



Република Србија  
Аутономна покрајина Војводина  
ГРАД ЗРЕЊАНИН  
ГРАДСКА УПРАВА  
Одељење за послове финансија и рачуноводства  
Број: 400-1-29/11-IV-06-01  
10.02.2011 год  
Зрењанин

### **ИЗВЕШТАЈ О УТРОШКУ СРЕДСТАВА ЗА ИЗГРАДЊУ НОВЕ КОТЛАРНИЦЕ У ЈКП "ГРАДСКА ТОПЛАНА" ЗРЕЊАНИН**

На основу налога за контролу број 400-4/10-291-IV-06-01 од 03.12.2010 год. извршена је контрола наменског и законитог коришћења средстава добијених из буџета града Зрењанина у 2010-ој год. за изградњу нове котларнице. Контролу је извршио инспектор за унутрашњу контролу буџета Веселин Милованов у периоду од 03.12.2010 до 20.12.2010 год. у просторијама ЈКП "Градска топлана" уз присуство Илије Свилара помоћника директора за економске послове, Верице Радановић финансијског директора и Вишње Живановић руководиоца набавке. На основу извршене контроле, сачињен је записник број 400-4/10-310-IV-06-01 од 20.12.2010 год.

Учешће Града Зрењанина за финансирање изградње нове котларнице започето је 17.07 2007 год. доношењем одлуке Привременог органа Општине Зрењанин којом се подржава иницијатива ДП "Грејање" о његовом придруживању пројекту "Рехабилитација локалног система грејања у Србији-III фаза" у својству корисника кредита. Сходно тој одлуци, 07.02.2008. године закључује се трилатерални уговор бр. 4001-00-260/2007-08 (број ДП Грејање је 1882) о коришћењу средстава KFW намењених реализацији програма "Рехабилитација локалног система грејања у Србији - III фаза" између Републике Србије (Министарства финансија и Министарства енергетике), ДП "Грејање" Зрењанин и Општине Зрењанин.

Обавезе Општине Зрењанин дефинисане су чланом 7. трилатералног уговора где се у тачки 7.1. даје сагласност општине на одлуку УО ДП "Грејање" о укључивању у програм и његовом задуживању до износа наведеног у члану 2. тачки 2.1. овог уговора (износ 3.258.845 Еур). Поред тога, у тачки 7.2. алинеји 2. овог уговора, Општина Зрењанин се обавезује да обезбеди потребна средства за финансирање трошкова наведених у члану 6., тачки 6.2. алинеја 8. овог уговора, у случају да ДП "Грејање" не буде у могућности да их финансира, а то су:

- трошкови уградње опреме која ће бити набављена из кредитних средстава KFW,
- трошкови монтаже технолошких инсталација,
- трошкови пробног рада, пуштања у рад погона и слични трошкови, осим трошкова специфичних радова чија ће набавка и финансирање, по спроведеном тендеру од стране министарства енергетике, бити обезбеђено из средстава KFW.

Увидом у документацију везану за набавку опреме, услуга и радова неопходних за изградњу нове котларнице у ЈКП "Градска топлана", констатовано је следеће:

На основу потписаног трилатералног уговора, ДП "Грејање" је почетком 2008. године отпочело са реализацијом наведеног Уговора, набавком опреме тендерском процедуром спроведеном од стране министарства енергетике чије ће се плаћање извршавати из одобрених кредитних средстава, као што су два котла од 35Mw, опрема за хемијску припрему воде, пумпно постројење, два димњака и др..

Крајем 2009. године и почетком 2010 год. ДП "Грејање" почиње са уговарањем неопходних услуга и радова и набавком дела опреме који ће бити финансирани из средстава буџета града Зрењанина, као што су :

1. Закључује се Уговор број 1916 од 15.12.2009. године ( на основу спроведеног тендера од стране Министарства енергетике) са носиоцем конзорцијума Енерготехника-Јужна Бачка (чланови конзорцијума су "Енерготехника-Јужна Бачка", "Реминг" д.о.о. Нови Сад и "Peter Thems" из Немачке) за монтажу и пуштање у рад ( по систему кључ у руке) опреме купљене из средстава KFW у вредности од 75.897.864. динара (са ПДВ-ом) ., односно 720.000 Еур.

