

**CRNA GORA**

**OPŠTINA TIVAT**

Sekretarijat za finansije

**Odluka o budžetu Opštine Tivat**

**za 2022. godinu**

Tivat, decembar 2021.godine

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

**ODLUKU O BUDŽETU OPŠTINE TIVAT**

**ZA 2022. GODINU**

**Član 1**

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

|  |  |
| --- | --- |
| **BUDŽET 2022.** | **IZNOS** |
|
| **Izvorni prihodi** | **18.435.700,00 €** |
| Porezi | 7.200.000,00 € |
| Takse | 290.000,00 € |
| Naknade | 2.354.799,20 € |
| Ostali prihodi | 855.100,00 € |
| Primici od otplate kredita i sredstva prenijeta iz prethodne godine | 7.595.800,80 € |
| Donacije | 140.000,00 € |
| **Izdaci** | **17.768.200,00 €** |
| Tekuća budžetska potrošnja | 7.901.780,00 € |
| Kapitalni izdaci | 9.706.420,00 € |
| Rezerve | 160.000,00 € |
| **Suficit/ Deficit** | **667.500,00 €** |
| **Primarni deficit** | **867.500,00 €** |
| **Otplata duga** | **867.500,00 €** |
| Otplata duga rezidentima | 387.500,00 € |
| Otplata duga nerezidentima | 0,00 € |
| Otplata obaveza iz prethodnog perioda | 480.000,00 € |
| **Nedostajuća sredstva** | **-200.000,00** |
| **Finansiranje** | **200.000,00** |
| Pozajmice i krediti iz domaćih izvora | 0,00 € |
| Pozajmice i krediti iz inostranih izvora | 0,00 € |
| Prihodi od privatizacije | 200.000,00 € |
| **Povećanje/smanjenje depozita** | **0,00 €** |
| **Transferi iz centralnog budžeta** | **0,00** |

Prihodi se raspoređuju na:

|  |  |
| --- | --- |
| Tekući budžet | 5.612.380,00 € |
| Transfere | 2.289.400,00 € |
| Otplata duga i obaveza iz prethodnog perioda | 867.500,00 € |
| Kapitalni budžet | 9.706.420,00 € |
| Tekuću i stalnu budžetsku rezervu | 160.000,00 € |
| **Ukupno:** | **18.635.700,00 €** |

**Član 2**

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Konto** | | **Opis** | **Plan 2022.** |
| **711** | **Porezi** | | **7.200.000,00 €** |
| **7111** | **Porez na dohodak fizičkih lica** | **350.000,00 €** |
| 7111 | Porez na dohodak fizičkih lica | 350.000,00 € |
| **7113** | **Porezi na imovinu** | **6.450.000,00 €** |
| 71131 | Porez na nepokretnosti | 5.200.000,00 € |
| 71132 | Porez na promet nepokretnosti | 1.250.000,00 € |
| **7117** | **Lokalni porezi** | **400.000,00 €** |
| 71175 | Prirez porezu na dohodak fizičkih lica | 400.000,00 € |
| **713** | **Takse** | | **290.000,00 €** |
| **7131** | **Administrativne takse** | **20.000,00 €** |
| 7131 | Administrativne takse | 20.000,00 € |
| **7135** | **Lokalne komunalne takse** | **100.000,00 €** |
| 71351 | Lokalne komunalne takse | 100.000,00 € |
| **7136** | **Ostale takse** | **170.000,00 €** |
| 71361 | Ostale takse | 170.000,00 € |
| **714** | **Naknade** | | **2.354.799,20 €** |
| **7141** | **Naknada za korišćenje dobara od opšteg interesa** | **8.500,00 €** |
| 71411 | Naknada za korišćenje voda | 1.500,00 € |
| 71413 | Naknada za zaštitu voda od zagađivanja | 7.000,00 € |
| **7142** | **Naknada za korišćenje prirodnih dobara** | **12.000,00 €** |
| 71424 | Naknada za korišćenje mineralnih sirovina | 12.000,00 € |
| **7146** | **Naknada za uređivanje i izgradnju građevinskog zemljišta** | **2.174.199,20 €** |
| 71461 | Naknada za komunalno opremanje | 2.000.000,00 € |
| 71462 | Naknada za investicije za izgradnju objekta na teritoriji opština crnogorskog primorja | 174.199,20 € |
| **7148** | **Naknade za puteve** | **160.100,00 €** |
| 71482 | Naknada za korištenje opštinskih puteva | 100.000,00 € |
| 71484 | Godišnja naknada pri registraciji drumskih motornih vozila | 60.000,00 € |
| 71489 | Naknada za uklanjanje nepropisno parkiranih vozila | 100,00 € |
| **715** | **Ostali prihodi** | | **855.100,00 €** |
| **7151** | **Prihodi od kapitala** | **260.100,00 €** |
| 71511 | Prihodi od kamata | 100,00 € |
| 71513 | Prihodi od zakupa poslovnog prostora | 120.000,00 € |
| 71514 | Prihodi od izdavanja zemljišta u zakup | 140.000,00 € |
| **7152** | **Novčane kazne i oduzete imovinske koristi** | **70.000,00 €** |
| 71523 | Novčane kazne izrečene u prekršajnom i drugom postupku koji se vodi pred drugim državnim organima | 70.000,00 € |
| **7153** | **Prihodi koje organi ostvaruju vršenjem svoje djelatnosti** | **155.000,00 €** |
| 71531 | Prihodi od djelatnosti organa | 25.000,00 € |
| 71532 | Prihodi koje ostvaruje Centar za kulturu | 90.000,00 € |
| 71533 | Prihodi koje ostvaruje Sportska dvorana | 40.000,00 € |
| **7155** | **Ostali prihodi** | **370.000,00 €** |
| 7155 | Ostali prihodi | 370.000,00 € |
| **721** | **Primici od prodaje nefinansijske imovine** | | **200.000,00 €** |
| **7211** | **Prodaja nepokretnosti** | **200.000,00 €** |
| 72112 | Prodaja nepokretnosti u korist budžeta opština | 200.000,00 € |
| **731** | **Primici od otplate kredita** | | **10.000,00 €** |
| **7314** | **Primici od otplate kredita datih fizičkim licima** | **10.000,00 €** |
| 7314 | Primici od otplate kredita datih fizičkim licima | 10.000,00 € |
| **732** | **Sredstva prenesena iz prethodne godine** | | **7.585.800,80 €** |
| **7321** | **Sredstva prenesena iz prethodne godine** | **7.585.800,80 €** |
| 7321 | Sredstva prenesena iz prethodne godine | 7.585.800,80 € |
| **741** | **Donacije** | | **140.000,00 €** |
| **7411** | **Tekuće donacije** | **40.000,00 €** |
| 7411 | Tekuće donacije | 40.000,00 € |
| **7412** | **Kapitalne donacije** | **100.000,00 €** |
| 7412 | Kapitalne donacije | 100.000,00 € |
| **UKUPNO:** | | | **18.635.700,00 €** |

