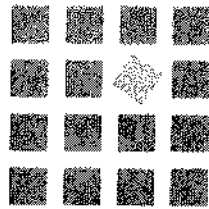


ЈЕДИНИЦА ЗА УПРАВЉАЊЕ ПРОЈЕКТИМА
У ЈАВНОМ СЕКТОРУ Д.О.О. БЕОГРАД
Бр. 7829/2
23.12.2020 год.
БЕОГРАД, НЕМАЊИНА 22-26



„Јединица за управљање пројектима у јавном сектору“ д.о.о Београд
Немањина 22-26
БЕОГРАД

ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ

„ЈЕДИНИЦА ЗА УПРАВЉАЊЕ ПРОЈЕКТИМА У ЈАВНОМ СЕКТОРУ“ Д.О.О. БЕОГРАД

ПЛАН ЗА 2021. ГОДИНУ

Београд, децембар 2020.

САДРЖАЈ:

1. Општи подаци о привредном друштву.....	3
2. Резиме реализације за период 2010-2020. године и плана реализације за 2021. годину.....	7
3. Анализа пословања на основу оствареног обима активности за I–XI 2020. године и процењеног обима активности до краја 2020. године.....	11
4. Обим активности до 2020. године, циљеви и планиране активности за 2021. и 2022. годину по програмима и пројектима.....	14
4.1 План реализације потпројеката оквирног Пројекта истраживање и развој у јавном сектору за 2021. годину и оквирни план за 2022. годину.....	15
4.2 План реализације Програма модернизације школа за 2021. и 2022. годину.....	20
4.3 План реализације пројеката Програма „Национални део Заједничког регионалног програма о трајним решењима за избегла лица“ за 2021. и оквирни план за 2022. годину.....	25
5. Планирани Финансијски извештаји за 2021. годину (биланс стања, успеха и токова готовине).....	35
6. Финансијски план (cash flow) оперативних прихода и расхода ЈУП-а за 2021. годину (cash flow без реализације пројеката – директна метода).....	37
7. Закључак.....	43
8. Прилози.....	47

1. ОПШТИ ПОДАЦИ О ПРИВРЕДНОМ ДРУШТВУ

Привредно Друштво с ограниченом одговорношћу „Јединица за управљање пројектима у јавном сектору“ Београд, скраћено пословно име „Јединица за управљање пројектима у јавном сектору“ д.о.о. Београд, основано је Одлуком Владе Републике Србије број 05 број: 02-5424/2010 од 22. јула 2010. године за управљање Пројектом истраживање и развој у јавном сектору („Службени гласник РС“ број 51/10, 72/2013, 24/14 и 65/14) под именом „ЈУП истраживање и развој“ д.о.о. Београд (скраћени назив).

Седиште Друштва регистровано је на адреси Немањина 22-26, Београд, општина Савски Венац. Службене просторије Друштва налазе се на адреси Вељка Дугошевића 54, Београд (зграда Научно-технолошког парка „Београд“), које се користе на основу Закључка Владе Републике Србије 05 Број: 021-7081/2013-1 од 25. августа 2013. године и Закључка 05 Број 022-3124/2015 од 26. марта 2015. године.

ПИБ додељен од стране Пореске управе је 106729004.

Матични број Друштва је 20668890.

Средства којима послује Друштво су у јавној својини.

Друштво је основано и послује у складу са Законом о привредним друштвима. Правобитно је Друштво основано на одређено време, односно 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 05 Број: 02-6948/2013 од 09. августа 2013. године („Службени гласник РС“ бр. 72/13) предвиђено је да Друштво обавља и послове пружања услуга консалтинга и менаџмента у вези са спровођењем националног дела Заједничког регионалног програма о трајним решењима за избеглице (РХП). Овом Одлуком предвиђено је да, ако до завршетка послова спровођења Пројекта Истраживање и развој у јавном сектору не буду окончани послови спровођења националног дела Заједничког регионалног програма о трајним решењима за избеглице, Друштво престаје завршетком послова спровођења тог програма (РХП).

Уговором број: 401-00-115/2014-01 од 03.02.2014. године Друштву је додељен на управљање и „Програм модернизације школа“ у Републици Србији који се финансира из средстава кредита Европске инвестиционе банке (ЕИБ).

Влада Републике Србије донела је Закључак 05 Број 48-5555/2016 од 13. јуна 2016. године којим се даља реализација Пројекта Истраживање и развој у јавном сектору поверава Канцеларији за управљање јавним улагањима, с тим да се Закључком (члан 3.) „ЈУП Истраживање и развој“ д.о.о. Београд задужује да преузете обавезе по свим закљученим уговорима са другим правним лицима, везаним за реализацију Пројекта Истраживање и развој у јавном сектору, реализује по уговореним роковима и након

реализације сву проистеклу документацију преда Канцеларији за управљање јавним улагањима.

Влада Републике Србије је 30. децембра 2016. године донела Одлуку о изменама и допунама Одлуке о оснивању Друштва с ограниченом одговорношћу за управљање Пројектом истраживање и развој у јавном сектору (05 Број: 02-02-12814/2016) којим се врши промена пословног имена Друштва у Друштво с ограниченом одговорношћу „Јединица за управљање пројектима у јавном сектору“ Београд. Друштво сада обавља своју делатност на неодређено време, док се опис делатности Друштва у члану 8. Одлуке о оснивању Друштва (пречишћен текст) проширује. Додаје се нови став да Друштво обавља послове пружање услуга консалтинга, менаџмента и стручног надзора, као и свих других услуга у вези са управљањем пројектима у јавном сектору, који су му поверени међународним уговором, законом, актом оснивача или уговором којим се уређује начин реализације сваког пројекта, права и обавезе уговорних страна у реализацији, финансирање пројекта, рокови за реализацију, начин извештавања, јавне набавке које је потребно спровести и начин њихове реализације и други потребни елементи.

Друштво, у складу са оснивачким актом, заступа директор, без ограничења овлашћења. Директора именује и разрешава Оснивач, Влада Републике Србије, на предлог министра надлежног за научноистраживачку делатност. Директор се именује на период од пет година и може бити поново именован.

У периоду од августа 2010. године до фебруара 2013. године, у својству директора, Друштво је заступао др Дарко Ђукић, од 1. марта 2013. године до 23. јануара 2015. године Друштво је заступао проф. др Александар Симоновић, од 23. јануара 2015. до 04. маја 2017. године Друштво је заступао др Горан Квргић, од 05. маја 2017. године до 22. августа 2017. године Друштво је заступала Весна Вандић као вршилац дужности директора Друштва, од 22. августа 2017. до 2. децембра 2019. Друштво је као вршилац дужности заступао Драган Катуча, док је Одлуком Владе Број 119-12384/2019 од 12. децембра 2019. године за вршиоца дужности директора именован Душан Ковачевић.

Овлашћења Скупштине Друштва врши Оснивач, Влада РС, преко овлашћених представника. Током 2020. године функцију чланова Скупштине Друштва обављали су др Петар Шкундрић и др Едита Кастратовић (по Закључку Владе број 119-2108/2015. од 27. фебруара 2015. године), које су Одлуком Владе (број 119-9044/2020 од 12. новембра 2020. године) заменили Исидора Игњатовић, мастер економиста и Дамир Ројевић, дипл. инж. менаџмента, затим Владимир Пелевић (по Закључку Владе број 119-7028/2015 од 02. јула 2015.), проф. Светлана Станојевић и проф. др Мирјана Филиповић (по Закључку Владе број 119-1068/2015 од 6. октобра 2015. године) и Александар Јовић (по Закључку Владе број 119-12924/2019 од 30. децембра 2019.). Закључком Владе број 119-4327/2017 од 11. маја 2017. године за председника Скупштине Друштва именована је Наталија Дугоњић, мастер менаџер.

У складу са чланом 6 Закона о рачуноводству, Друштво је разврстано у средње правно лице и обвезник је ревизије финансијских извештаја за 2020. 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

OTP BANKA/ Societe Generale Srbija a.d. Beograd/

- *динарски*

275-10221630812-70

- *девизни*

275-10221630827-25

Банка Интеса а.д. Београд

- *динарски*

160-490457-98

Трезорски рачуни

840-858723-09

840-407723-32

Поштанска штедионица

200-3134760101754-98

Алта банка

190-19670-50

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).

Организациона структура „Јединице за управљање пројектима у јавном сектору“ д.о.о. Београд је до краја октобра 2020. године била утврђена Правилником о организацији и систематизацији послова - радних места број 14952 од 30.12.2016. године као и следећим изменама: Правилник о изменама и допунама Правилника број 7522 од 27.11.2017. године, број 1931 од 04.04.2018. године, број 2212 од 23.04.2018. године, број 6180 од 20.11.2018. године, број 1549 од 15.03.2019. године, број 5477 од 05.09.2019. године и број 6072 од 02.10.2019. године. Од 27. октобра 2020. године усвојен је нови Правилник о организацији и систематизацији послова-радних места у „Јединици за управљање пројектима у јавном сектору“ д.о.о. Београд заведен под бројем 6117 као и Правилник о изменама и допунама тог Правилника заведен под бројем 7028 од 24.11.2020. године.

Полазећи од врсте послова и потребе да се на функционалном принципу обезбеди обављање сродних међусобно повезаних послова, Правилником су образоване основне организационе јединице, и то:

1. Кабинет директора Друштва;
2. Сектор за планирање и управљање пројектима изградње;
3. Сектор за набавке;
4. Сектор за правне и опште послове и људске ресурсе;
5. Сектор за економске послове;
6. Служба за информационе технологије и развој.

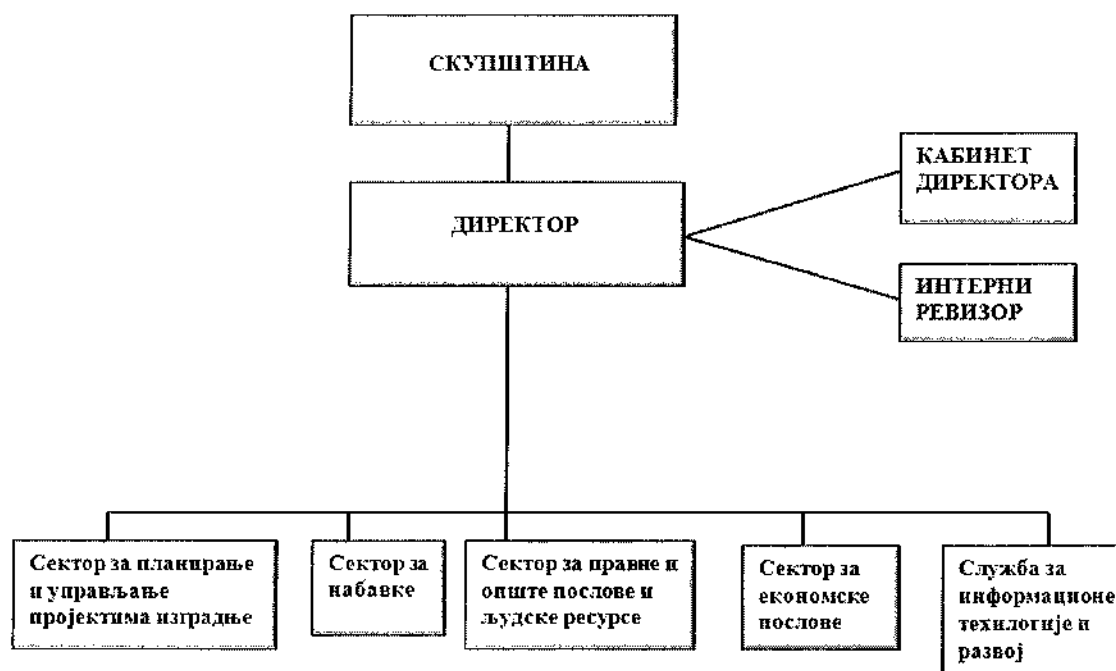
Правилником о организацији и систематизацији послова предвиђен је самостални извршилац:

- Интерни ревизор.

Структура запослених по секторима/организационим јединицама дата је у прилогу 6, док је у прилогу 7 приказана квалификациона, старосна и родна структура запослених и структура по радном стажу.

Шемом број 1 приказана је организациона структура.

Шема број 1: Организациона структура у 2020. години



Поред презентоване вертикалне организационе структуре за реализацију поверених пројеката формира се и хоризонтална организациона структура – пројектни тимови за сваки пројекат понаособ.

С обзиром да је ЈУП динамично привредно друштво које се константно развија и чији се обим посла мења, и у 2021. години организација Друштва ће се прилагођавати новонасталим потребама реализације поверених пројеката.

2. РЕЗИМЕ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЗА ПЕРИОД 2010-2020. ГОДИНЕ И ПЛАНА РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЗА 2021. ГОДИНУ

Узимајући у обзир изузетно тешку и сложену ситуацију, са низом непознатих и ризика, узроковану пандемијом новим корона вирусом, уважавајући основне економске претпоставке и смернице за припрему буџета РС за 2021. годину као и упутства за припрему програмских буџета за период 2021-2023. године, уважавајући остварену реализацију пројеката за период 2010 - 2020. године, као и поверене задатке од стране Владе Републике Србије можемо истаћи следеће:

1. Предлог Финансијског плана за 2021. годину је сачињен у складу са Одлукама о оснивању Друштва („Службени гласник РС“ број 51/10, 72/2013, 24/14 и 65/14,

110/2016 и 26/2017), Закључком Владе 05 Број: 48-5555/2016 од 13. јуна 2016. године, Уредбом о утврђивању елемената годишњег програма пословања за 2021. годину и Смерницама за израду годишњег програма пословања које је донела Влада од 15. октобра 2020. године (број 110-8035/2020), узимајући у обзир Уговоре о управљању пројектима закључене са Министарством просвете, науке и технолошког развоја и Комесаријатом за избеглице и миграције.