До дана састављања извештаја, на основу испостављених фактура за испоручену опрему и њену монтажу укупно је плаћено 62.986.583 дин.

2. На предлог техничких служби и на основу добијених понуда за извођење доле наведених радова и услуга, директор ДП "Грејање" је закључио уговоре са:

Р. бр	Опис	Понуђачи	Вреднос т понуде	Изабран понуђач	Вреднос т Уговора	Датум фактуре	Износ фактуре
1	Гл.пројекат спољног развод	Water Consult	155.000	Water Consult	155.000	15.03.2010	155.000
2	Надзор бунара	Хидрогеоцентар	100.000	Хидрогеоцентар	100.000	25.03.2010	100.000
3	Техничка контрола-ревизија - уг бр.3709	СМ Инжењеринг	300.000	СМ Инжењеринг	300.000	14.04.2010	300.000
4	Додатни радови везани Анекс уг. 3709	СМ Инжењеринг	150.000	СМ Инжењеринг	150.000	27.04.2010	150.000
5	Санација Бетонских стубова	ОМ Инжењеринг	480.000	ОМ Инжењеринг	480.000	27.04.2010	480.000
6	Пренос резервоара	МВ Инвест	169.000	МВ Инвест	169.000	15.02.2010	169.000
7	Откопавање темељ. Стопе хале	МВ Инвест	51.872	МВ Инвест	51.872	23.02.2010	51.872
8	Грађевински радови код бушења бунара	МВ Инвест	543.500	МВ Инвест	543.500	27.04.2010	543.500
9	Израда шахта за бунар	МВ Инвест	514.750	МВ Инвест	514.750	13.10.2010	514.750
10	Радови на ископима за водов. цеви	МВ _Инвест	210.222	МВ Инвест	210.222	13.10.2010	210.222
						<b>Свега</b>	2.674.344

За изведене радове и извршене услуге приказане у горњој табели испостављене су фактуре извођача радова и услуга. До дана контроле плаћене су све обавезе приказане у табели од редног броја 1 до 10 у укупном износу од 2.674.344 динара.

3. Набавка сепаратора уља ТОП 6 Рц/Ео/Пп од фирме "Рохе" извршена је на предлог стручних служби, доношењем одлуке УО број 2564 од 18.02.2010. године. Вредност набављеног сепаратора уља износи 267.749,32 динара а његово плаћање је извршено до дана контроле.

4. За изградњу прикључка на природни гас прибављене су три понуде:

- |                  |          |                        |
|------------------|----------|------------------------|
| • Пионир гас доо | Нови Сад | 15.405.254 (са ПДВ-ом) |
| • Пионир гас доо | Нови Сад | 17.034.244 (са ПДВ-ом) |
| • Гас Тех доо    | Инђија   | 17.751.433 (са ПДВ-ом) |

Као најповољнија понуда, одлуком УО ДП "Грејање" број 6241 од 27.02.2010. год., одабрана је понуда фирме "Пионир гас" Нови Сад са којом је закључен уговор број 6242 од 27.04.2010. године на 13.055.300 (без ПДВ) односно 15.405.254 (са ПДВ-ом). Закључно са 05.10.2010. године, испостављене су фактуре за испоручену опрему и извршене радове у износу од 13.055.300 (без ПДВ), које су до дана контроле плаћене у целости.

5. За грађевинске радове на изградњи објекта нове градске топлане који обухватају:

- демонтажу, рушење, одвоз дела постојеће конструкције и шута са постојећег објекта ХПВ, набавку, испоруку и уградњу челичне конструкције и настрешнице, прикупљене су следеће понуде:

- |                                |                                  |
|--------------------------------|----------------------------------|
| • ОМ инжењеринг груп доо Зрењ. | 19.899.286,36 динара (са ПДВ-ом) |
| • Инфиро д.о.о.                | 26.459.862,75 динара (са ПДВ-ом) |
| • Метал ин Зелић               | 27.518.257,26 динара (са ПДВ-ом) |

Управни одбор ДП "Грејање" одлуком бр. 1768 од 03.02.2010.године, као најповољнију понуду, изабрао је понуду фирме "ОМ инжењеринг" у износу од 19.899.286,36 динара (16.863.802,00 динара без ПДВ-а) са којом директор закључује Уговор бр.1941 од 05.02.2010. године.

