

CRNA GORA

OPŠTINA TIVAT

Sekretarijat za finansije

Odluka o završnom računu budžeta Opštine Tivat

za 2021. godinu

Tivat, maj 2022.

Na osnovu člana 40 Zakona o finansiranju lokalne samouprave (Službeni list CG broj 03/19) i člana 35 stav 1 alineja 7 Statuta Opštine Tivat ("Službeni list Crne Gore - opštinski propisi", br. 24/18, 9/20), na sjednici Odbora povjerenika održanoj \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_2022. godine, donosi

**ODLUKU**

**O ZAVRŠNOM RAČUNU BUDŽETA OPŠTINE TIVAT**

**ZA 2021. GODINU**

#### Član 1

#### Usvaja se završni račun Budžeta opštine Tivat za 2021. godinu.

|  |  |
| --- | --- |
| **I Početni depozit** | **2.276.281,91 €** |
| **II Primici** | **18.340.531,03 €** |
| tekući prihodi | 10.761.514,04 € |
| naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta | 4.711.290,54 € |
| primici od prodaje imovine i otplate kredita | 53.503,80 € |
| kreditana sredstva | 2.739.922,65 € |
| donacije | 74.300,00 € |
| **III Izdaci** | **13.031.012,14 €** |
| tekući rashodi sa transferima | 6.988.896,09 € |
| otplata dugova i obaveza | 2.169.411,08 € |
| sredstva tekuće rezerve | 139.530,64 € |
| kapitalni izdaci | 3.733.174,33 € |
| **IV Krajnji depozit (I + II -III)** | **7.585.800,80 €** |

Član 2

Razlika između ostvarenih prihoda i izvršenih rashoda iz člana 1. prenosi se kao prihod Budžeta Opštine Tivat za 2022. godinu.

Član 3

Bilans primitaka i izdataka, iskazanih u skladu sa ekonomskom klasifikacijom:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Konto** | | | **Opis** | **Plan prihoda** | **Realizovano** | **Izvršenje** |
|  | | | **Porezi** | **7.600.000,00€** | **9.248.729,27€** | **121,69%** |
| **711** | **7111** | | Porez na dohodak fizičkih lica | **700.000,00€** | **762.730,06€** | **108,96%** |
| 7111 | | Porez na dohodak fizičkih lica | 700.000,00€ | 762.730,06€ | 108,96% |
| **7113** | | Porezi na imovinu | **6.200.000,00€** | **7.607.855,97€** | **122,71%** |
| 71131 | | Porez na nepokretnosti | 5.000.000,00€ | 6.099.100,51€ | 121,98% |
| 71132 | | Porez na promet nepokretnosti | 1.200.000,00€ | 1.508.755,46€ | 125,73% |
| **7117** | | Lokalni porezi | **700.000,00€** | **878.143,24€** | **125,45%** |
| 71175 | | Prirez porezu na dohodak fizičkih lica | 700.000,00€ | 878.143,24€ | 125,45% |
|  | | | **Takse** | **265.000,00€** | **292.731,57€** | **110,46%** |
| **713** | **7131** | | Administrativne takse | **15.000,00€** | **16.100,00€** | **107,33%** |
| 7131 | | Administrativne takse | 15.000,00€ | 16.100,43€ | 107,34% |
| **7135** | | Lokalne komunalne takse | **100.000,00€** | **99.597,83€** | **99,60%** |
| 71351 | | Lokalne komunalne takse | 100.000,00€ | 99.597,83€ | 99,60% |
| **7136** | | Ostale takse | **150.000,00€** | **177.033,31€** | **118,02%** |
| 71361 | | Ostale takse | 150.000,00€ | 177.033,31€ | 118,02% |
|  | | | **Naknade** | **2.363.600,00€** | **5.007.236,39€** | **211,85%** |
| **714** | **7141** | | Naknada za korišćenje dobara od opšteg interesa | **8.500,00€** | **5.423,85€** | **63,81%** |
|
| 71411 | | Naknada za korišćenje voda | 1.500,00€ | 17,06€ | 1,14% |
| 71413 | | Naknada za zaštitu voda od zagađivanja | 7.000,00€ | 5.406,79€ | 77,24% |
| **7146** | | Naknada za uređivanje i izgradnju građevinskog zemljišta | **2.200.000,00€** | **4.881.157,37€** | **221,87%** |
|
| 71461 | | Naknada za komunalno opremanje | 2.000.000,00€ | 4.711.290,54€ | 235,56% |
| 71462 | | Naknada za investicije za izgradnju objekta na teritoriji opština crnogorskog primorja | 200.000,00€ | 169.866,83€ | 84,93% |
|
| **7148** | | Naknade za puteve | **155.100,00€** | **120.655,17€** | **77,79%** |
| 71482 | | Naknada za korištenje opštinskih puteva | 100.000,00€ | 61.939,49€ | 61,94% |
| 71484 | | Godišnja naknada pri registraciji drumskih motornih vozila | 55.000,00€ | 58.715,68€ | 106,76% |
|
| 71489 | | Naknada za uklanjanje nepropisno parkiranih vozila | 100,00€ | 0,00€ | 0,00% |
|
|  | | | **Ostali prihodi** | **1.055.100,00€** | **924.107,35€** | **87,58%** |
| **715** | **7151** | | Prihodi od kapitala | **220.100,00€** | **255.487,92€** | **116,08%** |
|  | 71511 | Prihodi od kamata | 100,00€ | 3,28€ | 3,28% |
|  | 71513 | Prihodi od zakupa poslovnog prostora | 100.000,00€ | 128.652,32€ | 128,65% |
|  | 71514 | Prihodi od izdavanja zermljišta u zakup | 120.000,00€ | 126.832,32€ | 105,69% |
| **7152** | | Novčane kazne i oduzete imovinske koristi | **40.000,00€** | **63.821,67€** | **159,55%** |
| 71523 | | Novčane kazne izrečene u prekršajnom i drugom postupku koji se vodi pred drugim državnim organima | 40.000,00€ | 63.821,67€ | 159,55% |
|
|
| **7153** | | Prihodi koje organi ostvaruju vršenjem svoje djelatnosti | **95.000,00€** | **94.098,34€** | **99,05%** |
|
| 71531 | | Prihodi od djelatnosti organa | 25.000,00€ | 35.749,12€ | 143,00% |
| 71532 | | Prihodi koje ostvaruje Centar za kulturu | 45.000,00€ | 41.479,67€ | 92,18% |
| 71533 | | Prihodi koje ostvaruje Sportska dvorana | 25.000,00€ | 16.869,55€ | 67,48% |
| **7155** | | Ostali prihodi | **700.000,00€** | **510.699,42€** | **72,96%** |
| 7155 | | Ostali prihodi | 700.000,00€ | 510.699,42€ | 72,96% |
|  | | | **Primici od prodaje nefinansijske imovine** | **613.500,00€** | **42.868,09€** | **6,99%** |
| **721** | **7211** | | Prodaja nepokretnosti | **613.500,00€** | **42.868,09€** | **6,99%** |
| 72112 | | Prodaja nepokretnosti u korist budžeta opština | 613.500,00€ | 42.868,09€ | 6,99% |
|  | | | **Primici od otplate kredita** | **8.000,00€** | **10.635,71€** | **132,95%** |
| **731** | **7314** | | Primici od otplate kredita datih fizičkim licima | **8.000,00€** | **10.635,71€** | **132,95%** |
|  | 7314 | Primici od otplate kredita datih fizičkim licima | 8.000,00€ | 10.635,71€ | 132,95% |
|  | | | **Sredstva prenesena iz prethodne godine** | **2.000.000,00€** | **2.276.281,91€** | **113,81%** |
| **732** | **7321** | | Sredstva prenesena iz prethodne godine | **2.000.000,00€** | **2.276.281,91€** | **113,81%** |
| 7321 | | Sredstva prenesena iz prethodne godine | 2.000.000,00€ | 2.276.281,91€ | 113,81% |
|  | | | **Donacije** | **40.000,00€** | **74.300,00€** | **185,75%** |
| **741** | **7411** | | Tekuće donacije | **40.000,00€** | **74.300,00€** | **185,75%** |
| 7411 | | Tekuće donacije | 40.000,00€ | 74.300,00€ | 185,75% |
|  | | | Pozajmice i krediti | **3.000.000,00€** | **2.739.922,65€** | **91,33%** |
| **751** | **7511** | | Pozajmice i krediti od domaćih izvora | **3.000.000,00€** | **2.739.923,65€** | **91,33%** |
| 7511 | | Pozajmice i krediti od domaćih izvora | 3.000.000,00€ | 2.739.924,65€ | 91,33% |
| **UKUPNO:** | | | | **16.945.200,00€** | **20.616.812,94€** | **121,67%** |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Eko. šifra** | | **Opis** | **Plan budžeta** | **Korigovani plan budžeta** | **Ostvareni Budžet** | **Izvršenje** |
| **411** | | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | **3.027.700,00 €** | **3.090.029,17 €** | **3.079.643,41 €** | **99,66%** |
|  | 4111 | Neto zarade | 1.807.800,00€ | 1.855.304,91€ | 1.854.112,10€ | 99,94% |
| 4112 | Porez na zarade | 242.900,00€ | 247.028,82€ | 247.021,59€ | 100,00% |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 662.400,00€ | 671.353,03€ | 667.626,87€ | 99,44% |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 282.600,00€ | 283.896,07€ | 279.188,42€ | 98,34% |
| 4115 | Opštinski prirez | 32.000,00€ | 32.446,34€ | 31.694,43€ | 97,68% |
| **412** | | **Ostala lična primanja** | **503.750,00 €** | **478.975,98 €** | **440.066,43 €** | **91,88%** |
|  | 4121 | Naknada za zimnicu | 64.000,00€ | 57.600,00€ | 39.780,00€ | 69,06% |
| 4123 | Naknada za prevoz | 16.250,00€ | 20.125,98€ | 16.751,74€ | 83,23% |
| 4124 | Jubilarne nagrade | 1.500,00€ | 1.350,00€ | 972,00€ | 72,00% |
| 4125 | Otpremnine | 282.000,00€ | 254.000,00€ | 245.463,03€ | 96,64% |
| 41261 | Naknade skupštinskim odbornicima i predsjedniku skupštine | 135.000,00€ | 121.500,00€ | 112.889,66€ | 92,91% |
| 4127 | Ostale naknade | 5.000,00€ | 24.400,00€ | 24.210,00€ | 99,22% |
| **413** | | **Rashodi za materijal** | **596.850,00 €** | **559.052,53 €** | **475.456,71 €** | **85,05%** |
|  | 41311 | Kancelarijski materijal | 21.200,00€ | 23.984,84€ | 20.314,06€ | 84,70% |
| 41315 | Radna odjeća | 8.000,00€ | 9.962,00€ | 9.527,58€ | 95,64% |
| 41331 | Materijal za posebne namjene | 52.000,00€ | 55.720,00€ | 36.230,87€ | 65,02% |
| 41332 | Publikacije, časopisi i glasila | 9.500,00€ | 8.640,00€ | 6.041,05€ | 69,92% |
| 41334 | Posebne namjene - gerantološka služba | 50.000,00€ | 45.000,00€ | 44.193,84€ | 98,21% |
| 41335 | Realizacija ciljeva i zadataka iz lokalnih strateških dokumenata | 90.000,00€ | 83.000,00€ | 60.031,65€ | 72,33% |
| 41336 | Posebne namjene - poljoprivreda | 45.000,00€ | 40.500,00€ | 37.556,80€ | 92,73% |
| 41338 | Posebne namjene - fitosanitarni poslovi | 15.000,00€ | 13.500,00€ | 5.941,10€ | 44,01% |
| 41341 | Rashodi za elektricnu energiju | 107.100,00€ | 97.693,60€ | 93.002,78€ | 95,20% |
| 41342 | Rashodi za elektricnu energiju - Javna rasvjeta | 150.000,00€ | 135.000,00€ | 122.703,90€ | 90,89% |
| 41343 | Rashodi za električnu energiju - Centar za kulturu | 22.000,00€ | 20.192,00€ | 20.191,36€ | 100,00% |
| 4135 | Rashodi za gorivo | 27.050,00€ | 25.860,09€ | 19.721,72€ | 76,26% |
| **414** | | **Rashodi za usluge** | **555.500,00 €** | **628.586,81 €** | **571.811,53 €** | **90,97%** |
|  | 4141 | Službena putovanja | 17.700,00€ | 20.478,00€ | 18.382,58€ | 89,77% |
| 4142 | Reprezentacija | 11.200,00€ | 22.631,00€ | 22.305,56€ | 98,56% |
| 4143 | Komunikacione usluge | 61.900,00€ | 59.132,05€ | 40.162,01€ | 67,92% |
| 4144 | Bankarske usluge i negativne kursne razlike | 27.000,00€ | 24.300,00€ | 21.711,84€ | 89,35% |
| 4145 | Usluge prevoza - prevoz učenika | 35.000,00€ | 35.000,00€ | 32.250,55€ | 92,14% |
| 4146 | Advokatske, notarske i pravne usluge | 200,00€ | 200,00€ | 150,00€ | 75,00% |
| 41461 | Usluge notara i državnog arhiva | 3.000,00€ | 2.700,00€ | 1.105,64€ | 40,95% |
| 4147 | Konsultantske usluge, projekti i studije - geodetske usluge | 15.000,00€ | 13.500,00€ | 12.164,36€ | 90,11% |
| 4148 | Usluge stručnog usavršavanja | 2.500,00€ | 2.250,00€ | 1.286,00€ | 57,16% |
| 4149 | Ostale usluge - unapređenje poslovnog ambijenta | 10.000,00€ | 10.000,00€ | 3.210,00€ | 32,10% |
| 41491 | Ugovorene usluge - programske aktivnosti | 135.000,00€ | 203.671,76€ | 203.670,69€ | 100,00% |
| 41492 | Ostale usluge - žensko preduzetništvo | 20.000,00€ | 20.000,00€ | 20.000,00€ | 100,00% |
| 41493 | Ugovorene usluge | 3.000,00€ | 8.300,00€ | 5.828,17€ | 70,22% |
| 41494 | Usluge revizije | 5.000,00€ | 4.768,00€ | 4.767,40€ | 99,99% |
| 41495 | Ostale usluge - dezinsekcija/deretizacija | 10.000,00€ | 10.000,00€ | 7.270,00€ | 72,70% |
| 41496 | Medijske usluge i promotivne aktivnosti | 25.000,00€ | 22.656,00€ | 22.655,45€ | 100,00% |
| 414961 | Medijske usluge i promotivne aktivnosti - Dan opštine | 20.000,00€ | 18.000,00€ | 17.412,64€ | 96,74% |
| 41497 | Promotivne aktivnosti - Brendiranje grada Tivta | 52.000,00€ | 52.000,00€ | 52.000,00€ | 100,00% |
| 41498 | Obezbjeđenje objekta | 87.000,00€ | 84.500,00€ | 74.404,11€ | 88,05% |
| 41499 | Promotivne aktivnosti - kulturne manifestacije | 10.000,00€ | 10.000,00€ | 8.924,53€ | 89,25% |
| 414991 | Promotivne usluge - izdavaštvo | 5.000,00€ | 4.500,00€ | 2.150,00€ | 47,78% |
| **415** | | **Rashodi za tekuće održavanje** | **76.900,00 €** | **80.220,00 €** | **75.127,45 €** | **93,65%** |
|  | 41521 | Tekuće održavanje zgrade | 14.100,00€ | 15.175,00€ | 12.992,84€ | 85,62% |
| 41522 | Tekuće održavanje zgrada | 2.500,00€ | 2.500,00€ | 1.588,60€ | 63,54% |
| 4153 | Tekuće održavanje opreme | 60.300,00€ | 62.545,00€ | 60.546,01€ | 96,80% |
| **416** | | **Kamate** | **176.220,00 €** | **158.598,00 €** | **157.607,51 €** | **99,38%** |
|  | 4161 | Kamate rezidentima | 176.220,00€ | 158.598,00€ | 157.607,51€ | 99,38% |
| **417** | | **Renta** | **6.000,00 €** | **7.330,00 €** | **7.329,56 €** | **99,99%** |
|  | 4171 | Zakup objekata | 6.000,00€ | 7.330,00€ | 7.329,56€ | 99,99% |
| **419** | | **Ostali izdaci** | **455.100,00 €** | **436.763,00 €** | **297.136,49 €** | **68,03%** |
|  | 4191 | Izdaci po osnovu ugovora o djelu | 39.000,00€ | 35.100,00€ | 19.574,05€ | 55,77% |
| 41911 | Komisije i savjeti | 35.700,00€ | 43.617,00€ | 32.058,57€ | 73,50% |
| 4192 | Izdaci po osnovu sudskih postupaka | 150.000,00€ | 135.000,00€ | 83.592,28€ | 61,92% |
| 4193 | Izrada i održavanje softvera | 33.000,00€ | 29.700,00€ | 22.431,51€ | 75,53% |
| 4194 | Osiguranje | 15.000,00€ | 14.000,00€ | 6.429,75€ | 45,93% |
| 4196 | Komunalne naknade | 41.100,00€ | 40.617,00€ | 34.453,37€ | 84,82% |
| 41991 | Naknada šteta usled elementarnih nepogoda | 5.000,00€ | 5.000,00€ | 0,00€ | 0,00% |
| 41992 | Fond za obeštećenje | 18.000,00€ | 16.200,00€ | 12.876,53€ | 79,48% |
| 41993 | Prekogranična saradnja | 3.000,00€ | 2.700,00€ | 0,00€ | 0,00% |
| 41995 | Ostali izdaci | 83.300,00€ | 86.029,00€ | 64.694,91€ | 75,20% |
| 41997 | Ostale usluge - IPA projekti i EU fondovi | 32.000,00€ | 28.800,00€ | 21.025,52€ | 73,01% |
| **431** | | **Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru** | **794.700,00 €** | **778.530,00 €** | **670.043,26 €** | **86,07%** |
|  | 4311 | Transferi za zdravstvenu zaštitu | 10.000,00€ | 9.000,00€ | 690,00€ | 7,67% |
| 4313 | Transferi institucijama sporta | 350.000,00€ | 350.000,00€ | 333.716,41€ | 95,35% |
| 4314 | Transferi nevladinim organizacijama | 31.000,00€ | 31.000,00€ | 29.231,98€ | 94,30% |
| 4315 | Transferi političkim partijama, strankama i udruženjima | 106.700,00€ | 96.030,00€ | 91.829,39€ | 95,63% |
| 4316 | Transferi za jednokratne socijalne pomoći | 100.000,00€ | 90.000,00€ | 56.264,00€ | 62,52% |
| 4317 | Transferi za lična primanja pripravnika | 7.000,00€ | 17.000,00€ | 11.049,49€ | 65,00% |
| 4318 | Ostali transferi pojedincima-stipendije | 60.000,00€ | 54.000,00€ | 50.130,00€ | 92,83% |
| 43181 | Ostali transferi pojedincima - učenici i studenti | 30.000,00€ | 27.000,00€ | 7.365,11€ | 27,28% |
| 43191 | Transferi mjesnim zajednicama | 15.000,00€ | 26.500,00€ | 24.337,45€ | 91,84% |
| 43192 | Transferi Crvenom krstu | 15.000,00€ | 15.000,00€ | 15.000,00€ | 100,00% |
| 43194 | Pomoć institucijam i organizacijama | 70.000,00€ | 63.000,00€ | 50.429,43€ | 80,05% |
| **432** | | **Ostali transferi** | **1.206.480,00 €** | **1.224.034,04 €** | **1.214.673,74 €** | **99,24%** |
|  | 43261 | Dotacija JKP za održavanje javnih površina | 170.000,00€ | 173.334,00€ | 173.333,27€ | 100,00% |
| 432611 | Dotacije JKP za održavanje puteva | 45.000,00€ | 46.750,00€ | 46.750,00€ | 100,00% |
| 432623 | Dotacija VIK-u za redovno poslovanje PPOV-a | 237.080,00€ | 237.080,00€ | 237.080,00€ | 100,00% |
| 43263 | Dotacija za održavanje javne rasvjete | 50.000,00€ | 50.000,04€ | 50.000,04€ | 100,00% |
| 43264 | Dotacija za održavanje velikog gradskog parka | 18.000,00€ | 18.000,00€ | 18.000,00€ | 100,00% |
| 43265 | Dotacija za održavanje deponije | 200.000,00€ | 224.170,00€ | 224.169,39€ | 100,00% |
| 43266 | Dotacija Vodacom-u | 113.000,00€ | 113.000,00€ | 112.553,22€ | 99,60% |
| 43267 | Dotacija za finansiranje zajedničkog azila za pse | 50.000,00€ | 50.000,00€ | 45.833,26€ | 91,67% |
| 43268 | Ugovorene medijske usluge- Radio Tivat | 225.000,00€ | 212.800,00€ | 212.800,00€ | 100,00% |
| 43269 | Dotacija JKP za održavanje bujičnih potoka | 25.000,00€ | 25.000,00€ | 24.749,96€ | 99,00% |
| 432691 | Dotacija DOO Komunalno za održavanje javnog toaleta | 12.000,00€ | 12.500,00€ | 12.500,00€ | 100,00% |
| 432692 | Dotacija za stražarske službe | 61.400,00€ | 61.400,00€ | 56.904,60€ | 92,68% |
| **441** | | **Kapitalni izdaci** | **7.148.750,00 €** | **7.148.750,00 €** | **3.733.174,33 €** | **52,22%** |
|  | 4411 | Izdaci za infrastrukturu opšteg značaja- Ugovoreni a nerealizovane obaveze iz prethodnog perioda | 2.448.444,31€ | 2.261.444,31€ | 614.581,58€ | 27,18% |
|
| 4414 | Izdaci za uređenje zemljišta | 3.293.750,00€ | 2.973.150,00€ | 1.857.212,99€ | 62,47% |
| 44151 | Sredstva transporta | 10.000,00€ | 10.000,00€ | 0,00€ | 0,00% |
| 44153 | Oprema za službu zaštite | 7.000,00€ | 7.000,00€ | 5.929,00€ | 84,70% |
| 44155 | Kompjuterska oprema | 5.000,00€ | 5.000,00€ | 4.993,79€ | 99,88% |
| 4416 | Investiciono održavanje | 102.000,00€ | 109.000,00€ | 20.393,55€ | 18,71% |
| 4419 | Ostali kapitalni izdaci | 210.555,69€ | 710.555,69€ | 276.276,38€ | 38,88% |
| 44191 | Ostali kapitalni izdaci - učešće u projektima | 90.000,00€ | 90.000,00€ | 90.000,00€ | 100,00% |
| 44192 | Izrada projektne dokumentacije | 150.000,00€ | 150.000,00€ | 31.204,32€ | 20,80% |
| 44193 | Kapitalni izdaci -KfW banka | 832.000,00€ | 832.600,00€ | 832.582,72 € | 100,00% |
| **461** | | **Otplata duga** | **555.000,00 €** | **553.100,00 €** | **553.080,19€** | **100,00%** |
|  | 4611 | Otplata hartija od vrijednosti i kredita rezidentima | 555.000,00€ | 553.100,00 € | 553.080,19€ | 100,00% |
| **463** | | **Otplata obaveza iz prethodnog perioda** | **1.682.250,00 €** | **1.651.230,47 €** | **1.616.330,89€** | **97,89%** |
|  | 4631 | Obaveze iz prethodnog perioda | 1.682.250,00€ | 1.651.230,47 € | 1.616.331,89€ | 97,89% |
| **471** | | **Tekuca budžetska rezerva** | **150.000,00 €** | **140.000,00 €** | **139.530,64 €** | 99,66% |
|  | 47101 | Tekuca budžetska rezerva | 150.000,00€ | 140.000,00 € | 139.530,64€ | 99,66% |
| **472** | | **Stalna budžetska rezerva** | **10.000,00 €** | **10.000,00 €** | **0,00 €** | **0,00%** |
|  | 47201 | Stalna budžetska rezerva | 10.000,00€ | 10.000,00 € | 0,00% | **0,00%** |
| **UKUPNO:** | | | **16.945.200,00 €** | **16.945.200,00 €** | **13.031.012,14 €** | **76,90%** |

