

NACRT

Na osnovu člana 33 I 34 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti („Službeni list CG“, br. 20/14, 56/14, 70/17, 04/18, 55/18, 66/19 i 70/21), člana 28 i 29 Zakona o finansiranju lokalne samouprave („Službeni list CG“, br. 03/19), člana 185 Zakona o lokalnoj samoupravi („Službeni list CG“, br. 02/18, 34/19 i 38/20) i člana 44, stav 1 tačka 7 Statuta opštine Budva („Službeni list CG – Opštinski propisi“, br.02/19), Odbor povjerenika Opštine Budva, na sjednici održanoj _____ 2022. godine, donio je:

ODLUKU o izmjeni odluke o budžetu Opštine Budva za 2022. godinu

I – OPŠTI DIO

Član 1

Budžet Opštine Budva za 2022.godinu u iznosu od **40.854.972,17 EUR** (u daljem tekstu: Budžet), dat je u sljedećim tabelama:

Tabela 1

PRIMICI	Plan	%
1	2	3
Tekući prihodi	29.857.000,00	73,08
Kapitalni prihodi	4.100.000,00	10,04
Donacije	75.000,00	0,18
Sredstva prenesena iz prethodne godine	6.822.972,17	16,70
UKUPNO:	40.854.972,17	100,00
IZDACI	Plan	%
1	2	3
Tekuća budžetska potrošnja	20.951.187,50	51,28
Kapitalni budžet	16.104.094,67	39,42
Otplata obaveza iz prethodnog perioda	3.799.690,00	9,30
UKUPNO:	40.854.972,17	100,00

Budžetski gotovinski suficit, odnosno deficit u skladu sa članom 14 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti, utvrđuje se:

Tabela 2

Budžet Opštine Budva 2022	Iznos u EUR	
IZVORNI PRIHODI		33.832.000,00
Porezi	26.022.000,00	
Takse	200.000,00	
Naknade	4.410.000,00	
Ostali prihodi	3.125.000,00	
Donacije	75.000,00	
IZDACI		40.854.972,17
Tekuća budžetska potrošnja	24.750.877,50	
Kapitalni budžet	16.104.094,67	
GOTOVINSKI SUFICIT/DEFICIT		-7.022.972,17
PRIMARNI SUFICIT		-7.022.972,17
OTPLATA DUGA	0,00	
Otplata duga	0,00	
Nedostajuća sredstva		7.022.972,17
FINANSIRANJE		7.022.972,17
Primici od prodaje nefinansijske imovine	200.000,00	
Sredstva prenijeta iz prethodne godine	6.822.972,17	

Član 2

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

**Plan primitaka
Fiskalna godina: 2022**

Ekonomska šifra	Opis	Iznos
711	POREZI	26.022.000,00 €
71111	Porez na lična primanja zaposlenih kod pravnih lica 11111-93 (12%)	1.700.000,00 €
71112	Porez na lična primanja zaposlenih kod fizičkih lica 11112-90 (12%)	1.000,00 €
71113	Porez na ostala lična primanja 11113-87 (12%)	360.000,00 €
71114	Porez na prihode od samostalne djelatnosti po stvarnom dohodku 11121-63 (12%)	90.000,00 €
71115	Porez na prihode od samostalne djelatnosti u paušalnom iznosu 11122-60 (12%)	6.000,00 €
71116	Porez na prihode od imovine i imovinskih prava 11131-33 (12%)	500.000,00 €
71117	Porez na prihode od kapitala 11141-03 (12%)	500.000,00 €
71118	Porez na dohodak po godišnjoj prijavi 11161-40 (12%)	220.000,00 €
71131	Porez na nepokretnosti 8014-14	16.700.000,00 €
71132	Porez na promet nepokretnosti 13111-10 (80%)	5.000.000,00 €
71175	Prerez porezu na dohodak fizičkih lica 8009-29	945.000,00 €
713	TAKSE	200.000,00 €
71312	Lokalne administrativne takse 6777-39	80.000,00 €
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	100.000,00 €
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	5.000,00 €
713514	Lokalna komunalna taksa za korišćenje prostora za parkiranje na za to uređenim i obilježenim mjestima 32468-12	5.000,00 €
713515	Lokalna komunalna taksa za držanje plovnih postrojenja, plovnih naprava i drugih objekata na vodi 32447-75	5.000,00 €
714	NAKNADE	4.410.000,00 €
71411	Naknade za korišćenje dobara od opšteg interesa (70%)	160.000,00 €
71461	Naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta, za pravna lica 23906-90	2.600.000,00 €
71463	Naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta, za građane 23932-12	1.300.000,00 €
7148	Naknade za puteve	350.000,00 €
715	OSTALI PRIHODI	3.125.000,00 €
71522	Novčane kazne i oduzete imovinske koristi 62387-77	200.000,00 €
71525	Prihodi od kamata za neblagovremeno plaćanje obaveza 62371-28	715.000,00 €
71531	Prihodi od djelatnosti organa	10.000,00 €
71551	Ostali prihodi	2.200.000,00 €
721	PRIMICI OD PRODAJE NEFINANSIJSKE IMOVINE	200.000,00 €
72112	Prodaja nepokretnosti u korist budžeta opštine	200.000,00 €
732	SREDSTVA PRENESENA IZ PRETHODNE ODINE	6.822.972,17 €
732	Sredstva prenesena iz prethodne godine	6.822.972,17 €
741	Donacije	75.000,00 €
7411	Tekuće donacije	75.000,00 €
UKUPNO:		40.854.972,17 €

Plan izdataka - 2022

	Opis	Iznos
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	6.230.610,00 €
4111	Neto zarade	4.531.600,00 €
4112	Porez na zarade	224.100,00 €
4113	Doprinosi na teret zaposlenog	919.250,00 €
4114	Doprinosi na teret poslodavca	533.250,00 €
4115	Opštinski prirez	22.410,00 €
412	Ostala lična primanja	623.600,00 €
4124	Jubilarne nagrade	7.000,00 €
4125	Otpremnine	30.000,00 €
4126	Naknade skupštinskim odbornicima	61.000,00 €
4127	Ostale naknade	525.600,00 €
413	Rashodi za materijal	745.500,00 €
4131	Administrativni materijal	102.000,00 €
4133	Materijal za posebne namjene	8.500,00 €
4134	Rashodi za energiju	95.000,00 €
41341	Rashodi za energiju - javna rasvjeta	395.000,00 €
41342	Rashodi za energiju - utrošak vode	84.000,00 €
4135	Rashodi za gorivo	61.000,00 €
414	Rashodi za usluge	1.836.500,00 €
4141	Službena putovanja	39.000,00 €
4142	Reprezentacija	86.000,00 €
4143	Komunikacione usluge	152.000,00 €
4144	Bankarske usluge i negativne kursne razlike	50.000,00 €
4146	Advokatske, notarske i pravne usluge	900.000,00 €
4147	Konsultanske usluge, projekti i studije	5.000,00 €
4148	Usluge stručnog usavršavanja	47.500,00 €
4149	Ostale usluge	557.000,00 €
415	Rashodi za tekuće održavanje	1.407.000,00 €
4151	Tekuće održavanje javne infrastrukture	1.250.000,00 €
4152	Tekuće održavanje građevinskih objekata	120.000,00 €
4153	Tekuće održavanje opreme	37.000,00 €
417	Renta	246.400,00 €
4171	Zakup objekata	176.400,00 €
4173	Zakup zemljišta	70.000,00 €
419	Ostali izdaci	583.000,00 €
4191	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	261.800,00 €
4192	Izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka	50.000,00 €
4193	Izrada i održavanje softvera	171.000,00 €
4194	Osiguranje	10.000,00 €
4199	Ostalo	40.200,00 €
41991	Ostalo - projekti u okviru međunarodne saradnje	50.000,00 €

