



CRNA GORA
OPŠTINA TIVAT
Sekretarijat za finansije

Odluka o budžetu Opštine Tivat
za 2022. godinu

Tivat, decembar 2021.godine

Na osnovu člana 28 i 29 Zakona o finansiranju lokalne samouprave ("Službeni list CG" br.03/19), člana 33 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti ("Službeni list CG" br. 20/14, 56/14, 70/17, 4/18, 55/18, 66/19 i 070/21) i člana 35 Statuta Opštine Tivat ("Službeni list CG - opštinski propisi" br. 24/18, 09/20), Skupština opštine Tivat, na sjednici održanoj _____ 2021. godine, donosi

ODLUKU O BUDŽETU OPŠTINE TIVAT ZA 2022. GODINU

Član 1

Budžet Opštine Tivat za 2022. godinu (u daljem tekstu Budžet) iznosi **18.635.700,00** eura i prikazan je u sledećoj tabeli:

BUDŽET 2022.	IZNOS
Izvorni prihodi	18.135.700,00 €
Porezi	8.300.000,00 €
Takse	290.000,00 €
Naknade	3.380.600,00 €
Ostali prihodi	1.015.100,00 €
Primici od otplate kredita i sredstva prenijeta iz prethodne godine	5.010.000,00 €
Donacije	140.000,00 €
Izdaci	17.865.200,00 €
Tekuća budžetska potrošnja	8.071.780,00 €
Kapitalni izdaci	9.793.420,00 €
Rezerve	160.000,00 €
Suficit/ Deficit	270.500,00 €
Primarni deficit	470.500,00 €
Otplata duga	770.500,00 €
Otplata duga rezidentima	387.500,00 €
Otplata duga nerezidentima	0,00 €
Otplata obaveza iz prethodnog perioda	383.000,00 €
Nedostajuća sredstva	-500.000,00
Finansiranje	500.000,00
Pozajmice i krediti iz domaćih izvora	0,00 €

Pozajmice i krediti iz inostranih izvora	0,00 €
Prihodi od privatizacije	500.000,00 €
Povećanje/smanjenje depozita	0,00 €
Transferi iz centralnog budžeta	0,00

Prihodi se raspoređuju na:

Tekući budžet	5.622.380,00 €
Transfere	2.289.400,00 €
Otplata duga i obaveza iz prethodnog perioda	770.500,00 €
Kapitalni budžet	9.793.420,00 €
Tekuću i stalnu budžetsku rezervu	160.000,00 €
Ukupno:	18.635.700,00 €

Član 2

Primici Budžeta za 2022.-tu godinu po izvorima i vrstama rasporeda primitaka za osnovne namjene utvrđuje se u sljedećim iznosima:

Konto	Opis	Plan 2022.
711	Porezi	8.300.000,00 €
7111	Porez na dohodak fizičkih lica	750.000,00 €
7111	Porez na dohodak fizičkih lica	750.000,00 €
7113	Porezi na imovinu	6.750.000,00 €
71131	Porez na nepokretnosti	5.500.000,00 €
71132	Porez na promet nepokretnosti	1.250.000,00 €
7117	Lokalni porezi	800.000,00 €
71175	Priraz porezu na dohodak fizičkih lica	800.000,00 €
713	Takse	290.000,00 €
7131	Administrativne takse	20.000,00 €
7131	Administrativne takse	20.000,00 €
7135	Lokalne komunalne takse	100.000,00 €
71351	Lokalne komunalne takse	100.000,00 €
7136	Ostale takse	170.000,00 €
71361	Ostale takse	170.000,00 €

714	Naknade	3.380.600,00 €
7141	Naknada za korišćenje dobara od opšteg interesa	8.500,00 €
71411	Naknada za korišćenje voda	1.500,00 €
71413	Naknada za zaštitu voda od zagađivanja	7.000,00 €
7142	Naknada za korišćenje prirodnih dobara	12.000,00 €
71424	Naknada za korišćenje mineralnih sirovina	12.000,00 €
7146	Naknada za uređivanje i izgradnju građevinskog zemljišta	3.200.000,00 €
71461	Naknada za komunalno opremanje	3.000.000,00 €
71462	Naknada za investicije za izgradnju objekta na teritoriji opština crnogorskog primorja	200.000,00 €
7148	Naknade za puteve	160.100,00 €
71482	Naknada za korištenje opštinskih puteva	100.000,00 €
71484	Godišnja naknada pri registraciji drumskih motornih vozila	60.000,00 €
71489	Naknada za uklanjanje nepropisno parkiranih vozila	100,00 €
715	Ostali prihodi	1.015.100,00 €
7151	Prihodi od kapitala	260.100,00 €
71511	Prihodi od kamata	100,00 €
71513	Prihodi od zakupa poslovnog prostora	120.000,00 €
71514	Prihodi od izdavanja zemljišta u zakup	140.000,00 €
7152	Novčane kazne i oduzete imovinske koristi	70.000,00 €
71523	Novčane kazne izrečene u prekršajnom i drugom postupku koji se vodi pred drugim državnim organima	70.000,00 €
7153	Prihodi koje organi ostvaruju vršenjem svoje djelatnosti	155.000,00 €
71531	Prihodi od djelatnosti organa	25.000,00 €
71532	Prihodi koje ostvaruje Centar za kulturu	90.000,00 €
71533	Prihodi koje ostvaruje Sportska dvorana	40.000,00 €
7155	Ostali prihodi	530.000,00 €
7155	Ostali prihodi	530.000,00 €
721	Primici od prodaje nefinansijske imovine	500.000,00 €
7211	Prodaja nepokretnosti	500.000,00 €
72112	Prodaja nepokretnosti u korist budžeta opština	500.000,00 €
731	Primici od otplate kredita	10.000,00 €
7314	Primici od otplate kredita datih fizičkim licima	10.000,00 €
7314	Primici od otplate kredita datih fizičkim licima	10.000,00 €

732	Sredstva prenesena iz prethodne godine	5.000.000,00 €
7321	Sredstva prenesena iz prethodne godine	5.000.000,00 €
7321	Sredstva prenesena iz prethodne godine	5.000.000,00 €
741	Donacije	140.000,00 €
7411	Tekuće donacije	40.000,00 €
7411	Tekuće donacije	40.000,00 €
7412	Kapitalne donacije	100.000,00 €
7412	Kapitalne donacije	100.000,00 €
UKUPNO:		18.635.700,00 €

IZDACI –ekonomska klasifikacija

Eko. šifra	Opis	Budžet 2022
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	2.874.660,00 €
4111	Neto zarade	1.715.400,00 €
4112	Porez na zarade	238.210,00 €
4113	Doprinosi na teret zaposlenog	607.440,00 €
4114	Doprinosi na teret poslodavca	281.000,00 €
4115	Opštinski prirez	32.610,00 €
412	Ostala lična primanja	296.720,00 €
4121	Naknada za zimnicu	40.000,00 €
4123	Naknada za prevoz	25.720,00 €
4124	Jubilarnе nagrade	1.000,00 €
4125	Otpremnine	70.000,00 €
4127	Ostale naknade	25.000,00 €
41261	Naknade skupštinskim odbornicima i predsjedniku skupštine	135.000,00 €

413	Rashodi za materijal		606.900,00 €
	41311	Kancelarijski materijal	27.600,00 €
	41315	Radna odjeća	11.000,00 €
	41331	Materijal za posebne namjene	63.500,00 €
	41332	Publikacije, časopisi i glasila	8.800,00 €
	41335	Realizacija ciljeva i zadataka iz lokalnih strateških dokumenata	139.000,00 €
	41336	Posebne namjene - poljoprivreda	45.000,00 €
	41338	Posebne namjene - fitosanitarni poslovi	-
	41341	Rashodi za električnu energiju	111.100,00 €
	41342	Rashodi za električnu energiju - Javna rasvjeta	150.000,00 €
	41343	Rashodi za električnu energiju - Centar za kulturu	22.000,00 €
	4135	Rashodi za gorivo	28.900,00 €
414	Rashodi za usluge		1.075.900,00 €
	4141	Službena putovanja	25.500,00 €
	4142	Reprezentacija	21.200,00 €
	4143	Komunikacione usluge	53.600,00 €
	4144	Bankarske usluge i negativne kursne razlike	20.000,00 €
	4145	Usluge prevoza - prevoz učenika	100.000,00 €
	4146	Advokatske, notarske i pravne usluge	100,00 €
	41461	Usluge notara i državnog arhiva	3.000,00 €
	4147	Konsultantske usluge, projekti i studije - geodetske usluge	15.000,00 €
	4148	Usluge stručnog usavršavanja	7.500,00 €
	4149	Ostale usluge - unapređenje poslovnog ambijenta	40.000,00 €
	41491	Ugovorene usluge - programske aktivnosti	352.000,00 €
	414912	Programske aktivnosti - filmovi	20.000,00 €
	41492	Ostale usluge - žensko preduzetništvo	30.000,00 €
	414921	Ostale usluge - fitosanitarni poslovi	18.000,00 €
	41493	Ugovorene usluge	47.000,00 €
	41494	Usluge revizije	5.000,00 €
	41495	Ostale usluge - dezinsekcija - deratizacija	10.000,00 €
	41496	Medijske usluge i promotivne aktivnosti	40.000,00 €
	414961	Medijske usluge i promotivne aktivnosti - Dan opštine	30.000,00 €
	41498	Obezbeđenje objekta	88.000,00 €
	41499	Promotivne aktivnosti - kulturne manifestacije	145.000,00 €
	414991	Promotivne usluge - izdavaštvo	5.000,00 €
415	Rashodi za tekuće održavanje		124.400,00 €
	41521	Tekuće održavanje zgrade	41.100,00 €

	41522	Tekuće održavanje zgrada	2.500,00 €
	4153	Tekuće održavanje opreme	80.800,00 €
416	Kamate		200.000,00 €
	4161	Kamate rezidentima	200.000,00 €
419	Ostali izdaci		443.800,00 €
	4191	Izdaci po osnovu ugovora o djelu	24.000,00 €
	41911	Komisije i savjeti	47.600,00 €
	4192	Izdaci po osnovu sudskih postupaka	150.000,00 €
	4193	Izrada i održavanje softvera	30.000,00 €
	4194	Osiguranje	18.000,00 €
	4196	Komunalne naknade	42.500,00 €
	41991	Naknada šteta usled elementarnih nepogoda	10.000,00 €
	41992	Fond za obeštećenje	10.000,00 €
	41993	Prekogranična saradnja	3.000,00 €
	41995	Ostali izdaci	71.700,00 €
	41997	Ostale usluge - IPA projekti i EU fondovi	32.000,00 €
	41998	Ostale usluge - ReLOaD projekat	5.000,00 €
431	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru		991.000,00 €
	4311	Transferi za zdravstvenu zaštitu	10.000,00 €
	4313	Transferi institucijama sporta	400.000,00 €
	4314	Transferi nevladinim organizacijama	58.000,00 €
	4315	Transferi političkim partijama, strankama i udruženjima	110.000,00 €
	4316	Transferi za jednokratne socijalne pomoci	120.000,00 €
	43161	Transferi za socijalna stanovanja - alternativni smještaj	20.000,00 €
	4317	Transferi za licna primanja pripravnika	50.000,00 €
	4318	Ostali transferi pojedincima - stipendije	60.000,00 €
	43181	Ostali transferi pojedincima - učenici i studenti	20.000,00 €
	43191	Transferi mjesnim zajednicama	23.000,00 €
	43192	Transferi Crvenom krstu	20.000,00 €
	431921	Transferi Crvenom krstu - gerontološka služba	50.000,00 €
	43194	Pomoć institucijama i organizacijama	50.000,00 €
432	Ostali transferi		1.298.400,00 €
	43261	Dotacija DOO Komunalno za održavanje javnih površina	180.000,00 €
	432611	Dotacije DOO Komunalno za održavanje puteva	45.000,00 €
	432623	Dotacija za Vodovod i kanalizaciju za redovno poslovanje PPOV-a	287.000,00 €