2. Програм истраживање и развој у јавном сектору финансиран је кредитним линијама Европске инвестиционе банке у износу од ЕУР 200 милиона и из два зајма које је одобрила Банке за развој Савета Европе на ЕУР 35 милиона (уговор 1711) и ЕУР 70 милиона (уговор 1739), средствима ИПА фондова, средствима из Буџета као и другим средствима које обезбеди Република Србија. Рок расположивости кредитне линије Европске инвестиционе банке који је по основном уговору истекао у децембру 2015. године продужен је Анексом уговора до 31.12. 2020. године. С обзиром на Закључак Владе бр. 48-5555/2016 од 13. јуна 2016. године даља реализација до тада нереализованих потпројекта Програма поверена је Канцеларији за управљање јавним улагањима, а ЈУП је, сходно поменутом Закључку, остао у обавези да реализује потписане уговоре са трећим лицима за потпројекте у току, што је обухватало коначни завршетак потпројекта Набавка капиталне опреме за истраживања, Централизован систем набавке потрошног материјала и Изградња станова за младе истраживаче у Крагујевцу, затим окончање свих потписаних уговора на потпројектима који су отпочети, а чија је даља реализација обустављена до даљег (Центар за промоцију науке и Нано центар) као и наставак реализације два инфраструктурна пројекта Центри извршености у Крагујевцу и Технолошки парк у Новом Саду из средстава кредита ЕИБ-а. Током 2018. године потписани су Анекси II и III, а у 2019. години потписан је и Анекс IV Уговора о условима финансирања и начину реализације пројекта изградње Технолошког парка у Новом Саду чиме је ЈУП-у додељена и реализација фаза II/2 и II/2a Технолошког парка. Епидемија корона вируса довела је до застоја у реализацији и немогућности повлаћења средстава кредита до краја 2020. Године, те је Канцеларија за управљање јавним улагањима у сарадњи са ЈУП-ом покренула у октобру процедуру за продужење Финансијског уговора са ЕИБ-ом на још годину дана.
3. Одлуком о изменама и допунама Одлуке о оснивању Друштва 05 Број: 02-6948/2013 од 09. августа 2013. године („Службени гласник РС“ бр. 72/13) предвиђено је да Друштво обавља и послове пружања услуга консалтинга и менаџмента у вези са спровођењем националног дела Заједничког регионалног програма о трајним решењима за избеглице (РХП), 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 започета је у четвртм кварталу 2013. године и првобитно је било предвиђено да буде завршена до краја 2017. године, међутим, договорено је између донатора и Банке за развој Савета Европе, да ће се спроводити и друга фаза пројекта чији је завршетак предвиђен до краја јуна 2021. године. На скупштини донатора одржаној 26. новембра 2019. године у Паризу, донатори су одобрили да се рок за реализацију пројекта помери до 30. јуна 2022. годину у циљу да би се кроз додатне активности и моделе збрињавања избеглих лица искористила сва

одобрена средства донације која су преостала услед насталих уштеда, а после реализације свих до сада потписаних донаторских уговора. Потписано је укупно 8 Уговора и 6 Анекс уговора о донацијама са Банком за развој Савета Европе (ЦЕБ), од чега је први уговор о донацију (СРБ 1) завршен, док је реализација осталих уговора пред завршетком или у току.

4. Национални део Заједничког регионалног програма о трајним решењима за избеглице финансира се делом средствима донација преко Банке за развој Савета Европе, на основу Оквирног споразума о Регионалном програму стамбеног збрињавања избеглих лица, а делом из средстава Републике Србије. Финансирање дела оперативних расхода који настају у процесу реализације овог Програма обезбеђују се из средстава Европске уније, односно Европске комисије, кроз тзв. „оперативни грант“, а преко Банке за развој Савета Европе. Први уговор о донацији потписан је у јулу 2015. године и обухватао је период финансирања за 2015. и 2016. годину, а 04. јула 2018. године потписан је Анекс Уговора о донацији који покрива период од 2015. до јуна 2021. године и којим је предвиђено да контрибуцију Републике Србије за период од 2016. до краја пројекта чини финансирање општина и Комесаријата за избеглице и миграције, преко буџета РС док ће се ЈУП финансирати средствима донације. С обзиром да је период реализације Пројекта продужен до средине 2022.године ЦЕБ је са Европском Комисијом договорио да се обезбеде додатна средства за подршку имплементацији пројекта. За 2021. годину ЦЕБ се сагласио да се расходи ЈУП-а на имплементацији Пројекта из буџета „оперативног гранта“ финансирају у износу од ЕУР 670.500.
5. Промотер пројекта Министарство просвете, науке и технолошког развоја је од 2014. године Друштву поверило на управљање оперативну реализацију пројекта „Програм модернизације школа“, који се финансира из средстава зајма Европске инвестиционе банке (ЕИБ) те ће се и током 2021. године одвијати активности на завршетку овог Програма. Очекује се да се заврше постојећи уговори о извођењу радова, да се заврше јавне набавке за извођење радова на преосталим објектима из Програма, као и набавке опреме за школе из Програма и набавке за Јединствени информациони систем просвете.

Финансијски уговор са ЕИБ-ом према Анекс IV предвиђа да је крајњи рок расположивости зајма до 31. децембра 2020.године а рок за завршетак пројекта је 31.12.2021. године. С обзиром на застој у реализацији који је узрокован пандемијом и увођењем ванредног стања током 2020. године, покренута је процедура за продужење рока расположивости зајма до 31.12.2021. године а за имплементацију пројекта 31.12.2022. године.

Иако се реализација самог програма води у књиговодству Министарства просвете, науке и технолошког развоја, Друштво ће на основу послова које обавља за Министарство, остваривати приходе од пружања услуга управљања и стручног надзора.

6. Друштво ће као и у претходном периоду, а с обзиром на стратешко опредељење, и у 2021. години обављати услуге послова управљања, надзора и пројектовања на реализацији изградње одобрених инфраструктурних пројеката и сличне услуге, те на тај начин остваривати сопствене приходе.

Резиме плана реализације поверених пројеката у 2020. години дати су у табели 1. Напомињемо да смо код плана реализације за 2021. годину приликом конверзије РСД/ЕУР користили курс 118 РСД/ЕУР.

Табела 1

РЕЗИМЕ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЗА ПЕРИОД 2010- 2020. И ПЛАН ЗА 2021. ГОДИНУ								
ОПИС ПОЗИЦИЈЕ	Реализација 2010-2019. и промена реализације за 2020.				У МИЛ			
	РСД		€		План за 2021.		€	
	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНА СРЕДСТВА	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНА СРЕДСТВА	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНА СРЕДСТВА	УГОВОРЕНО	УТРОШЕНА СРЕДСТВА
ПРОГРАМИ	34.029,60	31.327,20	289,65	263,36	6.121,84	6.375,54	51,88	54,03
Инвестиције у Програм Истраживање и развој	17.232,00	16.230,00	149,67	137,55	1.001,82	1.964,70	8,49	16,65
Модернизација школа	4.884,00	4.410,00	40,70	36,75	1.119,82	1.115,10	9,49	9,45
Инвестиције у "Национални део заједничког регионалног програма о трајним решењима за издржљивост" (РХП)	11.913,60	10.687,20	99,28	89,06	4.000,20	3.295,74	33,90	27,93

Резиме Плана оперативних прихода и расхода ЈУП-а за 2021. годину дат је у табели 2.

Табела 2

РЕЗИМЕ ПЛАНА ОПЕРАТИВНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ЈУП-А ЗА 2021. ГОДИНУ		
ОПИС ПОЗИЦИЈЕ	У МИЛ	
	РСД	€
ЈУП		
ПРИХОДИ ЈУП	255,00	2,16
Буџет (за Програм Истраживање и развој)	60,00	0,51
Модернизација школа	25,00	0,21
Техничка помоћ за РХП	80,00	0,68
Сопствени приходи	90,00	0,76
РАСХОДИ ЈУП	255,00	2,16
Оперативни расходи	241,50	2,05
Набавка опреме и софтвера ЈУП-а	13,50	0,11

3. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА НА ОСНОВУ ОСТВАРЕНОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ ЗА I-XI 2020. ГОДИНЕ И ПРОЦЕЊЕНОГ ОБИМА АКТИВНОСТИ ДО КРАЈА 2020. ГОДИНЕ

„Јединица за управљање пројектима у јавном сектору“ д.о.о. Београд има специфично пословање у односу на већину других правних лица из јавног сектора, из чега проистичу два нивоа планирања и то планирање на нивоу пројеката којима Јединица управља и планирање на нивоу пословања самог Друштва.

Година 2020. за ЈУП је, као и за већину привредних субјеката, била веома тешка година из разлога што су се активности на реализацији пројеката спроводиле у отежаним околностима у условима ванредног стања. Упркос наведним објективним околностима ЈУП ни у једном моменту није обуставио активности на реализацији пројеката.

Друштво се током 2020. године сусретало са следећим проблемима који су имали одлучујући утицај на резултате пословање:

- Највећи проблем су свакако представљале објективне околности које се односе на рад под ковид режимом што је донело читав низ ограничења у раду почевши од већег броја оболелих како у ЈУП-у тако и код извођача радова и других партнера; организовање рада запослених од куће; забрана кретања услед које извођачи радова нису могли изводити радове а самим тим нису ни испоштовали уговорену динамику
- Посебан проблем је представљало „закључавање трезора“ у марту, априлу и октобру услед ванредних околности када су плаћања ка добављачима била обустављена што је захтевало решавање великог броја компликованих ситуација.
- Министарство просвете науке и технолошког развоја определило је средства намењена за управљање Пројектом модернизација школа (ПМШ) на свега РСД 18,5 милиона, док су средства за плаћање услуга надзора које врши ЈУП на објектима школа по новим уговорима обезбеђена тек крајем године ребалансом буџета у износу од РСД 3,5 милиона, а трошкови за ову услугу евидентни су и значајни (гориво, зараде и накнаде за запослене на овим пословима).
- За пројекте Програм модернизације школа и Истраживање и развој месецима се чекало одобрење ЕИБ-а на тендерску документацију те су поступци јавних набавки каснили неколико месеци, а неке планиране јавне набавке нису ни започете, па је самим тим изостала и планирана реализација као и приходи од услуга надзора .
- Такође, код пројекта Модернизација школа транша кредита ЕИБ-а одобрена је са два месеца закашњења што је имало негативну конотацију на динамику реализације овог пројекта.
- Код Пројекта Истраживање и развој, услед дугог чекања на одобрење тендерске документације од стране ЕИБ-а као и ванредне ситуације изазване пандемијом, почетак радова на потпројекту НТП НС фаза 2/2 и 2/2а стартовао је тек у септембру 2020. године док се за Центре изврсности у Крагујевцу, с обзиром да је сагласност ЕИБ-а одобрена тек у октобру, очекује потписивање уговора са

новим извођачем у јануару 2021. године тако да реализације на овом пројекту током 2020. године није било.

Детаљи о оствареном обиму активности до новембра 2020. године и проценом обиму активности до краја 2020. године дати су заједно са планом активности у периоду 2021-2022. година у наставку за сваки пројекат посебно.

Анализирајући планирани биланс стања за 2020. годину (прилог 1) са проценом реализацијом истог на бази бруто биланса до 30. новембра 2020. године и планираних активности до краја 2020. године можемо истаћи следеће:

- Због прихода који су остварени у мањем износу од планираног, како је горе објашњено, извршена улагања у опрему су мања од планираних те је изостало планирано повећање сталне имовине.
- У делу који се тиче обртне имовине планом је позиција плаћени аванси процењена на основу планираних набавки за радове, а како су уговори за већи број набавки потписани крајем године аванси још увек нису исплаћени у пуном обиму те је реализација ове позиције знатно нижа од планираног. Одступање такође постоји код позиције потраживања из специфичних послова (скупина конта 21). С обзиром да се реализација пројеката РХП и Истраживање и развој у јавном сектору кроз биланс ЈУП-а прати преко конта специфичних послова скупина 21, док се примљена средства за реализацију пројеката прате на контима обавезе из специфичних послова (скупина 44) ова два конта се међусобно затварају када се за то стекну услови (завршетак потпројекта, односно компоненти) па стање на овим контима зависи од тих околности. Позиција је за 2020. годину планирана на основу стања на крају 2019. године, међутим, с обзиром да се приближавамо крају програма Истраживање и развој и РХП-а током године стекли су се услови за затварање већег броја потпројекта из програма Истраживање и развој као и завршетка већег броја компоненти из Програма РХП (СРБ2- СРБ7) те је ова позиција у значајној мери умањена.
- У делу који се односи на нераспоређену добит и губитак, планом нисмо предвидели губитак за 2020. годину. Процена резултата међутим показује да ће услед недостатка прихода што је узроковано околностима које смо навели на почетку поглавља, доћи до појаве губитка у висини од око РСД 26 милиона.
- У делу обавезе позиција „аванси, депозити и кауције“ односи се углавном на депозите за добро извршење посла, а с обзиром да се приближавају крају, пројекат ова позиција је нешто нижа од оне планиране на основу података са краја 2019. године јер су се стекли услови да део задржаног депозита буде враћен извођачима.
- У делу који се односи на обавезе према добављачима, обавезе су мање од планираних јер се релативно брзо извршавају по пријему фактура.
- Остале краткорочне обавезе односе се на специфичне послове, а одступање од плана већ смо објаснили код позиције потраживања из специфичних послова.
- На бази стања које је исказано до 30. новембра 2020. године и узимајући у обзир текуће активности и потписане нове уговоре очекујемо да ће ванбилансна

евиденција у којој су евидентирани банкарске гаранције бити нешто већа него што је планирано.

Анализирајући планирани биланс успеха (прилог 1а и прилог 2) можемо истаћи следеће:

- Пословни приходи остварени су са 120% у односу на планиране, с тим што су приходи од субвенција и донација за 20% већи од планираних услед околности да је од стране ЦЕБ-а за 2020. годину одобрен знатно већи буџет за расходе имплементације РХП програма због предстојећег потписивања уговора за додатна средства донације између ЦЕБ-а и Европске Комисије. Ово је детаљније образложено у делу који се односи на РХП програм. Приходи од услуга су на нивоу планираних.
- Позиција укупних пословних расхода када се посматра у збиру на позицији биланса успеха, већа је од планиране, међутим, када се анализирају сами пословни расходи, они ће износити свега око 84% планираних расхода. Испод планираних (реализација 91%) су зараде и накнаде зарада где је крајем године смањен број запослених, укупно за 8 особа који су напустили Друштво као технолошки вишак, услед одласка у пензију или промене радног места док су материјални трошкови као и трошкови производних и непроизводних услуга такође испод планираних. Узрок исказног већег износа у збиру расхода у односу на планиране, налази се у позицији прихода од активирања учинака и робе који су у потпуности подбацили јер услед горе наведених разлога реализација пројекта Истраживање и развој је била далеко испод планираног чиме није остварен планирани а значајан приход од услуга надзора како је планом било предвиђено.
- Овакав однос прихода и расхода резултирао је негативним пословним резултатом у износу од 45,9 милиона што је нешто бољи резултат у односу на 2019. годину.
- Приходи од финансирања су нешто нижи од планираних услед ниског нивоа каматних стопа, међутим, како су финансијски расходи и остали пословни расходи занемариви, то су финансијски приходи покрили део негативног резултата пословања па је укупан процењени резултат нето губитак у износу од око РСД 26 милиона што је, иако незадовољавајући ипак бољи резултат него у 2019. години (РСД 33 милиона).

