1	2				7				8
I	ПРИЛИВИ/ ПРИХОДИ								
1	Приходи од Министарства за просвету, науку и технолошки развој	135,000,000.00			135,000,000.00	110,000,000.00			110,000,000.00
2	Остали приходи ЈУП-А	56,000,000.00	26,500,000.00	26,000,000.00	108,500,000.00	53,125,000.00	25,100,000.00	43,000,000.00	121,225,000.00
	УКУПНО I	191,000,000.00	26,500,000.00	26,000,000.00	243,500,000.00	163,125,000.00	25,100,000.00	43,000,000.00	231,225,000.00
II	ПОСЛОВНИ ОДЛИВИ/ РАСХОДИ								
1	Трошкови материјала, горива, електрична енергија (за НТП Звездара - део се међу корисницима)	5,000,000.00	3,000,000.00	10,000,000.00	18,000,000.00	5,000,000.00	3,000,000.00	15,000,000.00	23,000,000.00
2	Бруто зарде запослених	130,000,000.00	18,000,000.00	12,000,000.00	160,000,000.00	120,000,000.00	15,100,000.00	17,000,000.00	152,100,000.00
3	Друге накнаде запосленима (дневнице, превоз, социјална давања), накнаде члановима скупштине, уговорни о делу, привремени и повременни послови, допунски рад и сл.,)	13,000,000.00	5,000,000.00	1,000,000.00	19,000,000.00	11,150,000.00	4,000,000.00	1,000,000.00	16,150,000.00
4	Остали пословни расходи (трошкови поште и телефона, трошкови путовања и смештаја на службеном путу, осигурање, литература, стручно образовање и лидење, технички прегледи возила, репрезентација, разне друге услуге, нематеријални трошкови, провизије за платни промет, камате и други непоменути трошкови који се могу јавити)	20,000,000.00	500,000.00		20,500,000.00	14,425,000.00	3,000,000.00		17,425,000.00
	Трошкови НТП Звездара (чишћење простора, сервисирање објекта и опреме, интернет, IP телевизија, трошкови воде, канализације и грејања, одржавање зеленила и други трошкови који се могу јавити)			3,000,000.00	3,000,000.00			5,000,000.00	5,000,000.00
5	Таксе и порези	20,000,000.00			20,000,000.00	10,000,000.00		5,000,000.00	15,000,000.00
	УКУПНО II	188,000,000.00	26,500,000.00	26,000,000.00	240,500,000.00	160,575,000.00	25,100,000.00	43,000,000.00	228,675,000.00
III	ОДЛИВИ ЗА ИНВЕСТИЦИЈЕ								
1	Возила (за РХП пројекат)	0.00			0.00	0.00	0.00		0.00
2	Електронска опрема и одговарајући софтвер (рачунари, копир апарати, факс уређаји, телефони и телефонске централе и сл.)	1,500,000.00			1,500,000.00	1,275,000.00			1,275,000.00
3	Остала канцеларијска опрема (столови, столице, ормари и сл.)	1,500,000.00			1,500,000.00	1,275,000.00			1,275,000.00
	УКУПНО III	3,000,000.00	0.00	0.00	3,000,000.00	2,550,000.00	0.00	0.00	2,550,000.00
IV	КУМУЛТИВ ОДЛИВА (II+III)	191,000,000.00	26,500,000.00	26,000,000.00	243,500,000.00	163,125,000.00	25,100,000.00	43,000,000.00	231,225,000.00

У наставку је дато образложење планираних прилива и одлива средстава.

ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ

У 2015. години је планирано да се оперативни трошкови „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд финансирају на следећи начин:

- Трошкови везани за пројекат „Истраживање и развој у јавном сектору“ и пројекат „Програм модернизације школа“ са РСД 110 милиона из средстава буџета преко Министарства просвете, науке и технолошког развоја.
- Трошкови везани за пројекат „Национални део заједничког регионалног програма о трајним решењима за избегла лица“ са РСД 25,1 милиона из средстава пројекта преко Европске банке за развој Савета Европе кроз оперативни грант.
- Трошкови везани за функционисање објекта НТП „Звездара“ који се односе на друге кориснике парка са РСД 38 милиона наплатом средстава од корисника Парка.
- Преостали део планираних оперативних трошкова у износу од РСД 58,125 милиона покрило би се властитим приходима ЈУП-а од услуга вршења надзора, пројектовања, наплате тендерске документације и евентуалних финансијских прихода.

План потребних средстава за финансирање ЈУП-а за пројекат „Истраживање и развој у јавном сектору“ из буџета је у складу са Закључком Владе Републике Србије о оснивању „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд и Финансијским Уговором потписаним са Европском инвестиционом банком као и Оквирним уговорима 11711 и 1739 потписаним са Банком за развој Савета Европе.

