



ЈУП ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ ДОО БЕОГРАД
Бр. 555/2
26.01 2016 год.
БЕОГРАД

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

ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ
„ЈУП ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ“ ДОО БЕОГРАД
ЗА 2016. ГОДИНУ

Београд, јануар 2016.

САДРЖАЈ:

1. Општи подаци о привредном друштву.....	3
2. Резиме реализације за 2015. годину и плана реализације за 2016. годину.....	6
3. План реализације подпројеката оквирног Пројекта Истраживање и развој у јавном сектору за 2016. годину и оквирни план за период 2017-2020. године.....	8
4. План реализације Програма модернизације школа.....	13
5. План реализације Програма „Национални део Заједничког регионалног програма о трајним решењима за избегла лица" за 2016.и 2017. годину.....	16
6. Финансијски план оперативних прихода и расхода ЈУП-а за 2016. годину.....	19
7. Закључак.....	24

1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРИВРЕДНОМ ДРУШТВУ

Привредно друштво с 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 и Закључка број 022-3124/2015 од 26. марта 2015. године.

ПИБ додељен од стране Пореске управе је 106729004.

Матични број Друштва је 20668890.

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 с 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. 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). 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“, док ја Закључком Владе број 022-3124/2015 од 26. марта 2015. године предвиђено оснивање привредног друштва „Научно-технолошки парк Београд“ д.о.о. Београд за управљање Научно-технолошким парком на Звездари. Ово друштво је основано 10. јуна 2015. године

и од 01.01.2016. године званично је преузело послове управљања објектима Научно-технолошког парка „Београд“.

Уговором број 401-00-115/2014-01 од 03.02.2014. године привредном друштву „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд (у даљем тексту: Друштво) је додељен на управљање и „Програм модернизације школа“ у Републици Србији који се финансира из средстава кредита Европске инвестиционе банке (ЕИБ).

Друштво, у складу са оснивачким актом, заступа директор, без ограничења овлашћења. Директора именује Оснивач, тј. Влада, 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 Друштвом. Скупштина броји 7 чланова.

У складу са чланом 6 Закона о рачуноводству („Сл.гласник РС” бр. 62/2013), Друштво је разврстано у средње правно лице и обвезник је ревизије финансијских извештаја за 2015. годину.

Друштво послује преко текућих рачуна отворених код следећих банака:

Sberbank Srbija a.d. Beograd:

- *динарске*

285 - 1001000000218 - 44

285 - 1001000000217 - 47

285 - 1001000000216 – 50

285 – 1001000000314 - 47

- *девизне*

285 - 1001209891193 - 97

285 - 1001209891192 - 03

Комерцијална банка а.д. Београд:

- *динарски*

205 - 160097 – 44

- *девизни*

205 – 701 003948-53

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

ЈУБМЕС БАНКА

- *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 са пословањем и осталим управљањем (шифра делатности - 7022).

2. РЕЗИМЕ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЗА ПЕРИОД 2010-2015. ГОДИНА И ПЛАНА РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЗА 2016. ГОДИНУ

Узимајући у обзир остварену реализацију пројеката за период 2010- 2015. године, поверене задатке од стране Владе Републике Србије и насталу проблематику коју је потребно разрешити, у резимеу можемо истаћи следеће:

1. Предлог Финансијског плана за 2016. годину је сачињен у складу са Одлуком о оснивању друштва с 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. и број 022-3124/2015 од 26. марта 2015. године које се односе на стварање услова функционисања Научно технолошког парка Звездара.
2. Одлуком о изменама и допунама Одлуке о оснивању Друштва с ограниченом одговорношћу за управљање Пројектом Истраживања и развој у јавном сектору 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 извршена је припрема 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. Током 2015. године потписан је већи број уговора са одабраним понуђачима и интензивирани су активности на реализацију Програма на терену. До почетка 2016. године потписано је укупно 5 уговора о донацијама са Банком за развој Савета Европе (ЦЕБ) и њихова реализација ће се највећим делом одвијати током 2016. године.
3. Финансирање пројекта „Истраживање и развој у јавном сектору“ било је обезбеђено 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. С обзиром да су рокови расположивости средстава кредита и зајмова истекли крајем 2015. године, у току су преговори Републике Србије са зајмодавцима за њихово продужење а у моменту израде плана исход ових преговора није био дефинитивно познат.
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. Финансирање дела оперативних расхода који настају у процесу реализације овог Програма обезбеђени су кроз тзв. „оперативни грант“

преко Европске банке за развој Савета Европе који је потисан у јулу 2015. године. Уговором је предвиђено да 47,5% укупно планираних трошкова треба да својом контрибуцијом покрије Република Србија, међутим средства контрибуције нису предвиђена Буџетом за 2016. годину чиме се доводи у питање даља могућност повлачења средстава донације за подршку пројекту а тиме и реализација Програма.

5. Као и у претходним периодима Друштво ће и даље у складу са својим могућностима вршити послове стручног надзора 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 у периоду 2012-2015. године, а очекује се да буду настављене и до средине 2016. године у оквиру потпројеката „Набавка нове капиталне опреме“ и „Набавка потрошног материјала за научно-истраживачке пројекте“. Уговори са Министарством просвете, науке и технолошког развоја су истекли 31.12.2015. године и до момента припреме плана рокови нису били продужени, иако постоји сазнање да је пројектни циклус померен до средине 2016. године.
7. Приликом планирања реализације за 2016. годину узете су у обзир и рестрикције везане за повлачење средстава транши кредита које је наметнуо усвојени буџет за 2016. годину чиме је предвиђено за повлачење на апропријацији Пројекта „Истраживање и развој у јавном сектору“ свега ЕУР 5 милиона .

Резиме плана реализације поверених пројеката у 2016. години као и резиме резултата рада „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд на овом Пројекту за период 2010-2015. дати су у табели 1. Напомињемо да смо код плана прихода и расхода за 2016. годину приликом конверзије РСД/ЕУР користили курс 122,5 РСД/ЕУР који је коришћен и приликом израде Буџета Републике Србије за 2016. годину.