431	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	7.618.577,50 €
4311	Transferi za zdravstvenu zaštitu	30.000,00 €
4312	Transferi obrazovanju	180.000,00 €
43131	Transferi institucijama sporta	1.280.000,00 €
43132	Transferi institucijama kulture	700.000,00 €
4314	Transferi nevladinim organizacijama	100.000,00 €
43151	Transferi političkim partijama - redovno finansiranje	65.000,00 €
43152	Transferi političkim partijama - redovan rad ženskih organizacija	8.500,00 €
43153	Transferi političkim partijama - izbori 2022	59.077,50 €
43154	Transferi za sprovođenje izbora 2022 (rad OIK i ostalo)	30.000,00 €
4316	Transferi za jednokratne socijalne pomoći	110.000,00 €
4318	Ostali transferi pojedincima	255.000,00 €
4319	Ostali transferi institucijama	21.000,00 €
431911	Transferi mjesnim zajednicama	30.000,00 €
431912	Transferi RTV Budva	985.000,00 €
431913	Transferi Mediteranski sportski centar d.o.o.	600.000,00 €
431914	Transferi Sportsko rekreativni centar "Budva"	745.000,00 €
431915	Transferi JU Grad Teatar	890.000,00 €
431916	Transferi JU Narodna biblioteka Budve	440.000,00 €
431917	Transferi JU Muzeji i galerije Budve	1.000.000,00 €
431918	Transferi Crvenom krstu	90.000,00 €
432	Ostali transferi	1.360.000,00 €
43261	Dnevni centar za djecu i omladinu sa smetnjama u razvoju	210.000,00 €
43262	Transferi Komunalno d.o.o	900.000,00 €
43263	Transferi Pogrebne usluge d.o.o	165.000,00 €
43264	Transferi Akademija znanja d.o.o	85.000,00 €
441	Kapitalni izdaci	16.104.094,67 €
4412	Izdaci za lokalnu infrastrukturu	9.000.000,00 €
4413	Izdaci za građevinske objekte	1.932.094,67 €
4414	Izdaci za uređenje zemljišta	350.000,00 €
4415	Izdaci za opremu	2.142.000,00 €
4416	Investiciono održavanje	1.110.000,00 €
4419	Ostali kapitalni izdaci	1.570.000,00 €
463	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	3.799.690,00 €
4631	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	3.799.690,00 €
471	Tekuća budžetska rezerva	275.000,00 €
4711	Tekuća budžetska rezerva	275.000,00 €
472	Stalna budžetska rezerva	25.000,00 €
4721	Stalna budžetska rezerva	25.000,00 €
UKUPNO:		40.854.972,17 €

III POSEBNI DIO

U članu 14. iznos od „36.559.388,00 €" zamjenjuje se iznosom „40.854.972,17 €" i glasi:

2022

Organi zaciona šifra	Ekonom ska šifra	Funkci onalna šifra	Naziv	Iznos
011			PREDSJEDNIK I SLUŽBA PREDJEDNIKA	942.020,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	359.020,00
4111	0111		Neto zarade	267.600,00
4112	0111		Porez na zarade	12.200,00
4113	0111		Doprinosi na teret zaposlenog	53.500,00
4114	0111		Doprinosi na teret poslodavca	24.500,00
4115	0111		Opštinski prirez	1.220,00
412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	25.000,00
4127	0111		Ostale naknade	25.000,00
413			RASHODI ZA MATERIJAL	3.000,00
4133	0111		Materijal za posebne namjene	3.000,00
414			RASHODI ZA USLUGE	130.000,00
4141	0111		Rashodi za službena putovanja	20.000,00
4142	0111		Rashodi za reprezentaciju	65.000,00
4149	0111		Ostale usluge	45.000,00
419			OSTALI IZDACI	75.000,00
4191	0111		Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	23.000,00
4199	0111		Ostalo	2.000,00
41991	0111		Ostalo - projekti u okviru međunarodne saradnje	50.000,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	50.000,00
4631	0170		Otplata obaveza iz prethodnog perioda	50.000,00
471			TEKUĆA BUDŽETSKA REZERVA	275.000,00
4711	0112		Tekuća budžetska rezerva	275.000,00
472			STALNA BUDŽETSKA REZERVA	25.000,00
4721	0112		Stalna budžetska rezerva	25.000,00

012			SLUŽBA GLAVNOG ADMINISTRATORA	202.320,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	166.920,00
4111	0111		Neto zarade	121.600,00
4112	0111		Porez na zarade	9.200,00
4113	0111		Doprinosi na teret zaposlenog	24.500,00
4114	0111		Doprinosi na teret poslodavca	10.700,00
4115	0111		Opštinski prirez	920,00
412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	30.000,00
4127	0111		Ostale naknade	30.000,00
414			RASHODI ZA USLUGE	3.500,00
4141	0111		Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0111		Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4148	0111		Usluge stručnog usavršavanja	1.000,00
4149	0111		Ostale usluge	500,00
419			OSTALI IZDACI	500,00
4191	0111		Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	500,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	1.400,00
4631	0170		Otplata obaveza iz prethodnog perioda	1.400,00

013		SLUŽBA SKUPŠTINE	572.187,50
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	126.510,00
4111	0111	Neto zarade	93.800,00
4112	0111	Porez na zarade	5.100,00
4113	0111	Doprinosi na teret zaposlenog	18.750,00
4114	0111	Doprinosi na teret poslodavca	8.350,00
4115	0111	Opštinski prirez	510,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	73.600,00
4126	0111	Naknade skupštinskim odbornicima	61.000,00
4127	0111	Ostale naknade	12.600,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	5.000,00
4133	0111	Materijal za posebne namjene	5.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	5.000,00
4141	0111	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0111	Rashodi za reprezentaciju	3.000,00
4149	0111	Ostale usluge	1.000,00
417		RENTA	70.000,00
4171	0111	Zakup objekata	70.000,00
419		OSTALI IZDACI	3.500,00
4191	0111	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	2.000,00
4199	0111	Ostalo	1.500,00
431		TRANSFERI INSTITUCIJAMA, POJEDINCIMA, NEVLADINOM I JAVNOM SEKTORU	162.577,50
43151	0111	Transferi političkim partijama - redovno finansiranje	65.000,00
43152	0111	Transferi političkim partijama - redovan rad ženskih organizacija	8.500,00
43153	0111	Transferi političkim partijama - izbori 2022	59.077,50
43154	0111	Transferi za sporovođenje izbora (rad OIK i ostalo)	30.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	126.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	126.000,00