Član 4

Sredstva budžeta u iznosu 13.031.012,14 € iskazana u skladu sa ekonomskom, organizacionom i funkcionalnom klasifikacijom raspoređeni su po potrošačkim organizacijama na sljedeći način:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Org. šifra** | **Funkc. Šifra** | **Eko. šifra** | | | **Opis** | | **Plan budžeta** | | **Korigovani plan budžet 2021** | | **Ostvareni Budžet** | | **Izvršenje (%)** | |
| **01** |  |  | | | **Služba predsjednika opštine** | | **705.200,00 €** | | **717.101,78 €** | | **688.856,36 €** | | **96,06%** | |
|  |  | **411** | | | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **217.800,00 €** | | **223.416,78 €** | | **223.399,08 €** | | **99,99%** | |
|  | 0111 |  | 4111 | | Neto zarade | | 125.000,00 € | | 131.277,32 € | | 131.277,32 € | | 100,00% | |
|  | 0111 | 4112 | | Porez na zarade | | 16.800,00 € | | 16.819,46 € | | 16.819,46 € | | 100,00% | |
|  | 0111 | 4113 | | Doprinosi na teret zaposlenog | | 57.600,00 € | | 57.280,00 € | | 57.277,57 € | | 100,00% | |
|  | 0111 | 4114 | | Doprinosi na teret poslodavca | | 16.200,00 € | | 15.840,00 € | | 15.837,83 € | | 99,99% | |
|  | 0111 | 4115 | | Opštinski prirez | | 2.200,00 € | | 2.200,00 € | | 2.186,90 € | | 99,40% | |
|  |  | **412** | | | **Ostala lična primanja** | | **7.300,00 €** | | **26.550,00 €** | | **25.907,28 €** | | **97,58%** | |
|  | 0111 |  | 4123 | | Naknada za prevoz | | 800,00 € | | 800,00 € | | 725,28 € | | 90,66% | |
|  | 0111 | 4124 | | Jubilarne nagrade | | 1.500,00 € | | 1.350,00 € | | 972,00 € | | 72,00% | |
|  | 0111 | 4127 | | Ostale naknade | | 5.000,00 € | | 24.400,00 € | | 24.210,00 € | | 99,22% | |
|  |  | **413** | | | **Rashodi za materijal** | | **6.100,00 €** | | **5.640,00 €** | | **5.337,94 €** | | **94,64%** | |
|  | 0111 |  | 41311 | | Kancelarijski materijal | | 1.500,00 € | | 1.500,00 € | | 1.395,78 € | | 93,05% | |
|  | 0111 | 41332 | | Publikacije, časopisi i glasila | | 2.600,00 € | | 2.340,00 € | | 2.144,61 € | | 91,65% | |
|  | 0434 | 4135 | | Rashodi za gorivo | | 2.000,00 € | | 1.800,00 € | | 1.797,55 € | | 99,86% | |
|  |  | **414** | | | **Rashodi za usluge** | | **102.000,00 €** | | **112.695,00 €** | | **112.490,53 €** | | **99,82%** | |
|  | 0111 |  | 4141 | | Službena putovanja | | 10.000,00 € | | 12.108,00 € | | 12.107,56 € | | 100,00% | |
|  | 0111 | 4142 | | Reprezentacija | | 10.000,00 € | | 21.431,00 € | | 21.430,12 € | | 100,00% | |
|  | 0460 | 4143 | | Komunikacione usluge | | 5.000,00 € | | 4.500,00 € | | 4.297,40 € | | 95,50% | |
|  | 0111 | 41496 | | Medijske usluge i promotivne aktivnosti | | 25.000,00 € | | 22.656,00 € | | 22.655,45 € | | 100,00% | |
|  | 0481 | 41497 | | Promotivne aktivnosti - Brendiranje grada Tivta | | 52.000,00 € | | 52.000,00 € | | 52.000,00 € | | 100,00% | |
|  |  | **419** | | | **Ostali izdaci** | | **62.000,00 €** | | **55.800,00 €** | | **41.761,46 €** | | **74,84%** | |
|  | 0111 |  | 4191 | | Izdaci po osnovu ugovora o djelu | | 20.000,00 € | | 18.000,00 € | | 14.808,12 € | | 82,27% | |
|  | 0111 | 41911 | | Komisije i savjeti | | 7.000,00 € | | 6.300,00 € | | 5.927,82 € | | 94,09% | |
|  | 0474 | 41993 | | Prekogranična saradnja | | 3.000,00 € | | 2.700,00 € | | 0,00 € | | 0,00% | |
|  | 0474 | 41997 | | Ostale usluge - IPA projekti i EU fondovi | | 32.000,00 € | | 28.800,00 € | | 21.025,52 € | | 73,01% | |
|  |  | **431** | | | **Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru** | | **70.000,00 €** | | **63.000,00 €** | | **50.429,43 €** | | **80,05%** | |
|  |  |
|  | 0111 |  | 43194 | | Pomoć institucijam i organizacijama | | 70.000,00 € | | 63.000,00 € | | 50.429,43 € | | 80,05% | |
|  |  | **441** | | | **Kapitalni izdaci** | | **90.000,00 €** | | **90.000,00 €** | | **90.000,00 €** | | **100,00%** | |
|  | 0411 |  | 44191 | | Ostali kapitalni izdaci - učešće u projektima | | 90.000,00 € | | 90.000,00 € | | 90.000,00 € | | 100,00% | |
|  |  | **471** | | | **Tekuća budžetska rezerva** | | **150.000,00 €** | | **140.000,00 €** | | **139.530,64 €** | | **99,66%** | |
|  | 0111 |  | 47101 | | Tekuća budžetska rezerva | | 150.000,00 € | | 140.000,00 € | | 139.530,64 € | | 99,66% | |
| **012** |  |  | | | **Služba glavnog administratora** | | **66.100,00 €** | | **68.779,00 €** | | **66.302,03 €** | | **96,40%** | |
|  | **411** | | | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **58.500,00 €** | | **58.500,00 €** | | **58.500,00 €** | | **100,00%** | |
| 0111 |  | 4111 | | Neto zarade | | 36.600,00 € | | 36.600,00 € | | 36.600,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4112 | | Porez na zarade | | 5.000,00 € | | 5.000,00 € | | 5.000,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4113 | | Doprinosi na teret zaposlenog | | 11.700,00 € | | 11.700,00 € | | 11.700,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4114 | | Doprinosi na teret poslodavca | | 4.500,00 € | | 4.500,00 € | | 4.500,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4115 | | Opštinski prirez | | 700,00 € | | 700,00 € | | 700,00 € | | 100,00% | |
|  | **413** | | | **Rashodi za materijal** | | **2.600,00 €** | | **2.400,00 €** | | **1.208,56 €** | | **50,36%** | |
| 0111 |  | 41311 | | Kancelarijski materijal | | 600,00 € | | 600,00 € | | 371,18 € | | 61,86% | |
| 0111 | 41332 | | Publikacije, časopisi i glasila | | 2.000,00 € | | 1.800,00 € | | 837,38 € | | 46,52% | |
|  | **414** | | | **Rashodi za usluge** | | **3.000,00 €** | | **2.750,00 €** | | **1.464,47 €** | | **53,25%** | |
| 0460 |  | 4143 | | Komunikacione usluge | | 500,00 € | | 500,00 € | | 178,47 € | | 35,69% | |
| 0111 | 4148 | | Usluge stručnog usavršavanja | | 2.500,00 € | | 2.250,00 € | | 1.286,00 € | | 57,16% | |
|  | **419** | | | **Ostali izdaci** | | **2.000,00 €** | | **5.129,00 €** | | **5.129,00 €** | | **100,00%** | |
| 0111 |  | 41995 | | Ostali izdaci | | 2.000,00 € | | 5.129,00 € | | 5.129,00 € | | 100,00% | |
| **02** |  |  | | | **Služba skupštine opštine** | | **383.100,00 €** | | **354.672,00 €** | | **327.830,92 €** | | **92,43%** | |
|  |  | **411** | | | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **99.400,00 €** | | **98.632,00 €** | | **98.117,88 €** | | **99,48%** | |
| 0111 |  | 4111 | | Neto zarade | | 60.000,00 € | | 60.000,00 € | | 60.000,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4112 | | Porez na zarade | | 8.500,00 € | | 8.500,00 € | | 8.500,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4113 | | Doprinosi na teret zaposlenog | | 22.000,00 € | | 22.000,00 € | | 21.999,80 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4114 | | Doprinosi na teret poslodavca | | 7.800,00 € | | 7.032,00 € | | 6.767,07 € | | 96,23% | |
| 0111 | 4115 | | Opštinski prirez | | 1.100,00 € | | 1.100,00 € | | 851,01 € | | 77,36% | |
|  | **412** | | | **Ostala lična primanja** | | **135.000,00 €** | | **121.500,00 €** | | **112.889,66 €** | | **92,91%** | |
| 0111 |  | 41261 | | Naknade skupštinskim odbornicima i predsjedniku skupštine | | 135.000,00 € | | 121.500,00 € | | 112.889,66 € | | 92,91% | |
|  | **413** | | | **Rashodi za materijal** | | **4.800,00 €** | | **4.320,00 €** | | **3.173,67 €** | | **73,46%** | |
| 0111 |  | 41311 | | Kancelarijski materijal | | 800,00 € | | 720,00 € | | 494,61 € | | 68,70% | |
| 0111 | 41332 | | Publikacije, časopisi i glasila | | 4.000,00 € | | 3.600,00 € | | 2.679,06 € | | 74,42% | |
|  | **414** | | | **Rashodi za usluge** | | **22.700,00 €** | | **21.140,00 €** | | **20.020,52 €** | | **94,70%** | |
| 0111 |  | 4141 | | Službena putovanja | | 700,00 € | | 1.220,00 € | | 1.217,67 € | | 99,81% | |
| 0111 | 4142 | | Reprezentacija | | 1.200,00 € | | 1.200,00 € | | 875,44 € | | 72,95% | |
| 0460 | 4143 | | Komunikacione usluge | | 800,00 € | | 720,00 € | | 514,77 € | | 71,50% | |
| 0111 | 414961 | | Medijske usluge i promotivne aktivnosti - Dan opštine | | 20.000,00 € | | 18.000,00 € | | 17.412,64 € | | 96,74% | |
|  | **419** | | | **Ostali izdaci** | | **14.500,00 €** | | **13.050,00 €** | | **1.799,80 €** | | **13,79%** | |
| 0111 |  | 4191 | | Izdaci po osnovu ugovora o djelu | | 1.000,00 € | | 900,00 € | | 0,00 € | | 0,00% | |
| 0111 | 41911 | | Komisije i savjeti | | 10.500,00 € | | 9.450,00 € | | 599,28 € | | 6,34% | |
| 0111 | 41995 | | Ostali izdaci | | 3.000,00 € | | 2.700,00 € | | 1.200,52 € | | 44,46% | |
|  | **431** | | | **Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru** | | **106.700,00 €** | | **96.030,00 €** | | **91.829,39 €** | | **95,63%** | |
|  |
| 0180 |  | 4315 | | Transferi političkim partijama, strankama i udruženjima | | 106.700,00 € | | 96.030,00 € | | 91.829,39 € | | 95,63% | |
| **03** |  |  | | | **Sekretarijat za uređenje prostora** | | **180.100,00 €** | | **180.112,00 €** | | **178.889,15 €** | | **99,32%** | |
|  | **411** | | | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **156.200,00 €** | | **156.200,00 €** | | **156.200,00 €** | | **100,00%** | |
| 0111 |  | 4111 | | Neto zarade | | 95.000,00 € | | 95.000,00 € | | 95.000,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4112 | | Porez na zarade | | 13.000,00 € | | 13.000,00 € | | 13.000,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4113 | | Doprinosi na teret zaposlenog | | 34.000,00 € | | 34.000,00 € | | 34.000,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4114 | | Doprinosi na teret poslodavca | | 12.500,00 € | | 12.500,00 € | | 12.500,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4115 | | Opštinski prirez | | 1.700,00 € | | 1.700,00 € | | 1.700,00 € | | 100,00% | |
|  | **412** | | | **Ostala lična primanja** | | **1.800,00 €** | | **1.800,00 €** | | **987,70 €** | | **54,87%** | |
| 0111 |  | 4123 | | Naknada za prevoz | | 1.800,00 € | | 1.800,00 € | | 987,70 € | | 54,87% | |
|  | **413** | | | **Rashodi za materijal** | | **21.500,00 €** | | **21.512,00 €** | | **21.484,02 €** | | **99,87%** | |
| 0111 |  | 41311 | | Kancelarijski materijal | | 1.500,00 € | | 1.512,00 € | | 1.511,25 € | | 99,95% | |
| 0560 | 41335 | | Realizacija ciljeva i zadataka iz lokalnih strateških dokumenata | | 20.000,00 € | | 20.000,00 € | | 19.972,77 € | | 99,86% | |
|
|  | **414** | | | **Rashodi za usluge** | | **600,00 €** | | **600,00 €** | | **217,43 €** | | **36,24%** | |
| 0460 |  | 4143 | | Komunikacione usluge | | 600,00 € | | 600,00 € | | 217,43 € | | 36,24% | |
| **05** |  |  | | | **Sekretarijat za finansije** | | **4.065.970,00 €** | | **3.945.339,47 €** | | **3.834.723,46 €** | | **97,20%** | |
|  |  | **411** | | | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **261.300,00 €** | | **261.300,00 €** | | **261.300,00 €** | | **100,00%** | |
| 0111 |  | 4111 | | Neto zarade | | 159.000,00 € | | 159.000,00 € | | 159.000,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4112 | | Porez na zarade | | 21.500,00 € | | 21.500,00 € | | 21.500,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4113 | | Doprinosi na teret zaposlenog | | 57.000,00 € | | 57.000,00 € | | 57.000,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4114 | | Doprinosi na teret poslodavca | | 21.000,00 € | | 21.000,00 € | | 21.000,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4115 | | Opštinski prirez | | 2.800,00 € | | 2.800,00 € | | 2.800,00 € | | 100,00% | |
|  | **412** | | | **Ostala lična primanja** | | **348.500,00 €** | | **313.850,00 €** | | **286.686,97 €** | | **91,35%** | |
| 0111 |  | 4121 | | Naknada za zimnicu | | 64.000,00 € | | 57.600,00 € | | 39.780,00 € | | 69,06% | |
| 0111 | 4123 | | Naknada za prevoz | | 2.500,00 € | | 2.250,00 € | | 1.443,94 € | | 64,18% | |
| 0111 | 4125 | | Otpremnine | | 282.000,00 € | | 254.000,00 € | | 245.463,03 € | | 96,64% | |
|  | **413** | | | **Rashodi za materijal** | | **2.700,00 €** | | **2.693,00 €** | | **2.458,82 €** | | **91,30%** | |
| 0111 |  | 41311 | | Kancelarijski materijal | | 2.000,00 € | | 2.063,00 € | | 2.062,14 € | | 99,96% | |
| 0432 | 4135 | | Rashodi za gorivo | | 700,00 € | | 630,00 € | | 396,68 € | | 62,97% | |
|  | **414** | | | **Rashodi za usluge** | | **33.000,00 €** | | **29.968,00 €** | | **26.965,03 €** | | **89,98%** | |
| 0460 |  | 4143 | | Komunikacione usluge | | 1.000,00 € | | 900,00 € | | 485,79 € | | 53,98% | |
| 0112 | 4144 | | Bankarske usluge i negativne kursne razlike | | 27.000,00 € | | 24.300,00 € | | 21.711,84 € | | 89,35% | |
| 0112 | 41494 | | Usluge revizije | | 5.000,00 € | | 4.768,00 € | | 4.767,40 € | | 99,99% | |
|  | **416** | | | **Kamate** | | **176.220,00 €** | | **158.598,00 €** | | **157.607,51 €** | | **99,38%** | |
| 0112 |  | 4161 | | Kamate rezidentima | | 176.220,00 € | | 158.598,00 € | | 157.607,51 € | | 99,38% | |
|  | **419** | | | **Ostali izdaci** | | **105.000,00 €** | | **95.000,00 €** | | **65.926,01 €** | | **69,40%** | |
| 0111 |  | 4191 | | Izdaci po osnovu ugovora o djelu | | 3.000,00 € | | 2.700,00 € | | 0,00 € | | 0,00% | |
| 0111 | 4194 | | Osiguranje | | 10.000,00 € | | 9.000,00 € | | 6.429,75 € | | 71,44% | |
| 0111 | 41991 | | Naknada šteta usled elementarnih nepogoda | | 5.000,00 € | | 5.000,00 € | | 0,00 € | | 0,00% | |
| 0180 | 41992 | | Fond za obeštećenje | | 18.000,00 € | | 16.200,00 € | | 12.876,53 € | | 79,48% | |
| 0111 | 41995 | | Ostali izdaci | | 69.000,00 € | | 62.100,00 € | | 46.619,73 € | | 75,07% | |
|  | **431** | | | **Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru** | | **7.000,00 €** | | **17.000,00 €** | | **11.049,49 €** | | **65,00%** | |
|  |
| 0111 |  | 4317 | | Transferi za lična primanja pripravnika | | 7.000,00 € | | 17.000,00 € | | 11.049,49 € | | 65,00% | |
|  | **432** | | | **Ostali transferi** | | **113.000,00 €** | | **113.000,00 €** | | **112.553,22 €** | | **99,60%** | |
| 0180 |  | 43266 | | Dotacija Vodacom-u | | 113.000,00 € | | 113.000,00 € | | 112.553,22 € | | 99,60% | |
|  | **441** | | | **Kapitalni izdaci** | | **832.000,00 €** | | **832.600,00 €** | | **832.582,72 €** | | **100,00%** | |
| 0112 |  | 44193 | | Kapitalni izdaci -KfW banka | | 832.000,00 € | | 832.600,00 € | | 832.582,72 € | | 100,00% | |
|  | **461** | | | **Otplata duga** | | **555.000,00 €** | | **553.100,00 €** | | **553.080,19 €** | | **100,00%** | |
| 012 |  | 4611 | | Otplata hartija od vrijednosti i kredita rezidentima | | 555.000,00 € | | 553.100,00 € | | 553.080,19 € | | 100,00% | |
|  | **463** | | | **Otplata obaveza iz prethodnog perioda** | | **1.622.250,00 €** | | **1.558.230,47 €** | | **1.524.513,50 €** | | **97,84%** | |
| 0111 |  | 4631 | | Obaveze iz prethodnog perioda | | 1.622.250,00 € | | 1.558.230,47 € | | 1.524.513,50 € | | 97,84% | |
|  | **472** | | | **Stalna budžetska rezerva** | | **10.000,00 €** | | **10.000,00 €** | | **0,00 €** | | **0,00%** | |
| 0111 |  | 47201 | | Stalna budžetska rezerva | | 10.000,00 € | | 10.000,00 € | | 0,00 € | | 0,00% | |
| **051** |  |  | | | **Sekretarijat za privredu** | | **1.308.180,00 €** | | **1.314.937,04 €** | | **1.269.243,09 €** | | **96,53%** | |
|  |  | **411** | | | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **174.900,00 €** | | **174.900,00 €** | | **174.592,25 €** | | **99,82%** | |
|  | 0111 |  | 4111 | | Neto zarade | | 102.000,00 € | | 102.000,00 € | | 102.000,00 € | | 100,00% | |
|  | 0111 | 4112 | | Porez na zarade | | 14.000,00 € | | 14.000,00 € | | 14.000,00 € | | 100,00% | |
|  | 0111 | 4113 | | Doprinosi na teret zaposlenog | | 43.800,00 € | | 43.800,00 € | | 43.800,00 € | | 100,00% | |