Табела 1

РЕЗИМЕ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЗА ПЕРИОД 2010- 2015. И ПЛАН ЗА 2016. ГОДИНУ

ОПИС ПОЗИЦИЈЕ	Реализација 2010-2015.				План за 2016.			
	РСД		€		РСД		€	
	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНА СРЕДСТВА	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНА СРЕДСТВА	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНА СРЕДСТВА	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНА СРЕДСТВА
ПРОГРАМИ	18.049,15	14.630,18	147,34	119,43	14.586,08	11.992,75	119,07	97,90
Инвестиције у Програм Истраживање и развој	14.276,15	12.450,90	116,54	101,64	6.995,98	5.292,00	57,11	43,2
Модернизација школа	2.609,25	2.056,78	21,30	16,79	3.552,50	3.638,25	29,00	29,7
Инвестиције у "Национални део заједничког регионалног програма о трајним решењима за избеглице" (РХП)	1.163,75	122,50	9,50	1,00	4.037,60	3.062,50	32,96	25
ЈУП								
ПРИХОДИ ЈУП	1.030,47	1.030,47	9,07	9,07	329,05	329,05	2,69	2,69
Буџет (за Програм Истраживање и развој)	581,00	581,00	5,05	5,05	110,00	110,00	0,90	0,90
Модернизација школа					71,59	71,59	0,58	0,58
Техничка помоћ за РХП	49,42	49,42	0,41	0,41	111,46	111,46	0,91	0,91
Сопствени приходи	400,05	400,05	3,61	3,61	36,00	36,00	0,29	0,29
РАСХОДИ ЈУП	1.030,47	1.030,47	9,07	9,07	329,00	329,00	2,69	2,69
Оперативни расходи	1.002,52	1.002,52	8,37	8,37	320,00	320,00	2,61	2,61
Набавка опреме и софтвера ЈУП-а	27,95	27,95	0,70	0,70	9,00	9,00	0,07	0,07

3. ПЛАН РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПОДПРОЈЕКТА ОКВИРНОГ ПРОЈЕКТА ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ У ЈАВНОМ СЕКТОРУ ЗА 2016. ГОДИНУ И ОКВИРНИ ПЛАН ЗА ПЕРИОД 2017-2020. ГОДИНА

Стратегијом научног и технолошког развоја Републике Србије за период 2010. - 2015. године која је објављена у „Службеном гласнику РС“ број 13/2010, Влада РС је дефинисала националне и научне приоритете и партнерства са и између институција и предузећа како би се омогућило 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. 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.

С обзиром да је период за који је Стратегија донета истекао и да се ушло у нови петогодишњи циклус, као и на чињеницу да су околности у земљи услед утицаја светске економске кризе знатно измењене, Министарство просвете, науке и технолошког развоја приступило је изради нове Стратегије за период 2016-2020. године којом ће бити преиспитана планирана а незавршена улагања у научну инфраструктуру у претходном периоду и измењени или одређени нови приоритети у научном и технолошком развоју.

Финансијским уговором (Истраживање и развој у јавном сектору) вредним ЕУР 200 милиона закљученим између Републике Србије и Европске инвестиционе банке (ЕИБ), 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 просвете, науке и технолошког развоја 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. Рок расположивости неповучених средстава предвиђених овим уговором истекао је 31.12.2015. године. У току су преговори за продужење рока овог кредита на период до 2020. године као и измене и допуне Техничког описа 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) где су средства повучена, и на ЕУР 70 милиона Уговор број 1739 (2011) код кога је рок расположивости истекао 30. јуна 2015. године и где су у току преговори за продужење периода расположивости средстава зајма до септембра 2018. године.

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

Од тог броја, 7 потпројеката односно Уговора је реализовано или је пред завршетком, и то: 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).

За 2016. годину планирају се активности ради реализације следећих 10 потпројеката, 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 Београду фаза 2, Научно-технолошки парк Нови Сад 2. Фаза, Научно-технолошки парк Ниш, као и коришћење дела средстава намењених за финансијску и техничку подршку ЈУП-у што се односи на унапређење информационог система ЈУП-а (опрема, софтвер и кадровска подршка).

У процесу припреме плана за 2016. годину везано за Оквирни пројекат „Истраживање и развој у јавном сектору“ Друштво је Министарству просвете, науке и технолошког развоја као и Министарству финансија кроз Извештаје о реализацији пројектних зајмова проследило информације о планираним потребним средствима за успешну реализацију Пројекта у 2016. годину, што за кредит ЕИБ-а имплицира повлачење транши у износу од 30 милиона а за зајам ЦЕБ-а 1739 ЕУР 14 милиона. Међутим, Влада Републике Србије је предложила, а Скупштина Републике Србије усвојила буџет за 2016. годину којим је предвиђено да се за Оквирни пројекат „Истраживање и развој у јавном сектору“ издвоји свега РСД 600.000.000 (противвредност од око ЕУР-а 5 милиона) из кредитних средстава, с тим да постоји могућност да се у току године одобри и већи износ средстава.

Приликом израде овог плана Друштво није имало прецизна сазнања о тренутним активностима Министарства и Владе на продужењу рокова расположивости кредита као ни прецизне информације о инфраструктурним потпројектима који ће се из ових средстава финансирати у наредном периоду те је стога план за 2016. годину план базиран на потписаним уговорима са Министарством о реализацији потпројекта као и на средствима које друштво у овом моменту има на располагању на свом рачуну, средства планирана на

апропријацији у Буџету и средства обезбеђена кроз суфинансирање са општинама и научним институцијама. Иако су у Буџету планирана средства из кредита у висини од свега ЕУР 5 милиона, уколико дође до очекиваног продужења рокова расположивости кредита, с обзиром на чињеницу је минимална транша за повлачење из средстава кредита ЕИБ ЕУР 10 милиона и да постоји могућност да се из кредитне линије повуче и већи износ средстава од оног исказаног на апропријације то се у план реализације ушло са премисом да ће бити могуће повући траншу кредита ЕИБ од ЕУР 10 милиона.

