

N A C R T

Na osnovu člana 8. Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti ("Sl. list CG" br. 20/14), člana 45. Zakona o finansiranju lokalne samouprave ("Sl. list RCG" br. 42/03 i 44/03 i "Sl. list CG" br. 5/08, 51/08 i 74/10), i člana 40. tačka 6. Statuta opštine Budva («Službeni list CG-opštinski propisi», broj 19/10), Skupština opštine Budva, na sjednici održanoj dana _____ .2015. godine donijela je:

ODLUKU BUDŽETU OPŠTINE BUDVA ZA 2016 GODINU

I – OPŠTI DIO

Član 1.

Ovom odlukom se za Opštinu Budva utvrđuje Budžet za 2016. godinu i postupci izvršavanja budžeta (u daljem tekstu. Budžet)

Budžet Opštine Budva	Iznos u EUR
IZVORNI PRIHODI	35.226.000,00
Porezi	14.976.000,00
Takse	920.000,00
Naknade	13.230.000,00
Ostali prihodi	6.100.000,00
IZDACI	29.579.826,00
Tekuća budžetska potrošnja	16.535.226,00
Kapitalni budžet	13.044.600,00
<u>GOTOVINSKI SUFICIT/DEFICIT</u>	<u>5.646.174,00</u>
PRIMARNI SUFICIT	3.496.174,00
OTPLATA DUGA	10.396.174,00
Otplata duga	3.400.000,00
Otplata garancija	500.000,00
Otplata obaveza	6.496.174,00
Nedostajuća sredstva	-4.750.000,00
FINANSIRANJE	4.750.000,00

Primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u opštem dijelu Budžeta, kako slijedi:

Plan primitaka

Ekonomska šifra	Opis	Iznos
711	POREZI	14.976.000,00 €
71111	Porez na lična primanja zaposlenih kod pravnih lica 11111-93 (12%)	750.000,00 €
71112	Porez na lična primanja zaposlenih kod fizičkih lica 11112-90 (12%)	1.000,00 €
71113	Porez na ostala lična primanja 11113-87 (12%)	60.000,00 €
71114	Porez na prihode od samostalne djelatnosti po stvarnom dohodku 11121-63 (12%)	5.000,00 €
71115	Porez na prihode od samostalne djelatnosti u paušalnom iznosu 11122-60 (12%)	20.000,00 €
71116	Porez na prihode od imovine i imovinskih prava 11131-33 (12%)	40.000,00 €
71117	Porez na prihode od kapitala 11141-03 (12%)	80.000,00 €
71118	Porez na dohodak po godišnjoj prijavi 11161-40 (12%)	20.000,00 €
71131	Porez na nepokretnosti 8014-14	11.000.000,00 €
71132	Porez na promet nepokretnosti 13111-10 (80%)	2.000.000,00 €
71175	Prerez porezu na dohodak fizičkih lica 8009-29	1.000.000,00 €
713	TAKSE	920.000,00 €
71312	Lokalne administrativne takse 6777-39	150.000,00 €
713511	Lokalne komunalne takse za korišćenje prostora na javnim površinama, osim radi prodaje štampe, knjiga i drugih publikacija, proizvoda starih i umjetničkih zanata i domaće radinosti 32405-07	700.000,00 €
713512	Lokalne komunalne takse za držanje (priređivanje) muzike u ugostiteljskim objektima, osim muzike koja se reprodukuje mehaničkim sredstvima (gramofon, magnetofon, radio, TV i sl.) 32494-31	5.000,00 €
713513	Lokalna komunalna taksa za korišćenje slobodnih površina za kampove, postavljanje šatora ili drugih objekata privremenog karaktera 32538-93	20.000,00 €
713514	Lokalna komunalna taksa za korišćenje prostora za parkiranje na za to uređenim i obilježenim mjestima 32468-12	40.000,00 €
713515	Lokalna komunalna taksa za držanje plovni postrojenja, plovnih naprava i drugih objekata na vodi 32447-75	5.000,00 €
714	NAKNADE	13.230.000,00 €
71411	Naknade za korišćenje dobara od opšteg interesa (70%)	70.000,00 €
71422	Naknada za korišćenje morskog dobra	1.330.000,00 €
71461	<u>Naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta, za pravna lica 23906-90</u>	<u>6.200.000,00 €</u>
71463	<u>Naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta, za građane 23932-12</u>	<u>5.300.000,00 €</u>
7148	Naknada za puteve	230.000,00 €
7149	Ostale naknade	100.000,00 €
715	OSTALI PRIHODI	6.100.000,00 €
71522	Novčane kazne i oduzete imovinske koristi 62387-77	100.000,00 €
71525	Prihodi od kamata za neblagovremeno plaćanje obaveza 62371-28	300.000,00 €
71531	Prihodi od djelatnosti organa	200.000,00 €
71551	Ostali prihodi	5.500.000,00 €

721	PRIMICI OD PRODAJE NEFINANSIJSKE IMOVINE	1.500.000,00 €
72112	Prodaja nepokretnosti u korist budžeta opštine	<u>1.500.000,00 €</u>
732	SREDSTVA PRENESENA IZ PRETHODNE GODINE	2.500.000,00 €
732	Sredstva prenesena iz prethodne godine	2.500.000,00 €
751	POZAJMICE I KREDITI	750.000,00 €
751	Pozajmice i krediti od domacih finansijskih institucija	750.000,00 €
UKUPNO:		39.976.000,00 €

Plan izdataka

Fiskalna godina: 2016

NACRT

Opis

411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	3.771.090,00 €
4111	Neto zarade	2.232.000,00 €
4112	Porez na zarade	309.250,00 €
4113	Doprinosi na teret zaposlenog	802.800,00 €
4114	Doprinosi na teret poslodavca	392.200,00 €
4115	Opštinski prirez	34.840,00 €
412	Ostala lična primanja	400.700,00 €
4126	Naknade skupštinskim odbornicima	160.000,00 €
4127	Ostale naknade	240.700,00 €
413	Rashodi za materijal	858.000,00 €
4131	Administrativni materijal	106.000,00 €
4133	Materijal za posebne namjene	7.000,00 €
4134	Rashodi za energiju	55.000,00 €
41341	Rashodi za energiju - javna rasvjeta	630.000,00 €
4135	Rashodi za gorivo	60.000,00 €
414	Rashodi za usluge	828.750,00 €
4141	Službena putovanja	73.000,00 €
4142	Reprezentacija	74.000,00 €
4143	Komunikacione usluge	143.000,00 €
4144	Bankarske usluge i negativne kursne razlike	40.000,00 €

4146	Advokatske, notarske i pravne usluge	25.000,00 €
4148	Usluge stručnog usavršavanja	19.500,00 €
4149	Ostale usluge	454.250,00 €
415	Rashodi za tekuće održavanje	612.500,00 €
4151	Tekuće održavanje javne infrastrukture	570.000,00 €
4152	Tekuće održavanje građevinskih objekata	5.000,00 €
4153	Tekuće održavanje opreme	37.500,00 €
416	Kamate	2.150.000,00 €
4161	Kamate rezidentima	2.150.000,00 €
417	Renta	130.000,00 €
4171	Zakup objekata	130.000,00 €
419	Ostali izdaci	325.950,00 €
4191	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	204.100,00 €
4193	Izrada i održavanje softvera	94.850,00
4194	Osiguranje	3.000,00
4199	Ostalo	24.000,00
421	Prava iz oblasti socijalne zaštite	26.000,00 €
4215	Tuđa njega i pomoć	26.000,00 €
422	Sredstva za tehnološke viškove	400.000,00 €
4222	Otpremnine za tehnološke viškove	400.000,00 €
431	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	6.754.236,00 €
4311	Transferi za zdravstvenu zaštitu	30.000,00 €
4312	Transferi obrazovanju	10.000,00 €
43131	Transferi institucijama sporta	976.000,00 €
43132	Transferi institucijama kulture	400.000,00 €
4314	Transferi nevladinim organizacijama	60.000,00 €
4315	Transferi političkim partijama, strankama i udruženjima	200.000,00 €
4316	Transferi za jednokratne socijalne pomoći	80.000,00 €
4318	Ostali transferi pojedincima	60.000,00 €
431911	Transferi mjesnim zajednicama	60.000,00 €
431912	Transferi RTV Budva	600.000,00 €
431913	Transferi Mediteranski sportski centar d.o.o.	465.236,00 €
431914	Transferi Sportsko rekreativni centar "Budva"	740.000,00 €
431915	Transferi JU Grad Teatar	900.000,00 €
431916	Transferi JU Biblioteka grada Budve	300.000,00 €

431917	Transferi JU Muzeji i galerije Budve	900.000,00 €
431918	Transferi Crvenom krstu	75.000,00 €
431919	Transferi - ostalo	398.000,00 €
431921	Transferi Komunalno d.o.o	500.000,00 €
432	Ostali transferi	53.000,00 €
4323	Transferi Zavodu za zapošljavanje Crne Gore	30.000,00 €
43261	Dnevni centar za djecu i omladinu sa smetnjama u razvoju	23.000,00 €
441	Kapitalni izdaci	13.044.600,00 €
4412	Izdaci za lokalnu infrastrukturu	4.700.000,00 €
4413	Izdaci za građevinske objekte	5.000.000,00 €
4414	Izdaci za uređenje zemljišta	299.500,00 €
4415	Izdaci za opremu	542.100,00 €
4416	Investiciono održavanje	203.000,00 €
4419	Ostali kapitalni izdaci	2.300.000,00 €
461	Otplata duga	3.400.000,00 €
4611	Otplata hartija od vrijednosti i kredita rezidentima	3.400.000,00 €
462	Otplata garancija	500.000,00 €
4621	Otplata garancija u zemlji	500.000,00 €
463	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	6.496.174,00 €
4631	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	6.496.174,00 €
471	Tekuća budžetska rezerva	200.000,00 €
4711	Tekuća budžetska rezerva	200.000,00 €
472	Stalna budžetska rezerva	25.000,00 €
4721	Stalna budžetska rezerva	25.000,00 €
UKUPNO:		39.976.000,00 €

III IZVRŠENJE BUDŽETA

Član 2.

Za izvršenje Budžeta u cjelini odgovoran je predsjednik opštine Budva, koji istovremeno vrši nadzor i naredbodavac je za izvršenje Budžeta.

Član 3.