|  | 0111 | 4114 | | Doprinosi na teret poslodavca | | 13.300,00 € | | 13.300,00 € | | 13.060,34 € | | 98,20% | |
|  | 0111 | 4115 | | Opštinski prirez | | 1.800,00 € | | 1.800,00 € | | 1.731,91 € | | 96,22% | |
|  |  | **412** | | | **Ostala lična primanja** | | **900,00 €** | | **900,00 €** | | **593,41 €** | | **65,93%** | |
|  | 0111 |  | 4123 | | Naknada za prevoz | | 900,00 € | | 900,00 € | | 593,41 € | | 65,93% | |
|  |  | **413** | | | **Rashodi za materijal** | | **230.800,00 €** | | **207.803,00 €** | | **179.732,68 €** | | **86,49%** | |
|  | 0111 |  | 41311 | | Kancelarijski materijal | | 800,00 € | | 803,00 € | | 802,09 € | | 99,89% | |
|  | 0421 | 41335 | | Realizacija ciljeva i zadataka iz lokalnih strateških dokumenata | | 20.000,00 € | | 18.000,00 € | | 12.728,79 € | | 70,72% | |
|  |  |
|  | 0421 | 41336 | | Posebne namjene - poljoprivreda | | 45.000,00 € | | 40.500,00 € | | 37.556,80 € | | 92,73% | |
|  | 0421 | 41338 | | Posebne namjene - fitosanitarni poslovi | | 15.000,00 € | | 13.500,00 € | | 5.941,10 € | | 44,01% | |
|  | 0435 | 41342 | | Rashodi za elektricnu energiju - Javna rasvjeta | | 150.000,00 € | | 135.000,00 € | | 122.703,90 € | | 90,89% | |
|  |  | **414** | | | **Rashodi za usluge** | | **30.600,00 €** | | **30.600,00 €** | | **23.415,63 €** | | **76,52%** | |
|  | 0460 |  | 4143 | | Komunikacione usluge | | 600,00 € | | 600,00 € | | 205,63 € | | 34,27% | |
|  | 0481 |  | 4149 | | Ostale usluge - unapređenje poslovnog ambijenta | | 10.000,00 € | | 10.000,00 € | | 3.210,00 € | | 32,10% | |
|  | 0490 |  | 41492 | | Ostale usluge - žensko preduzetništvo | | 20.000,00 € | | 20.000,00 € | | 20.000,00 € | | 100,00% | |
|  |  | **415** | | | **Rashodi za tekuće održavanje** | | **2.500,00 €** | | **2.500,00 €** | | **1.588,60 €** | | **63,54%** | |
|  | 0460 |  | 41522 | | Tekuće održavanje zgrada | | 2.500,00 € | | 2.500,00 € | | 1.588,60 € | | 63,54% | |
|  |  | **432** | | | **Ostali transferi** | | **868.480,00 €** | | **898.234,04 €** | | **889.320,52 €** | | **99,01%** | |
|  | 0180 |  | 43261 | | Dotacija JKP za održavanje javnih površina | | 170.000,00 € | | 173.334,00 € | | 173.333,27 € | | 100,00% | |
|  | 0180 | 432611 | | Dotacije JKP za održavanje puteva | | 45.000,00 € | | 46.750,00 € | | 46.750,00 € | | 100,00% | |
|  | 0180 | 432623 | | Dotacija VIK-u za redovno poslovanje PPOV-a | | 237.080,00 € | | 237.080,00 € | | 237.080,00 € | | 100,00% | |
|  | 0180 | 43263 | | Dotacija za održavanje javne rasvjete | | 50.000,00 € | | 50.000,04 € | | 50.000,04 € | | 100,00% | |
|  | 0180 | 43264 | | Dotacija za održavanje velikog gradskog parka | | 18.000,00 € | | 18.000,00 € | | 18.000,00 € | | 100,00% | |
|  | 0180 | 43265 | | Dotacija za održavanje deponije | | 200.000,00 € | | 224.170,00 € | | 224.169,39 € | | 100,00% | |
|  | 0180 | 43267 | | Dotacija za finansiranje zajedničkog azila za pse | | 50.000,00 € | | 50.000,00 € | | 45.833,26 € | | 91,67% | |
|  | 0180 | 43269 | | Dotacija JKP za održavanje bujičnih potoka | | 25.000,00 € | | 25.000,00 € | | 24.749,96 € | | 99,00% | |
|  | 0180 | 432691 | | Dotacija DOO Komunalno za održavanje javnog toaleta | | 12.000,00 € | | 12.500,00 € | | 12.500,00 € | | 100,00% | |
|  | 0180 | 432692 | | Dotacija za stražarske službe | | 61.400,00 € | | 61.400,00 € | | 56.904,60 € | | 92,68% | |
| **06** |  |  | | | **Direkcija za imovinsko - pravne poslove** | | **3.530.680,00 €** | | **3.194.699,00 €** | | **2.022.487,83 €** | | **63,31%** | |
|  | **411** | | | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **81.500,00 €** | | **81.500,00 €** | | **79.206,75 €** | | **97,19%** | |
| 0111 |  | 4111 | | Neto zarade | | 50.000,00 € | | 50.000,00 € | | 50.000,00 € | | 100,00% | |
| 0111 |  | 4112 | | Porez na zarade | | 6.600,00 € | | 6.600,00 € | | 6.600,00 € | | 100,00% | |
| 0111 |  | 4113 | | Doprinosi na teret zaposlenog | | 17.500,00 € | | 17.500,00 € | | 16.626,64 € | | 95,01% | |
| 0111 |  | 4114 | | Doprinosi na teret poslodavca | | 6.500,00 € | | 6.500,00 € | | 5.251,65 € | | 80,79% | |
| 0111 |  | 4115 | | Opštinski prirez | | 900,00 € | | 900,00 € | | 728,46 € | | 80,94% | |
|  | **412** | | | **Ostala lična primanja** | | **530,00 €** | | **530,00 €** | | **160,01 €** | | **30,19%** | |
| 0111 |  | 4123 | | Naknada za prevoz | | 530,00 € | | 530,00 € | | 160,01 € | | 30,19% | |
|  | **413** | | | **Rashodi za materijal** | | **1.000,00 €** | | **1.009,00 €** | | **888,75 €** | | **88,08%** | |
| 0111 |  | 41311 | | Kancelarijski materijal | | 500,00 € | | 509,00 € | | 508,75 € | | 99,95% | |
| 0111 | 41332 | | Publikacije, časopisi i glasila | | 500,00 € | | 500,00 € | | 380,00 € | | 76,00% | |
|  | **414** | | | **Rashodi za usluge** | | **3.900,00 €** | | **3.510,00 €** | | **1.427,05 €** | | **40,66%** | |
| 0460 |  | 4143 | | Komunikacione usluge | | 900,00 € | | 810,00 € | | 321,41 € | | 39,68% | |
| 0111 | 41461 | | Usluge notara i državnog arhiva | | 3.000,00 € | | 2.700,00 € | | 1.105,64 € | | 40,95% | |
|  | **419** | | | **Ostali izdaci** | | **150.000,00 €** | | **135.000,00 €** | | **83.592,28 €** | | **61,92%** | |
| 0111 |  | 4192 | | Izdaci po osnovu sudskih postupaka | | 150.000,00 € | | 135.000,00 € | | 83.592,28 € | | 61,92% | |
|  | **441** | | | **Kapitalni izdaci** | | **3.293.750,00 €** | | **2.973.150,00 €** | | **1.857.212,99 €** | | **62,47%** | |
| 0111 |  | 4414 | | Izdaci za uređenje zemljišta | | 3.293.750,00 € | | 2.973.150,00 € | | 1.857.212,99 € | | 62,47% | |
| **071** |  |  | | | **Sekretarijat za društvene djelatnosti** | | **1.133.200,00 €** | | **1.108.207,30 €** | | **996.654,81 €** | | **89,93%** | |
|  | **411** | | | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **156.700,00 €** | | **169.207,30 €** | | **169.034,25 €** | | **99,90%** | |
| 0111 |  | 4111 | | Neto zarade | | 95.000,00 € | | 105.134,77 € | | 105.134,77 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4112 | | Porez na zarade | | 13.000,00 € | | 13.887,19 € | | 13.887,19 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4113 | | Doprinosi na teret zaposlenog | | 34.000,00 € | | 35.379,70 € | | 35.379,70 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4114 | | Doprinosi na teret poslodavca | | 13.000,00 € | | 13.000,00 € | | 12.826,95 € | | 98,67% | |
| 0111 | 4115 | | Opštinski prirez | | 1.700,00 € | | 1.805,64 € | | 1.805,64 € | | 100,00% | |
|  | **413** | | | **Rashodi za materijal** | | **101.500,00 €** | | **91.500,00 €** | | **73.001,57 €** | | **79,78%** | |
| 0111 |  | 41311 | | Kancelarijski materijal | | 1.500,00 € | | 1.500,00 € | | 1.477,64 € | | 98,51% | |
| 1021 | 41334 | | Posebne namjene - gerantološka služba | | 50.000,00 € | | 45.000,00 € | | 44.193,84 € | | 98,21% | |
| 0860 | 41335 | | Realizacija ciljeva i zadataka iz lokalnih strateških dokumenata | | 50.000,00 € | | 45.000,00 € | | 27.330,09 € | | 60,73% | |
|  | **414** | | | **Rashodi za usluge** | | **54.000,00 €** | | **58.700,00 €** | | **49.421,49 €** | | **84,19%** | |
| 0460 |  | 4143 | | Komunikacione usluge | | 1.000,00 € | | 900,00 € | | 268,24 € | | 29,80% | |
| 0960 | 4145 | | Usluge prevoza - prevoz učenika | | 35.000,00 € | | 35.000,00 € | | 32.250,55 € | | 92,14% | |
| 0960 | 41493 | | Ugovorene usluge | | 3.000,00 € | | 8.300,00 € | | 5.828,17 € | | 70,22% | |
| 0820 | 41499 | | Promotivne aktivnosti - kulturne manifestacije | | 10.000,00 € | | 10.000,00 € | | 8.924,53 € | | 89,25% | |
| 0860 | 414991 | | Promotivne usluge - izdavaštvo | | 5.000,00 € | | 4.500,00 € | | 2.150,00 € | | 47,78% | |
|  | **431** | | | **Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru** | | **596.000,00 €** | | **576.000,00 €** | | **492.397,50 €** | | **85,49%** | |
| 0760 |  | 4311 | | Transferi za zdravstvenu zaštitu | | 10.000,00 € | | 9.000,00 € | | 690,00 € | | 7,67% | |
| 0860 | 4313 | | Transferi institucijama sporta | | 350.000,00 € | | 350.000,00 € | | 333.716,41 € | | 95,35% | |
| 0180 | 4314 | | Transferi nevladinim organizacijama | | 31.000,00 € | | 31.000,00 € | | 29.231,98 € | | 94,30% | |
| 0860 | 4316 | | Transferi za jednokratne socijalne pomoći | | 100.000,00 € | | 90.000,00 € | | 56.264,00 € | | 62,52% | |
| 0950 | 4318 | | Ostali transferi pojedincima-stipendije | | 60.000,00 € | | 54.000,00 € | | 50.130,00 € | | 92,83% | |
| 0950 | 43181 | | Ostali transferi pojedincima - učenici i studenti | | 30.000,00 € | | 27.000,00 € | | 7.365,11 € | | 27,28% | |
| 0860 | 43192 | | Transferi Crvenom krstu | | 15.000,00 € | | 15.000,00 € | | 15.000,00 € | | 100,00% | |
|  | **432** | | | **Ostali transferi** | | **225.000,00 €** | | **212.800,00 €** | | **212.800,00 €** | | **100,00%** | |
| 0180 |  | 43268 | | Ugovorene medijske usluge- Radio Tivat | | 225.000,00 € | | 212.800,00 € | | 212.800,00 € | | 100,00% | |
| **08** |  |  | | | **Služba zaštite** | | **473.700,00 €** | | **509.583,06 €** | | **489.274,73 €** | | **96,01%** | |
|  | **411** | | | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **417.100,00 €** | | **446.777,46 €** | | **446.777,46 €** | | **100,00%** | |
| 0111 |  | 4111 | | Neto zarade | | 232.000,00 € | | 247.823,37 € | | 247.823,37 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4112 | | Porez na zarade | | 31.000,00 € | | 33.766,27 € | | 33.766,27 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4113 | | Doprinosi na teret zaposlenog | | 81.000,00 € | | 88.275,08 € | | 88.275,08 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4114 | | Doprinosi na teret poslodavca | | 69.000,00 € | | 72.521,49 € | | 72.521,49 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4115 | | Opštinski prirez | | 4.100,00 € | | 4.391,25 € | | 4.391,25 € | | 100,00% | |
|  | **412** | | | **Ostala lična primanja** | | **3.000,00 €** | | **7.000,00 €** | | **6.765,93 €** | | **96,66%** | |
| 0111 |  | 4123 | | Naknada za prevoz | | 3.000,00 € | | 7.000,00 € | | 6.765,93 € | | 96,66% | |
|  | **413** | | | **Rashodi za materijal** | | **39.100,00 €** | | **39.108,60 €** | | **24.563,79 €** | | **62,81%** | |
| 0320 |  | 41315 | | Radna odjeća | | 1.000,00 € | | 1.000,00 € | | 566,28 € | | 56,63% | |
| 0320 | 41331 | | Materijal za posebne namjene | | 28.000,00 € | | 28.000,00 € | | 16.796,67 € | | 59,99% | |
| 0320 | 41341 | | Rashodi za električnu energiju | | 100,00 € | | 108,60 € | | 108,58 € | | 99,98% | |
| 0320 | 4135 | | Rashodi za gorivo | | 10.000,00 € | | 10.000,00 € | | 7.092,26 € | | 70,92% | |
|  | **414** | | | **Rashodi za usluge** | | **2.000,00 €** | | **2.000,00 €** | | **1.470,99 €** | | **73,55%** | |
| 0320 |  | 4143 | | Komunikacione usluge | | 2.000,00 € | | 2.000,00 € | | 1.470,99 € | | 73,55% | |
|  | **417** | | | **Renta** | | **6.000,00 €** | | **7.330,00 €** | | **7.329,56 €** | | **99,99%** | |
| 0320 |  | 4171 | | Zakup objekata | | 6.000,00 € | | 7.330,00 € | | 7.329,56 € | | 99,99% | |
|  | **419** | | | **Ostali izdaci** | | **6.500,00 €** | | **7.367,00 €** | | **2.367,00 €** | | **32,13%** | |
| 0320 |  | 4194 | | Osiguranje | | 5.000,00 € | | 5.000,00 € | | 0,00 € | | 0,00% | |
| 0320 | 4196 | | Komunalne naknade | | 1.500,00 € | | 2.367,00 € | | 2.367,00 € | | 100,00% | |
| **10** |  |  | | | **Direkcija za investicije** | | **3.078.400,00 €** | | **3.407.025,68 €** | | **1.101.049,37 €** | | **32,32%** | |
|  | **411** | | | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **127.400,00 €** | | **138.150,68 €** | | **138.148,33 €** | | **100,00%** | |
| 0111 |  | 4111 | | Neto zarade | | 77.000,00 € | | 85.115,29 € | | 85.114,39 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4112 | | Porez na zarade | | 11.000,00 € | | 11.340,01 € | | 11.339,88 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4113 | | Doprinosi na teret zaposlenog | | 28.000,00 € | | 29.518,25 € | | 29.517,57 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4114 | | Doprinosi na teret poslodavca | | 10.000,00 € | | 10.702,58 € | | 10.702,15 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4115 | | Opštinski prirez | | 1.400,00 € | | 1.474,55 € | | 1.474,34 € | | 99,99% | |
|  | **412** | | | **Ostala lična primanja** | | **950,00 €** | | **950,00 €** | | **426,39 €** | | **44,88%** | |
| 0111 |  | 4123 | | Naknada za prevoz | | 950,00 € | | 950,00 € | | 426,39 € | | 44,88% | |
|  | **413** | | | **Rashodi za materijal** | | **1.400,00 €** | | **1.340,00 €** | | **766,00 €** | | **57,16%** | |
| 0111 |  | 41311 | | Kancelarijski materijal | | 800,00 € | | 800,00 € | | 456,00 € | | 57,00% | |
| 0432 | 4135 | | Rashodi za gorivo | | 600,00 € | | 540,00 € | | 310,00 € | | 57,41% | |
|  | **414** | | | **Rashodi za usluge** | | **15.650,00 €** | | **14.085,00 €** | | **12.355,82 €** | | **87,72%** | |
| 0460 |  | 4143 | | Komunikacione usluge | | 650,00 € | | 585,00 € | | 191,46 € | | 32,73% | |
| 0111 | 4147 | | Konsultantske usluge, projekti i studije - geodetske usluge | | 15.000,00 € | | 13.500,00 € | | 12.164,36 € | | 90,11% | |
|  | **419** | | | **Ostali izdaci** | | **5.000,00 €** | | **4.500,00 €** | | **968,00 €** | | **21,51%** | |
| 0111 |  | 41995 | | Ostali izdaci | | 5.000,00 € | | 4.500,00 € | | 968,00 € | | 21,51% | |
|  | **441** | | | **Kapitalni izdaci** | | **2.928.000,00 €** | | **3.248.000,00 €** | | **948.384,83 €** | | **29,20%** | |
| 0111 |  | 4411 | | Izdaci za infrastrukturu opšteg značaja- Ugovoreni a nerealizovane obaveze iz prethodnog perioda | | 2.448.444,31 € | | 2.261.444,31 € | | 614.581,58 € | | 27,18% | |
| 1091 | 44151 | | Sredstva transporta | | 10.000,00 € | | 10.000,00 € | | 0,00 € | | 0,00% | |
| 0320 | 44153 | | Oprema za službu zaštite | | 7.000,00 € | | 7.000,00 € | | 5.929,00 € | | 84,70% | |
| 0111 | 4416 | | Investiciono održavanje | | 102.000,00 € | | 109.000,00 € | | 20.393,55 € | | 18,71% | |
| 0443 | 4419 | | Ostali kapitalni izdaci | | 210.555,69 € | | 710.555,69 € | | 276.276,38 € | | 38,88% | |
| 0111 | 44192 | | Izrada projektne dokumentacije | | 150.000,00 € | | 150.000,00 € | | 31.204,32 € | | 20,80% | |
| **11** |  |  | | | **JU Centar za kulturu** | | **523.000,00 €** | | **624.911,81 €** | | **615.927,10 €** | | **98,56%** | |
|  | **411** | | | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **245.400,00 €** | | **244.500,00 €** | | **241.820,86 €** | | **98,90%** | |
| 0111 |  | 4111 | | Neto zarade | | 148.900,00 € | | 148.900,00 € | | 148.900,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4112 | | Porez na zarade | | 20.000,00 € | | 20.000,00 € | | 20.000,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4113 | | Doprinosi na teret zaposlenog | | 52.900,00 € | | 52.000,00 € | | 52.000,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4114 | | Doprinosi na teret poslodavca | | 21.000,00 € | | 21.000,00 € | | 18.542,82 € | | 88,30% | |
| 0111 | 4115 | | Opštinski prirez | | 2.600,00 € | | 2.600,00 € | | 2.378,04 € | | 91,46% | |
|  | **413** | | | **Rashodi za materijal** | | **25.000,00 €** | | **23.154,00 €** | | **22.704,08 €** | | **98,06%** | |
| 0820 |  | 41311 | | Kancelarijski materijal | | 1.000,00 € | | 900,00 € | | 450,89 € | | 50,10% | |
| 0820 | 41343 | | Rashodi za električnu energiju - Centar za kulturu | | 22.000,00 € | | 20.192,00 € | | 20.191,36 € | | 100,00% | |
| 0820 | 4135 | | Rashodi za gorivo | | 2.000,00 € | | 2.062,00 € | | 2.061,83 € | | 99,99% | |
|  | **414** | | | **Rashodi za usluge** | | **149.000,00 €** | | **214.623,81 €** | | **213.086,04 €** | | **99,28%** | |