	43263	Dotacija DOO Komunalno za održavanje javne rasvjete	60.000,00 €
	43264	Dotacija DOO Komunalno za održavanje velikog gradskog parka	18.000,00 €
	43265	Dotacija DOO Komunalno za održavanje deponije	220.000,00 €
	43266	Dotacija Vodacom-u	113.000,00 €
	43267	Dotacija Komunalno Kotor za finansiranje zajedničkog azila za pse	50.000,00 €
	43268	Ugovorene medijske usluge - Radio Tivat	210.000,00 €
	43269	Dotacija DOO Komunalno za održavanje bujičnih potoka	25.000,00 €
	432691	Dotacija DOO Komunalno za održavanje javnog toaleta	12.000,00 €
	432692	Dotacija DOO Komunalno za stražarske službe	61.400,00 €
	432694	Dotacije DOO Komunalnom za pristanište Pine	17.000,00 €
441	Kapitalni izdaci		9.793.420,00 €
	4411	Izdaci za infrastrukturu opšteg znacaja - Ugovoreni a nerealizovane obaveze iz prethodnog perioda	1.871.250,00 €
	44121	Izdaci za lokalnu infrastrukturu- vodovod i kanalizacija	1.310.000,00 €
	44122	Ostali kapitalni izdaci za lokalnu infrastrukturu	1.460.000,00 €
	4413	Izdaci za gradevinske objekte	245.000,00 €
	4414	Izdaci za uređenje zemljišta	1.824.920,00 €
	44151	Sredstva transporta	148.000,00 €
	44153	Oprema za službu zaštite	7.000,00 €
	44157	Oprema za Sporsku dvoranu	35.500,00 €
	44155	Kompjuterska oprema	9.000,00 €
	4416	Investiciono održavanje	32.000,00 €
	4419	Ostali kapitalni izdaci	1.120.750,00 €
	44191	Ostali kapitalni izdaci - učešće u projektima	90.000,00 €
	44192	Izrada projektne dokumentacije	255.000,00 €
	44193	Kapitalni izdaci - KfW banka	1.385.000,00 €
461	Otplata duga		387.500,00 €
	4611	Otplata hartija od vrijednosti i kredita rezidentima	387.500,00 €
463	Otplata obaveza iz prethodnog perioda		383.000,00 €
	4631	Obaveze iz prethodnog perioda	383.000,00 €

471	Tekuća budžetska rezerva		150.000,00 €
	47101	Tekuća budžetska rezerva	150.000,00 €
472	Stalna budžetska rezerva		10.000,00 €
	47201	Stalna budžetska rezerva	10.000,00 €
UKUPNO:			18.635.700,00 €

Član 3

Za izvršenje budžeta u cjelini odgovoran je predsjednik Opštine Tivat, koji istovremeno vrši nadzor i naredbodavac je za izvršenje budžeta.

Član 4

Za namjensko korišćenje budžetskih sredstava odgovoran je budžetski izvršilac, u skladu sad članom 37, stav 2, Zakona o finansiranju lokalne samouprave.

Član 5

Korisnici sredstava Budžeta, koji su nosioci programskih aktivnosti (javna preduzeća), ostvaruju pravo na sredstva za realizaciju pojedinih programa, na osnovu operativnih planova, uz prethodnu saglasnost Predsjednika opštine.

Nadležni Sekretarijat mjesečno prati realizaciju, vrši nadzor ostvarenja programa i planova i daje predlog za prenos sredstava, srazmjerno ostvarenim primicima Budžeta.

Član 6

Realizacija sredstava predviđenih za investicije ostvarivaće se na osnovu planiranih prioriteta, uz saglasnost predsjednika opštine. Nosioci poslova iz prethodnog stava dužni su da blagovremeno pripreme neophodnu dokumentaciju (projekte, ponude, ugovore i sl.), koja se odnosi na određene investicije.

Član 7

Predsjednik opštine između potrošačkih jedinica može vršiti preusmjeravanje sredstava utvrđenih odlukom o budžetu opštine do 10% ukupno planiranih sredstava potrošačke jedinice. Iznos od 10% se primjenjuje na ukupno planirane izdatke potrošačke jedinice čiji se odobreni iznos sredstava smanjuje.

Potrošačke jedinice, uz odobrenje sekretara za finansije, mogu preusmjeriti odobrena sredstava po programima i pojedinim izdacima, u visini od 10% od sredstava utvrđenih Odlukom o budžetu za programe i izdatke čiji iznos se smanjuje.

Član 8

Korisnici budžeta su dužni dostaviti nadležnom organu mjesečni - tromjesečni plan potrošnje budžetom odobrenih sredstava, najkasnije 10 dana od usvajanja budžeta.

Sredstva utvrđena budžetom korisnici budžeta koriste po dinamici utvrđenoj budžetskim planom potrošnje, koji odobrava predsjednik opštine.

Član 9

Korisnici budžeta mogu ugovarati obaveze do iznosa sredstava koja su planom potrošnje odobrena od strane predsjednika opštine.

Član 10

O korišćenju sredstava tekuće budžetske rezerve odlučuje predsjednik Opštine Tivat.

Član 11

Od ukupno ostvarenih primitaka budžeta u 2021. godini izdvaja se najviše do 2% u stalnu rezervu Opštine Tivat, uzimajući u obzir prenesena neangažovana sredstva iz prethodne godine.

Član 12

Raspored sredstava budžeta u iznosu od **18.635.700,00 €** po nosiocima, korisnicima i bližim namjenama vrši se u posebnom dijelu, koji glasi:

IZDACI-organizaciona klasifikacija

Eko. šifra	Opis	Budžet 2022
01 Služba predsjednika opštine		790.500,00 €
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	189.000,00 €
4111	Neto zarade	115.000,00 €
4112	Porez na zarade	16.000,00 €
4113	Doprinosi na teret zaposlenog	40.000,00 €
4114	Doprinosi na teret poslodavca	16.000,00 €
4115	Opštinski prirez	2.000,00 €
412	Ostala lična primanja	27.500,00 €
4123	Naknada za prevoz	1.500,00 €
4124	Jubilarne nagrade	1.000,00 €
4127	Ostale naknade	25.000,00 €
413	Rashodi za materijal	145.000,00 €
41311	Kancelarijski materijal	2.000,00 €
41332	Publikacije, časopisi i glasila	2.000,00 €
41335	Realizacija ciljeva i zadataka iz lokalnih strateških dokumenata	139.000,00 €
4135	Rashodi za gorivo	2.000,00 €
414	Rashodi za usluge	79.000,00 €
4141	Službena putovanja	15.000,00 €
4142	Reprezentacija	20.000,00 €
4143	Komunikacione usluge	4.000,00 €
41496	Medijske usluge i promotivne aktivnosti	40.000,00 €
419	Ostali izdaci	60.000,00 €
4191	Izdaci po osnovu ugovora o djelu	15.000,00 €
41911	Komisije i savjeti	5.000,00 €
41993	Prekogranična saradnja	3.000,00 €
41997	Ostale usluge - IPA projekti i EU fondovi	32.000,00 €
41998	Ostale usluge - ReLoaD	5.000,00 €
431	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	50.000,00 €
43194	Pomoć institucijama i organizacijama	50.000,00 €
441	Kapitalni izdaci	90.000,00 €
44191	Ostali kapitalni izdaci - učešće u projektima	90.000,00 €
471	Tekuća budžetska rezerva	150.000,00 €
47101	Tekuća budžetska rezerva	150.000,00 €
012 Služba glavnog administratora		82.140,00 €
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	71.340,00 €
4111	Neto zarade	44.400,00 €

	4112	Porez na zarade	6.000,00 €
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	14.640,00 €
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	5.500,00 €
	4115	Opštinski prirez	800,00 €
413	Rashodi za materijal		2.600,00 €
	41311	Kancelarijski materijal	600,00 €
	41332	Publikacije, časopisi i glasila	2.000,00 €
414	Rashodi za usluge		2.750,00 €
	4143	Komunikacione usluge	250,00 €
	4148	Usluge stručnog usavršavanja	2.500,00 €
419	Ostali izdaci		5.000,00 €
	41995	Ostali izdaci	5.000,00 €
02 Služba skupštine opštine			349.800,00 €
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		58.700,00 €
	4111	Neto zarade	35.000,00 €
	4112	Porez na zarade	5.000,00 €
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	13.000,00 €
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	5.000,00 €
	4115	Opštinski prirez	700,00 €
412	Ostala lična primanja		135.000,00 €
	41261	Naknade skupštinskim odbornicima i predsjedniku skupštine	135.000,00 €
413	Rashodi za materijal		4.800,00 €
	41311	Kancelarijski materijal	800,00 €
	41332	Publikacije, časopisi i glasila	4.000,00 €
414	Rashodi za usluge		34.300,00 €
	4141	Službena putovanja	2.500,00 €
	4142	Reprezentacija	1.200,00 €
	4143	Komunikacione usluge	600,00 €
	414961	Medijske usluge i promotivne aktivnosti - Dan opštine	30.000,00 €
419	Ostali izdaci		7.000,00 €
	4191	Izdaci po osnovu ugovora o djelu	1.000,00 €
	41911	Komisije i savjeti	3.000,00 €
	41995	Ostali izdaci	3.000,00 €
431	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru		110.000,00 €
	4315	Transferi političkim partijama, strankama i udruženjima	110.000,00 €
03 Sekretarijat za uređenje prostora			151.950,00 €
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		137.700,00 €
	4111	Neto zarade	82.000,00 €
	4112	Porez na zarade	13.000,00 €
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	30.000,00 €

	4114	Doprinosi na teret poslodavca	11.000,00 €
	4115	Opštinski prirez	1.700,00 €
412		Ostala lična primanja	2.000,00 €
	4123	Naknada za prevoz	2.000,00 €
413		Rashodi za materijal	2.000,00 €
	41311	Kancelarijski materijal	2.000,00 €
414		Rashodi za usluge	10.250,00 €
	4143	Komunikacione usluge	250,00 €
	41495	Ostale usluge - dezinsekcija - deratizacija	10.000,00 €
05 Sekretarijat za finansije			2.988.250,00 €
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		245.700,00 €
	4111	Neto zarade	148.000,00 €
	4112	Porez na zarade	22.000,00 €
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	53.000,00 €
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	20.000,00 €
	4115	Opštinski prirez	2.700,00 €
412		Ostala lična primanja	113.000,00 €
	4121	Naknada za zimnicu	40.000,00 €
	4123	Naknada za prevoz	3.000,00 €
	4125	Otpremnine	70.000,00 €
413		Rashodi za materijal	3.200,00 €
	41311	Kancelarijski materijal	2.500,00 €
	4135	Rashodi za gorivo	700,00 €
414		Rashodi za usluge	25.450,00 €
	4143	Komunikacione usluge	450,00 €
	4144	Bankarske usluge i negativne kursne razlike	20.000,00 €
	41494	Usluge revizije	5.000,00 €
416		Kamate	200.000,00 €
	4161	Kamate rezidentima	200.000,00 €
419		Ostali izdaci	87.400,00 €
	4191	Izdaci po osnovu ugovora o djelu	3.000,00 €
	4194	Osiguranje	10.000,00 €
	41991	Naknada šteta usled elementarnih nepogoda	10.000,00 €
	41992	Fond za obeštećenje	10.000,00 €
	41995	Ostali izdaci	54.400,00 €
431		Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	50.000,00 €
	4317	Transferi za lična primanja pripravnika	50.000,00 €
432		Ostali transferi	113.000,00 €
	43266	Dotacija Vodacom-u	113.000,00 €
441		Kapitalni izdaci	1.385.000,00 €
	44193	Kapitalni izdaci - KfW banka	1.385.000,00 €
461		Otplata duga	387.500,00 €
	4611	Otplata hartija od vrijednosti i kredita rezidentima	387.500,00 €
463		Otplata obaveza iz prethodnog perioda	368.000,00 €