**IZDACI –ekonomska klasifikacija**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Eko. šifra** |  | **Opis** | **Budžet 2022** |
|  | | |  |
| **411** | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **2.874.660,00 €** |
|  | 4111 | Neto zarade | 2.077.900,00 € |
|  | 4112 | Porez na zarade | 129.210,00 € |
|  | 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 440.640,00 € |
|  | 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 210.400,00 € |
|  | 4115 | Opštinski prirez | 16.510,00 € |
|  | | |  |
| **412** | **Ostala lična primanja** | | **296.720,00 €** |
|  | 4121 | Naknada za zimnicu | 40.000,00 € |
|  | 4123 | Naknada za prevoz | 25.720,00 € |
|  | 4124 | Jubilarne nagrade | 1.000,00 € |
|  | 4125 | Otpremnine | 70.000,00 € |
|  | 4127 | Ostale naknade | 25.000,00 € |
|  | 41261 | Naknade skupštinskim odbornicima i predsjedniku skupštine | 135.000,00 € |
|  | | |  |
| **413** | **Rashodi za materijal** | | **606.900,00 €** |
|  | 41311 | Kancelarijski materijal | 27.600,00 € |
|  | 41315 | Radna odjeća | 11.000,00 € |
|  | 41331 | Materijal za posebne namjene | 63.500,00 € |
|  | 41332 | Publikacije, časopisi i glasila | 8.800,00 € |
|  | 41335 | Realizacija ciljeva i zadataka iz lokalnih strateških dokumenata | 139.000,00 € |
|  | 41336 | Posebne namjene - poljoprivreda | 45.000,00 € |
|  | 41341 | Rashodi za električnu energiju | 111.100,00 € |
|  | 41342 | Rashodi za električnu energiju - Javna rasvjeta | 150.000,00 € |
|  | 41343 | Rashodi za električnu energiju - Centar za kulturu | 22.000,00 € |
|  | 4135 | Rashodi za gorivo | 28.900,00 € |
|  | | |  |
| **414** | **Rashodi za usluge** | | **1.065.900,00 €** |
|  | 4141 | Službena putovanja | 25.500,00 € |
|  | 4142 | Reprezentacija | 21.200,00 € |
|  | 4143 | Komunikacione usluge | 53.600,00 € |
|  | 4144 | Bankarske usluge i negativne kursne razlike | 20.000,00 € |
|  | 4145 | Usluge prevoza - prevoz učenika | 100.000,00 € |
|  | 4146 | Advokatske, notarske i pravne usluge | 100,00 € |
|  | 41461 | Usluge notara i državnog arhiva | 3.000,00 € |
|  | 4147 | Konsultantske usluge, projekti i studije - geodetske usluge | 15.000,00 € |
|  | 4148 | Usluge stručnog usavršavanja | 7.500,00 € |
|  | 4149 | Ostale usluge - unapređenje poslovnog ambijenta | 40.000,00 € |
|  | 41491 | Ugovorene usluge - programske aktivnosti | 352.000,00 € |
|  | 414912 | Programske aktivnosti - filmovi | 20.000,00 € |
|  | 41492 | Ostale usluge - žensko preduzetništvo | 30.000,00 € |
|  | 414921 | Ostale usluge - fitosanitarni poslovi | 18.000,00 € |
|  | 41493 | Ugovorene usluge | 47.000,00 € |
|  | 41494 | Usluge revizije | 5.000,00 € |
|  | 41496 | Medijske usluge i promotivne aktivnosti | 40.000,00 € |
|  | 414961 | Medijske usluge i promotivne aktivnosti - Dan opštine | 30.000,00 € |
|  | 41498 | Obezbjeđenje objekta | 88.000,00 € |
|  | 41499 | Promotivne aktivnosti - kulturne manifestacije | 145.000,00 € |
|  | 414991 | Promotivne usluge - izdavaštvo | 5.000,00 € |
|  | | |  |
| **415** | **Rashodi za tekuće održavanje** | | **124.400,00 €** |
|  | 41521 | Tekuće održavanje zgrade | 41.100,00 € |
|  | 41522 | Tekuće održavanje zgrada | 2.500,00 € |
|  | 4153 | Tekuće održavanje opreme | 80.800,00 € |
|  | | |  |
| **416** | **Kamate** | | **200.000,00 €** |
|  | 4161 | Kamate rezidentima | 200.000,00 € |
|  | | |  |
| **419** | **Ostali izdaci** | | **443.800,00 €** |
| 4191 | Izdaci po osnovu ugovora o djelu | 24.000,00 € |
| 41911 | Komisije i savjeti | 47.600,00 € |
| 4192 | Izdaci po osnovu sudskih postupaka | 150.000,00 € |
| 4193 | Izrada i održavanje softvera | 30.000,00 € |
| 4194 | Osiguranje | 18.000,00 € |
| 4196 | Komunalne naknade | 42.500,00 € |
| 41991 | Naknada šteta usled elementarnih nepogoda | 10.000,00 € |
| 41992 | Fond za obeštećenje | 10.000,00 € |
| 41993 | Prekogranična saradnja | 3.000,00 € |