Везано за планиране и реализоване новчане токове (прилог 1б) важно је нагласити да се поред прилива и одлива који се односе на оперативне приходе и расходе ЈУП-а, остварују и приливи и одливи средстава ради реализације пројеката којима управља ЈУП и то РХП програма и пројекта Истраживање и развој у јавном сектору (за део потпројекта за чију реализацију је задужен ЈУП), док се новчани токови везано за реализацију Програма модернизације школа одвијају преко раздела Министарства просвете, науке и технолошког развоја па не утичу на новчане токове у ЈУП-у. Приливи и одливи везано за оперативно пословање ЈУП-а прате приходе и трошкове исказане у билансу успеха. Приливи и одливи везано за пројекте су нижи од планираних што је последица лошије реализације пре свега Пројекта истраживање и развој због већ описаних проблема са одобрењима набавки од стране ЕИБ-а. Везано за ову проблематику више детаља дато је у поглављу који се односи на сам Пројекат. Битно је

нагласити да је стање готовине на крају периода, у односу на планирано, веће услед прилива средстава из РХП програма и наплата гаранција код појединих извођача радова.

Везано за приказ планираних и реализованих индикатора пословања (прилог 2) део анализе који се односи на приходе, расходе и резултат пословања дат је у коментарима биланса успеха. Као додатак можемо још искоментарисати следеће:

- Да је број запослених мањи за 7 од планираног броја. Због неизвесности пословања ЈУП-а у наредним годинама као и што се постојећи пројекти приближавају крају, пословодство се одлучило крајем 2020. године за проглашење технолошког вишка и смањење броја запослених;
- Просечна нето зарада била је готово идентична планираној нето просечној заради;
- Рацио анализа показује да је пословни резултат (ЕБИТДА) на нивоу резултата из 2019. на шта су утицали значајно мањи приходи од активирања учинака.
- Ликвидност је боља него у претходним годинама;
- Однос дуг/капитал је значајно мањи него у претходним годинама на шта је утицало затварање позиције специфични послови;
- бруто профитна маржа је због негативног резултата пословања такође негативна, међутим бољи је резултат него претходне године;
- консеквентно, економичност и продуктивност бележе сличне резултате као и у претходној години;
- **Привредно друштва нема кредитних задужења.**

Када говоримо о активностима усмереним на унапређење процеса рада и управљања важно је истаћи да Друштво има прописане процедуре за најважније процесе, а да су у смислу координације и бољег управљања уговорима именовани радни тимови за реализацију сваког пројекта, састављени од запослених из свих сектора.

4. ОБИМ АКТИВНОСТИ ДО 2020. ГОДИНЕ, ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2021. и 2022. ГОДИНУ ПО ПРОГРАМИМА И ПРОЈЕКТИМА И ОЧЕКИВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ

У 2020. години, на основу реализације за период I до XI /2020. и процене реализације до краја 2020. године, ЈУП је спровео јавне набавке за потребе реализације пројеката које су резултирале потписаним уговорима у вредности од 22,8 милиона еура, а на основу података о исплатама извођачима радова и другим добављачима финансијска реализације је била око 26,68 милиона еура што су веома респектабилне бројке, али ипак и много лошији резултат од планираног (планиране вредности су биле ЕУР 73 милиона за уговарање и ЕУР 59,9 милиона за финансијску реализацију). Међутим, с обзиром на услове пословања и бројна ограничења у 2020. години и са оваквом реализацијом не можемо бити незадовољни.

Највећи утицај на вредност реализације имала је реализација РХП пројекта.

У следећим поглављима дати су детаљи реализације по програмима и компонентама односно потпројектима.

Циљеви одређени за 2021. годину су: потписивање нових уговора у укупној вредности по свим пројектима од ЕУР 51,88 милиона и реализација пројеката у вредности од ЕУР 54,03 милиона. Јединица је себи поставила задатак да достигне максималне резултате које је реално могуће постићи уколико не наступе догађаји у виду административних или неких других препрека који би се могли испречити реализацији.

Планиране активности за достизање циљева и план управљања потенцијалним ризицима детаљније су дати у Програму рада ЈУП-а.

С обзиром да пројекти којима ЈУП управља је планирано да се заврше до 2022. године, активности пословодства у наредној години ће бити усмерене на преговоре са надлежним око добијања нових пројеката.

4.1 ПЛАН РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПОТПРОЈЕКТА ОКВИРНОГ ПРОЈЕКТА ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ У ЈАВНОМ СЕКТОРУ ЗА 2021. ГОДИНУ И ОКВИРНИ ПЛАН ЗА 2022. ГОДИНУ

Обим и циљ Програма били су одређени 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. 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 пројектни циклус, Министарство просвете, науке и технолошког развоја усвојило је Стратегију за период 2016-2020. године којом су преиспитана планирана а незавршена улагања у научну инфраструктуру у претходном периоду и измењени или одређени нови приоритети у научном и технолошком развоју. Акциони план за спровођење усвојене Стратегије донет је 30. јула 2018. године, где је, као једна од битних мера за спровођење Стратегије, наведено улагање у Научно-технолошке паркове и Центре изврности.

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 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. Првобитни рок расположивости средстава предвиђених овим уговором истекао је 31.12.2015. године а продужен је Анексом II на период до краја 2020. године, док је затварање пројекта предвиђено до 30. јуна 2021. године. **Канцеларија за јавна улагања је покренула**

процедуру за ново продужење Финансијског уговора са ЕИБ-ом за још годину дана.

Влада Републике Србије такође је обезбедила у сарадњи са Банком за развој Савета Европе додатне две кредитне линије за финансирање овог оквирног Пројекта и то на ЕУР 35 милиона Уговор број 1711 (2010) (који је реализован) и на ЕУР 70 милиона Уговор број 1739 (2011) код кога је рок расположивости истекао 30. јуна 2015. године и који је сагласношћу ЦЕБ-а продужен до 2020. године. Реализацију потпројеката предвиђених овим кредитом (чија је листа делимично ревидирана) изузев потпројекта Станови за младе научне раднике у Крагујевцу, даље реализује Канцеларија за јавна улагања.

У оквиру програма „Истраживање и развој у јавном сектору“ било је квалификовано, Финансијским уговором и 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 ЈУП је закључио Уговор о реализацији са Министарством просвете, науке и технолошког развоја.

Од тог броја, 9 потпројеката односно Уговора је реализовано, 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, Станови за младе истраживаче у Блоку 32 (Фаза 1.), Станови за младе истраживаче Крагујевац и потпројекат Капитална опрема.

Код потпројекта Потрошни материјал остало је да се заврши уговор о испоруци гасова који је због специфичности складиштења добара продужен до завршетка испоруке.

Статус два потпројекта, Центра за промоцију науке и Нано-Центра Београд је нејасан из разлога јер је завршена фаза пројектовања, али пројекти нису добили позитивно мишљење од стране Ревизионе комисије. Од Промотера и других надлежних институција нису добијене информације о даљој реализацији пројеката. Обавеза ЈУП-а је да изврши финалне исплате (након стицања услова за исплату) по потписаним уговорима са испоручиоцима услуга. Током 2020. године није било никаквих активности на овим потпројектима нити су се стекли услови за исплату уговорних обавеза. Статус потпројекта Нано-центар Београд и Центар за промоцију науке Београд, и даље није јасно дефинисан од стране Промотера, док ЈУП у 2021. години није предвидео активности на овим потпројектима, изузев у делу реализације где постоје активни, а незавршени уговори са трећим лицима.

Очекује се да ће уговори са Министарством просвете, науке и технолошког развоја о даљој реализацији ова два потпројекта бити раскинути, као што је то био случај са свим осталим уговорима за потпројекте где до 13. јуна 2016. године нису отпочеле активности.

У оквиру Пројекта Истраживање и развој у јавном сектору ЈУП-у је остала обавеза да реализује још два потпројекта: Научно технолошки парк у Новом Саду и Центри изврности у Крагујевцу. Важно је напоменути да је током 2018. године ЈУП са Министарством просвете, науке и технолошког развоја потписао Анексе везано за ова два потпројекта. Анексима је предвиђено да ће ЈУП реализовати и Фазу II/2 и II/2а Научно-технолошког парка у Новом Саду у вредности од око ЕУР 10 милиона, а за оба пројекта је продужен рок за реализацију до 2020. године. Током 2019., везано за НТП у Новом Саду потписан је још са Министарством и Анекс IV Уговора којим су прерасподељена средства између фаза II/1 и II/2.

Реализација код Научно-технолошког парка Нови Сад, фаза II/1, након извршених потребних измена уговора у начину финансирања (ситуирање радова и плаћање по месечној динамици) завршена је у првој половини 2020. године, објекат је предат корисницима те је отпочео двогодишњи период за отклањање недостатака након чега ће извођач доставити окончану ситуацију на одобрење и плаћање последњих 10% вредности изведених радова.

До почетка јула 2020. године завршена је јавна набавка за избор извођача радова у фази II/2 и II/2a и потписан уговор са извођачем К.Е.С.З. Извођење радова започело је крајем августа, а очекује се да се изградња заврши током 2021. године.

Реализација потпројекта Центри извршености у Крагујевцу током 2020. године била је заустављена с обзиром на околности да је у јулу 2019. године раскинут уговор са претходним извођачем радова, а сагласност ЕИБ-а на тендерску документацију за избор новог извођача радова добијена је тек у октобру 2020. године када је расписана нова јавна набавка. Очекује се да ће уговор са новим извођачем бити закључен до краја јануара 2021. године, и да ће наставак радова започети до краја првог квартала 2021. године, те да би се у последњем кварталу 2021. године започело са набавком опреме за објекат.

Друштво је са Министарством просвете, науке и технолошког развоја потписало крајем 2018. године и Посебан споразум везано за Истраживачку станицу Петница којим је предвиђено извођење додатних радова на отклањању недостатака на објектима у вредности од РСД 5,8 милиона. Овај Уговор укључујући додатне радове завршен је почетком 2020. године.

У процесу припреме плана за 2021. годину везано за оквирни Пројекат Истраживање и развој у јавном сектору Друштво је Министарства 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 2021. години што имплицира потребна средства у износу од 16,5 милиона ЕУР из кредита ЕИБ-а и из других средстава РС (Технички факултет у НС, Универзитет и град Крагујевац, Буџет РС) за потпројекте које је Друштво на основу Закључка Владе од 13. јуна 2016. и по потписаним анексима са МПНТР из 2018. и 2019. године, у обавези да заврши.

Приликом израде овог плана Друштво није имало прецизна сазнања о тренутним активностима Министарстава, Владе и Канцеларије за јавна улагања везано за преговоре са банкама – финансијерима нити прецизне информације о инфраструктурним потпројектима који ће се из ових средстава финансирати у наредном периоду. Стога је план за 2021. годину базиран на потписаним активним уговорима са Министарством просвете, науке и технолошког развоја о реализацији горе поменутих потпројекат, потписаним уговорима које Друштво има са трећим лицима и уговорима које Друштво планира да закључи ради завршетка започетих потпројеката. План такође садржи и информације о реализованим потпројектима и статусу уговора које ЈУП има са Министарством као промотером Пројекта.

Буџетом за 2021. годину усвојеном од стране Скупштине РС на позицији Истраживање и развој у јавном сектору предвиђено је свега РСД 50 милиона из кредита ЕИБ-а и РСД 250 милиона из буџета на позицији Научно технолошког парка у Новом Саду. Како средства ЕИБ-а предвиђена буџетом једва задовољавају плаћање по једној привременој ситуацији за извођење и како ова позиција треба да покрије реализацију и ЈУП-а и Канцеларије за јавна улагања то ће бити потребно током 2021. године да се покрене више процедура за проширење апропријације што може довести до кашњења у

финансирању реализације потпројеката који се финансирају из средстава кредита ЕИБ-а.

У **табели 3.** дата је планирана реализација за оквирни Пројекат Истраживање и развој у јавном сектору по потпројектима.

План реализације обухвата два сегмента: план уговарања и план реализације. Приказани су подаци о реализацији до краја 2019. године, затим процена укупно уговореног и укупне реализације до краја 2020. године на основу познатих података закључно са новембром 2020. године и процене за децембар 2020. године те план даљег уговарања и пласирања новчаних средстава за период 2021. – 2022. , односно до краја реализације потпројеката који су поверени на реализацију ЈУП-у.