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.-2015., и план потписивања нових уговора и потрошње средстава за 2016, 2017, 2018 и 2019. и 2020. годину																
Ред. бр.	Извор	Пројекат	Уговор са Министарством	укупно уговорено 2010-2015	укупно утрошена средства 2010-2015.	2016 нови уговори план	2016 утрошена средства план	2017 нови уговори план	2017 утрошена средства план	2018 нови уговори план	2018 утрошена средства план	2019 нови уговори план	2019 утрошена средства план	2020 нови уговори план	2020 утрошена средства план	Укупно проценени трошкови реализације
1	ЕИБ	Центар за промоцију науке - Блок 39, Београд	65.000.000,00	3.655.645	3.251.817	0	401.828	40.000.000	0	10.360.112	15.000.000	10.000.000	35.360.112		10.000.000	64.015.757
2	ЕИБ	Природњачки центар Свилајнац	6.275.689,00	6.271.883	6.196.864	0	75.019	0	0							6.271.883
3	ЕИБ	Наноцентар, Блок 39, Београд	20.000.000,00	1.447.631	1.412.902	0	34.729	20.000.000	10.000.000		5.000.000		5.000.000			21.447.631
4	ЕИБ	Опrema за Наноцентар, Блок 39, Београд	20.000.000,00	0	0	0	0			10.000.000	5.000.000	10.000.000	10.000.000		5.000.000	20.000.000
5	50% ЕИБ, 50% ЦЕБ1	Набавка капиталне опреме за истраживање	50.000.000,00	29.095.103	28.474.164	16.146.000	16.766.939		0							45.241.103
6	ЕИБ	Систем за централизовану набавку потрошног материјала	40.000.000,00	24.528.544	21.626.388	9.528.353	12.430.509		0							34.056.897
7	ЕП и Фонд АП Војводине	Централна зграда Универзитета у Новом Саду	4.000.000,00	4.082.687	4.082.687	0	0		0							4.082.687
8	ЕИБ	Научно технолошки парк Звездара, Београд	17.000.000,00	14.407.656	14.407.656	0	0		0							14.407.656
9	ЕИБ	Научно технолошки парк, фаза I, Нови Сад	1.398.130,00	1.398.131	1.335.379	0	62.752		0							1.398.131
10	ЕИБ и ФТН НС ЕУР 4 млт	Научно технолошки парк, фаза II, Нови Сад	9.601.870,00	4.367	0	13.292.390	2.004.367		11.288.023	6.703.243	1.000.000		5.707.610			20.000.000
11	ЕИБ	Истраживачка станица Петница, Ваљево	9.040.064,00	8.729.718	8.724.246	0	5.472									8.729.718
12	ЦЕБ1	Станови за младе истраживаче - Блок 32, Београд	10.000.000,00	8.608.121	8.430.430	0	177.691									8.608.121
13	ЕИБ	Адаптација простора УНЕСКО истраживачког центра ИРТЦУД, Београд	350.000,00		0	350.000	0		350.000							350.000
14	ЕИБ	Санација темеља - Хемијски факултет Универзитета у Београду	800.000,00	731.251	731.251	0	0		0							731.251
15	ЦЕБ2	Станови за младе истраживаче - Блок 32, Београд Фаза 3	6.665.000,00	0	0	6.000.000	1.000.000	665.000	4.000.000		1.665.000					6.665.000
16	ЦЕБ 2	Станови за младе истраживаче - Блок 32, Београд Фаза 2	8.335.000,00	0	0	0	0	7.335.000	0	1.000.000	3.000.000		5.335.000			8.335.000
17	ЦЕБ2	Станови за младе истраживаче - Крагујевац	6.860.000,00	5.564.489	2.838.656	1.295.511	2.725.833	0	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	5.000.000		5.000.000					12.000.000
19	ЦЕБ2	Финалација и техничка подршка ЈУП	3.000.000,00	0	0	500.000	184.920	1.000.000	1.315.080	1.500.000	1.000.000	0	500.000			3.000.000
20	ЕИБ	Центар изврсности у Крагујевцу	14.000.000,00	8.010.072	129.042		5.330.580	6.565.928	6.550.450		2.565.928					14.576.000
21	ЦЕБ2	Станови за младе истраживаче - Ниш	нема	0	0			4.000.000	3.000.000		1.000.000					4.000.000
22	ЦЕБ2	Центри изврсности - Биомедицински истраживачки центар	нема	0	0		0	10.000.000	2.000.000	3.000.000	7.000.000		4.000.000			13.000.000
23	ЦЕБ2	Центри изврсности - Пољопривредно биотехнолошки центар, Нови Сад	нема	0	0		0	7.000.000	500.000		5.000.000		1.500.000			7.000.000
24	ЦЕБ2	Центри изврсности - Институт ветеринарских наука	нема	0	0		0	7.000.000	500.000		5.000.000		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	5.000.000		5.000.000	10.000.000
27	ЕИБ	Суперрачунарска иницијатива	нема	0	0		0					10.000.000	5.000.000		5.000.000	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	ЕПВ	Кампус математичке гимназије	нема	0	0		0			1.000.000			1.000.000			1.000.000
Укупно				116.535.298	101.641.482	57.112.254	43.202.640	105.565.928	45.799.064	36.538.355	58.230.928	41.000.000	81.877.722	0	26.000.000	356.751.835

План реализација обухвата два сегмента, и то: сегмент уговорен до краја 2015. године и план даљег уговарања и сегмент утрошена новчана средства до краја 2015. године и план пласирања новчаних средстава за период 2016. – 2020. године односно до краја Пројекта.

Период 2017.-2020. дат је само оквирно на основу процењених вредности потпројеката предвиђених за финансирање из средстава кредита под претпоставком да ће кредити ЕИБ и ЦЕБ (1739) бити продужени уз резерву да се очекује ревизија листе инфраструктурних потпројеката који ће из ових кредитних линија бити финансирани.

Мишљења смо да се овај план у току године мора ревидирати када буду познате све релевантне чињенице у погледу извора финансирања, листе и процењене вредности потпројеката, као и приоритета у реализацији потпројеката.

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 2016. годину и Извештаје о пројектним зајмовима, док је потрошња средстава планирана на бази стања расположивих средстава на рачунима Друштва 31.12.2015. године и рестриктивне варијанте очекиваних средстава кроз апропријацију за Пројекат у буџету Републике Србије за 2016. годину.