014		SLUŽBA ZA JAVNE NABAVKE	117.880,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	78.980,00
4111	0111	Neto zarade	56.800,00
4112	0111	Porez na zarade	2.800,00
4113	0111	Doprinosi na teret zaposlenog	11.750,00
4114	0111	Doprinosi na teret poslodavca	7.350,00
4115	0111	Opštinski prirez	280,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	30.000,00
4127	0111	Ostale naknade	30.000,00
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
419		OSTALI IZDACI	4.000,00
4191	0111	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	3.000,00
4199	0111	Ostalo	1.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	1.900,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	1.900,00

015		KANCELARIJA ZA BORBU PROTIV KORUPCIJE	58.910,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	52.410,00
4111	0111	Neto zarade	38.800,00
4112	0111	Porez na zarade	2.100,00
4113	0111	Doprinosi na teret zaposlenog	7.750,00
4114	0111	Doprinosi na teret poslodavca	3.550,00
4115	0111	Opštinski prirez	210,00
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	500,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	500,00

016		SLUŽBA MENADŽERA	190.020,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	121.020,00
4111	0111	Neto zarade	87.600,00
4112	0111	Porez na zarade	6.200,00
4113	0111	Doprinosi na teret zaposlenog	18.750,00
4114	0111	Doprinosi na teret poslodavca	7.850,00
4115	0111	Opštinski prirez	620,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	30.000,00
4127	0111	Ostale naknade	30.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	12.000,00
4141	0111	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0111	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4147	0111	Konsultanske usluge, projekti i studije	5.000,00
4149	0111	Ostale usluge	5.000,00
419		OSTALI IZDACI	27.000,00
4191	0111	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	27.000,00

021		SEKRETARIJAT ZA ZAŠTITU IMOVINE	1.571.220,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	155.220,00
4111	0330	Neto zarade	112.600,00
4112	0330	Porez na zarade	8.200,00
4113	0330	Doprinosi na teret zaposlenog	23.750,00
4114	0330	Doprinosi na teret poslodavca	9.850,00
4115	0330	Opštinski prirez	820,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	10.000,00
4127	0330	Ostale naknade	10.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	1.002.000,00
4141	0330	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0330	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4146	0330	Advokatske, notarske i pravne usluge	900.000,00
4149	0330	Ostale usluge	100.000,00
419		OSTALI IZDACI	86.000,00
4191	0330	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	35.000,00
4192	0330	Izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka	50.000,00
4199	0330	Ostalo	1.000,00

432		OSTALI TRANSFERI	85.000,00
43264	0330	Transefri Akademija znanja doo	85.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	233.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	233.000,00

031		SEKRETARIJAT ZA LOKALNU SAMOUPRAVU	1.801.550,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	572.150,00
4111	0160	Neto zarade	434.000,00
4112	0160	Porez na zarade	11.500,00
4113	0160	Doprinosi na teret zaposlenog	85.750,00
4114	0160	Doprinosi na teret poslodavca	39.750,00
4115	0160	Opštinski prirez	1.150,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	97.000,00
4124	0160	Jubilarne nagrade	7.000,00
4127	0160	Ostale naknade	90.000,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	180.500,00
4131	0160	Administrativni materijal	70.000,00
4133	0160	Materijal za posebne namjene	500,00
4134	0160	Rashodi za energiju	80.000,00
4135	0160	Rashodi za gorivo	30.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	272.000,00
4141	0160	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0160	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4143	0160	Komunikacione usluge	150.000,00
4148	0160	Usluge stručnog usavršavanja	40.000,00
4149	0160	Ostale usluge	80.000,00
415		TEKUĆE ODRŽAVANJE	115.000,00
4152	0160	Tekuće održavanje građevinskih objekata	100.000,00
4153	0160	Tekuće održavanje opreme	15.000,00
417		RENTA	102.400,00
4171	0160	Zakup objekata	102.400,00
419		OSTALI IZDACI	43.500,00
4191	0160	Izdaci po osnovu ugovora o djelu	20.000,00
4193	0160	Izrada i održavanje softvera	10.000,00
4194	0160	Osiguranje	10.000,00
4199	0160	Ostalo	3.500,00
431		Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	130.000,00
4314	0840	Transferi nevladinim organizacijama	100.000,00
431911	0160	Transferi Mjesnim zajednicama,	30.000,00
441		KAPITALNI IZDACI	210.000,00
4415	0160	Izdaci za opremu	140.000,00
4416	0160	Investiciono održavanje	70.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	79.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	79.000,00

032		SEKRETARIJAT ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	7.925.140,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	306.140,00
4111	0160	Neto zarade	225.200,00
4112	0160	Porez na zarade	11.400,00
4113	0160	Doprinosi na teret zaposlenog	47.000,00
4114	0160	Doprinosi na teret poslodavca	21.400,00

4115	0160	Opštinski prirez	1.140,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	40.000,00
4127	0160	Ostale naknade	40.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	42.000,00
4141	0160	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0160	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4149	0160	Ostale usluge	40.000,00
417		RENTA	70.000,00
4173	0160	Zakup zemljišta	70.000,00
419		OSTALI IZDACI	6.000,00
4191	0160	Izdaci po osnovu ugovora o djelu	5.000,00
4199	0160	Ostalo	1.000,00
431		Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	7.146.000,00
4311	0760	Transferi za zdravstvenu zaštitu	30.000,00
4312	0970	Transferi obrazovanju	180.000,00
43131	0820	Transferi institucijama sporta	1.280.000,00
43132	0820	Transferi institucijama kulture	700.000,00
4316	1090	Jednokratne socijalne pomoći	110.000,00
4318	0970	Ostali transferi pojedincima	75.000,00
4319	1090	Ostali transferi institucijama	21.000,00
431912	0830	Transferi RTV Budva	985.000,00
431913	0810	Transferi Mediteranski sportski centar d.o.o.	600.000,00
431914	0810	Transferi Sportsko rekreativni centar Budva	745.000,00
431915	0820	Transferi JU Grad teatar	890.000,00
431916	0820	Transferi JU Narodna biblioteka Budve	440.000,00
431917	0820	Transferi JU Muzeji i Galerije Budve	1.000.000,00
431918	0840	Transferi Crvenom krstu	90.000,00
432		OSTALI TRANSFERI	210.000,00
43261	1041	Dnevni Centar za djecu i omladinu sa smetnjama u razvoju	210.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	105.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	105.000,00

042		SEKRETARIJAT ZA PRIVREDU	442.340,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	230.940,00
4111	0412	Neto zarade	168.200,00
4112	0412	Porez na zarade	9.400,00
4113	0412	Doprinosi na teret zaposlenog	36.000,00
4114	0412	Doprinosi na teret poslodavca	16.400,00
4115	0412	Opštinski prirez	940,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	20.000,00
4127	0412	Ostale naknade	20.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	4.000,00
4141	0412	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0412	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4149	0412	Ostale usluge	2.000,00
419		OSTALI IZDACI	3.100,00
4191	0412	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	2.100,00
4199	0412	Ostalo	1.000,00
431		Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	180.000,00
4318	0412	Ostali transferi pojedincima	180.000,00

