

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 2019. godinu sadržan je u članu 33 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti („Sl. list Crne Gore”, br. 20/14 i 56/14), članovima 42, 43 i 44 Zakona o finansiranju lokalne samouprave („Sl. list RCG”, br. 42/03, 44/03 i „Sl. list CG”, br. 5/08,51/08,74/10,01/15,78/15 i 3/16) i članu 40 tačka 6 Statuta opštine Budva („Sl. list Crne Gore – opštinski propisi”, br. 19/10).

Navedeni zakonski propisi propisuju da predsjednik Opštine utvrđuje Predlog Odluke o Budžetu, a Skupština Opštine usvaja.

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.

III Primici

Ukupni primici budžeta opštine Budva za 2018. godinu predviđaju se u iznosu od 36.083.000,00 EUR, od čega:

a) Kaptalni prihodi (prihod od prodaje zemlje i naknada za komunalno opremanje) iznosi 9.600.000,00 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 Ministarstvo finansija prilikom analize Budžeta, prihod od prodaje imovine tretira kao kapitalni prihod koji je jedino moguće koristiti za finansiranje kapitalnih izdataka.

b) preostali iznos planiranih prihoda iznosi 26.476.974,00 eura, u okviru kojih su predviđena sredstava prenesena iz predhodne godine u iznosu od 2.000.000,00 eura.

Primici budžeta opštine Budva za 2019. godinu, sastoje se od zakonom ustupljenih prihoda i sopstvenih prihoda.

	Vrsta primanja	Iznos	Učešće (%)
1	Ustupljeni prihodi	5.406.000,00	14,98
2	Sopstveni prihodi	30.677.000,00	85,02

	Ukupni primici	36.083.000,00	100,00
--	----------------	---------------	--------

Struktura predviđenih primitaka Budžeta opštine Budva za 2019. godinu, data je u sljedećoj tabeli:

Ekonom. kl.	Naziv	Iznos	Učešće %
711	Porezi	17.171.000,00	47,59
713	Takse	690.000,00	1,91
714	Naknade	9.435.000,00	26,15
715	Ostali prihodi	4.217.000,00	11,69
721	Primici od pr. nefin. imovine	2.500.000,00	6,93
732	Sredstva pren. iz pret. godine	2.000.000,00	5,54
741	Donacije	70.000,00	0,19
	UKUPNO:	36.083.000,00	100,00

POREZI

Planirani prihodi po osnovu poreza iznose 17.171.000,00 eura, i čine 47,60 % 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 prizrez porezu na dohodak fizičkih lica).

Porez na nepokretnosti

Ostvarenje ovog prihoda zavisiće od utvrđene tržišne vrijednosti nepokretnosti, kao i efikasnosti u njegovoj naplati. Prihodi od poreza na nepokretnosti planirani su u ukupnom iznosu od 12.000.000,00 eura. S obzirom da će u 2018-toj taj iznos biti premašen, mišljenja smo da je ovaj prihod realno planiran.

Porez na promet nepokretnosti

Prihodi od poreza na promet nepokretnosti i prava planiraju se u iznosu od 2.700.000,00 eura.

Porez na promet nepokretnosti spada u zakonom ustupljen prihod, tj. on se dijeli u srazmjeri 10% : 80% : 10%, (državni budžet, opštinski budžet, egalizacioni fond)

TAKSE

Planirana naplata prihoda po osnovu taksi u 2019. godini iznosi 690.000,00 EUR. Iz ove grupe prihoda najviše otpada na prihode po osnovu lokalnih administrativnih taksi (125.000,00 EUR) i lokalnih komunalnih taksi za korišćenje prostora na javnim površinama (500.000,00 EUR). Planirani iznos za naplatu Lokalnih komunalnih taksi je smanjen u odnosu na predhodnu godinu, zbog mogućeg brisanja jednog dijela privremenih lokacija na teritoriji opštine Budva.

NAKNADE

Planirani prihodi po osnovu naknada iznose 9.435.000,00 EUR.