| 0820 |  | 4141 | | Službena putovanja | | 5.000,00 € | | 4.500,00 € | | 3.836,75 € | | 85,26% | |
| 0820 | 4143 | | Komunikacione usluge | | 7.000,00 € | | 6.484,05 € | | 6.484,05 € | | 100,00% | |
| 0820 | 41491 | | Ugovorene usluge - programske aktivnosti | | 120.000,00 € | | 188.139,76 € | | 188.138,89 € | | 100,00% | |
| 0111 | 41498 | | Obezbjeđenje objekta | | 17.000,00 € | | 15.500,00 € | | 14.626,35 € | | 94,36% | |
|  | **415** | | | **Rashodi za tekuće održavanje** | | **30.000,00 €** | | **30.117,00 €** | | **30.116,35 €** | | **100,00%** | |
| 0820 |  | 4153 | | Tekuće održavanje opreme | | 30.000,00 € | | 30.117,00 € | | 30.116,35 € | | 100,00% | |
|  | **419** | | | **Ostali izdaci** | | **13.600,00 €** | | **19.517,00 €** | | **16.382,38 €** | | **83,94%** | |
| 0820 |  | 41911 | | Komisije i savjeti | | 6.100,00 € | | 12.767,00 € | | 12.326,09 € | | 96,55% | |
| 0820 |  | 4196 | | Komunalne naknade | | 7.500,00 € | | 6.750,00 € | | 4.056,29 € | | 60,09% | |
|  | **463** | | | **Otplata obaveza iz prethodnog perioda** | | **60.000,00 €** | | **93.000,00 €** | | **91.817,39 €** | | **98,73%** | |
| 0820 |  | 4631 | | Obaveze iz prethodnog perioda | | 60.000,00 € | | 93.000,00 € | | 91.817,39 € | | 98,73% | |
| **13** |  |  | | | **JU Sportska dvorana** | | **135.250,00 €** | | **138.470,00 €** | | **130.062,45 €** | | **93,93%** | |
|  |  | **411** | | | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **103.000,00 €** | | **103.000,00 €** | | **103.000,00 €** | | **100,00%** | |
| 0860 |  | 4111 | | Neto zarade | | 62.300,00 € | | 62.300,00 € | | 62.300,00 € | | 100,00% | |
| 0860 | 4112 | | Porez na zarade | | 8.400,00 € | | 8.400,00 € | | 8.400,00 € | | 100,00% | |
| 0860 | 4113 | | Doprinosi na teret zaposlenog | | 22.400,00 € | | 22.400,00 € | | 22.400,00 € | | 100,00% | |
| 0860 | 4114 | | Doprinosi na teret poslodavca | | 8.800,00 € | | 8.800,00 € | | 8.800,00 € | | 100,00% | |
| 0860 | 4115 | | Opštinski prirez | | 1.100,00 € | | 1.100,00 € | | 1.100,00 € | | 100,00% | |
|  | **412** | | | **Ostala lična primanja** | | **100,00 €** | | **100,00 €** | | **0,00 €** | | **0,00%** | |
| 0860 |  | 4123 | | Naknada za prevoz | | 100,00 € | | 100,00 € | | 0,00 € | | 0,00% | |
|  | **413** | | | **Rashodi za materijal** | | **12.450,00 €** | | **13.770,00 €** | | **9.910,00 €** | | **71,97%** | |
| 0860 |  | 41331 | | Materijal za posebne namjene | | 2.000,00 € | | 3.320,00 € | | 3.318,94 € | | 99,97% | |
| 0860 | 41341 | | Rashodi za električnu energiju | | 10.000,00 € | | 10.000,00 € | | 6.216,58 € | | 62,17% | |
| 0860 | 4135 | | Rashodi za gorivo | | 450,00 € | | 450,00 € | | 374,48 € | | 83,22% | |
|  | **414** | | | **Rashodi za usluge** | | **2.500,00 €** | | **2.500,00 €** | | **1.420,23 €** | | **56,81%** | |
| 0860 |  | 4143 | | Komunikacione usluge | | 2.500,00 € | | 2.500,00 € | | 1.420,23 € | | 56,81% | |
|  | **415** | | | **Rashodi za tekuće održavanje** | | **4.000,00 €** | | **4.000,00 €** | | **1.913,51 €** | | **47,84%** | |
| 0860 |  | 41521 | | Tekuce održavanje zgrade | | 4.000,00 € | | 4.000,00 € | | 1.913,51 € | | 47,84% | |
|  | **419** | | | **Ostali izdaci** | | **13.200,00 €** | | **15.100,00 €** | | **13.818,71 €** | | **91,51%** | |
| 0860 |  | 41911 | | Komisije i savjeti | | 6.100,00 € | | 6.100,00 € | | 5.060,70 € | | 82,96% | |
| 0860 | 4196 | | Komunalne naknade | | 4.100,00 € | | 6.000,00 € | | 6.000,00 € | | 100,00% | |
| 0860 | 41995 | | Ostali izdaci | | 3.000,00 € | | 3.000,00 € | | 2.758,01 € | | 91,93% | |
| **14** |  |  | | | **Služba za lokalnu upravu** | | **616.900,00 €** | | **627.220,38 €** | | **599.077,08 €** | | **95,51%** | |
|  | **411** | | | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **296.700,00 €** | | **305.176,54 €** | | **305.176,54 €** | | **100,00%** | |
| 0111 |  | 4111 | | Neto zarade | | 180.000,00 € | | 187.154,16 € | | 187.154,16 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4112 | | Porez na zarade | | 22.500,00 € | | 23.647,48 € | | 23.647,48 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4113 | | Doprinosi na teret zaposlenog | | 65.000,00 € | | 65.000,00 € | | 65.000,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4114 | | Doprinosi na teret poslodavca | | 26.300,00 € | | 26.300,00 € | | 26.300,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4115 | | Opštinski prirez | | 2.900,00 € | | 3.074,90 € | | 3.074,90 € | | 100,00% | |
|  | **412** | | | **Ostala lična primanja** | | **2.200,00 €** | | **2.200,00 €** | | **2.186,17 €** | | **99,37%** | |
| 0111 |  | 4123 | | Naknada za prevoz | | 2.200,00 € | | 2.200,00 € | | 2.186,17 € | | 99,37% | |
|  | **413** | | | **Rashodi za materijal** | | **105.000,00 €** | | **98.510,84 €** | | **96.292,39 €** | | **97,75%** | |
| 0111 |  | 41311 | | Kancelarijski materijal | | 5.000,00 € | | 7.877,84 € | | 7.877,84 € | | 100,00% | |
| 0111 | 41315 | | Radna odjeća | | 2.000,00 € | | 2.433,00 € | | 2.432,91 € | | 100,00% | |
| 0111 | 41341 | | Rashodi za električnu energiju | | 95.000,00 € | | 85.500,00 € | | 84.593,97 € | | 98,94% | |
| 0432 | 4135 | | Rashodi za gorivo | | 3.000,00 € | | 2.700,00 € | | 1.387,67 € | | 51,40% | |
|  | **414** | | | **Rashodi za usluge** | | **100.000,00 €** | | **99.000,00 €** | | **85.168,27 €** | | **86,03%** | |
| 0460 |  | 4143 | | Komunikacione usluge | | 30.000,00 € | | 29.000,00 € | | 18.120,51 € | | 62,48% | |
| 0111 | 41495 | | Ostale usluge - dezinsekcija/deretizacija | | 10.000,00 € | | 10.000,00 € | | 7.270,00 € | | 72,70% | |
| 0111 | 41498 | | Obezbjeđenje objekta | | 60.000,00 € | | 60.000,00 € | | 59.777,76 € | | 99,63% | |
|  | **415** | | | **Rashodi za tekuće održavanje** | | **37.000,00 €** | | **40.433,00 €** | | **40.431,52 €** | | **100,00%** | |
| 0111 |  | 41521 | | Tekuce održavanje zgrade | | 10.000,00 € | | 11.075,00 € | | 11.074,13 € | | 99,99% | |
| 0111 | 4153 | | Tekuce održavanje opreme | | 27.000,00 € | | 29.358,00 € | | 29.357,39 € | | 100,00% | |
|  | **419** | | | **Ostali izdaci** | | **56.000,00 €** | | **50.400,00 €** | | **40.490,95 €** | | **80,34%** | |
| 0111 |  | 4193 | | Izrada i održavanje softvera | | 33.000,00 € | | 29.700,00 € | | 22.431,51 € | | 75,53% | |
| 0111 | 4196 | | Komunalne naknade | | 23.000,00 € | | 20.700,00 € | | 18.059,44 € | | 87,24% | |
|  | **431** | | | **Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru** | | **15.000,00 €** | | **26.500,00 €** | | **24.337,45 €** | | **91,84%** | |
| 0180 |  | 43191 | | Transferi mjesnim zajednicama | | 15.000,00 € | | 26.500,00 € | | 24.337,45 € | | 91,84% | |
|  | **441** | | | **Kapitalni izdaci** | | **5.000,00 €** | | **5.000,00 €** | | **4.993,79 €** | | **99,88%** | |
| 0111 |  | 44155 | | Kompjuterska oprema | | 5.000,00 € | | 5.000,00 € | | 4.993,79 € | | 99,88% | |
| **15** |  |  | | | **Služba za unutrašnju reviziju** | | **49.170,00 €** | | **49.170,00 €** | | **47.996,73 €** | | **97,61%** | |
|  | **411** | | | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **47.300,00 €** | | **47.300,00 €** | | **47.300,00 €** | | **100,00%** | |
| 0111 |  | 4111 | | Neto zarade | | 29.500,00 € | | 29.500,00 € | | 29.500,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4112 | | Porez na zarade | | 4.000,00 € | | 4.000,00 € | | 4.000,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4113 | | Doprinosi na teret zaposlenog | | 9.000,00 € | | 9.000,00 € | | 9.000,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4114 | | Doprinosi na teret poslodavca | | 4.200,00 € | | 4.200,00 € | | 4.200,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4115 | | Opštinski prirez | | 600,00 € | | 600,00 € | | 600,00 € | | 100,00% | |
|  | **412** | | | **Ostala lična primanja** | | **370,00 €** | | **370,00 €** | | **236,93 €** | | **64,04%** | |
| 0111 |  | 4123 | | Naknada za prevoz | | 370,00 € | | 370,00 € | | 236,93 € | | 64,04% | |
|  | **413** | | | **Rashodi za materijal** | | **900,00 €** | | **900,00 €** | | **289,66 €** | | **32,18%** | |
| 0111 |  | 41311 | | Kancelarijski materijal | | 500,00 € | | 500,00 € | | 289,66 € | | 57,93% | |
| 0111 | 41332 | | Publikacije, časopisi i glasila | | 400,00 € | | 400,00 € | | 0,00 € | | 0,00% | |
|  | **414** | | | **Rashodi za usluge** | | **600,00 €** | | **600,00 €** | | **170,14 €** | | **28,36%** | |
| 0460 |  | 4143 | | Komunikacione usluge | | 600,00 € | | 600,00 € | | 170,14 € | | 28,36% | |
| **16** |  |  | | | **Sekretarijat za inspekcijski i komunalni nadzor** | | **278.400,00 €** | | **279.223,39 €** | | **275.903,39 €** | | **98,81%** | |
|  | **411** | | | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **256.800,00 €** | | **256.968,41 €** | | **256.968,41 €** | | **100,00%** | |
| 0111 |  | 4111 | | Neto zarade | | 156.000,00 € | | 156.000,00 € | | 156.000,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4112 | | Porez na zarade | | 21.000,00 € | | 21.168,41 € | | 21.168,41 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4113 | | Doprinosi na teret zaposlenog | | 56.000,00 € | | 56.000,00 € | | 56.000,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4114 | | Doprinosi na teret poslodavca | | 21.000,00 € | | 21.000,00 € | | 21.000,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4115 | | Opštinski prirez | | 2.800,00 € | | 2.800,00 € | | 2.800,00 € | | 100,00% | |
|  | **412** | | | **Ostala lična primanja** | | **3.100,00 €** | | **3.225,98 €** | | **3.225,98 €** | | **100,00%** | |
| 0111 |  | 4123 | | Naknada za prevoz | | 3.100,00 € | | 3.225,98 € | | 3.225,98 € | | 100,00% | |
|  | **413** | | | **Rashodi za materijal** | | **14.500,00 €** | | **15.429,00 €** | | **14.221,36 €** | | **92,17%** | |
| 0111 |  | 41311 | | Kancelarijski materijal | | 1.500,00 € | | 1.500,00 € | | 1.497,78 € | | 99,85% | |
| 0111 | 41315 | | Radna odjeća | | 5.000,00 € | | 6.529,00 € | | 6.528,39 € | | 99,99% | |
| 0111 | 41331 | | Materijal za posebne namjene | | 2.000,00 € | | 2.000,00 € | | 1.165,60 € | | 58,28% | |
| 0432 | 4135 | | Rashodi za gorivo | | 6.000,00 € | | 5.400,00 € | | 5.029,59 € | | 93,14% | |
|  | **414** |  |  |  | **Rashodi za usluge** | | **4.000,00 €** | | **3.600,00 €** | | **1.487,64 €** | | **41,32%** |
| 0460 |  | 4143 | | Komunikacione usluge | | 4.000,00 € | | 3.600,00 € | | 1.487,64 € | | 41,32% | |
| **19** |  |  | | | **JU Muzej i galerija** | | **162.300,00 €** | | **168.750,00 €** | | **156.192,41 €** | | **92,56%** | |
|  | **411** | | | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **114.800,00 €** | | **114.800,00 €** | | **114.800,00 €** | | **100,00%** | |
| 0111 |  | 4111 | | Neto zarade | | 70.000,00 € | | 70.000,00 € | | 70.000,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4112 | | Porez na zarade | | 9.400,00 € | | 9.400,00 € | | 9.400,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4113 | | Doprinosi na teret zaposlenog | | 25.000,00 € | | 25.000,00 € | | 25.000,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4114 | | Doprinosi na teret poslodavca | | 9.100,00 € | | 9.100,00 € | | 9.100,00 € | | 100,00% | |
| 0111 | 4115 | | Opštinski prirez | | 1.300,00 € | | 1.300,00 € | | 1.300,00 € | | 100,00% | |
|  | **413** | | | **Rashodi za materijal** | | **9.000,00 €** | | **12.985,00 €** | | **11.921,86 €** | | **91,81%** | |
| 0820 |  | 41311 | | Kancelarijski materijal | | 1.500,00 € | | 1.500,00 € | | 688,45 € | | 45,90% | |
| 0820 | 41331 | | Materijal za posebne namjene | | 5.000,00 € | | 8.900,00 € | | 8.797,76 € | | 98,85% | |
| 0820 | 41341 | | Rashodi za elektricnu energiju | | 2.000,00 € | | 2.085,00 € | | 2.083,65 € | | 99,94% | |
| 0820 | 4135 | | Rashodi za gorivo | | 500,00 € | | 500,00 € | | 352,00 € | | 70,40% | |
|  | **414** | | | **Rashodi za usluge** | | **28.500,00 €** | | **27.965,00 €** | | **17.614,70 €** | | **62,99%** | |
| 0820 |  | 4141 | | Službena putovanja | | 1.500,00 € | | 1.350,00 € | | 0,00 € | | 0,00% | |
| 0820 | 4143 | | Komunikacione usluge | | 2.000,00 € | | 2.083,00 € | | 2.082,90 € | | 100,00% | |
| 0820 | 41491 | | Ugovorene usluge - programske aktivnosti | | 15.000,00 € | | 15.532,00 € | | 15.531,80 € | | 100,00% | |
| 0820 | 41498 | | Obezbjeđenje objekta | | 10.000,00 € | | 9.000,00 € | | 0,00 € | | 0,00% | |
|  | **415** | | | **Rashodi za tekuće održavanje** | | **1.000,00 €** | | **1.000,00 €** | | **916,27 €** | | **91,63%** | |
| 0820 |  | 4153 | | Tekuće održavanje opreme | | 1.000,00 € | | 1.000,00 € | | 916,27 € | | 91,63% | |
|  | **419** | | | **Ostali izdaci** | | **9.000,00 €** | | **12.000,00 €** | | **10.939,58 €** | | **91,16%** | |
| 0820 |  | 41911 | | Komisije i savjeti | | 6.000,00 € | | 9.000,00 € | | 8.144,68 € | | 90,50% | |
| 0820 | 4196 | | Komunalne naknade | | 3.000,00 € | | 3.000,00 € | | 2.794,90 € | | 93,16% | |
| **20** |  |  | | | **JU Dnevni centar za djecu i mlade sa smetnjama i teškoćama u razvoju Tivat** | | **255.550,00 €** | | **256.998,09 €** | | **230.541,23 €** | | **89,71%** | |
|  | **411** | | | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **212.900,00 €** | | **209.700,00 €** | | **205.301,60 €** | | **97,90%** | |
| 1091 |  | 4111 | | Neto zarade | | 129.500,00 € | | 129.500,00 € | | 128.308,09 € | | 99,08% | |
| 1091 | 4112 | | Porez na zarade | | 17.200,00 € | | 16.000,00 € | | 15.992,90 € | | 99,96% | |
| 1091 | 4113 | | Doprinosi na teret zaposlenog | | 45.500,00 € | | 45.500,00 € | | 42.650,51 € | | 93,74% | |
| 1091 | 4114 | | Doprinosi na teret poslodavca | | 18.400,00 € | | 16.600,00 € | | 16.278,12 € | | 98,06% | |
| 1091 | 4115 | | Opštinski prirez | | 2.300,00 € | | 2.100,00 € | | 2.071,98 € | | 98,67% | |
|  | **413** | | | **Rashodi za materijal** | | **18.500,00 €** | | **16.978,09 €** | | **7.501,56 €** | | **44,18%** | |
| 1091 |  | 41311 | | Kancelarijski materijal | | 1.700,00 € | | 1.700,00 € | | 430,00 € | | 25,29% | |
| 1091 | 41331 | | Materijal za posebne namjene | | 15.000,00 € | | 13.500,00 € | | 6.151,90 € | | 45,57% | |
| 1091 | 4135 | | Rashodi za gorivo | | 1.800,00 € | | 1.778,09 € | | 919,66 € | | 51,72% | |
|  | **414** | | | **Rashodi za usluge** | | **3.450,00 €** | | **4.250,00 €** | | **3.615,55 €** | | **85,07%** | |
| 1091 |  | 4141 | | Službena putovanja | | 500,00 € | | 1.300,00 € | | 1.220,60 € | | 93,89% | |
| 1091 | 4143 | | Komunikacione usluge | | 2.750,00 € | | 2.750,00 € | | 2.244,95 € | | 81,63% | |
| 1091 | 4146 | | Advokatske, notarske i pravne usluge | | 200,00 € | | 200,00 € | | 150,00 € | | 75,00% | |
|  | **415** | | | **Rashodi za tekuće održavanje** | | **2.400,00 €** | | **2.170,00 €** | | **161,20 €** | | **7,43%** | |
| 1091 |  | 41521 | | Tekuce održavanje zgrade | | 100,00 € | | 100,00 € | | 5,20 € | | 5,20% | |
| 1091 | 4153 | | Tekuce održavanje opreme | | 2.300,00 € | | 2.070,00 € | | 156,00 € | | 7,54% | |
|  | **419** | | | **Ostali izdaci** | | **18.300,00 €** | | **23.900,00 €** | | **13.961,32 €** | | **58,42%** | |
| 1091 |  | 4191 | | Izdaci po osnovu ugovora o djelu | | 15.000,00 € | | 13.500,00 € | | 4.765,93 € | | 35,30% | |
| 1091 | 4196 | | Komunalne naknade | | 2.000,00 € | | 1.800,00 € | | 1.175,74 € | | 65,32% | |
| 1091 | 41995 | | Ostali izdaci | | 1.300,00 € | | 8.600,00 € | | 8.019,65 € | | 93,25% | |
| **UKUPNO:** | | | | | | | **16.945.200,00 €** | | **16.945.200,00 €** | | **13.031.012,14 €** | | **76,90%** | |