463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	4.300,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	4.300,00

043	SEKRETARIJAT ZA FINANSIJE		561.120,00
------------	----------------------------------	--	-------------------

411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	270.620,00
4111	0112	Neto zarade	192.600,00
4112	0112	Porez na zarade	16.200,00
4113	0112	Doprinosi na teret zaposlenog	41.500,00
4114	0112	Doprinosi na teret poslodavca	18.700,00
4115	0112	Opštinski prirez	1.620,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	90.000,00
4125	0112	Otpremnine	30.000,00
4127	0112	Ostale naknade	60.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	69.500,00
4141	0112	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0112	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4144	0112	Bankarske usluge i negativne kursne razlike	50.000,00
4148	0112	Usluge stručnog usavršavanja	2.500,00
4149	0112	Ostale usluge	15.000,00
419		OSTALI IZDACI	11.000,00
4191	0112	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	4.000,00
4193	0112	Izrada i održavanje softvera	5.000,00
4199	0112	Ostalo	2.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	120.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	120.000,00

044	UPRAVA LOKALNIH JAVNIH PRIHODA		745.700,00
------------	---------------------------------------	--	-------------------

411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	566.700,00
4111	0112	Neto zarade	420.000,00
4112	0112	Porez na zarade	17.000,00
4113	0112	Doprinosi na teret zaposlenog	88.000,00
4114	0112	Doprinosi na teret poslodavca	40.000,00
4115	0112	Opštinski prirez	1.700,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	22.000,00
4127	0112	Ostale naknade	22.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	22.000,00
4141	0112	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0112	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4149	0112	Ostale usluge	20.000,00
419		OSTALI IZDACI	80.000,00
4191	0112	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	20.000,00
4193	0112	Izrada i održavanje softvera	50.000,00
4199	0112	Ostalo	10.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	55.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	55.000,00

051	SEKRETARIJAT ZA INVESTICIJE		15.360.814,67
------------	------------------------------------	--	----------------------

411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	255.030,00
4111	0620	Neto zarade	188.400,00
4112	0620	Porez na zarade	10.300,00
4113	0620	Doprinosi na teret zaposlenog	38.250,00
4114	0620	Doprinosi na teret poslodavca	17.050,00

4115	0620	Opštinski prirez	1.030,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	17.000,00
4127	0620	Ostale naknade	17.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	4.000,00
4141	0620	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0620	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4148	0620	Usluge stručnog usavršavanja	1.000,00
4149	0620	Ostale usluge	1.000,00
419		OSTALI IZDACI	53.000,00
4191	0620	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	50.000,00
4199	0620	Ostalo	3.000,00
441		KAPITALNI IZDACI	13.202.094,67
4412	0620	Izdaci za lokalnu infrastrukturu	9.000.000,00
4413	0620	Izdaci za građevinske objekte	1.932.094,67
4415	0620	Izdaci za opremu	700.000,00
4419	0620	Ostali kapitalni izdaci	1.570.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	1.829.690,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	1.829.690,00

052		SEKRETARIJAT ZA KOMUNALNO STAMBENE POSLOVE	5.745.340,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	360.340,00
4111	0620	Neto zarade	265.200,00
4112	0620	Porez na zarade	13.400,00
4113	0620	Doprinosi na teret zaposlenog	56.000,00
4114	0620	Doprinosi na teret poslodavca	24.400,00
4115	0620	Opštinski prirez	1.340,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	20.000,00
4127	0620	Ostale naknade	20.000,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	479.000,00
41341	0620	Rashodi za energiju- javna rasveta	395.000,00
41342	0620	Rashodi za energiju- trošak vode	84.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	62.000,00
4141	0620	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0620	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4149	0620	Ostale usluge	60.000,00
415		TEKUĆE ODRŽAVANJE	1.270.000,00
4151	0620	Tekuće održavanje javne infrastrukture	1.250.000,00
4152	0620	Tekuće održavanje građevinskih objekata	20.000,00
419		OSTALI IZDACI	21.000,00
4191	0620	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	9.000,00
4199	0620	Ostalo	12.000,00
432		OSTALI TRANSFERI	1.065.000,00
43262	0620	Transferi Komunalno d.o.o.	900.000,00
43263	0620	Transferi Pogrebne usluge d.o.o.	165.000,00
441		KAPITALNI IZDACI	1.668.000,00
4415	0620	Izdaci za opremu	618.000,00
4416	0620	Investiciono održavanje	1.050.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	800.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	800.000,00

053

**SLUŽBA ZA OBRAČUN I NAPLATU NAKNADE ZA
KOMUNALNO OPREMANJE GRAĐEVINSKOG ZEMLJIŠTA**

298.020,00

411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	106.520,00
4111	0620	Neto zarade	78.000,00
4112	0620	Porez na zarade	3.200,00
4113	0620	Doprinosi na teret zaposlenog	17.000,00
4114	0620	Doprinosi na teret poslodavca	8.000,00
4115	0620	Opštinski prirez	320,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	5.000,00
4127	0620	Ostale naknade	5.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	2.500,00
4141	0620	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0620	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4149	0620	Ostale usluge	500,00
419		OSTALI IZDACI	11.000,00
4191	0620	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	11.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	173.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	173.000,00

061 SEKRETARIJAT ZA URBANIZAM I ODRŽIVI RAZVOJ 371.810,00

411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	296.810,00
4111	0620	Neto zarade	208.800,00
4112	0620	Porez na zarade	18.100,00
4113	0620	Doprinosi na teret zaposlenog	46.750,00
4114	0620	Doprinosi na teret poslodavca	21.350,00
4115	0620	Opštinski prirez	1.810,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	10.000,00
4127	0620	Ostale naknade	10.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	22.000,00
4141	0620	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0620	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4149	0620	Ostale usluge	20.000,00
419		OSTALI IZDACI	42.000,00
4191	0620	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	40.000,00
4199	0620	Ostalo	2.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	1.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	1.000,00

062 SLUŽBA GLAVNOG GRADSKOG ARHITEKTE 770.520,00

411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	174.520,00
4111	0620	Neto zarade	129.600,00
4112	0620	Porez na zarade	5.200,00
4113	0620	Doprinosi na teret zaposlenog	26.500,00
4114	0620	Doprinosi na teret poslodavca	12.700,00
4115	0620	Opštinski prirez	520,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	5.000,00
4127	0620	Ostale naknade	5.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	6.000,00
4141	0620	Rashodi za službena putovanja	1.000,00

4142	0620	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4148	0620	Usluge stručnog usavršavanja	1.000,00
4149	0620	Ostale usluge	3.000,00
419		OSTALI IZDACI	105.000,00
4191	0620	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	5.000,00
4193	0620	Izrada i održavanje softvera	100.000,00
441		KAPITALNI IZDACI	450.000,00
4414	0620	Izdaci za uređenje zemljišta	350.000,00
4415	0620	Izdaci za opremu	100.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	30.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	30.000,00