Prihodima od naknada obuhvaćeni su prihodi po osnovu:

- **naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta (komunalije)** 7.100.000,00 EUR (71461 u iznosu od 4.550.000,00 EUR i 71463 u iznosu od 2.550.000,00 EUR),
- **naknada za puteve** (7148) u iznosu od 350.000,00 EUR
- **naknada za korišćenje dobara od opšteg interesa** (71411) u iznosu od 85.000,00 EUR,
- **naknada za korišćenje morskog dobra** (71422) u iznosu od 1.350.000,00 EUR,
- **ostale naknade** (7149) u iznosu od 550.000,00 EUR, u okviru ove stavke planirana je komunalna naknada koja predstavlja novi prihod

OSTALI PRIHODI

Prihodi po ovom osnovu planirani su u iznosu od 4.217.000,00 eura.

Strukturu ostalih prihoda čine:

- **novčane kazne i oduzete imovinske koristi** (71522) u iznosu od 140.000,00 EUR;
- **prihodi od kamata za neblagovremeno plaćanje obaveza** (71525) u iznosu od 350.000,00 EUR;
- **prihodi koje svojom djelatnošću ostvare organi uprave, javne ustanove i javna preduzeća, korisnici budžeta** (71531) u iznosu od 100.000,00 EUR;
- prihodi koji nijesu obuhvaćeni prethodnim alinejama takođe su definisani kao **ostali prihodi** (ali na kontu 71511) u ukupnom iznosu od 3.627.000,00 EUR, raspodjeljuju se kako slijedi:

1. prihod od izdavanja zemljišta800.000,00 EUR
2. prihod od turističke takse.....227.000,00 EUR;
3. prihod od raspodjele dobiti..... 100.000,00 EUR;
4. učešće u zajedn. finansiranju.....400.000,00 EUR;
5. prihod od J.P. "Vodovod i kanalizacija.....1.600.000,00 EUR i
6. ostalo.....500.000,00 EUR.

PRIMICI OD PRODAJE NEFINANSIJSKE IMOVINE

U planiranim primicima budžeta za 2019. godinu, primici od prodaje nefinansijske imovine utvrđeni su u iznosu od 2.500.000,00 eura.

SREDSTVA PRENESENA IZ PRETHODNE GODINE

Sredstva prenesena iz prethodne godine planiraju se u iznosu od 2.000.000,00 eura, a predstavljaju sredstva na žiro-računu „Glavnog računa trezora opštine Budva-GRT“, na dan 31.12.2018.godine.

IV IZDACI

Predlogom odluke o budžetu opštine Budva za 2019. godinu planirani su izdaci u ukupnom iznosu od 36.083.000,00 eura, na osnovu zahtjeva potrošačkih jedinica i mogućnosti budžeta da isfinansira sve svoje obaveze utvrđene zakonskim i drugim propisima.

R.br.	Vrsta izdataka	Iznos	%
1	Tekući izdaci	18.268.376,00	50,63
2	Kapitalni izdaci	11.612.624,00	32,18
3	Otplata duga i garancija	2.950.000,00	8,18
4	Otplata obaveza iz pret. perioda	3.027.000,00	8,39
4	Tekuća budžetska rezerva	200.000,00	0,55
5	Stalna budžetska rezerva	25.000,00	0,07
	UKUPNI IZDACI:	36.083.000,00	100,00

- a) Kapitalni izdaci iznose 11.612.624,00 eura, finansiraju se iz kapitalnih prihoda.

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

- b) Tekuća potrošnja, iznosi 18.268.376,00 eura ili 50,63% ukupnih izdataka budžeta.
- c) Otplata obaveza iznosi 3.027.000,00 eura, od čega 1.200.000,00 eura iznose obaveze nastale zbog kapitalnih izdataka, dok se preostali iznos od 1.827.000,00 eura odnosi na obaveze nastale zbog tekućih izdataka. Zbog visokog nivoa neizmirenih obaveza iz predhodnog perioda, ovu stavku je teško planirati, pa često dođe do "probijanja" ove budžetske pozicije.
- d) Otplata kredita i kamata iznosi 2.950.000,00 eura, od čega je 2.500.000,00 eura predviđeno za vraćanje kredita i kamata za finansiranje kapitalnog projekta otpadnih voda, a preostali dio u iznosu od 450.000,00 eura kreditnog zaduženja odnosi se na kredite obaveze prema Komercijalnoj banci AD Podgorica.