Табела 3

ОКВИРНИ ПРОЈЕКАТ ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ У ЈАВНОМ СЕКТОРУ																						
РЕКАПИТУЛАЦИЈА РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПО ИЗВОРИМА ФИНАНСИРАЊА 2010.-2015. И ПЛАН ЗА 2016.-2020. ГОДИНУ																						
		ПЕРИОД 2010. ДО 31.12.2015. ГОДИНЕ			ПЛАН 2016.			ПЛАН 2017.			ПЛАН 2018.			ПЛАН 2019.			ПЛАН 2020.			УКУПНО РЕАЛИЗАЦИЈА		
ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА ЗА СВЕ ПРОЈЕКТЕ			ПОВУЧЕНО																			
	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНО		УГОВОРЕНО	УТРОШЕНО	ТРАШЕ	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНО	ТРАШЕ	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНО	ТРАШЕ	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНО	ТРАШЕ	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНО	ТРАШЕ	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНО	ТРАШЕ	
ЕИБ	89.548.075	77.691.890	89.290.000	17.081.664	21.548.536	10.000.000	56.565.928	26.497.953	40.000.000	20.360.112	17.565.928	45.000.000	16.444.221	45.695.699	15.750.000		15.000.000		200.000.000	205.000.000	202.000.000	
ЦЕБ 1711	20.270.410	19.958.613	33.505.489	13.235.079	13.546.875	0		0											33.505.489	33.505.489	33.505.489	
ЦЕБ 1739	5.564.489	2.838.656	8.750.000	17.795.511	5.910.753	0	44.500.000	17.610.591	40.000.000	2.140.000	36.165.000	21.250.000		7.475.000					70.000.000	70.000.000	70.000.000	
ОСТАЛИ ИЗВОРИ РС	1.152.323	1.152.323	1.482.903	4.000.000	2.196.475	2.000.000	4.500.000	1.690.520	1.690.520	14.038.243	4.500.000	4.500.000	29.555.779	27.707.027	32.572.922		11.000.000	11.000.000	53.245.345	48.245.345	53.245.345	
УКУПНО	116.535.297	101.641.482	132.988.391	52.112.254	43.202.640	12.000.000	105.565.928	45.799.064	81.690.520	36.538.355	58.230.928	70.750.000	46.000.000	81.877.726	48.332.922	0	26.000.000	11.000.000	356.751.834	356.751.834	356.751.834	

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 доприноса за уређивање грађевинског земљишта. Ове трошкове ЕИБ и ЦЕБ не признају као квалификоване трошкове који се могу финансирати из кредита, те је неопходно обезбедити 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 плаћа на објекте јавне намене у јавној својини, док је за објекте станоградње и даље потребно обезбедити средства (што је случај са објектом у блоку 32 на Новом Београду), тако да је овај проблем делимично решен.

4. ПЛАН РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА МОДЕРНИЗАЦИЈЕ ШКОЛА

Финансијским уговором између Републике Србије и Европске инвестиционе банке, одобрен је зајам у износу од ЕУР 50 милиона у циљу модернизације образовања у Србији. Уговор о изменама и допунама Финансијског уговора је потписан дана 27. марта 2015. године. Народна Скупштина РС ратификовала је Закон о потврђивању Уговора о изменама и допунама Финансијског уговора (Програм модернизације школа) који је објављен у „Службеном гласнику“ МУ број 12-15 и ступио на снагу 30. јуна 2015. године, чиме су створени услови за наставак реализације пројекта.

Промотер пројекта је Министарство просвете, науке и технолошког развоја РС. Уговором бр 401-11-115/2014-01 од 03.02.2014. год, управљање оперативном реализацијом пројекта поверено је „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд.

Пројекат обухвата следеће три компоненте:

Компонента 1 садржи нову изградњу / проширење / завршетак 8 основних и 2 средње школе како би се елиминасало 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; физкултурне 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.

Послови који се односе на управљање пројектом „Програм модернизације школа“, за које је задужен ЈУП, посебно се односе на:

1. Израду Плана реализације Пројекта који усваја Управни одбор Пројекта;
2. Припрему документације и Захтева за исплату транши зајма у сарадњи са Министарством и Управом за јавни дуг Министарства финансија;
3. Припрему полугодишњих извештаја о зајму за Министарство финансија, а преко Министарства;
4. Послове управљања Пројектом који су дефинисани уговором;
5. Припрему, објављивање и евалуацију тендера и додељивања уговора у име и за рачун Министарства;
6. Закључење уговора са извођачима радова, добављачима и вршиоцима услуга;
7. Припрему, контролу и достављање документације за плаћање извођачима радова, добављачима и вршиоцима услуга са динамиком реализације плаћања;
8. Праћење извршења закључених уговора између Министарства, ЈУП-а и извођача радова, добављача и вршиоца услуга;
9. Координацију активности и пружање административне подршке пројектним тимовима у вези са спровођењем Пројекта;
10. Припрему извештаја за Министарство (тримесечни и годишњи извештаји) и Европску инвестициону банку у складу са Финансијским уговором (Програм модернизација школа), а у вези са спровођењем Пројекта и
11. Ангажовање лица за реализацију Пројекта након добијања сагласности надлежног тела Владе.

Током 2015. год, закључени су уговори за извођење радова на изградњи, реконструкцији, санацији или адаптацији 51 школског објекта. Завршетак радова предвиђен је током првог дела 2016. године. Поступак набавке опреме за ове школе је у току како би се испорука извршила одмах по завршетку радова и тиме омогућила пуна функционалност објекта.

До краја јануара предвиђено је покретање поступка набавке радова за другу групу од 82 школска објекта, процењене вредности ЕУР 13,5 милиона, како би се највећи део радова извео до краја године. Током првог квартала 2016, предвиђено је и покретање набавке за преостале школске објекте обухваћене Компонентом 3 Програма.

Преглед финансијске реализације са пројекцијама:

Законом о буџету РС за 2016. годину, предвиђена је реализација из средстава зајма у износу од РСД 1.111.292.000,00 (ЕУР 9.260.000,00) што је знатно ниже од средстава потребних за завршетак пројекта.

Табела 4.1 Преглед средстава за реализацију пројекта предвиђених ЗоБ

опис	Износ РСД	Извор финансирања
------	-----------	-------------------

424 - Специјализоване услуге	39.000.000	01
4249 - Остале специјализоване услуге	39.000.000	
511 - Зграде и грађевински објекти	660.903.000	11
5112 - Изградња зграда и објеката	405.000.000	
5113 - Капитално одржавање зграда и објеката	216.672.000	
5114 - Пројектно планирање	39.231.000	
512 - Машине и опрема	141.600.000	11
5126 - Опрема за образовање, науку, културу и спорт	141.600.000	
Укупно основно образовање:	841.503.000,00	

опис	износ	Извор финансирања
511 - Зграде и грађевински објекти	243.389.000	11
5112 - Изградња зграда и објеката	120.018.000	
5113 - Капитално одржавање зграда и објеката	111.106.000	
5114 - Пројектно планирање	12.265.000	
512 - Машине и опрема	65.400.000	11
5126 - Опрема за образовање, науку, културу и спорт	65.400.000	
Укупно средње образовање:	308.789.000,00	

Табела 4.2 Пројекције потребних средстава за завршетак пројекта током 2016. год.

