

IZVJEŠTAJ
O SPROVEDENOJ JAVNOJ RASPRAVI NA
Nacrt Odluke o izmjeni i dopuni Odluke o budžetu Opštine Budva za
2023. godinu
(TEKUĆI PRIMICI I IZDACI)

Zapisnik sa javne tribine održane povodom javne rasprave
na Nacrt odluke o izmjeni i dopuni Odluke o budžetu opštine Budva za 2023.
godinu

Javna tribina održana 18.10.2023. godine u skupštinskoj sali opštine Budva, u 11.00 časova

Organizatori javne tribine:

Sonja Kuljača, v.d.sekretarke Sekretarijata za finansije

Slavko Đukanović, v.d. pomoćnika sekretarke za finansije

Marko Vujović, službenik Sekretarijata za finansije,

Neda Radanović, službenica Sekretarijata za finansije, zapisničarka

Na javnoj raspravi, uvodnu riječ dala je Sonja Kuljača, v.d.sekretarke Sekretarijata za finansije, navodeći da je Javnim pozivom građanima opštine Budva, mjesnim zajednicama, NVO sektoru, organima lokalne uprave i javnim preduzećima i ustanovama čiji je osnivač Opština, državnim organima i službama, pravnim licima i preduzetnicima i ostalim zainteresovanim subjektima omogućeno da uzmu učešće u Javnoj raspravi u vezi sa Nacrtom odluke o izmjeni i dopuni odluke o budžetu opštine Budva za 2023. godinu.

Javna rasprava o Nacrtu odluke o izmjeni i dopuni odluke o budžetu opštine Budva za 2023. godinu traje 15 dana, tj. od 13.10. do 27.10.2023. godine. U okviru javne rasprave organizovana je i ova javna tribina za sve zainteresovane da daju sugestije, mišljenja i predloge na Nacrt rebalansa opštine Budva za 2023. godinu.

Kuljača je ukratko upozнала sve prisutne sa predloženim Nacrtom odluke o izmjeni i dopuni Odluke o budžetu opštine Budva za 2023. godinu i dala mogućnost prisutnima da izlože svoje stavove i sugestije.

Nakon uvodnog izlaganja, prva za riječ se javila Mirjana Krivokapić, službenica Sekretarijata za zaštitu imovine. Njene primjedbe su se odnosile na sledeće budžetske pozicije u okviru ovog sekretarijata:

- Advokatske, notarske i pravne usluge (organizaciona klasifikacija 021, ekonomska klasifikacija 4146). Zahtijeva se uvećanje na iznos od 1.000.000,00 EUR, u odnosu na 900.000,00 EUR, koliko je bilo previđeno Nacrtom rebalansa.
- Ostale usluge (organizaciona klasifikacija 021, ekonomska klasifikacija 4149). Zahtijeva se uvećanje na iznos od 200.000,00 EUR, u odnosu na 150.000,00 EUR, koliko je bilo previđeno Nacrtom rebalansa.
- Izdaci po osnovu sudskih postupaka (organizaciona klasifikacija 021, ekonomska klasifikacija 4192). Zahtijeva se uvećanje na iznos od 150.000,00 EUR, u odnosu na 50.000,00 EUR, koliko je bilo previđeno Nacrtom rebalansa.

V.d. sekretarke Sekretarijata za finansije je napomenula da će se razmotriti navedeni zahtjevi, te dodala da su zahtjevi za uvećanjem finansijskih sredstava koji se odnose na uvećanje tekućih rashoda opterećujući za izradu konačnog rebalansa. Imajući u vidu da su zakonom definisana stroga pravila u odnosu tekćih prihoda i rashoda, stoga moramo biti veoma oprezni kod uvećanja tekuće potrošnje. Takođe je navela, da se ovakvo ponašanje odnosi generalno na sve zahtjeve koji će se izložiti tokom ove javne tribine, a koji se odnose na povećanje tekuće potrošnje.