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 2019.godinu iznose 2.900.000,00 eura (2.500.000,00 EUR – kredit

WTE, prečišćavanje otpadnih voda i 400.000,00 EUR – kamata kredit WTE, prečišćavanje otpadnih voda), a koji su evidentirani u okviru sekretarijata za investicije. Ukupno planirani izdaci raspoređeni su na: tekuće izdatke (50,63 %), kapitalne izdatke (32,18 %), otplatu duga i garancija (8,18 %), otplatu obaveza iz prethodnog perioda (8,39 %), tekuću budžetsku rezervu (0,55 %) i stalnu budžetsku rezervu (0,07 %).

Osim kapitalnih izdataka koji iznose 11.612.624,00 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 1.200.000,00 EUR
- otplata duga i kamata po kreditu za otpadne vode, u iznosu od 2.900.000,00 EUR

Raspodjela budžeta prikazana je kroz ekonomsku, funkcionalnu i organizacionu klasifikaciju.

EKONOMSKA KLASIFIKACIJA

	Naziv	Plan 2019	%
411	Bruto zarade i dop. na teret poslodavca	5.634.000,00	15,61
412	Ostala lična primanja	716.000,00	1,98
413	Rashodi za materijal	675.000,00	1,87
414	Rashodi za usluge	1.066.000,00	2,95
415	Tekuće održavanje	1.036.000,00	2,87
415	Kamate	430.000,00	1,19
416	Renta	178.000,00	0,49
419	Ostali izdaci	551.000,00	1,53
431	Trans. Insti., pojedin., NVO i jav. sektoru	7.177.376,00	19,89
432	Ostali transferi	805.000,00	2,23
441	Kapitalni izdaci	11.612.624,00	32,18
461	Otplata duga	2.950.000,00	8,18
463	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	3.027.000,00	8,39
471	Tekuća budžetska rezerva	200.000,00	0,55
472	Stalna budžetska rezerva	25.000,00	0,07
	Ukupno:	36.083.000,00	100,00

BRUTO ZARADE ZAPOSLENIH I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA

Sredstva za bruto zarade zaposlenih planirana su u iznosu od 5.634.000,00 EUR, a odnose se na:

- neto zarade (3.254.500,00),
- poreza na zarade (491.500,00),
- doprinosa na teret zaposlenog (1.192.700,00),
- doprinosa na teret poslodavca (646.150,00) i
- prireza porezu na dohodak građana (49.150,00).

OSTALA LIČNA PRIMANJA (412)

Sredstva planirana za otpremnine, naknade skupštinskim odbornicima i ostale naknade iznose 716.000,00 eura. U ostale naknade spadaju: naknade odbornicima za vjenčanja, naknade zaposlenima u organima uprave, komisije, zimmica i sl.

- Otpremnine su planirane u okviru sekretarijata za finansije (200.000,00 EUR)
- Naknada skupštinskim odbornicima (160.000,00 EUR) je planirana u okviru službe skupštine;
- Ostale naknade (4127), u ukupnom iznosu od 356.000,00 EUR, razvrstane su po potrošačkim jedinicama.

RASHODI ZA MATERIJAL (413)

Budžetom opštine Budva za 2019. godinu planirana su sredstva za rashode za materijal u iznosu od 675.000,00 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.

RASHODI ZA USLUGE

Rashodi za usluge iznose 1.066.000,00 EUR. U ovu grupu rashoda spadaju: službena putovanja, reprezentacija, komunikacione usluge (telefonske i poštanske usluge), zatim bankarske, advokatske, konsultantske, kao i usluge stručnog usavršavanja i izdaci za ostale usluge.