	4631	Obaveze iz prethodnog perioda	368.000,00 €
472		Stalna budžetska rezerva	10.000,00 €
	47201	Stalna budžetska rezerva	10.000,00 €
051 Sekretarijat za privredu			1.396.500,00 €
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		133.500,00 €
	4111	Neto zarade	81.000,00 €
	4112	Porez na zarade	11.000,00 €
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	29.000,00 €
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	11.000,00 €
	4115	Opštinski prirez	1.500,00 €
412	Ostala lična primanja		900,00 €
	4123	Naknada za prevoz	900,00 €
413	Rashodi za materijal		195.900,00 €
	41311	Kancelarijski materijal	900,00 €
	41336	Posebne namjene - poljoprivreda	45.000,00 €
	41342	Rashodi za električnu energiju - Javna rasvjeta	150.000,00 €
414	Rashodi za usluge		88.300,00 €
	4143	Komunikacione usluge	300,00 €
	4149	Ostale usluge - unapređenje poslovnog ambijenta	40.000,00 €
	41492	Ostale usluge - žensko preduzetništvo	30.000,00 €
	414921	Ostale usluge - fitosanitarni poslovi	18.000,00 €
415	Rashodi za tekuće održavanje		2.500,00 €
	41522	Tekuće održavanje zgrada	2.500,00 €
432	Ostali transferi		975.400,00 €
	43261	Dotacija DOO Komunalno za održavanje javnih površina	180.000,00 €
	432611	Dotacije DOO Komunalno za održavanje puteva	45.000,00 €
	432623	Dotacija Vodovodu i kanalizaciji za redovno poslovanje PPOV-a	287.000,00 €
	43263	Dotacija DOO Komunalno za održavanje javne rasvjete	60.000,00 €
	43264	Dotacija DOO Komunalno za održavanje velikog gradskog parka	18.000,00 €
	43265	Dotacija DOO Komunalno za održavanje deponije	220.000,00 €
	43267	Dotacija Komunalno Kotor za finansiranje zajedničkog azila za pse	50.000,00 €
	43269	Dotacija DOO Komunalno za održavanje bujičnih potoka	25.000,00 €

	432691	Dotacija DOO Komunalno za održavanje javnog toaleta	12.000,00 €
	432692	Dotacija DOO Komunalno za stražarske službe	61.400,00 €
	432694	Dotacija DOO Komunalno za pristanište Pine	17.000,00 €
06 Direkcija za imovinsko - pravne poslove			2.068.270,00 €
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		87.900,00 €
	4111	Neto zarade	54.000,00 €
	4112	Porez na zarade	7.300,00 €
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	18.800,00 €
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	6.300,00 €
	4115	Opštinski prirez	1.500,00 €
412	Ostala lična primanja		1.000,00 €
	4123	Naknada za prevoz	1.000,00 €
413	Rashodi za materijal		1.200,00 €
	41311	Kancelarijski materijal	700,00 €
	41332	Publikacije, časopisi i glasila	500,00 €
414	Rashodi za usluge		3.250,00 €
	4143	Komunikacione usluge	250,00 €
	41461	Usluge notara i državnog arhiva	3.000,00 €
419	Ostali izdaci		150.000,00 €
	4192	Izdaci po osnovu sudskih postupaka	150.000,00 €
441	Kapitalni izdaci		1.824.920,00 €
	4414	Izdaci za uređenje zemljišta	1.824.920,00 €
071 Sekretarijat za društvene djelatnosti			1.324.650,00 €
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		87.800,00 €
	4111	Neto zarade	52.000,00 €
	4112	Porez na zarade	7.200,00 €
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	20.000,00 €
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	7.300,00 €
	4115	Opštinski prirez	1.300,00 €
413	Rashodi za materijal		1.500,00 €
	41311	Kancelarijski materijal	1.500,00 €
414	Rashodi za usluge		257.350,00 €
	4143	Komunikacione usluge	350,00 €
	4145	Usluge prevoza - prevoz učenika	100.000,00 €
	41493	Ugovorene usluge	7.000,00 €
	41499	Promotivne aktivnosti - kulturne manifestacije	145.000,00 €
	414991	Promotivne usluge - izdavaštvo	5.000,00 €
419	Ostali izdaci		10.000,00 €
	41911	Komisije i savjeti	10.000,00 €
431	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru		758.000,00 €
	4311	Transferi za zdravstvenu zaštitu	10.000,00 €

	4313	Transferi institucijama sporta	400.000,00 €
	4314	Transferi nevladinim organizacijama	58.000,00 €
	4316	Transferi za jednokratne socijalne pomoći	120.000,00 €
	43161	Transferi za socijalna stanovanja - alternativni smještaj	20.000,00 €
	4318	Ostali transferi pojedincima - stipendije	60.000,00 €
	43181	Ostali transferi pojedincima - učenici i studenti	20.000,00 €
	43192	Transferi Crvenom krstu	20.000,00 €
	431921	Transferi Crvenom krstu - gerontološka služba	50.000,00 €
432		Ostali transferi	210.000,00 €
	43268	Ugovorene medijske usluge - Radio Tivat	210.000,00 €
08 Služba zaštite			571.300,00 €
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		508.000,00 €
	4111	Neto zarade	285.000,00 €
	4112	Porez na zarade	38.000,00 €
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	98.000,00 €
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	82.000,00 €
	4115	Opštinski prirez	5.000,00 €
412	Ostala lična primanja		8.000,00 €
	4123	Naknada za prevoz	8.000,00 €
413	Rashodi za materijal		47.100,00 €
	41315	Radna odjeća	1.000,00 €
	41331	Materijal za posebne namjene	36.000,00 €
	41341	Rashodi za električnu energiju	100,00 €
	4135	Rashodi za gorivo	10.000,00 €
414	Rashodi za usluge		1.700,00 €
	4143	Komunikacione usluge	1.700,00 €
419	Ostali izdaci		6.500,00 €
	4194	Osiguranje	5.000,00 €
	4196	Komunalne naknade	1.500,00 €
10 Direkcija za investicije			6.645.150,00 €
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		138.300,00 €
	4111	Neto zarade	84.000,00 €
	4112	Porez na zarade	11.500,00 €
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	30.000,00 €
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	11.200,00 €
	4115	Opštinski prirez	1.600,00 €
412	Ostala lična primanja		800,00 €
	4123	Naknada za prevoz	800,00 €
413	Rashodi za materijal		1.400,00 €
	41311	Kancelarijski materijal	800,00 €

	4135	Rashodi za gorivo	600,00 €
414		Rashodi za usluge	15.150,00 €
	4143	Komunikacione usluge	150,00 €
	4147	Konsultantske usluge, projekti i studije - geodetske usluge	15.000,00 €
419		Ostali izdaci	5.000,00 €
	41995	Ostali izdaci	5.000,00 €
441		Kapitalni izdaci	6.484.500,00 €
	4411	Izdaci za infrastrukturu opšteg značaja - Ugovorene a nerealizovane obaveze iz prethodnog perioda	1.871.250,00 €
	44121	Izdaci za lokalnu infrastrukturu - vodovod i kanalizacija	1.310.000,00 €
	44122	Ostali kapitalni izdaci za lokalnu infrastrukturu	1.460.000,00 €
	4413	Izdaci za građevinske objekte	245.000,00 €
	44151	Sredstva transporta	148.000,00 €
	44153	Oprema za službu zaštite	7.000,00 €
	44157	Oprema za Sportsku dvoranu	35.500,00 €
	4416	Investiciono održavanje	32.000,00 €
	4419	Ostali kapitalni izdaci	1.120.750,00 €
	44192	Izrada projektne dokumentacije	255.000,00 €
11 JU Centar za kulturu			618.310,00 €
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	186.310,00 €
	4111	Neto zarade	113.000,00 €
	4112	Porez na zarade	15.610,00 €
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	40.000,00 €
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	15.500,00 €
	4115	Opštinski prirez	2.200,00 €
413		Rashodi za materijal	26.000,00 €
	41311	Kancelarijski materijal	1.000,00 €
	41343	Rashodi za električnu energiju - Centar za kulturu	22.000,00 €
	4135	Rashodi za gorivo	3.000,00 €
414		Rashodi za usluge	329.000,00 €
	4141	Službena putovanja	5.000,00 €
	4143	Komunikacione usluge	6.000,00 €
	41491	Ugovorene usluge - programske aktivnosti	282.000,00 €
	414912	Programske aktivnosti- filmovi	20.000,00 €
	41498	Obezbeđenje objekta	16.000,00 €
415		Rashodi za tekuće održavanje	50.000,00 €
	4153	Tekuće održavanje opreme	50.000,00 €
419		Ostali izdaci	12.000,00 €
	41911	Komisije i savjeti	6.000,00 €
	4196	Komunalne naknade	6.000,00 €
463		Otplata obaveza iz prethodnog perioda	15.000,00 €

	4631	Obaveze iz prethodnog perioda	15.000,00 €
13 JU Sportska dvorana			153.100,00 €
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		110.000,00 €
	4111	Neto zarade	65.000,00 €
	4112	Porez na zarade	10.000,00 €
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	23.500,00 €
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	10.000,00 €
	4115	Opštinski prirez	1.500,00 €
413	Rashodi za materijal		16.000,00 €
	41331	Materijal za posebne namjene	5.500,00 €
	41341	Rashodi za električnu energiju	10.000,00 €
	4135	Rashodi za gorivo	500,00 €
414	Rashodi za usluge		2.000,00 €
	4143	Komunikacione usluge	2.000,00 €
415	Rashodi za tekuće održavanje		6.000,00 €
	41521	Tekuće održavanje zgrade	6.000,00 €
419	Ostali izdaci		19.100,00 €
	41911	Komisije i savjeti	6.100,00 €
	4194	Osiguranje	3.000,00 €
	4196	Komunalne naknade	7.000,00 €
	41995	Ostali izdaci	3.000,00 €
14 Sekretarijat za lokalnu upravu			600.400,00 €
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		258.700,00 €
	4111	Neto zarade	160.000,00 €
	4112	Porez na zarade	20.000,00 €
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	56.000,00 €
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	20.000,00 €
	4115	Opštinski prirez	2.700,00 €
412	Ostala lična primanja		2.200,00 €
	4123	Naknada za prevoz	2.200,00 €
413	Rashodi za materijal		107.500,00 €
	41311	Kancelarijski materijal	8.000,00 €
	41315	Radna odjeća	2.000,00 €
	41341	Rashodi za električnu energiju	95.000,00 €
	4135	Rashodi za gorivo	2.500,00 €
414	Rashodi za usluge		90.000,00 €
	4143	Komunikacione usluge	30.000,00 €
	41498	Obezbeđenje objekta	60.000,00 €
415	Rashodi za tekuće održavanje		57.000,00 €
	41521	Tekuće održavanje zgrade	30.000,00 €
	4153	Tekuće održavanje opreme	27.000,00 €
419	Ostali izdaci		53.000,00 €
	4193	Izrada i održavanje softvera	30.000,00 €
	4196	Komunalne naknade	23.000,00 €