Za namjensko korišćenje budžetskih sredstava odgovoran je starješina organa za privredu i finansije i starješine potrošačkih jedinica.

Starješine potrošačkih jedinica odgovorne su za unutrašnju kontrolu izdataka potrošačkih jedinica koje su u njihovoj nadležnosti. Unutrašnja kontrola se odnosi na:

- ugovaranje obaveza, u skladu sa članom 6. ove odluke, kao i u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama i drugim propisima, uputstvima i procedurama koje se odnose na javne nabavke;
- provjeru prijema robe i korišćenja usluga, po osnovu ugovorenih obaveza;
- pripremu i ovjeru prateće dokumentacije za plaćanje i njenu dostavu trezoru opštine.

Starješina organa za privredu i finansije odgovoran je za sljedeće:

- da je zahtjev za plaćanje ugovorenih obaveza evidentiran u glavnoj knjizi trezora;
- da postoji odobrenje za stvaranje ugovorene obaveze od strane starješine potrošačke jedinice;
- da postoji dovoljno dodijeljenih sredstava po odgovarajućoj stavci budžeta, koja su na raspolaganju potrošačkoj organizaciji za obavljanje plaćanja.

Član 5.

Potrošačke jedinice su dužne dostaviti predsjedniku opštine mjesečni – tromjesečni plan potrošnje Budžetom odobrenih sredstava, najkasnije deset dana od dana usvajanja Budžeta.

Sredstva utvrđena Budžetom, potrošačke jedinice koriste u skladu sa periodičnim (mjesečnim/tromjesečnim) dodjelama/alokacijama izdatim od strane predsjednika opštine.

Član 6.

Potrošačke jedinice mogu ugovarati obaveze do iznosa sredstava koja su utvrđena periodičnim dodjelama/alokacijama izdatim od strane predsjednika opštine.

Član 7.

Predsjednik opštine može, na osnovu obrazloženog zahtjeva potrošačke jedinice, vršiti preusmjeravanje sredstava potrošačkih jedinica po pojedinim namjenama (kroz povećanje ili smanjenje), a najviše do 10 % sredstava određenih za potrošačku jedinicu.

Potrošačke jedinice mogu preusmjeriti odobrena sredstva po pojedinim izdacima, uz odobrenje predsjednika opštine, u visini do 10 % iznosa sredstava predviđenih za namjene čiji se iznos mijenja.

Član 8.

Obaveze prema potrošačkim jedinicama u toku godine izvršavaće se srazmjerno ostvarenim prihodima, u skladu sa periodičnim dodjelama/alokacijama izdatim od strane predsjednika opštine.

Član 9.

U postupku izvršenja Budžeta potrošačke jedinice imaju ovlaštenja i dužnosti utvrđene ovim Budžetom, drugim propisima i uputstvima koja će se izdati od strane predsjednika opštine ili sekretara za privredu i finansije.

Član 10.

Potrošačke jedinice u komunalno stambenoj oblasti, finansiraće se do iznosa sredstava predviđenih Budžetom na osnovu operativnih planova za obračunski period.

Član 11.

Predsjednik Opštine će, na predlog sekretara za privredu i finansije, usvojiti kriterijume za određivanje prioriteta u plaćanju.

Član 12.

Obaveze budžeta mogu se izmiriti na teret nenaplaćenih lokalnih prihoda, u skladu sa Zakonom o obligacionim odnosima.

Član 13.

Za hitne i nepredviđene izdatke koriste se sredstva tekuće i stalne budžetske rezerve. O korišćenju sredstava tekuće i stalne budžetske rezerve odlučuje Predsjednik Opštine Budva. Predsjednik Opštine Budva može ovlastiti sekretara Sekretarijata za finansije da odlučuje o korišćenju sredstava tekuće budžetske rezerve do određenog iznosa.

III – POSEBNI DIO

Član 14.

Raspored sredstava Budžeta u iznosu od **39.976.000,00 €**, po organizacionoj, ekonomskoj i funkcionalnoj kasifikaciji vrši se u posebnom dijelu, koji glasi:

Raspodjela budžeta

Organizaciona šifra	Ekonomska šifra	Funkcionalna šifra	Naziv	Plan
011			PREDSJEDNIK I KABINET	582.400,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	312.400,00
	4111	0111	Neto zarade	190.000,00
	4112	0111	Porez na zarade	27.000,00
	4113	0111	Doprinosi na teret zaposlenog	65.700,00
	4114	0111	Doprinosi na teret poslodavca	27.000,00
	4115	0111	Opštinski prerez	2.700,00
412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	10.000,00
	4127	0111	Ostale naknade	10.000,00
414			RASHODI ZA USLUGE	180.000,00
	4141	0111	Rashodi za službena putovanja	30.000,00
	4142	0111	Rashodi za reprezentaciju	50.000,00
	4149	0111	Ostale usluge	100.000,00
419			OSTALI IZDACI	10.000,00
	4191	0111	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	10.000,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	70.000,00
	4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	70.000,00
012			SLUŽBA GLAVNOG ADMINISTRATORA	100.400,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	85.400,00
	4111	0111	Neto zarade	50.000,00
	4112	0111	Porez na zarade	8.000,00
	4113	0111	Doprinosi na teret zaposlenog	18.000,00
	4114	0111	Doprinosi na teret poslodavca	8.500,00
	4115	0111	Opštinski prerez	900,00
412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	2.000,00
	4127	0111	Ostale naknade	2.000,00
414			RASHODI ZA USLUGE	8.000,00
	4141	0111	Rashodi za službena putovanja	4.000,00
	4142	0111	Rashodi za reprezentaciju	2.000,00
	4149	0111	Ostale usluge	2.000,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	5.000,00
	4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	5.000,00
013			SLUŽBA SKUPŠTINE	677.850,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	100.850,00
	4111	0111	Neto zarade	60.000,00
	4112	0111	Porez na zarade	8.000,00
	4113	0111	Doprinosi na teret zaposlenog	23.000,00

	4114	0111	Doprinosi na teret poslodavca	9.000,00
	4115	0111	Opštinski prizrez	850,00
412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	200.000,00
	4126	0111	Naknade skupštinskim odbornicima	160.000,00
	4127	0111	Ostale naknade	40.000,00
414			RASHODI ZA USLUGE	11.000,00
	4141	0111	Rashodi za službena putovanja	5.000,00
	4142	0111	Rashodi za reprezentaciju	5.000,00
	4149	0111	Ostale usluge	1.000,00
417			RENTA	60.000,00
	4171	0111	Zakup objekata	60.000,00
419			OSTALI IZDACI	6.000,00
	4191	0111	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	6.000,00
431			TRANSFERI INSTITUCIJAMA, POJEDINCIMA, NEVLADINOM I JAVNOM SEKTORU	200.000,00
	4315	0111	Transferi političkim partijama, strankama i udruženjima	200.000,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	100.000,00
	4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	100.000,00
014			SLUŽBA ZA JAVNE NABAVKE	92.950,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	61.950,00
	4111	0111	Neto zarade	35.000,00
	4112	0111	Porez na zarade	6.000,00
	4113	0111	Doprinosi na teret zaposlenog	13.500,00
	4114	0111	Doprinosi na teret poslodavca	6.800,00
	4115	0111	Opštinski prizrez	650,00
412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	20.000,00
	4127	0111	Ostale naknade	20.000,00
414			RASHODI ZA USLUGE	7.000,00
	4141	0111	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
	4142	0111	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
	4149	0111	Ostale usluge	5.000,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	4.000,00
	4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	4.000,00
015			KANCELARIJA ZA BORBUTIV KORUPCIJE	51.300,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	42.800,00
	4111	0111	Neto zarade	24.000,00
	4112	0111	Porez na zarade	4.000,00
	4113	0111	Doprinosi na teret zaposlenog	10.000,00
	4114	0111	Doprinosi na teret poslodavca	4.300,00
	4115	0111	Opštinski prizrez	500,00
412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	3.000,00
	4127	0111	Ostale naknade	3.000,00

414		RASHODI ZA USLUGE	3.000,00
4141	0111	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0111	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4149	0111	Ostale usluge	1.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	2.500,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	2.500,00
021		SEKRETARIJAT ZA ZAŠTITU IMOVINE	255.000,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	124.000,00
4111	0330	Neto zarade	70.000,00
4112	0330	Porez na zarade	9.500,00
4113	0330	Doprinosi na teret zaposlenog	30.000,00
4114	0330	Doprinosi na teret poslodavca	13.000,00
4115	0330	Opštinski prirez	1.500,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	25.000,00
4127	0330	Ostale naknade (vjestaci i Komisioja uprave za nekretnine)	25.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	31.000,00
4141	0330	Rashodi za službena putovanja	3.000,00
4142	0330	Rashodi za reprezentaciju	3.000,00
4146	0330	Advokatske, notarske i pravne usluge	25.000,00
4149	0330	Ostale usluge	0,00
419		OSTALI IZDACI	15.000,00
4191	0330	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	15.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	60.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	60.000,00
031		SEKRETARIJAT ZA LOKALNU SAMOUPRAVU	1.760.140,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	375.140,00
4111	0160	Neto zarade	227.000,00
4112	0160	Porez na zarade	30.500,00
4113	0160	Doprinosi na teret zaposlenog	81.400,00
4114	0160	Doprinosi na teret poslodavca	33.200,00
4115	0160	Opštinski prirez	3.040,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	50.000,00
4127	0160	Ostale naknade	50.000,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	152.000,00
4131	0160	Administrativni materijal	70.000,00
4133	0160	Materijal za posebne namjene	7.000,00
4134	0160	Rashodi za energiju	45.000,00
4135	0160	Rashodi za gorivo	30.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	284.000,00
4141	0160	Rashodi za službena putovanja	3.000,00
4142	0160	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4143	0160	Komunikacione usluge	140.000,00