Табела 3

ОКВИРНИ ПРОЈЕКАТ ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ У ЈАВНОМ СЕКТОРУ													
Реализација новчаних средстава за период 2010-2019. године, процене реализације за 2020. годину и план реализације за 2021. и 2022. годину													
Ред. бр.	Иницијатива	Пројекат	Обавезни буџет из средстава ЈЗБ/ПЗБ и према Уговорима Министарства	укупно уговорено 2010-2019. година	укупно уговорено средстава 2010-2019. година	2020. годину уговорено износа	2021. годину уговорено средстава износа	2021. годину уговорено износа	2021. годину уговорено средстава износа	2022. годину уговорено износа	2022. годину уговорено средстава износа	Укупно процене реализације	Напомена
1	ЕЗБ	Центар за промоцију науке - Блок 39, Београд	65.000.000,00	3.655.490	3.202.346				191.141			3.655.490	Промотор одлучије о наставку реализације. Пројекат на ревизији, набављени део опреме користи ЦЗН
2	ЕЗБ	Природњачки центар Синђица	6.275.689,00	6.262.237	6.262.237							6.262.237	завршено
3	ЕЗБ	Наноцентар, Блок 39, Београд	20.000.000,00	1.447.684	1.412.956				34.728			1.447.684	Промотор одлучије о наставку реализације. Пројекат на ревизији, извршени припреми радних докумената.
4	ЕЗБ	Опрема за Наноцентар, Блок 39, Београд	20.000.000,00	0	0								Промотор одлучије о наставку реализације
5	50% ЕЗБ, 50% ЦЗБ	Набавка канцеларске опреме за истраживање	50.000.000,00	34.933.489	34.933.489		21.009					34.933.489	опрема испоручена, даљу реализацију преузео Канцеларија за јавна улагања
6	ЕЗБ	Систем за централизовану набавку потрошног материјала	40.000.000,00	29.446.123	29.436.524		9.599					29.446.123	Пројекат је реализован изазов уговора за испоруку гасова који је због специфичности добара продужен
7	ЕЗБ и фонд АП Војводице РСД 150 миз	Централна зграда Универзитета у Новом Саду	4.000.000,00	4.100.322	4.100.322							4.100.322	завршено
8	ЕЗБ	Научно технолошки парк Звездара, Београд	17.000.000,00	14.407.656	14.407.656							14.407.656	завршено
9	ЕЗБ	Научно технолошки парк, фаза I, Нови Сад	1.398.130,00	1.393.725	1.393.725							1.393.725	завршено
10	ЕЗБ, ФТИНС РС	Научно технолошки парк, фаза II, Нови Сад	ЕУР 16.389.312 ЕУР 3.859.089,46 ЕУР 4.000.000	14.353.684	12.908.140	7.921.652	3.724.541	1.973.067	5.642.652		1.973.067	24.248.463	реализација у току
11	ЕЗБ РС	Истраживачки центар Петница, Ваљеву	ЕУР 9.040.064 РСД 5.828.313,33	8.777.529	8.774.501		3.028					8.777.529	објект су завршени, реализован део технич уговор за отплате недостатака
12	ЦЗБ	Станови за младе истраживаче - Блок 32, Београд	10.000.000,00	8.493.744	8.483.619							8.493.744	завршено
13	ЕЗБ	Адапација простора УНЕСКО истраживачког центра ИУП/УД, Београд	150.000,00	3	3							3	Промотор одлучије о наставку реализације, постоји главни пројекат, Центар није обезбедио грађевинску дозволу
14	ЕЗБ	Савремена зграда - Хемингови факултет Универзитета у Београду	800.000,00	731.517	731.517							731.517	завршено
15	ЦЗБ	Станови за младе истраживаче - Блок 32, Београд Фаза 3	6.665.000,00	0	0							0	Уговор са Промотором раскинут, није решено питање намене за земљиште, пројекат документација код Фондације
16	ЦЗБ	Станови за младе истраживаче - Блок 32, Београд Фаза 2	8.335.000,00	0	0							0	Уговор са Промотором раскинут, није решено питање намене за земљиште, пројекат документација код Фондације
17	ЦЗБ	Станови за младе истраживаче - Крагујевац	6.880.000,00	5.618.019	5.613.705		102.968	102.283			0	5.720.988	објект завршени, предат нормативу, издато средства за 2021. представљају резерву из разлога што извођач није отклонио недостатке у гарантном року услед чега се води судски спор.
18	ЦЗБ	Научно технолошки парк Ниса	12.000.000,00	0	0							0	Уговор са Промотором раскинут, проблеми са локацијским условима, постоји одложено решење. Пројекат спровела Канцеларија за јавна улагања.
19	ЦЗБ	Финансијска и техничка подршка ЈУП	3.000.000,00	0	0							0	Уговор са Промотором раскинут
20	ЕЗБ/Трајект и Универзитету КГ	Центар извршности у Крагујевац	ЕУР 14.000.000 РСД 65.500.000	8.431.514	2.068.952		6.410.153	10.472.715			2.000.000	14.541.667	реализација у току, раскинут уговор са извођачем због стечаја, покривена 1/3 за повог извођача
21	ЦЗБ	Станови за младе истраживаче - Ниса	нема	0	0							0	нема активности, налазе се у техничком опису Уговора са кредитором, зграда је завршена у својој фази
22	ЦЗБ	Центри извршности - Биомедицински истраживачки центар	нема	294	294							294	нема активности, налазе се у техничком опису Уговора са кредитором
23	ЦЗБ	Центри извршности - Полупроводнички технолошки центар, Нови Сад	нема	0	0							0	нема активности, налазе се у техничком опису Уговора са кредитором
24	ЦЗБ	Центри извршности - Институт за историју и археологију	нема	0	0							0	нема активности, налазе се у техничком опису Уговора са кредитором
25	ЦЗБ	Станови за младе истраживаче - Нови Сад	нема	0	0							0	нема активности, налазе се у техничком опису Уговора са кредитором
26	ЦЗБ	Зграда института, Блок 39, Београд	нема	0	0							0	нема активности, налазе се у техничком опису Уговора са кредитором
27	ЕЗБ	Суперрачунарска инфраструктура	нема	0	0							0	нема активности, налазе се у техничком опису Уговора са кредитором
28	ЕЗБ	Адапација и санација зграде у Светозара Марковића 21, Београд	нема	0	0							0	нема активности, налазе се у техничком опису Уговора са кредитором
29	ЕЗБ	Хампус магистратуре	нема	0	0							0	нема активности, налазе се у техничком опису Уговора са кредитором
Укупно				141.753.830	133.789.997	7.921.652	3.758.160	8.486.188	16.650.523	0	3.973.067	158.160.870	

Напомена: Нацрт плана реализације за 2021. и 2022. годину израђен је на основу потписаних уговора и нацрта потписаних анекса уговора између ЈУП-а и Министарства просвете, науке и технолошког развоја о реализацији подпројеката који су у току и које би ЈУП склонио Закључку Владе РС од 13. јуна 2016. године требао да заврши с обзиром на уговорне обавезе. Пројекцијом је обухваћена и набавка опреме за потрошак Центри извршности у Крагујевац с обзиром да је то предвиђено у уговору између ЈУП-а и Министарства.

4.2. ПЛАН РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОГРАМА МОДЕРНИЗАЦИЈЕ ШКОЛА ЗА 2021. И 2022. ГОДИНУ

Финансијским уговором ФИ. Н 25.610 између Републике Србије и Европске инвестиционе банке, одобрен је зајам у износу од 50 милиона ЕУР-а у циљу модернизације образовања у Републици Србији. Анексом II Финансијског уговора, потписаног у Београду, 6. марта 2017. године дефинисан је нови рок реализације Програма, као и крајњи рок за повлачење средстава зајма 31.12.2018. године. У јануару 2019. године потписан је Анекс IV Финансијског уговора којим је рок завршетка Пројекта померен за 31. децембар 2021. године.

Промотер Пројекта је Министарство просвете, науке и технолошког развоја Републике Србије. Оквирним уговором број 401-00-115/2014-01 од 03.02.2014. године први пут је управљање оперативном реализацијом пројекта поверено „Јединици за управљање пројектима у јавном сектору“ д.о.о. Београд, након чега су закључивани годишњи уговори о управљању и финансирању управљања од чега је последњи закључен Уговор о управљању пројектом Програм модернизације школа у Републици Србији финансиран од стране Европске инвестиционе банке број 401-00374/2020-17 од 19.11.2020. као и Уговор о финансирању управљања пројектом „Програм модернизације школа“ у 2020. године број 401-00-00379/2020-17 од 24.11.2020. године.

Пројекат обухвата следеће три компоненте:

Компонента 1 – нова изградња односно проширење 8 основних и 2 средње школе као и набавка опреме за поменутих 10 школа и још 2 основне школе (Борча, Калуђерица) чија је изградња финансирана од стране локалне самоуправе, а радови завршени.

Компонента 2 – стратешки развој образовног система у Србији. 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)
3. Развој методологије за стратешко планирање улагања за образовну инфраструктуру

Компонента 3 – нова изградња односно адаптација основних и средњих школа са опремањем, како би се школама омогућило да адекватно функционишу и спроводе модеран наставни план и програм.

У оквиру ове фазе радови су подељени у пет група:

Прва група радова обухвата изградњу, доградњу и адаптацију 50 +1 објекат (ради се о Основној школи „Војвода Степе“ из Компоненте 1), што је подељено у четири лота.

Радови на свим објектима су завршени, завршене су и примопредаје радова, урађени су коначни обрачуни по Уговорима, извршена плаћања по Окончаним ситуацијама. Стручни надзор над радовима радила је „Јединица за управљање пројектима у јавном сектору“ д.о.о. Београд по Споразуму о техничкој реализацији ПРОЈЕКТА МОДЕРНИЗАЦИЈЕ ШКОЛА (заводни број: 401-00-245/2015-01 од 18.06.2015.)

Опремање школа из ове групе је делимично завршено.

Друга група радова обухвата изградњу, доградњу и адаптацију 41-ног објекта, што је подељено у два лота. Сви радови су завршени. За лот 1 су завршене примопредаје објеката, коначни обрачуни и исплата по Окончаној ситуацији. За други лот у току су примопредаје објеката. Стручни надзор над радовима ради „Јединица за управљање пројектима у јавном сектору“ д.о.о. Београд по Споразуму о техничкој реализацији ПРОЈЕКТА МОДЕРНИЗАЦИЈЕ ШКОЛА (заводни број: 401-00-00568/2016-01 од 21.09.2016.

Трећа група радова обухвата изградњу, доградњу и адаптацију 31-ног објекта, подељено у четири лота. Сви радови на овој групи објеката су завршени. За лот 1, лот 3 и лот 4 плаћене окончане ситуације. Уговор за радове на 7 школских објеката лота 2 са извођачем ГПД „БАНКОВИЋ“ из Сурдулице је раскинут уз наплату гаранција због непоштовања рокова извођења радова и недостављања нових гаранција. Како је због неповољних временских услова као и неадекватне заштите објекта од стране овог Извођача, Медицинска школа у Крушевцу поплављена, након раскида уговора и сагласности ЕИБ-а покренут је хитан поступак уговарања набавке, потписивања уговора и увођење новог извођача у посао. Стручни надзор над радовима је обавила „Јединица за управљање пројектима у јавном сектору“ д.о.о. Београд по Споразуму о техничкој реализацији ПРОЈЕКТА МОДЕРНИЗАЦИЈЕ ШКОЛА (заводни број: 401-00-00239/2017-01 од 31.03.2017.

Такође, по Уговору о наставку радова на Основној школи „Љупче Николић“ у Алексинцу (наставак радова на школи из Компоненте 1) плаћена је Окончана ситуација. Стручни надзор над радовима је вршила „Јединица за управљање пројектима у јавном сектору“ д.о.о. Београд по Споразуму о техничкој реализацији ПРОЈЕКТА МОДЕРНИЗАЦИЈЕ ШКОЛА (заводни број: 401-00-00290/2017-17 од 18.05.2017.

Четврта група радова обухвата изградњу, доградњу и адаптацију 11 објекта подељено у 7 лотова. Јавна набавка је завршена и потписани су Уговори за извођење радова у мају 2019. године. Радови на свим објектима су у току. Постоји потреба за уговарањем неподвижних радова. Стручни надзор над радовима ради „Јединица за управљање пројектима у јавном сектору“ д.о.о. Београд по Анексу I и Анексу II Споразума о техничкој реализацији ПРОЈЕКТА МОДЕРНИЗАЦИЈЕ ШКОЛА (заводни број: 401-00-00568/2016-01 од 21.09.2016.

Пета група радова обухвата изградњу, доградњу и адаптацију 13 објеката подељено у 6 лотова. Јавна набавка је завршена и потписани су Уговори за извођење радова у фебруару 2020. године. Радови на свим објектима су у току. Теку врло успореном

динамиком, пре свега узрокованом пандемијом корона вируса. Постоји потреба за уговарањем непредвиђених радова. Стручни надзор над радовима ради „Јединица за управљање пројектима у јавном сектору“ д.о.о. Београд по Анексу 3 Споразума о техничкој реализацији ПРОЈЕКТА МОДЕРНИЗАЦИЈЕ ШКОЛА (заводни број: 401-00-00568/3/2016-01 од 04.05.2020.

Имајући у виду да је покренута процедура продужења крајњег рока расположивости средстава зајма за још годину дана „Јединица за управљање пројектима у јавном сектору“ д.о.о. Београд на пословима управљања пројектом ПРОГРАМ МОДЕРНИЗАЦИЈЕ ШКОЛА у 2021. години планира активности на следећи начин:

- Наставак реализације свих Уговора о извођењу радова који су у току, што укључује праћење реализације у техничком и финансијском смислу, као и вршење Стручног надзора по закљученим Споразумима;
- Расписивање свих преосталих јавних набавки за комплетну реализацију Пројекта и закључивање Уговора до краја трећег квартала 2021. године како би се средства кредита могла повући пре истека крајњег датума расположивости средстава;
- Неопходно је наставити интензивно прикупљање података о учешћу Републике Србије (податке и документацију коју је потребно да доставе локалне самоуправе);
- Истовремено, након сагласности ЕИБ-а из средстава кредита финансираће се и опремање Регионалних центара при Средњим школама за потребе Дуалног образовања у тим центрима;
- Предлогом буџета РС за 2021. годину на позицијама из којих се Пројекат ПРОГРАМ МОДЕРНИЗАЦИЈЕ ШКОЛА исплаћује за 2021. годину предвиђена су средства у знатно нижем обиму од потребних за реализацију пројекта о року као што је приказано у табели 3.

Табела 4.

Програм модернизације школа		Предлог буџета за 2021. годину	
Извор II			
Основно образовање		РСД	ЕУР
конто	511	92.500.000,00	770.833,33
	512	10.000.000,00	83.333,33
	515	6.000.000,00	50.000,00
	УКУПНО:	108.500.000,00	904.166,67
Средње образовање			
конто	511	65.000.000,00	541.666,67
	512	30.000.000,00	250.000,00
	515	6.000.000,00	50.000,00
	УКУПНО:	101.000.000,00	841.666,67
СВЕГА:		209.500.000,00	1.745.833,33

Уколико се реализација Пројекта буде одвијала планираном динамиком биће неопходно да се износи предвиђени у Буџету РС током године повећају сходно динамици плаћања што ће свакако успорити реализацију овог Пројекта.

У табели 5. дат је пресек/процена реализације Пројекта до краја 2020. године као и план реализације за 2021. и 2022. годину.

4.3 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 претходно предвиђеним трајањем Програма закључно са 2018. годином, међутим накнадно је реализација Програма продужена до јуна 2022. године. Основним пројектним планом су предвиђене четири компоненте, и то: изградња стамбених јединица, изградња монтажних кућа, куповина сеоских домаћинстава и набавка грађевинског материјала за избегла лица.

Влада Републике Србије закључила је са Банком за развој Савета Европе (ЦЕБ) 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 и миграције Републике Србије (КИРС), Уговором одређен као „водећа институција“, задужен је за избор корисника подобних за помоћ из средстава донација и социјалну компоненту Програма, док је Јединица за управљање пројектима у јавном сектору д.о.о. Београд задужена за материјалну реализацију Програма (спровођење поступака јавних набавки, потписивање и реализација уговора са попуђачима, управљање средствима донација, контролу реализације, извештавање и сл.).

„Грант уговори“ (уговори о донацији) потписују се сукцесивно на вредност потпројекта по динамици којом су 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 преносе прво на наменски рачун КИРС-а и са њега на наменски рачун „Јединице за управљање пројектима у јавном сектору“ д.о.о. Београд, одакле се врше исплате испоручиоцима добара и услуга. У периоду од 2014. до 2020. године закључено је 8 Уговора о донацији и Анекси другог, трећег, четвртог, петог, седмог, осмог и деветог Уговора :

Табела 6

ПОТПИСАНИ УГОВОРИ ОД ДОНАЦИЈИ	
Назив пројекта	Уговорена вредност у еурима
Project no SRB1(2013)	1.993.000,00
Project no SRB2(2013)	11.218.583,00
Project no SRB3(2013)	10.417.124,00
Project no SRB4(2014)	15.724.525,00
Project no SRB5(2014)	38.186.261,00
Project no SRB7(2016)	8.359.521,00
Project no SRB8(2017)	24.612.500,00
Project no SRB9(2018)	24.306.375,00
Укупно	134.817.889,00

Скупштина донатора је 2017. године одобрила куповину станова, као нови модалитет у спровођењу РХП пројекта Републике Србије. На Скупштини донатора у новембру 2019. године донета је одлука да је крајњи рок за реализацију РХП пројекта јун 2022. године.