Почетком извођења уговорених радова, уочена је потреба за обављањем додатних радова, те је на предлог стручних служби, УО одлуком бр.3058 од 25.02.2010.године одобрио закључивање Анекс I Уговора са "ОМ инжењеринг"-ом о извођењу додатних радова (повећање висине објекта на 10,2 м са ојачањем за вешање једноредних дизалица) у износу од 2.240.370,00 динара без ПДВ-а. Такође, на предлог стручних служби, Управни одбор је одлуком бр. 4952 од 01.04.2010.године одобрио закључивање Анекса II Уговора са "ОМ инжењеринг"-ом за извођење додатних радова на изградњи објекта топлане у вредности од 4.230.012,00 динара без ПДВ-а (пројектовање, испорука и уградња монореј стазе за качење дизалице у котларници испод настрешнице, облагање преосталих спољних отвора и испорука и уградња спољних врата- В<sub>1</sub>, В<sub>2</sub>, В<sub>3</sub>, В<sub>4</sub>- објекта топлане).

За уговорене додатне радове нису прибављене понуде других понуђача.

Увидом у документацију Уговор, Анекс I, Анекс II и дневне изводе рачуна, констатовано је да је до дана контроле плаћен део обавеза и то:

по Уговору	16.863.802,00 динара (плаћен цео уговорени износ)
по Анексу I	2.164.128,00 динара (неисплаћено 76.242,00 динара)
по Анексу II	3.897.251,00 динара (неисплаћено 332.761,00 динара)

Остатак уговорених, а неизмирених обавеза биће исплаћен завршетком радова, када ће бити испостављен коначан рачун за извршене радове.

6. За изградњу електро собе и командне собе са гардеробером, прикупљене су три понуде:

- МВ инвест Зрењанин 3.670.587,06 динара (са ПДВ-ом)
- Бомист ДОО Зрењанин 3.804.474,58 динара (са ПДВ-ом)
- Маре градња Зрењанин 3.932.820,82 динара (са ПДВ-ом)

Управни одбор је одлуком бр. 4951 од 01.04.2010. године извршио избор најповољније понуде, понуду фирме "МВ инвест" у износу од 3.670.587,06 (3.110.667,00 дин. без ПДВ-а), са којом директор закључује Уговор број 5159 од 07.04.2010. године. Упоредивањем дате понуде са испостављеном фактуром број 9078-08 на износ од 3.642.172,00 (без ПДВ-а), утврђено је прекорачење фактурисаних радова у износу од 531.505,60 динара. Наведени износ прекорачења, фактурисаних у односу на понуђену вредност радова, настао је као резултат извршених повећаних радова у односу на обим радова датих у понуди. Наведена фактура потписана је од стране надзорног органа, стручног лица инвеститора и директора.

7. За обављање радова на разбијању бетона на терену иза старе ХПВ, утовар и одвоз шута и земље на депонију заједно са откопавањем и другим припремно-завршним радовима, прибављене су три понуде:

- МВ инвест Зрењанин 882.026,40 динара (са ПДВ-ом)
- Бомист доо Зрењанин 946.360,00 динара (са ПДВ-ом)
- Бузга коп транс Зрењанин 1.088.196,00 динара (са ПДВ-ом)

Због хитности извођења наведених радова, директор је на предлог стручних служби, као најповољнију понуду, изабрао понуду фирме "МВ инвест" Зрењанин (понуда број 103-02) на износ од 882.026,40 динара (747.480,00 динара без ПДВ-а). За извршене радове испостављена је фактура број 2833 од 23.02.2010.године на износ од 922.550,00 динара без ПДВ-а. Увидом у испостављену фактуру и њеним упоређењем са достављеном понудом, утврђена је разлика у износу од 175.070,00 динара која је настала као резултат повећане ископане и одвежене количине земље и шута (94,63 м<sup>3</sup> понуда- ставка 1 у датој понуди, а 119,65 м<sup>3</sup> фактурисана ископана количина). Наведена фактура потписана је од стране надзорног органа, стручног лица и директора. До дана контроле исплаћен је фактурисани износ у целости.