Učešće na javnoj tribini uzela je direktorica JU Narodna biblioteka Budve, gđa Mila Baljević, koja je iznijela niz primjedbi na dodjeljene transfere. Njeni zahtjevi su se odnosili na uvećanje finansijskih sredstava zbog uvećanja zarada, koje je uslovilo usvajanjem Granskog kolektivnog ugovora za oblast kulture, zatim plaćanje zakupa poslovnog prostora Akademiji znanja, kupovina knjiga, isplatu tekućih obaveza, kulturno-umjetnički programi, radionice za djecu i ostale potrebe biblioteke. Gđa Baljević je navela da je za navedene potrebe neophodno da joj se dodijele dodatna sredstva u iznosu od 135.500,00 EUR. S obzirom da se radi o tekućim izdacima, Sonja Kuljača je navela da će zahtjevi biti ponovo razmotreni i odobreni u iznosu koji je najneophodniji.

Javnoj raspravi se priključio i izvršni direktor preduzeća "Otpadne vode" d.o.o. Budva, Milivoje Radulović, koji je izložio probleme sa kojim se suočava ovo preduzeće, te naveo sve neplanirane troškove koji su nastali kao posljedica nepredvidivih havarija, hitnog i brzog reagovanja na sanaciji nastalih kvarova, povećanje utroška električne energije koje je uzrokovano većom količinom otpadne vode, što je direktno uslovljeno većim brojem stanovnika tokom zimskih mjeseci.

Zbog navedenih neplaniranih izdatka, Radulović je istakao da, u koliko je opština u mogućnosti, rebalansom dodijeli finansijska sredstva na pozicijama nadležnog organa, Sekretarijata za investicije i to:

- Ostali kapitalni izdaci (organizaciona klasifikacija 051, ekonomska klasifikacija 4419) u iznosu od 200.000,00 EUR,
- Transferi "Otpadne vode" d.o.o. (organizaciona klasifikacija 051, ekonomska klasifikacija 43265) u iznosu od 1.500.000,00 EUR.

Učešće u diskusiji uzeo je i Izvršni direktor "Pogrebne usluge" d.o.o., Saša Kustudić, koji je izložio da ovo privredno društvo obavlja veoma osjetljivu djelatnost i da se sa neophodnim sanacijama kapela u Budvi i Petrovcu ne smije čekati. On je takođe naveo i potrebu postavljanja ograda oko groblja, jer je groblje oivičeno samo s jedne strane, kao i čišćenje i ozelenjavanje površina oko groblja. Za ove namjene, Kustudić smatra da bi dodatna finansijska sredstva u iznosu od 50.000,00 EUR bila dovoljna da se ovi problemi saniraju.

S tim u vezi, budžetom dodjeljeni transferi ovom privrednom društvu bi sa prvobitnih 100.000,00 EUR bili uvećani na 150.000,00 EUR.

V.d. sekretarke Sekretarijata za finansije, Sonja Kuljača, je navela da razumije problem sa kojima se "Pogrebne usluge" d.o.o. suočavaju i kazala da će gledati da se pronađe najbolji način da im se izade u susret i čim prije riješe izloženi problemi. Predložila je da se postavljanje ograde i ozelenjavanje površina oko groblja izvrši sa kapitalnih pozicija Službe glavnog gradskog arhitekta i da dodatne kapitalne probleme mogu riješiti u saradnji sa nadležnim organom, Sekretarijatom za komunalno stambene poslove.

Javnoj tribini prisustvovao je i nekadašnji sekretar Sekretarijata za finansije, Petar Odžić, koji je ukazao na nerealno prikazivanje budžeta, kao i na previsok deficit, te da iz tih razloga nije dobro da se dodjeljuju dodatna finansijska sredstva. Naveo je da kapitalni budžet gotovo nije ni načet i da se neće ostvariti, a opštini dodatno prijeti naplata u iznosu od 29 miliona eura, od strane Vlade Crne Gore, po osnovu aktivirane garancije u vezi izrade i održavanje postrojenja za prečišćavanje otpadnih voda, njemačkog preduzeća WTE Wassertechnik.