| 41995 | Ostali izdaci | 71.700,00 € |
| 41997 | Ostale usluge - IPA projekti i EU fondovi | 32.000,00 € |
| 41998 | Ostale usluge - ReLOaD projekat | 5.000,00 € |
|  | | |  |
| **431** | **Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru** | | **991.000,00 €** |
| 4311 | Transferi za zdravstvenu zaštitu | 10.000,00 € |
| 4313 | Transferi institucijama sporta | 400.000,00 € |
| 4314 | Transferi nevladinim organizacijama | 58.000,00 € |
| 4315 | Transferi političkim partijama, strankama i udruženjima | 110.000,00 € |
| 4316 | Transferi za jednokratne socijalne pomoci | 120.000,00 € |
| 43161 | Transferi za socijalna stanovanja - alternativni smještaj | 20.000,00 € |
| 4317 | Transferi za licna primanja pripravnika | 50.000,00 € |
| 4318 | Ostali transferi pojedincima - stipendije | 60.000,00 € |
| 43181 | Ostali transferi pojedincima - učenici i studenti | 20.000,00 € |
| 43191 | Transferi mjesnim zajednicama | 23.000,00 € |
| 43192 | Transferi Crvenom krstu | 20.000,00 € |
| 431921 | Transferi Crvenom krstu - gerontološka služba | 50.000,00 € |
| 43194 | Pomoć institucijama i organizacijama | 50.000,00 € |
|  | | |  |
| **432** | **Ostali transferi** | | **1.298.400,00 €** |
|  | 43261 | Dotacija DOO Komunalno za održavanje javnih površina | 180.000,00 € |
|  | 432611 | Dotacije DOO Komunalno za održavanje puteva | 45.000,00 € |
|  | 432623 | Dotacija za Vodovod i kanalizaciju za redovno poslovanje PPOV-a | 287.000,00 € |
|  | 43263 | Dotacija DOO Komunalno za održavanje javne rasvjete | 60.000,00 € |
|  | 43264 | Dotacija DOO Komunalno za održavanje velikog gradskog parka | 18.000,00 € |
|  | 43265 | Dotacija DOO Komunalno za održavanje deponije | 220.000,00 € |
|  | 43266 | Dotacija Vodacom-u | 113.000,00 € |
|  | 43267 | Dotacija Komunalno Kotor za finansiranje zajedničkog azila za pse | 50.000,00 € |
|  | 43268 | Ugovorene medijske usluge - Radio Tivat | 210.000,00 € |
|  | 43269 | Dotacija DOO Komunalno za održavanje bujičnih potoka | 25.000,00 € |
|  | 432691 | Dotacija DOO Komunalno za održavanje javnog toaleta | 12.000,00 € |
|  | 432692 | Dotacija DOO Komunalno za stražarske službe | 61.400,00 € |
|  | 432694 | Dotacije DOO Komunalnom za pristanište Pine | 17.000,00 € |
|  | | |  |
| **441** | **Kapitalni izdaci** | | **9.706.420,00 €** |
|  | 4411 | Izdaci za infrastrukturu opšteg znacaja - Ugovoreni a nerealizovane obaveze iz prethodnog perioda | 1.871.250,00 € |
|  | 44121 | Izdaci za lokalnu infrastrukturu- vodovod i kanalizacija | 1.310.000,00 € |
|  | 44122 | Ostali kapitalni izdaci za lokalnu infrastrukturu | 1.460.000,00 € |
|  | 4413 | Izdaci za gradevinske objekte | 245.000,00 € |
|  | 4414 | Izdaci za uređenje zemljišta | 1.824.920,00 € |
|  | 44151 | Sredstva transporta | 148.000,00 € |
|  | 44153 | Oprema za službu zaštite | 7.000,00 € |
|  | 44157 | Oprema za Sporsku dvoranu | 35.500,00 € |
|  | 44155 | Kompjuterska oprema | 9.000,00 € |
|  | 4416 | Investiciono održavanje | 32.000,00 € |
|  | 4419 | Ostali kapitalni izdaci | 1.033.750,00 € |
|  | 44191 | Ostali kapitalni izdaci - učešće u projektima | 90.000,00 € |
|  | 44192 | Izrada projektne dokumentacije | 255.000,00 € |
|  | 44193 | Kapitalni izdaci - KfW banka | 1.385.000,00 € |
|  | | |  |
| **461** | **Otplata duga** | | **387.500,00 €** |
|  | 4611 | Otplata hartija od vrijednosti i kredita rezidentima | 387.500,00 € |
|  | | |  |
| **463** | **Otplata obaveza iz prethodnog perioda** | | **480.000,00 €** |
|  | 4631 | Obaveze iz prethodnog perioda | 480.000,00 € |
|  | | |  |
| **471** | **Tekuća budžetska rezerva** | | **150.000,00 €** |
|  | 47101 | Tekuća budžetska rezerva | 150.000,00 € |
|  | | |  |
| **472** | **Stalna budžetska rezerva** | | **10.000,00 €** |
|  | 47201 | Stalna budžetska rezerva | 10.000,00 € |
|  | | |  |
| **UKUPNO:** | | | **18.635.700,00 €** |