	Укупна вредност закључених уговора (2010-2015)	Извршена плаћања (2010-2015)	Нови уговори план 2016	Извршење плаћања план 2016	Извршење плаћања план 2017
ЕУР	21.300.076,29	16.790.779,34	29.000.000,00	29.709.220,00*	3.500.000,00**

*уз услов измене апропријација у складу са Зоб (Закон о буџету Републике Србије за 2016.годину)

** резерва за финална плаћања у 2017.

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“ (РХП), 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 предвиђене четири компоненте, и то: изградња стамбених зграда, изградња типских (монтажних) кућа, куповина сеоских домаћинстава и набавка грађевинског материјала за избегла лица.

Влада Републике Србије закључила је са Европском банком за развој Савета Европе (ЦЕБ) Оквирни споразум 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 и миграције Републике Србије (КИРС), Оквирним споразумом одређен као „водећа институција“, задужен је за избор 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) потписују се sukcesивно на вредност потпројекта по динамици којом буду спремни за реализацију. По потписаним „грант уговорима“ ЦЕБ преноси средства донација на наменски рачун отворен код Народне банке Србије, а одатле се средства у динарима прво преносе на наменски рачун КИРС-а, а са њега на наменски рачун „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд одакле се врше исплате испоручиоцима добара и услуга или се средства донација преносе на наменске рачуне локалних самоуправа са којих се врше исплате испоручиоцима добара и услуга. Током 2014. и 2015. године закључено је 5 Уговора о донацији :

Tabela 5

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
Project no SRB 5 (2013)	36.348.906
Укупно	71.481.651

Поред закључених уговора о донацији за финансирање потпројеката Програма закључен је и Уговор о донацији за подршку пројекту на укупан износ од ЕУР 2.511.542 од чега су средства донације ЕУР 1.341.542, а остатак би требала бити контрибуција Републике Србије. Повучена је прва транша средстава али како Република Србија није утврдила начин на који ће реализовати своју контрибуцију, нити је предвидела средства у Буџету за 2016. годину за те намене, могло би доћи до проблема у даљем повлачењу средстава донатора који, да би одобрио следећу траншу, захтева да Република Србија прикаже своју контрибуцију. У случају обуставе финансирања оперативних трошкова „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд угрозила би се реализација целокупног Програма.

Читав програм се спроводи 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 одређују надлежности и процедуре приликом реализације Програма. Део програма директно реализује „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд (централизован модел), а део се реализује преко јединица локалних самоуправа - општина/градови (децентрализовани модел).

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 систем, питање ПДВ-а, царина и сл.). Током 2015. године су повучене прве танше средстава донација, завршене јавне набавке, потписани уговори са одабраним понуђачима и Програм је почео да се реализује на терену.

У табели 6 дат је преглед реализације до краја 2015. године, план реализације за 2016. годину и оквирни план за 2017. годину „Националног дела регионалног програма о трајним решењима за избеглице“ из средстава донација:

Табела 6

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

Ред. бр.	Уговор о донацији	Пројекат	2015		2016		2017		Укупно
			Уговорено	Реализовано	План уговорено	потребна средства	План уговорено	потребна средства	
1	Project no SRB 1 (2013)	НАБАВКА ГРАЂЕВИНСКОГ МАТЕРИЈАЛА -104 пакета	738.659	714.778		23.881	10.000	10.000	748.659
		ИЗГРАДЊА 66 ТИПСКИХ КУЋА	962.598	191.472	49.000	820.127	232.743	232.743	1.244.341
		Тотал	1.701.257	906.249	49.000	844.007	242.743	242.743	1.993.000
2	Project no SRB 2 (2013)	ИЗГРАДЊА 200 СТАНОВА	112.334	44.960	4.011.000	2.222.657	275.000	2.130.717	4.398.334
		ИЗГРАДЊА 120 ТИПСКИХ КУЋА			1.969.400	1.969.400	47.868	47.868	2.017.268
		НАБАВКА ГРАЂЕВИНСКОГ МАТЕРИЈАЛА -300 пакета	2.230.334	16.573		2.213.760	80.000	80.000	2.310.334
		КУПОВИНА 250 СЕОСКИХ ДОМАЋИНСТАВА	2.750.000			2.750.000	85.000	85.000	2.835.000
		Тотал	5.092.668	61.533	5.980.400	9.155.817	487.868	2.343.585	11.560.936
3	Project no SRB 3 (2013)	ИЗГРАДЊА 235 СТАНОВА			2.944.400	1.746.613	2.220.752	3.418.539	5.165.152
		ИЗГРАДЊА 80 ТИПСКИХ КУЋА			1.200.000	600.000	300.000	900.000	1.500.000
		НАБАВКА ГРАЂЕВИНСКОГ МАТЕРИЈАЛА -350 пакета	73.688	33.146	3.040.000	2.026.464	500.000	1.554.077	3.613.688
		КУПОВИНА 50 СЕОСКИХ ДОМАЋИНСТАВА			550.000	175.000	135.078	476.934	685.078
		Тотал	73.688	33.146	7.734.400	4.548.077	3.155.830	6.349.551	10.963.918
4	Project no SRB 4 (2013)	ИЗГРАДЊА 261 СТАНОВА	103.667		5.364.000	1.513.371	600.000	4.554.296	6.067.667
		ИЗГРАДЊА 30 ТИПСКИХ КУЋА			517.000	400.000	50.000	167.000	567.000
		НАБАВКА ГРАЂЕВИНСКОГ МАТЕРИЈАЛА -300 пакета	1.800.000		967.500	2.733.750	392.724	426.474	3.160.224
		КУПОВИНА 70 СЕОСКИХ ДОМАЋИНСТАВА	770.000			665.000	50.000	155.000	820.000
		Тотал	2.673.667	0	6.848.500	5.312.121	1.092.724	5.302.770	10.614.891
5	Project no SRB 5 (2013)	ИЗГРАДЊА 992 СТАНОВА			861.000	741.000	22.079.000	22.199.000	22.940.000
		ИЗГРАДЊА 270 СТАНОВА у Београду			6.970.454	1.394.091	1.725.452	7.301.815	8.695.906
		НАБАВКА ГРАЂЕВИНСКОГ МАТЕРИЈАЛА -250 пакета			2.313.000	1.156.500	100.000	1.256.500	2.413.000
		КУПОВИНА 200 СЕОСКИХ ДОМАЋИНСТАВА			2.200.000	1.900.000	100.000	400.000	2.300.000
		Тотал	0	0	12.344.454	5.191.591	24.004.452	31.157.315	36.348.906
6	Планирано Програмом али нису потписане донације	ИЗГРАДЊА СТАНОВА							181.732.941
		ИЗГРАДЊА ТИПСКИХ КУЋА							12.671.391
		НАБАВКА ГРАЂЕВИНСКОГ МАТЕРИЈАЛА							19.754.095
		КУПОВИНА СЕОСКИХ ДОМАЋИНСТАВА							15.359.923
		Тотал							229.518.350
		УКУПНО	9.541.280	1.000.929	32.956.754	25.051.613	28.983.617	45.395.964	301.000.000

Иако је практична реализација Програма отпочела са закашњењем од готово две године, рок за реализацију овог Програма је додатно скраћен на 30. новембар 2017. године.