431	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru		23.000,00 €
	43191	Transferi mjesnim zajednicama	23.000,00 €
441	Kapitalni izdaci		9.000,00 €
	44155	Kompjuterska oprema	9.000,00 €
15 Služba za unutrašnju reviziju			46.320,00 €
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		44.850,00 €
	4111	Neto zarade	27.000,00 €
	4112	Porez na zarade	3.600,00 €
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	10.000,00 €
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	3.700,00 €
	4115	Opštinski prirez	550,00 €
412	Ostala lična primanja		370,00 €
	4123	Naknada za prevoz	370,00 €
413	Rashodi za materijal		900,00 €
	41311	Kancelarijski materijal	600,00 €
	41332	Publikacije, časopisi i glasila	300,00 €
414	Rashodi za usluge		200,00 €
	4143	Komunikacione usluge	200,00 €
16 Sekretarijat za inspekcijski i komunalni nadzor			267.760,00 €
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		203.160,00 €
	4111	Neto zarade	120.000,00 €
	4112	Porez na zarade	18.000,00 €
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	42.000,00 €
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	21.000,00 €
	4115	Opštinski prirez	2.160,00 €
412	Ostala lična primanja		5.500,00 €
	4123	Naknada za prevoz	5.500,00 €
413	Rashodi za materijal		18.000,00 €
	41311	Kancelarijski materijal	2.000,00 €
	41315	Radna odjeća	8.000,00 €
	41331	Materijal za posebne namjene	2.000,00 €
	4135	Rashodi za gorivo	6.000,00 €
414	Rashodi za usluge		41.100,00 €
	4143	Komunikacione usluge	1.100,00 €
	41493	Ugovorene usluge	40.000,00 €
19 JU Muzej i galerija			201.600,00 €
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		127.000,00 €
	4111	Neto zarade	77.000,00 €
	4112	Porez na zarade	10.500,00 €
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	27.500,00 €
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	10.500,00 €
	4115	Opštinski prirez	1.500,00 €

413	Rashodi za materijal		13.100,00 €
	41311	Kancelarijski materijal	1.500,00 €
	41331	Materijal za posebne namjene	5.000,00 €
	41341	Rashodi za električnu energiju	6.000,00 €
	4135	Rashodi za gorivo	600,00 €
414	Rashodi za usluge		50.000,00 €
	4141	Službena putovanja	1.000,00 €
	4143	Komunikacione usluge	2.000,00 €
	41491	Ugovorene usluge - programske aktivnosti	35.000,00 €
	41498	Obezbeđenje objekta	12.000,00 €
415	Rashodi za tekuće održavanje		1.500,00 €
	4153	Tekuće održavanje opreme	1.500,00 €
419	Ostali izdaci		10.000,00 €
	41911	Komisije i savjeti	7.000,00 €
	4196	Komunalne naknade	3.000,00 €
20 JU Dnevni centar za djecu i mlade sa smetnjama i teškoćama u razvoju Tivat			251.200,00 €
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		206.300,00 €
	4111	Neto zarade	125.000,00 €
	4112	Porez na zarade	16.500,00 €
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	44.500,00 €
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	18.000,00 €
	4115	Opštinski prirez	2.300,00 €
413	Rashodi za materijal		19.100,00 €
	41311	Kancelarijski materijal	1.700,00 €
	41331	Materijal za posebne namjene	15.000,00 €
	4135	Rashodi za gorivo	2.400,00 €
414	Rashodi za usluge		8.600,00 €
	4141	Službena putovanja	1.000,00 €
	4143	Komunikacione usluge	2.500,00 €
	4146	Advokatske, notarske i pravne usluge	100,00 €
415	Rashodi za tekuće održavanje		2.400,00 €
	41521	Tekuće održavanje zgrade	100,00 €
	4153	Tekuće održavanje opreme	2.300,00 €
419	Ostali izdaci		14.800,00 €
	4191	Izdaci po osnovu ugovora od djelu	5.000,00 €
	41911	Komisije i savjeti	6.500,00 €
	4196	Komunalne naknade	2.000,00 €
	41995	Ostali izdaci	1.300,00 €
21 JU Gradska biblioteka			128.500,00 €
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		80.400,00 €
	4111	Neto zarade	48.000,00 €

	4112	Porez na zarade	7.000,00 €
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	17.500,00 €
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	7.000,00 €
	4115	Opštinski prirez	900,00 €
413	Rashodi za materijal		1.600,00 €
	41311	Kancelarijski materijal	1.000,00 €
	4135	Rashodi za gorivo	600,00 €
414	Rashodi za usluge		37.500,00 €
	4141	Službena putovanja	1.000,00 €
	4143	Komunikacione usluge	1.500,00 €
	41491	Ugovorene programske aktivnosti	35.000,00 €
415	Rashodi za tekuće održavanje		5.000,00 €
	41521	Tekuće održavanje zgrade	5.000,00 €
419	Ostali izdaci		4.000,00 €
	41911	Komisije i savjeti	4.000,00 €
UKUPNO:			18.635.700,00 €

Član 13

Odluka o Budžetu Opštine Tivat za 2022. godinu stupa na snagu danom objavljivanja u Službenom listu Crne Gore – opštinski propisi, i primjenjivanje će se od 01.01.2022. godine.

Broj : _____
Tivat : _____ 2021. god.

SKUPŠTINA OPŠTINE TIVAT
Predsjednik,
dr Andrija Petković

OBRAZLOŽENJE

Pravni osnov za donošenje Odluke o budžetu opštine Tivat za 2022. godinu sadržan je u odredbama Zakona o finansiranju lokalne samouprave ("Službeni list CG" br.03/19), člana 33 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti ("Službeni list CG" br. 20/14, 56/14, 70/17, 4/18, 55/18, 66/19 i 070/21) i Statuta opštine Tivat („Službeni list Crne Gore“- opštinski propisi broj 24/18, 09/20).

Odluka o budžetu Opštine Tivat za 2022. godinu urađen je na bazi smjernica Ministarstva finansija Vlade Crne Gore za pripremu budžeta jedinica lokalne samouprave za 2022. godinu, zahtjeva od potrošačkih jedinica i realne procjene budžetskih prihoda i rashoda.

Osnovni cilj budžetske politike je uspostavljanje održivog sistema finansija gdje će se iz ostvarenih prihoda pokriti svi tekući rashodi, otplata duga i obezbijediti sredstva za kapitalne investicije.

Kako Zakon o finansiranju lokalne samouprave obavezuje lokalne jedinice da organizuju javnu raspravu na Nacrt Odluke o budžetu tako se odlukom broj 01-400/21-662/3 od 05.11.2021.godine definisao program javne rasprave o Nacrtu Odluke o budžetu Opštine Tivat za 2022.godinu koji se održao u periodu od 05.11. do 20.11.2021.godine sa korisnicima budžeta (nevladinim sektorom, sportskim organizacijama, političkim partijama, mjesnim zajednicama, građanima). Nakon usvojenih primjedbi i sugestija pristupilo se usvajanju Predloga Odluke o budžetu Opštine Tivat za 2022.godinu.

I PRIHODI

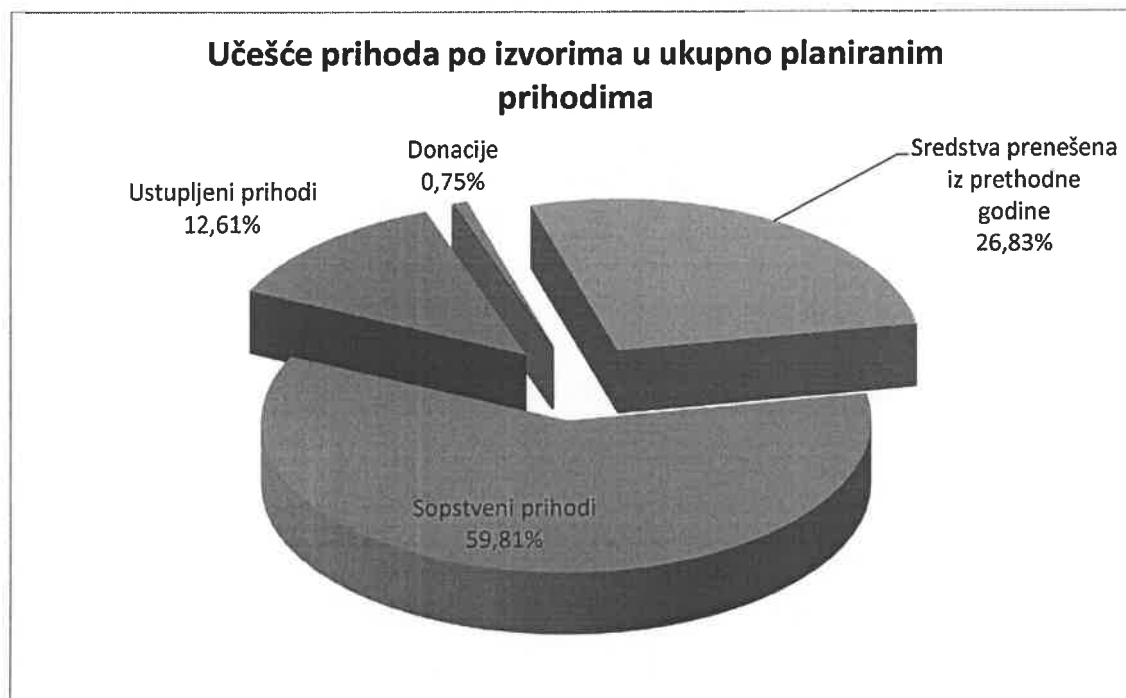
Ukupni prihodi sa prenijetim sredstvima iz prethodne godine su planirani u iznosu od **18.635.700,00 €** što je **10%** veće od ukupno planiranih prihoda za 2021. godinu.

Posmatrajući prihode prema vrsti, planirani prihodi u iznosu od **18.635.700,00 €** odnose se na prihode od:

R.br.	OPIS	PLAN	(%)
1	Porezi	8.300.000,00 €	45
2	Takse	290.000,00 €	2
3	Naknade	3.380.600,00 €	18
4	Ostali prihodi	1.015.100,00 €	5
5	Primici od prodaje nefinansijske imovine	500.000,00 €	2
6	Donacije	140.000,00 €	0,99
7	Primici od otplate kredita	10.000,00 €	0,01
I	(1+2+3+4+5+6+7)	13.635.700,00 €	73
8	Sredstva prenešena iz prethodnog perioda	5.000.000,00 €	27
II	(8+9)	5.000.000,00 €	27
III	UKUPNO (I+II)	18.635.700,00 €	100

Prema izvorima planirani prihodi, za 2022.godinu u iznosu od **18.635.700,00 €** se odnose na:

R.br.	OPIS	PLAN	(%)
1	Sopstveni prihodi	11.145.100,00 €	59,81
2	Ustupljeni prihodi	2.350.000,00 €	12,61
3	Donacije	140.000,00 €	0,75
4	Sredstva prenešena iz prethodne godine	5.000.000,00€	26,83



Sopstveni prihodi planirani su u iznosu od 11.145.100,00 €, odnosno 59,81 % od ukupno planiranih prihoda.