**Član 3**

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

**Član 4**

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

**Član 5**

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

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

**Član 6**

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

**Član 7**

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

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

**Član 8**

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

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

**Član 9**

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

**Član 10**

O korišćenju sredstava tekuće budžetske rezerve odlučuje predsjednik Opštine Tivat.

**Član 11**

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

**Član 12**

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

**IZDACI-organizaciona klasifikacija**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Eko. šifra** | **Opis** | | **Budžet 2022** |
| **01 Služba predsjednika opštine** | | | **790.500,00 €** |
|  | | |  |
| **411** | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **189.000,00 €** |
| 4111 | Neto zarade | 132.000,00 € |
| 4112 | Porez na zarade | 10.000,00 € |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 31.000,00 € |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 15.000,00 € |
| 4115 | Opštinski prirez | 1.000,00 € |
| **412** | **Ostala lična primanja** | | **27.500,00 €** |
| 4123 | Naknada za prevoz | 1.500,00 € |
| 4124 | Jubilarne nagrade | 1.000,00 € |
| 4127 | Ostale naknade | 25.000,00 € |
| **413** | **Rashodi za materijal** | | **145.000,00 €** |
| 41311 | Kancelarijski materijal | 2.000,00 € |
| 41332 | Publikacije, časopisi i glasila | 2.000,00 € |
| 41335 | Realizacija ciljeva i zadataka iz lokalnih strateških dokumenata | 139.000,00 € |
| 4135 | Rashodi za gorivo | 2.000,00 € |
| **414** | **Rashodi za usluge** | | **79.000,00 €** |
| 4141 | Službena putovanja | 15.000,00 € |
| 4142 | Reprezentacija | 20.000,00 € |
| 4143 | Komunikacione usluge | 4.000,00 € |
| 41496 | Medijske usluge i promotivne aktivnosti | 40.000,00 € |
| **419** | **Ostali izdaci** | | **60.000,00 €** |
| 4191 | Izdaci po osnovu ugovora o djelu | 15.000,00 € |
| 41911 | Komisije i savjeti | 5.000,00 € |
| 41993 | Prekogranična saradnja | 3.000,00 € |
| 41997 | Ostale usluge - IPA projekti i EU fondovi | 32.000,00 € |
|  | 41998 | Ostale usluge - ReLoaD | 5.000,00 € |
| **431** | **Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru** | | **50.000,00 €** |
| 43194 | Pomoć institucijama i organizacijama | 50.000,00 € |
| **441** | **Kapitalni izdaci** | | **90.000,00 €** |
| 44191 | Ostali kapitalni izdaci - učešće u projektima | 90.000,00 € |
| **471** | **Tekuća budžetska rezerva** | | **150.000,00 €** |
| 47101 | Tekuća budžetska rezerva | 150.000,00 € |
|  | | |  |
| **012 Služba glavnog administratora** | | | **82.140,00 €** |
|  | | |  |
| **411** | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **71.340,00 €** |
| 4111 | Neto zarade | 53.800,00 € |
| 4112 | Porez na zarade | 3.000,00 € |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 9.640,00 € |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 4.500,00 € |
| 4115 | Opštinski prirez | 400,00 € |
| **413** | **Rashodi za materijal** | | **2.600,00 €** |
| 41311 | Kancelarijski materijal | 600,00 € |
| 41332 | Publikacije, časopisi i glasila | 2.000,00 € |
| **414** | **Rashodi za usluge** | | **2.750,00 €** |
| 4143 | Komunikacione usluge | 250,00 € |
| 4148 | Usluge stručnog usavršavanja | 2.500,00 € |
| **419** | **Ostali izdaci** | | **5.000,00 €** |
| 41995 | Ostali izdaci | 5.000,00 € |
|  | | |  |
| **02 Služba skupštine opštine** | | | **349.800,00 €** |
|  | | |  |
| **411** | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **58.700,00 €** |
| 4111 | Neto zarade | 39.600,00 € |
| 4112 | Porez na zarade | 3.600,00 € |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 11.000,00 € |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 4.000,00 € |
| 4115 | Opštinski prirez | 500,00 € |
| **412** | **Ostala lična primanja** | | **135.000,00 €** |