8. Понуду за допремање и насипање песка у настале рупе и завршно равнање терена, доставили су:

- МВ инвест Зрењанин 695.728,00 динара (са ПДВ-ом)
- СТР Сидро Зрењанин 750.400,00 динара (са ПДВ-ом)
- СИГ ТМС Зрењанин 948.720,00 динара (са ПДВ-ом)

На предлог стручних служби, директор је као најповољнију понуду, оценио понуду број 107-02 од 01.02.2010. године фирме "МВ инвест" Зрењанин у износу од 695.728,00 динара (589.600,00 динара без ПДВ-а). За испоручену количину песка испостављена је фактура број 2835 од 23.02.2010. године на износ од 708.188,00 динара (са ПДВ-ом), односно 600.160,00

динара без ПДВ-а, или за 10.560,00 динара више од дате понуде. Разлика је настала због веће количине испорученог песка, што су својим потписима потврдили надзорни орган, стручно лице инвеститора и директор.

9. За израду пројекта опремања и повезивања бунара са ревизијом, извођење хидромонтажних радова и извођење електрорадова, понуду су доставили:

- НИС Хидросонда Нови Сад 1.888.232,48 динара (са ПДВ-ом)
- Хидрозавод Нови Сад 2.235.157,18 динара (са ПДВ-ом)
- Хидинг ДОО 2.330.147,18 динара (са ПДВ-ом)

9.1 Понуду за израду истражно-експлоатационог (реверсног) бунара БГР-1, доставила су три понуђача:

- НИС Хидросонда Нови Сад 3.872.784,78 динара (са ПДВ-ом)
- Хидрозавод Нови Сад 4.404.176,54 динара (са ПДВ-ом)
- Хидинг доо 4.514.205,05 динара (са ПДВ-ом)

На предлог стручних служби, Управни одбор је одлуком број 121 од 06.01.2010.године као најповољнију понуду изабрао понуде (за тачку 9. и тачку 9.1) "НИС Хидросонда" Нови Сад. Износ понуде за тачку 9. је 1.888.232,48 динара (1.600.197,00 динара без ПДВ-а), а за тачку 9.1 је 3.872.784,78 динара (3.282.021,00 динара без ПДВ-а).

Обзиром да је НИС "Хидросонда" Нови Сад била најповољнији понуђач за обе тачке (9. и 9.1), закључен је Уговор број 3222 од 01.03.2010. године на укупан износ од 4.882.218,00 динара без ПДВ-а.

За део извршених уговорених радова и испоручене опреме, закључно са 29.10.2010. године, испостављене су фактуре на укупан износ од 4.280.624,00 динара без ПДВ-а, што је мање за 601.594,00 динара у односу на укупан износ уговорених радова.

НИС Хидросонда Нови Сад се обратила ЈКП "Градска топлана" Зрењанин да није у могућности да испоручи преостали део опреме и радова у кратком временском периоду, јер је инвеститор ДП "Трејање", сада већ ЈКП "Градска топлана", променило техничке карактеристике потребне опреме за бунар. Из тог разлога одлуком директора број 7270-08 од 08.09.2010. године покренут је поступак јавне набавке мале вредности број 25/10 за набавку неиспоручене опреме за бунар. На основу пристиглих понуда, а на предлог комисије, директор је као најповољнију понуду изабрао понуду фирме „Сиенс“ доо Београд у износу од 1.399.087,80 динара без ПДВ-а.