RASHODI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE (415)

Sredstva planirana budžetom za ove namjene iznose 1.036.000,00 EUR, a odnose se na tekuće održavanje javne infrastrukture, kao i tekuće održavanje građevinskih objekata i opreme.

KAMATE (416)

Planirani iznos za **kamate rezidentima** (4161) po kreditima iznose **430.000,00 EUR**, od čega se iznos od 400.000,00 EUR odnosi na kamate za finansiranje projekta izgradnje postrojenja za prečišćavanje otpadnih voda, a iznos od 30.000,00 EUR planiran je za vraćanje kamatne obaveze kod Ugovora o kreditu koji je zaključen sa Komercijalnom bankom AD Podgorica

RENTA (417)

Budžetom opštine Budva za 2019. godinu planirana su sredstva za troškove zakupa u iznosu od **177.000,00 EUR**.

OSTALI IZDACI (419)

Za ovu svrhu planirana su sredstva u iznosu od **551.000,00 EUR**, a odnose se na izdatke za: ugovore o djelu, troškove sudskih postupaka, izradu i održavanje softvera, kao i izdatke za osiguranje imovine i lica, ostalo (troškovi prouzrokovani postupkom prinudne naplate, u koje spadaju troškovi izvršitelja, kamata, troškovi Centralne banke Crne Gore), kao i izdaci za međunarodne projekte iz oblasti privrednog, infrastrukturnog i društvenog razvoja.

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

Sredstva za navedene namjene planirana su u iznosu od **7.177.376,00 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 (stipendije za studente), institucijama (tuđa njega i pomoć-geronto domaćice), transferi za mjesne zajednice i Crveni krst, kao i transferi RTV Budva, javnim preduzećima i ustanovama čiji je osnivač opština Budva, transferi - ostalo (za bioskop).

OSTALI TRANSFERI se odnose na transfere javnim preduzećima čiji je osnivač opština Budva (Komunalo doo, Pogrebno doo i Akademija znanja doo), transfere dnevnom centru za djecu i omladinu sa smetnjama u razvoju.

KAPITALNI IZDACI (441)

Budžetom opštine Budva za 2019. godinu planirana su sredstva za kapitalne izdatke u iznosu od 11.612.624,00 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, kao i poziciju budžeta po osnovu investicionog održavanja. Ostali kapitalni izdaci (4419) u iznosu od 2.007.624,00 EUR odnose se na finansiranje projekta za tretman otpadnih voda, kao i regulisanje mulja.

OTPLATA DUGA (461)

Iznos od 2.950.000,00 EUR planiran je za otplatu hartija od vrijednosti i kredita rezidentima (4611), odnosno planira se plaćanje:

- po kreditu kojim se opština zadužila kod Komercijalne banke AD Budva.
- WTE (tretman otpadnih voda)

OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA (463)

Za ovu namjenu planiran je iznos od 3.027.500,00EUR. Uzimajući u obzir visinu neizmirenih obaveza, kao i česte prinudne naplate koje se realizuju po ovom osnovu, teško je predvidjeti realizaciju ove stavke, stoga postoji mogućnost odstupanja od planiranog.

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.

FUNKCIONALNA KLASIFIKACIJA

Funk.kla.	Naziv	Plan	%
01	Opšte javne službe	4.895.226,00	13,57
02	Obrane		0,00
03	Javni red i bezbjednost	1.702.400,00	4,72
04	Ekonomski poslovi	391.000,00	1,08
05	Zaštita životne sredine	843.400,00	2,34
06	Poslovi stanovanje i zajednice	3.723.650,00	10,32
07	Zdravstvo	90.000,00	0,25
08	Sport, kultura i religija	6.261.700,00	17,35
09	Obrazovanje	330.000,00	0,91
10	Socijalna zaštita	256.000,00	0,71
	Ukupno tekući izdaci	18.493.376,00	51,25
	Otplata dugova	5.977.000,00	16,56
	Kapitalni izdaci	11.612.624,00	32,18
	UKUPNO:	36.083.000,00	100,00

01 Opšte javne službe

Prema funkcionalnoj klasifikaciji pod opšte javne službe spadaju izvršni i zakonodavni organi, finansijski i fiskalni poslovi, poslovi javnog duga (otplata obaveza iz prethodnog perioda, i otplata garancija). Izvršeni izdaci za opšte javne službe u ukupno izvršenim izdacima Budžeta učestvuju 13,57 %.

