

Република Србија
ОПШТИНА ВРЊАЧКА БАЊА
Комисија за ЈН
Број: 400-888/15
Дана: 12.06.2015.год.
ВРЊАЧКА БАЊА

Питање и оговори

На основу чл. 63. став 3. Закона о јавним набавкама (“Сл.гласник РС“, бр. 124/12 и 14/15), а у вези питања заинтересованих лица, постављеног путем електронске поште дана 10.06.2015.год., а заведеног код Наручиоца-Општине Врњачка Бања под бројем: 400-888/15 од 11.06.2015.год. за јавну набавку услугу – дугорочно кредитно задужење, ЈНУ бр. 6/2015, Комисија за јавну набавку објављује питања и оговоре:

Питања:

1. Objasniti po kom osnovu je došlo do rasta dugoročni finansijski plasmani odnosno akcija i ostalog kapitala (konto 1119). U 2013. ova pozicija je iznosila 85.000 hilj RSD (2012: 0 RSD), a u 2014. 267.169 hilj RSD.
 2. Dostaviti pregled finansijske zaduženosti koja prema Nacrtu odluke za 2014. iznosi 259.585 hilj rsd. Molimo Vas da navedete naziv kreditora, odobreni iznos, iznos koji je trenutno u korišćenju, datum ugovora, datum početka otplate, datum dospeća i dinamiku otplate za svako zaduženje posebno.
 3. *Zamolil bismo Vas da nam dostavite pregled klase 4 i 7 (tekući prihodi i rashodi) prema nameni odnosno grupi računa za 2014. U dostavljenom Nacrtu Odluke za 2014. dostavljen je samo zbirni pregled klase. Takođe nas interesuje zašto je došlo do pada tekućih prihoda (koji prihodi u strukturi tekućih prihoda su smanjeni).*
 4. Zamolili bismo Vas za specifikaciju izdataka za nabavku nefinansijske imovinu u 2014. u iznosu od 82.341 hilj RSD (navesti najveće projekte)? Takođe, zanima nas koji su bili izvori finansiranja najvećih projekata.
- Takođe, zamolili bismo Vas za pojašnjenje rasta ove pozicije u 2015, koja prema dostavljenom rebalansu iznosi 169.274 hilj RSD, kao i za pregled najznačajnijih projekata planiranih u 2015., koji su njihovi izvori finansiranja?
5. Molimo Vas za pojašnjenje po kom osnovu je došlo do rasta zakupa neproizvedene imovine u 2013 (konto 7415) sa 24.526 hilj RSD na 40.837 hilj RSD; kao i rasta taksi i naknada sa 28.510 hilj RSD na 74.704 hilj RSD.
 6. Molimo Vas za informaciju na šta se odnose utrošena sredstva tekućih prhoda i primanja po osnovu otplate kredita (AOP 2353) u iznosu od RSD 179.358 hilj? Informacija nam je potrebno zbog značajnog iznos odliva u odnosu na evidentirane godišnje otplate kredita.
 7. Po kom osnovu planirate rast drugih prhoda (74000) u periodu 2016-2021 (cca RSD 270.000 hilj), a imajući u vidu istorijski nivo (cca RSD 181.322 hij)?

8. Molimo vas za informaciju na koji konto se odnose projektovana sredstva rezerve u dostavljenim projekcijama?

9. Molimo za objašnjenje po kom osnovu je planiran priliv od prodaje nefinansijske imovine prema rebalansu za 2015 u iznosu od RSD 243.364 hilj?

Одговори:

1. Овај износ се односи на учешће у основном капиталу фирме Морава Травел Трравел коју је Општина Врњачка Бања чију имовину је општина Врњачка Бања купила у стечајном поступку (аутобуска станица у Врњачкој Бањи) у 2013.г. по цени од 85.000.000 динара. Касније је ова фирма спојена са ЈП „Нови Аутопревоз“ Врњачка Бања и доставила податке о вредности основног капитала према њиховим пословним књигама што је унето у биланс стања општине Врњачка Бања у наведеном износу.