Поред закључених уговора о донацији за финансирање потпројеката Програма закључен је и Уговор о донацији за подршку пројекту у периоду 2015-2016. године из средстава ЕУ преко ЦЕБ-а на укупан износ од ЕУР 2.511.542 од чега су средства донације ЕУР 1.341.542, а остатак је требала бити контрибуција Републике Србије. У 2016. години започети су преговори о Анексу овог уговора како би се обезбедила средства за финансирање оперативних трошкова реализације пројекта до краја Програма односно до јуна 2021. године, међутим, Анекс уговора је потписан тек 04. јула 2018. године на укупан износ донације у вредности од ЕУР 4.222.940,00. Анексу је претходила „workload“ анализа израђена од стране независних експерата ангажованих од стране ЦЕБ-а (ТА Eptisa) која је показала да су укупни трошкови имплементације ЕУР 22,7 милиона, од чега су процењени трошкови ЈУП-а ЕУР 5,8 милиона тако да је извесно да средства донације не покривају трошкове имплементације које ЈУП има на овом пројекту. Анексом је предвиђено да од укупних трошкова имплементације 20% износи донација а 80% контрибуција РС коју чине трошкови КИРС-а и локалних самоуправа. Контрибуција се доказује на основу калкулатора контрибуције чије је основ „workload“ анализа. С обзиром да је Скупштина донатора одлучила да се реализација Програма продужи до средине 2022. године, из ЦЕБ-а су добијене информације да ће се и овај Уговор о донацији анексирати и одобрити додатна средства за период имплементације до јуна 2022. године. Новом „workload“ анализом укупан буџет за имплементацију Програма процењен је на ЕУР 27.119.627 док је за финансирање из средстава донације предвиђен износ од ЕУР 5.222.940,00. Анализом је такође процењено да ће расходи ЈУП-а на имплементацији Програма бити око ЕУР 6,4 милиона што значи да ће ЈУП из властитих средстава морати да финансира укупно ЕУР 1,2 милиона. Ова чињеница имала је ефекат на губитак из пословања ЈУП-а у последње три године, а одразиће се и на пословање и у 2021. години.

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 „Јединица за управљање пројектима у јавном сектору“ д.о.о. Београд, док се мањи део реализује преко општина.

Док су се током 2014. године активности на овом Програму углавном 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.), права релаизација Програма од стране ЈУП-а започела је 2015. године када су повучене прве транше средстава донација, завршене јавне набавке, потписани уговори са одабраним понуђачима. Програм је почео у 2016. години интензивно да се реализује на терену што је настављено и током 2017., 2018., 2019. и 2020. године.

ПРИКАЗ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОЈЕКТА

ПРВИ ПОТПРОЈЕКАТ (СРБ1)

Компонента 1- монтажне куће:

Потписани уговори у укупној вредности 978.917,18 евра. Извршена изградња и примопредаја 64 монтажних објекта. Добијене 64 употребне дозволе. (детаљи у табели реализација РХП пројекта).

Компонента 2 - испорука и уградња грађевинског материјала:

Потписани уговори у укупној вредности 733.657,88 евра. Извршена испорука 104 пакета грађевинског материјала. Од 104 пакета 1 корисник је раскинуо уговор, 4 корисника нису уградили материјал и улазе у 5% који се даље не прате, 99 корисника је завршило уградњу – реализација компоненте је завршена (детаљи у табели реализација РХП пројекта).

У другом кварталу 2019. године предат је Завршни извештај за Први потпројекат и извршена је екстерна ревизија потпројекта.

ДРУГИ ПОТПРОЈЕКАТ (СРБ2)

Компонента 1- додела стамбених решења:

Потписани уговори у укупној вредности 4.418.537,7 евра. Године 2018. усељено је 40 корисника у Сремској Митровици, 2019. године је усељено 20 корисника у Бајиној Башти, 20 корисника у Вршцу и 20 корисника у Параћину. Године 2020. усељено је 25 корисника у Кикинди. У току 2020. године изводили су се радови у преосталим јединицама локалне самоуправе (Крушевац – 20 породица, Прокупље – 20 породица, Шабац – 25 породица, Шид – 10 породица) и очекује се да ће се корисници у ове објекте уселити у току 2021. године. Овим ће се завршити реализација компоненте 1 (детаљи у табели реализација РХП пројекта)

Компонента 2- монтажне куће:

Потписани уговори у укупној вредности 1.871.268,09 евра. Крај реализације изградње монтажних кућа планиран је за 2021. годину. Изграђено и примопредато је 119 од 120 кућа, урађен је технички преглед за 112 кућа, а издато 88 употребне дозволе (детаљи у табели реализација РХП пројекта).

Компонента 3 - испорука и уградња грађевинског материјала-ГРАНТ ШЕМЕ:

Потписани уговори у укупној вредности 1.802.914 евра са 20 јединица локалне самоуправе. Завршена испорука у 20 од 20 општина. Испоручено је 262 пакета, а број корисника који је завршио уградњу материјала (остварена условност) је 235 (детаљи у табели реализација РХП пројекта).

Компонента 4 - додела сеоских домаћинстава - ГРАНТ ШЕМЕ:

Потписани уговори са јединицама локалне самоуправе у 2015. години у укупној вредности 2.750.000 евра. Укупно је купљено 245 сеоских домаћинстава и додељени су пакети помоћи (мали грант) у свим општинама у вредности 2.634.504 евра, чиме је завршена реализација компоненте 4 (детаљи у табели реализација РХП пројекта).

ТРЕЋИ ПОТПРОЈЕКАТ (СРБ3)

Компонента 1 - додела стамбених решења-Овча 235 стамбених решења:

Потписани уговори у укупној вредности 5.029.628,52 евра. У марту 2018. године усељено је 235 породица (детаљи у табели реализација РХП пројекта).

Компонента 2- монтажне куће:

Потписани уговори у укупној вредности 687.659,38 евра. Реализација изградње монтажних кућа планирана је за 2021. годину. Изграђено и примопредато је 39 од 46 објеката. Крај реализације се очекује у првом кварталу 2021. (детаљи у табели реализација РХП пројекта).

Компонента 3 - испорука и уградња грађевинског материјала:

Потписани уговори у укупној вредности 2.324.385 евра. Укупно је испоручено 299 пакета у 15 ЈЛС, од тога 213 корисника је завршило уградњу материјала. Преостало је 86 корисника који нису завршили са уградњом. (детаљи у табели реализација РХП пројекта).

Компонента 4 - додела сеоских домаћинстава:

Основни уговор:

Укупно купљено 69 сеоских домаћинстава укупне вредности 640.000 евра и додељени су пакети грађевинског материјала у вредности 98.392,02 евра

Проширење- Сеоске куће пребачене из пројекта СРБ8:

Компонента додела сеоских домаћинстава-децентрализовано:

У 2020. години је реализована куповина 30 од 50 сеоских домаћинстава у вредности 284.479 евра и набавка малог гранта у вредности 7.491,58 евра.

Компонента додела сеоских домаћинстава-централизовано:

У 2020. години је купљено 10 кућа у вредности 95.000 евра и додељени су пакети малог гранта у оквиру Лота 1 у вредности 89.879,29 евра.

Децентрализовано:

У 2021. години планира се куповина још 16 сеоских домаћинстава у вредности 152.000 евра и додела пакета малог гранта у вредности 60.000 евра.

Централизовано:

У 2021. години планира се куповина још 2 куће у вредности 19.000 евра и додела преосталих пакета малог гранта.

(детаљи у табели реализација РХП пројекта).

ЧЕТВРТИ ПОТПРОЈЕКАТ (СРБ4)

Компонента 1- додела стамбених решења:

Потписани уговори у укупној вредности 6.392.053 евра. 2018. године усељено је 15 породица у Ариљу. Године 2019. усељено је 10 породица у Брусу, 10 породица у Кладову, 30 породица у Лозници, 20 породица у Неготину, 20 породица у Врњачкој Бањи, 30 породица у Старој Пазови, 20 породица у Темерину и 11 породица у Зрењанину. 2020. године усељено је 20 породица у Ужицу, 40 породица у Сомбору и 20 породица у Ошацима. Завршена је изградња објекта у Бору и очекује се усељење у првој половини 2021. године 15 породица у Бору. Овим ће се завршити реализација компоненте 1. (детаљи у табели реализација РХП пројекта).

Компонента 2- монтажне куће:

Потписани уговори у укупној вредности 1.200.112,33 евра. Крај реализације изградње монтажних кућа, прибављање употребних дозвола и примопредаја планирана је за 2021. годину. До краја 2020. године је завршено и примопредато 67 од 69 објеката, добијено је 19 употребних дозвола. (деталји у табели реализација РХП пројекта).

Компонента 3- испорука и уградња грађевинског материјала:

Потписани уговори у укупној вредности 4.623.529 евра. У централизованом моделу испоруке и уградње грађевинског материјала (ЈУП спроводи набавке и потписује уговоре са добављачима) додељено је 159 пакета помоћи. Комплетна уградња и реализација пројекта очекује се у 2021. години. У децентрализованом моделу (јединице локалне самоуправе (ЈЛС) спроводе набавке и потписују уговоре са добављачима) потписано је 47 уговора са ЈЛС, којим је предвиђена додела 482 пакета грађевинског материјала. Комплетна уградња и реализација пројекта очекује се у 2021. години (деталји у табели реализација РХП пројекта).

Компонента 4 - додела сеоских домаћинстава :

Потписани уговори у укупној вредности 3.452.999 евра. Купљено је 314 сеоских домаћинстава закључно са 03.11.2020. године. Набавка и уградња пакета малог гранта је завршена за 305 домаћинстава. У 2021. години очекује се додела пакета малог гранта у вредности 22.500 евра.(деталји у табели реализација РХП пројекта)

ПЕТИ ПОТПРОЈЕКАТ (СРБ5)

Компонента 1- додела стамбених решења:

Потписани уговори у укупној вредности 33.472.369 евра. У 2018. години почела је изградња објеката у 26 јединица локалне самоуправе. У 2019. години започела је и изградња и у Лучанима и тако је започета изградња у свих 27 јединица локалне самоуправе. 2019. године усељено је 270 породица у Београду (Земун-Камендин) и 20 породица у Убу. 2020. године усељено је 20 породица у Пожаревцу, 6 породица у Малом Црнићу, 12 породица у Жабарима, 15 породица у Свилајци, 5 породица у Крупњу, 20 породица у Ваљеву, 16 породица у Мионици, 10 породица у Ужицу, 20

породица у Новом Пазару, 40 породица у Крушевцу, 64 породице у Темерину, 16 породица у Бачкој Паланци, 30 породица у Сремској Митровици, 13 породица у Иригу, 169 породица у Старој Пазови, 276 породица у Новом Саду, 3 породице у Бачком Петровцу. У 2020. години завршена је изградња објеката и очекује се уселење на крају 2020. године и почетком 2021. године у јединицама локалне самоуправе (Крушевац – 40 породица, Ниш – 75 породица, Лозница – 60 породица, Чајетина – 12 породица, Зрењанин – 40 породица, Сремски Карловци – 16 породица, Панчево – 8 породица, Кикинда – 16 породица). У 2021. години биће настављени радови на изградњи станова за 15 породица у Лучанима.

(деталји у табели реализација РХП пројекта).

Компонента 2 - испорука и уградња грађевинског материјала - ГРАНТ ШЕМЕ:

Потписани уговори о гранту у укупној вредности 1.622.281 евра са 11 ЈЛС. У 9 општина је завршена уградња материјала, у 2 општине је уградња материјала у току. Очекује се да ће комплетна уградња бити завршена током 2021. године (деталји у табели реализација РХП пројекта).

Компонента 3-додела сеоских домаћинстава - ГРАНТ ШЕМЕ:

Потписани уговори о гранту са 16 ЈЛС укупне вредности 2.651.000 евра. Укупно је купљено 213 сеоских кућа и додељени су пакети малог гранта за 16 ЈЛС. (деталји у табели реализација РХП пројекта).

СЕДМИ ПОТПОРЈЕКАТ (СРБ7)

Компонента 1 – куповина 130 станова:

Укупна вредност предвиђених средстава за реализацију компоненте износи 4.246.950 евра. Купљено је 16 станова. Јавни позив за пристизање понуда за Нови Сад је затворен 29.10.2020. године, а у току су јавни позиви за све преостале ЈЛС до 30.11.2020. године. Комисија врши отварање понуда на сваких 15 дана. У току 2021. очекује се да ће бити купљено 82 стана.

Компонента 2- додела сеоских домаћинстава - ГРАНТ ШЕМЕ:

Потписани уговори о гранту са 22 ЈЛС укупне вредности 1.980.000 евра. Укупно је купљено 161 сеоско домаћинство. У 2020. години је укупна реализација компоненте завршена кроз доделу пакета малог гранта за све ЈЛС. (деталји у табели реализација РХП пројекта).

Компонента 3 – испорука и уградња грађевинског материјала :

Потписани уговори у укупној вредности 1.652.026 евра. Пројекат предвиђа доделу 221 пакета грађевинског материјала. Испоручено је укупно 220 пакета, један корисник је одустао. У току 2021. године се очекује завршетак уградње материјала код преосталих корисника, а тренутно је 122 објеката условно (деталји у табели реализација РХП пројекта).

Компонента 4 – пројектовање 358 стамбених јединица:

Потписани уговори у укупној вредности 636.938,64 евра. У 2018. години је започето пројектовање објеката у 9 јединица локалне самоуправе (Врњачка Бања – 20 станова, Аранђеловац – 18 станова, Лозница – 30 станова, Ариље – 8 станова, Суботица – 44 стана, Вршац – 40 станова, Панчево – 40 станова, Бачки Петровац – 6 станова, Нови Сад – 152 стана). Пројектовање је завршено 2019. године (у овом потпројекту је предвиђена само израда техничке документације).

У 2018. години започело је у оквиру проширења потпројекта СРБ7 и пројектовање објеката у 9 јединица локалне самоуправе (Нови Сад – 94 стана, Пећинци – 15 станова, Смедерево – 20 станова, Смедеревска Паланка – 15 станова, Кучево – 6 станова, Варварин – 7 станова, Панчево – 36 станова, Краљево – 10 станова, Врбас – 14 станова), као и ажурирање техничке документације за 133 стана у Београду у улици др Ивана Рибара. Све активности су завршене 2019. године (у овом потпројекту је предвиђена само израда техничке документације (детали у табели реализација РХП пројекта).