	4148	0160	Usluge strucnog usavravanja	15.000,00
	4149	0160	Ostale usluge	125.000,00
415			TEKUĆE ODRŽAVANJE	30.000,00
	4152	0160	Tekuće održavanje građevinskih objekata	5.000,00
	4153	0160	Tekuće održavanje opreme	25.000,00
417			RENTA	70.000,00
	4171	0160	Zakup objekata	70.000,00
419			OSTALI IZDACI	25.000,00
	419	0160	Ostali izdaci	18.000,00
	4194	0160	Osiguranje	3.000,00
	4199	0160	Ostalo	4.000,00
431			Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	120.000,00
	4314	0160	Transferi nevladinim organizacijama	60.000,00
	431911	0160	Transferi Mjesnim zajednicama	60.000,00
432			OSTALI TRANSFERI	30.000,00
	4323	0160	Transfer Zavodu za zaposljavanje CG	30.000,00
441			KAPITALNI IZDACI	374.000,00
	4415	0160	Izdaci za opremu	324.000,00
	4416	0160	Investiciono održavanje	50.000,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	250.000,00
	4630	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	250.000,00
032			SEKRETARIJAT ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	6.797.236,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	167.000,00
	4111	0160	Neto zarade	100.000,00
	4112	0160	Porez na zarade	15.000,00
	4113	0160	Doprinosi na teret zaposlenog	35.000,00
	4114	0160	Doprinosi na teret poslodavca	15.000,00
	4115	0160	Opštinski prirez	2.000,00
412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	15.000,00
	4127	0160	Ostale naknade	15.000,00
414			RASHODI ZA USLUGE	17.000,00
	4141	0160	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
	4142	0160	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
	4149	0160	Ostale usluge	15.000,00
419			OSTALI IZDACI	15.000,00
	419	0160	Ostali izdaci	15.000,00
421			TRANSFERI ZA SOCIJALNU ZAŠTITU	26.000,00
	4215	1090	Tuda njega i pomoć	26.000,00
431			Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	5.934.236,00
	4311	0760	Transferi za zdravstvenu zaštitu	30.000,00
	4312	0970	Transferi obrazovanju	10.000,00
	43131	0820	Transferi institucijama sporta	976.000,00

	43132	0820	Transferi institucijama kulture	400.000,00
	4316	1090	Jednokratne socijalne pomoći	80.000,00
	4318	0970	Ostai transferi pojedincima	60.000,00
	431912	0830	Transferi RTV Budva	600.000,00
	431913	0810	Transferi Mediteranski Sportski Centar d.o.o.	465.236,00
	431914	0810	Transferi Sportsko Rekreativni Centar "BUDVA"	740.000,00
	431915	0820	Transferi JU Grad Teatar	900.000,00
	431916	0820	Transferi JU Biblioteka grada Budve	300.000,00
	431917	0820	Transferi JU Muzeji i Galerije Budve	900.000,00
	431918	0840	Transferi Crvenom krstu	75.000,00
	431919	0820	Transferi ostalo - bioskop	398.000,00
432			OSTALI TRANSFERI	23.000,00
	43261	1041	Dnevni Centar za djecu i omladinu sa smetnjama u razvoju	23.000,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	600.000,00
	4630	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	600.000,00
041			SEKRETARIJAT ZA PRIVREDU I FINANSIJE	4.948.300,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	568.100,00
	4111	0112	Neto zarade	345.000,00
	4112	0112	Porez na zarade	46.000,00
	4113	0112	Doprinosi na teret zaposlenog	123.000,00
	4114	0112	Doprinosi na teret poslodavca	50.000,00
	4115	0112	Opštinski preiz	4.100,00
412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	40.200,00
	4127	0112	Ostale naknade	40.200,00
414			RASHODI ZA USLUGE	90.000,00
	4141	0112	Rashodi za službena putovanja	3.000,00
	4142	0112	Rashodi za reprezentaciju	2.000,00
	4144	0112	Bankarske usluge i negativne kursne razlike	40.000,00
	4149	0112	Ostale usluge	45.000,00
416			KAMATA	350.000,00
	4161	0112	Kamate rezidentima	350.000,00
419			OSTALI IZDACI	75.000,00
	4191	0112	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	30.000,00
	4193	0112	Izrada i održavanje softvera	25.000,00
	4199	0112	Ostalo	20.000,00
422			SREDSTVA ZA TEHNOLOŠKE VIŠKOVE	400.000,00
	4222	0112	Otpremnine za tehnološke viškove	400.000,00
461			OTPLATA DUGA	1.200.000,00
	4611	0112	Otplata hartija od vrijednosti i kredita rezidentima	1.200.000,00
462			OTPLATA GARANCIJA U ZEMLJI	500.000,00
	4621	0112	Otplata garancija u zemlji	500.000,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	1.500.000,00

	4630	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	1.500.000,00
471			TEKUĆA BUDŽETSKA REZERVA	200.000,00
	4711	0112	Tekuća budžetska rezerva	200.000,00
472			STALNA BUDŽETSKA REZERVA	25.000,00
	4721	0112	Stalna budžetska rezerva	25.000,00
051			SEKRETARIJAT ZA INVESTICIJE I PLANIRANJE PROSTORA	18.225.500,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	334.000,00
	4111	0620	Neto zarade	200.000,00
	4112	0620	Porez na zarade	30.000,00
	4113	0620	Doprinosi na teret zaposlenog	70.000,00
	4114	0620	Doprinosi na teret poslodavca	30.000,00
	4115	0620	Opštinski prerez	4.000,00
412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	5.000,00
	4127	0620	Ostale naknade	5.000,00
414			RASHODI ZA USLUGE	56.000,00
	4141	0620	Rashodi za službena putovanja	5.000,00
	4142	0620	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
	4149	0620	Ugovorene usluge	50.000,00
416			KAMATE	1.800.000,00
	4161	0620	Kamate rezidentima	1.800.000,00
419			OSTALI IZDACI	31.000,00
	4191	0620	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	6.000,00
	4193	0620	Izrada i održavanje softvera	25.000,00
441			KAPITALNI IZDACI	12.299.500,00
	4412	0620	Izdaci za lokalnu infrastrukturu	4.700.000,00
	4413	0620	Izdaci za građevinske objekte	5.000.000,00
	4414	0620	Izdaci za uređenje zemljišta	299.500,00
	4419	0620	Ostali kapitalni izdaci	2.300.000,00
461			OTPLATA DUGA	2.200.000,00
	4611	0620	Otplata hartija od vrijednosti i kredita rezidentima	2.200.000,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	1.500.000,00
	4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	1.500.000,00
052			SEKRETARIJAT ZA GRADSKU INFRASTRUKTURU I AMBLIJENT	2.748.000,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	195.000,00
	4111	0620	Neto zarade	120.000,00
	4112	0620	Porez na zarade	15.000,00
	4113	0620	Doprinosi na teret zaposlenog	40.000,00
	4114	0620	Doprinosi na teret poslodavca	18.000,00
	4115	0620	Opštinski prerez	2.000,00
412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	10.000,00

	4127	0620	Ostale naknade	10.000,00
413			RASHODI ZA MATERIJAL	630.000,00
	41341	0620	Rashodi za energiju- javna rasveta	630.000,00
414			RASHODI ZA USLUGE	23.000,00
	4141	0620	Rashodi za službena putovanja	2.000,00
	4142	0620	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
	4149	0620	Ugovorene usluge	20.000,00
415			TEKUĆE ODRŽAVANJE	570.000,00
	4151	0620	Tekuće održavanje javne infrastrukture	570.000,00
419			OSTALI IZDACI	20.000,00
	4191	0620	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	15.000,00
	4193	0620	Izrada i održavanje softvera	5.000,00
431			Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	500.000,00
	431921		Transferi Komunalno d.o.o.	500.000,00
441			KAPITALNI IZDACI	150.000,00
	4416	0620	Investiciono održavanje	150.000,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	650.000,00
	4630	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	650.000,00
053			SLUŽBA NAPLATE NAKNADE ZA KOMUNALNO OPREMANJE GRAĐEVINSKOG ZEMLJIŠTA	1.779.400,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	100.400,00
	4111	0620	Neto zarade	55.000,00
	4112	0620	Porez na zarade	9.000,00
	4113	0620	Doprinosi na teret zaposlenog	24.000,00
	4114	0620	Doprinosi na teret poslodavca	11.000,00
	4115	0620	Opštinski prizrez	1.400,00
412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	2.000,00
	4127	0620	Ostale naknade	2.000,00
414			RASHODI ZA USLUGE	7.000,00
	4141	0620	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
	4142	0620	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
	4149	0620	Ostale usluge	5.000,00
419			OSTALI IZDACI	20.000,00
	4191	0620	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	20.000,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	1.650.000,00
	4630	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	1.650.000,00
061			SEKRETARIJAT ZA URBANIZAM I ZAŠTITU ŽIVOTNE SREDINE	248.800,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	169.800,00
	4111	0620	Neto zarade	96.000,00
	4112	0620	Porez na zarade	16.000,00
	4113	0620	Doprinosi na teret zaposlenog	38.200,00

	4114	0620	Doprinosi na teret poslodavca	17.900,00
	4115	0620	Opštinski prirez	1.700,00
412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	5.000,00
	4127	0620	Ostale naknade	5.000,00
414			RASHODI ZA USLUGE	26.000,00
	4141	0620	Rashodi za službena putovanja	5.000,00
	4142	0620	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
	4149	0620	Ostale usluge	20.000,00
419			OSTALI IZDACI	28.000,00
	4191	0620	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	8.000,00
	4193	0620	Izrada i održavanje softvera	20.000,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	20.000,00
	4630	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	20.000,00
071		0560	KOMUNALNA POLICIJA	616.300,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	409.300,00
	4111	0560	Neto zarade	250.000,00
	4112	0560	Porez na zarade	30.000,00
	4113	0560	Doprinosi na teret zaposlenog	90.000,00
	4114	0560	Doprinosi na teret poslodavca	36.000,00
	4115	0560	Opštinski prirez	3.300,00
412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	5.000,00
	4127	0560	Ostale naknade	5.000,00
413			RASHODI ZA MATERIJAL	15.000,00
	4131	0560	Administrativni materijal	15.000,00
414			RASHODI ZA USLUGE	47.000,00
	4141	0560	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
	4142	0560	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
	4149	0560	Ostale usluge	45.000,00
419			OSTALI IZDACI	50.000,00
	4191	0560	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	50.000,00
441			KAPITALNI IZDACI	50.000,00
	4415	0560	Izdaci za opremu	50.000,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	40.000,00
	4630	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	40.000,00
081			INFORMACIONI CENTAR	253.750,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	49.950,00
	4111	0830	Neto zarade	30.000,00
	4112	0830	Porez na zarade	3.750,00
	4113	0830	Doprinosi na teret zaposlenog	11.000,00
	4114	0830	Doprinosi na teret poslodavca	4.500,00
	4115	0830	Opštinski prirez	700,00