2. Стање кредитних обавеза Општине Врњачка Бања по појединачним уговорима о кредитном задужењу:

На основу Уговора о оквирном кредиту за финансирање капиталних инвестиционих расхода бр.110-256/05 од 02.12.2005.год., закљученим између Општине Врњачка Бања и Банке Интеса (раније Делта банка) стање неизмирених обавеза на дан 31.12.2014.год., износи 93.048,38 еура (од чега на име главнице износ од 89.946,79 еура, а на име камате износ од 3.101,59 еура) или по средњем курсу НБС на дан 31.12.2014.године, на име главнице износ од 10.879.810,81 динара, а на име камате износ од 375.163,05 динара. Уговор о кредиту закључен на износ од 583.073,38 еура.

На основу Уговора о кредиту, закљученим између Општине Врњачка Бања и Банке Интеса АД Београд број:110-206/13 од 28.06.2013.године, за рефинансирање кредита. Стање неизмирених обавеза на дан 31.12.2014.год., износи 1.573.469,50 еура (од чега на име главнице износ од 1.222.019,63 еура, а на име камате износ од 351.449,87 еура) или по средњем курсу НБС, на име главнице износ од 147.813.417,01 динара, а на име камате износ од 42.510.778,81 динара. Уговор о кредиту закључен на износ од 1.222.019,63 еура.

На основу Уговора о дугорочном инвестиционом кредиту бр. Р 0330/11, број:110-9/11 од 11.02.2011.године, закљученим између Општине Врњачка Бања и Уни Кредит банке за финансирање капиталних инвестиционих расхода на територији општине Врњачка Бања, стање неизмирених обавеза на дан 31.12.2014.год., износи 311.398,76 еура (од чега на име главнице износ од 284.079,24 еура, а на име камате износ од 27.319,52 еура) или по средњем курсу НБС на дан 31.12.2014.год., на име главнице износ од 34.361.741,74 а на име камате износ од 3.304.522,13 динара. Уговор о кредиту закључен на износ од 459.590,39 еура.

На основу Уговора о дугорочном инвестиционом кредиту бр. Р 0332/11, број:110-10/11 од 11.02.2011.године, закљученим између Општине Врњачка Бања и Уни Кредит банке за финансирање капиталних инвестиционих расхода на територији општине Врњачка Бања, стање неизмирених обавеза на дан 31.12.2014.год., износи 328.364,36 еура (од чега на име главнице износ од 297.749,24 еура, а на име камате износ од 30.615,12 еура) или по средњем курсу НБС на дан 31.12.2014.год., на име главнице износ од 36.015.241,75 динара, а на име камате износ од 3.703.152,39 динара. Уговор о кредиту закључен на износ од 459.590,39 еура.

На основу Уговора о дугорочном кредиту кредитна партија бр. 00-410-0205382.7, број:110-340/14 од 23.07.2014.године, закљученим између Општине Врњачка Бања и Комерцијалне банке АД Београд, за финансирање капиталних инвестиционих расхода – прибављање непокретности која се односи на други спрат зграде „Енерготехника“ АД Врњачка Бања, на територији општине Врњачка Бања, стање неизмирених обавеза на дан 31.12.2014.год., износи 283.300,48 еура (од чега на име главнице износ од 222.714,48 еура, а на име камате износ од 60.586,00 еура) или по средњем курсу НБС на дан 31.12.2014.год., на име главнице износ од 26.939.164,89 динара, а на име камате износ од 7.328.379,57 динара. Уговор о кредиту закључен на износ од 222.714,48 динара.

На основу Уговора о комисиону закљученим између Општине Врњачка Бања, Републике Србије – Министарства животне средине и просторног планирања и Фонда за развој Републике Србије, број:110-6/11 од 07.02.2011.год., у циљу реализације Пројекта – фискултурне сале у Вранешима, стање неизмирених обавеза на дан 31.12.2014.год., износи 2.663.690,76 динара (од чега на име главнице износ од 2.272.170,38 динара, а на име камате износ од 391.520,38 динара). Уговор о кредиту закључен на износ од 13.000.000 динара.