Najznačajniji sopstveni prihodi su:

Porez na nepokretnosti	5.500.000,00 €
Naknade za komunalno opremanje	3.000.000,00 €
Priraz porezu na dohodak fizičkih lica	800.000,00 €

Ustupljeni prihodi planirani su u iznosu od 2.350.000,00 € ili 12,61 % ukupno planiranih prihoda.

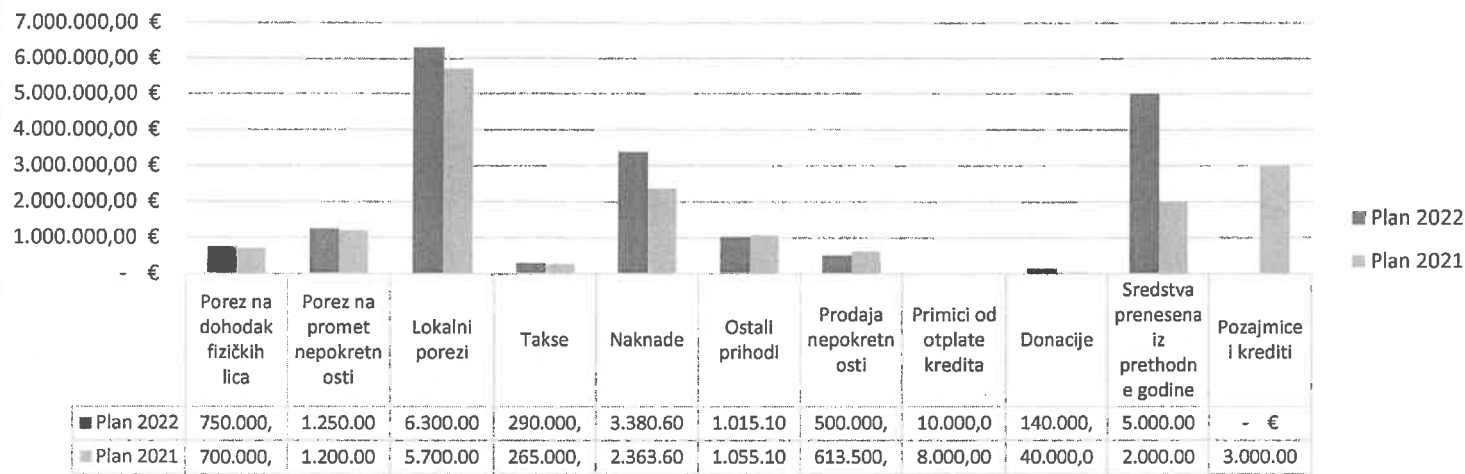
Najznačajniji ustupljeni prihodi su:

Porez na promet nepokretnosti	1.250.000,00 €
Porez na dohodak fizičkih lica	750.000,00 €

U sljedećoj tabeli dat je uporedni prikaz prihoda planiranih u Budžetu za 2022.godinu u odnosu na prihode planirane u Budžetu za 2021.godinu, sa prikazom planiranih prihoda za 2019.godine kao godini koja je prethodila epidemiji korona virusa.

	OPIS	Plan za 2019.godinu	Plan za 2020.godinu	Plan za 2021.godinu	Plan za 2022.godinu	% (6/5)	Index
	2	3	4	5	6	5	6
1	Porez na dohodak fizičkih lica	800.000,00 €	900.000,00 €	700.000,00 €	750.000,00 €	1,07	7%
2	Porez na promet nepokretnosti	1.200.000,00 €	1.200.000,00 €	1.200.000,00 €	1.250.000,00 €	1,04	4%
3	Lokalni porezi	5.900.000,00 €	5.900.000,00 €	5.700.000,00 €	6.300.000,00 €	1,11	11%
4	Takse	635.000,00 €	385.000,00 €	265.000,00 €	290.000,00 €	1,09	9%
5	Naknade	3.049.000,00 €	2.472.400,00 €	2.363.600,00 €	3.380.600,00 €	1,43	43%
6	Ostali prihodi	2.884.436,04 €	1.349.000,00 €	1.055.100,00 €	1.015.100,00 €	0,96	-4%
7	Prodaja nepokretnosti	800.000,00 €	800.000,00 €	613.500,00 €	500.000,00 €	0,81	-19%
8	Primici od otplate kredita	17.000,00 €	9.000,00 €	8.000,00 €	10.000,00 €	1,25	25%
9	Donacije	1.780.000,00 €	61.000,00 €	40.000,00 €	140.000,00 €	3,50	250%
I	UKUPNO (1+2+3+4+5+6+7+8+9)	17.065.436,04 €	13.076.400 0,00 €	11.945.200,00 €	13.635.700,00 €	114,16	14,16%
10	Sredstva prenesena iz prethodne godine	3.895.563,96 €	3.980.000,00 €	2.000.000,00 €	5.000.000,00 €	102,70	2,70%
11	Pozajmice i krediti	1.500.000,00 €	2.000.000,00 €	3.000.000,00 €	-	-	-
II	UKUPNO (10+11)	5.395.563,96 €	5.980.000,00 €	5.000.000,00 €	5.000.000,00 €	100	-
III	UKUPNO (I+II)	22.461.000,00 €	18.635.700,00 €	16.945.200,00 €	18.635.700,00 €	1,10	10%

Uporedni prikaz planiranih prihoda 2021./2022. godine



1. POREZ NA DOHODAK FIZIČKIH LICA

Porez na dohodak fizičkih lica planiran je u iznosu od **750.000,00 €** odnosno 7 % više u odnosu na plan za 2021.godinu. Uvećani plan ovog prihoda budžeta je baziran na pretpostavci povećane ekonomske aktivnosti kao rezultat umanjivanja negativnih efekata epidemije Kovida-19.

Na ostvarenje ovog prihoda lokalne samouprave ne mogu da utiče, jer obaveze po ovom osnovu utvrđuje Poreska uprava Crne Gore prilikom svakog registrovanog prometa i ista vrše naplatu.

Struktura planiranog prihoda od poreza na dohodak fizičkih lica:

Porez na lična primanja	660.000,00 €
Porez na prihode od samostalnog obavljanja djelatnosti	7.500,00 €
Porez na prihod od imovine i imovinskih prava	37.500,00 €
Porez na prihod od kapitala	31.700,00 €
Porez na dohodak po godišnjoj prijavi	13.300,00 €

2. POREZ NA PROMET NEPOKRETNOSTI

Porez na promet nepokretnosti - ustupljeni prihod, planiran u iznosu **1.250.000,00€** odnosno 4% više u odnosu na plan budžeta za 2021.godinu. Uvećani plan ovog prihoda budžeta je baziran na pretpostavci povećane ponude i tražnje na tržištu nekretnina kao rezultat umanjivanja negativnih efekata epidemije Kovida-19.

Na ostvarenje poreza na promet nepokretnosti jedinice lokalne samouprave ne mogu da utiče, jer obaveze po ovom osnovu utvrđuje Poreska uprava Crne Gore prilikom svakog registrovanog prometa i ista vrše naplatu.

3. LOKALNI POREZI

Lokalni porezi planirani su u iznosu od **6.300.000,00 €** ili **11 %** od ukupnog Budžeta za 2021. godinu.

Lokalne poreze čine:

Porez na nepokretnosti	5.500.000,00 €
Prirez porezu na dohodak fizičkih lica	800.000,00 €

Prirez porezu na dohodak fizičkih lica, kao jedan od značajnijih prihoda budžeta planiran je u iznosu od **800.000,00 €** koji učestvuje sa **4,29%** u ukupnoj strukturi prihoda. U odnosu na plan za 2021.godini bilježi povećanje od 14%. Razlozi uvećanja ovog prihoda reflektuju se u pretpostavci povećane ekonomske aktivnosti kao rezultat umanjjenja negativnih efekata epidemije Kovida-19.

Porez na nepokretnosti planiran je u iznosu od **5.500.000,00 €** odnosno **10%** više u odnosu na plan ovog prihoda za 2021. godinu, a shodno realizaciji od cca 110% ovog prihoda u 2021.godini. Takođe, završetkom značajnih investicija otvara se prostor za uvođenjem novih poreskih obveznika što će za rezultat imati gore pomenuto povećanje.

U ukupnoj strukturi primitaka prihodi od poreza na nepokretnosti učestvuju sa **29,50 %**.

4. TAKSE

Planirani prihodi za 2022. godinu, po osnovu taksi, iznose **290.000,00 €** i to:

- Lokalne administrativne takse 20.000,00 €
- Lokalne komunalne takse 100.000,00 €
- Ostale takse (turistička taksa) 170.000,00 €

U strukturi ukupnih primitaka Budžeta, prihodi od taksi učestvuju sa **1,56 %**. **Ovi prihodi su uvećani za 9% u odnosu na plan za 2021.godine** baziran na pretpostavci povećane ekonomske aktivnosti kao rezultat umanjjenja negativnih efekata epidemije Kovida-19, te usvajanjem nove Odluke o administrativnim taksama i boljoj naplati turističke takse.

5. NAKNADE

Prihodi po osnovu **naknada** za 2022.godinu planirani su u iznosu od **3.380.600,00 €** ili **43 %** više u odnosu na plan za 2021. godinu, a shodno realizaciji od cca 210% ovog prihoda u 2021.godini, i najavljenih investicija i podnijetih zahtjeva za obračun ove naknade koje će biti realizovane u 2022.godini.

Strukturu planiranih prihoda od naknada čine:

Naknada za uređenje i izgradnju građevinskog zemljišta	3.200.000,00 €
Naknada za puteve	160.100,00 €

U okviru ove grupe prihoda najznačajniji je prihod od naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta planiran u iznosu od 3.000.000,00 €. U ukupnoj strukturi primitaka prihodi od naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta učestvuju sa **16,10%**. Realizacija ove naknade od cca 210% u 2021.godini, kao i najavljene investicije tj. broj podnešenih zahtjeva za obračun u 2022.godini daju za pravo da planiramo povećanje plana prihoda na ovoj stavci u odnosu na 2021.godinu.

6. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi planirani su u iznosu od **1.015.100,00 €** ili **5,45 %** ukupnih planiranih
Strukturu ostalih prihoda čine:

Novčane kazne izrečene u prekršajnom i drugom postupku	70.000,00 €
Prihodi koje svojom djelat.ostvare organi lokalne uprave	155.000,00 €
Prihodi od kapitala	260.100,00 €
Ostali prihodi	530.000,00 €

Ostali prihodi, kao najveću stavku u okviru konta ostali prihodi, planirani su u iznosu od 530.000,00 € a odnosi se na planirane:

- Uplate po odlukama o raspoređivanju dobiti javnih preduzeća;
- Uplate Adriatic Marinas DOO po ugovoru o poslovno - tehničkoj saradnji broj 0101-340-214 od 2015. godine i 010-822-399/3-15 od 2016. godine;
- Prihodi koji po ostvaruju po osnovu participacije korisnika usluga JU Dnevnog centra za djecu i mlade sa smetnjama i teškoćama u razvoju;
- Ostale uplate koje se odnose se na prihode od IPA projekta, transferi Ministarstva kulture po ugovorima o sufinansiranju projekata, refundacija sredstava po ranije uplaćenim depozita za eksproprijaciju zemljišta od stane Ministarstva finansije, ukinute naknade za korišćenje građevinskog zemljišta, prilivi po osnovu učešća na licitacijama, refundacija Fonda za profesionalnu rehabilitaciju i ostalo.

7. PRODAJA NEPOKRETNOSTI U KORIST BUDŽETA

Po osnovu prihoda od prodaje nepokretnosti budžetom za 2022. godinu planiran je prihod od **500.000,00 €** koji učestvuje u ukupnim primicima budžeta sa **2,69 %**.