Финансирање оперативних трошкова „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд везано за пројекат „Национални део заједничког регионалног програма о трајним решењима за избегла лица“ ближе ће се уредити у међународном Уговору закљученом између Републике Србије и ЦЕБ-а.

ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ

Расходи за 2015. годину су планирани на основу остварених расхода Друштва у 2011., 2012., 2013. и 2014. години, узимајући у обзир план реализације пројекта Истраживање и развој у јавном сектору за 2015. годину, активности везане за НТП „Звездара“ и поверени задатак оспособљавања Парка за функционисање, као и трошкови који ће се појавити везано за реализацију пројекта „Национални део заједничког регионалног програма о трајним решењима за избегла лица“. По категоријама расхода планирано је:

Материјал, гориво, енергија - износ од РСД 23.000.000,00

Канцеларијски материјал планиран је у износу од РСД 2.500.000,00 милиона динара.

Потрошња горива, уља, мазива планирана је у износу од РСД 4.000.000,00 од чега за РХП пројекат РСД 2,25 милиона и за пројекат Истраживање и развој у јавном сектору РСД 1,75 милиона узимајући у обзир чињеницу да се инфраструктурни пројекти налазе на различитим локацијама широм Србије.

Потрошња електричне енергије и грејања за НТП „Звездара“ планирана је у износу од РСД 15 милиона. Потрошња ће се подмиривати од стране ЈУП-а, коју ће делимично надокнађивати закупци/корисници Парка кроз накнаду у износу од 1,75 е/м² закупљеног пословног простора односно пословног простора који је дат на коришћење (на име трошкова управљања и одржавања НТП „Звездара“).

За ситан инвентар и ауто-гуме, материјал за одржавање хигијене и сл. трошкове биће потребно издвојити РСД 1.500.000.

Бруто зараде запослених на одређено и неодређено време по Уговорима о раду – РСД 152.100.000,00

На основу квалификационе структуре запослених, систематизације радних места, потребе о ангажовању додатних кадрова за РХП пројекат поштујући одредби Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, као и Закона о смањењу зарада у јавном сектору од 10% планиран је годишњи износ бруто зараде запослених по уговорима о раду у износу од РСД 152.100.000,00. за 2015. годину.

У 2014. години у редовном радном односу на неодређено време било је запослено максимално 60 особа, а у 2015. години се планира да се број запослених у редовном радном односу повећа у складу са интензитетом реализације РХП пројекта и потребама НТП Звездара а према Правилнику о систематизацији радних места, и уз сагласност Скупштине друштва и одобрење Владе, сходно законским прописима о контроли запошљавања у јавном сектору.

У калкулацију бруто зарада укључено је усклађивање зарада према смерницама Министарства финансија за планирање зарада у 2015. години.

Напомињемо да запослени у „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о Београд имају високу стручну спрему, а велики је број инжењера са потребним лиценцама за обављање послова за које су ангажовани у складу са захтевима пројекта.

Друге накнаде запосленима, накнаде члановима скупштине, уговори о делу, ауторски уговори и сл. – РСД 16.150.000,00

Ангажовања по уговору о делу, ауторским уговорима, допунском раду и уговорима о привременим и повременим пословима, накнаде члановима Скупштине и сл. процењују се на РСД 11,8 милиона. По уговору о допунском раду у 2014. години су били ангажовани интерни ревизор и два лица која су обављала административно-техничке послове и послове одржавања хигијене у пословним просторијама ЈУП-а. Оваква ангажовања су привременог карактера. Са директором Друштва, проф. др Александром Симоновићем, је био закључен Уговор о међусобним правима, обавезама и одговорностима ради обављања послова директора. С обзиром да је у међувремену Друштву поверено на управљање НТП „Звездара“ указала се потреба за ангажовањем техничког кадра. Стални издатак представља исплата члановима Скупштине друштва (којих је седам) и она у оквиру ових трошкова износи око РСД 5,4 милиона за годину дана укључујући порезе и доприносе.

За ангажовања по горенаведеном основу примењиваће се одредбе Уредбе о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

За дневнице за службена путовања у земљи и иностранству као за и остале накнаде запосленима (регрес, топли оброк, помоћи, отпремнине и сл.) је предвиђено РСД 4.350.000,00.

Остали пословни расходи - РСД 22.425.000,00

У оквиру ове групе расхода на трошкове функционисања НТП „Звездара“ односи се РСД 5.000.000 (за трошкове чишћења простора, чувања објекта, сервисирање објекта и опреме, трошкове воде, канализације, хлађења, одржавање зеленила, заједничког интернета, ИП телевизије, фиксне телефоније итд).