071	0560	KOMUNALNA INSPEKCIJA I KOMUNALNA POLICIJA	893.330,00
------------	-------------	--	-------------------

411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	694.930,00
4111	0560	Neto zarade	527.400,00
4112	0560	Porez na zarade	19.300,00
4113	0560	Doprinosi na teret zaposlenog	100.250,00
4114	0560	Doprinosi na teret poslodavca	46.050,00
4115	0560	Opštinski prirez	1.930,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	22.000,00
4127	0560	Ostale naknade	22.000,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	8.000,00
4131	0560	Administrativni materijal	8.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	84.000,00
4141	0560	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0560	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4148	0560	Usluge stručnog usavršavanja	2.000,00
4149	0560	Ostale usluge	80.000,00
417		RENTA	4.000,00
4171	0560	Zakup objekata	4.000,00
419		OSTALI IZDACI	1.700,00
4191	0560	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	1.500,00
4199	0560	Ostalo	200,00
441		KAPITALNI IZDACI	72.000,00
4415	0560	Izdaci za opremu	72.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	6.700,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	6.700,00

081		SLUŽBA ZA INFORMACIONE TEHNOLOGIJE	257.810,00
------------	--	---	-------------------

411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	77.910,00
4111	0830	Neto zarade	57.800,00
4112	0830	Porez na zarade	3.100,00
4113	0830	Doprinosi na teret zaposlenog	11.750,00
4114	0830	Doprinosi na teret poslodavca	4.950,00
4115	0830	Opštinski prirez	310,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	4.000,00
4127	0830	Ostale naknade	4.000,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	7.000,00
4131	0830	Administrativni materijal	7.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	82.000,00
4141	0830	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0830	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00

4149	0830	Ostale usluge	80.000,00
415		RASHODI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE	2.000,00
4153	0830	Tekuće održavanje opreme	2.000,00
419		OSTALI IZDACI	6.700,00
4191	0830	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	700,00
4193	0830	Izrada i održavanje softvera	6.000,00
441		KAPITALNI IZDACI	52.000,00
4415	0830	Izdaci za opremu	52.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	26.200,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	26.200,00

091		SLUŽBA ZAŠTITE I SPAŠAVANJA	2.026.920,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	1.257.920,00
4111	0320	Neto zarade	857.600,00
4112	0320	Porez na zarade	40.200,00
4113	0320	Doprinosi na teret zaposlenog	165.750,00
4114	0320	Doprinosi na teret poslodavca	190.350,00
4115	0320	Opštinski prirez	4.020,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	70.000,00
4127	0320	Ostale naknade	70.000,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	63.000,00
4131	0320	Administrativni materijal	17.000,00
4134	0320	Rashodi za energiju	15.000,00
4135	0320	Rashodi za gorivo	31.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	6.000,00
4141	0320	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0320	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4143	0320	Komunikacione usluge	2.000,00
4149	0320	Ostale usluge	2.000,00
415		RASHODI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE	20.000,00
4153	0320	Tekuće održavanje opreme	20.000,00
419		OSTALI IZDACI	3.000,00
4191	0830	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	3.000,00
441		KAPITALNI IZDACI	450.000,00
4415	0320	Izdaci za opremu	360.000,00
4416	0320	Investiciono održavanje	90.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	157.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	157.000,00

UKUPNO: 40.854.972,17

Član 15.

Ova odluka stupa na snagu danom objavljivanja u "Sl. listu CG - Opštinski propisi",

Broj: _____
Budva, _____ 2022. godine

O B R A Z L O Ž E N J E:

I ZAKONSKI OSNOV

Zakonski osnov za donošenje ove odluke sadržan je u članu 8 Zakona o Budžetu i fiskalnoj odgovornosti ("Sl. list Crne Gore", br. 20/14 i, 56/14, 70/17, 4/18, 55/18, 66/19 i 70/21.) i članu 31. Zakona o finansiranju lokalne samouprave („Sl. list CG“, br. 3/19).

Navedenim zakonskim rješenjima utvrđeno je da se uravnoteženje budžeta vrši putem izmjena i dopuna budžeta, na način i po postupku propisanom za njegovo donošenje u slučajevima kada tokom fiskalne godine dođe do povećanja ili smanjenja planiranih primitaka ili izdataka.

Članovima 3 i 4 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti propisan je postupak donošenja budžeta, po kom se budžet donosi za fiskalnu godinu koja se poklapa sa kalendarskom i važi u godini za koju je donešen. Prema tome, donošenje rebalansa budžeta vrši se u toku fiskalne godine za koju je budžet donesen, u formi odluke, koju usvaja Skupština opštine.

II RAZLOZI ZA DONOŠENJE ODLUKE O IZMJENAMA I DOPUNAMA ODLUKE O BUDŽETU OPŠTINE BUDVA ZA 2022. GODINU

Rebalans po svojoj definiciji predstavlja dovođenje u realne okvire određenog plana ili programa, izmjenom i preuređenjem, na osnovu iskustva i novonastale situacije. Shodno zakonskim odredbama nadležni opštinski organ za poslove budžeta prati ostvarenje primitaka i izvršenje izdataka, te na osnovu toga predlaže mjere za rebalans budžeta.

U konkretnom slučaju, potreba za rebalansom budžeta Opštine Budva za 2022. godinu, uslovljena je promjenama u nešto drugačijoj strukturi prihoda i rashoda u odnosu na prvobitno planirani budžet 2022. godine.

Osnovni razlog za sprovođenje rebalansa budžeta je povećanje prihoda od poreza na nepokretnosti u avgustu i septembru usled efikasnog rada nadležnog sekretarijata, kao i promjene tržišne vrijednosti nekretnina za više od 20% čime je već dostignut iznos planiran budžetom. Takođe je došlo do povećanja prihoda od poreza na promet nepokretnosti čija je naplata veća od planirane.

Povećanje prihoda od poreza na dohodak fizičkih lica uslijedilo je izmjenom zakona o finansiranju lokalne samouprave objavljenom 30.8.2022. u "Službenom listu CG", br. 3/2019 i 86/2022. Ovom izmjenom zakona opštinama u primorskom i centralnom regionu, ustupa se 50% prihoda na dohodak fizičkih lica sa prebivalištem u toj opštini.

Jedan od razloga za donošenje Odluke o izmjeni odluke o budžetu opštine Budva za 2022. godinu je izmjena zakona o porezu na dohodak fizičkih lica kojom je došlo do izmjene u strukturi bruto zarada na način što je učešće neto zarade u ukupnom iznosu znatno veće u odnosu na poreze i doprinose. Takođe, ostvarena je ušteda u bruto zaradama u iznosu od 305.240,00 EUR, sa prvobitno planiranih 6.535.850,00 EUR na 6.230.610,00 EUR predviđenih rebalansom.

III PRIMICI:

Budžet opštine Budva za 2022. godinu usvojen je na sjednici Skupštine opštine Budva, održanoj 29.04.2022. godine, sa ukupno planiranim primicima i izdacima u iznosu od 36.559.388,00 EUR. Rebalansom su primici i izdaci planirani u iznosu od 40.854.972,17 EUR.

Struktura planiranih, ostvarenih za osam mjeseci tekuće godine i rebalansiranih primitaka budžeta opštine Budva za 2022. godinu daje se u sljedećoj tabeli:

Tabela broj 1.