Planirani prihod odnosi se na prihode od prodaje imovine, a sve u skladu sa donešenim odlukama o prodaji ili rješenjima o sudskim poravnanjima.

8. PRIMICI OD OTPLATE KREDITA

Primici od otplate kredita se odnose na primitke od otplate kredita datih fizičkim licima i planirani su u iznosu od **10.000,00 €** a sve u skladu sa zaključenim ugovorima Opštine i zaposlenih.

9. DONACIJE

Tekuće donacije su planirani u iznosu **40.000,00 €** i odnose se na donacije koje su namijenjene za podršku kulturnim manifestacijama. U okviru **kapitalnih donacija** planirano su donacija od Budžeta Države u iznosu od **100.000,00€** koje bi bile rezultat dogovora između rukodstva opštine i predstavnika nadležnog Ministarstva i Vlade i potencijalnih donacija stranih investitora koji posluju na teritoriji opštine Tivat, što predstavlja razlog povećanja na ovoj stavci u odnosu na 2021.godinu.

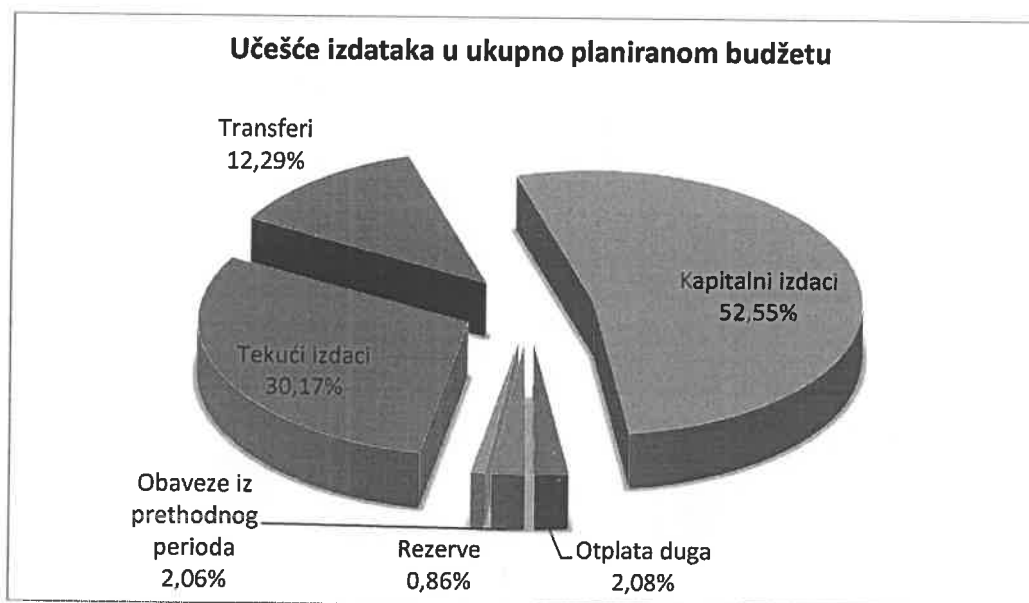
10. SREDSTVA PRENEŠENA IZ PRETHODNE GODINE

Sredstva prenešena iz prethodne godine planirana su u iznosu od **5.000.000,00 €** i namijenjena su finansiranju kapitalnog budžeta. U okviru ove stavke nalaze se sredstva sa tekućih računa kod Atlas banke u stečaju u ukupnom iznosu od 1.888.567,00 € a u skladu sa IOS-om Atlas banke AD Podgorica od 09.12.2021.godine.

II IZDACI

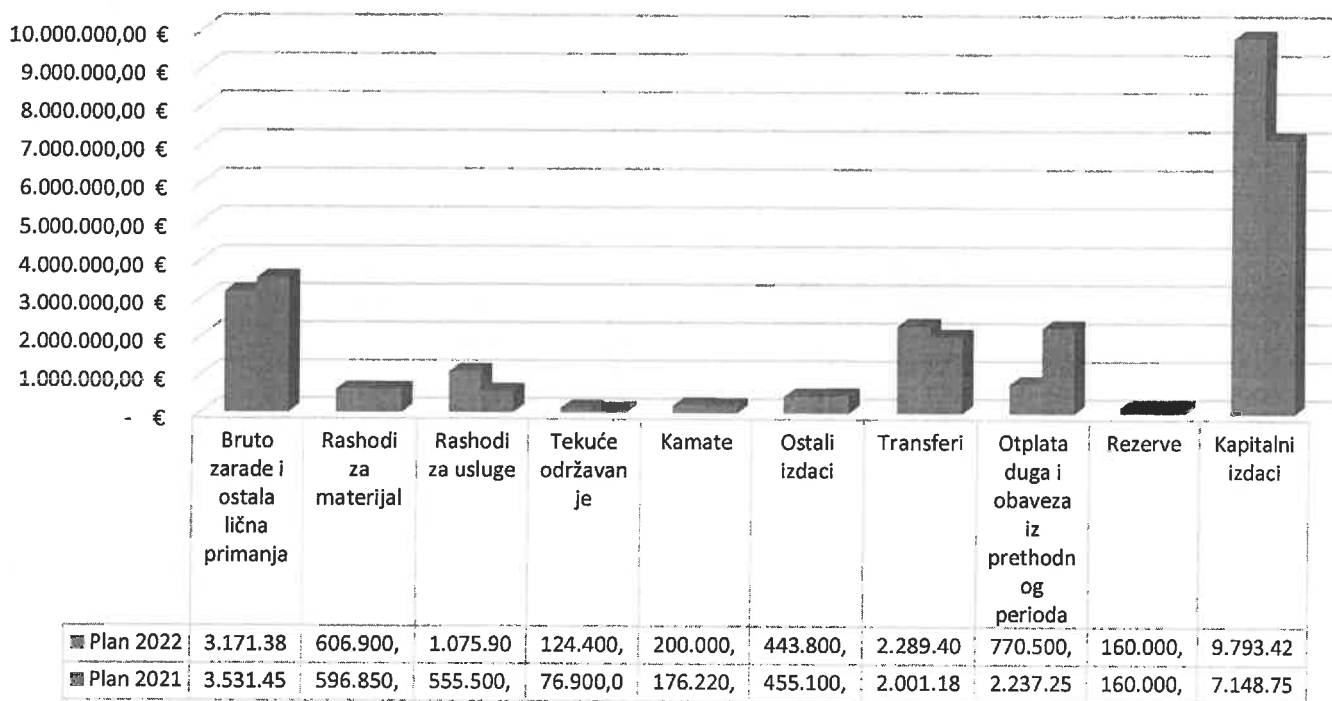
Planirani izdaci Budžetom Opštine Tivat za 2022.godinu u iznosu od **18.635.700,00 €** podijeljeni su na:

Opis	Plan	Učešće u ukupnom Budžetu
Tekući izdaci	5.622.380,00 €	30,17%
Transferi	2.289.400,00 €	12,29%
Kapitalni izdaci	9.793.420,00 €	52,55%
Otplata duga	387.500,00 €	2,08%
Obaveze iz prethodnog perioda	383.000,00 €	2,06%
Rezerve	160.000,00 €	0,86%



R.b r.	Opis	Plan za 2019.godinu	Plan za 2020. godinu	Plan za 2021.godinu	Plan za 2022. godinu	% (6/5)	Index (7-100%)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Bruto zarade	3.230.900,00 €	3.434.759,00 €	3.027.700,00 €	2.874.600,00 €	94,95	-5,05
2	Ostala lična primanja	213.700,00 €	310.700,00 €	503.750,00 €	296.720,00 €	58,90	-41,10
3	Rashodi za materijal	587.600,00 €	661.371,00 €	596.850,00 €	606.900,00 €	101,68	1,68
4	Rashodi za usluge	1.124.560,00 €	739.660,00 €	555.500,00 €	1.075.900,00 €	192,78	92,78
5	Tekuće održavanje	76.800,00 €	88.600,00 €	76.900,00 €	124.400,00 €	161,77	61,77
6	Kamate	186.100,00 €	180.000,00 €	176.220,00 €	200.000,00 €	113,49	13,49
7	Renta	14.000,00 €	17.200,00 €	6.000,00 €	-	-	-
8	Ostali izdaci	416.500,00 €	515.101,00 €	455.100,00 €	443.800,00 €	97,35	-2,65
9	Transferi	1.999.400,00 €	2.100.800,00 €	2.001.180,00 €	2.289.400,00 €	114,40	14,40
10	Pozajmice i krediti	70.000,00 €	80.000,00 €	-	-	-	-
11	Otplata duga i obaveze iz prethodnog perioda	1.674.000,00 €	1.827.000,00 €	2.237.250,00 €	770.500,00 €	34,44	-65,56
12	Rezerve	155.000,00 €	182.500,00 €	160.000,00 €	160.000,00 €	100,00	0,00
13	Kapitalni izdaci	12.724.000,00 €	8.920.000,00 €	7.148.750,00 €	9.793.420,00 €	136,99	36,99
UKUPNO		22.461.000,00 €	19.056.400,00 €	16.945.200,00 €	18.635.700,00 €	110,00	+10,00

Uporedni prikaz planiranih rashoda za 2021. i 2022. godinu



Analizom planiranih izdataka, uočava se:

- ✓ Da ukupno planirani izdaci iznose 18.635.700,00 € što je 10% više nego u odnosu na plan za 2021.godinu.
- ✓ Da su planirani tekući izdaci u 2022. godini veći za 4,00 % u odnosu na planirane izdatke Budžetom u 2021. godini;
- ✓ Da kapitalni izdaci planirani Budžetom za 2022. godinu učestvuju u ukupnoj strukturi rashoda sa 52,55% a u odnosu na planirane kapitalne izdatke u 2021.godini su uvećani za 36%.

• TEKUĆI IZDACI

1. BRUTO ZARADE I OSTALA LIČNA PRIMANJA ZAPOSLENIH

Za bruto zarade i ostala lična primanja zaposlenih u organima uprave, posebnim i stručnim službama, javnim ustanovama Budžetom za 2022. godine planirano je **3.171.380,00 €**.

Struktura bruto zarada zaposlenih čine izdaci za:

Neto plate	1.715.400,00 €
Porez na zarade zaposlenih	238.210,00 €
Doprinosi na teret zaposlenog	607.440,00 €
Doprinosi na teret poslodavca	281.000,00 €
Prerez porezu na dohodak fizičkih lica	32.610,00 €

Strukturu ostalih ličnih primanja čine:

Naknada za zimnicu	40.000,00 €
Naknada za prevoz	25.720,00 €
Otpremnine	70.000,00 €
Naknada odbornicima	135.000,00 €
Ostale naknade	25.000,00 €
Jubilarne nagrade	1.000,00 €

U strukturi ukupnih izdataka planiranih Budžetom za 2022. godinu, ovi izdaci učestvuju sa 17%. Bruto zarade zaposlenih u organima uprave, posebnim i stručnim službama, javnim ustanovama su smanjene za 5% u odnosu na plan Budžeta za 2021.godinu a u odnosu na 2020.godinu za čak 16% što je rezultata sprovedene racionalizacije lokalne uprave sa kraja 2020-godine. Ovim Predlogom budžeta sredstva na stavci – doprinosi na teret poslodavca planiranu su shodno važećim zakonskim propisima i izvršnju budžeta za 2021.godinu. Kako je u najavi donošenje programa „Evropa sad“ koji će značajno uticati na iznos ove stavke to će biti neophodno uskladiti Rebalansom budžeta nakon usvajanja program i zakonskih usklađivanja u 2022.godini. Rashodi za naknadu za zimnice su smanjene za 40% u odnosu na 2021.godinu shodno sprovednoj optimizaciji kadrova javne uprave. Stavka Naknada za prevoz je uvećana 58% shodno novoj Odluci o naknadi troškova prevoza za zaposlene u opštini Tivat broj 01-402/20-820 od 27.11.2020.godine. Rashodi za otpremnine su smanjene za 70% u odnosu na plan budžeta za 2021.godinu, iznos je planiran shodno informaciji o broj zaposlenih koji ostvaruju prava na strosnu penziju, dok su planirani rashodi za ostale naknade uvećane sa 5.000,00 € na 25.000,00 € shodno izvršenju budžeta u 2021.godini u skladu sa Granskim kolektivnim ugovorom za oblast uprave i pravosuđa po kojem zaposleni ima pravo da ostvari materijalnu pomoć zbog teže bolesti ili smrtnog slučaja u porodici.