412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	2.000,00
	4127	0830	Ostale naknade	2.000,00
413			RASHODI ZA MATERIJAL	6.000,00
	4131	0830	Administrativni materijal	6.000,00
414			RASHODI ZA USLUGE	17.250,00
	4141	0830	Rashodi za službena putovanja	2.000,00
	4142	0830	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
	4148	0830	Usluge strucnog usavršavanja	2.000,00
	4149	0830	Ostale usluge	12.250,00
415			RASHODI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE	2.500,00
	4153	0830	Tekuće održavanje opreme	2.500,00
419			OSTALI IZDACI	30.950,00
	4191	0830	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	11.100,00
	4193	0830	Izrada i održavanje softvera	19.850,00
441			KAPITALNI IZDACI	120.100,00
	4415	0830	Izdaci za opremu	120.100,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	25.000,00
	4630	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	25.000,00
091			SLUŽBA ZAŠTITE	693.000,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	551.000,00
	4111	0320	Neto zarade	310.000,00
	4112	0320	Porez na zarade	42.000,00
	4113	0320	Doprinosi na teret zaposlenog	100.000,00
	4114	0320	Doprinosi na teret poslodavca	95.000,00
	4115	0320	Opštinski prirez	4.000,00
412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	5.000,00
	4127	0320	Ostale naknade	5.000,00
413			RASHODI ZA MATERIJAL	50.000,00
	4131	0320	Administrativni materijal	10.000,00
	4134	0320	Rashodi za energiju	10.000,00
	4135	0320	Rashodi za gorivo	30.000,00
414			RASHODI ZA USLUGE	14.000,00
	4141	0320	Rashodi za službena putovanja	5.000,00
	4142	0320	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
	4143	0320	Komunikacione usluge	3.000,00
	4149	0320	Ostale usluge	5.000,00
415			RASHODI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE	10.000,00
	4153	0320	Tekuće održavanje opreme	10.000,00
441			KAPITALNI IZDACI	48.000,00
	4415	0320	Izdaci za opremu	45.000,00
	4416	0320	Investiciono održavanje	3.000,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	15.000,00

4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	15.000,00
092		SLUŽBA ZAŠTITE LICA I IMOVINE	145.674,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	124.000,00
4111	0111	Neto zarade	70.000,00
4112	0111	Porez na zarade	9.500,00
4113	0111	Doprinosi na teret zaposlenog	30.000,00
4114	0111	Doprinosi na teret poslodavca	13.000,00
4115	0111	Opštinski prizrez	1.500,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	1.500,00
4127	0111	Ostale naknade	1.500,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	5.000,00
4131	0111	Administrativni materijal	5.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	7.500,00
4141	0111	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0111	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4148	0111	Usluge stručnog usavršavanja	2.500,00
4149	0111	Ostale usluge	3.000,00
441		KAPITALNI IZDACI	3.000,00
4415	0111	Izdaci za opremu	3.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	4.674,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	4.674,00
UKUPNO:			39.976.000,00

Član 3

Ova odluka stupa na snagu osmog dana od dana objavljivanja u "Sl. listu CG - Opštinski propisi".

Broj: _____
Budva, _____ 2015. godine

Skupština opštine Budva

Predsjednik,
Boro Lazović

O B R A Z L O Ź E N j E

I Pravni osnov

Pravni osnov za donošenje Odluke o budžetu opštine Budva za 2016. godinu sadržan je u članu 33 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti („Sl. list Crne Gore ”, br. 20/14), članovima 42, 43 i 44 Zakona o finansiranju lokalne samouprave („Sl. list RCG”, br. 42/03, 44/03 i „Sl. list CG”, br. 5/08) i članu 40 tačka 6 Statuta opštine Budva („Sl. list Crne Gore – opštinski propisi”, br. 19/10).

II Razlozi za donošenje odluke

Svake godine opštinske vlasti pripremaju, planiraju i donose budžet opštine u skladu sa zakonskim i drugim propisima kojima su utvrđeni budžetski procesi. Budžet opštine po pravilu se donosi prije početka godine za koju se donosi. Ukoliko se budžet ne donese prije početka godine na koju se odnosi, donosi se odluka o privremenom finansiranju i to najduže za razdoblje od tri mjeseca.

U skladu sa Zakonom o budžetu i fiskalnoj odgovornosti i Odlukom o načinu i postupku učešća lokalnog stanovništva u vršenju javnih poslova („Sl. list opštine Budva br. 5/05), nadležni organ opštine Budva, na osnovu izvršenja budžeta na 30.09.2015. godine, procjene primitaka i izdataka do kraja ove godine i dostavljenih zahtjeva za dodjelu budžetskih sredstava, Nacrtom odluke o budžetu opštine Budva za 2016. godinu predložio je izdatke za potrošačke jedinice i uputio ga na javnu raspravu svim korisnicima budžetskih sredstava, kao i svim zainteresovanim za učešće u ovom procesu.

Odlukom o budžetu opštine Budva za 2016. godinu, uređuje se sljedeće:

- struktura budžeta;
- prava i obaveze korisnika budžetskih sredstava;
- korišćenje rezervi budžeta;
- korišćenje prihoda koje ostvare potrošačke jedinice.

I - Opšti dio se sastoji od bilansa primitaka i izdataka po ekonomskoj klasifikaciji.

II – Posebni dio sadrži raspored izdataka prema organizacionoj, ekonomskoj i funkcionalnoj klasifikaciji.

III – Izvršavanje budžeta, je dio u kome se propisuju prava, obaveze i odgovornosti korisnika u postupku izvršavanja budžeta opštine Budva za 2016. godinu.

III Primici

Ukupni primici budžeta opštine Budva za 2015. godinu predviđaju se u iznosu od 39.976.000,00 EUR, od čega:

a) **Kaptalni prihodi** (prihod od prodaje zemlje i naknada za komunalno opremanje) iznosi **13.000.000,00 eura**.

U skladu sa zakonom ovaj prihod je moguće koristiti samo i isključivo za finansiranje tekućih kapitalnih projekata, odnosno ne može se koristiti za otplatu obaveza i/ili kreditnih zaduženja nastalih zbog kapitalnih izdataka. Tačnije prihod od prodje nepokretnosti nije zakonom preciziran, ali je logičan i Ministarsvo finansija prilikom analize Budžeta prihod od prodaje imovine tretira kao kapitalni prihod koji je jedino moguće koristiti za finansiranje tekućih kapitalnih izdataka.

b) preostali iznos planiranih prihoda iznosi **26.976.000,00 eura**, u okviru kojih je predviđeno kreditno zaduženje od 750.000 eura, takode predviđen je prenos sredstava iz predhodne godine od 2.500.000,00 eura.

Napominjemo da je u okviru stavke – ostali prihodi, ekonomska klasifikacija 7151 planiran prihod od 3.000.000,00 EUR koje se očekuje od JP "Vodovod i kanalizacija. Tim prihodom će se finansirati dio naših obaveza za kapitalni projekat tretmana i prečišćavanja otpadnih voda.

Dakle, u 2016 godini je planitana naplata tekućih prihoda u iznosu od 20.726.000,00 eura.

Primici budžeta opštine Budva za 2016. godinu, sastoje se od zakonom ustupljenih prihoda i sopstvenih prihoda.

1	Vrsta primanja	Iznos	Učešće (%)
1	Ustupljeni prihodi	3,046,000.00	7.62
2	Sopstveni prihodi	36,930,000.00	92.38
	Ukupni primici	39,976,000.00	100.00

Struktura predviđenih primitaka Budžeta opštine Budva za 2015. godinu, data je u sljedećoj tabeli:

Ekon. kl.	Naziv	Iznos	Učešće %
711	Porezi	14,976,000.00	37.46
713	Takse	920,000.00	2.30
714	Naknade	13,230,000.00	33.09
715	Ostali prihodi	6,100,000.00	15.26
721	Primici od prodaje nefinansijske imovine	1,500,000.00	3.75

732	Sredstva prenesena iz prethodne godine	2,500,000.00	6.25
751	Pozajmice i krediti	750,000.00	1.88
	UKUPNO:	39,976,000.00	100.00

POREZI

Planirani prihodi po osnovu poreza iznose 14.976.000,00 eura, i čine 37,46 % ukupnih primitaka.

U okviru poreza planirani su zakonom ustupljeni (porez na dohodak fizičkih lica – 12% i porez na promet nepokretnosti – 80%) i sopstveni prihodi (porez na nepokretnosti i prirez porezu na dohodak fizičkih lica).

Porez na nepokretnosti

Ostvarenje ovog prihoda zavisice od utvrđene tržišne vrijednosti nepokretnosti, kao i efikasnosti u njegovoj naplati. Prihodi od poreza na nepokretnosti planirani su u ukupnom iznosu od 11.000.000,00 eura.

Porez na promet nepokretnosti

Prihodi od poreza na promet nepokretnosti i prava planiraju se u iznosu od 2.000.000,00 eura.

Porez na promet nepokretnosti spada u zakonom ustupljene prihode, koji se dijeli u srazmjeri 80:20 između opštine i države, a realizacija ovog prihoda uslovljena je situacijom na tržištu nepokretnosti.

TAKSE

Planirana naplata prihoda po osnovu taksi u 2016. godini iznosi 920.000,00 EUR. Iz ove grupe prihoda najviše otpada na prihode po osnovu lokalnih administrativnih taksi (150.000,00 EUR) i lokalnih komunalnih taksi za korišćenje prostora na javnim površinama (700.000,00 EUR)

NAKNADE

Planirani prihodi po osnovu naknada iznose 13.230.000,00 EUR.

Prihodima od naknada obuhvaćeni su prihodi po osnovu:

- **naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta (komunalije)** 11.500.000,00 EUR (71461 u iznosu od 6.200.000,00 EUR i 71463 u iznosu od 5.300.000,00 EUR),
- **naknada za puteve** (7148) u iznosu od 230.000,00 EUR
- **naknada za korišćenje dobara od opšteg interesa** (71411) u iznosu od 70.000,00 EUR,
- **naknada za korišćenje morskog dobra** (71422) u iznosu od 1.330.000,00 EUR,
- **ostale naknade** (7149) u iznosu od 100.000,00 EUR,

OSTALI PRIHODI

Prihodi po ovom osnovu planirani su u iznosu od 7.250.000,00 eura.