10. Понуду за израду главног машинског и електро пројекта и паковање целокупне пројектне документације доставила су два понуђача:

- Енерготехника Јужна бачка 899.160,00 са ПДВ-ом
- Про Енерго ДОО 1.253.160,00 са ПДВ-ом

На предлог стручних служби, као најповољнија понуда оцењена је понуда број 107-02 од 01.02.2010.године фирме "Енерготехника јужна бачка" у износу од 899.160,00 дин. (762.000,00 дин. без ПДВ-а). са којом директор закључује уговор бр. 3221 од 01.03.2010. . До дана контроле извршено је плаћање уговорених радова у целости.

**РЕКАПИТУЛАЦИЈА НАМЕНЕ И УКУПНОГ ИЗНОСА СРЕДСТАВА КОЈЕ ЈЕ  
ДП “ГРЕЈАЊЕ” УТРОШИЛО ЗА ИЗГРАДЊУ НОВЕ КОТЛАРНИЦЕ ДО  
27.04.2010 ГОД**

**ТАБЕЛА БР. 1**

<b>ИЗВОРИ ФИНАНСИРАЊА (из буџета града)</b>	<b>НАМЕНА</b>	<b>ИЗАБРАНИ ПОНУЂАЧ</b>	<b>УКУПАН ИЗНОС ОБАВЕЗЕ (без ПДВ)</b>	<b>ПЛАЋЕНО (до дана подношења извештаја)</b>	<b>ПРЕОСТАЛО ЗА ПЛАЋАЊЕ</b>
<b>ИЗ ТЕКУЋЕГ ПРИЛИВА 15.000.000</b>	Прикључак за природни гас	Пиониргас Нови Сад	13.055.300	13.055.300	-
<b>ИЗ ДУГОРОЧНОГ КРЕДИТА  134.827.844</b>	Монтажа и пупуштање у рад опреме по систему кључ у руке	КОНЗОРЦИЈУМ Енерготехника Јужна Бачка	64.320.223	62.986.583	1.333.640
	Разни радови и услуге	ТАБЕЛА ПОД ТАЧКОМ 2	2.674.344	2.674.344	-
	Сепаратор уља	Rohe доо	267.749	267.749	-
	Грађ. радови на објекту топлане	ОМ Инжењеринг	23.334.184	22.925.178	409.006
	Изградња командне и електро собе	МВ Инвест	3.642.172	3.642.172	-
	Земљани радови	МВ Инвест	922.550	922.550	-
	Насипање песка	МВ Инвест	600.160	600.160	-
	Пројекат и бушење бунара	НИС Хидросонда	4.280.624	4.280.624	-
	Машински и електро пројекат	Енерготехника Јужна Бачка	762.000	762.000	-
<b>У К У П Н О :</b>			<b>113.859.306</b>	<b>112.116.660</b>	<b>1.742.646</b>

Из наведеног прегледа намене утрошених средстава добијених из буџета града Зрењанина датих у табели 1, уочава се да је набавка добара, радова и услуга вршена без спровођења поступка јавних набавки из разлога, што је набавка вршена пре 27.04.2010 год. односно пре спровођења поступка припајања ДП "Грејање" ЈКП-у "Градска топлана". Из тог разлога ДП "Грејање" се обратило дописом бр. 5621 од 14.04.2009 год. Министарству финансија ради добијања мишљења Министарства финансија да ли се ДП "Грејање", које не испуњава ни један од услова из члана 3. тачка 3. Закона о јавним набавкама („Сл.гласник РС”, бр.116/08), сматра наручиоцем у смислу овог Закона.

У допису бр. 011-00-00276/2009-27 од 04.06.2010 год. Министарство финансија је дало мишљење у коме се наводи да ДП “Грејање”, и поред тога што обавља делатност од општег интереса, не испуњава услове прописане чланом 3. тачка 3. Закона о јавним набавкама.

Поступак припајање ДП "Грејање" и ЈКП "Градска топлана" спроведен је 28.04.2010. год. Сходно томе, управни одбор ЈКП "Градска топлана" одлуком бр.1847-06 од 02.06.2010 год. усваја ребаланс Програма пословања предузећа за период 01.01. до 31.12.2010 год. и План јавних набавки за 2010. год. Доношењем и усвајањем Програма пословања предузећа и Плана јавних набавки, стекли су се услови да се набавке опреме, радова и услуга у наредном периоду одвија према одредбама Закона о јавним набавкама.