2. RASHODI ZA MATERIJAL

Sredstva planirana za materijal Budžetom za 2022.godinu iznose 606.900,00 € i predstavljaju 3,25 % ukupnih izdataka.

Planirana sredstva za materijal odnose se na materijalne troškove organa lokalne uprave i to:

OPIS	2021	2022
Rashodi za administrativni materijal	29.200,00 €	38.600,00 €
Materijal za posebne namjene	261.500,00 €	256.300,00 €
Rashodi za energiju	279.000,00 €	283.100,00 €
Rashodi za gorivo	27.050,00 €	28.900,00 €

Rashodi za administrativni materijel su planiran za 32% više nego u 2021.godini shodno izvršenju budžeta 2021.godine i realnoj procjeni. Takodje rashodi potrebni za realizaciju ciljeva i zadataka iz lokalnih strateških dokumenata su planirani sa uvećanjem od 54% u odnosu na plan Budžeta za 2021. shodno realnim zahtjevima potrošačkih jedinica među kojim od najvećeg značaja trošak za izadu Strateškog plana Opštine Tivat za period od 2023.-2026.godine. Ostali rashodi za materijal su planirani na nivou iz Budžeta 2021.godine.

3. RASHODI ZA USLUGE

Rashodi za usluge Budžetom 2022.godine planirani su u iznosu od **1.075.900,00 €**, učestvuju sa 5,74 % u strukturi ukupno planiranih rashoda, a u odnosu na 2021.godinu uvećani su za oko 92,78%.

Planirana sredstva odnose se na:

OPIS	2021	2022
Službena putovanja	17.700,00 €	25.500,00 €
Reprezentacija	11.200,00 €	21.200,00 €
Komunikacione usluge	61.900,00 €	53.600,00 €
Bankarske usluge	27.000, 00 €	20.000,00 €
Usluge prevoza	35.000,00 €	100.000,00 €
Usluge notara i državnog arhiva	3.000,00 €	3.100,00 €
Konsultanske usluge, projekti i studije	15.000,00 €	15.000,00 €
Usluge stručnog usavršavanja	2.500,00 €	7.500,00 €
Ostale usluge	382.000,00 €	830.000,00 €

U okviru ove grupe izdataka, najveći troškovi se odnose na ostale usluge u ukupnom iznosu od 830.000,00 €, i bilježi povećanje od 217% od planiranih rashoda za ostale usluge u 2021.godini. U strukturi ovih izdataka ubrajaju se: izdaci namijeni za redovne programske aktivnosti Centra za kulturu i JU Muzeja i galerije u iznosu od 352.000,00 € čije povećanje od 260% u odnosu na 2021. godinu se ogleda u činjenici da su se zbog poboljšanja epidemiološke situacije stvorili uslovi za održavanje redovnog festivala Purgatorije. Rashodi namijenjeni promotivne aktivnosti- kulturne manifestacije su takođe uvećane, jer se u okviru istih planiraju troškovi organizacije Nove 2023.godine. Rashodi za unapređenje poslovnog ambijenta i podsticaja ženskog preduzetništva su znatno uvećani za 50.000,00 € shodno realnim zahtjevima nadležnog sekretarijata, a sve u težnjim za dodatnim razvojem lokalnog preduzetništva kao i osnivanje biznis inkubatora. U okviru stavke ugovorene usluge, koje su uvećane za 40.000,00€ u odnosu na 2021.godine, planirani su izdaci za Sekretarijat za inspekcijski i komunalni nadzor po osnovu troškova za izvršenja po nalogu inspekcije koji nisu planirani do sada, a tiču se Ugovora o poslovno-tehničkoj saradnji između Opštine Tivat i DOO „Zaštita prostora Crne Gore“ Danilovgrad broj 01-018/21-655 od 02.09.2021.godine.

Rashodi za komunikacione usluge su smanjeni u odnosu na 2021.godine zbog skopljenog novog Ugovora sa operaterom za mobilnu i fiksnu mrežu.

Takodje veća odstupanja od plana za 2021.godinu bilježe se kod rashoda za usluge prevoza koji su povećani za 65.000,00 € shodno planu Opštine da u 2022.godini obezbijedi besplatan prevoz svih djaka na teritorije opštine.

Usluge stručnog usavršavanja smo povećali za 5.000,00 € u odnosu na plan za 2021.godinu zbog potrebe usavršavanja stručnog kadra u cilju pružanja što kvalitetnijeg servisa usluge u JU Dnevnom centru.

Za razliku od ranijih godine opština Tivat u okviru budžeta za 2022.godinu nije planirala stavku za finansiranje Brand New Tivat d.o.o. Razlozi za donošenje ovakve odluke je što smatramo da ne postoji dalja opravdanost finansiranja s obzirom da se usluge koje nudi ovo preduzeće mogu naći na tržištu pod povoljnijim uslovima. Pored navedenog i druga opštinska preduzeća i ustanove vrše istu ili sličnu djelatnost, koja se odnosi na brendiranje i promociju, te mogu na isti i kvalitetniji način ostvariti zacrtane ciljeve i projektovane zadatke.

4. TEKUĆE ODRŽAVANJE

Izdaci za tekuće održavanje planirani su iznosu od **124.400,00 €**, odnosno 61,76 % više u odnosu na plan za 2021. godinu. Uvećanju je prethodio zahtjev od strane nadležnog sekretarijata i usvojena sugestija na Nacrt budžeta za 2022.godinu, kojom se navodi da duži niz godina nije dovoljno ulagano u održavanje opreme i instalacija.

Struktura tekućeg održavanja:

Izdaci za tekuće održavanje zgrade	41.100,00 €
Izdaci za tekuće održavanje zgrada	2.500,00 €
Izdaci za tekuće održavanje opreme	80.800,00 €

5. KAMATE

Budžetom za 2022. godinu rashodi za kamate planirani u iznosu od **200.000,00 €**, a namijenjeni su za izmirivanje dospjelih kamata po osnovu:

- dugoročnih kredita KfW banke za realizaciju projekta vodosnadvijevanja i odvođenja otpadnih voda na Crnogorskom primorju faza III, V i V-2 i
- dugoročnog kredita CKB banke po osnovu ugovora broj 08-400/20-370/4 od 30.03.2021.godine i planu otplate.

6. OSTALI IZDACI

Ostali izdaci planirani su u iznosu od **443.800,00 €**, odnosno **2,38 %** od ukupno planiranih izdataka.

Struktura ostalih izdataka:

OPIS	2021	2022
Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu, komisija i savjeta	74.700,00 €	71.600,00 €
Izdaci po osnovu sudskih postupaka	150.000,00 €	150.000,00 €
Izrada i održavanje softvera	33.000,00 €	30.000,00 €
Osiguranje	15.000,00 €	18.000,00 €
Komunalne naknade (voda, kanalizacija, odvoz smeća)	41.100,00 €	42.500,00 €
Ostalo	141.300,00 €	131.700,00 €

U okviru ove grupe izdataka, najveći troškovi se odnose na ostalo, tačnije stavku ostali izdaci gdje je planiran iznos od 131.700,00 € sa koje će se vršiti isplate po osnovu: naknada za štetu usled elementarnih nepogoda gdje imamo povećanje od 5.000,00€ na ime pristigla u toku 2021.godine, isplata ka Fondu za obeštećenje, troškova za prekograničnu saradnju i Ipa projekta gdje su planirana sredstva na istom nivou od prošle godine, i ostale izdatke u koje se ubrajaju troškovia taksi za sudsko izvršenje, doprinosa na teret invalida, izvršenje prinudnih naplata, pretplata za katalog propisa i ostalo.

• TRANSFERI

Sredstva za transfere institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru za 2022.godini planirana su u iznosu od **2.289.400,00 €**, a učestvuju u strukturu ukupnih izdataka **sa 12,29 %** i predstavlja povećanje ovog izdatka u odnosu na 2021 . godinu od 14%.

OPIS	2021	2022
Transferi za zdrstvenu zaštitu	10.000,00 €	10.000,00 €
Transferi institucijama sporta	350.000,00 €	400.000,00 €
Transferi nevladinim organizacijama	31.000,00 €	58.000,00 €
Transferi političkim partijama, strankama i udruženjima	106.000,00 €	110.000,00 €
Transferi za jednokratne socijalne pomoći	100.000,00 €	120.000,00 €
Transferi za socijalno stanovanje	-	20.000,00 €
Transferi za lična primanja pripravnika	7.000,00 €	50.000,00 €
Ostali transferi pojedincima (učenici i studenti, stipendije)	90.000,00 €	80.000,00 €
Ostali transferi institucijama	100.000,00 €	143.000,00 €
Ostali transferi (dotacije javnim preduzećima)	1.206.480,00 €	1.298.400,00 €

Transferi institucijama sport su uvećani u skladu sa opravdanim zahtjevom nadležnog sekretarijata

Transferi nevladinim organizacijama su povećani za 27.000,00€ shodno članu 3 Odluke o kriterijumima, načinu i postupku raspodjele sredstva nevladinim organizacijama koji definiše da se NVO dodjeljuju sredstva budžeta u iznosu od 0,5 % do 1,00% tekućeg godišnjeg budžeta.

Transferi za jednokratne socijalne pomoći su povećane za 20.000,00€ u odnosu na plan za 2021.godinu zbog plana uvećanja naknade za bebe u skladu sa planom izmjene Odluke o pravima i uslugama iz socijalne i dječje zaštite.

U Budžetu za 2022.godinu uvedena je nova stavka Transferi za socijalo stanovanje sa koje će se vršiti isplate po osnovu člana 9 Odluke o obezbijdivanju alternativnogsmještaja za lica u stanju socijalne potrebe kroz subvencije za socijalno stanovanje.

Transferi za lična primanja pripravnika su planirani u znatno većem iznosu od plana za 2021. a sve shodno zahtjevima,potrebama i kadrovskim planovima organizacionih jedinica.