Član 5

Izvještaj o novčanim tokovima I prema ekonomskoj klasifikaciji prikazan je na Obrazcu 1.



Član 6

Izvještaj o korišćenju sredstava iz tekuće budžetske rezerve prikazan je na Obrascu 9.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **IZVJEŠTAJ** | | | | | | | |
| **O NAČINU UTROŠKA SREDSTAVA TEKUĆE BUDŽETSKE REZERVE** | | | | | | | |
|  | |  | |  | |
| **Red. broj** | **Eko kod** | | **Naziv izdatka** | | **Utrošena sredstva TBR (€) u prethodnoj godini (2020)** | | **Utrošena sredstva TBR (€) u tekućoj godini (2021)** |
| **1** | **2** | | **3** | | **4** | | **5** |
| 2 | 4111 | | Neto zarade | |  | |  |
| 3 | 4112 | | Porez na zarade | |  | |  |
| 4 | 4113 | | Doprinosi na teret zaposlenog | |  | |  |
| 5 | 4114 | | Doprinosi na teret poslodavca | |  | |  |
| 6 | 4115 | | Opštinski prirez | |  | |  |
| 7 | 4121 | | Naknada za zimnicu | |  | |  |
| 8 | 4122 | | Naknada za stanovanje i odvojen život | |  | |  |
| 9 | 4123 | | Naknada za prevoz | |  | |  |
| 10 | 4124 | | Jubilarne nagrade | |  | |  |
| 11 | 4125 | | Otpremnine | |  | |  |
| 12 | 4126 | | Naknade skupštinskim poslanicima | |  | |  |
| 13 | 4127 | | Ostale naknade | |  | | 6.900,00 |
| 14 | 4131 | | Rashodi za administrativni materijal | |  | |  |
| 15 | 4132 | | Materijal za zdravstvenu zaštitu | |  | |  |
| 16 | 4133 | | Materijal za posebne namjene | |  | |  |
| 17 | 4134 | | Rashodi za energiju | |  | |  |
| 18 | 4135 | | Rashodi za gorivo | |  | |  |
| 19 | 4139 | | Ostali rashodi za materijal | |  | |  |
| 20 | 4141 | | Službena putovanja | |  | |  |
| 21 | 4142 | | Reprezentacija | |  | |  |
| 22 | 4143 | | Komunikacione usluge | |  | |  |
| 23 | 4144 | | Bankarske usluge i negativne kursne razlike | |  | |  |
| 24 | 4145 | | Usluge prevoza | |  | | 3.210,00 |
| 25 | 4146 | | Advokatske, notarske i pravne usluge | | 1.210,00 | |  |
| 26 | 4147 | | Konsultantske usluge, projekti i studije | |  | |  |
| 27 | 4148 | | Usluge stručnog usavršavanja | |  | |  |
| 28 | 4149 | | Ostale usluge | | 1.250,00 | |  |
| 29 | 4151 | | Tekuće održavanje javne infrastrukture | |  | |  |
| 30 | 4152 | | Tekuće održavanje građevinskih objekata | |  | |  |
| 31 | 4153 | | Tekuće održavanje opreme | |  | |  |
| 32 | 4161 | | Kamate rezidentima | |  | |  |
| 33 | 4162 | | Kamate nerezidentima | |  | |  |
| 34 | 4171 | | Zakup objekata | |  | |  |
| 35 | 4172 | | Zakup opreme | |  | |  |
| 36 | 4173 | | Zakup zemljišta | |  | |  |
| 37 | 4181 | | Subvencije za proizvodnju i pružanje usluga | |  | |  |
| 38 | 4182 | | Izvozne subvencije | |  | |  |
| 39 | 4183 | | Uvozne subvencije | |  | |  |
| 40 | 4191 | | Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu | |  | |  |
| 41 | 4192 | | Izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka | |  | |  |
| 42 | 4193 | | Izrada i održavanje softvera | |  | |  |
| 43 | 4194 | | Osiguranje | |  | |  |
| 44 | 4195 | | Kontribucije za članstvo u domaćim i međunarodnim organizacijama | |  | |  |
| 45 | 4196 | | Komunalne naknade | |  | |  |
| 46 | 4197 | | Kazne | |  | |  |
| 47 | 4198 | | Takse | |  | |  |
| 48 | 4199 | | Ostalo | |  | |  |
| 49 | 4211 | | Dječiji dodaci | |  | |  |
| 50 | 4212 | | Boračko-invalidska zaštita | |  | |  |
| 51 | 4213 | | Materijalno obezbjeđenje porodice | |  | |  |
| 52 | 4214 | | Porodiljska odsustva | |  | |  |
| 53 | 4215 | | Tuđa njega i pomoć | |  | |  |
| 54 | 4216 | | Ishrana djece u predškolskim ustanovama | |  | |  |
| 55 | 4217 | | Izdržavanje štićenika u domovima | |  | |  |
| 56 | 4218 | | Ostala prava iz oblasti socijalne zaštite | |  | |  |
| 57 | 4221 | | Garantovane zarade | |  | |  |
| 58 | 4222 | | Otpremnine za tehnološke viškove | |  | |  |
| 59 | 4223 | | Dokup staža | |  | |  |
| 60 | 4224 | | Naknade nezaposlenim licima | |  | |  |
| 61 | 4225 | | Ostalo | |  | |  |
| 62 | 4231 | | Starosna penzija | |  | |  |
| 63 | 4232 | | Invalidska penzija | |  | |  |
| 64 | 4233 | | Porodična penzija | |  | |  |
| 65 | 4234 | | Naknade | |  | |  |
| 66 | 4235 | | Dodaci | |  | |  |
| 67 | 4236 | | Ostala prava | |  | |  |
| 68 | 4237 | | Doprinosi za zdravstvenu zaštitu penzionera | |  | |  |
| 69 | 4241 | | Liječenje van Crne Gore | |  | |  |
| 70 | 4251 | | Ortopedske sprave i pomagala | |  | |  |
| 71 | 4252 | | Naknada za bolovanje preko 60 dana | |  | |  |
| 72 | 4253 | | Naknada za putne troškove osiguranika | |  | |  |
| 73 | 4311 | | Transferi za zdravstvenu zaštitu | |  | |  |
| 74 | 4312 | | Transferi obrazovanju | |  | |  |
| 75 | 4313 | | Transferi institucijama kulture i sporta | | 28.000,00 | |  |
| 76 | 4314 | | Transferi nevladinim organizacijama | | 2.931,40 | | 7.300,00 |
| 77 | 4315 | | Transferi političkim partijama, strankama i udruženjima | | 3.791,55 | |  |
| 78 | 4316 | | Transferi za jednokratne socijalne pomoći | | 3.300,00 | |  |
| 79 | 4317 | | Transferi za lična primanja pripravnika | |  | |  |
| 80 | 4318 | | Ostali transferi pojedincima | | 3.427,50 | | 13.925,85 |
| 81 | 4319 | | Ostali transferi institucijama | | 131.907,16 | | 85.501,79 |
| 82 | 4321 | | Transferi Fondu penzijskog i invalidskog osiguranja | |  | |  |
| 83 | 4322 | | Transferi Fondu za zdravstveno osiguranje | |  | |  |
| 84 | 4323 | | Transferi Zavodu za zapošljavanje | |  | |  |
| 85 | 4324 | | Transferi opštinama | |  | |  |
| 86 | 4325 | | Transferi budžetu države | |  | |  |
| 87 | 4326 | | Transferi javnim preduzećima | |  | | 13.693,00 |
| 88 | 4411 | | Izdaci za infrastrukturu opšteg značaja | |  | |  |
| 89 | 4412 | | Izdaci za lokalnu infrastrukturu | |  | |  |
| 90 | 4413 | | Izdaci za građevinske objekte | |  | |  |
| 91 | 4414 | | Izdaci za uređenje zemljišta | |  | |  |
| 92 | 4415 | | Izdaci za opremu | |  | |  |
| 93 | 4416 | | Izdaci za investiciono održavanje | |  | |  |
| 94 | 4417 | | Izdaci za zalihe | |  | |  |
| 95 | 4418 | | Izdaci za kupovinu hartija od vrijednosti | |  | |  |
| 96 | 4419 | | Ostali kapitalni izdaci | |  | | 9.000,00 |
| 97 | 4511 | | Pozajmice i krediti nefinansijskim institucijama | |  | |  |
| 98 | 4512 | | Pozajmice i krediti finansijskim institucijama | |  | |  |
| 99 | 4513 | | Pozajmice i krediti pojedincima | |  | |  |
| 100 | 4514 | | Pozajmice i krediti vanbudžetskim fondovima i opštinama | |  | |  |
| 101 | 4515 | | Ostale pozajmice i krediti | |  | |  |
| 102 | 4611 | | Otplata hartija od vrijednosti i kredita rezidentima | |  | |  |
| 103 | 4612 | | Otplata hartija od vrijednosti i kredita nerezidentima | |  | |  |
| 104 | 4621 | | Otplata garancija u zemlji | |  | |  |
| 105 | 4622 | | Otplata garancija u inostranstvu | |  | |  |
| 106 | 4630 | | Otplata obaveza iz prethodnog perioda | |  | |  |
| **U K U P N O** | | | | | **175.817,61** | | **139.530,64** |

Član 7

Izvještaj o stanju neizmirenih obaveza na 31.12.2021. godine prikazan je na obrascu NEO.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **IZVJEŠTAJ O NEIZMIRENIM OBAVEZAMA** | | | |
| **za period od 01-Jan-21 do 31-Dec-21** | | | |
| **Opština Tivat** | | | |
| **Redni broj** | **Vrsta neizmirene obaveze** | **Stanje neizmirenih obaveza opštine na kraju izvještajnog perioda** | **Stanje neizmirenih obaveza javnih preduzeća i ustanova na kraju izvještajnog perioda** |
| **I** | **Obaveze za tekuće rashode** | **327.473,01 €** | **435.254,68 €** |
|  | Obaveze za bruto zarade i doprinose na teret poslodavca | 314.628,41 € | 184.282,94 € |
|  | Obaveze za ostala lična primanja | 0,00 € | 3.409,33 € |
|  | Obaveze za ostale tekuće rashode | 12.844,60 € | 247.562,41 € |
| **II** | **Obaveze po transferima za socijalnu zaštitu** | **0,00 €** | **0,00 €** |
| **III** | **Obaveze za transfere institucijama, pojedincima, NVO** | **10.963,58 €** | **0,00 €** |
| **IV** | **Obaveze za kapitalne izdatke** | **0,00 €** | **0,00 €** |
| **V** | **Obaveze po pozajmicama i kreditima** | **46.438,22 € €** | **66.100,84 €** |
|  | 1. glavnica | 0,00 € | 66.100,84 € |
|  | 1. kamata | 46.438,22 € | 0,00 € |
| **VI** | **Obaveze po osnovu otplate dugova** | **0,00 €** | **0,00 €** |
| **VII** | **Obaveze iz rezervi** | **0,00 €** | **0,00 €** |
|  | **UKUPNE NEIZMIRENE OBAVEZE (I+II+III+IV+V+VI+VII)** | **384.874,81 €** | **501.355,52 €** |

Član 8

Ova Odluka stupa na snagu 8 dana od dana objavljivanja u “Službenom listu CG - opštinski propisi”.