ОСМИ ПОТПРОЈЕКАТ

Компонента 1 – додела стамбених решења:

Укупна вредност предвиђених средстава за реализацију компоненте износи 21.441.152 евра. У 2020. години почела је изградња објеката у 8 јединица локалне самоуправе (Ариље - 8 породица, Аранђеловац - 18 породица, Лозница - 30 породица, Бачки Петровац - 6 породица, Панчево - 40 породица, Суботица - 44 породице, Вршац - 40 породица, Нови Сад - 152 породице). У 2020. години завршена је изградња објеката и очекује се усељење на крају 2020. године за 6 породица у Бачком Петровцу и почетком 2021. године усељење за све преостале започете објекте у 2020. години. У 2021. години очекује се почетак радова на објектима за 20 породица у Врњачкој Бањи и 250 породица у Београду у насељу Овча. Планирани крај компоненте је прва половина 2022. године.

(детали у табели реализација РХП пројекта).

Компонента 2 – куповина 79 сеоских домаћинстава:

Укупна вредност предвиђених средстава за реализацију компоненте износи 875.330 евра.

Децентрализовано:

У току 2021. године реализоваће се куповина 56 домаћинстава и додела пакета малог гранта за 56 корисника, у 18 ЈЛС у вредности 616.000 евра.

Централизовано :

У 2020.години купљена су 23 сеоска домаћинстава у вредности 213.935 евра, а у 2021. години биће додељени пакети малог гранта.

Компонента 3 – набавка и уградња 141 пакета грађевинског материјала:

Укупна вредност предвиђених средстава за реализацију компоненте износи 1.274.962 евра. У централизованом моделу испоруке и уградње грађевинског материјала планирано је 105 пакета помоћи. Комплетна уградња и реализација пројекта очекује се у 2021. години. У децентрализованом моделу потписано је 5 уговора са ЈЛС, којим је предвиђена додела 36 пакета грађевинског материјала. Комплетна уградња и

реализација пројекта очекује се у 2021. години (детаљи у табели реализација РХП пројекта).

Компонента 4 – пројектовање и изградња 30 монтажних кућа:

Потписани уговори у укупној вредности 862.917 евра. Крај реализације изградње монтажних кућа, прибављање употребних дозвола и примопредаја планирана је за 2021. годину. (детаљи у табели реализација РХП пројекта).

ДЕВЕТИ ПОТПРОЈЕКАТ

Компонента 1 – додела 412 стамбених решења:

Укупна вредност предвиђених средстава за реализацију компоненте износи 13.920.478 евра. У 2020. години почела је изградња објеката у 6 јединица локалне самоуправе (Смедерево - 20 породица, Смедеревска Паланка - 15 породица, Кучево - 6 породица, Варварин - 7 породица, Краљево - 10 породица, Пећинци - 15 породица). У 2020. години завршена је изградња објеката и очекује се усељење на крају 2020. године за 6 породица у Кучеву и 7 породица у Варварину и почетком 2021. године усељење за све простале започете објекте у 2020. години. У 2021. години очекује се почетак радова на објектима за 94 породице у Новом Саду, за 36 породица у Панчеву, за 14 породица у Врбасу и 133 породице у Београду у насељу др Иван Рибар. Планирани крај компоненте је прва половина 2022. године. (детаљи у табели реализација РХП пројекта)

Компонента 2 – куповина 100 станова:

Укупна вредност предвиђених средстава за реализацију компоненте износи 3.272.250 евра. Јавни позив за Град Београд је затворен 19.10.2020., а у току је јавни позив за Панчево до 27.02.2021. Комисија врши отварање понуда на сваких 15. дана. У току је евалуација понуда пристиглих 60 понуда. У 2020. је предложено за куповину 26 станова а у току 2021. очекује се реализација компоненте до утрошка средстава.

Компонента 3 – куповина 380 сеоских домаћинстава:

Укупна вредност предвиђених средстава за реализацију компоненте износи 3.702.000 евра. Планирана је реализација компоненте у 2021. години.

Компонента 4 – набавка и уградња 200 пакета грађевинског материјала

Укупна вредност предвиђених средстава за реализацију компоненте износи 1.897.500 евра. У 2020. години спроведена је набавка за техничког представника, у току је израда техничких спецификација. У 2021. години очекује се спровођење набавке за добављача као и завршетак испоруке и уградње код 200 корисника.

Компонента 5 – пројектовање и изградња 56 монтажних кућа:

Потписани уговори у укупној вредности 1.028.145,89 евра. Крај реализације изградње монтажних кућа, прибављање употребних дозвола и примопредаја планирана је за 2021. годину. (детаљи у табели реализација РХП пројекта).

Закоључком Владе Републике Србије 05 Број: 019-1855/2013. од 07. марта 2013. године којим је, између осталог, „Јединица за управљање пројектима у јавном сектору“ д.о.о. Београд номинована 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 2021. години „Јединица за управљање пројектима у јавном сектору“ д.о.о. Београд ће на основу одобреног буџета из оперативног гранта остварити приход од донације у износу од око РСД 80 милиона, док су расходи имплементације према финансијском плану процењени на РСД 90 милиона, те ће део расхода представљати контрибуцију РС пројекту. Ово је детаљније образложено у делу који се односи на Финансијски план оперативних расхода ЈУП-а у 2021. години.

У наставку се налази табела реализације РХП пројекта. Табела је направљена на основу Гантограма за РХП пројекат.

Табела 7

НАЦИОНАЛНИ ДЕО ЗАЈЕДНИЧКОГ РЕГИОНАЛНОГ ПРОГРАМА О ТРАЈНИМ РЕШЕЊИМА ЗА ИЗБЕГА ЛИЦА - РЕАЛИЗАЦИЈА ЗА ПЕРИОД 2015-2019. ГОДИНУ, ПРОЦЕНА РЕАЛИЗАЦИЈЕ ЗА 2020. ГОДИНУ, ПЛАН ЗА 2021. ГОДИНУ И ОКИРНИ ПЛАН ЗА 2022. ГОДИНУ													
Ред. бр.	Уговор и донација	Пројекат	Реализација 2015-2019		Процена реализације 2020			План 2021		Оквирни план 2022		Укупно	
			Уговорени	Реализовано	Уговорено	Реализовано до 31.12.2020.	Планирана реализација до краја 2020.	План уговорено	Потребни средства	План уговорено	Потребни средства	План уговорено и предвиђено искоришћено уговорени	Потребни средства из донација
1	Project no SRB 1 (2013) EUR 1.993.000	НАБАВКА ГРАЂЕВИНСКОГ МАТЕРИЈАЛА - 104 пакети	733.658	733.658								733.658	733.658
		ИЗГРАДЊА 63 ТИПСКИХ КУЋА	978.917	978.917								978.917	978.917
		ТРОШКОВИ РЕЧНИКАЦИЈЕ	7.808	7.808								7.808	7.808
		РЕЗЕРВЕ	0	0								0	0
		УКУПНО	1.720.473	1.720.473	0	0	0	0	0	0	0	1.993.000	1.993.000
2	Project no SRB 2 (2013) EUR 11.218.583 Ugovor +Aneks	ИЗГРАДЊА 209 СТАЊОВА	4.508.521	3.542.770	215.763	618.037	150.000		498.477			4.724.284	4.724.284
		ИЗГРАДЊА 120 ТИПСКИХ КУЋА	1.842.268	1.791.082	49.411		15.000	24.000	15.775			1.871.268,89	1.871.268
		НАБАВКА ГРАЂЕВИНСКОГ МАТЕРИЈАЛА - 334 пакети	1.802.914	1.780.559			72.375					1.802.914	1.802.914
		КУПОВИНА 245 СВОЈИХ ДОМАЋИНАСТА	2.634.504	2.625.733		8.770						2.634.504	2.634.504
		ТРОШКОВИ РЕЧНИКАЦИЈЕ	14.800	0		7.800			7.800			14.800	14.800
3	Project no SRB 3 (2013) EUR 10.417.124 Ugovor +Aneks	ИЗГРАДЊА 235 СТАЊОВА	5.029.629	5.029.629								5.029.629	5.029.629
		ИЗГРАДЊА 46 ТИПСКИХ КУЋА	736.455	628.392	-48.795	1.320			57.947			687.659,30	687.659
		НАБАВКА ГРАЂЕВИНСКОГ МАТЕРИЈАЛА - 299 пакети	2.343.185	2.249.625	11.200	35.019			29.711			2.324.385	2.324.385
		КУПОВИНА 214 СВОЈИХ ДОМАЋИНАСТА	1.872.442	1.789.492	340.022	215.067	130.000	121.487	239.391			2.333.950	2.333.950
		РЕЗЕРВЕ	0	0						30.000	30.000	30.000	30.000
4	Project no SRB 4 (2013) EUR 15.724.525 Ugovor +Aneks	ИЗГРАДЊА 361 СТАЊОВА	6.393.976	6.004.077	-1.922	359.710	10.000		18.266			6.392.052	6.392.052
		ИЗГРАДЊА 69 ТИПСКИХ КУЋА	1.200.112	1.078.114		9.636	50.000		62.322			1.208.112,33	1.208.112
		НАБАВКА ГРАЂЕВИНСКОГ МАТЕРИЈАЛА - 642 пакети	4.317.254	3.306.451	306.275	1.290.518	10.000		26.538			4.623.529	4.623.529
		КУПОВИНА 314 СВОЈИХ ДОМАЋИНАСТА	3.301.446	3.280.217	107.548	107.470	25.000	41.005	40.311			3.452.999	3.452.999
		РЕЗЕРВЕ	0	0						36.931	36.931	36.931	36.931
5	Project no SRB 5 (2013) EUR 38.186.261 Ugovor +Aneks	ИЗГРАДЊА 1297 СТАЊОВА	11.402.910	28.194.454	1.925.053	1.157.214	800.000	141.339	720.673			33.472.369	33.472.369
		НАБАВКА ГРАЂЕВИНСКОГ МАТЕРИЈАЛА - 242 пакети	1.622.281	901.620	0	699.018	10.000		11.644			1.622.281	1.622.281
		КУПОВИНА 240 СВОЈИХ ДОМАЋИНАСТА	2.295.091	2.298.247	19.262	16.109	20.000	274.238	254.238			2.588.594	2.588.594
		РЕЗЕРВЕ	0	0						493.338	493.338	493.338	493.338
		ИЗГРАДЊА	0	0	9.688	4.840			4.840			9.688	9.688
6	Project no SRB 7 (2016) EUR 8.359.521 Ugovor +Aneks	КУПОВИНА 130 СТАЊОВА	34.950	9.783	233.281	233.281	300.000	3.978.719	3.703.886			4.246.950	4.246.950
		КУПОВИНА 161 СВОЈИХ ДОМАЋИНАСТА	1.735.518	1.713.766	11.594	33.346		13.494	13.494			1.760.606	1.760.606
		НАБАВКА 221 ГРАЂЕВИНСКОГ МАТЕРИЈАЛА	1.652.030	1.457.013		38.503	250	-156.232				1.495.794	1.495.794
		ПРОЕКТОВАЊЕ ВНЕШТАЈНИХ ОБЈЕКТА	636.939	542.643		93.115		-1.181				635.758	635.758
		РЕЗЕРВЕ	0	0						182.412	182.412	182.412	182.412
7	Project no SRB 8 (2017) EUR 24.612.500 Ugovor +Aneks	ИЗГРАДЊА 608 СТАЊОВА	4.897.433	3.723.226	244.875	398.247	308.256	3.834.000	3.755.379	182.412	182.412	8.359.521	8.359.521
		ИЗГРАДЊА 30 ТИПСКИХ КУЋА	2.038.219	0	664.189	5.129.327	500.000	11.795.423	8.000.004			21.441.152	21.441.152
		НАБАВКА 141 ГРАЂЕВИНСКОГ МАТЕРИЈАЛА	13.418	12.635	291.039	26.438	500.000	970.496	735.890			1.274.962	1.274.962
		КУПОВИНА 79 СВОЈИХ ДОМАЋИНАСТА	0	0	217.350	213.299	100.000	657.980	560.081			875.330	875.330
		РЕЗЕРВЕ	0	0						87.319	87.319	87.319	87.319
8	Project no SRB 9 планиран пројекат 24.306.375 EUR Ugovor + Aneks	ИЗГРАДЊА 412 СТАЊОВА	9.051.637	12.635	1.978.826	5.920.662	1.208.080	13.494.719	9.795.920	87.319	7.683.283	24.612.500	24.612.500
		ИЗГРАДЊА 55 ТИПСКИХ КУЋА	149.750	0	1.089.294	833.665	1.200.000	7.126.339	6.090.000		5.386.813	13.920.478	13.920.478
		НАБАВКА 200 ГРАЂЕВИНСКОГ МАТЕРИЈАЛА	0	0	62.610			1.834.900	1.500.000		397.505	1.897.500	1.897.500
		КУПОВИНА 380 СВОЈИХ ДОМАЋИНАСТА	0	0	0	0		3.702.000	2.700.000		1.002.000	3.702.000	3.702.000
		КУПОВИНА 100 СТАЊОВА	0	0	32.250	4.832		3.240.000	1.500.000		1.767.418	3.272.250	3.272.250
9	Планирано Програмом или нису одобрени и потписани уговори о донацији*	РЕЗЕРВЕ	0	0	0	0				364.853	364.853	364.853	364.853
		ИЗГРАДЊА	0	0	0	0				30.000	30.000	60.000	60.000
		УКУПНО	149.750	0	7.828.533	838.496	2.058.080	15.963.239	12.469.294	364.853	8.948.585	24.306.375	24.306.375
		УКУПНО	86.326.650	69.877.526	12.955.220	14.818.869	4.370.256	33.897.826	27.993.949	1.365.666	17.545.362	301.698.000	194.817.888

* Напомена: Вероватно неће бити реализовано, већ искоришћено за други пројекат

5. ПЛАНИРАНИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈИ ЗА 2021. ГОДИНУ (БИЛАНСИ СТАЊА, УСПЕХА И ТОКОВА ГОТОВИНЕ)

Друштво је елементе плана за 2021. годину исказане у планираном билансу стања, билансу успеха и билансу новчаних токова (прилог 3, 3а и 3б) сачинило на основу Програма рада Друштва и из њега изведеног плана реализације пројеката, плана људских ресурса и плана набавке опреме и софтвера, узимајући у обзир и усвојени буџет РС за 2021. годину у делу који се рефлектује на пословања ЈУП-а.

Приликом планирања треба имати у виду да се реализација Програма Истраживање и развој као и „Национални део регионалног програма о трајним решењима за избеглице“ у билансу ЈУП-а воде као „специфични“ послови које ЈУП обавља за рачун Министарства просвете, науке и технолошког развоја односно за КИРС, па се у делу који се финансира из кредита односно донација не рефлектују на биланс успеха ЈУП-а (изузев прихода од донације из оперативног гранта) већ само на биланс стања ЈУП-а.