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, стоји да ће се обезбедити континуитет рада ЈУП-а до завршетка Програма као и да ће се додатна подршка обезбедити из техничке помоћи Програму.

За реализацију Програма у 2016. години „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд ће према оперативном финансијском плану за реализацију овог Програма имати додатних РСД 111 милиона издатака који се односе на ангажовање 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 2016. години.

6. ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ОПЕРАТИВНИХ РАСХОДА ЗА 2016. (CASH-FLOW ЈУП-А БЕЗ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОЈЕКТА – ДИРЕКТНА МЕТОДА)

На основу Програма рада „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд и из њега изведеног плана реализације пројекта, плана људских ресурса и плана набавке опреме и софтвера, као и управљања „Националним делом регионалног програма о трајним решењима за избеглице“ и „Програмом модернизације школа“, у табели 7 приказан је Финансијски план оперативних прихода и расхода ЈУП-а за 2016. годину.

У табели 7. су дати подаци о планираним оперативним расходима ЈУП-а за 2016. годину неопходним за реализацију три горе наведена Програма (Истраживање и развој, Модернизација школа и РХП).

У 2016. години послове управљања НТП „Звездара“ је преузело привредно друштво „Научно-технолошки парк Београд“ д.о.о. Београд, тако да у трошковима НТП „Звездара“ ЈУП учествује сразмерно простору који користи.

Реализација Програма „Истраживање и развој у јавном сектору“ као и „Национални 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 нити на биланс успеха нити на биланс стања ЈУП-а.

Посебно је потребно истаћи да је приликом израде Плана поштован захтев Владе Србије и надлежних Министарстава да се максимално редукују трошкови.

Табела 7

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН "ЈУП ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ" ЗА 2016. ГОДИНУ У РСД										
РЕДНИ БР.	ПОЗИЦИЈА	РЕБАЛАНС ПЛАНА 2015				ПЛАН 2016				
		ПРОЈЕКАТ ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ ПЛАН 2015.	МОДЕРНИЗА ЦИЈА ШКОЛА ПЛАН 2015.	ПРОЈЕКАТ РХП ПЛАН 2015.	НТП ЗВЕЗДАРА ПЛАН 2015.	ПЛАН ОПЕРАТИВНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА 2015. ГОДИНА	ПРОЈЕКАТ ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ ПЛАН 2016.	МОДЕРНИЗА ЦИЈА ШКОЛА ПЛАН 2016.	ПРОЈЕКАТ РХП ПЛАН 2016.	ПЛАН ОПЕРАТИВНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА 2016. ГОДИНА
1	2									
I	ПРИЛИВИ/ ПРИХОДИ									
1	Приходи од Министарства за просвету, науку и технолошки развој	110.000.000,00	24.995.144,00			134.995.144,00	110.000.000,00	71.585.000,00		181.585.000,00
2	Остали приходи ЈУП-А	68.029.856,00		81.000.000,00	12.000.000,00	161.029.856,00	36.000.000,00		111.460.913,00	147.460.913,00
	УКУПНО I	178.029.856,00	24.995.144,00	81.000.000,00	12.000.000,00	296.025.000,00	146.000.000,00	71.585.000,00	111.460.913,00	329.045.913,00
II	ПОСЛОВНИ ОДЛИВИ РАСХОДИ									
1	Материјални трошкови (канцеларијски и други материјал, гориво, енергија, ситан инвентар, ауто гуме, ХТЗ опрема и сл.)	4.250.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	16.000.000,00	22.250.000,00	4.075.000,00	2.000.000,00	3.240.000,00	9.315.000,00
2	Бруто зараде запослених	120.000.000,00	12.000.000,00	69.000.000,00	16.000.000,00	217.000.000,00	120.000.000,00	52.684.640,00	80.315.360,00	253.000.000,00
3	Друге накнаде запосленима (дневнице, превоз, социјална давања), накнаде члановима скупштине, уговори о делу, приречени и повремене послови, допунски рад и сл.,)	10.000.000,00	1.000.000,00	3.138.600,00	500.000,00	14.638.600,00	7.000.000,00	6.943.037,50	4.156.962,50	18.100.000,00
4	Остали пословни расходи (трошкови поште, телефона и интернета, трошкови путовања и смештаја на службеном путу, осигурање, литература, стурчно образовање и лиценце, технички прегледи возила, репрезентација, трошкови кориштења простора у НТП Звездара, разне друге услуге, нематеријални трошкови, провизије за платни промет, камате и други непоменути трошкови који се могу јавити у пословању)	10.000.000,00	1.000.000,00	4.661.400,00	7.000.000,00	22.661.400,00	11.125.000,00	7.457.322,50	17.848.590,50	36.430.913,00
5	Таксе и порези	3.000.000,00			5.000.000,00	8.000.000,00	1.800.000,00			1.800.000,00
	УКУПНО II	147.250.000,00	15.000.000,00	77.800.000,00	44.500.000,00	284.550.000,00	144.000.000,00	69.085.000,00	105.560.913,00	318.645.913,00
III	ОДЛИВИ ЗА ИНВЕСТИЦИЈЕ									
1	Возила (за РХП пројекат)	0,00		2.800.000,00		2.800.000,00	0,00			0,00
2	Електронска опрема и одговарајући софтвер (рачунари, копир апарати, фекс уређаји, телефони и телефонске центре и сл.)	7.000.000,00		400.000,00		7.400.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00	5.400.000,00	8.900.000,00
3	Остала канцеларијска опрема (столови, столнице, ормари и сл.)	1.275.000,00				1.275.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	1.500.000,00
	УКУПНО III	8.275.000,00	0,00	3.200.000,00	0,00	11.475.000,00	2.000.000,00	2.500.000,00	5.900.000,00	10.400.000,00
IV	КУМУЛАТИВ ОДЛИВА (III-IV)	155.525.000,00	15.000.000,00	81.000.000,00	44.500.000,00	296.025.000,00	146.000.000,00	71.585.000,00	111.460.913,00	329.045.913,00

У наставку је дато образложење планираних прилива и одлива средстава.