**Broj : \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**Tivat : \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_2022. god.**

**ODBOR POVJERNIKA**

**Predsjednik**

**Spasoje Ljesar**

**OBRAZLOŽENJE**

**Pravni osnov** za donošenje Odluke o završnom računu budžeta Opštine Tivat za 2021. godinu sadržan je u odredbama Zakon o finansiranju lokalne samouprave ("Službeni list Crne Gore", br. 3/19), Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti (“Službeni list Crne Gore” br. 20/14, 56/14, 70/17, 4/18, 55/18, 66/19, 70/21 i 145/21 ) i Statuta opštine Tivat („Službeni list Crne Gore“- opštinski propisi broj 24/18 i 9/20).

Odluka o završnom računu budžeta Opštine Tivat za 2021. godinu urađen je u skladu sa članom 40 Zakona o finansiranju lokalne samouprave (Službeni list CG broj 03/19) kojim se definiše sadržina Odluke o završnom računu, članom 68 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti koji definiše sadržaj završnog računa i članom 69 koji definiše da završni račun budžeta opštine priprema odgovorno lice u opštini.

Shodno članu 45 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti, tačka 18 b Upustva o bližem načinu rada trezora jedinica lokalne samouprave ("Službeni list Crne Gore", br. 15/19, 24/22) izvršeno je 8 preusmjeravanja po Rješenjima o preusmjeravanju sredstava po pojedinim namjenama po potrošačkim jednicama u okviru tekućeg budžeta i na osnovu 2 Rješenja o preusmjeravanju neutrošenih sredstva kapitalnog budžeta na druge kapitalne projekte.

Finansijsko - računovodstveni poslovi Opštine obavljaju se u okviru Sekretarijata za finansije. Finansijske transakcije su evidentirane u skladu sa ekonomskom, funkcionalnom i organizacionom klasifikacijom. Poslove kontrole, utvrđivanja i naplate zajedničkih (ustupljenih) prihoda Opštine obavlja Uprava prihoda, shodno Zakonu o poreskoj administraciji ("Službeni list Republike Crne Gore", br. 65/01, 80/04, 29/05, "Službeni list Crne Gore", br. 73/10, 20/11, 028/12, 08/15, 47/17, 52/19, 145/21).

**Ukupni primici sa prenijetim sredstvima iz prethodne godine** su ostvareni u iznosu od **20.616.812,94 €** što je **121,67%** od ukupno planiranih prihoda za 2021. godinu.

Budžet Opštine Tivat za 2021.godinu ostvario je sljedeće primitke i izdatke:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| I | Početni depozit | 2.276.281,91 € |
| II | Primici | 18.340.531,03 € |
| III | Izdaci | 13.031.012,14 € |
| IV | Krajnji depozit (I+II-III) | 7.585.800,80 € |

**Sopstveni prihodi** ostvareni su u iznosu od **12.956.994,83** **€**, **62,85 %** od ukupno ostvarenih prihoda, u odnosu na prethodnu godinu ostvrenje ovih prihoda je 44% veće. Najznajčajniji sopstveni prihodi:

- porez na nepokretnosti 6.099.100,51 €

- naknada za komunalno opremanje 4.711.290,54 €

- prirez porezu na dohodak fizičkih lica 878.143,24 €

**Ustupljeni prihodi** ostvareni su u iznosu od **2.569.313,55 €** ili **12,46%** od ukupno ostvarenih prihoda odnosno 24% više u odnosu na 2020.godinu.

**Donacije**  su ostvarene u iznosu od **74.300,00** ili **0,36 %** od ostvarenih prihoda.

**Sredstva prenesena iz prethodne godine** iznose **2.276.281,91€** i čine **11,04%** od ukupno ostvarenih prihoda.

**Pozajmice i krediti** iznose **2.739.922,65 €** ili **13,29%** od ukupno ostvarenih prihoda. Na stavci pozajmice i krediti realizovana su sredstva u iznosu od **2.739.922,65 €** po osnovu Ugovora o kreditu broj 08-400/20-370/4 (broj banke 950-88-2303) zaključeni sa CKB bankom. Dugoročni kredit je namjenjen za realizaciju kreditnih izdataka i to za:

- obaveze po osnovu faktičke eksproprijacije po presudama u skladu sa skupštinskim odlukama koje su objavljene u Službenom listu – opštinski propis br. 44/20 od 24.12.2020 i 01/21 od 20.01.2021.godine ;

- obaveze po osnovu ugovorenih a neisplaćenih kapitalnih obaveza;

- obaveze po osnovu troškova izgradnje saobraćajnice MR-2 po osnovu ugovora o izvođenju radova br. 19-426/20-18/27 od 09.10.2020.godine.

U sledećoj tabeli dat je uporedni prikaz prihoda ostvarenih u Budžetu za 2021. godinu u odnosu na prihode ostvarenih u Budžetu za 2020. godinu:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **UPOREDNI PRIKAZ OSTVARENIH PRIHODA U 2021.GODINI U ODNOSU NA OSTVARENE PRIHODE U 2020.GODINI** | | | | | |
| **Konto (1)** | | **Opis (2)** | **Realizovani prihodi u 2020.godine (3)** | **Relizovani prihodi u 2021.godini (4)** | **Index (4/3)** |
|  | | **Porezi** | **7.791.760,00€** | **9.248.729,27€** | **1,19** |
| **711** | 7111 | Porez na dohodak fizičkih lica | 662.078,74€ | 762.730,06€ | 1,15 |
| 71131 | Porez na nepokretnosti | 5.211.210,23€ | 6.099.100,51€ | 1,17 |
| 71132 | Porez na promet nepokretnosti | 1.180.727,02€ | 1.508.755,46€ | 1,28 |
| 71175 | Prirez porezu na dohodak fizičkih lica | 737.744,01€ | 878.143,24€ | 1,19 |
|  | | **Takse** | **220.284,34€** | **292.731,57€** | **1,33** |
| **713** | 7131 | Administrativne takse | 9.840,69€ | 16.100,43€ | 1,64 |
| 71351 | Lokalne komunalne takse | 89.512,47€ | 99.597,83€ | 1,11 |
| 71361 | Ostale takse- turistička taksa | 120.931,18€ | 177.033,31€ | 1,46 |
|  | | **Naknade** | **2.056.927,97€** | **5.007.236,39€** | **2,43** |
| **714** | 71411 | Naknada za korišćenje voda | 1.028,07€ | 17,06€ | 0,02 |
| 71413 | Naknada za zaštitu voda od zagađivanja | 7.361,01€ | 5.406,79€ | 0,73 |
| 71461 | Naknada za komunalno opremanje | 1.816.287,51€ | 4.711.290,54€ | 2,59 |
| 71462 | Naknada za investicije za izgradnju objekta na teritoriji opština crnogorskog primorja | 124.775,06€ | 169.866,83€ | 1,36 |
|
| 71482 | Naknada za korištenje opštinskih puteva | 51.186,32€ | 61.939,49€ | 1,21 |
| 71484 | Godišnja naknada pri registraciji drumskih motornih vozila | 56.290,00€ | 58.715,68€ | 1,04 |
|
|  | | **Ostali prihodi** | **856.351,33€** | **924.107,35€** | **1,08** |
| **715** | 71511 | Prihodi od kamata | 338,06€ | 3,28€ | 0,01 |
| 71513 | Prihodi od zakupa poslovnog prostora | 104.044,92€ | 128.652,32€ | 1,24 |
| 71514 | Prihodi od izdavanja zermljišta u zakup | 84.912,54€ | 126.832,32€ | 1,49 |
| 71523 | Novčane kazne izrečene u prekršajnom i drugom postupku koji se vodi pred drugim državnim organima | 35.955,69€ | 63.821,67€ | 1,78 |
|
|
| 71531 | Prihodi od djelatnosti organa | 25.700,09€ | 35.749,12€ | 1,39 |
| 71532 | Prihodi koje ostvaruje Centar za kulturu | 25.221,50€ | 41.479,67€ | 1,64 |
| 71533 | Prihodi koje ostvaruje Sportska dvorana | 11.742,99€ | 16.869,55€ | 1,44 |
| 7155 | Ostali prihodi | 568.435,54€ | 510.699,42€ | 0,90 |
| **721** |  | **Primici od prodaje nefinansijske imovine** | **128.765,36€** | **42.868,09€** | **0,33** |
| 72112 | Prodaja nepokretnosti u korist budžeta opština | 128.765,36€ | 42.868,09€ | 0,33 |
| **731** |  | **Primici od otplate kredita** | **8.139,95€** | **10.635,71€** | **1,31** |
| 7314 | Primici od otplate kredita datih fizičkim licima | 8.139,95€ | 10.635,71€ | 1,31 |
| **732** |  | **Sredstva prenesena iz prethodne godine** | **2.879.162,98€** | **2.276.281,91€** | **0,79** |
| 7321 | Srestva prenesena iz prethodne godine | 2.879.162,98€ | 2.276.281,91€ | 0,79 |
| **741** |  | **Donacije** | **9.650,50€** | **74.300,00€** | **7,70** |
| 7411 | Tekuće donacije | 9.650,50€ | 74.300,00€ | 7,70 |
|  | | **Pozajmice i krediti** | **2.000.000,00€** | **2.739.922,65€** | **1,33** |
| **751** | 7511 | Pozajmice i krediti od domaćih izvora | 2.000.000,00€ | 2.739.922,65€ | **1,33** |
| **UKUPNO:** | | | **15.951.042,43€** | **20.616.812,94€** | **1,29** |

1. **POREZ NA DOHODAK FIZIČKIH LICA**

**Porez na dohodak fizičkih lica** realizovan je u iznosu od **762.730,06 €** odnosno 15% više u odnosu na realizovane prihode od poreza na dohodak fizičkih lica za 2020. godinu.

Shodno članu 11 Zakona o finansiranju lokalne samouprave „Opštini se ustupa dio prihoda od poreza na dohodak fizičkih lica prema mjestu prebivališta lica koje ostvaruje dohodak i to 12 % opštini koja pripada Primorskom regionu”.

Struktura ostvarenog prihoda od poreza na dohodak fizičkih lica:

* porez na lična primanja i ostala primanja 667.704,66 €
* porez na prihode od samostalnog obavljanja djelatnosti 6.044,67 €
* porez na prihod od imovine i imovinskih prava 36.643,22 €
* porez na prihod od kapitala 44.730,88 €
* porez na dohodak po godišnjoj prijavi 7.606,63 €

1. **POREZ NA PROMET NEPOKRETNOSTI**

**Porez na promet nepokretnosti** - ustupljeni prihod, ostvaren je u iznosu **1.508.755,46 €** i 27% više u odnosu na realizaciju istog u 2020. godini i čine 7,31% ukupno ostvarenih prihoda.

Na ostvarenje poreza na promet nepokretnosti jedinice lokalne samouprave ne mogu da utiču, jer obaveze po ovom osnovu utvrđuje Poreska uprava Crne Gore prilikom svakog registrovanog prometa i ista vrše naplatu. Članom 12 Zakona o finansiranju lokalne samouprave definiše da se Opštini ustupa 80% prihoda od poreza na promet nepokretnosti ostvarenih na njenoj teritoriji.

1. **LOKALNI POREZI**

**Lokalni porezi** su ostvareni u iznosu od **6.977.243,75 € ili 33,84%** od ukupno ostvarenog Budžeta za 2021. godinu, odnosno 18% više u odnosu na ostvarene lokalne poreze u Budžetu za 2020. godinu.

* **Prirez porezu na dohodak fizičkih lica**, kao jedan od značajnijih prihoda budžeta ostvaren je u iznosu od **878.143,24 €** koji učestvuje sa **4,26%** u ukupnoj strukturi realizovanih primitaka, ostvareni su 19% više u odnosu na realizaciju istog u 2020. godini.
* **Porez na nepokretnosti** ostvaren je u iznosu od **6.099.100,51** **€**. U ukupnoj strukturi realizovanih primitaka prihodi od poreza na nepokretnosti učestvuju sa **29,58%.** Pomenuti prihod su ostvareni u 2021.godini 17% više u odnosu na 2020.godinu.

1. **TAKSE**

Prihodi po osnovu lokalnih administrativnih, komunalnih i ostalih taksa ostvareni su u iznosu od **292.731,57 € ili 110,46 %** od plana za 2021. godinu.

**Administrativne takse**, realizovane su u iznosu od **16.100,43 €** ili **107,34%** u odnosu na plan za 2021.godinu.

**Lokalne komunalne takse** u 2021. godini ostvarene su u iznosu od **99.597,83 €** ili **99,60 %** u odnosu na posmatrani plan.

Struktura realizovanih prihoda od lokalnih komunalnih taksi:

* za korišćenje prostora na javnim površinama 47.765,90 €
* za korišćenje reklamnih panoa i bilborda 15.716,98 €
* za korišć. prostora za parkiranje motor. drums. i priključnih voz. 36.114,95 €

na uređenim i obilježenim mjestima koji za to odredi skupština opštine

Pod **ostalim taksama** podrazumjevamo turističku taksu koja je realizovana u iznosu od **177.033,31 €** ili **118,02 %** u odnosu na ukupni plan za 2021. godinu, a sve u skladu sa Zakonom o turističkim organizacijama član 42j.

U strukturi ukupnih ostarenih primitaka Budžeta, prihodi od taksi učestvuju sa **1%.**

1. **NAKNADE**

Prihodi po osnovu **naknada** realizovani su u iznosu od **5.007.236,39 € ili 211,85 %** od plana za 2021.godinu.

Strukturu ostvarenih prihoda od naknada čine:

* naknada za komunalno opremanje građev. zemljišta 4.711.290,54 €
* naknada za investicije za izgradnju objekta na teritoriji 169.866,83 €

opština crnogorskog primorja

* naknade za korišćenje opštinskih puteva 61.939,49 €
* godišnja naknada pri registraciji 58,715,68 €
* naknada za zaštitu voda od zagađivanja i korišćenje voda 5.423,85 €

U okviru ove grupe prihoda najznačajniji je prihod od naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta ostvareni u iznosu od 4.711.290,54 € od čega naknada za komunalno opremanje od fizičkih lica iznose 610.907,07 € i naknada za komunalno opremanje od pravnih lica 4.100.383,47 € od kojih se izdvaja uplata u iznosu od 2.387.714,49 € uplaćena od strane PM 4.1 d.o.o po rješenjima 07-419/21-upI-140,141,142,143. U ukupnoj strukturi realizovanih primitaka prihodi od naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta učestvuju sa **22,85 %** a u odnosu na 2020. ostvarenje ove naknade je za 259% veće.

1. **OSTALI PRIHODI**

Ostali prihodi su ostvareni u iznosu od  **924.107,35 € ili 87,58 %** od ukupno planiranih ostalih prihoda.

**Ostali prihodi,** kao najveću stavku u okviru konta ostali prihodi, ostvareni su u iznosu od **510.699,42** €, a odnosi se na:

* *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 u cilju sprovođenja mjera za zaštitu od požara u marini Porto Montenegro Tivat, *u iznosu od 111.966,19 €* ;
* *Uplata u iznosu od 5.217,30 € od stane Ministarstvo finansija* po osnovu zahtjeva za povraćaj sredstava na ime eksproprijacija zemljišta broj 0605-465-111/23-2-2016 ;
* *Uplate depozita* po osnovu tendera za zakup poslovnog prostora od strane ponuđača u ukupnom *iznosu od 12.829,88 €;*
* *Uplate sredstava za realizaciju projekata „Irene“ (184.490,87 €) i „Sustourismo“ (8.513,64€), Fost Inno (9.696,28€), Cuhacha (107.382,36 €) i Deal 4EU(5.724,00 €).*
* *Uplata DOO Komunalno Tivat* po osnovu Sporazuma o izmirenju duga broj 0101-402-1091 u iznosu *od 9.981,50 €;*
* *Uplate od Glavnog državnog trezora* po osnovu refundacija dijela bruto zarada za zaposlena lica sa invaliditetom u iznosu *od 24.237,56 €;*

- *Prihodi JU Dnevnog centra za djecu i omladinu sa smetnjama i teškoćama* u razvoju po osnovu uplata korisnika za boravak u istom u iznosu od *7.932,83* €;

- *Razne uplate po drugim osnovama kao što su:*uplate po osnovu učešća u licitacijama, uplate obveznika nezastarjelih dugovanja za ukinute naknade, uplata po osnovu izvršenja p rješenjima javnih izvršitelja, povraćaj neutrošenih sredstava pojednih sportskih organizacija i nevladinih organizacija i sl. (22.727,01 €).

1. **PRODAJA NEPOKRETNOSTI U KORIST BUDŽETA**

Po osnovu **prihoda od prodaje nepokretnosti** budžetom za 2021. godinu realizovan je prihod od **42.868,09 €** odnosno **6,99 %** od ukupnog plana.

Na osnovu odluka Predsjednika opštine Tivat o prodaji zemljišta radi dokompletiranja urbanističkih parcela, zaključen je veći broj Ugovora o prodaji nepokretnosti sa fizičkim licima.

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

1. **PRIMICI OD OTPLATE KREDITA**

**Primici od otplate kredita** se odnose na primitke od otplate kredita datih fizičkim licima i ostvareni su u iznosu od **10.635,71 €** odnosno **132,95%** od ukupnog plana za 2021.godinu.