Програм Модернизације школа се финансијски рефлектује кроз раздео Министарства просвете, науке и технолошког развоја па се реализације овог пројекта не рефлектује нити на биланс успеха нити на биланс стања ЈУП-а (пројекције биланса за 2021. годину су у прилогу материјала).

Везано за планирани биланс стања за 2021. годину (прилог 3) у делу који се односи на сталну имовину, Друштво је планирало набавку основних средстава (прилог 14) у укупној вредности од РСД 13,5 милиона и то: за рачунаре, другу електронску опрему (принтере, копијер апарате...), и замену постојеће већ отписане опреме старе преко 5 година у износу од РСД 2 милиона, као и износ од РСД 1.500.000 ради куповине канцеларијског мобилијара, превасходно, ормара за одлагање документације. Такође у циљу унапређења организације рада Друштво је планирало набавку опреме и софтвера за документ менаџмент систем у вредности од РСД 10 милиона. На основу наведеног, позиције материјална и нематеријална имовина увећане су у односу на претходну годину за планиране набавке основних средстава и умањене за процењену амортизацију у 2021. години.

У оквиру позиција обртне имовине очекује се да ће позиције плаћени аванси бити нешто нижа него у 2021. години с обзиром да се пројекти приближавају крају те да ће, гледано у нето ефекту бити више правданих него датих аванса. Даље се очекује да се вредност позиције „специфични послови“ полако смањује интензитетом како се буду завршавали потпројекти. Очекује се да се и ванбиланса актива полако смањује због отпуштања дела гаранција услед протекла гарантног рока.

У делу пасиве биће мањих промена вредности позиција капитала за пројектовани резултат пословања у 2021. години. Очекује се и смањење позиције „обавезе из специфичних послова“ због завршетка неких потпројеката и коначног обрачуна улагања те ће се стећи услови за затварања дела обавеза из специфичних послова.

Везано за планирани биланс успеха за 2021. годину (прилог 3а) можемо истаћи следеће: у оквиру позиција пословних прихода, ЈУП очекује приходе од пружања услуга управљања, субвенцију МПНТР-а за пројекат Истраживање и развој и донацију подршке реализацији РХП-а. Очекује се укупан пословни приход у висини од РСД 169 милиона.

Услуге стручног надзора за пројекте којима ЈУП управља приказују се на позицији приходи од активирања учинака и умањују позицију пословних расхода. Како се овај приход наплаћује у проценту од реализације пројектата, а с обзиром да је реализација за пројекат Истраживање и развој померена већим делом са 2020. на 2021. годину као и да ће 6 група школа из ПМШ стартовати тек у 2021. године очекује се приход по овом основу у вредности од РСД 60 милиона.

У оквиру пословних расхода укупно гледано позиција материјални трошкови је процењена у нешто већем износу него за 2020. годину у делу који се односи на канцеларијски материјал из разлога што током претходних година нису улагана средства у штампању промотивног материјала ЈУП-а а што је планирно за 2021. годину. Остали материјални трошкови (гориво, ситан инвентар, ауто гуме и резервни делови, ХТЗ опрема и сл.) су на нивоу оних планираних за 2020. годину.

Трошкови зарада, накнада зарада и остали лични расходи планирани су за нивоу попуњености од 70 радних места до краја 2021. године, па је износ ових трошкова значајно мањи него онај остварени у 2020. години (просечно 80 запослених). С обзиром да се приближава крај реализације пројектата за које ЈУП има уговорено управљање постепено престаје потреба за одређеним кадровима те је за 2021. годину предвиђено да крајем јануара двоје запослених напусти Друштво преузимањем, да крајем марта месеца 9 запослених напусти Друштво као технолошки вишак и још двоје одласком у пензију. Такође је планирно да се у јуну и јулу попуне упражњена радна места неопходним кадровима углавном у Сектору за планирање и управљање пројектима изградње (лиценцирани инжењери) тако да је планиран укупан пријем три особе. Приликом планирања узето је у обзир да је престао да важи Закон о привременом утврђивању основица за зараде у јавном сектору које је Друштво уградило у свој Правилник о раду, као и померање граница за максималну зараде на основу Закона о утврђивању максималне зараде у јавном сектору. Кроз привремене и повремене послове и уговоре о делу планирано је ангажовања чланова другостепене комисије за јавне набавке за РХП програм што се финансира средствима оперативног гранта као и ангажовања недостајућих стручних кадрова за обављање стручног надзора за део за који ЈУП нема инжењере са потребним лиценцама (лифтови, безбедност, и сл.). Остали лични расходи односе се на исплату превоза запосленима, дневнице, смештај и исхрану на службеном путу, помоћ, отпремнине за пензију и отказ уговора о раду, јубиларне награде, добровољно пензионо осигурање и слично (прилог 5).

Планирани трошкови производних услуга највећим делом односе се на транспортне услуге (мобилни и фиксни телефони, интернет), услуге текућег одржавања средстава и набавку производних услуга за потребе надзора где је потребно ангажовати фирме са лиценцама за које ЈУП не испуњава услове за добијање, а да би могао вршити послове стручног надзора (нпр. заштита од пожара). Друштво је такође планирало и додатни трошак за контрибуцију РХП пројекту од РСД 560.000 као и трошкове најма опреме и возила (за потребе реализације услуга надзора) с обзиром да су постојећа опрема и возила амортизована. Укупно планирани износ ове врсте трошкова је нешто већи у односу на план за 2020. годину

За 2021. годину планирани су већи трошкови амортизације него претходне године који ће уследити консеквентно након набавки планиране опреме.

У групи непроизводних услуга резервисани су трошкови за ревизију финансијских извештаја и донације за РХП, осигурање, банкарске провизије, репрезентације, оглашавање рекламу и пропаганду, стручна литература, стручно усавршавање и образовање, таксе и порези и друге непобројане непроизводне услуге. Овде је

резервисна и износ од РСД 1,5 милиона за потенцијалне судске спорове услед отпуштања одређеног броја запослених. Укупно је за ове врсте расхода планиран мањи износ у односу на план за 2020. годину.

Финансијски приходи су због већег прилива средстава током 2020. године планирани на нивоу од РСД 26 милиона, док су финансијски расходи планирани за курсне разлике.

Планиран је минимални позитивни резултат пословања у висини неамортизованог дела улагања у основна средства око РСД 9,3 милиона.

У оквиру биланса повчаних токова (прилог 3б), планирани приливи и одливи углавном прате очекивана пројектована дешавања (планирани приходи и расходи и инвестирање у основна средства) с тим да су планирани остали приливи и одливи из пословних активности везани за очекивану реализацију пројеката РХП и Истраживање и развој.

Друштво вредност услуга управљања и надзора утврђује директним преговорима са послодавцима у зависности од сложености пројекта и расположивим средствима и креће се % у распону од 1,5-8 % од вредности уговора, зависно од врсте уговора и обима посла на конкретном пројекту. На захтев Министарства трговине, туризма и телекомуникације Друштво је формирало званични ценовник услуга дат у прилогу. Ценовник је донесен Одлуком скупштине Друштва број 520 од 29.01.2019. године и остаје на снази и у 2021. години.

5.1 ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН ОПЕРАТИВНИХ ПРИХОДА И РАСХОДА ЗА 2021. (CASH-FLOW ЈУП-А БЕЗ РЕАЛИЗАЦИЈЕ ПРОЈЕКТА – ДИРЕКТНА МЕТОДА)

С обзиром да су активности ЈУП-а, због специфичности пословања, првенствено усмерене на управљање пројектима повереним од стране Републике Србије неопходно је поред пројекције финансијских извештаја за 2021. годину (који укључују и пројектне податке) урадити и посебан финансијски план који се односи само на податке о оперативном пословању ЈУП-а.

У табели 8. су дати подаци о планираним оперативним приходима/приливима и расходима/одливима средстава (без специфичних послова) ЈУП-а за 2021. годину неопходним за реализацију три Програма које спроводи ЈУП: Истраживање и развој, Модернизација школа и РХП.

Поређења ради, у табели 8 је дат и план за 2020. годину, а у тексту у наставку и образложење на битне разлике плана за 2021. годину у односу на план из 2020. године и реализоване трошкове у 2020. години.

Табела 8

надзора (из средстава кредита ЕИБ-а на потпројектима Центри Изврности и НТП НС фаза 2), и других услуга, наплате тендерске документације и финансијских прихода.

За 2021. годину Министарство просвете, науке и технолошког развоја је планирало издвајање средстава субвенција за финансирање ЈУП-а на пројекту Истраживање и развој у мањем обиму него претходне године, док је за управљање програмом „Модернизација школа“, Министарство планирало исти износ средстава као и претходне године. Истовремено, с обзиром да је услед епидемије ковид 19 знатан део реализације ова два програма који је био планиран у 2020. години пренесен за реализацију у 2021. години и с обзиром на планирани обим реализације у 2021. години очекују се значајнији приходи од надзора него што је то био случај у 2020. години.

Финансирање оперативних трошкова ЈУП-а везано за пројекат „Национални део заједничког регионалног програма о трајним решењима за избегла лица“ ближе је уређено у међународном Уговору о пружању подршке РХП-у и Анексу тог Уговора закљученом између Републике Србије и ЦЕБ-а. Приход је планиран на основу одобреног буџета за имплементацију пројекта у 2021. години од стране ЦЕБ-а и Предлога Анекса II Уговора (SGA) за који се очекује да ће бити потписан почетком 2021. године, након што ЦЕБ претходно потпише Анекс уговора са Европском комисијом.

Због очекиване реализације пројекта и обима прилива и одлива средстава ЈУП ће пажљиво руководити ликвидним средствима те су очекивани приходи од финансирања планирани слично као и у претходној години.

ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ/ОДЛИВИ

Расходи за 2021. годину су планирани на основу остварених расхода Друштва у периоду 2018-2020. година, узимајући у обзир план реализације пројекта „Истраживање и развој“ за 2021. годину, план реализације програма „Модернизација школа“, као и трошкова који настају у вези реализације пројекта „Национални део заједничког регионалног програма о трајним решењима за избегла лица“, ценећи истовремено активности пословодства предузете у циљу смањења трошкова, посебно трошкова зарада кроз смањење броја запослених.

По категоријама расхода планирано је:

Материјал, гориво, енергија - износ од РСД 6.900.000

Канцеларијски материјал и трошкови за тонере планиран је у износу од РСД 2,5 милиона што је нешто већи износ него онај планиран у 2020. и претходним годинама. Разлог за планирање већег трошка је закључак пословодства да би, с обзиром да се реализација постојећих пројеката ближи крају, требало појачати активности на промоцији ЈУП-а ради добијања нових послова што подразумева, између осталог, и набавку промотивног материјала што претходних година није био случај.

Потрошња горива, уља, мазира планирана је на нивоу претходних година у износу од РСД 3.000.0000 од чега за РХП пројекат РСД 1,4 милиона, за „Истраживање и развој“

РСД 0,35 милиона и програм „Модеризација школа“ РСД 1,25 милиона, узимајући у обзир чињеницу да се инфраструктурни пројекти налазе на различитим локацијама широм Србије.

Трошкови за електричну енергију и грејање за 2021. годину нису планирани у групи материјалних трошкова с обзиром да се не плаћају у НТП-у, а не може се проценити њихов ниво у случају пресељења на нову локацију пошто је будући простор и евентуални датум пресељења непознат.

За остали потрошни материјал, ситан инвентар, ХТЗ опрему и ауто гуме биће потребно издвојити РСД 1.4 милиона, посебно из разлога што су ХТЗ опрема и ситан инвентар стари и неупотребљиви, а ранијих година нису набављани у планираном и потребном обиму због недостатка средстава.

Бруто зараде запослених на одређено и неодређено време по Уговорима о раду са укљученим доприносима на терет послодавца (Бруто2) - РСД 184.493.640 (прилог 5, 9 и 9а).

На основу квалификационе структуре запослених (прилог 7), систематизације радних места, потребе за ангажовањем кадрова за Пројекат Истраживање и развој, Програм Модеризације школа и Програм РХП (прилог 8) у 2021. години, уважавајући чињеницу да је престао да важи Закона о привременом уређивању основице за зараде у јавном сектору, поштујући Упутства Министарства финансија везано за израду Буџета РС за 2021. годину и оперативног буџета за 2021. годину планиран је годишњи износ бруто зараде запослених по уговорима о раду у износу од РСД 184.493.640 што је знатно мање него у 2020. години. Друштво планира смањење укупног броја запослених са 80 крајем 2020. године на 70 до краја 2021. године. Наиме, с обзиром да се приближава крај реализације пројекта за које ЈУП има уговорено управљање постепено престаје потреба за одређеним кадровима те је за 2021. годину предвиђено да крајем јануара двоје запослених напусти Друштво преузимањем, да крајем марта месеца 9 запослених напусти Друштво као технолошки вишак и још двоје одласком у пензију. Такође је планирано да се у јуну и јулу попуне упражњена радна места неопходним кадровима, углавном у Сектору за планирање и управљање пројектима изградње (лиценцирани инжењери), тако да је планиран укупан пријем три особе што ће резултирати укупним бројем од 70 запослених на крају 2021. године. У табелама 5, 6, 7, 8, 9, и 9а дати су детаљни подаци о планираном броју и структури запослених као и зарадама и другим накнадама запосленима.

Друге накнаде запосленима, накнаде члановима Скупштине Друштва, уговори о делу, ауторски уговори, уговори о привременим и повременим пословима и сл. – РСД 27.541.000

Кроз привремене и повремене послове и уговоре о делу и друге сличне уговоре планирано је углавном ангажовање чланова другостепене комисије за јавне набавке за РХП програм (што се финансира средствима оперативног гранта), затим ангажовање недостајућег кадра са потребним лиценцама за обављање послова надзора и других стручних кадрова по потреби за шта је намењено укупно РСД 4,2 милиона.

Издавања за исплате члановима Скупштине Друштва износе око РСД 8,1 милиона (прилог 5 и прилог 10), план се односи на 7 чланова Скупштине колико је актима прописно, а због повећања просечних зарада нешто су већа него у 2020.

За исплату осталих накнада радника (трошкове превоза на рад и са рада, трошкове помоћи и отпремнина за одлазак у пензију и отказ уговора о раду услед технолошког

вишка, јубиларне награде, додатно пензионо осигурање и слична давања) планирано је укупно РСД 13,8 милиона (прилог 5).

За дневнице за службена путовања у земљи и иностранству и трошкове превоза, смештаја и исхране на службеном путу предвиђено је укупно РСД 1,4 милиона из разлога што су и у 2021. години као и у претходној години исказане потребе за већим бројем службених путовања у земљи на разуђеним локацијама као и путовања на неколико регионалних скупова и састанака са донаторима у иностранству (за које сврхе је донатор одобрио наменска средства из донације).