| 41261 | Naknade skupštinskim odbornicima i predsjedniku skupštine | 135.000,00 € |
| **413** | **Rashodi za materijal** | | **4.800,00 €** |
| 41311 | Kancelarijski materijal | 800,00 € |
| 41332 | Publikacije, časopisi i glasila | 4.000,00 € |
| **414** | **Rashodi za usluge** | | **34.300,00 €** |
| 4141 | Službena putovanja | 2.500,00 € |
| 4142 | Reprezentacija | 1.200,00 € |
| 4143 | Komunikacione usluge | 600,00 € |
| 414961 | Medijske usluge i promotivne aktivnosti - Dan opštine | 30.000,00 € |
| **419** | **Ostali izdaci** | | **7.000,00 €** |
| 4191 | Izdaci po osnovu ugovora o djelu | 1.000,00 € |
| 41911 | Komisije i savjeti | 3.000,00 € |
| 41995 | Ostali izdaci | 3.000,00 € |
| **431** | **Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru** | | **110.000,00 €** |
| 4315 | Transferi političkim partijama, strankama i udruženjima | 110.000,00 € |
|  | | |  |
| **03 Sekretarijat za uređenje prostora** | | | **141.950,00 €** |
|  | | |  |
| **411** | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **137.700,00 €** |
| 4111 | Neto zarade | 102.000,00 € |
| 4112 | Porez na zarade | 5.000,00 € |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 19.500,00 € |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 10.500,00 € |
| 4115 | Opštinski prirez | 700,00 € |
| **412** |  | **Ostala lična primanja** | **2.000,00 €** |
| 4123 | Naknada za prevoz | 2.000,00 € |
| **413** |  | **Rashodi za materijal** | **2.000,00 €** |
| 41311 | Kancelarijski materijal | 2.000,00 € |
| **414** |  | **Rashodi za usluge** | **250,00 €** |
| 4143 | Komunikacione usluge | 250,00 € |
|  | | |  |
| **05 Sekretarijat za finansije** | | | **3.070.250,00 €** |
|  | | |  |
| **411** | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **245.700,00 €** |
| 4111 | Neto zarade | 176.000,00 € |
| 4112 | Porez na zarade | 16.200,00 € |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 33.000,00 € |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 19.000,00 € |
| 4115 | Opštinski prirez | 1.500,00 € |
| **412** |  | **Ostala lična primanja** | **113.000,00 €** |
| 4121 | Naknada za zimnicu | 40.000,00 € |
| 4123 | Naknada za prevoz | 3.000,00 € |
| 4125 | Otpremnine | 70.000,00 € |
| **413** |  | **Rashodi za materijal** | **3.200,00 €** |
| 41311 | Kancelarijski materijal | 2.500,00 € |
| 4135 | Rashodi za gorivo | 700,00 € |
| **414** |  | **Rashodi za usluge** | **25.450,00 €** |
| 4143 | Komunikacione usluge | 450,00 € |
| 4144 | Bankarske usluge i negativne kursne razlike | 20.000,00 € |
| 41494 | Usluge revizije | 5.000,00 € |
| **416** |  | **Kamate** | **200.000,00 €** |
| 4161 | Kamate rezidentima | 200.000,00 € |
| **419** |  | **Ostali izdaci** | **87.400,00 €** |
| 4191 | Izdaci po osnovu ugovora o djelu | 3.000,00 € |
| 4194 | Osiguranje | 10.000,00 € |
| 41991 | Naknada šteta usled elementarnih nepogoda | 10.000,00 € |
| 41992 | Fond za obeštecenje | 10.000,00 € |
| 41995 | Ostali izdaci | 54.400,00 € |
| **431** |  | **Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru** | **50.000,00 €** |
| 4317 | Transferi za lična primanja pripravnika | 50.000,00 € |
| **432** |  | **Ostali transferi** | **113.000,00 €** |
| 43266 | Dotacija Vodacom-u | 113.000,00 € |
| **441** |  | **Kapitalni izdaci** | **1.385.000,00 €** |
| 44193 | Kapitalni izdaci - KfW banka | 1.385.000,00 € |
| **461** |  | **Otplata duga** | **387.500,00 €** |
| 4611 | Otplata hartija od vrijednosti i kredita rezidentima | 387.500,00 € |
| **463** |  | **Otplata obaveza iz prethodnog perioda** | **450.000,00 €** |
| 4631 | Obaveze iz prethodnog perioda | 450.000,00 € |
| **472** |  | **Stalna budžetska rezerva** | **10.000,00 €** |
| 47201 | Stalna budžetska rezerva | 10.000,00 € |
|  | | |  |
| **051 Sekretarijat za privredu** | | | **1.396.500,00 €** |
|  | | |  |
| **411** | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **133.500,00 €** |
| 4111 | Neto zarade | 98.000,00 € |
| 4112 | Porez na zarade | 6.000,00 € |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 20.000,00 € |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 9.000,00 € |
| 4115 | Opštinski prirez | 500,00 € |
| **412** | **Ostala lična primanja** | | **900,00 €** |