03 Javni red i bezbjednost

Poslovi javnog reda i bezbjednosti odnose se na poslove Sekretarijata za zaštitu imovine i Službu zaštite. Planirani izdaci za poslove javnog reda i bezbjednosti za 2019. godinu iznose 1.702.400,00 eura, što čini 4,72 % ukupnih izdataka Budžeta.

05 Zaštita životne sredine

Poslovi zaštite životne sredine odnose se na poslove Komunalne inspekcije i komunalne policije. Planirani izdaci za finansiranje rada Komunalne policije iznose 843.000,00 eura, što čini 2,34% ukupnih izdataka.

06 Stanovanje i poslovi zajednice

Izdaci za stanovanje i poslove zajednice odnose se na finansiranje rada Sekretarijata za investicije, Sekretarijata za komunalno stambene poslove, Službe za naplatu naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta, i Sekretarijata za urbanizam i idrživi razvoj, kao i Službe glavnog graskog arhitekta. Planirana sredstva za ove namjene iznose 3.723.650,00 EUR, što čini 10,32 % ukupnih izdataka Budžeta.

07 Zdravstvo

Izdaci za ove namjene planirani su u iznosu od 90.000,00 eura, što čini 0,25 % ukupnih izdataka Budžeta.

08 Rekreacija, kultura i vjera

Izdaci za ove namjene planirani su u iznosu od 6,261,700,00 eura, što čini 17,35 % ukupnih izdataka Budžeta. Ova sredstva namjenjena su za rad Centra za informacione tehnologije, transferi institucijama kulture i sporta, nevladinim organizacijama i ostalim institucijama.

09 Obrazovanje

Budžetom planirana sredstva za ove namjene iznose 330.000,00 eura, što čini 0,91 % ukupnih izdataka Budžeta.

10 Socijalne pomoći Sredstva za ove namjene odnose se za jednokratne socijalne pomoći, tuđa njega i pomoć, i ostali transferi, Budžetom planirana sredstva iznose 256.000,00 eura, što čini 0,71 % ukupnih izdataka Budžeta.

ORGANIZACIONA KLASIFIKACIJA

Prema organizacionoj klasifikaciji, najveće učešće u ukupnim izdacima se odnosi na izdatke Sekretarijata za investicije 42,07 %, Sekretarijata za društvene djelatnosti 20,12 %, Sekretarijata za komunalno stambene poslove 8,11% i Sekretarijata za finansije 5 %.

Or.kl.	Naziv	Iznos	%
011	Predsjednik i služba predsjednika	762.200,00	2,11
012	Služba glavnog administratora	130.100,00	0,36
013	Služba skupštine	718.876,00	1,99
014	Služba za javne nabavke	124.800,00	0,35
015	Kancelarija za borbu protiv korupcije	72.150,00	0,20
016	Služba menadžera	186.200,00	0,52
021	Sekretarijat za zaštitu imovine	710.700,00	1,97
031	Sekretarijat za lokalnu samoupravu	1.628.500,00	4,51
032	Sekretarijat za društvene djelatnosti	7.260.000,00	20,12
042	Sekretarijat za privredu	331.000,00	0,92
043	Sekretarijat za finansije	1.803.100,00	5,00
044	Uprava lokalnih javnih prihoda	538.000,00	1,49
045	Služba za unutrašnju reviziju	39.300,00	0,11
051	Sekretarijat za investicije	15.180.824,00	42,07
052	Sekretarijat za komunalno stambene poslove	2.926.900,00	8,11
053	Sl. za ob. i nap. naknade za kom. opremanje građ zem.	560.200,00	1,55
061	Sekretarijat za urbanizam i održivi razvoj	376.100,00	1,04
062	Služba glavnog gradskog arhitekta	253.250,00	0,70
071	Komunalna inspekcija i Komunalna policija	865.400,00	2,40
081	Centar za informacione tehnologije	258.700,00	0,72
091	Služba zaštite i spašavanja	1.356.700,00	3,76
	UKUPNI IZDACI:	36.083.000,00	100,00