Strukturu ostalih prihoda čine:

- **novčane kazne i oduzete imovinske koristi** (71522) u iznosu od 100.000,00 EUR;
- **prihodi od kamata za neblagovremeno plaćanje obaveza** (71525) u iznosu od 300.000,00 EUR;
- **prihodi koje svojom djelatnošću ostvare organi uprave, javne ustanove i javna preduzeća**, korisnici budžeta(71531) u iznosu od 200.000,00 EUR;
- prihodi koji nijesu obuhvaćeni prethodnim alinejama takođe su definisani kao **ostali prihodi** (ali na kontu 71511) u ukupnom iznosu od 5.500.000,00 EUR, raspodjeljuju se kako slijedi:
 1. prihod od izdavanja zemljištaoko 800.000,00 EUR
 2. prihod od turističke takse.....oko 200.000,00 EUR;
 3. prihod od raspodjele dobiti.....oko 100.000,00 EUR;
 4. učešće u zajedn. finansiranju.....oko 900.000,00 EUR;
 5. prihod od J.P. "Vodovod i kanalizacija. 3.000.000,00 EUR i
 6. ostalo.....500.000,00 EUR

PRIMICI OD PRODAJE NEFINANSIJSKE IMOVINE

U planiranim primicima budžeta za 2015. godinu, primici od prodaje nefinansijske imovine utvrđeni su u iznosu od 1.500.000,00 eura.

SREDSTVA PRENESENA IZ PRETHODNE GODINE

Sredstva prenesena iz prethodne godine planiraju se u iznosu od 2.500.000,00 eura, a predstavljaju sredstva na žiro-računu „Glavnog računa trezora opštine Budva“, na dan 31.12.2015.godine.

POZAJMICE I KREDITI

Budžetom za 2016.godinu planirano je kreditno zaduženje u iznosu od 750.000,00 eura.

IV IZDACI

Predlogom odluke o budžetu opštine Budva za 2016. godinu planirani su izdaci u ukupnom iznosu od 39.976.000,00 eura, na osnovu zahtjeva potrošačkih jedinica i mogućnosti budžeta da isfinansira sve svoje obaveze utvrđene zakonskim i drugim propisima.

- a) **Kapitalni izdaci iznose 13.044.600,00 eura, finansiraju se iz kapitalnih prihoda.**

Preostali iznos planiranih prihoda, odnosno tekućih prihoda služi za finansiranje:

- b) **Tekuća potrošnja iznosi 14.885.226,00 eura,**
- c) **Otplata obaveza iznosi 6.496.174,00 eura,** od čega 3.150.000 eura iznose obaveze nastale zbog kapitalnih izdataka, dok se preostali iznos od 3.346.174 eura odnosi na obaveze nastale zbog tekućih izdataka,
- d) **Otplata kredita iznosi 5.550.000,00 eura,** od čega je 4.000.000 eura predviđeno za vraćanje kredita za finansiranje kapitalnog projekta otpadnih voda, a preostali dio u iznosu od 1.550.000,00.eura kreditnog zaduženja odnosi se na kredine obaveze koje je nastalo najvećim dijelom zbog tekućih izdataka.

Članom 41 Zakona o finansiranju lokalne samouprave propisano je da se iz tekućih prihoda finansira tekuća potrošnja i otplata duga.

Dakle, iz tekućih prihoda finansiraju se obaveze i krediti nastali zbog kapitalnih izdataka, koji u Budžetu za 2016.godinu iznose 7.150.000,00 eura.

Stvarna tekuća potrošnja zajedno sa otplatom obaveza i kredita za tekuće izdatke iznosi **19.781.400,00 eura.**

Red.br.	Vrsta izdataka	Iznos	Učešće %
1	2	3	4
1	Tekući izdaci	16,310,226.00	40.80
2	Kapitalni izdaci	13,044,600.00	32.63
3	Otplata duga i garancija	3,900,000.00	9.76
4	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	6,496,174.00	16.25
4	Tekuća budžetska rezerva	200,000.00	0.50
5	Stalna budžetska rezerva	25,000.00	0.06
	UKUPNI IZDACI:	39,976,000.00	100.00

Ukupno planirani izdaci raspoređeni su na: tekuće izdatke (40,8 %), kapitalne izdatke (32,63 %), otplatu duga i garancija (9,76 %), otplatu obaveza iz prethodnog

perioda (16,25 %), tekuću budžetsku rezervu (0,5 %) i stalnu budžetsku rezervu (0,06 %).

Osim kapitalnih izdataka koji iznose 13,044,600.00 EUR navedenih pod tačkom 2 u prethodnoj tabeli, i sljedeći izdaci imaju suštinski kapitalni karakter:

- obaveze iz prethodnog perioda, ekonomska klasifikacija 4631 u iznosu od 6,496,174.00 EUR
- otplata duga, ekonomska klasifikacija 4621 u iznosu od 3,900,000.00 EUR
- otplata garancija u zemlji, organizaciona klasifikacija 041, ekonomska klasifikacija 4621 u iznosu od 500.000,00 EUR (projekat desalinizacije morske vode)

Raspodjela budžeta prikazana je kroz ekonomsku i organizacionu klasifikaciju.

EKONOMSKA KLASIFIKACIJA

EKONOMSKA KLASIFIKACIJA

	Naziv	Plan 2010	%
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	3,771,090.00	9.43
412	Ostala lična primanja	400,700.00	1.00
413	Rashodi za materijal	858,000.00	2.15
414	Rashodi za usluge	828,750.00	2.07
415	Tekuće održavanje	612,500.00	1.53
415	Kamate	2,150,000.00	5.38
416	Renta	130,000.00	0.33
419	Ostali izdaci	325,950.00	0.82
421	Tuđa njega i pomoć	26,000.00	0.07
422	Sredstva za tehnološke viškove	400,000.00	1.00
431	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	6,754,236.00	16.90
432	Ostali transferi	53,000.00	0.13
441	Kapitalni izdaci	13,044,600.00	32.63
461	Otplata duga	3,400,000.00	8.51
462	Otplata garancija	500,000.00	1.25
463	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	6,496,174.00	16.25
471	Tekuća budžetska rezerva	200,000.00	0.50
472	Stalna budžetska rezerva	25,000.00	0.06
	Ukupno:	39,976,000.00	100.00

BRUTO ZARADE ZAPOSLENIH I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA

Sredstva za bruto zarade zaposlenih planirana su u iznosu od 3.771.090,00 EUR, a odnose se na:

- neto zarade (2.232.000,00),
- poreza na zarade (309.250,00),

- doprinosa na teret zaposlenog (802.800,00),
- doprinosa na teret poslodavca (392.200,00) i
- prireza porezu na dohodak građana (34.840,00).

OSTALA LIČNA PRIMANJA (412)

Sredstva planirana za naknade skupštinskim odbornicima i ostale naknade iznose 400.700,00 eura. U ostale naknade spadaju: naknade odbornicima za vjenčanja, naknade upravnim odborima/savjetima, pomoći zaposlenima u organima uprave i javnim službama, i sl.

Naknada skupštinskim odbornicima (160.000,00 EUR) je planirana u okviru službe skupštine;

Ostale naknade (4127), u ukupnom iznosu od 240.000,00 EUR, razvrstana je na sljedeće budžetske potrošače:

- predsjednik i kabinet 10.000,00 EUR;
- služba glavnog administratora 2.000,00 EUR;
- služba skupštine 40.000,00 EUR;
- služba za javne nabavke 20.000,00 EUR;
- kancelarija za borbu protiv korupcije 3.000,00 EUR;
- sekretarijat za zaštitu imovine 25.000,00 EUR;
- sekretarijat za lokalnu samoupravu 50.000,00 EUR;
- sekretarijat za društvene djelatnosti 15.000,00 EUR;
- sekretarijat za privredu i finansije 40.200,00 EUR;
- sekretarijat za investicije i planiranje prostora 5.000,00 EUR;
- sekretarijat za gradsku infrastrukturu i ambijent 10.000,00 EUR;
- sl. naplate naknade za kom. opremanje građ. zemlj. 2.000,00 EUR;
- sekretarijat za urbanizam i zaštitu životne sredine 5.000,00 EUR;
- komunalna policija 5.000,00 EUR;
- informacijski centar 2.000,00EUR;
- služba zaštite 5.000,00EUR;
- služba zaštite lica i imovine 1.500,00 EUR.

RASHODI ZA MATERIJAL (413)

Budžetom opštine Budva za 2016. godinu planirana su sredstva za rashode za materijal u iznosu od 858.000,00 eura. Navedena sredstva se odnose na izdatke za: administrativni materijal (kancelarijski materijal, sitan inventar, sredstva higijene, rezervni dijelovi, radna odjeća, material za posebne namjene (publikacije, časopisi i glasila), energiju (troškovi utroška vode i električne energije) , kao i za troškove goriva. Po organizacijama, raspodjela je planirana na sljedeći način:

Administrativni materijal (4131) u iznosu od 168.500,00 EUR:

- sekretarijat za lokalnu samoupravu 70.000,00 EUR;
- komunalna policija 15.000,00 EUR;
- informacijski centar 6.000,00 EUR;
- služba zaštite 10.000,00 EUR;
- služba zaštite imovine i lica 5.000,00 EUR.

Materijal za posebne namjene (4133) u iznosu od 15.200,00 EUR:

- sekretarijat za lokalnu samoupravu 7.000,00 EUR

Rashodi za energiju (4134) u iznosu od 55.000,00 EUR:

- sekretarijat za lokalnu samoupravu 45.000,00 EUR;
- služba zaštite 10.000,00 EUR.

Rashodi za energiju- javna rasvjeta (41341)

Planiran je iznos od 630.000,00 EUR za troškove javne rasvjete (sekretarijat za gradsku infrastrukturu i ambijent 630.000,00 EUR, konto 41341)

Rashodi za gorivo (4135) u iznosu od 60.000,00 EUR:

- sekretarijat za lokalnu samoupravu 30.000,00 EUR;
- služba zaštite 30.000,00 EUR.

RASHODI ZA USLUGE

Rashodi za usluge iznose 828.750,00 EUR. U ovu grupu rashoda spadaju: službena putovanja, reprezentacija, komunikacione usluge (telefonske i poštanske usluge), zatim bankarske, advokatske, , kao i usluge stručnog usavršavanja i izdaci za ostale usluge.