Strukturu ostali transferi institucijama u iznosu od 143.000,00€ predstavljaju sledeći transferi: transfer mjesnim zajednicama 23.000,00 € koje su povećane za 8.000,00 € zbog usvajanje nove Odluke o određivanja naknada za rad odbornika i drugih lica koje bira i imenuje SO Tivta kojim je uvećana naknada za predsjednika mjesne zajednice; Ostali transfer kao što su transfer Crvenom krstu za redovan rad 20.000,00 € i za gerontološku službu 50.000,00 €; Pomoć institucijama i organizacijama planirana u iznosu od 50.000,00 €,

Strukturu ostali transferi (dostacije javnim preduzećima) predstavljaju sledeće transferi: Komunalnom DOO za održavanje javnih površina, puteva, javne rasvjete, velikog gradskog parka, deponije, bujičnih potoka, javnog toaleta, stražarske službe, upravljanje gradskom rivom Pine, DOO Vodovodu i kanalizaciji za Prečišćivač, transfer za finansiranje zajedničkog azila za pse, transfer Vodacom-u i Radio Tivtu. Povećanje budžeta se bilježi na stavkama: dotacije Komunalnom za održavanje javnih površina za 10.000,00 € zbog povećanja troškova vode, dotacije Komunalnom za održavanje javne rasvjete za 10.000,00 € zbog troškova postavljanja novih instalacija i zamjene postojećih LED sijalica, dotacije Komunalnom za održavanje deponije uvećane za 20.000,00 € zbog povećanih troškova nastalih za uslugu deponovanja povećane količine otpada. U Budžetu za 2022.godinu uvedena je nova stavka dotacije Komunalnom za pristanište Pine u iznosu od 17.000,00 € u skladu sa Sporazumom o regulisanju prava i obaveza u vezi plaćanja godišnje naknade za korišćenje morskog dobra – pristanište Pine.

• OTPLATA DUGA

Konto sa kojeg će se vršiti isplata dospjelih rata –glavnice, za 2022.godinu, po osnovu uzetog dugoročnog kredita kod CKB banke shodno Ugovoru broj 08-400/20-370/4 od 30.03.2021.godine i planu otplate, u ukupnom iznosu od **387.500,00 €**.

• OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA

Ova sredstva planirana su u iznosu od **383.000,00 €** odnosno uzimaju **2 %** od ukupno planiranih izdataka za 2022. godinu. Obaveze iz prethodnog perioda se odnose na :

- obaveze po osnovu poreza i doprinosa zaposlenih SO Tivat iz novembra 2021.godine i decembarske bruto zarade koje po preporukama externe revizije je potrebno knjiziti na obaveze iz prethodnog perioda u ukupnom iznosu od cca 300.000,00 ;
- obaveze po osnovu odobrene pomoći za naknadu štete usled elementarnih nepogoda u iznosu od cca 58.000,00 €;
- obaveze koje su nastale u decembra a isplate će se vršiti u januaru 2022.godine u iznosu od oko 10.000,00 €;
- obaveze JU Centra za kulturu koje su premašile plan za 2021. a odnose se na programske aktivnosti odnosno troškove nastale sprovođenjem kulturnih manifestacija u ukupnom iznosu od 15.000,00€.

• SREDSTVA REZERVE

Sredstva Tekuće budžetske rezerve planirane su u iznosu od **150.000,00 €**, na istom nivou kao i u 2021.godini.

Sredstva Stalne budžetske rezerve planirana su u iznosu od **10.000,00 €**, koja se koristi u skladu sa zakonom, sa datim ovlašćenjima za pokriće izdataka u otklanjanju posledica vanrednih okolnosti, odnosno drugih vanrednih događaja koji mogu da ugroze život i zdravlje ljudi ili prouzrokovati štetu većih razmjera.

• KAPITALNI BUDŽET

Kapitalni izdaci planirani su u iznosu **9.793.420,00 €**. U strukturi ukupnih planiranih izdataka Budžeta učestvuju sa **52,55 %**, i to:

441	Kapitalni izdaci	9.793.420,00 €
4411	Izdaci za infrastrukturu opšteg značaja - Ugovoreni a nerealizovane obaveze iz prethodnog perioda	1.871.250,00 €
	MR2	722.000,00 €
	Sportski tereni Donja Lastva	43.754,00 €
	Sanacija lokalnih puteva (asfaltiranje)	338.000,00 €
	Nadzor za sanaciju lokalnih puteva	4.000,00 €
	Nadzor na izgradnji MR2	9.990,00 €
	Radovi na izgradnji šetališta Belani (I faza)	70.000,00 €
	Nadzor na šetalištu Belani	2.500,00 €
	Radovi na izgradnji šetališta u Krašićima (I faza)	350.000,00 €
	Nadzor za radove na šetalištu u Krašićima	3.000,00 €
	Radovi na izgradnji ulice Cacovo III faza	310.078,00 €
	Nadzor na radove na Cacovu III faza	2.928,20 €
	Usluge revizije G.P. rekonstrukcije škole u Gradiošnici	3.000,00 €
	Usluge izrade G.P. rekonstrukcije škole u Gradiošnici	9.000,00 €
	Usluge revizije G.P. saobraćajnice D.Seljanovo	3.000,00 €
44121	Izdaci za lokalnu infrastrukturu- vodovod i kanalizacija	1.310.000,00 €
	Spor- Pfeiffer za fazu III	1.060.000,00 €
	Održavanje bujičnih potoka	200.000,00 €
	Rezervoar Mrčevac	50.000,00 €
44122	Ostali kapitalni izdaci za lokalnu infrastrukturu	1.460.000,00 €
	Belane faza II	500.000,00 €
	Izgradnja servisne zone u Gradiošnici	400.000,00 €
	Zakup i opremanje sidrišta	200.000,00 €
	Proširenje javne rasvjete od kružnog toka Tivat-Kotor do kružnog toka Solila	50.000,00 €
	Izgradnja trotoara	60.000,00 €
	Asfaltiranje	250.000,00 €
4413	Izdaci za građevinske objekte	245.000,00 €
	Uređenje 2 kadrovska stana	50.000,00 €
	Sanacija krova na Sportskoj dvorani	110.000,00 €

	Rekonstrukcija kule buća	85.000,00 €
4414	Izdaci za uređenje zemljišta	1.824.920,00 €
	Izdaci za uređenje zemljišta	1.824.920,00 €
44151	Sredstva transporta	148.000,00 €
	Čistilica (polovna)	40.000,00 €
	Cistijernja	60.000,00 €
	Nabavka vozila za dnevni centar	48.000,00 €
44153	Oprema za službu zaštite	7.000,00 €
	Pneumatici za vozila	5.000,00 €
	Vatrogasna oprema	2.000,00 €
44155	Kompjuterska oprema	9.000,00 €
	Za komunalnu policiju i skupštinsku službu	9.000,00 €
44157	Oprema Sportska dvorana	35.500,00 €
	Nabavka pokretnih koševa	25.000,00 €
	Strunjače za multi salu	5.500,00 €
	Mašina za čišćenje dvorane	5.000,00 €
4416	Investiciono održavanje	32.000,00 €
	Investiciono održavanje za PPOV	32.000,00 €
4419	Ostali kapitalni izdaci	1.120.750,00 €
	Saobraćajna signalizacija	20.000,00 €
	Montiranje venecijanera na prozore JU Gradska biblioteka	10.000,00 €
	Zamjena poda na ljetnju pozornicu	9.000,00 €
	Kontenjeri za odlaganje otpada 5-7m ³	8.750,00 €
	Polunadzemni kontejneri i oprema	200.000,00 €
	Potapajući stubići	30.000,00 €
	Uređenje parking prostora	20.000,00 €
	Autobuska stajališta	30.000,00 €
	Ostali kapitalni izdaci	793.000,00 €
44191	Ostali kapitalni izdaci - učešće u projektima	90.000,00 €
44192	Izrada projektne dokumentacije	255.000,00 €
	Elabora- projekat za sanaciju Lovanje	80.000,00 €

	Izrada projekta fekalne i atmosferske kanalizacije od Radovića do Rogača	10.000,00 €
	Izrada projekta (idejnog rješenja) javne garaže pored ljetnje pozornice	25.000,00 €
	Izrada glavnog projekta vođenja i regulisanja saobraćajnih tokova	20.000,00 €
	Izrada glavnog projekta UP32 DSL Arsenal	20.000,00 €
	Izrada glavnog projekta- Lukovića barake	100.000,00 €
44193	Kapitalni izdaci - KfW banka	1.385.000,00 €

Stavka Izdaci za infrastrukturu opšteg značaja - Ugovoreni a nerealizovane obaveze iz prethodnog perioda su planirani u iznosu od 1.871.250,00 € gde su najveće pojedinačne stavka:

- izdaci za saobraćajnicu MR2 u dužini od 605m i širine 16m sa dvije saobraćajne trake i obostranim trotoarom sa biciklističkom stazom. Ona je od veliko značaja za lokalno stanovništvo kao i za strateškog investitora Lušticu Bay. Preostali dio od ugovorenih ukupnih radova u iznosu od 1.150.000,00 €;

- Izdaci za sanaciju lokalnih puteva u iznosu od 338.000,00 €. Nakon sprovedene tenderske procedure izvođač je uveden u posao i radovi će biti završeni u skladu sa ugovorom u februaru 2022.godine na 27 lokacija na teritoriji opštine Tivat;

- Izdaci za izgradnju šetališta u Krašićima je prva faza uređenja obalno šetališta na ovoj dionici gdje izvođenje radova kasni zbog pokrenutih sudskih sporova;

- Izdaci za izgradnju ulice Cacovo su planirani u iznosu od 310.000,00 i isti bi trebali biti završeni početkom mart 2022.godine i predstavlja poslednju fazu u realizaciji pomenutog projekta.

Izdaci za lokalnu infrastrukturu- vodovod i kanalizacija planirana u iznosu od 1.310.000,00 gdje od većih iznosa imamo:

- Po procjeni advokata očekivanja su da Odluka od strane arbitražnog vijeća ICC bude donijeta u toku 2022.godine u iznosu od 1.060.000,00 € po pokrenutom postupku (tužbe) inicirane od strane Njemačke kompanije Ludwig Pfeiffer Hoch a po osnovu investicije – faza III;

- Održavanje bujičnih potoka 200.000,00 € koji se odnosi na bagerisanje i odvoz zemlje i pjeskovitog nanosa. Na pojedine bujične kanale će biti izrađeni i armirano-betonski zidovi.

Ostali kapitalni izdaci za lokalnu infrastrukturu u iznosu od 1.460.000, 00 planirani za 2022.god a izdvajaju se :

- Iznos od 500.000,00 predstavlja učešće Opštine u izgradnji II faze šetalište Belani dok će ostali dio sredstava biti obezbjeđen od strane Uprave javnih radova. U okviru šetališta biće izgrađeni i otvoren bazen.

- Troškovi za izgradnju servisne zone u Gradišnici se odnose na izgradnju objekta za potrebe Komunalnog doo kao i učešće u izgradnji objekta za potrebe DOO Vodovoda i kanalizacije. U okviru ove stavke značajna sredstva su opredjeljena za asfaltiranje gradskih i prigradskih ulica po zahtjevima mjesnih zajednica.

Izdaci za građevinske objekte gdje se izdvaja stavka sanacija krova na objektu Sportskoj dvorani u iznosu od 110.000,00€ zbog prokišnjavanja dijela krovne konstrukcije.

Izdaci za uređenje zemljišta planirani u iznosu od 1.824.920,00€ predstavljaju u najvećem dijelu eksproprijaciju saobraćajnice S6 I S8 po DUP-u Župa-Češljar.

Ostali kapitalni izdaci planirani 1.120.750,00€ u najvećoj mjeri su opredljeni za nabavku polunadzemnih kontejnera i opreme za odlaganja smeća. Isti bi bili postavljeni na više lokacija na području

opštine Tivat. Konto ostali izdaci u iznosu od 793.000,00 € biće utrošeni na intervencije u putnoj infrastrukturi i ostali nepredviđeni kapitalni izdaci koji se u toku godine mogu javiti.

Obrađivač:

Sekretarijat za finansije
Mr Jovan Brinčić



Predlagač:

Predsjednik opštine
Željko Komenenović