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

011 Predsjednik i Služba predsjednika

- stavka **rashodi za reprezentaciju** (4142) u iznosu od 70.000,00 EUR odnosi se na: troškove povodom dana opštine, obilježavanja državnih praznika, posjete gradovima pobratimima, troškove poslovne galanterije, organizovanje novogodišnjeg koktela, ugostiteljske usluge za potrebe protokola, davanje raznih poklona.

- kod stavke **ostale usluge** (4149) u iznosu od 60.000,00 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.

013 Služba skupštine

- za budžetsku poziciju **naknade skupštinskim odbornicima** (4126) 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 20.000,00 EUR, a odnose se na finansiranje rada skupštinskih komisija, i po potrebi troškova ostalih komisija, kao i za zaposlene u ovoj službi
- pozicija – **zakup objekata** (4171) u iznosu od 72.000,00 EUR, planiran je za plaćanje zakupa prostorija koje koriste odbornički klubovi političkih partija u opštinskom parlamentu.

014 Služba za javne nabavke

- kod stavke **ostale naknade** (4127) planiran je iznos od 25.000,00 EUR za finansiranje rada komisija prilikom otvaranja i vrednovanja ponuda i mišljenja nadležnih institucija potrebnih za raspisivanje postupka javnih nabavki.
- uvodi se nova budžetska pozicija u okviru ove službe – advokatske, notarske i pravne usluge (4146). Planirani iznos bi se koristio za naknadu troškova advokata koje bi naručilac eventualno angažovao u postupku po tužbi pred Upravnim sudom CG.

021 Sekretarijat za zaštitu imovine

- kod stavke **ostale usluge** (4149) planiran je iznos od 65.000,00 EUR, i namijenjen je za finansiranje rada komisija uprave za nekretnine i rada vještaka
- za advokatske, notarske i pravne usluge (4146) planirano je 95.000,00 EUR

031 Sekretarijat za lokalnu samoupravu

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

- u planirani iznos od 117.000,00 EUR za **ostale usluge** (4149) spadaju: čišćenje, deratizacija, programi za elektronsku evidenciju i ostalo.

- plaćanje **zakupa objekata** (4171) odnosi se na plaćanje korišćenja poslovnog prostora za sekretarijat za zaštitu imovine, dijela prostora za službu za naplatu naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta. Takođe, u idućoj godini vršiće se plaćanje zakupa prostorija koje koristi sekretarijat za

komunalno stambene poslove. Ukupno planirani iznos za ovu namjenu je 105.000,00 EUR.

- **transferi institucijama** (431), u ukupnom iznosu od 110.000,00 EUR, evidentirani kod ovog sekretarijata, odnose se na transfere mjesnim zajednicama (30.000,00 EUR), NVO sektoru u iznosu od 80.000,00 EUR,

- kod **kapitalnih izdataka** (441),

- u dijelu **izdataka za opremu** (4415) u iznosu od 110.000,00 EUR, planira se nabavka 2 hibridna vozila

- za budžetsku stavku **investiciono održavanje** (4416), planiran je iznos od 100.000,00 eura, zbog sveobuhvatne rekonstrukcije, popravke i eventualne izgradnje krova na zgradi opštine.

032 Sekretarijat za društvene djelatnosti

U okviru ovog sekretarijata evidentirani su planirani troškovi za zdravstvenu zaštitu, i to:

-finansiranje turističkih ambulanti u Rafailovićima, Budvi, Pržnu i Petrovcu;

-finansiranje podstanice hitne medicinske pomoći u Petrovcu i

-donacija opštoj bolnici u Kotoru.