| 4123 | Naknada za prevoz | 900,00 € |
| **413** | **Rashodi za materijal** | | **195.900,00 €** |
| 41311 | Kancelarijski materijal | 900,00 € |
| 41336 | Posebne namjene - poljoprivreda | 45.000,00 € |
| 41342 | Rashodi za električnu energiju - Javna rasvjeta | 150.000,00 € |
| **414** | **Rashodi za usluge** | | **88.300,00 €** |
| 4143 | Komunikacione usluge | 300,00 € |
| 4149 | Ostale usluge - unapređenje poslovnog ambijenta | 40.000,00 € |
| 41492 | Ostale usluge - žensko preduzetništvo | 30.000,00 € |
|  | 414921 | Ostale usluge - fitosanitarni poslovi | 18.000,00 € |
| **415** | **Rashodi za tekuće održavanje** | | **2.500,00 €** |
| 41522 | Tekuće održavanje zgrada | 2.500,00 € |
| **432** | **Ostali transferi** | | **975.400,00 €** |
| 43261 | Dotacija DOO Komunalno za održavanje javnih površina | 180.000,00 € |
| 432611 | Dotacije DOO Komunalno za održavanje puteva | 45.000,00 € |
| 432623 | Dotacija Vodovodu i kanalizaciji za redovno poslovanje PPOV-a | 287.000,00 € |
| 43263 | Dotacija DOO Komunalno za održavanje javne rasvjete | 60.000,00 € |
| 43264 | Dotacija DOO Komunalno za održavanje velikog gradskog parka | 18.000,00 € |
| 43265 | Dotacija DOO Komunalno za održavanje deponije | 220.000,00 € |
| 43267 | Dotacija Komunalno Kotor za finansiranje zajedničkog azila za pse | 50.000,00 € |
| 43269 | Dotacija DOO Komunalno za održavanje bujičnih potoka | 25.000,00 € |
| 432691 | Dotacija DOO Komunalno za održavanje javnog toaleta | 12.000,00 € |
| 432692 | Dotacija DOO Komunalno za stražarske službe | 61.400,00 € |
| 432694 | Dotacija DOO Komunalno za pristanište Pine | 17.000,00 € |
|  | | |  |
| **06 Direkcija za imovinsko - pravne poslove** | | | **2.068.270,00 €** |
|  | | |  |
| **411** | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **87.900,00 €** |
| 4111 | Neto zarade | 65.000,00 € |
| 4112 | Porez na zarade | 3.500,00 € |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 13.000,00 € |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 5.400,00 € |
| 4115 | Opštinski prirez | 1.000,00 € |
| **412** | **Ostala lična primanja** | | **1.000,00 €** |
| 4123 | Naknada za prevoz | 1.000,00 € |
| **413** | **Rashodi za materijal** | | **1.200,00 €** |
| 41311 | Kancelarijski materijal | 700,00 € |
| 41332 | Publikacije, časopisi i glasila | 500,00 € |
| **414** | **Rashodi za usluge** | | **3.250,00 €** |
| 4143 | Komunikacione usluge | 250,00 € |
| 41461 | Usluge notara i državnog arhiva | 3.000,00 € |
| **419** | **Ostali izdaci** | | **150.000,00 €** |
| 4192 | Izdaci po osnovu sudskih postupaka | 150.000,00 € |
| **441** | **Kapitalni izdaci** | | **1.824.920,00 €** |
| 4414 | Izdaci za uređenje zemljišta | 1.824.920,00 € |
|  | | |  |
| **071 Sekretarijat za društvene djelatnosti** | | | **1.324.650,00 €** |
|  | | |  |
| **411** | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **87.800,00 €** |
| 4111 | Neto zarade | 64.000,00 € |
| 4112 | Porez na zarade | 3.500,00 € |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 13.000,00 € |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 6.400,00 € |
| 4115 | Opštinski prirez | 900,00 € |
| **413** | **Rashodi za materijal** | | **1.500,00 €** |
| 41311 | Kancelarijski materijal | 1.500,00 € |
| **414** | **Rashodi za usluge** | | **257.350,00 €** |
| 4143 | Komunikacione usluge | 350,00 € |
| 4145 | Usluge prevoza - prevoz učenika | 100.000,00 € |
| 41493 | Ugovorene usluge | 7.000,00 € |
| 41499 | Promotivne aktivnosti - kulturne manifestacije | 145.000,00 € |
| 414991 | Promotivne usluge - izdavaštvo | 5.000,00 € |
| **419** | **Ostali izdaci** | | **10.000,00 €** |
|  | 41911 | Komisije i savjeti | 10.000,00 € |
| **431** | **Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru** | | **758.000,00 €** |
| 4311 | Transferi za zdravstvenu zaštitu | 10.000,00 € |
| 4313 | Transferi institucijama sporta | 400.000,00 € |
| 4314 | Transferi nevladinim organizacijama | 58.000,00 € |
| 4316 | Transferi za jednokratne socijalne pomoći | 120.000,00 € |
| 43161 | Transferi za socijalna stanovanja - alternativni smještaj | 20.000,00 € |
| 4318 | Ostali transferi pojedincima - stipendije | 60.000,00 € |