ПЛАНИРАНИ ПРИХОДИ

У 2016. години је планирано да се оперативни трошкови „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд финансирају на следећи начин:

- Део трошкова везаних за пројекат „Истраживање и развој у јавном сектору“ са РСД 110 милиона из средстава буџета преко Министарства просвете, науке и технолошког развоја.
- Трошкови везани за пројекат „Програм модернизација школа“ са РСД 32,5 милиона из средстава пројекта за услуге вршење стручног надзора и РСД 39 милиона из 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 111,46 милиона из средстава донације преко Европске банке за развој Савета Европе кроз тзв. „оперативни грант“.
- Преостали део планираних оперативних трошкова у износу од РСД 36 милиона покрило би се властитим приходима ЈУП-а од услуга вршења надзора, и других услуга, 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 1711 и 1739 потписаним са Банком за развој Савете 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 је уређено у међународном уговору (Оквирни споразум), закљученом између Републике Србије и ЦЕБ-а, при чему је потребно још једном нагласити да постоји проблем што није обезбеђена контрибуција Републике Србије по поменутом уговору.

ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ

Расходи за 2016. годину су планирани на основу остварених расхода „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд у периоду 2010-2015. година, узимајући у обзир план реализације пројекта „Истраживање и развој у јавном сектору“ за 2016. годину, план реализације „Програма модернизација школа“, као и трошкове који настају у вези реализације пројекта „Национални део заједничког регионалног програма о трајним решењима за избегла лица“. По категоријама расхода планирано је:

Материјал, гориво, енергија - износ од РСД 9.315.000,00

Канцеларијски материјал планиран је у износу од РСД 3.500.000,00 динара узимајући у обзир ниво ових трошкова у 2015. години као и повећање броја запослених лица током 2015. године.

Потрошња горива, уља, мазира планирана је у износу од РСД 2.500.000,00 од чега за РХП пројекат РСД 0,95 милиона и за Истраживање и развој у јавном сектору РСД 0,75 милиона

и „Програм модеризација школа“ РСД 0,8 милиона, узимајући у обзир чињеницу да се инфраструктурни пројекти налазе на различитим локацијама широм Србије.

Трошкови за електричну енергију и грејање за 2016. годину нису планирани у групи материјалних трошкова с обзиром да ће се плаћати у виду надокнада трошкова привредном друштву „Научно-технолошки парк Београд“ д.о.о.

За остали потрошни материјал, ситан инвентар, и ХТЗ опрему биће потребно издвојити РСД 3.315.000,00.

Бруто зараде запослених на неодређено и одређено време по Уговорима о раду – РСД 253.000.000,00

На основу квалификационе структуре запослених, систематизације радних места, потребе о ангажовању кадрова за „Програм модернизације школа“ и „Национални део регионалног програма о трајним решењима за избеглице“ (РХП), поштујући одредбе Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору, Закона о смањењу зарада у јавном сектору од 10%, као и Одлуке о максималном броју запослених на неодређено време у систему државних органа, систему јавних служби, систему Аутономне покрајине Војводине и систему локалне самоуправе за 2015. годину („Сл.гласник РС“, бр.101 од 8. децембра 2015.), којом је предвиђено 61 стално запослено лице на неодређено време, и Закључака Владине Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава, „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд је дата сагласност да заснују радни однос на неодређено време и то:

- Закључак Комисије - 51 Број: 112-2228/2014 од 25. марта 2014. године -за 13 лица;
- Закључак Комисије - 51 Број: 112-4854/2015 од 30. априла 2015. године -за 5 лица;
- Закључак Комисије - 51 Број: 112-6707/2015-1 од 30. јуна 2015. године -за 6 лица;
- Закључак Комисије - 51 Број: 112-9425/2015 од 15. септембра 2015. године -за 6 лица;
- Закључак Комисије - 51 Број: 112-12718/2015 од 29. децембра 2015. године -за 2 лица;

и поштујући члан 27е, став 35. Закона о буџетском систему („Сл. гласник РС“, бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013, 108/2013, 142/2014 и 68/2015 – др. Закон и 103/2015), који регулише максимални број запослених на одређено време, планиран је годишњи износ бруто зараде запослених по уговорима о раду у износу од РСД 253.000.000,00. за 2016. годину.

Друге накнаде запосленима, накнаде члановима скупштине, уговори о делу, ауторски уговори и сл. – РСД 18.100.000,00

За исплату накнада радника (превоз, солидарна помоћ, отпремнине и сл.) планирано је РСД 4,2 милиона.

За ангажовања по другим уговорима као што су уговори о делу, ауторски уговори, уговори о допунском раду и уговори о привременим и повременим пословима, накнаде члановима Скупштине и сл. резервисано је РСД 12,6 милиона. По тзв. менаџерском уговору (уговор о

правима и обавезама директора) ангажован је директор друштва, а у оквиру ових трошкова издвајања за исплате члановима Скупштине друштва износе око РСД 5,4 милиона за годину дана укључујући порезе и доприносе. У 2016. години биће потребно ангажовати кроз овакве врсте уговора чланове (другостепене Комисије за заштиту права понуђача) за РХП пројекат, и ови трошкови су предвиђени да се финансирају из донације подршке за РХП пројекат.

За дневнице за службена путовања у земљи и иностранству предвиђено је РСД 1,3 милиона с обзиром на велики број службених путовања због разуђених локација на којима се изводе инфраструктурни радови.

Остали пословни расходи - РСД 36.430.913,00

У оквиру ове групе расхода највећи део у износу од РСД 7 милиона је планиран на име надокнаде за трошкове коришћење простора у објекту НТП „Звездара“ а односи се на обрачунати део трошкова грејања и електричне енергије, чувања објекта, сервисирање објекта и опреме, трошкове воде, канализације, хлађења, одржавање зеленила, и сличне трошкове.

За коришћење услуга поште, телефона и интернета на основу анализе остварених трошкова у претходним годинама за 2016. годину предвиђен је годишњи трошак од РСД 4,12 милиона.

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 РСД 2,5 милиона.