Takođe, planirani su izdaci za socijalne pomoći (socijalno ugroženom stanovništvu i pomoć za novorođenu djecu), za RTB Budvu, za bioskop, kulturu („Sea dance” festival, sredstva za doček Nove godine ispred zidina starog grada i ostalo, svečana ceremonija otvaranja Igara malih zemalja Evrope), sport, obrazovanje (nagrade za dobitnike diplome „Luča”, nabavka školskih knjiga za učenike osnovnih škola, prevoz učenika), javna preduzeća čiji je osnivač opština Budva, Crveni krst, kao i za transfere pojedincima (studentske stipendije) i institucijama (tuđa njega i pomoć-geronto domaćice) u ukupnom iznosu od 6.701.000,00 EUR. Kako se u 2019. godini u Crnoj Gori održavaju Igre malih zemalja Evrope, u okviru dodijeljenih sredstava za budžetsku poziciju – transferi institucijama kulture (ukupno planiran iznos od 400.000,00 EUR), planira se iznos od 50.000,00 EUR. Ovim iznosom bi se finansirala organizacija ceremonije otvaranja igara, ispred zidina starog grada, na kojoj se očekuje dolazak oko 2.000 gostiju, koji će biti smješteni u Budvi.

043 Sekretarijat za privredu

Na poziciji - ostali transferi pojedincima (4318) planiran je iznos od 100.000,00 EUR, zbog raspisivanja javnih poziva za raspodjelu sredstava za podsticaje u poljoprivredi, kao i isplata staračkih naknada.

Na poziciji – otplata obaveza iz prethodnog perioda (4631) planiran je iznos od 10.000,00 EUR, koji je planiran da se isplati za staračke naknade iz 2016., 2017. i 2018. godine.

043 Sekretarijat za finansije

- u ostala lična primanja spajaju, pored ostalih naknada, i izdaci za otpremnine. Tokom 2019. godine raspisaće se javni poziv za one koji su zainteresovani za sporazumni prekid radnog odnosa, po važećoj odluci usvojenoj na skupštini u 2017. godini.

- u okviru stavke **ostale usluge** (4149) u iznosu od 6.000,00 EUR ovog sekretarijata spadaju troškovi revizije završnog računa opštine Budva za 2018. godinu, kao i drugih usluga za ovaj sekretarijat

- **kamate rezidentima** (4161) u iznosu od 30.000,00. U pitanu su kamate koje dospijevaju tokom 2019. godine, i to kod Komercijalne bake AD Podgorica.

- za **izradu i održavanje softvera** (4193) planiran je iznos od 5.000,00 EUR

- **otplata hartija od vrijednosti i kredita rezidentima** (4611); Iznos od 450.000,00 EUR se odnosi na otplatu kreditnih obaveza koje dospijevaju tokom 2019. godine, i to Komercijalne bake AD Podgorica.

otplata obaveza iz prethodnog perioda (4631) iznosi 560.000,00 EUR.

- Sredstva **tekuće budžetske rezerve** (4711) u iznosu od 200.000,00 EUR 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

044 Uprava lokalnih javnih prihoda

- za **izradu i održavanje softvera** (4193) planiran je iznos od 30.000,00 EUR

051 Sekretarijat za investicije

- **izdaci za kamatu** (4161) u iznosu od 400.000,00 EUR, odnose se na obaveze po kamati, a vezano za tretman otpadnih voda

- **izdaci za lokalnu infrastrukturu** (4412) u iznosu od 5.750.000,00 EUR i **izdaci za građevinske objekte** (4413) u iznosu od 3.040.000,00 EUR planirani

su Programom uređivanja građevinskog zemljišta i Programom investicionih aktivnosti opštine Budva za 2019. godinu.

- **ostali kapitalni izdaci** (4419); u iznosu od 2.007.624,00 EUR odnosi se na finansiranje projekta za tretman otpadnih voda i regulisanje mulja.