На основу Уговора о комисиону закљученим између Општине Врњачка Бања, Републике Србије – Министарства животне средине и просторног планирања и Фонда за развој Републике Србије, број:110-8/11 од 07.02.2011.год., у циљу реализације Пројекта – фискултурне сале при ОШ „Бане Миленковић“, стање неизмирених обавеза на дан 31.12.2014.године, износи 7.595.219,93 динара (од чега на име главнице износ од 6.141.924,49 динара , а на име камате износ од 1.453.295,44 динара). Уговор о кредиту закључен на износ од 42.000.000 динара.

Уговор о комисиону закључен између Општине Врњачка Бања, Републике Србије – Министарства животне средине и просторног планирања и Фонда за развој Републике Србије, број: 110-7/11 од 07.02.2011.год., у циљу реализације Пројекта –реконструкција дела централног парка у Врњачкој Бањи, стање неизмирених обавеза на дан 31.12.2014.године износи 12.550.027,47 динара (од чега на име главнице износ од 10.040.374,54 динара , а на име камате износ од 2.509.652,93 динара). Уговор о кредиту закључен на износ од 50.000.000 динара.

Отплата анuitета по наведеним кредитима дата је у следећем хистограму:



3. Предлог Одлуке о Завршном рачуну буџета Општине Врњачка Бања за 2015.г. садржи део који носи назив Извештај о остварењу прихода и извршењу расхода буџета и дат је у Прилогу 1 наведеног акта. У овом прилогу садржано је остварење прихода и извршење расхода буџета према усвојеној одлуци у буџету и то за приходе на аналитичком нивоу (петоцифрени и шестоцифрени ниво конта) и за расходе на нивоу групе конта (троцифрени ниво конта) и аналитичког конта на четвртом нивоу. Ови подаци представљају званичне финансијке извештаје који се објављују уз одлуку о завршном рачуну.

4. Према усвојеном предлогу Одлуке о завршном рачуну буџета Општине Врњачка Бања за 2015.г. издаци за набавку нефинансијске имовине у прилогу 1 - Извештај о остварењу прихода и извршењу расхода буџета за 2014.г. у општем делу расходне стране на економској класификацији 500 планиран је у износу од 25.206.354 динара из извора финансирања 01 – текући приходи буџета, у износу од 72.634.661 динара из извора финансирања 10 – кредитно задужење, односно укупно 97.841.015 динара. Извршење ове апропријације дате на синтетичком нивоу износи 11.091.525,80 динара из извора финансирања 01 – текући приходи буџета, у износу од 29.301.267 динара из извора финансирања 10 – кредитно задужење, (и то 26.000.000 динара кредитно задужење из 2014.г. а остатак представљају пренета средстава по основу кредитног задужења из предходне године) односно укупно 40.390.392,7 динара. основни разлог нижег извршења планираних расхода је реализација Одлуке о задужењу за износ од 42.500.000 која није спроведена до краја 2014.г. Ова средства су утрошена на следећи начин:

R.B .	PROJEKAT	IZVRŠENJE	
		Izvor 01	Izvor 10
	Investiciono održavanje Doma kulture u MZ Podunavci, broj 110-319/13 od 22.01.2014.g.		
1	Sufinansiranje projekta "Rekonstrukcija dela Beogradske ulice", broj 400-176/14 od 27.01.2014.g.	179.372,00	2.134.661,00
2	Sufinansiranje projekta Galerije na Trgu kulture, broj 400-67/14 od 28.01.2014.g.	1.063.696,80	
3	Izgradnja fiskulturne sale- odeljenje u Piskavcu, broj 400-314/14 od 02.04.2014.g.	1.744.714,30	
4	Izgradnja dela ograde oko školskog dvorišta OŠ "Branko Radičević", broj 400-314/14 od 31.01.2014.g.	1.055.178,00	
5	Radovi na uređenju glavnog banjškog parka-klupe, broj 400-314/14 od 31.01.2014.g.	2.208.000,12	