Redni broj	Vrsta primanja	Iznos	(%)	Ost. I-VIII/2022	%	Rebalans 2022	%
1	Ustupljeni prihodi	4.941.000,00	13,51	4.484.305,37	17,79	8.537.000,00	20,90
2	Sopstveni prihodi	31.618.388,00	86,49	20.727.014,15	82,21	32.317.972,17	79,10
	Ukupni primici	36.559.388,00	100,00	25.211.319,52	100,00	40.854.972,17	100,00

POREZI:

Najveći i najznačajniji primici od poreza, ostvariće se od poreza na nepokretnosti 16.700.000,00 EUR, što predstavlja i najveće povećanje u odnosu na predhodni period. Ovaj prihod spada u sopstvene prihode. Pored toga, u značajnije prihode spada i porez na promet nepokretnosti. Porez na promet nepokretnosti spada u zakonom ustupljene prihode, tj. on se dijeli u srazmjeri 10% : 80% : 10%, (državni budžet, opštinski budžet, egalizacioni fond), a uvećan je u odnosu na plan budžeta za 2022.godinu.

Porez na dohodak fizičkih lica je povećan pomenutom izmjenom zakona kojom je samo u septembru ostvarena polovina ukupnog plana.

TAKSE:

Kod naplate taksi predviđa se umanjeње plana (prvobitno planirana sredstva iznose 340.000,00 EUR, dok se rebalansom predviđaju u iznosu od 200.000,00 EUR).

NAKNADE:

U dijelu naknada, najveći prihodi ostvariće se od naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta (fizička i pravna lica).

Prihodi po osnovu ovih naknada Odlukom o budžetu planirani su u iznosu od 5.800.000,00 EUR, a rebalansom je predviđen manji iznos, odnosno 3.900.000,00 EUR.

OSTALI PRIHODI:

Kod budžetske pozicije – ostali prihodi (ekonomska klasifikacija 71551) planira se manje ostvarenje u odnosu na prvobitni plan u skladu sa dosadašnjim ostvarenjem.

SREDSTVA PRENESENA IZ PREDHODNE GODINE iznose 6.822.972,17 EUR.

Promjene u strukturi primitaka kod podjele prema pripadnosti primitaka, prikazani su u tabeli 2.

	Naziv	Plan	%	Ost. I-VIII/22	%	Rebalans 2022	%
711	Porezi	19.551.000,00	53,48	14.376.010,30	57,02	26.022.000,00	63,69
713	Takse	340.000,00	0,93	124.056,99	0,49	200.000,00	0,49
714	Naknade	6.140.000,00	16,79	2.261.727,77	8,97	4.410.000,00	10,79
715	Ostali prihodi	3.700.000,00	10,12	1.507.658,38	5,98	3.125.000,00	7,65

721	Pr. od prodaje nefin. imovine	600.000,00	1,64	118.893,91	0,47	200.000,00	0,49
732	Sredstva prenesena iz pret. godine	6.153.388,00	16,83	6.822.972,17	27,06	6.822.972,17	16,70
741	Donacije	75.000,00	0,21	0,00	0,00	75.000,00	0,18
	UKUPNO:	36.559.388,00	100,00	25.211.319,52	100,00	40.854.972,17	100,00

IV IZDACI:

Izdaci budžeta opštine Budva za 2022. godinu po prvobitnom planu iznosili su 36.559.388,00 EUR. Izdaci budžeta se dijele na tekuće, kapitalne, otplatu duga i garancija, otplatu obaveza iz prethodnog perioda i rezerve.

Tabela broj 3.

	Vrsta izdataka	Plan 2022	%	Izvr I-VIII/22	%	Rebalans 2022	%
1	Tekući izdaci	20.398.262,60	55,79	10.290.547,30	50,25	20.651.187,50	50,55
2	Kapitalni izdaci	14.246.402,90	38,97	6.488.743,01	31,69	16.104.094,67	39,42
3	Otplata obav.iz preth. perioda	1.614.722,50	4,42	3.534.011,42	17,26	3.799.690,00	9,30
4	Tekuća budžetska rezerva	275.000,00	0,75	165.029,55	0,81	275.000,00	0,67
5	Stalna budžetska rezerva	25.000,00	0,07	0,00	0,00	25.000,00	0,06
	UKUPNI IZDACI:	36.559.388,00	100,00	20.478.331,28	100,00	40.854.972,17	100,00

Struktura planiranih, izvršenih za osam mjeseci i rebalansiranih izdataka budžeta opštine Budva za 2022. godinu u nastavku se prikazuje po ekonomskoj, organizacionoj i funkcionalnoj klasifikaciji:

EKONOMSKA KLASIFIKACIJA:

Ek. Klas	Naziv	Plan 2022	%	Izvr I-VIII/2022	%	Rebalans 2022	%
411	Bruto zarade i dop. na teret poslodavca	6.535.850,00	17,88	3.294.157,79	16,09	6.230.610,00	15,25
412	Ostala lična primanja	825.500,00	2,26	220.393,26	1,08	623.600,00	1,53
413	Rashodi za materijal	743.500,00	2,03	351.915,19	1,72	745.500,00	1,82
414	Rashodi za usluge	1.536.200,00	4,20	659.554,06	3,22	1.836.500,00	4,50
415	Tekuće održavanje	1.203.000,00	3,29	945.631,62	4,62	1.407.000,00	3,44
416	Renta	248.400,00	0,68	78.137,83	0,38	246.400,00	0,60
419	Ostali izdaci	719.300,00	1,97	163.042,95	0,80	583.000,00	1,43
431	Trans. Insti., pojedin., NVO i jav. sektoru	7.531.512,60	20,60	4.249.473,23	20,75	7.618.577,50	18,65
432	Ostali transferi	1.055.000,00	2,89	328.241,37	1,60	1.360.000,00	3,33
441	Kapitalni izdaci	14.246.402,90	38,97	6.488.743,01	31,69	16.104.094,67	39,42
463	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	1.614.722,50	4,42	3.534.011,42	17,26	3.799.690,00	9,30
471	Tekuća budžetska rezerva	275.000,00	0,75	165.029,55	0,81	275.000,00	0,67
472	Stalna budžetska rezerva	25.000,00	0,07	0,00	0,00	25.000,00	0,06
	Ukupno:	36.559.388,00	100,00	20.478.331,28	100,00	40.854.972,17	100,00

Bruto zarada i doprinosi na teret poslodavca:

Objašnjenje ovog izdatka navedeno je na početku ovog obrazloženja, kao jedan od razloga izmjene i dopune odluke o budžetu opštine Budva za 2022. godinu.

Ostala lična primanja:

Kod ovih izdataka ima odstupanja na manje u odnosu na prvobitni plan (izraženo kod stavki otpremnine i naknada skupštinskim odbornicima). Tako je značajnije umanjeno iznos za odbornike u lokalnom parlamentu, jer nije bilo skupštinskih zasjedanja u većem dijelu tekuće godine i lokalnom samoupravom je upravljao Odbor povjerenika. Ostale naknade zaposlenim u organu uprave su praktično neizmijenjene u odnosu na prvobitni plan (sa 530.000,00 EUR na 525.600,00 EUR)

Rashodi za materijal :

Izdaci za rashode za materijal obuhvataju izdatke za administrativni materijal (kancelarijski materijal, sitan inventar, sredstva higijene, rezervne djelove, radnu odjeću), materijal za posebne namjene (publikacije, časopise, mediji), troškove energije i gorivo i po ovom osnovu praktično nema razlike u odnosu na plan.