U ovakvoj situaciji Odžić smatra da trebamo svi da pomognemo, jer tekuća potrošnja dovodi do destabilizacije javnih finansija.

On je takođe ukazao na to da bi trebalo planirati kreditno zaduženje, a sve u vezi sudskih sporova sa preduzećem WTE Wassertechnik.

Šefica Službe za računovodstvo, Srđana Milićević, reagovala je na Odžićevo izlaganje i navela da su ukupni planirani prihodi skoro premašili plan i da se do kraja godine očekuju velike naplate po osnovu istih. Ona ističe da se prihodi trebaju prikazati u znatnom većem iznosu kako bi bili realni.

V.d. sekretarke je istakla da su prenesena sredstva u 2023. godini iznosila 7.800.000,00 EUR, a da su obaveze iz prethodnog perioda znatno premašene i predstavljaju veliki problem.

Službenik Sekretarijata za investicije, Marko Asanović, je obrazložio da, što se tiče kapitalnih izdataka, potpisani su ugovori za izvođenje radova u vrijednosti od 9 miliona eura. Za kapitalne izdatke je planirano 12 miliona eura a do sada je realizovano 5.8 miliona eura. Asanović smatra da će se do kraja godine realizovati skoro 10 miliona eura.

V.d. pomoćnika sekretarke, Slavko Đukanović, istakao je da su transferi korisnicima budžeta previsoki i da dodatno opterećuju tekuću potrošnju.

Javnu raspravu je zatvorila Sonja Kuljača koja je još jednom ponovila da će se svaki zahtjev ponovo razmotriti i da je tekuća potrošnja prevelika, te da svi moramo da budemo realniji i strpljivi.

Ovim se završila javna rasprava vezana za tekući budžet.

**Zapisničarka
Neda Radanović**

PRIMJEDBE NA NACRT ODLUKE O IZMJENI I DOPUNI ODLUKE O BUDŽETU OPŠTINE BUDVA ZA 2023.GODINU

Na Nacrt odluke o izmjeni i dopuni Odluke o budžetu opštine Budva za 2023. godinu, osim predloga koji su zabilježeni u zapisniku sa javne rasprave, sledeći subjekti su u pisanoj formi i putem elektronske pošte u predviđenom roku podnijeli primjedbe, sugestije i mišljenja (vezano za tekući dio budžeta):

- „Parking servis Budva“ d.o.o.
- Služba za informacione tehnologije
- NVO Kulturno umjetničko društvo „Kanjoš“
- D.o.o. „Mediteran reklame“ Budva
- Služba za naplatu naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta
- Sekretarijat za investicije
- „Otpadne vode" d.o.o. Budva
- D.O.O ..Pogrebne usluge Budva"
- JU Narodna bibiloteka Budve
- Sekretarijat za zaštitu imovine

Kao rezultat primjedbi, sugestija i mišljenja budžetskih korisnika došlo je do izmjena u odnosu na Nacrt odluke o izmjeni i dopini Odluke o budžetu opštine Budva za 2023. godinu, kako slijedi:

Kod primitaka:

| Ek.šifra | Opis | Nacrt | Rebalans |
|-----------------|---|-----------------|-----------------|
| 71111 | Porez na lična primanja zaposlenih kod pravnih lica (50%) | 3,200,000.00 € | 3,870,000.00 € |
| 71113 | Porez na ostala lična primanja (50%) | 400,000.00 € | 440,000.00 € |
| 71116 | Porez na prihode od imovine i imovinskih prava (50%) | 540,000.00 € | 600,000.00 € |
| 71117 | Porez na prihode od kapitala (50%) | 800,000.00 € | 830,000.00 € |
| 71131 | Porez na nepokretnosti | 18,470,000.00 € | 19,500,000.00 € |
| 71132 | Porez na promet nepokretnosti (80%) | 4,000,000.00 € | 4,700,000.00 € |
| 71175 | Prerez porezu na dohodak fizičkih lica | 1,100,000.00 € | 1,200,000.00 € |
| 71461 | Naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta, za pravna lica | 6,500,000.00 € | 7,200,000.00 € |
| 71463 | Naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta, za građane | 1,300,000.00 € | 1,600,000.00 € |
| 71522 | Novčane kazne i oduzete imovinske koristi | 300,000.00 € | 350,000.00 € |
| 71551 | Ostali prihodi | 1,500,000.00 € | 2,000,000.00 € |