| 43181 | Ostali transferi pojedincima - učenici i studenti | 20.000,00 € |
| 43192 | Transferi Crvenom krstu | 20.000,00 € |
|  | 431921 | Transferi Crvenom krstu - gerontološka služba | 50.000,00 € |
| **432** | **Ostali transferi** | | **210.000,00 €** |
| 43268 | Ugovorene medijske usluge - Radio Tivat | 210.000,00 € |
|  | | |  |
| **08 Služba zaštite** | | | **571.300,00 €** |
|  | | |  |
| **411** | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **508.000,00 €** |
| 4111 | Neto zarade | 376.000,00 € |
| 4112 | Porez na zarade | 20.000,00 € |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 76.000,00 € |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 34.000,00 € |
| 4115 | Opštinski prirez | 2.000,00 € |
| **412** | **Ostala lična primanja** | | **8.000,00 €** |
| 4123 | Naknada za prevoz | 8.000,00 € |
| **413** | **Rashodi za materijal** | | **47.100,00 €** |
| 41315 | Radna odjeća | 1.000,00 € |
| 41331 | Materijal za posebne namjene | 36.000,00 € |
| 41341 | Rashodi za električnu energiju | 100,00 € |
| 4135 | Rashodi za gorivo | 10.000,00 € |
| **414** | **Rashodi za usluge** | | **1.700,00 €** |
| 4143 | Komunikacione usluge | 1.700,00 € |
| **419** | **Ostali izdaci** | | **6.500,00 €** |
| 4194 | Osiguranje | 5.000,00 € |
| 4196 | Komunalne naknade | 1.500,00 € |
|  | | |  |
| **10 Direkcija za investicije** | | | **6.558.150,00 €** |
|  | | |  |
| **411** | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **138.300,00 €** |
| 4111 | Neto zarade | 101.000,00 € |
| 4112 | Porez na zarade | 6.000,00 € |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 21.000,00 € |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 9.700,00 € |
| 4115 | Opštinski prirez | 600,00 € |
| **412** | **Ostala lična primanja** | | **800,00 €** |
| 4123 | Naknada za prevoz | 800,00 € |
| **413** | **Rashodi za materijal** | | **1.400,00 €** |
| 41311 | Kancelarijski materijal | 800,00 € |
| 4135 | Rashodi za gorivo | 600,00 € |
| **414** | **Rashodi za usluge** | | **15.150,00 €** |
| 4143 | Komunikacione usluge | 150,00 € |
| 4147 | Konsultantske usluge, projekti i studije - geodetske usluge | 15.000,00 € |
| **419** | **Ostali izdaci** | | **5.000,00 €** |
| 41995 | Ostali izdaci | 5.000,00 € |
| **441** | **Kapitalni izdaci** | | **6.397.500,00 €** |
| 4411 | Izdaci za infrastrukturu opšteg značaja - Ugovorene a nerealizovane obaveze iz prethodnog perioda | 1.871.250,00 € |
| 44121 | Izdaci za lokalnu infrastrukturu - vodovod i kanalizacija | 1.310.000,00 € |
| 44122 | Ostali kapitalni izdaci za lokalnu infrastrukturu | 1.460.000,00 € |
| 4413 | Izdaci za građevinske objekte | 245.000,00 € |
| 44151 | Sredstva transporta | 148.000,00 € |
| 44153 | Oprema za službu zaštite | 7.000,00 € |
| 44157 | Oprema za Sportsku dvoranu | 35.500,00 € |
| 4416 | Investiciono održavanje | 32.000,00 € |
| 4419 | Ostali kapitalni izdaci | 1.033.750,00 € |
| 44192 | Izrada projektne dokumentacije | 255.000,00 € |
|  | | |  |
| **11 JU Centar za kulturu** | | | **633.310,00 €** |
|  | | |  |
| **411** | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **186.310,00 €** |
| 4111 | Neto zarade | 126.000,00 € |
| 4112 | Porez na zarade | 10.610,00 € |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 33.000,00 € |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 15.000,00 € |
| 4115 | Opštinski prirez | 1.700,00 € |
| **413** | **Rashodi za materijal** | | **26.000,00 €** |
| 41311 | Kancelarijski materijal | 1.000,00 € |
| 41343 | Rashodi za električnu energiju - Centar za kulturu | 22.000,00 € |
| 4135 | Rashodi za gorivo | 3.000,00 € |
| **414** | **Rashodi za usluge** | | **329.000,00 €** |
| 4141 | Službena putovanja | 5.000,00 € |
| 4143 | Komunikacione usluge | 6.000,00 € |
| 41491 | Ugovorene usluge - programske aktivnosti | 282.000,00 € |
| 414912 | Programske aktivnosti- filmovi | 20.000,00 € |
| 41498 | Obezbjeđenje objekta | 16.000,00 € |
| **415** | **Rashodi za tekuće održavanje** | | **50.000,00 €** |
| 4153 | Tekuće održavanje opreme | 50.000,00 € |
| **419** | **Ostali izdaci** | | **12.000,00 €** |
| 41911 | Komisije i savjeti | 6.000,00 € |
| 4196 | Komunalne naknade | 6.000,00 € |