Од 28.04.2010 год., односно од дана припајања ДП "Грејање" и ЈКП "Градска топлана", све набавке добара, радова и услуга потребних за изградњу нове котларнице које се финансирају из средстава буџета града Зрењанина, спроводе се у складу са одредбама Закона о јавним набавкама.

У табели број 2 приказан је преглед набављених радова, услуга и добара, њихов износ као и преглед износа плаћених обавеза и преосталог износа неплаћених обавеза ЈКП "Градска топлана" за период од 28.04.2010 год. до дана састављања извештаја.

**ТАБЕЛА БР. 2**

Р.бр	Опис	Изабран понуђач	Јавна набавка број	Вредност уговора	Фактурисано	Плаћено до састав. извештаја	Преостало за плаћање
1	Прикључак електро енергије	Електро-војводина	-	4.814.371	4.814.371	4.814.371	-
2	Измештање високонапонског кабла	Енерготехника Јужна Бачка	1/10	1.655.601	1.655.601	1.655.601	-
3	Идејни пројект прикључка нове МБС	СМ Инжењеринг	4/10	780.000	780.000	780.000	-
4	Унутрашње малтерисање	Техноградња	6/10	586.365	586.365	586.365	-
5	Елаборат о резервама подземних вода	Хидрогеоцентар Н.Београд	7/10	790.000	158.000	158.000	632.000
6	Геодетско-техничко снимње	Меридијан	13/10	1.500.000	130.530	130.530	1.369.470

Р.бр	Опис	Изабран понуђач	Јавна набавка број	Вредност уговора	Фактури сано	Плаћено до саст. извештаја	Преостало за плаћање
7	Машинско монтажни радови	Термопродукт Београд	15/10	2.272.325	2.272.325	2.272.325	-
8	Бетонирање настрешице	ОМ Инжењеринг	17/10	1.154.650	1.154.650	1.154.650	-
9	Спољашње малтерисање	Техноградња	22/10	848.027	848.027	848.027	-
10	Опремање бунара	Сименс Београд	25/10	1.399.087	-	-	1.399.087
11	Топловод За ТЕ-ТО	ВГП Инжењеринг	26/10	2.276.760	2.276.760	1.140.184	1.136.576
12	Кран-монореј	ОМ Инжењеринг	27/10	532.000	532.000	532.000	-
13	Изводи НН каблова за кран	Енерготехника Јужна Бачка	28/10	1.191.030	1.191.030	1.191.030	-
14	Унутрашњи и спољни хидрант	Хидроинжењеринг	29/10	2.170.849	2.170.849	407.134	1.763.715
15	Продужетак платформе	ОМ Инжењеринг	30/10	348.000	-	-	348.000
16	Хемикалије за почетак рада топлане	КБ Техника	31/10	2.754.780	2.754.780	2.754.780	-
17	Видео надзор	Фитиш ЈУ Суботица	33/10	732.595	732.595	732.595	-
18	Замена тла	Енерготехника Јужна Бачка	34/10	2.408.754	-	-	2.408.754
19	Намештај за погон	АС Импех	36/10	544.599	544.599	544.599	-
20	Редундантни систем за управљање погона	Енерготехника Јужна Бачка	42/10	2.761.262	2.761.262	-	2.761.262
21	Деферизатор	КБ Техника	43/10	2.840.000	2.840.000	-	2.840.000
22	Расвета и вентилација погона	Енерготехника Јужна Бачка	46/10	1.667.048	-	-	1.667.048
УКУПНО (од 2 до 22)				31.213.732	23.389.373	14.887.820	16.325.912
УКУПНО (од 1 до 22)				36.028.103	28.203.744	19.702.191	16.325.912



У приказаној табели уочава се да је за прикључак електричне енергије уговорен износ од 4.814.371 дин. директно са Електрооводином Зрењанин без спроведеног поступка јавне набавке због специфичности посла.