1. **DONACIJE**

**Tekuće donacije** ostvarene su u iznosu od **74.300,00 €. Pomenuta sredstva su** uplaćena od strane:

- CKB banke na ima sponzorstva za organizaciju festivala Purgatorija u iznosu od 5.000,00 €,

- Luštice Bay MNE po ugovoru o donaciji 01-063/21-533 od 07.07.2021.godine za realizaciju infrastrukturnih radova na teritoriji opštine Tivat u iznosu od 13.500,00 €;

- Ministrstva poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede za realizaciju investicije i to : asfaltiranje seoskog puta u Meštrovićima u iznos od 4.250,00 €, rekonstrukcije puta u seoskom području Lepetani u iznosu od 8.000,00 € i nasipanje puta na lokaciji Tivatsko polje u iznosu od 5.000,00 €.

-Glavnog računa državnog trezora – Ministarsvta prosvjete, nauke, kulture i sporta po ugovoru o sufinansiranju projekata obilježavanja manifestacije Dani evropske baštine 2021.godine u iznosu od 150,00 €;

- Udruženja Evropski dom po ugovoru o donaciji 01-063/21-770 od 15.11.2021.godine su uplaćena novčana sredstva u iznosu od 38.400,00 € u svrhu nabavke motornog vozila za potrebe JU Dnevni centar za djecu i mlade sa smetnjama i teškoćama u razvoju Tivat.

Ostvarenje ovih primitaka je 185,75% od plana za 2021.godinu.

1. **SREDSTVA PRENEŠENA IZ PRETHODNE GODINE**

**Sredstva prenešena iz prethodne godine** realizovana su u iznosu od **2.276.281,91 €** i namijenjena su finansiranju kapitalnog budžeta u 2021.godini. Stanje konsolidovanog računa trezora na dan 31.12.2020. godine u iznosu od 2.276.281,91 € predstavlja stanje depozita po viđenju na računima kod poslovnih banaka u iznosu od 327.096,31 € , stanje novčanih sredstava na žiro računima IPA projekata iznosu od 60.867,77 €, stanje novčanih sredstava u Atlas banke u stečaju ad u iznosu od 1.888.292,33 €.

1. **POZAJMICE I KREDITI**

Na stavci pozajmice i krediti realizovana su sredstva u iznosu od **2.739.922,65 €** po osnovu Ugovora o kreditu broj 08-400/20-370/4 (broj banke 950-88-2303) zaključeni sa CKB bankom, zaključku Vlade broj 04-1399/2 od 18.03.2021.godine i Odluke o dugoročnom zaduživanju opštine Tivat broj 03-040/20-303 od 29.12.2020.godine. Dugoročni kredit je namjenjen za realizaciju kreditnih izdataka i to za:

- obaveze po osnovu faktičke eksproprijacije po presudama u skladu sa skupštinskim odlukama koje su objavljene u Službenom listu – opštinski propis br 044/20 od 24.12.2020 i 01/21 od 20.01.2021.godine, koje su u 2021.godinu isplaćene u ukupnom iznosu od 1.178.583,05 € ;

- obaveze po osnovu ugovorenih a neisplaćenih kapitalnih obaveza u ukupnom iznosu od 373.480,24 €;

- obaveze po osnovu troškova izgradnje saobraćajnice MR-2 po osnovu ugovora o izvođenju radova br. 19-426/20-18/27 od 09.10.2020.godine koje su 2021. isplaćene prema izvođaču u ukupnom iznosu u 357.903,87 €.

Neutrošena novčana sredstva u iznosu od 829.955,49 € su prenešena kao dio sredstava iz prethodnog perioda na 31.12.2021.godine i biće namjenski utorošena kroz Budžet za 2022.godinu

**II IZDACI**

Realizovani izdaci u 2021. godini iznose **13.031.012,14 €** što predstavlja **76,90%** od ukupno planiranih izdataka**.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Opis | Izvršenje | Realizacija / Plan |
| Tekući izdaci | 5.104.179,09 € | 39,17% |
| Transferi | 1.884.717,00 € | 14,46% |
| Kapitalni izdaci | 3.733.174,33 € | 28,65% |
| Otplata duga i obaveze iz prethodnog perioda | 2.169.411,08 € | 16,65% |
| Rezerve | 139.530,64 € | 1,07% |

**Tabela 1 - Uporedni prikaz izvršenja budžeta 2021.godina / 2020.godina**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Red. broj** | **OPIS** | **Izvršenje budžeta u 2020.godini** | **Izvršenje budžeta u 2021.godini** | **Index (IV/III)** |
| **I** | **II** | **III** | **IV** | **V** |
| 1 | Bruto zarade i doprinosi | 3.019.241,82 € | 3.079.643,41 € | 1,02 |
| 2 | Ostala lična primanja | 278.514,41 € | 440.066,43 € | 1,58 |
| 3 | Rashodi za materijal | 339.974,14€ | 475.456,71 € | 1,40 |
| 4 | Rashodi za usluge | 462.796,49€ | 571.811,53 € | 1,24 |
| 5 | Tekuće održavanje | 55.600,06€ | 75.127,45 € | 1,35 |
| 6 | Kamate | 29.580,84€ | 157.607,51 € | 5,33 |
| 7 | Renta | 9.020,79€ | 7.329,56 € | 0,81 |
| 8 | Ostali izdaci | 373.448,83€ | 297.136,49 € | 0,80 |
| 9 | Transferi | 1.587.750,50€ | 1.884.717,00 € | 1,19 |
| 10 | Pozajmice i krediti | 79.997,99€ | 0,00 € | - |
| 11 | Otplate duga | 1.457.578,22 € | 553.080,19 € | 0,38 |
| 12 | Obaveza iz prethodnog perioda | 318.786,07 € | 1.616.330,89 € | 5,07 |
| 13 | Rezerve | 174.817,61€ | 139.530,64 € | 0,80 |
| 14 | Kapitalni izdaci | 5.487.678,25€ | 3.733.174,33 € | 0,68 |
| **Ukupno** | | **13.674.786,02€** | **13.031.012,14 €** | **0,95** |

Analizom realizovanih izdataka, uočava se:

* Da ukupno realizovani izdaci u 2021. godini iznose 13.031.012,14 € i manji su 5% u odnosu na realizovane izdatke u 2020. godinu;
* Da su ostvareni tekući izdaci (tačke 1,2,3,4,5,6,7,8 iz tabele 1) u 2021. godini veći za 12 % u odnosu na ostvarene tekuće izdatke Budžetom u 2020. godini. U tekućem dijelu najveće odstupanja u odnosu na 2020.godinu imamo na stavkama:
* troškovi za ostala lična primanja koja su 58% veća u odnosu na 2020.godine, sa ove stavke su shodno 42 rješenja isplaćene otpremnine,
* rashodi za kamate su za 130.000 € veći u odnosu na 2020.godinu jer su se u 2021.godini redovno izmirivale obaveze kamata po osnovu dugoročnih i kratkoročnih kredita
* Da je stavka otplata duga izvršena 100% od plana za 2021.godinu. Kratkoročni kredit uzet kod Prve banke je u potpunosti relizovan početkom 2021.godine, i sve u skladu sa Planom otplate kredita nakon moratorijauma broj 01-018/20-12/4 od 24.07.2020.godine a po osnovu Odluke predsjednika o kratkoročnom zaduživanje Opštine Tivat broj 01-018-12 od 03.01.2021.godine i Ugovora o kreditu br. 01-018-12/1 od 03.01.2020.godine
* Da je stavka otplata obaveza iz prethodnog perioda izvještajnom periodu realizovana u iznosu od 1.616.330,89 € ili 97,89 %od plana za posmatrani period,i to za: obaveze iz prethodnog perioda Centra za kulturu 95.068,02 €, obaveze iz prethodnog perioda JU Dnevnog centar 12.138,05 €, obaveze iz prethodnog perioda JU Muzej i galerija 15.653,02 €, obaveze iz prethodnog perioda JU Sportske dvorane 14.924,06 €, obaveze iz prethodnog perioda za kapitalne investicije u ukupnom iznosu od 479.542,93 €, obaveze prema Ministarstvu finansija po osnovu plaćanja glavnice i kamate Faza III i kamate za Fazu V i V2 iz 2020.godine u ukupnom iznosu od 409.236,20 €, obaveze prema Komunalnom DOO po osnovu dotacija i komunalnih usluga preostalih iz 2020.godine u iznosu od 100.375,61 €, obaveze prema PPOV po osnovu dotacija i preostalih iz 2020.godine u iznosu od 49.029,45 €, obaveze prema Vodacom u po osnovu redovnih dotacija preostalih iz 2020.godine u iznosu od 18.763,82 €, obaveze prema Fondu za obeštećenje u iznosu od 12.093,46 €, obaveze prema Komunalnom Kotor po osnovu dotacija za azil preostalih iz 2020.godine u iznosu od 20.833,30 €, obaveze prema političkim subjektima za finansiranje njihovog redovnog rada po osnovu Zakona o finansiranje političkih subjekata i izbornih kampanja u ukupnom iznosu od 12.605,36 €, po osnovu dotacija i komunalnih usluga preostalih iz 2020.godine u iznosu od 100.375,61 €, obaveze po osnovu isplata stipendista preostalih iz 2020.godine u iznosu od 16.140,00 €, obaveze prema Telenor za komunikacione i internet usluge u ukupnom iznosu od 14.199,81 €, obaveze prema EPCG za usluge iz 2020.godine u iznosu od 22.226,76 €, i ostale tekuće obaveze opštine Tivat iz 2020.godine prema raznim dobavaljačima koje su plaćene u 2021.godini u iznosu od 223.125,43 €.
* Da su kapitalni izdaci ostvareni u iznosu od 3.733.174,33 €. Učestvuju u ukupnoj strukturi izvršenih rashoda sa 28 % i bilježi ostvarenje od 52,22 % planiranog kapitalnog dijela budžeta za 2021. godinu.

**I TEKUĆI IZDACI**

* **BRUTO ZARADE**

Rashodi za **bruto zarade i doprinosi**  zaposlenih u organima uprave, posebnim i stručnim službama, javnim ustanovama Budžetom za 2021. godine ostvareni su u iznosu od **3.079.643, 41 €.**

Struktura bruto zarada zaposlenih čine izdaci za:

* neto plate 1.854.112,10 €
* porez na zarade zaposlenih 247.021,59 €
* doprinosi na teret zaposlenog 667.626,87 €
* doprinosi na teret poslodavca 279.188,42 €
* prirez porezu na dohodak fizičkih lica 31.694,43 €

- **OSTALA LIČNA PRIMANJA ZAPOSLENIH**

Strukturu ostalih ličnih primanja čine: naknade za zimnicu ( 39.780,00 €), naknada za prevoz ( 16.751,74 €), otpremnine ( 245.463,03 €), naknade odbornicima ( 112.889,66 €) i jubilarne nagrade ( 972,00 €) i ostale naknade (24.120,00 €). U odnosu na 2020. godinu rashodi za lična primanja su izvršeni za 40% više u 2021.godine. Razlog tome je veće izvršenje rashoda za otpreminine od 252% u odnosu na 2021. a sve u skladu sa rješenjima o otpremnini.

* **RASHODI ZA MATERIJAL**

**Sredstva utrošena za materijal** u 2021.godinu iznose **475.456,71 €** i predstvalja **3 %** ukupnih izvršenih izdataka.

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

* rashodi za administrativni materijal 29.841,64 €
* materijal za posebne namjene 189.999,31 €
* rashodi za energiju 235.898,04 €
* rashodi za gorivo 19.721,72 €

U odnosu na 2020.godinu u 2021.godinu su smanjeni troškovi za administrativni materijal i gorivo a uvećani za matereijal za energiju i posebne namjene.

* **RASHODI ZA USLUGE**

Sredstva za rashode za usluge iznose **571.811,53 €** ili **90,97 %** od plana za 2021. godinu.

Utrošena sredstva odnose se na: službena putovanja (18.382,58 €), reprezentacija ( 22.305,56 €) komunikacione usluge (40.162,01 €), bankarske usluge (21.711,84 €), usluge prevoza učenika (32.250,55 €), uslude notara i državnog arhiva (1.255,64 €), konsultantske usluge, projekti i studije (12.164,36 €) usluge stručnog usavršavanja (1.286,00 €) i ostale usluge (339.258,45 € ).

U okviru ove grupe izdataka, najveći troškovi se odnose na ostale usluge 422.292,99 € od kojih je najviše usmjereno na programske aktivnosti 203.670,69€, i to na:

* troškove za programske aktivnosti Centra za kulturu, biblioteku i čitaonicu, organizacija pozorišnog, književnog programa, gostovanja, u ukupnom iznosu od 179.789,42 €
* troškovi organizacije festivala Mediteranske note 6.500,00 €
* troškove Centra za kulturu za organizaciju filmskog programa 1.849,47 €
* troškove JU Muzej i galerije za organizaciju programskih aktivnosti 15.531,80 €

Rashodi za usluge su za 24 % više izvršena u 2021. nego u 2020. godini. Rashodi za usluge u strukturi ukupnih ostvarenih izdataka Budžeta za 2021. godinu učestvuju sa oko 4 %.

* **TEKUĆE ODRŽAVANJE**

U izvještajnom periodu za tekuće održavanje utrošeno je **75.127,45 € ili 93,65%** od plana za posmatrani period.

Struktura tekućeg održavanja:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | * izdaci za tekuće održavanje zgrade | 12.992,84 € |
|  | * izdaci za tekuće održavanje zgrada | 1.588,60 € |
|  | * izdaci za tekuće održavanje opreme | 60.546,01 € |

* **KAMATE**

U izvještajnom periodu za kamate je usmjereno **157.607,51 € ili 99,38 %** od plana za 2021.godinu. Izdaci za kamate se odnose na dospjele i plaćene kamate po kreditnim zaduženjima prema Kfw banci za dugoročne kredite za fazu III, V i V-2 u iznosu od 118.077,36 €, Prvoj banci po osnovu kratokorčnog kredita uzetog u 2020.godini u iznosu od 4.685,60 €, CKB i Nlb Montengro banci za kratkoročni – overdraft kredit je isplaćena kamata u ukupnom iznosu od 2.187,49 € i prema CKB banci za dugoročni kredit je isplaćeno 32.657,06 € na ime kamate.

* **RENTA**

U izvještajnom periodu je na ime zakupa objekta od Primorja hotels and restourans AD Tivat odnosno refundacije troškova za režije za potrebe službe za spašavanje i zakup garažnih mjesta po ugovorima, usmjereno **7.329,56 €** što je **99,99 %** od ukupnog plana za 2021. godinu.

* **OSTALI IZDACI**

Ostali izdaci realizovani su u iznosu od **297.136,49 € ili 68,03%** od plana za posmatrani period.

Struktura ostalih izdataka:

* izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu, komisija i savjeta 63.683,66 €
* izdaci po osnovu sudskih postupaka 83.592,28 €
* izrada i održavanje softvera 22.431,51 €
* osiguranje 6.429,75 €
* komunalne naknade(voda, kanalizacija, odvoz smeća) 34.453,37 €
* ostalo 98.596,96 €

U okviru ove grupe izdataka, najveći troškovi se odnose na ostale izdatke konto 41995, za koje je u posmatranom periodu usmjereno 64.694,91 €, a odnose se na izvršenje prinudnih naplata od strane javnih izvršitelja po rješenjima o izvršenju, takse za sudsko izvršenje i prinudne naplate, isplaćene pomoći zaposlenim licima u skladu sa Granskim kolektivnim ugovorom, uplate doprinosa na teret invalida, troškove izrade studije opravdanosti spajanja Parking servisa i Autobuske stanice d.o.o.Tivat i ostalo.

**II TRANSFERI**

Sredstva za transfere institucijama, pojedincima, nevladinom, javnom sektoru i javnim preduzećima u izvještajnom periodu realizovani su u iznosu od **1.884.717,00 € ili 95%** od plana za posmatrani period, i to:

* transferi za zdrastvenu zaštitu 690,00 €
* transferi institucijama sporta 333.716,41 €
* transferi nevladinim organizacijama 29.231,98 €
* transferi političkim partijama, strankama i udruženjima 91.829,39 €
* transferi za jednokratne socijalne pomoći 56.264,00 €
* transferi za lična primanja pripravnika 11.049,49 €
* ostali transferi pojedincima (učenici i studenti) 57.495,11 €
* ostali transferi institucijama 89.766,88 €
* ostali transferi (dotacije javnim preduzećima) 1.214.673,74 €

Najznačajniji ostali transferi institucijama u iznosu od 89.766,88€ su: transferi institucijama i organizacijama (gdje se ističu transferi školama, zdrastvenim i državnim ustanovama) u iznosu od 50.429,43 €, transfer mjesnim zajednicama 24.337,45€, transfer Crvenom krstu 15.000,00 €.

Ostali transferi se odnose na transfere po osnovu: dotacija Komunalnom d.o.o Tivat za održavanje javnih površina, deponije, puteva, javne rasvjete, velikog gradskog parka, deponije, bujičnih potoka, javnog toaleta, stražarske službe, dotacija Vodovodu i kanalizaciji d.o.o Tivat za Prečišćivač, dotacije Komunalnom Kotor za finansiranje zajedničkog azila za pse, dotacije Vodacom-u i Radio Tivtu.