Rashodi za usluge:

Kod ove budžetske pozicije došlo je do izvjesnog povećanja u odnosu na prvobitni plan u iznosu od 362.000,00 EUR. Najveća razlika u odnosu na prvobitni plan ostvarena je kod budžetske pozicije – Advokatske, notarske i pravne usluge (značajno uvećanje), zbog dodatnog angažovanja advokatskog tima u vezi

međunarodne arbitraže, koju naša opština ima sa preduzećem WTE iz Njemačke (sa planiranih 500.000,00 EUR na 900.000,00 EUR)

Rashodi za tekuće održavanje:

U okviru ove budžetske stavke imamo odstupanje (uvećanje za 200.000,00 EUR). je su planirani veći izdaci za tekuće održavanje lokalne infrastrukture.

Renta:

U pitanju su izdaci za zakup poslovnih prostorija, kao i izdaci za zakup zemljišta. Rebalansom je uvećan prvobitno planirani iznos za ovu namjenu, jer se planira plaćanje zakupa zemljišta na Jazu, što nije bilo planirano prvobitnim planom budžeta za 2022. godinu (sa prvobitno planiranih 5.000,00 EUR na 70.000,00 EUR polanirano rebalansom). Budžetska stavka – Zakup objekta evidentiran je kod budžetskih jedinica: 013 – Služba skupštine (plaćanje zakupa poslovnih prostorija za političke partije), 031 – Sekretarijat za lokalnu samoupravu (plaćanje zakupa poslovnog prostora za opštinske sekretarijate i službe) i 071 – Komunalna policija i inspekcija, (plaćanje zakupa poslovnog prostora za potrebe „pauk-službe”).

Ostali izdaci:

Kod ovih izdataka došlo je do smanjenja u odnosu na plan.

Posmatrano po nekim pozicijama, koje čine ostale izdatke, imamo sljedeću situaciju:

- izdaci po osnovu ugovora o djelu su umanjeni za 7.000,00 EUR,
- izdaci po osnovu sudskih troškova su umanjeni za 100.000,00 EUR, kao i budžetska pozicija – izrada i održavanje softvera, u iznosu od 13.000,00 EUR.
- projekti u okviru međunarodne saradnje su umanjeni za 40.000,00 EUR

Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom sektoru:

Došlo je do neznatnog uvećanja u odnosu na plan kod ukupnih izdataka za transfere (sa prvobitno planiranih 7.601.012,60 EUR na 7.618.577,50 EUR). Što se tiče planiranih sredstava preduzeća čiji je osnivač opština, imamo uvećanja kroz rebalans budžeta za Mediteranski sportski centar (20.000,00 EUR), Sportsko rekreativni centar Budva (60.000,00 EUR), Grad teatar (40.000,00 EUR). Došlo je do povećanja planiranog iznosa u odnosu na prvobitni plan kod budžetske pozicije – Transferi institucijama kulture kod sekretarijata za društvene djelatnosti (organizaciona klasifikacija 032, ekonomska klasifikacija 43132) zbog neplaniranih sredstava za finansiranje „SEA DANCE“ festivala, kojim je Opština Budva morala da nadoknadi dio obaveze državnog budžeta.

Uvećan je i iznos u odnosu na prvobitni plan kod budžetske pozicije - Transferi institucijama sporta, zbog finansiranja sportskih takmičenja koja će se održati u

našem gradu do kraja ove godine, kao i organizovanja izbora sportiste godine (sa prvobitno planiranih 1.200.000,00 EUR na 1.280.000,00 EUR)

Osjetno su umanjeni prvobitno planirani iznosi za transfere političkim partijama, jer gradom iz poznatih razloga upravlja Odbor povjerenika.

Ostali transferi:

Došlo je do određenog uvećanja ukupnih sredstava za ovu namjenu. Transferi za JU Dnevni centar za djecu i omladinu sa smetnjama u razvoju " Biseri" povećan je za iznos od 40.000,00 EUR , izdvajanja za doo "Komunalno" Budva, uvećana su za iznos od 200.000,00 EUR, dok rebalansom planirana sredstva za preduzeće „Pogrebne usluge" doo iznose 165.000,00 EUR (povećanje za 65.000,00 EUR u odnosu na prvobitni plan).

Kapitalni izdaci:

U okviru ukupnih kapitalnih izdataka rebalansom se uvećavaju planirana sredstva. U dijelu programa investicionih aktivnosti sekretarijata za investicije za 2022. godinu rebalansom je došlo do uvećanja planiranih sredstava u odnosu na prvobitni plan, i to:

- Izdaci za lokalnu infrastrukturu (organizaciona klasifikacija 051, ekonomska klasifikacija 4412) uvećanje sa 8.595.000,00 EUR na 9.000.000,00 EUR.

Kod budžetske pozicije - Izdaci za građevinske objekte (organizaciona klasifikacija 051, ekonomska klasifikacija 4412) imamo neznatno uvećanje sa 1.901.402,90 EUR na 1.932.094,67 EUR.

Bilježimo umanjjenje kod budžetske pozicije – Izdaci za uređenje zemljištva, kod budžetske jedinice – Služba glavnog gradskog arhitekta (organizaciona klasifikacija 062, ekonomska klasifikacija 4414) za 150.000,00 EUR.

Usled velikih neizmirenih obaveza iz prethodnog perioda ove pozicije su bile umanjivane jer nije bilo dovoljno sredstava. Nakon dugo godina, Opština je u poziciji da viškove iz tekućeg poslovanja usmjeri na kapitalna ulaganja koja je moguće izvesti do kraja kalendarske godine uz poštovanje svih procedura i procesa javnih nabavki.

Uvećavaju se izdaci za opremu (sa 1.770.000,00 EUR na 2.142.000,00 EUR). Ovo povećanje je najviše uslovljeno planiranim troškovima za kupovinu ugradnih kontejnera, kupovinu vozila u okviru sekretarijata za komunalno stambene poslove

kod budžetske pozicije – Izdaci za opremu (organizaciona klasifikacija 052, ekonomska klasifikacija 4415).

U okviru istog sekretarijata rebalansom su osjetno uvećana planirana sredstva za budžetsku poziciju – Investiciono održavanje (organizaciona klasifikacija 052, ekonomska klasifikacija 4416). Ova stavka je prvobitno planirana na iznos od 400.000,00 EUR , a rebalansom na 1.050.000,00 EUR. Razlog povećanju je zamjena postojeće novom led rasvjetom kojom će se ostvariti značajne uštede električne energije. Ovom stavkom je planirana nabavka višegodišnjih sadnica i ozelenjavanje grada.