Po organizacijama, raspodjela je planirana na sljedeći način:

Službena putovanja (4141) u iznosu od 73.000,00 EUR:

- kabinet predsjednika 30.000,00 EUR;
- služba glavnog administratora 4.000,00 EUR;
- služba skupštine 5.000,00 EUR;
- služba za javne nabavke 1.000,00 EUR;
- kancelarija za borbu protiv korupcije 1.000,00 EUR;
- sekretarijat za zaštitu imovine 3.000,00 EUR;
- sekretarijat za lokalnu samoupravu 3.000,00 EUR;
- sekretarijat za društvene djelatnosti 1.000,00 EUR;
- sekretarijat za privredu i finansije 3.000,00 EUR;
- sekretarijat za investicije i planiranje prostora 5.000,00 EUR;
- sekretarijat za gradsku infrastrukturu i ambijent 2.000,00 EUR;
- služba naplate komunalija 1.000,00 EUR;
- sekretarijat za urbanizam i zaštitu životne sredine 5.000,00 EUR;
- komunalna policija 1.000,00 EUR;
- informacijski centar 2.000,00 EUR;

- služba zaštite 5.000,00 EUR i
- služba zaštite imovine i lica 1.000,00 EUR

Reprezentacija (4142) u iznosu od 74.000,00 EUR:

- kabinet predsjednika 50.000,00 EUR;
- služba glavnog administratora 2.000,00 EUR;
- služba skupštine 5.000,00 EUR;
- služba za javne nabavke 1.000,00 EUR;
- kancelarija za borbu protiv korupcije 1.000,00 EUR;
- sekretarijat za zaštitu imovine 3.000,00 EUR;
- sekretarijat za lokalnu samoupravu 1.000,00 EUR;
- sekretarijat za društvene djelatnosti 1.000,00 EUR;
- sekretarijat za privredu i finansije 2.000,00 EUR;
- sekretarijat za investicije i planiranje prostora 1.000,00 EUR;
- sekretarijat za gradsku infrastrukturu i ambijent 1.000,00 EUR;
- služba naplate komunalija 1.000,00 EUR;
- sekretarijat za uređenje prostora 1.000,00 EUR;
- komunalna policija 1.000,00 EUR;
- informacijski centar 1.000,00 EUR
- služba zaštite 1.000,00 EUR.
- služba zaštite imovine i lica 1.000,00 EUR

Komunikacione usluge (4143) u iznosu od 143.000,00 EUR:

- sekretarijat za lokalnu samoupravu 140.000,00 EUR;
- služba zaštite 3.000,00 EUR.

Bankarske usluge i negativne kursne razlike (4144) u iznosu od 40.000,00 EUR:-
sekretarijat za privredu i finansije 40.000,00 EUR;

Advokatske, notarske i pravne usluge (4146) u iznosu od 25.000,00 EUR:

- sekretarijat za zaštitu imovine 25.000,00 EUR;

Usluge stručnog usavršavanja (4148) u iznosu od 19.500,00 EUR:

- sekretarijat za lokalnu samoupravu 15.000,00 EUR;
- informacijski centar 2.000,00 EUR
- služba zaštite imovine i lica 2.500,00 EUR

Ostale usluge (4149) u iznosu od 454.250,00 EUR:

- kabinet predsjednika 100.000,00 EUR;
- služba glavnog administratora 2.000,00 EUR;
- služba skupštine 1.000,00 EUR;
- služba za javne nabavke 5.000,00 EUR;
- kancelarija za borbu protiv korupcije 1.000,00 EUR;

- sekretarijat za lokalnu samoupravu 125.000,00 EUR;
- sekretarijat za društvene djelatnosti 15.000,00 EUR;
- sekretarijat za privredu i finansije 45.000,00 EUR;
- sekretarijat za investicije i planiranje prostora 50.000,00 EUR;
- sekretarijat za gradsku infrastrukturu i ambijent 20.000,00 EUR;
- služba naplate komunalija 5.000,00 EUR;
- sekr. za urbanizam i zaštitu životne sredine 20.000,00 EUR;
- agencija za planiranje 20.000,00 EUR
- komunalna policija 45.000,00 EUR;
- informacijski centar 12.250,00 EUR
- služba zaštite 5.000,00 EUR.
- služba zaštite imovine i lica 3.000,00 EUR

RASHODI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE (415)

Sredstva planirana budžetom za ove namjene iznose 612.500,00 EUR, a odnose se na tekuće održavanje javne infrastrukture, kao i tekuće održavanje građevinskih objekata i opreme kod korisnika budžeta.

Po organizacijama, raspodjela je planirana na sljedeći način:

Tekuće održavanje javne infrastrukture (4151) u iznosu od 570.000,00 EUR odnosi se na sekretarijat za gradsku infrastrukturu i ambijent;

Tekuće održavanje građevinskih objekata (4152) u iznosu od 20.000,00 EUR: - sekretarijat za lokalnu samoupravu 5.000,00 EUR;

Tekuće održavanje opreme (4153) u iznosu od 37.500,00 EUR:

- sekretarijat za lokalnu samoupravu 25.000,00 EUR;
- informacijski centar 2.500,00 EUR i
- služba zaštite 10.000,00 EUR

KAMATE (416)

Planirani iznos za **kamate rezidentima (4161)** po kreditima koje je opština Budva zaključila sa komercijalnim bankama je 2.150.000,00 EUR. Ovaj iznos se odnosi na kamate koje dospijevaju tokom 2016. godine.

RENTA (417)

Budžetom opštine Budva za 2016. godinu planirana su sredstva za troškove zakupa u iznosu od 130.000,00 eura, a po organizacijama je planirano sljedeće razvrstavanje ove budžetske pozicije:

- služba skupštine 60.000,00 EUR;
- sekretarijat za lokalnu samoupravu 70.000,00 EUR;

OSTALI IZDACI (419)

Za ovu svrhu planirana su sredstva u iznosu od 325.950,00 eura, a odnose se na izdatke za: ugovore o djelu, izradu i održavanje softvera, kao i izdatke za osiguranje imovine i lica i ostalo.

Po organizacijama, raspodjela je planirana na sljedeći način:

Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu (4191) u iznosu od 165.000 EUR:

- kabinet predsjednika 10.000,00 EUR;
- služba skupštine 6.000,00 EUR;
- sekretarijat za zaštitu imovine 15.000,00 EUR;
- sekretarijat za lokalnu samoupravu 18.000,00 EUR;
- sekretarijat za društvene djelatnosti 15.000,00 EUR;
- sekretarijat za privredu i finansije 30.000,00 EUR;
- sekretarijat za investicije i planiranje prostora 6.000,00 EUR;
- sekretarijat za gradsku infrastrukturu i ambijent 15.000,00 EUR;
- služba naplate komunalija 20.000,00 EUR;
- sekr. za urbanizam i zaštitu životne sredine 8.000,00 EUR;
- komunalna policija 50.000,00 EUR;
- informacioni centar 11.100,00 EUR

Izrada i održavanje softvera (4193) u iznosu od 94.850,00 EUR:

- sekretarijat za privredu i finansije 25.000,00 EUR;
- sekretarijat za investicije i planiranje prostora 25.000,00 EUR;
- sekretarijat za gradsku infrastrukturu i ambijent 5.000,00 EUR;
- sekr. za urbanizam i zaštitu životne sredine 20.000,00 EUR;
- informacioni centar 19.850,00 EUR.

Osiguranje (4194) u iznosu od 3.000,00 EUR:

- sekretarijat za lokalnu samoupravu 3.000,00 EUR;

Ostalo (4199) u iznosu od 24.000,00 EUR:

- sekretarijat za lokalnu samoupravu 4.000,00 EUR
- sekretarijat za privredu i finansije 20.000,00 EUR;

Budžetska pozicija **tuđa njega i pomoć (4215)** u iznosu od 26.000,00 EUR evidentirana je u sekretarijatu za društvene djelatnosti.

SREDSTVA ZA TEHNOLOŠKE VIŠKOVE (422)

U budžetu opštine Budva planiran je iznos od 400.000,00 eura za **otpremne za tehnološke viškove(4222)**, a razvrstan je u sekretarijatu za privredu i finansije

TRANSFERI INSTITUCIJAMA, POJEDINCIMA, NEVLADINOM I JAVNOM SEKTORU (431)

Sredstva za navedene namjene planirana su u iznosu od 6.754.236,00 EUR. Pozicije budžeta u okviru transfera su: transferi za zdravstvenu zaštitu, obrazovanju, sportu,

kulturnim manifestacijama, NVO sektoru, političkim partijama, transferi za socijalne pomoći i ostali transferi pojedincima i institucijama (mjesne zajednice i Crveni krst), kao i transferi RTV Budva, Javnim preduzećima čiji je osnivač opština Budva, tranferi za bioskop...

Po organizacijama, raspodjela je planirana na sljedeći način:

Transferi za zdravstvenu zaštitu (4311) u iznosu od 30.000,00 EUR evidentirani su u sekretarijatu za društvene djelatnosti.

Transferi obrazovanju (4312) u iznosu od 10.000,00 EUR evidentirani su u sekretarijatu za sekretarijatu za društvene djelatnosti

Transferi institucijama sporta (43131) u iznosu od 976.000,00 EUR evidentirani su u sekretarijatu za društvene djelatnosti.

Transferi institucijama kulture (43132) u iznosu od 400.000,00 EUR evidentirani su u sekretarijatu za društvene djelatnosti.

Transferi nevladinim organizacijama (4314) u iznosu od 60.000,00 EUR evidentirani su u sekretarijatu za lokalnu samoupravu.

Transferi političkim partijama, strankama i udruženjima (4315) u iznosu od 200.000,00 EUR evidentirani su u službi skupštine.

Transferi za jednokratne socijalne pomoći (4316) u iznosu od 80.000,00 EUR evidentirani su u sekretarijatu za društvene djelatnosti.