Budžetska pozicije – **otplata hartija od vrijednosti** (4611) u iznosu od 2.500.000,00 EUR odnosi se na plaćanje obaveza koje se odnose na tretman, odnosno prečišćavanje otpadnih voda i ostale neizvršene obaveze

052 Sekretarijat za komunalno stambene poslove

- **rashodi za energiju** su razvrstani na dva dijela:

rashodi za energiju – javna rasvjeta (41341), u iznosu od 370.000,00 EUR planira se za finansiranje javne rasvjete.

rashodi za energiju – utrošak vode 41342), u iznosu od 50.000,00 EUR planira se za finansiranje navodnjavanja javnih zelenih površina

- **tekuće održavanje javne infrastrukture** (4151); Planiran je iznos od 1.000.000,00 EUR, a odnosi se na projekte vezane za gradsku infrastrukturu.

- transferi preduzeću „Komunalno” doo podrazumijevaju sve izdatke koje ovo preduzeće ima za održavanje čistoće na teritoriji naše opštine, kao i izdatke kod održavanja skloništa za napuštene životinje

- transferi preduzeću „Pogrebno” namijenjenu su za finansiranje poslova iz oblasti komunalne djelatnosti koje je Opština odlukom delegirala na DOO Pogrebno

- **investiciono održavanje** (4416); Iznos od 20.000,00 EUR planiran je za uređenje, održavanje i čišćenje zajedničkih djelova stambenih zgrada.

053 Služba za obračun i naplatu naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta

- kod stavke **otplata obaveza iz prethodnog perioda** planiran je iznos od 400.000,00 eura, za povraćaj sredstava po osnovu komunalija shodno dostavljenim zahtjevima od strane investitora i sudskim presudama po ovom osnovu. Dakle, radi se o već plaćenim naknadama za komunalnom opremanju građevinskog zemljišta (komunalijama). Kako, u međuvremenu nije došlo do izgradnje objekata, dolazi do zahtjeva za povraćaj već uplaćenih sredstava.

061 Sekretarijat urbanizam i održivi razvoj

- **ostale usluge** (4149); Iznos od 100.000,00 EUR je planiran za potrebe izrade baze podataka svih nepokretnosti na teritoriji Opštine Budva, shodno Zakonu o regularizaciji neformalnih objekata. Navedena baza podataka, koristiće se i za

potrebe razreza poreza na nepokretnost, pa se očekuje uvećanje prihoda po tom osnovu, što je i dodatni benefit za planiranje i realizaciju ovog izdatka.

- **izrada i održavanje softvera** (4193). Ovaj sekretarijat dužan da vodi i formira jedinstven informacijski sistem o prostoru. Da bi se to ostvarilo, neophodno je uvesti softverske aplikacije.

062 Služba glavnog graskog arhitekta

Odlukom o izmjeni Odluke o organizaciji i načinu rada organa uprave opštine Budva broj 01-2511/3, od 11.10.2018. godine uvodi se ova služba., koja preuzima zaposlene i posloce Agencije za planiranje prostora.

- **izdaci za uređenje zemljišta** (4414); u iznosu od 100.000,00 EUR odnosi se na finansiranje izdataka za izradu urbanističkih planova. Ovi izdaci pripadaju grupi kapitalnih izdataka budući da se izradom urbanističkih planova povećava upotrebna vrijednost zemljišta.

071 Komunalna policija

- za plaćanje izvršne službe, kao i za druge usluge planiran je iznos od 170.000,00 EUR (budžetska stavka **ostale usluge**, 4149)

- **izdaci za opremu** planirani su na budžetskoj poziciji 4415, u iznosu od 20.000,00 EUR, a za potrebe nabavke digitalnog radio sistema Tetra (radio i kolske veze.)

081 Informacioni centar

- kroz stavku **izdaci za opremu** (4415) u iznosu od 150.000,00 EUR finansiraće se nabavka računara, štampača, plaćanja licenci za sve organe uprave i slično.

091 Služba zaštite i spašavanja

- izdaci za opremu u iznosu od 200.000,00 EUR, radi nabavke s vatrogasnog vozila, protivpožarne uniforme i dr.

SEKRETARIJAT ZA FINANSIJE