На трошкове који ће се јавити услед интензивирања активности на РХП пројекту односи се РСД 3 милиона.

Остали расходи од РСД 14.425.000 односе се на оперативно пословање ЈУП-а везано за реализацију Пројекта „Истраживање и развој у јавном сектору“ и „Програм модернизација школа“:

За коришћење услуга поште, телефона и интернета на основу анализе остварених трошкова у претходним годинама, за 2015. годину предвиђен годишњи трошак од РСД 4.500.000,00.

За осигурање имовине и лица предвиђен је износ од РСД 2.000.000. Овај трошак иде на терет ЈУП-а с обзиром да их ЕИБ не прихвата као квалификоване расходе за финансирање из кредита.

За промотивне активности и репрезентацију које се односе на отварање и предају градилишта по завршеној изградњи, обележавање јубилеја и сличних догађаја у ЈУП-у, трошкове одржавања састанака Скупштине и Координационог комитета Програма, евентуалне трошкове одржавања сајмова и сличне издатке предвиђено је да се издвоји РСД 1.700.000,00.

За потребе услуга превоза и смештаја на службеним путовањима предвиђено је укупно РСД 1.100.00,00.

Сразмерни део трошкова ЈУП-а насталих услед кориштења пословног простора НТП Звездара (трошкови чишћење просторија ЈУП-а, комуналне услуге, грејање...) процењени су на РСД 1.000.000,00.

За остале до сада непобројане расходе (превођење, одржавање опреме, стручна литература, стручно усавршавање кадрова, трошкови платног промета, регистрација возила, остале непроизводне и производне услуге, курсне разлике, камате и друге расходе који се могу јавити током пословања) планирано је да укупно не пређу износ од РСД 4.125.000,00.

Порези, таксе и слични расходи – РСД 15.000.000,00

Друштво је обвезник ПДВ-а, обвезник пореза на добит привредних друштава као и разних такси и накнада, услед чега се предвиђа и настанак ове врсте издатака.

Приликом набавке намештаја и возила Друштво нема право на одбитак ПДВ тако да ове уплате представљају реалне одливе средстава „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд.

Привредно друштво обавља спољно-трговинске послове везано за набавку опреме и потрошног материјала, а остварује приход и продајом тендерске документације на ино-тржишту. Обављање наведених послова спољнотрговинског пословања повлачи за собом појављивљање курсних разлика које се рефлектују на добит или губитак у билансу привредног друштва иако реално није дошло до приходавања.

Привредно друштво услед потребе за очувањем вредности новчаних средстава која су му дата на управљање врши пласмане средстава у банке услед чега долази до остварења финансијских прихода која се такође као добит рефлектују на биланс друштва. Иако ова средства служе за реинвестирање у пројекте, по закону смо обавезни да их прикажемо у приходима друштва.

За разлику од буџетског књиговодства, књиговодства привредних друштава (Закон о рачуноводству) куповина основних средстава не третира се као трошак (издатак) периода већ као инвестиција, па се у билансу успеха рефлектује као трошак само у делу обрачунате амортизације за годину док се неамортизовани део рефлектује као добит у текућој години.

На исказану добит привредно друштво је у обавези у складу са Законом да по Завршном рачуну за 2014. годину плати порез на добит који износи 15% . Друштво је исто тако у обавези да уплаћује аконтацију пореза за текућу годину на основу решења Пореске управе, а до кончаног обрачуна.

Друштво је у обавези да плаћа накнаду за грађевинско земљиште, комуналне таксе као и разне таксе и накнаде приликом преузимања урбанистичких планова и сличног материјала у локалним самоуправама. Ови трошкови, иако су често везани за пројекте ЕИБ и ЦЕБ, не признају се као квалификовани за финансирање из кредита.

С обзиром да је извршена званична примопредаја објеката од извођача радова, Друштво ће бити у обавези да у 2015. години плати и порез на имовину за НТП Звездара на површину коју користи или издаје.

На основу улагања у основна средства и нематеријална улагања (софтвер), као и на основу процењеног ефекта финансисјких прихода везано за процену расположивих новчаних средстава у 2015. години и узимајући у обзир пореске обавезе исказане за 2014. годину процењен је ниво ових обавеза за 2015. годину.