Остали пословни расходи - РСД 20.865.360

Остале расходе чине: транспортне и друге производне услуге и непроизводне услуге и остали трошкови

За коришћење услуга поште, телефона и интернета на основу анализе остварених трошкова у претходним годинама за 2021. годину предвиђен је годишњи трошак од РСД 2,7 милиона.

За 2021. годину је планирано у категорији производних услуга да се за потребе вршења услуга управљања и стручног надзора, из чега ЈУП обезбеђује значајне приходе, у делу који се односи на против пожарну заштиту, за коју ЈУП нема услова да добије лиценцу, ангажују фирме са лиценцом. Тај трошак је процењен на годишњем нивоу у вредности од око РСД 0,5 милиона.

За промотивне активности, ПР менаџмент и репрезентацију које се односе на отварање и предају градилишта по завршеној изградњи ради видљивости инвеститора, обележавање јубилеја и сличних догађаја у ЈУП-у, трошкове одржавања састанака Скупштине Друштва, састанака са надлежним ауторитетима за спровођења програма (ЦЕБ, ЕИБ, МПНТР, МФ, КИРС) и друге пословне састанке, и сличне издатке предвиђено је укупно РСД 1,6 милиона. За 2021. годину ови трошкови су предвиђени у већем износу него ранијих година из разлога што је пословодство закључило да би било сврсисходно, с обзиром да се реализација постојећих пројеката ближи крају, појачати активности на промоцији ЈУП-а ради добијања нових послова, нарочито из разлога што за овај вид активности претходних година нису издвајана средства.

За услуге чишћења простора које користи ЈУП предвиђено је РСД 700.000,00 као и у претходној години.

Издаци за софтверске лиценце до године дана и услуге ажурирања и одржавања постојећег софтвера планирани су у износу од РСД 1 милиона, такође као у претходној години.

За лизинг возила планирано је РСД 2 милиона док је за сервисе возила и опреме предвиђено РСД 1,2 милиона што је мање средства него претходне године. Пословодство се определило да је исплативија солуција, с обзиром на амортизован постојећи возни парк и високе трошкове одржавања, узети у закуп нова возила него одржавати постојећи дотрајали возни парк и набављати нова возила, тако да ће током године бити предузете активности да се дотрајала возила отуђе, док ће се задржати само три нова возила.

Поред побројаних највећих ставки расхода за остале до сада непобројане расходе (превођење, литература, стручно усавршавање кадрова, закуп опреме, трошкови платног промета, регистрација возила, тагови за плаћање аутопута, премије осигурања,

остале непобројане непроизводне и производне услуге, штете услед судских спорова, курсне разлике, камате и друге расходе који се могу јавити током пословања) планиран је укупан износ од РСД 11,16 милиона што је такође мањи износ него у претходној години.

У односу на план за 2020. годину планирани пословни расходи за 2021. годину су знатно мањи, а нарочито на позицији зарада и накнада зарада. Трошкови производних услуга за потребе надзора су значајно смањени из разлога што је већи број инжењери ЈУП-а добило потребне лиценце, па је смањена потреба за ангажовањем трећих лица за ове потребе. Трошкови потенцијалног пресељења (за шта средства и простор по одлуци Владе треба да обезбеде МПНТР, Канцеларија за јавна улагања и Дирекција за имовину) нису предвиђени у 2021. години. Нешто мало већа средства предвиђена су за лизинг опреме (возила), и промотивне активности (с обзиром да улазимо у фазу предаје објеката што је потребно медијски испратити као и потребом за промоцију Друштва ради добијања нових послова). Остале ставке расхода су углавном на нивоу плана из 2020. године.

Порези, таксе и слични расходи – РСД 1.700.000

Предузеће је обвезник пореза на добит привредних друштава као и разних такси накнада и чланарина услед чега се предвиђа и настанак ове врсте издатака.

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

С обзиром да се приближавамо крају реализације неких пројеката те долази и до појаве спорадичних судских спорова са неизвесним исходом, те је и из тих разлога планом предвиђена резервација средстава за плаћање судских такси.

Издавања за опрему РСД 13.500.000

С обзиром да у 2020. години, због недостатка средстава, није дошло до набавке свих основних средстава која су планирана, то је у циљу остварења плана реализације пројеката неопходно набавити нова основна средства да би се заменила постојећа дотрајала опрема као и да би се унапредила организација управљања Друштвом (прилог 14).

Како је већина рачунарске опрема стара преко 5 година и амортизована, планирано је да се за рачунаре и осталу електронску опрему (принтере, штампаче и сл.) уложи РСД 2 милиона.

Такође, предвиђено је да се набави опрема и пратећи софтвер за документ менаџмент система, за шта је планирано да се издвоји РСД 10 милиона.

За канцеларијски мобилијар предвиђено је да се издвоји РСД 1,5 милиона. Првенствено је потребно набавити ормаре за архивирање све обимније документације, а како због поменуте ситуације и услова пословања није било набавке претходне године то је за 2021. годину планиран већи износ.

6. ЗАКЉУЧАК

На основу буџета Републике Србије за 2021. годину који је усвојен у децембру 2020. године, плана реализације оквирног Пројекта „Истраживање и развој у јавном сектору“ (у делу који се односи на потпројекте за чију реализацију је задужен ЈУП), „Програма Модернизације школа“ и „Националног дела регионалног програма о трајним решењима за избегла лица“ у наставку је у табелама 9, 10, 11 и 12 дата рекапитулација средстава које је потребно обезбедити из средстава буџета РС, средстава донација и из донације за помоћи имплементацији РХП-а као и потписаних међународних уговора о кредитима, зајмовима и донацијама.

ПЛАН ПОВЛАЧЕЊА СРЕДСТАВА ПО ИЗВОРИМА ФИНАНСИРАЊА

Табела 9

СУБВЕНЦИЈА ИЗ БУЏЕТА РАЗДЕО МИНИСТАРСТВА ПРОСВЕТЕ, НАУКЕ И ТЕХНОЛОШКОГ РАЗВОЈА ЗА ПРОЈЕКАТ ИСТРАЖИВАЊЕ И РАЗВОЈ

ОПИС ПОЗИЦИЈЕ	У МИЛ.	
	План за 2021.	
	РСД	€
СРЕДСТВА ЗА ОПЕРАТИВНЕ ТРОШКОВЕ ЈУП-А	60,00	0,51

Табела 10

СРЕДСТВА ДОНАЦИЈЕ ЗА ПОДРШКУ РЕАЛИЗАЦИЈИ РЕГИОНАЛНОГ СТАМБЕНОГ ПРОГРАМА СА РАЗДЕЛА КИРС-А

ОПИС ПОЗИЦИЈЕ	У МИЛ.	
	План за 2021.	
	РСД	€
СРЕДСТВА ЗА ОПЕРАТИВНЕ ТРОШКОВЕ ЈУП-А	80,00	0,67

Табела 11

СРЕДСТВА ИЗ БУЏЕТА ЗА ПРОГРАМ МОДЕРНИЗАЦИЈЕ ШКОЛА

ОПИС ПОЗИЦИЈЕ	У МИЛ.	
	План за 2021.	
	РСД	€
СРЕДСТВА ЗА УСЛУГЕ УПРАВЉАЊА ПРОЈЕКТОМ ЈУП-А	18,50	0,16

Табела 12

УГОВОРИ СА ЕВРОПСКОМ ИНВЕСТИЦИОНОМ БАНКОМ И БАНКОМ ЗА РАЗВОЈ САВЕТА ЕВРОПЕ

ОПИС ПОЗИЦИЈЕ	у мил			
	План за 2021.		План за 2021.	
	одобрено у буџету РС		потребна средства	
	РСД	€	РСД	€
Потписан и ратификован Уговор са ЕИБ ФИ Н.25.497 (РС), СЕРАПСИС Н. 2009-0283 Истраживање и развој у јавном сектору- извор 11	49,00	0,42	1.714,70	14,53
Средства РС - контрибуција за пројекат Истраживање и развој (НТП НС) , извор 01	250,00	2,12	250,00	2,12
Потписан и ратификован Финансијски Уговор са ЕИБ Програм Модернизација школа	209,50	1,78	1.115,10	9,45
Донација преко ЦЕБ-а - Национални део регионалног програма о трајним решењима за избегла лица	2.631,00	22,30	3.295,71	27,93

У табели 12 су поред потребних средстава на основу плана реализације пројеката дати и подаци са раздела Министарства просвете, науке и технолошког развоја и Комесаријата за избеглице и миграције где стоје значајно мањи износи од оних из плана реализације. Према информацијама Министарства, за позиције буџета из извора 11 кредита, а исто важи и за донације, проширење апропријације је могуће током године до висине износа кредита/донације.

Посебно напомињемо:

а) везано за пројекат **Истраживање и развој у јавном сектору**:

- Да је крајњи рок расположивости кредита ЕИБ по уговору ФИ Н. 25.497 са припадајућим анексима 31.12.2020. године, и да нису повучена средства кредита у износу од ЕУР 70 милиона. Покренута је процедура за продужење овог кредита у октобру 2021. године. Потребно је нагласити да постоји озбиљан ризик по финансирање Пројекта уколико ЕИБ не одобри продужење рока за реализацију Уговора.
- Да је даља реализација дела уговора са ЕИБ-ом и уговора из зајмова ЦЕБ-а, уговор бр. 1711 и уговор број 1739, у даљој надлежности Канцеларије за јавна улагања. Претходно повучена средства која нису враћена Министарство трошена су на реализацију потпројеката програма који су по Закључку остали обавеза ЈУП-а;
- Да је ЈУП је током 2018. и 2019. године потписао Анексе Уговора са МПНТР којим су продужени рокови реализације потпројеката, повећани буџети потпројеката и проширене активности на реализацији истих;
- Да су предвиђена средства за финансирање овог Пројекта на апропријацијама Министарства знатно мања од планиране реализације те да ће бити неопходно

проширење апропријација током године што ће имати утицај на правовремену реализацију Пројекта.

б) везано за програм „Модернизације школа“ :

- Да је предвиђени рок расположивости средстава из Финансијског уговора ФИ. Н. 25.610 са ЕИБ-ом са припадајућим анексима продужен до 31. децембра 2020., међутим до краја 2020. нису се стекли услови да сва средства кредита буду повучена. Покренута је процедура за продужење рока реализације овог кредита. И овде је потребно скренути пажњу да се, уколико ЕИБ не одобри продужење рока, доводи се у питање финансирање и завршетак реализације овог Програма.
- да је Законом о буџету Републике Србије за 2021. годину предвиђен за повлачење на апропријацијама пројекта на размену Министарства мањи износ средстава од оних потребних за реализацију Програма, а узимајући у обзир ниво активности на Програму сигурно је да ће током године бити неопходно да се изврне променс на апропријацијама које се односе на финансирање овог Програма;
- Да су покренуте јавне набавке за шесту групу школа и набавку преостале опреме 2020. године;

в) 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 и да је до сада потписано 8 уговора о донацији и анекси уговора СРБ 2,3,4,5,7,8,9 укупне вредности ЕУР 134,8 милиона;
- Да је званични рок реализације РХП продужен на Скупштини донатора у новембру 2019 до јуна 2022. године;
- Да је 04. јула 2018. године потписан Анекс Уговора о донацији подршке РХП-у чиме је решено питање финансирања оперативних трошкова ЈУП-а на овом пројекту до јуна 2021. године, а с обзиром на продужење рока реализације до јуна 2022. договорено је потписивање уговора између ЦЕБ-а и Европске комисије о новој донацији за подршку пројекту од стране Европске комисије за период од јуна 2021. до јуна 2022. године .

У закључку можемо истаћи следеће: да је ванредна ситуација са пандемијом корона вирусом у знатној мери утицала на недовољно испуњење планова реализације пројеката у 2020. години те да је, с обзиром на насталу ситуацију, било неопходно покренути процедуре за продужење рокова уговора о кредиту на пројектима Истраживање и развој и Програм Модернизација школа.

План за 2021. годину урађен је веома амбициозно са планираном укупном реализацијом у вредности од ЕУР 54 милиона, с обзиром да се рокови за завршетак свих пројеката до краја 2022. године-

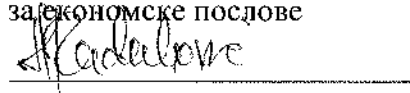
У наредном периоду биће неопходно да пословодство усмери додатне напоре како би се обезбедили нови пројекти већ за 2022. годину.

Документ су креирали:

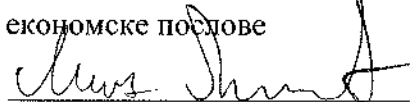
Соња Дракулић Бркљач, саветник за финансијско пословање у Сектору за економске послове



Александра Радуловић, координатор за финансијско управљање пројектима у Сектору за економске послове



Милан Радовановић, координатор за финансијско управљање пројектима у Сектору за економске послове



ПРЕДСЕДНИК СКУПШТИНЕ ДРУШТВА



Наталија Дугоњић

7. ПРИЛОЗИ

- а) Прилог 1,1а и 1б – биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине – план за 2020. годину и процена реализације за 2020. годину;
- б) Прилог 2 - Приказ планираних и реализованих индикатора;
- ц) Прилог 3,3а и 3б – биланс стања, биланс успеха и извештај о токовима готовине – план за 2021. годину;
- д) Прилог 4 – Субвенције и остали приходи из буџета – реализација у 2020. и планирано у 2021. години;
- е) Прилог 5 – Трошкови запослених – план и реализација за 2020. годину и план по кварталима за 2021. годину;
- ф) Прилог 6 – Структура запослених по секторима/организационим јединицама;
- г) Прилог 7 – Квалификациона, старосна и родна структура и структура по радном стажу;
- х) Прилог 8 – Динамика запошљавања у 2021. години;
- и) Прилог 9 и 9а - Исплаћена маса зарада, број запослених и просечана зарада по месецима у 2020. - Бруто 1, планирана маса зарада, број запослених и просечана зарада по месецима у 2021. години- Бруто 1, маса за зараде увећана за допринос на зараде број запослених и просечана зарада по месецима у 2021. години – Бруто 2 и План обрачуна и исплате зарада у 2021. години;
- ј) Прилог 10 – Накнаде Скупштине у нето и бруто износу- реализација за 2020. и план за 2021 годину;
- к) Прилог 11 – Накнаде Комисије за ревизију у нето и бруто износу – празно, ЈУП нема трошкове Комисије
- л) Прилог 12 – Кредитна задуженост - празно, ЈУП нема кредитне задужености
- љ) Прилог 13- Планирана финансијска средства за набавку добара, радова и услуга
- м) Прилог 14- План инвестирања – План улагања у основна средства у 2021. години
- н) Прилог 15- Средства за посебне намене
- о) Одлука и Ценовник услуга
- п) ПФЕ обрасци – МПНТР за раздео 26.0 наука и технолошки развој 26.1 основно образовање и 26.2 средње образовање.