6	JP "Direkcija za planiranje i izgradnju", Kosovska ulica, broj 400-329/14 od 06.02.2014.g.		1.129.915,20
7	JP "Direkcija za planiranje i izgradnju", Slatinski venac- krak prema Lakovićima, broj 400-329/14 od 06.02.2014.g.	312.453,62	
8	JP "Direkcija za planiranje i izgradnju", javna rasveta u Otrocima, B.Markovića do Tlačinca, broj 400-329/14 od 06.02.2014.		92.214,60
9	JP "Direkcija za planiranje i izgradnju", javna rasveta u Gračacu, iz TS Gračac 1 prema kući Z.Veselinovića, broj 400- 329/14 od 06.02.2014.		225.056,71
10	JP "Direkcija za planiranje i izgradnju", javna rasveta u Gračacu, iz TS Erdogrije od M.Manojlovića prema kući Cvetkovića, broj 400-329/14 od 06.02.2014.		243.555,91
11	Izrada elaborata tehničkog osmatranja brane "Selište", broj 400-662/14 od 07.04.2014.g.	352.800,00	
12	PU "Radost" građ.i elektroinstal.radovi na objektu vrtića u Podunavcima, broj 400-624/14 od 25.07.2014.g.	113,76	129.886,24
13	JP "Beli izvor"- rekonstrukcija vodovodne linije u Beogradskoj ulici, broj 400-2896/14 od 29.12.2014.g.	2.278.758,00	
14	Pribavljanje nepokretnosti- drugi sprat zgrade ETC-a		25.345.977,2 5
15	Realizacija Programa korišćenja sredstava za finansiranje bezbednosti saobraćaja na putevima na teritoriji opštine Vrnjačka Banja za 2014.godinu, broj 400-619/14 od 11.03.2014.g.	1.896.439,20	
	UKUPNO:	11.091.525,80	29.301.266,9 1

Ребалансом одлуке о буџету Општине Врњачка Бања за 2015.г. ("Службени лист општине Врњачка Бања" бр.5/2015) на апропријацији економске класификације 500 издаци за

набавку нефинансијске имовине (синтетика – дата у општем делу расходне стране буџета) планирани износ средстава износи 52.983.000 динара из извора финансирања 01 – текући приходи буџета, у износу од 20.000.000 динара из извора финансирања 10 – кредитно задужење, односно укупно 72.983.000 динара. Ова средства, према овој одлуци, имају следећу намену, и то из извора 01-текући приходи: набавка имовине 48.864.000 динара, пројекат-изградња фонтане на кружном току 1.219.00 динара, изградња саобраћајне инфраструктуре 2.900.000 динара, из извора 10-кредитно задужење набавка имовине која је предмет кредитног задужења у 2014.г. у износу од 20.000.000 динара.

5. У 2014.г. дошло је до пада прихода који се евидентирају на конту 7415 пре свега из разлога укидања накнаде за коришћење грађевинског земљишта у складу са новим Законом о планирању и изградњи, као и мањем остварењу прихода по основу такси на фирму по основу скупштинске одлуке, и једнократне наплате природног лековитог фактора по основу облигационих односа са корисницима (обзиром да фискалне обавезе нису до краја уређење Законом о бањама).

У другом делу питања ради се о увећању прихода од такси и накнада и то са 74.704 хиљада РСД у 2013.г. на 78.705 хиљада РСД у 2014.г. што је последица скупштинских одлука и годишњег усклађивања износа у складу са макроекономским подацима које утврђује Влада РС.

6. У 2013.г. општина Врњачка Бања репрограмирала је кредит који је имао неповољнију каматну стопу и износ тог репрограма износио је 139 милиона динара. Ова пословна трансакција имала је наведене последице у пословним књигама општине Врњачка Бања.

7. У законској процедури је усвајање Закона о накнадама за коришћење јавних добара и измена Закона о бањама по ком основу буџет општине Врњачка Бања треба да оствари нове приходе од накнаде за воде и накнаде за коришћење природног лековитог фактора. Пројекција је извршена на бази података о приходима буџета Републике Србије од обвезника са територије општине Врњачка Бања који у будућем периоду треба да се деле на ова два нивоа власти.

8. Економска класификација 499.

9. На основу процене извршног органа о продаји имовине која је у власништву општине Врњачка Бања а која није у директној вези са обављањем јавних функција.

Комисија за јавне набавке