Ostali transferi pojedincima (4318) u iznosu od 60.000,00 EUR: sekretarijat za društvene djelatnosti 50.000,00 EUR (stipendije)

Transferi mjesnim zajednicama (431911) u iznosu od 60.000,00 EUR:
- sekretarijat za lokalnu samoupravu 30.000,00 EUR (MZ) i

OSTALI TRANSFERI se odnose na transfere javnim preduzećima čiji je osnivać opština Budva i to:

431912	Transferi RTV Budva	600,000.00 €
431913	Transferi Mediteranski sportski centar d.o.o.	465,236.00 €
431914	Transferi Sportsko rekreativni centar "Budva"	740,000.00 €
431915	Transferi JU Grad Teatar	900,000.00 €
431916	Transferi JU Biblioteka grada Budve	300,000.00 €
431917	Transferi JU Muzeji i galerije Budve	900,000.00 €
431921	Transferi Komunalno d.o.o	500,000.00 €

Transferi Crvenom krstu (431918) u iznosu od 75.000,00 EUR planirani su u okviru sekretarijata za društvene djelatnosti.

Transferi - ostalo (431919) u iznosu od 398.000,00 EUR planirani su u okviru sekretarijata za društvene djelatnosti, a odnose se na obaveze za bioskop.

KAPITALNI IZDACI (441)

Budžetom opštine Budva za 2016. godinu planirana su sredstva za kapitalne izdatke u iznosu od 13.044.600,00 eura, a odnose se na uređenje lokalne infrastrukture u skladu sa Programom za uređivanje građevinskog zemljišta i građevinske objekte, prema Programu investicionih aktivnosti, izdatke za opremu i investiciono održavanje kod korisnika budžeta, kao i poziciju budžeta po osnovu investicionog održavanja.

Po organizacijama, raspodjela je planirana na sljedeći način:

Izdaci za lokalnu infrastrukturu (4412) u iznosu od 4.700.000,00 EUR planirani su u okviru sekretarijata za investicije i planiranje prostora.

Izdaci za građevinske objekte (4413) u iznosu od 5.000.000,00 EUR planirani su u okviru sekretarijata za investicije i planiranje prostora.

Izdaci za uređenje zemljišta (4414) u iznosu od 299.500,00 EUR planirani su u sekretarijatu za investicije i planiranje prostora.

Ostali kapitalni izdaci (4419) u iznosu od 2.300.000,00 EUR odnose se na finansiranje projekta za tretman otpadnih voda, a planirani su u sekretarijatu za investicije i planiranje prostora

Izdaci za opremu (4415) u iznosu od 542.100,00 EUR:

- sekretarijat za lokalnu samoupravu 324.000,00 EUR;
- komunalna policija 50.000,00 EUR;
- informacioni centar 120.100,00 EUR i
- služba zaštite 45.000,00 EUR.
- služba zaštite imovine i lica 3.000,00 EUR

Investiciono održavanje (4416) u iznosu od 203.000,00 EUR:

- sekretarijat za lokalnu samoupravu 50.000,00 EUR;
- sek. za gradsku infrastrukturu i ambijent 150.000,00 EUR;
- služba zaštite 3.000,00 EUR.

OTPLATA DUGA (461)

Iznos od 3.400.000,00 EUR planiran je za **otplatu hartija od vrijednosti i kredita rezidentima (4611)**, odnosno planira se plaćanje:

- po kreditu kojim se opština zadužila kod NLB Montenegrobanke
- po kreditu kojim se opština zadužila kod Komercijalne banke AD Budva.
- Investiciono-razvojni fond (preuzimanje duga koje Komunalno D.o.o ima kod ove finansijske institucije)
- Ministarstvo finansija faza II (vodosnabdijevanje)
- Atlas banka (preuzimanje duga koje Komunalno D.o.o ima kod ove banke)
- S leasing (otplata vozila za organ uprave)
- WTE (tretman otpadnih voda)

Ova budžetska pozicija planirana je u okviru sekretarijata za privredu i finansije, dok je kredit za tretman otpadnih voda planiran u Sekretarijatu za investicije.

OTPLATA GARANCIJA (461)

Za **otplatu garancija u zemlji (4621)** planiran je iznos od 500.000,00 EUR, a odnosi se na plaćanje u vezi Odluke o davanju garancije na dugoročno zaduživanje preduzeća "Mediteran WTE" d.o.o. Budva," koje je Skupština opštine Budva donijela 30.12.2008. godine (desalinizacija morske vode).

Ova budžetska pozicija planirana je u okviru sekretarijata za privredu i finansije.

OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA (463)

U okviru neizmirenih obaveza iz prethodnog perioda jedna od stavki će biti neisplaćena zarada za XII 2015. godine i ostala lična primaja, obaveze za političke partije, razne komisije, usluge iz ranijeg perioda, obaveze za komunikacione usluge, i obaveze za poreze i doprinose.

U okviru obaveza iz prethodnog perioda, u okviru sekretarijata za investicije nalaze se obaveze po sporazumima i presudama za izuzeto zemljište (stanje tih obaveza trenutno iznosi oko 7 miliona), kao i obaveze za izvršene investicije (stanje tih obaveza trenutno iznosi oko 4,5 miliona).

U okviru obaveza iz prethodnog perioda, u okviru službe naplate naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta nalaze se obaveze prema investitorima koji su platili naknadu za komunalno opremanje građevinskog zemljišta, ali nijesu započeli gradnju objekta.

Uzimajući u obzir visnu neizmirenih obaveza, kao i česte prinudne naplate koje se realizuju po ovom osnovu, teško je predvidjeti realizaciju ove stavke, stoga postoje značajnija odstupanja po ovom osnovu.

Po organizacijama, raspodjela je planirana na sljedeći način:

- kabinet predsjednika 70.000,00 EUR;

- služba glavnog administratora 5.000,00 EUR;
- služba skupštine 100.000,00 EUR;
- služba za javne nabavke 4.000,00 EUR;
- kancelarija za borbu protiv korupcije 2.500,00 EUR;
- sekretarijat za zaštitu imovine 60.000,00 EUR;
- sekretarijat za lokalnu samoupravu 250.000,00 EUR;
- sekretarijat za društvene djelatnosti 600.000,00 EUR;
- sekretarijat za privredu i finansije 1.500.000,00 EUR;
- sek. za investicije i planiranje prostora 1.500.000,00 EUR;
- sekretarijat za gradsku infrastrukturu i ambijent 650.000,00 EUR;
- služba naplate komunalija 1.650.000,00 EUR;
- sekr. za urbanizam i zaštitu životne sredine 20.000,00 EUR;
- komunalna policija 40.000,00 EUR;
- informacioni centar 25.000,00 EUR
- služba zaštite 15.000,00 EUR.
- služba zaštite imovine i lica 4.674,00 EUR

REZERVE

Budžetom opštine Budva planirana su sredstva za rezerve u iznosu od 225.000,00 eura, i to: tekuću budžetsku rezervu 200.000,00 eura i stalnu budžetsku rezervu 25.000,00 eura, a obje su evidentirane u sekretarijatu za privredu i finansije.

ORGANIZACIONA KLASIFIKACIJA

Prema organizacionoj klasifikaciji, najveće učešće u ukupnim izdacima se odnosi na izdatke Sekretarijata za investicije i planiranje prostora 45,59 %, Sekretarijata za društvene djelatnosti 17% i Sekretarijata za privredu i finansije 12,38 %.

ORGANIZACIONA KLASIFIKACIJA

Or.kl.	Naziv	Iznos	%
011	Predsjednik i kabinet	582,400.00	1.46
012	Služba glavnog administratora	100,400.00	0.25
013	Služba skupštine	677,850.00	1.70
014	Služba za javne nabavke	92,950.00	0.23
015	Kancelarija za borbu protiv korupcije	51,300.00	0.13
021	Sekretarijat za zaštitu imovine	255,000.00	0.64
031	Sekretarijat za lokalnu samoupravu	1,760,140.00	4.40
032	Sekretarijat za društvene djelatnosti	6,797,236.00	17.00
041	Sekretarijat za privredu i finansije	4,948,300.00	12.38
051	Sekretarijat za investicije i planiranje prostora	18,225,500.00	45.59
052	Sekretarijat za gradsku infrastrukturu i ambijent	2,748,000.00	6.87
053	Služba naplate naknade za kom. opremanje građevinskog zemljišta	1,779,400.00	4.45
061	Sekretarijat za urbanizam i zaštitu životne sredine	248,800.00	0.62
071	Komunalna policija	616,300.00	1.54
081	Informacioni centar	253,750.00	0.63
091	Služba zaštite	693,000.00	1.73

092	Služba zaštite lica i imovine	145,674.00	0.36
	UKUPNI IZDACI:	39,976,000.00	100.00

U nastavku, navodimo pojedine budžetske stavke, prikazane po nekim organizacionim jedinicama.

011 Kabinet predsjednika

- stavka **rashodi za reprezentaciju** (4142) u iznosu od 50.000,00 EUR odnosi se na: troškove povodom dana opštine, obilježavanja državnih praznika, posjete gradovima pobratimima, troškove poslovne galanterije, organizovanje novogodišnjeg koktela i drugih mjesečnih okupljanja, ugostiteljske usluge za potrebe protokola, davanje raznih poklona.

- kod stavke **ostale usluge** (4149) u iznosu od 100.000,00 EUR podrazumijevaju se ugovorene usluge sa domaćim televizijskim kućama i štampanim medijima, kojim se promovišu radnje i aktivnosti lokalne samouprave, finansiranje aktivnosti državnih organa koje su u interesu opštine Budva, kao i ostalih ugovorenih usluga za naše potrebe, troškovi raznih komisija...

013 Služba skupštine

- za budžetsku poziciju **naknade skupštinskim odbornicima** (4128) planom je opredijeljen iznos od 160.000,00 EUR i to za za rad Kolegijuma predsjednika Skupštine i radnih tijela skupštine, mjesečne odborničke naknade za odborničke naknade za vjenčanja, kao i za plaćanja za poreze i doprinose po ovom osnovu.

- **ostale naknade** (4127) su planirane na iznos od 40.000,00 EUR, a odnose se na finansiranje rada skupštinskih komisija, i po potrebi troškova ostalih komisija.