За потребе услуга превоза и смештаја и других трошкова (путарине и сл.) на службеним путовањима предвиђено је укупно РСД 1.81 милион.

Издаци за софтверске лиценце до годину дана и услуге ажурирања и одржавања постојећег софтвера планирани су у износу од РСД 3,4 милиона.

За закупнину опреме предвиђено је издвајање РСД 1 милион динара.

За одржавање опреме и возила планирао је РСД 3 милиона динара.

За остале, до сада непобројане расходе (превођење, литература, стручно усавршавање кадрова, трошкови платног промета, регистрација возила, премије осигурања, остале непобројане непроизводне и производне услуге, курсне разлике, камате и друге расходе који се могу јавити током пословања) планиран је износ од РСД 13,57 милиона.

Порези, таксе и слични расходи – РСД 1.800.000,00

„ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд 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.

На исказану добит привредно друштво је у обавези у складу са Законом по Завршном рачуну да за 2015. годину плати порез на добит који износи 15% . Привредно друштво је исто тако у обавези да уплаћује аконтацију пореза за текућу годину на основу решења Пореске управе, а до кончаног обрачуна.

Привредно друштво је у обавези да плаћа накнаду за уређивање грађевинског земљишта, 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.

Издавања за опрему и софтвер РСД 10.400.000,00

С обзиром на повећан ниво активности током 2015. године због реализације РХП пројекта и „Програма модернизација школа“, значајног повећања архиве, као и дотрајалост постојеће опреме планирана је и набавка рачунарске опреме, скенера и фотокопир апарата у износу од РСД 4,4 милиона, софтверских лиценци преко годину дана и реализација софтвера за архиву у вредности од РСД 4,5 милиона, као и канцеларијског мобилијара у износу од РСД 1,5 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“ предвиђено је да се финансирање изврши из одобрених средстава зајма ЦЕБ-а 1739 планираних за ту намену и није елемент плана оперативних прихода и расхода већ је дат у плану реализације Пројекта „Истраживање и развој у јавном сектору“.

8. ЗАКЉУЧАК

На основу буџета за 2016. годину, усвојеног у децембру 2015. 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 8, 9 и 10 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 8

СРЕДСТВА ИЗ БУЏЕТА ЗА ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ		у мил
ОПИС ПОЗИЦИЈЕ	План за 2016.	
	РСД	€
СРЕДСТВА ЗА ОПЕРАТИВНЕ ТРОШКОВЕ ЈУП-А	110,00	0,90

Табела 9

СРЕДСТВА ИЗ ТЕХНИЧКЕ ПОМОЋИ ЗА РХП		у мил
ОПИС ПОЗИЦИЈЕ	План за 2016.	
	РСД	€
СРЕДСТВА ЗА ОПЕРАТИВНЕ ТРОШКОВЕ ЈУП-А	111,46	0,91

Табела 10

УГОВОРИ СА ЕВРОПСКОМ ИНВЕСТИЦИОНОМ БАНКОМ И БАНКОМ ЗА РАЗВОЈ САВЕТА ЕВРОПЕ					у мил
ОПИС ПОЗИЦИЈЕ	План за 2016.		План за 2016.		
	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	600,00	5,00	1.200,00	10,00	
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	0,00	0,00	1.225,00	10,00	
Потписан и ратификован Финансијски Уговор са ЕИБ Програм Модернизација школа	1.111,29	9,26	3.552,50	29,00	
Донација преко ЦЕБ-а - Национални део регионалног програма о трајним решењима за избегла лица	111,46	0,91	254,80	2,08	

План повлачења транши кредита израђен је у две варијанте: у складу са стварно потребним средствима за реализацију Пројеката и имајући у виду ограничења буџета за 2016. годину којим је предвиђено финансирање пројекта „Истраживање и развој у јавном сектору“ из зајмова и кредита у укупном износу од око ЕУР 5 милиона (оквирно противвредност од РСД 600.000.000,00).

Посебно напомињемо:

а) везано за Пројекат „Истраживање и развој у јавном сектору“:

- да је крајњи рок расположивости кредита ЕИБ (уговор ФИ Н. 25.497), 31.12.2015. године, да је кредит реализован са 41% те је потребно хитно извршити продужење уговора како би се завршили започети а уговорени пројекти;
- да су средства из зајма ЦЕБ-а, уговор бр. 1711, у износу од ЕУР 35 милиона, повучена у висини од ЕУР 33,5 милиона, да неће бити даљих повлачења средстава овог кредита те је констатовано да је кредит тиме реализован;

- да је крајњи рок за повлачење средстава зајма ЦЕБ-а, уговор бр. 1739, 30.06.2015. године, да су инфраструктурни пројекти у току и да је неопходно завршити активности за продужење рокова расположивости кредита;
- да у овом тренутку не постоји јасно дефинисана листа потпројеката који ће се у наредном периоду реализовати у оквиру Пројекта, чиме је у знатној мери успорена реализација овог Пројекта;
- да се транша кредита ЕИБ по уговору ФИ Н. 25.497 повлачи најмање у износу од ЕУР 10 милиона, а да је Законом о буџету за 2016.годину планирано за цео Пројекат око ЕУР 5 милиона;

б) везано за „Национални део регионалног програма о трајним решењима за избегла лица“ (РХП):

- да се донације за РХП додељују на основу припремљених и одобрених потпројеката, да је до сада потписано 5 уговора о донацији укупне вредности ЕУР 71 милион;
- да је рок реализације РХП скраћен на 30.11.2017. године што ће довести до повећаних трошкова за реализацију овог Програма;
- да контрибуција Републике Србије и поред закљученог уговора између Републике Србије и ЦЕБ-а о донацији за подршку пројекту, којим је Република Србија преузела обавезу да обезбеди поменућу контрибуцију, није дефинисана. Овом чињеницом „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд, као имплементарни партнер на РХП-у који реализује ову донацију, директно је погођен, што угрожава реализацију и може довести до заустављања реализације целокупног Програма.

в) везано за „Програм модернизације школа“ :

- да је крајњи рок расположивости зајма из кога се финансира Програм 31.12.2016.године;
- да су Законом о буџету Републике Србије за 2016.годину предвиђена знатно нижа средства од средстава потребних за реализацију Програма, а узимајући у обзир ниво активности на Програму сигурно је да ће током године бити неопходно да се изврше промене на апропријацијама које се односе на финансирање овог Програма.

ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ ДРУШТВА



Др Јордан Алексић