Kod ukupnih izdataka:

| | | Opis | |
|--------|---|----------------|----------------|
| 4111 | Neto zarade | 5,400,000.00 € | 5,289,000.00 € |
| 4112 | Porez na zarade | 490,000.00 € | 429,000.00 € |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 1,131,000.00 € | 1,096,500.00 € |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 679,000.00 € | 646,100.00 € |
| 4115 | Opštinski prirez | 49,000.00 € | 42,900.00 € |
| 4131 | Administrativni materijal | 151,500.00 € | 162,000.00 € |
| 4146 | Advokatske, notarske i pravne usluge | 900,000.00 € | 1,000,000.00 € |
| 4149 | Ostale usluge | 688,600.00 € | 713,600.00 € |
| 4153 | Tekuće održavanje opreme | 22,400.00 € | 27,400.00 € |
| 4191 | Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu | 472,200.00 € | 478,200.00 € |
| 4192 | Izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka | 50,000.00 € | 100,000.00 € |
| 4193 | Izrada i održavanje softvera | 191,000.00 € | 185,000.00 € |
| 4318 | Ostali transferi pojedincima | 395,000.00 € | 365,000.00 € |
| 431916 | Transferi JU Narodna biblioteka Budve | 540,000.00 € | 555,000.00 € |
| 43266 | Transferi Komunalno d.o.o. - odlaganje posebnog otpada | | 330,000.00 € |
| 4412 | Izdaci za lokalnu infrastrukturu | 8,170,500.00 € | 9,266,500.00 € |
| 4413 | Izdaci za građevinske objekte | 2,899,000.00 € | 1,223,000.00 € |
| 4415 | Izdaci za opremu | 2,638,500.00 € | 2,663,500.00 € |
| 4419 | Ostali kapitalni izdaci | 350,000.00 € | 905,000.00 € |
| 46311 | Otplata obaveza iz preth. perioda - dugoročno zaduživanje | | 3,920,000.00 € |

Kod pojedinačnih izdataka:

| | | Naziv | Nacrt | Rebalans |
|------------|------|---|------------|--------------|
| 011 | | PREDSJEDNIK I SLUŽBA PREDSJEDNIKA | | |
| | 4111 | Neto zarade | 270,000.00 | 266,000.00 |
| | 4112 | Porez na zarade | 17,000.00 | 14,000.00 |
| | 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 55,000.00 | 52,000.00 |
| | 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 27,000.00 | 24,000.00 |
| | 4115 | Opštinski prirez | 1,700.00 | 1,400.00 |
| 012 | | SLUŽBA GLAVNOG ADMINISTRATORA | | |
| | 4111 | Neto zarade | 145,000.00 | 140,000.00 |
| | 4112 | Porez na zarade | 15,000.00 | 14,000.00 |
| | 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 15,000.00 | 14,000.00 |
| | 4115 | Opštinski prirez | 1,500.00 | 1,400.00 |
| 013 | | SLUŽBA SKUPŠTINE | | |
| | 4111 | Neto zarade | 95,000.00 | 91,000.00 |
| | 4112 | Porez na zarade | 12,000.00 | 9,000.00 |
| | 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 10,000.00 | 9,000.00 |
| | 4115 | Opštinski prirez | 1,200.00 | 900.00 |
| 014 | | SLUŽBA ZA JAVNE NABAVKE | | |
| | 4111 | Neto zarade | 45,000.00 | 40,000.00 |
| | 4112 | Porez na zarade | 8,000.00 | 4,500.00 |
| | 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 5,000.00 | 4,000.00 |
| | 4115 | Opštinski prirez | 800.00 | 450.00 |
| 016 | | SLUŽBA MENADŽERA | | |
| | 4111 | Neto zarade | 75,000.00 | 74,000.00 |
| 021 | | SEKRETARIJAT ZA ZAŠTITU IMOVINE | | |
| | 4111 | Neto zarade | 160,000.00 | 155,000.00 |
| | 4112 | Porez na zarade | 15,000.00 | 14,000.00 |
| | 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 35,000.00 | 34,000.00 |
| | 4115 | Opštinski prirez | 1,500.00 | 1,400.00 |
| | 4146 | Advokatske, notarske i pravne usluge | 900,000.00 | 1,000,000.00 |
| | 4192 | Izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka | 50,000.00 | 100,000.00 |
| 031 | | SEKRETARIJAT ZA LOKALNU SAMOUPRAVU | | |
| | 4111 | Neto zarade | 550,000.00 | 545,000.00 |
| | 4112 | Porez na zarade | 35,000.00 | 30,000.00 |
| | 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 110,000.00 | 108,000.00 |

| | | | | |
|------------|--|---------------------------------------|--------------|--------------|
| | 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 55,000.00 | 50,000.00 |
| | 4115 | Opštinski prirez | 3,500.00 | 3,000.00 |
| 032 | SEKRETARIJAT ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI | | | |
| | 4111 | Neto zarade | 235,000.00 | 233,000.00 |
| | 4112 | Porez na zarade | 25,000.00 | 21,000.00 |
| | 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 25,000.00 | 23,000.00 |
| | 4115 | Opštinski prirez | 2,500.00 | 2,100.00 |
| | 431916 | Transferi JU Narodna biblioteka Budve | 540,000.00 | 555,000.00 |
| 042 | SEKRETARIJAT ZA PRIVREDU | | | |
| | 4111 | Neto zarade | 225,000.00 | 223,000.00 |
| | 4112 | Porez na zarade | 25,000.00 | 22,000.00 |
| | 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 50,000.00 | 48,000.00 |
| | 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 25,000.00 | 23,000.00 |
| | 4115 | Opštinski prirez | 2,500.00 | 2,200.00 |
| | 4318 | Ostali transferi pojedincima | 250,000.00 | 220,000.00 |
| 043 | SEKRETARIJAT ZA FINANSIJE | | | |
| | 4111 | Neto zarade | 225,000.00 | 217,000.00 |
| | 4112 | Porez na zarade | 22,000.00 | 20,000.00 |
| | 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 50,000.00 | 46,000.00 |
| | 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 25,000.00 | 21,000.00 |
| | 4115 | Opštinski prirez | 2,200.00 | 2,000.00 |
| 044 | UPRAVA LOKALNIH JAVNIH PRIHODA | | | |
| | 4111 | Neto zarade | 540,000.00 | 525,000.00 |
| | 4112 | Porez na zarade | 50,000.00 | 38,000.00 |
| | 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 110,000.00 | 107,000.00 |
| | 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 52,000.00 | 50,000.00 |
| | 4115 | Opštinski prirez | 5,000.00 | 3,800.00 |
| 051 | SEKRETARIJAT ZA INVESTICIJE | | | |
| | 4111 | Neto zarade | 225,000.00 | 219,000.00 |
| | 4112 | Porez na zarade | 20,000.00 | 16,500.00 |
| | 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 50,000.00 | 46,000.00 |
| | 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 22,000.00 | 21,000.00 |
| | 4115 | Opštinski prirez | 2,000.00 | 1,650.00 |
| | 4412 | Izdaci za lokalnu infrastrukturu | 8,170,500.00 | 9,266,500.00 |
| | 4413 | Izdaci za građevinske objekte | 2,899,000.00 | 1,223,000.00 |
| | 4415 | Izdaci za opremu | 850,000.00 | 875,000.00 |
| | 4419 | Ostali kapitalni izdaci | 350,000.00 | 905,000.00 |