- pozicija – **zakup objekata** (4171) u iznosu od 60.000,00 EUR, planiran je za plaćanje zakupa prostorija koje koriste odbornički klubovi političkih partija u opštinskom parlamentu:

- Demokratska partija socijalista,
- Socijaldemokratska partija,
- Pozitivna Crna Gora,
- Liberalna partija Crne Gore,
- Pokret za promjene,
- Nova srpska demokratija
- Socijalistička narodna partija
- grupa građana

014 Služba za javne nabavke

- kod stavke **ostale usluge** (4149) planiran je iznos od 5.000,00 EUR za finansiranje rada komisija prilikom otvaranja i vrednovanja ponuda i mišljenja nadležnih institucija potrebnih za raspisivanje postupka javnih nabavki

021 Sekretarijat za zaštitu imovine

- za **advokatske, notarske i pravne usluge** (4146) planirano je 25.000,00 EUR

031 Sekretarijat za lokalnu samoupravu

- izdaci za **ostale naknade** (4127) u iznosu od 125.000,00 EUR odnose se na razne vidove pomoći zaposlenima u organima uprave. Najveći dio ovih izdataka ide ne finansijku pomoć službenicima, shodno Odluci o pomoći službenicima i namještricima, broj 001-1107/1, od 10.04.2012. godine, gdje se precizno navodi u kojim slučajevima službenik i namještenik ima pravo na pomoć.

- kod ovog sekretarijata centralizovana su plaćanja za organe uprave i to za: **administrativni materijal** (4131): razni kancelarijski materijal
rashodi za energiju (4134): utrošak električne energije, vode,
rashodi za gorivo (izuzimajući službu zaštite),
komunikacione usluge (telefonske i poštanske),
usluge stručnog usavršavanja

- u planirani iznos od 125.000,00 EUR za **ostale usluge** (4149) spadaju: finansiranje troškova po Ugovoru za elektronski program za građanski biro, čišćenje, deratizaciju, programi za elektronsku evidenciju.

- plaćanje **zakupa objekata** (4171) odnosi se na plaćanje korišćenja poslovnog prostora za sekretarijat za zaštitu imovine, dijela prostora za sekretarijat za investicije i planiranje prostora i službu za naplatu naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta. Do završetka rekonstrukcije prizemlja zgrade opštine izmješteno je prijemno odjeljenje, sektor za turizam i porez za nepokretnosti, pa je za taj period potrebno plaćati zakup, a takođe i za salu u zgradi Akademije znanja (za potrebe vjenčanja). Ukupno planirani iznos za ovu namjenu je 70.000,00 EUR.

- **transferi institucijama** (431), u ukupnom iznosu od 120.000,00 EUR, evidentirani kod ovog sekretarijata, odnose se na transfere mjesnim zajednicama (60.000,00 EUR), NVO sektoru u iznosu od 60.000,00 EUR,

- kod **kapitalnih izdataka** (441), u dijelu **izdataka za opremu** (4415) u iznosu od 324.000,00 EUR, planira se nabavka kancelarijskog namještaja (zavjesa i paravana) za službene prostorije građanskog biroa.

- za budžetsku stavku **investiciono održavanje** (4416), planiran je iznos od 50.000,00 eura, namijenjen za krećenje i ugovora i popravku krova.

032 Sekretarijat za društvene djelatnosti

U okviru ovog sekretarijata evidentirani su planirani troškovi za transfere zdravstvu, kulturi, sportu, obrazovanju, javnim preduzećima čiji je osnivač opština Budva, Crvenom krstu, socijalne pomoći, RTB Budva, troškovi za **bioskop** (4149) u ukupnom iznosu od 5.934.236,00,00 EUR

Navodimo neke od transfera:

- **transferi institucijama sporta** (43131), u iznosu od 976.000,00 EUR odnose se na finansiranje sportskih subjekata na teritoriji naše opštine, a što će se donijeti posebnim Rješenjem o dodjeli sredstava sportskim subjektima ,
- **transferi institucijama kulture i sporta** (4313), u iznosu od 400.000,00 EUR odnose se na finansiranje kulturnih i zabavnih manifestacija (festival Exit, doček Nove godine i ostalo)
- **jednokratne socijalne pomoći** (4316) su planirane u iznosu od 70.000,00 EUR, shodno Pravilniku o bližim uslovima za ostvarivanje prava na jednokratnu novčanu pomoć i novčanu pomoć.
- **ostali transferi pojedincima** (4318) u iznosu od 60.000,00 EUR odnose se na stipendije studenata.

033 Mediteranski sportski centar

- planira se iznos od 465.236,00 eura

034 Sportsko rekreativni centar Budva

- planira se iznos od 700.00,00 eura

035 JU Grad Teatar

- planira se iznos od 900.00,00 eura

036 Biblioteka grada Budve

- planira se iznos od 300.00,00 eura

037 Muzeji i Galerije Budve

- planira se iznos od 900.00,00 eura

Transer za bioskop

- planira se iznos od 398.000,00 eura

041 Sekretarijat za privredu i finansije

- **ostale naknade** planirane su za zaposlene po osnovu rada u komisijam, kao i za angažovanje dodatnog broja radnika radi naplate lokalnih javnih prihoda u ljetnjim mjesecima

- u **ostale usluge** (4149) u iznosu od 45.000,00 EUR ovog sekretarijata spadaju: troškovi revizije završnog računa opštine Budva za 2015. godinu, izrada strategije održivog razvoja turizma, finansiranje programa

- **kamate rezidentima** (4161) u iznosu od 350.000,00. U pitanu su kamate koje dospijevaju tokom 2016. godine, i to kod NLB Montenegrobanke, Komercijalne bake AD Budva, Investiciono-razvojnog fonda, Ministarstva finansija, Atlas banke i preduzeća S leasing .

- za **izradu i održavanje softvera** (4193) planiran je iznos od 25.000,00 EUR

- **otplata hartija od vrijednosti i kredita rezidentima** (4611); Iznos od 1.200.000,00 EUR se odnosi na otplatu kreditnih obaveza koje dospijevaju tokom 2016. godine, i to kod NLB Montenegrobanke, Komercijalne bake AD Budva, Investiciono-razvojnog fonda, Ministarstva finansija, Atlas banke i preduzeća S leasing .

- planirana stavka - **otpremnine za tehnološke viškove** (4222) u iznosu od 400.000,00 eura planira se za isplatu otpremnina zaposlenih u svim organima lokalne uprave

- **otplata garancija u zemlji** (4621); Planiran je iznos od 500.000,00 EUR, koji se odnosi na garancije date Hypo Alpe Adria banci za desalinizaciju morske vode.

- **otplata obaveza iz prethodnog perioda** (4631). Ova pozicija obuhvata neizmirene obaveze

- Sredstva **tekuće budžetske rezerve** (4711) koriste se za nepredviđene ili nedovoljno predviđene poslove koji se finansiraju iz budžeta, na osnovu rješenja Predsjednika opštine.

- **Stalna budžetska rezerva** (4721) koristi se za finansiranje rashoda na ime učešća lokalne vlasti u otklanjanju posledica vanrednih okolnosti, kao što su poplava, suša, zemljotres, požar, ekološke katastrofe i druge elementarne nepogode, odnosno drugih vanrednih događaja koji mogu da ugroze život i zdravlje ljudi ili prouzrokuju štetu većih razmjera.

051 Sekretarijat za investicije

Izdaci za lokalnu infrastrukturu (4412) u iznosu od 4.700.020,00 EUR i **izdaci za građevinske objekte** (4413) u iznosu od 5.000.000,00 EUR planirani su Programom uređivanja građevinskog zemljišta i Programom investicionih aktivnosti opštine Budva za 2016. godinu.

Budžetska pozicije – **otplata hartija od vrijednosti** (4611) u iznosu od 2.200.000,00 EUR odnosi se na plaćanje obaveza koje dospijevaju u 2016. godini, a odnose se na tretman, odnosno prečišćavanje otpadnih voda.

- **izdaci za uređenje zemljišta** (4414); U pitanju je finansiranje izdataka za izradu urbanističkih planova. Ovi izdaci pripadaju grupi kapitalnih izdataka budući da se izradom urbanističkih planova povećava upotrebna vrijednost zemljišta, što ovaj konto i predviđa.

- **ostali kapitalni izdaci** (4419); u odnosi se na finansiranje projekta za tretman otpadnih voda i regulisanje mulja.

052 Sekretarijat za gradsku infrastrukturu i ambijent

- **rashodi za energiju** (41341); Iznos od 630.000,00 EUR planira se za finansiranje javne rasvjete.

- **tekuće održavanje javne infrastrukture** (4151); Planiran je iznos od 570.000,00 EUR, a odnosi se na projekte vezane za gradsku infrastrukturu.

- **investiciono održavanje** (4416); Iznos od 150.000,00 EUR planiran je za uređenje, održavanje i čišćenje zajedničkih dijelova stambenih zgrada.

053 Služba za naplatu naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta

- kod stavke **otplata obaveza iz prethodnog perioda** planiran je iznos od 1.650.000,00 eura, za povraćaj sredstava po osnovu komunalija shodno dostavljenim zahtjevima od strane investitora i sudskim presudama po ovom osnovu. Odnosno, radi se o već plaćenim naknadama za komunalnom opremanju građevinskog zemljišta (komunalijama). Kako, u međuvremenu, iz raznih razloga nije došlo do izgradnje planiranih objekata, dolazi do zahtjeva za povraćaj već uplaćenih sredstava.

061 Sekretarijat urbanizam i zaštitu životne sredine

- **ostale usluge** (4149); Iznos od 20.000,00 EUR je planiran za finansiranje izrade Izvještaja o strateškoj procjeni uticaja na životnu sredinu, projekte ekologije

- **izrada i održavanje softvera** (4193). Ovaj sekretarijat dužan da vodi i formira jedinstven informacioni sistem o prostoru. Da bi se to ostvarilo, neophodno je uvesti softverske aplikacije, pa su stoga i planirana ova sredstva u iznosu od 20.000,00 EUR.

071 Komunalna policija

- za plaćanje izvršne službe, kao i za druge usluge planiran je iznos od 45.000,00 EUR (budžetska stavka **ostale usluge**, 4149)

- izdaci za opremu planirani su za potrebe nabavke uniformi i opreme, koja su zakonska obaveza

081 Informacioni centar

- kroz stavku **izdaci za opremu (4415)** u iznosu od 120.100,00 EUR finansiraće se nabavka računara, štampača, plaćanja licenci za sve organe uprave i slično.

091 Služba zaštite

- izdaci za opremu odnosno nabavku protivpožarne uniforme

092 Služba zaštite lica i imovine

- izdaci za opremu planira se nabavka radne uniforme i opreme

Sekretarijat za privredu i finansije