Код редног броја 14 Табеле 2 за уговорене радове израде унутрашњег и спољашњег хидранта, спроведен је поступак јавне набавке мале вредности на основу кога је као најповољнији понуђач изабрана понуда фирме Хидроинжењеринг, са којом је закључен уговор бр.314/10 од 01.01.2010 на износ од 1.835.284 дин. Током извођења радова због непредвиђених препрека (наилазак на подземне инсталације) дошло је до повећања обима радова на терену у односу на пројектом утврђен и уговорен обим радова. Анексом 1 бр. 356-1/10 од 14.12.2010 год. повећана је вредност уговореног износа радова од 1.835.284 дин (без ПДВ) на 2.170.849 дин. (без ПДВ).

На основу наведеног у табелама 1 и 2 утврђено је да је:

<b>* УКУПАН ИЗНОС ПОВУЧЕНИХ СРЕДСТВА ИЗ БУЏЕТА ГРАДА .....</b>		<b>149.827.844 дин</b>
- из текућег прилива средстава буџета града	15.000.000	
- из дугорочног кредита	134.827.844	
<b>* УКУПАН ИЗНОС ЗАКЉУЧЕНИХ УГОВОРА .....</b>		<b>149.887.409 дин</b>
- колона Укупан износ обавезе (табела 1)	113.859.306	
- колона Вредност уговора (табела 2)	36.028.103	
<b>* УКУПАН ИЗНОС ПЛАЋЕНИХ ОБАВЕЗА .....</b>		<b>131.818.851 дин</b>
- колона Плаћено из табеле 1	112.116.660	
- колона Плаћено из табеле 2	19.702.191	
<b>* УКУПАН ИЗНОС НЕПЛАЋЕНИХ ОБАВЕЗА .....</b>		<b>18.068.558 дин</b>
- колона Преостало за плаћање из табеле 1	1.742.646	
- колона Преостало за плаћање из табеле 2	16.325.912	

Из датог прегледа може се видети да су на дан састављања извештаја, укупно неплаћене обавезе везане за изградњу нове котларнице утврђене у износу од 18.068.558 дин. Основни разлог неплаћања уговорених обавеза је тај што до дана састављања извештаја није извршена испорука целокупно уговорене опреме, односно нису у потпуности завршени уговорени радови и услуге, па је ЈКП "Градска топлана", због недостатка сопствених средстава, наведени износ

средстава утрошила за плаћање дела обавеза по основу ПДВ-а, чији је укупан износ ( у односу на 131.818.851 дин. плаћених обавеза ) 23.727.394 дин.

Датумом завршетка радова и услуга и датумом доспећа њиховог плаћања, ЈКП "Градска топлана" се обавезује да изврши плаћање наведених неизмирених обавеза у износу од 18.068.558 дин. из сопствених средстава и да о томе достави доказе Одељењу за финансије односно инспектору за унутрашњу контролу буџета.

Треба напоменути да до дана састављања извештаја нису завршени сви планирани и уговорени радови на изградњи нове котларнице у целости, те из тог разлога није могуће урадити коначан обрачун укупно утрошених средстава за изградњу нове котларнице у ЈКП "Градска топлана". Такође треба напоменути да је за изградњу нове котларнице градска управа Града Зрењанина обезбедила кредитну линију у укупном износу од 160.000.000 дин., од које је током 2010 год. од стране ЈКП "Градска топлана" утрошен износ од 134.827.844 дин. Одлуком о буџету за 2011 год. планирано је да се за потпун завршетак градње нове котларнице одобри коришћење износа од 10.000.000 дин. од неутрошених средстава из наведене кредитне линије.

Након коначног завршетка радова, обављеног техничког пријема објекта и опреме и након добијања свих употребних дозвола, биће извршена контрола од стране градске управе, после које ће бити сачињен коначан извештај укупно утрошених средстава за изградњу нове котларнице у ЈКП "Градска топлана".

Зрењанин,  
10.02.2011 године

ИНСПЕКТОР ЗА УНУТРАШЊУ  
КОНТРОЛУ БУЏЕТА  
**Веселин Милованов**