**III OTPLATA DUGA I OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA**

**OTPLATA DUGA**

Po Ugovoru o kreditu br. 01-018-12/1 od 03.01.2020 i Odluci predsjednika o kratkoročnom zaduživanju Opštine Tivat utrošena za realizaciju kapitalnih investicija, Opština se zadužila u 2020.godine kod Prva banke u iznosu od 2.000.000,00 €.Kredit je u potpunosti izmiren 2021.godini u skladu sa Planom otplate napravljen nakon odobrenog moratorijuma (po Odluci o privremenim mjerama za ublažavanje negativnih uticaja novog koronavirusa na finansijski sistem) u iznosu od **553.080,19 €.**

**OTPLATA OBAVEZE IZ PRETHODNOG PERIODA**

Ova sredstva u izvještajnom periodu realizovana su u iznosu od **1.616.330,89 €** ili **97,89 %** od plana za posmatrani period,i to za:

* *obaveze iz prethodnog perioda Centra za kulturu 95.068,02 €,*
* *obaveze iz prethodnog perioda JU Dnevnog centar 12.138,05* €,
* *obaveze iz prethodnog perioda JU Muzej i galerija 15.653,02 €,*
* *obaveze iz prethodnog perioda JU Sportske dvorane 14.924,06 €,*
* *obaveze iz prethodnog perioda za kapitalne investicije opštine Tivat u ukupnom iznosu od 479.542,93 €.* Od pomenutog iznosa 373.480,24 € troškova je finansirano iz dugoročnog kredita uzetog kod CKB-e*.*
* *obaveze iz prethodnog perioda Opštine Tivat iz tekućeg dijela budžeta i to*: prema Ministarstvu finansija po osnovu plaćanja glavnice i kamate Faza III i kamate za Fazu V i V2 iz 2020.godine u ukupnom iznosu od 409.236,20 €, obaveze prema Komunalnom DOO po osnovu dotacija i komunalnih usluga preostalih iz 2020.godine u iznosu od 100.375,61 €, obaveze prema Upravi prihoda na ime neplaćenih poreza i doprinosa zaposlenih lica opštine Tivat za oktobar i novembar 2020.godine u ukupnom iznosu od 148.330,71 €, obaveze prema PPOV po osnovu dotacija preostalih iz 2020.godine u iznosu od 49.029,45 €, obaveze prema Vodacom-u po osnovu redovnih dotacija preostalih iz 2020.godine u iznosu od 18.763,82 €, obaveze prema Fondu za obeštećenje u iznosu od 12.093,46 € shodno članu 44 Zakona o povraćaju oduzetih imovinskih prava i obeštećenja ("Službeni list Republike Crne Gore", br. 21/04, 49/07, 60/07, "Službeni list Crne Gore", br. 12/07 , 73/10, 30/17, 70/17), obaveze prema Komunalnom Kotor po osnovu dotacija za finansiranje zajedničkog azila za pse preostalog duga iz 2020.godine u iznosu od 20.833,30 €, obaveze prema političkim subjektima za finansiranje njihovog redovnog rada po osnovu Zakona o finansiranje političkih subjekata i izbornih kampanja u ukupnom iznosu od 24.149,41 €, obaveze po osnovu isplata stipendista preostalih iz 2020.godine u iznosu od 16.140,00 €, obaveze prema Telenor za komunikacione i internet usluge u ukupnom iznosu od 14.199,81 €, obaveze prema EPCG za usluge elekrtičke energije iz 2020.godine u iznosu od 22.226,76 €, obaveze prema Pošta CG za poštanske usluge iz 2020.godine u ukupnom iznosu od 10.974,19 €, obaveze prema Rudo Montenegro d.o.o za isporučenu robu po fakturama u ukupnom iznosu od 5.662,80 €, obaveze prema Brand New Tivat u iznosu od 5.350,00 €, obaveze prema Jugopetrol-u ad Podgorica za troškove goriva iz 2020. u iznosu od 1.497,55 €, obaveze prema Represent comunications d.o.o za izvršene usluge u iznosu od 2.390,96 €, obaveze prema Printall d.o.o po računima u ukupnom iznosu od 2.772,02 €, obaveze prema Blue line d.o.o Herceg Novi za usluge prevoza po ugovoru i računima preostalim iz 2020.godine u iznosu od 5.740,00 €, oabveze prema dobavljaču Nova pobjeda d.o.o Podgorica po fakturama iz 2020.godine u iznosu od 1.534,61 €, obaveze prema dobavljaču Kastex d.o.o Podgorica po fakturama iz 2020.godine u ukupnom iznosu od 5.283,12 €, za troškove prinudne naplate preko javnog izvršitelja Darka Rajkovića za predmet IV-756/2021 u iznosu od 8.550,50 €, obaveze prema Security Sapcom po računima i ugovorima u iznosu od 9.664,34 €, obaveze prema Ben Cov za izvršene usluge po fakturama u ukupnom iznosu od 4.058,60 €, obaveze prema Galdi Bar po računu iz 2020.godine iznos od 2.722,50 €, prema dobavljaču S28 za izradu informatičkog sistema u iznosu od 2.850,00 €, obaveze prema Vodovodu i kanalizaciji d.o.o. Tivat po osnovu faktura u ukupnom iznosu od 2.165,71 €, obaveze za formirane komisije i naknade po osnovu rješenja za isplate fizičkim licima po raznim osnovama iz 2020.godine u ukupnom iznosu od 10.517,56 €, obaveze prema Turističkoj organizaciji Tivat po ugovoru za organizciju Novu godinu 2020. u iznosu od 5.000,00 €, obaveze prema Primorje ad Tivat za refundaciju troškova korišćenja prostora za potrebe Službe zaštite u iznosu od 2.646,89 €, obaveze prema Jedriličarskom klubu Delfin po zaključku iz 2020. u iznosu od 10.427,62 € i ostale tekuće obaveze opštine Tivat iz 2020.godine prema raznim dobavaljačima koje su plaćene u 2021.godini.

**IV SREDSTVA REZERVE**

Sredstva tekuće budžetske rezerve u izvještajnom periodu su izvršene u iznosu od **139.530,64 €** odnosno **99,66 %** od ukupnog plana za 2021. godinu. Sredstva se isplaćuju prema zakljućcima koje donosi predsjednik shodno Odluci o bližim kriterijumima za korišćenje sredstva tekuće i stalne budžetske reserve.

Sredstva stalne budžetske rezerve nijesu korišćena u 2021.godini

**V KAPITALNI IZDACI**

Struktura izvršenih kapitalnih izdataka

|  |  |
| --- | --- |
| **Izdaci za infrastrukturu opšteg značaja - Ugovorene a nerealizovane obaveze iz prethodnog perioda** | **614.581,58 €** |
| Saobraćajnica MR2 | 357.903,87 € |
| Sanacija lokalnih puteva (asfaltiranje) | 166.623,46 € |
| Nadzor za sanaciju lokalnih puteva | 1.249,80 € |
| Nadzor na izgradnji MR2 | 3.630,00 € |
| Radovi na izgradnji ulice Cacovo III faza | 14.176,47 € |
| Nadzor nad radove na ulici Cacovo III | 2.928,20 € |
| Radovi na sanaciji potpirnog zida, puta u naselju Podkuk | 20.903,98 € |
| Usluge izrade GP rekonstrukcije škole u Radovićima | 43.560,00 € |
| Usluge izrade GP saobraćajnice S-05 po DUP Gornji Kalimanj | 3.605,80 € |
| **Izdaci za uređenje zemljišta** | **1.857.212,99 €** |
| **Oprema za službu zaštite** | **5.929,00 €** |
| **Kompjuterska oprema** | **4.993,79 €** |
| **Investiciono održavanje** | **20.393,55 €** |
| Invsticiono održavanje PPOV | 20.393,55 € |
| **Ostali kapitalni izdaci** | **276.276,38 €** |
| Saobraćajna signalizacija | 11.532,51 € |
| Betoniranje lokalnog puta u Vrijes 2 | 24.682,79 € |
| Nabavka konferencijskog sistema | 17.975,76 € |
| Adaptacija poslovnog prostora u staroj zgradi Opštine | 3.436,25 € |
| Nabavka kontenjera za smeće | 3.523,52 € |
| Zamjena stolarije u opštinskom poslovnom prostoru | 4.188,90 € |
| Sanacija puta u Radoševiće | 4.763,53 € |
| Postavljanje zaštitne ograde u Seljanovo | 5.445,00 € |
| Nabavka novogodišnjih ukrasa | 23.664,94 € |
| Izrada parking prostora na Seljanovo | 5.856,82 € |
| Rekonstrukcija Doma kulture u Gradiošnici | 9.048,23 € |
| Sanacija lokalnih puteva | 64.784,97 € |
| Arbitraža za potrebe spora sa Pfiffer-om | 40.000,00 € |
| Nabavka tabli sa nazivima ulica | 3.607,98 € |
| Izgradnja tribina FK Arsenal | 9.093,77 € |
| Projektna dokumentacija MR2 | 2.420,00 € |
| Projekat geološkog istraživanja | 2.359,95 € |
| Ostali kapitalni izdaci | 39.891,46 € |
| **Ostali kapitalni izdaci- učešće u projektima** | **90.000,00 €** |
| **Izrada projektne dokumentacije** | **31.204,32 €** |
| **Kapitalni izdaci - KfW banka** | **832.582,72 €** |

**Izvršeni kapitalni dio budžeta finansiran je dijelom iz dugoročnog kredita uzetog kod CKB banke u iznosu od 1.536.486,92 € i to za:** obaveze po osnovu faktičke eksproprijacije po presudama u skladu sa skupštinskim odlukama koje su objavljene u Službenom listu – opštinski propis br 044/20 od 24.12.2020 i 01/21 od 20.01.2021.godine, koje su u 2021.godinu isplaćene u ukupnom iznosu od 1.178.583,05 € i obaveze po osnovu troškova izgradnje saobraćajnice MR-2 po osnovu ugovora o izvođenju radova br. 19-426/20-18/27 od 09.10.2020.godine koje su 2021. isplaćene prema izvođaču u ukupnom iznosu u 357.903,87 €.

**Izvještaj o ostvarenim izdacima po višegodišnjim kapitalnim projektima**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Kapitalni izdatak** | **Ugovoreni iznos** | **Period realizacije po ugovoru** | **Ukupni izdaci do 31.12.2021.godine** | **Izdaci u 2021.godini** | **Izvor finansiranja** |
| Izgradnja saobraćajnice MR2 | 1.149.524,93 € | 300 dana | 357.903,87 € | 357.903,87 | Dugoročni kredit uzet kod CKB |
| Izgradnja šetališta Lungo Mare Krašići | 747.852,22 € | 90 dana | 343.026, 21 € | - | Sopstveniprihoda |
| Izgradnja saobraćajnice Cacovo III faza | 398.000,00 € | 60 dana | 134.465,98 € | 14.176,47 € | Sopstveniprihoda |
| Izgradnja šetališta Belani | 499.800,83 € | 90 dana | 387.927,22 € | - | Sopstveni prihoda |

**IZDACI PO FUNKCIONALNOJ KLASIFIKACIJI**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Funkc.klasificija** | **OPIS** | **Godišnji plan budžeta (€)** | **Izvršenje 2021 godine (€)** | **% izvršenja godišnjeg budžeta** |
| 1 | OPŠTE JAVNE SLUŽBE | 14.167.323,81 | 10.945.648,88 | 77,26 |
| 3 | JAVNI RED I BEZBJEDNOST | 62.805,60 | 41.660,34 | 66,33 |
| 4 | EKONOMSKI POSLOVI | 1.175.440,69 | 676.822,87 | 57,58 |
| 5 | ZAŠTITA ŽIVOTNE SREDINE | 20.000,00 | 19.972,77 | 99,86 |
| 6 | POSLOVI STANOVANJA I ZAJEDNICE | 2.500,00 | 1.588,60 | 63,54 |
| 7 | ZDRAVSTVO | 9.000,00 | 690,00 | 7,67 |
| 8 | SPORT, KULTURA I RELIGIJA | 1.071.831,81 | 974.319,78 | 90,90 |
| 9 | OBRAZOVANJE | 124.300,00 | 95.573,83 | 76,89 |
| 10 | SOCIJALNA ZAŠTITA | 311.998,09 | 274.735,07 | 88,06 |
| **UKUPNO** | | **16.945.200,00** | **13.031.012,14** |  |

**01 OPŠTE JAVNE SLUŽBE**

Sredstva planirana za poslove opštih javnih službi realizovana su u iznosu od 10.945.648,88 €. Ova sredstva su usmjerena za potrebe : Kabinet predsjednika, Službu glavnog administrator, Službi Skupštine, Sekretarijat za uređenje prostora, Sekretarijat za finansije, Sekretarijat za privredu, Direkcije za imovinsko-pravne odnose, Sekretarijat za društvene djelatnosti, Služba zaštite, Direkcija za investicije, JU Centar za kulturu, Sekretariajt za lokalnu upravu, Služba za unutrašnju reviziju, Sekretarijat za inspekcijsi i komunalni nadzor, JU Muzej i galerija. Sredastva su kod navednih potrošačkih jednica usmjerena za isplatu bruto zarada, ostalih primanja i naknada zaposlenih, za rashode za material i usluge, transfere prema javnim preduzećima, NVO, mjesnim zajednicama, političkim subjektima. U okviru ove stavke usmjerena su sredstva i za: kamatu i glavnicu ka KfW banci, otplata duga i obaveza iz prethodnog perioda SO Tivat, sredstva iz reserve. Sredstva za kašitalne izdatke koje se vode u okviru ove stavke su: izdaci za eksproprijaciju, kapitalni izdaci ugovorene a nerealizovane iz prethodnog perioda, investicone održavanje, izrada projektne dokumentacije, kompjuterska oprema.

**03 JAVNI RED I BEZBJEDNOSTI**

Sredstva za javni red i bezbjednosti realizovana su u iznosu od 41.660,34 € ili 66,33 % od plana. Sredstva su usmjerena na aktivnosti i tekuće (bez bruto zarada) i kapitalne izdatke Službe za zaštitu : rashode za materijal , usluge, oprema i sl.

**04 EKONOMSKE POSLOVE**

Izdaci po ovom osnovu izvršeni su u iznosu od 676.822,87 €. Ovi izdaci odnose se na komunikacione usluge, rashodi za gorivo, rashodi za električnu energiju, izdateke za unapređenje poslovnog ambijenta, podsticaj ženskog preduzetništva, izdatke za IPA projekte i prekograničnu saradnju, izdaci za podsticaj poljoprivrede, rashodi za fitosanitarne poslove, transferi za Brand New Tivat. U okviru ove klase ekonomskih poslova usmjerena su sredstva i za: rashodi za lokalnu infrastrukturu i građevinske objekte.

**05 ZAŠTITA ŽIVOTNE SREDINE**

Sredstva za zaštitu životne sredine realizovana su u iznosu od 19.972,77 € ili 99,86 % od plana. Sredstva su usmjerena na aktivnosti za relazacilju ciljeva iz stateških dokumenata Sekretarijata za uređenje prostora.

**06 POSLOVI STANOVANJA I ZAJEDNICE**

Sredstva za poslove stanovanja i zajednice realizovana su u iznosu od 1.588,60 € ili 63,54 % od plana i obuhvata troškove za održavanje zgrada.

**07 ZDRAVSTVO**

Sredstva za zdrastvo realizovana su u iznosu od 690,00 € i odnose se na transfere na zdrastvenu zaštitu prema JU za smjestaj, rehabilitaciju i resocijalizaciju korisnika psihoaktivnih supstanci-Podgorica.

**08 SPORT, KULTURA I RELIGIJA**

Sredstva u iznosu od 974.319,78 € ili 90,90 % od plana i usmjerene su za isplatu troškova kulturnih manifestacija, izdavalštvo, tekuće izdatke JU Centra za kulturu i JU Sportske dvorane, JU Muzej i galerije (bez njihovih bruto zarada), transferi ka sportskim organizacijama, transferi za socijalne pomoći.

**09 OBRAZOVANJE**

Sredstva za obrazovanje realizovana su u iznosu od 95.573,83 € ili 76,89 % od plana i obuhvata troškove prevoza učenika, izdaci za stipendije, luče i ostali transferi za učenike i studente.

**10 SOCIJALNA ZAŠTITA**

Sredstva za socijalnu zaštitu realizovana su u iznosu od 274.735,07 € ili 88 % od plana i usmjerena su na izdatke JU Dnevni centar za djecu i mlade sa smetnjama i teškoćama u razvoju Tivat gdje se ubrajaju i njihovi kapitalni izdaci.

**NEIZMIRENE OBAVEZE NA 31.12.2021.GODINE**

|  |  |
| --- | --- |
| **Vrsta neizmirene obaveze** | **Stanje neizmirenih obaveza opštine na kraju izvještajnog perioda** |
| **Obaveze za tekuće rashode** | **327.473,01 €** |
| Obaveze za bruto zarade i doprinose na teret poslodavca | 314.628,41 € |
| Obaveze za ostala lična primanja | 0,00 € |
| Obaveze za ostale tekuće rashode | 12.844,60 € |
| **Obaveze po transferima za socijalnu zaštitu** | **0,00 €** |
| **Obaveze za transfere institucijama, pojedincima, NVO** | **10.963,58 €** |
| **Obaveze za kapitalne izdatke** | **0,00 €** |
| **Obaveze po pozajmicama i kreditima** | **46.438,22 €€** |
| 1. **glavnica** | 0,00 € |
| 1. **kamata** | 46.438,22 € |
| **Obaveze po osnovu otplate dugova** | **0,00 €** |
| **Obaveze iz rezervi** | **0,00 €** |
| **UKUPNE NEIZMIRENE OBAVEZE** | **384.874,81 €** |

Obaveze za bruto zarade i doprinose na teret zaposlenog predstavljaju obavezu prema Upravi prihoda za neplaćene poreze i doprinose za novembarske i decembarske bruto zarade zaposlenih lica u SO Tivat i poreze i doprinose zaposlenih u javnim ustanova za decembar 2021. godine u ukupnom iznosu od 314.628,41 €.

Od ukupnih obaveze za ostale tekuće rashode u iznosu od 12.844,60 € najveće obaveze su prema:dobavljačima koji izvšili usligu ka Centra za kulturu u iznosu od 11.591,80 €, Upravi prihoda za neplaćene doprinose na invalide u iznosu od 1.252,80 €.

Obaveze po pozajmicama i kreditima se odnose na obaveze prema *Glavnom državnom trezoru Crne Gore* na ime troškova kamate za dugoročne kredite KfW banke V i V2 u iznosu od 46.438,22 €,

Obaveze po transferima institucijama, pojedincima, NVO obuhvataju transfere prema Vodovod i kanalizacija doo Tivat za redovno poslovanje PPOV-a u iznosu od 7.521,40 €, transfer za lična primanja pripravnika iz novembra i decembra 2020.godine u iznosu od 3.442,18 €.

**PORTFOLIO DUGA**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **STANJE DUGA NA 31.12.2021.** | | | |
| **Povjerilac** | **Namjena** | **Povučena sredstva** | **Stanje duga** |
| CKB- Crnogorska komercijalna banka | Finansiranje kapitalnih izdataka | 2.739.922,65 € | 2.739.922,65€ |
| KfW - Ministarstvo finansija Crne Gore | Projekat vodosnabdijevanja I odvođenja otpadnih voda - Faza III | 3.646.459,49 € | 428.049,57 € |
| KfW - Ministarstvo finansija Crne Gore | Projekat vodosnabdijevanja I odvođenja otpadnih voda - Faza V | 5.399.999,95 € | 4.859.999,95 € |
| KfW - Ministarstvo finansija Crne Gore | Projekat vodosnabdijevanja I odvođenja otpadnih voda - Faza V-2 | 2.622.896,11 € | 2.622.896,11 € |
| **UKUPNO:** | | **14.409.278,20 €** | **10.650.868,28 €** |

**Obrađivač,**

**Odjeljenje za budžet i trezor**

**Sekretarijat za finansije**

**Predlagač,**

**Predsjednik opštine Željko Komnenović**