| | | | | |
|------------|--|---|------------|--------------|
| | 46311 | Otplata obaveza iz prethodnog perioda - dugoročno zaduživanje | | 3,920,000.00 |
| 052 | SEKRETARIJAT ZA KOMUNALNO STAMBENE POSLOVE | | | |
| | 4111 | Neto zarade | 345,000.00 | 341,000.00 |
| | 4112 | Porez na zarade | 30,000.00 | 28,000.00 |
| | 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 75,000.00 | 71,000.00 |
| | 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 35,000.00 | 33,000.00 |
| | 4115 | Opštinski prirez | 3,000.00 | 2,800.00 |
| | 43266 | Transferi Komunalno d.o.o. - odlaganje posebnog otpada | | 330,000.00 |
| 053 | SLUŽBA ZA OBRAČUN I NAPLATU NAKNADE ZA KOMUNALNO OPREMANJE GRAĐEVINSKOG ZEMLJIŠTA | | | |
| | 4111 | Neto zarade | 95,000.00 | 91,000.00 |
| | 4112 | Porez na zarade | 8,000.00 | 7,000.00 |
| | 4115 | Opštinski prirez | 800.00 | 700.00 |
| 061 | SEKRETARIJAT ZA URBANIZAM I ODRŽIVI RAZVOJ | | | |
| | 4111 | Neto zarade | 230,000.00 | 227,000.00 |
| | 4112 | Porez na zarade | 25,000.00 | 22,000.00 |
| | 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 25,000.00 | 23,000.00 |
| | 4115 | Opštinski prirez | 2,500.00 | 2,200.00 |
| 062 | SLUŽBA GLAVNOG GRADSKOG ARHITEKTE | | | |
| | 4111 | Neto zarade | 140,000.00 | 135,000.00 |
| | 4112 | Porez na zarade | 15,000.00 | 13,000.00 |
| | 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 30,000.00 | 29,000.00 |
| | 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 15,000.00 | 13,000.00 |
| | 4115 | Opštinski prirez | 1,500.00 | 1,300.00 |
| 071 | KOMUNALNA INSPEKCIJA I KOMUNALNA POLICIJA | | | |
| | 4111 | Neto zarade | 685,000.00 | 680,000.00 |
| | 4112 | Porez na zarade | 62,000.00 | 58,000.00 |
| | 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 65,000.00 | 64,000.00 |
| | 4115 | Opštinski prirez | 6,200.00 | 5,800.00 |
| 081 | SLUŽBA ZA INFORMACIONE TEHNOLOGIJE | | | |
| | 4111 | Neto zarade | 65,000.00 | 62,000.00 |
| | 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 15,000.00 | 13,000.00 |

| | | | |
|------|--|-----------|-----------|
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 7,000.00 | 6,500.00 |
| 4131 | Administrativni materijal | 15,000.00 | 25,500.00 |
| 4149 | Ostale usluge | 35,000.00 | 60,000.00 |
| 4153 | Tekuće održavanje opreme | 3,000.00 | 8,000.00 |
| 4191 | Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu | | 6,000.00 |
| 4193 | Izrada i održavanje softvera | 10,000.00 | 4,000.00 |

091 SLUŽBA ZAŠTITE I SPAŠAVANJA

| | | | |
|------|-------------------------------|--------------|--------------|
| 4111 | Neto zarade | 1,050,000.00 | 1,025,000.00 |
| 4112 | Porez na zarade | 95,000.00 | 87,000.00 |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 215,000.00 | 207,000.00 |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 240,000.00 | 236,600.00 |
| 4115 | Opštinski prirez | 9,500.00 | 8,700.00 |