Rebalansom planirani iznos kod budžetske pozicije – Ostali kapitalni izdaci (organizaciona klasifikacija 051, ekonomska klasifikacija 4419) je uvećan u odnosu na raniji plan. U pitanju je finansiranje projekta za tretman otpadnih voda , kao i regulisanja odvoza mulja. Iznos je uvećan za 570.000,00 EUR (sa prvobitno planiranih 1.000.000,00 EUR na rebalansom planiranih 1.570.000,00 EUR).

Otplata obaveza iz prethodnog perioda:

Obaveze iz prethodnog perioda razvrstane su po svim sekretarijatima i službama. Otplata obaveza iz prethodnog perioda predstavlja u skladu sa važećim zakonskim propisima tekući rashod. Međutim, plaćene obaveze iz prethodnog perioda u okviru sekretarijata za investicije, suštinski predstavljaju kapitalni trošak, što znači da su se iz tekućih prihoda plaćale kapitalne obaveze iz prethodnog perioda. Odstupanje prvobitnog plana od rebalansa je 2.184.967,50 EUR (sa 1.614.722,50 EUR na rebalansom planiranih 3.799.690,00 EUR).

Tekuća budžetska rezerva:

Iz sredstava tekuće budžetske rezerve planira se korišćenje sredstava za obrazovanje, sport, kulturu, NVO, predškolske i školske ustanove i ostalo što nije planirano budžetom opštine Budva za 2022. godinu. Ova stavka je ostala ista u odnosu na prvobitni plan.

ORGANIZACIONA KLASIFIKACIJA:

Or.kl.	Naziv	Plan 2022	%	Izvr I- VIII/2022	%	Rebalans 2022	%
011	Predsjednik i služba predsjednika	965.000,00	2,64	463.658,23	2,26	942.020,00	2,31
012	Služba glavnog administratora	163.500,00	0,45	101.774,60	0,50	202.320,00	0,50
013	Služba skupštine	809.312,60	2,21	291.594,13	1,42	572.187,50	1,40
014	Služba za javne nabavke	135.750,00	0,37	56.330,52	0,28	117.880,00	0,29
015	Kancelarija za borbu protiv korupcije	86.500,00	0,24	23.813,49	0,12	58.910,00	0,14
016	Služba menadžera	214.000,00	0,59	78.797,96	0,38	190.020,00	0,47
021	Sekretarijat za zaštitu imovine	1.053.000,00	2,88	818.548,35	4,00	1.571.220,00	3,85
031	Sekretarijat za lokalnu samoupravu	1.846.900,00	5,05	825.133,28	4,03	1.801.550,00	4,41
032	Sekretarijat za društvene djelatnosti	7.517.200,00	20,56	4.580.755,95	22,37	7.925.140,00	19,40
042	Sekretarijat za privredu	456.100,00	1,25	119.225,95	0,58	442.340,00	1,08
043	Sekretarijat za finansije	631.500,00	1,73	317.995,99	1,55	561.120,00	1,37
044	Uprava lokalnih javnih prihoda	707.000,00	1,93	388.183,92	1,90	745.700,00	1,83
045	Služba za unutrašnju reviziju	40.800,00	0,11	0,00	0,00	0,00	0,00
051	Sekretarijat za investicije	13.510.625,40	36,96	8.041.646,52	39,27	15.360.814,67	37,60
052	Sekretarijat za komunalno stambene poslove	3.667.000,00	10,03	2.243.009,99	10,95	5.745.340,00	14,06
053	Sl. za obračun i naplatu naknade za kom. opr. GGZ	234.500,00	0,64	235.117,20	1,15	298.020,00	0,73
061	Sekretarijat za urbanizam i održivi razvoj	467.000,00	1,28	170.697,05	0,83	371.810,00	0,91
062	Služba gradskog arhitekta	884.500,00	2,42	156.066,70	0,76	770.520,00	1,89
071	Komunalna inspekcija i komunalna policija	932.500,00	2,55	494.813,03	2,42	893.330,00	2,19
081	Centar za informacione tehnologije	269.700,00	0,74	79.371,37	0,39	257.810,00	0,63
091	Služba zaštite i spašavanja	1.967.000,00	5,38	991.797,05	4,84	2.026.920,00	4,96
	UKUPNI IZDACI:	36.559.388,00	100,00	20.478.331,28	100,00	40.854.972,17	100,00

FUNKCIONALNA KLASIFIKACIJA:

Funk. kl.	Naziv	Plan 2022	%	Izvršenje I-VIII 2022	%	Rebalans	%
01	Opšte javne službe	5.764.462,60	15,77	2.314.464,91	11,30	4.973.257,50	12,17
03	Javni red i bezbjednost	2.945.000,00	8,06	1.553.548,19	7,59	2.725.500,00	6,67
04	Ekonomski poslovi	455.800,00	1,25	114.951,41	0,56	422.100,00	1,03
05	Zaštita životne sredine	944.500,00	2,58	490.609,11	2,40	813.700,00	1,99
06	Stanovanje i poslovi	3.243.800,00	8,87	1.637.583,41	8,00	4.333.930,00	10,61
07	Zdravstvo	70.000,00	0,19	30.000,00	0,15	30.000,00	0,07
08	Rekreacija, kultura i sport	6.698.700,00	18,32	4.015.012,92	19,61	7.056.700,00	17,27
09	Obrazovanje	275.000,00	0,75	161.840,00	0,79	255.000,00	0,62
10	Socijalna pomoć	301.000,00	0,82	137.566,90	0,67	341.000,00	0,83
	Ukupni tekući izdaci	20.698.262,60	56,62	10.455.576,85	51,06	20.951.187,50	51,28
	Otplata dugova	1.614.722,50	4,42	3.534.011,42	17,26	3.799.690,00	9,30
	Kapitalni izdaci	14.246.402,90	38,97	6.488.743,01	31,69	16.104.094,67	39,42
	UKUPNI IZDACI	36.559.388,00	100,00	20.478.331,28	100,00	40.854.972,17	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, kao i otplata kredita).

03 Javni red i bezbjednost

Poslovi javnog reda i bezbjednosti odnose se na poslove Sekretarijata za zaštitu imovine i Službu zaštite.

05 Zaštita životne sredine

Poslovi zaštite životne sredine odnose se na poslove Komunalne policije.

06 Stanovanje i poslovi zajednice

Izdaci za stanovanje i poslove zajednice odnose se na finansiranje rada Sekretarijata za investicije i planiranje prostora, Sekretarijata za gradsku infrastrukturu i ambijent, Službe za naplatu naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta, i Sekretarijata za urbanizam i zaštitu životne sredine.

08 Rekreatija, kultura i vjera

Ova sredstva namijenjena su za rad Centa za informacione tehnologije, transferi institucijama kulture i sporta, nevladinim organizacijama i ostalim institucijama.

09 Obrazovanje

U ova sredstva spadaju izdaci za nabavku udžbenika, troškovi prevoza učenika, dodjela nagrada za diplomu „Luča”, kao i studentske stipendije (budžetske pozicije – transferi obrazovanju i – ostali tranferi pojedincima).

10 Socijalne pomoći

Sredstva za ove namjene odnose se za jednokratne socijalne pomoći, tuđu njega i pomoć i transferi dnevnom centru za djecu i omladinu sa smetnjama u razvoju.

SEKRETARIJAT ZA FINANSIJE