Издавања за опрему и софтвер РСД 2.550.000,00

С обзиром на планирани број запослених и планирану реализацију пројеката у 2015. години , а посебно имајући у виду неопходне кадрове за РХП и НТП “Звездара” планирана је и набавка рачунарске опреме и софтвера у износу од РСД 1,27 милиона и канцеларијске опреме у укупном износу од РСД 1,27 милиона

За део улагања у развој информационог система ЈУП-а (технику, софтвер и опрему) који се односи на реализацију Пројекта „Истраживање и развој у јавном сектору“ планирано је да се финансирање изврши из одобрних средстава зајма ЦЕБ-а 1739 планираних за ту намену и није елеменат плана оперативних прихода и расхода већ је дато у плану реализације Пројекта „Истраживање и развој у јавном сектору“.

8. ЗАКЉУЧАК

На основу буџета за 2015. годину усвојеног у децембру 2014. године, плана реализације оквирног Пројекта „Истраживање и развој у јавном сектору“, „Програма модернизације школа“ и „Националног дела регионалног програма о трајним решењима за избегла лица“ у наставку је у табелама 10,11 и 12 дата рекапитулација средстава која је потребно обезбедити из средстава буџета, средства из техничке помоћи за РХП и потписаних међународних уговора о кредитима, зајмовима и донацијама

Табела 10

СРЕДСТВА ИЗ БУЏЕТА ЗА ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ		у мил
ОПИС ПОЗИЦИЈЕ	План за 2015.	
	РСД	€
СРЕДСТВА ЗА ОПЕРАТИВНЕ ТРОШКОВЕ ЈУП-А	110.00	0.92

Табела 11

СРЕДСТВА ИЗ ТЕХНИЧКЕ ПОМОЋИ ЗА РХП		у мил
ОПИС ПОЗИЦИЈЕ	План за 2015.	
	РСД	€
СРЕДСТВА ЗА ОПЕРАТИВНЕ ТРОШКОВЕ ЈУП-А	25.10	0.21

Табела 12

УГОВОРИ СА ЕВРОПСКОМ ИНВЕСТИЦИОНОМ БАНКОМ И БАНКОМ ЗА РАЗВОЈ САВЕТА ЕВРОПЕ					
					у мил
ОПИС ПОЗИЦИЈЕ	План за 2015.		План за 2015.		
	одобрено у буџету РС		потребно		
	РСД	€	РСД	€	
Потписан и ратификован Уговор са ЕИБ ФИ Н.25.497 (РС), СЕРАПСИС Н. 2009-0283 Истраживање и развој у јавном сектору	1,800.00	15.00	4,800.00	40.00	
Потписан и ратификован Уговор са ЦЕБ ф/П 1711 (2010) Истраживање и развој у јавном сектору	0.00	0.00	0.00	0.00	
Потписан и ратификован Уговор са ЦЕБ 1739 (2011) Истраживање и развој у јавном сектору	487.00	4.25	2,400.00	20.00	
Потписан и ратификован Финасијски Уговор са ЕИБ Програм Модернизација школа	752.70	6.27	3,781.20	31.50	
Донација преко ЦЕБ-а - Национални део регионалног програма о трајним решењима за избегла лица	1,442.37	12.00	3,684.00	30.70	

План повлачење транши кредита израђен је у две варијане: у складу са стварно потребним средствима за реализацију Пројеката и имајући у виду ограничења буџета за 2015. годину којим је предвиђено финансирање пројекта „Истраживање и развој у јавном сектору“ из зајмова и кредита у укупном износу од око ЕУР 19 милиона (оквирно противвредност од РСД 2.851.000.000,00), финансирање програма модернизације школа са око 6 мил ЕУР (РСД 752 милиона) и износа за донације предвиђеног на разделу КИРС-а за 2015. годину.

Посебно напомињемо:

- да се транша кредита ЕИБ по уговору ФИ Н. 25.497 повлачи најмање у износу од ЕУР 10 милиона;
- да је крањи датум расположивости кредита ЕИБ 31.12.2015. године те да је ограничењима Буџета за 2015. годину реализација Програма до предвиђеног рока угрожена, па је неопходно предузети активности за продужење рокова расположивости кредита;
- да су средства из зајма ЦЕБ-а, уговор бр.1711, повучена у висини од ЕУР 33,5 те да је констатовано да је кредит тиме реализован;
- да је крајњи рок за повлачење средстава зајма ЦЕБ-а, уговор бр. 1739, 30.06.2015. године и да је неопходно предузети активности за продужење рокова расположивости кредита;
- да се донације за РХП додељују на основу припремљених и одобрених подпројеката, да је до сада потписано 4 уговора о донацији укупне вредности ЕУР 35,1 милион да је у припреми пети Уговор у вредности од ЕУР 46,8 милиона.

Наведене чињеница и околности упућују на закључак да се завршетак реализација свих Програма може очекивати најраније у 2019. години.



Директор

др Горан Квргић