| **463** | **Otplata obaveza iz prethodnog perioda** | | **30.000,00 €** |
| 4631 | Obaveze iz prethodnog perioda | 30.000,00 € |
| **13 JU Sportska dvorana** | | | **153.100,00 €** |
|  | | |  |
| **411** | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **110.000,00 €** |
| 4111 | Neto zarade | 78.000,00 € |
| 4112 | Porez na zarade | 5.000,00 € |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 17.500,00 € |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 9.000,00 € |
| 4115 | Opštinski prirez | 500,00 € |
| **413** | **Rashodi za materijal** | | **16.000,00 €** |
| 41331 | Materijal za posebne namjene | 5.500,00 € |
| 41341 | Rashodi za električnu energiju | 10.000,00 € |
| 4135 | Rashodi za gorivo | 500,00 € |
| **414** | **Rashodi za usluge** | | **2.000,00 €** |
| 4143 | Komunikacione usluge | 2.000,00 € |
| **415** | **Rashodi za tekuće održavanje** | | **6.000,00 €** |
| 41521 | Tekuće održavanje zgrade | 6.000,00 € |
| **419** | **Ostali izdaci** | | **19.100,00 €** |
| 41911 | Komisije i savjeti | 6.100,00 € |
| 4194 | Osiguranje | 3.000,00 € |
| 4196 | Komunalne naknade | 7.000,00 € |
| 41995 | Ostali izdaci | 3.000,00 € |
|  | | |  |
| **14 Sekretarijat za lokalnu upravu** | | | **600.400,00 €** |
|  | | |  |
| **411** | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **258.700,00 €** |
| 4111 | Neto zarade | 197.000,00 € |
| 4112 | Porez na zarade | 6.000,00 € |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 36.000,00 € |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 19.000,00 € |
| 4115 | Opštinski prirez | 700,00 € |
| **412** | **Ostala lična primanja** | | **2.200,00 €** |
| 4123 | Naknada za prevoz | 2.200,00 € |
| **413** | **Rashodi za materijal** | | **107.500,00 €** |
| 41311 | Kancelarijski materijal | 8.000,00 € |
| 41315 | Radna odjeća | 2.000,00 € |
| 41341 | Rashodi za električnu energiju | 95.000,00 € |
| 4135 | Rashodi za gorivo | 2.500,00 € |
| **414** | **Rashodi za usluge** | | **90.000,00 €** |
| 4143 | Komunikacione usluge | 30.000,00 € |
| 41498 | Obezbjeđenje objekta | 60.000,00 € |
| **415** | **Rashodi za tekuće održavanje** | | **57.000,00 €** |
| 41521 | Tekuće održavanje zgrade | 30.000,00 € |
| 4153 | Tekuće održavanje opreme | 27.000,00 € |
| **419** | **Ostali izdaci** | | **53.000,00 €** |
| 4193 | Izrada i održavanje softvera | 30.000,00 € |
| 4196 | Komunalne naknade | 23.000,00 € |
| **431** | **Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru** | | **23.000,00 €** |
| 43191 | Transferi mjesnim zajednicama | 23.000,00 € |
| **441** | **Kapitalni izdaci** | | **9.000,00 €** |
| 44155 | Kompjuterska oprema | 9.000,00 € |
|  | | |  |
| **15 Služba za unutrašnju reviziju** | | | **46.320,00 €** |
|  | | |  |
| **411** | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **44.850,00 €** |
| 4111 | Neto zarade | 31.500,00 € |
| 4112 | Porez na zarade | 1.800,00 € |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 7.600,00 € |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 3.500,00 € |
| 4115 | Opštinski prirez | 450,00 € |
| **412** | **Ostala lična primanja** | | **370,00 €** |
| 4123 | Naknada za prevoz | 370,00 € |
| **413** | **Rashodi za materijal** | | **900,00 €** |
| 41311 | Kancelarijski materijal | 600,00 € |
| 41332 | Publikacije, časopisi i glasila | 300,00 € |
| **414** | **Rashodi za usluge** | | **200,00 €** |
| 4143 | Komunikacione usluge | 200,00 € |
|  | | |  |
| **16 Sekretarijat za inspekcijski i komunalni nadzor** | | | **267.760,00 €** |
|  | | |  |
| **411** | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **203.160,00 €** |
| 4111 | Neto zarade | 150.000,00 € |
| 4112 | Porez na zarade | 8.000,00 € |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 30.000,00 € |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 14.000,00 € |
| 4115 | Opštinski prirez | 1.160,00 € |
| **412** | **Ostala lična primanja** | | **5.500,00 €** |
| 4123 | Naknada za prevoz | 5.500,00 € |
| **413** | **Rashodi za materijal** | | **18.000,00 €** |
| 41311 | Kancelarijski materijal | 2.000,00 € |
| 41315 | Radna odjeća | 8.000,00 € |
| 41331 | Materijal za posebne namjene | 2.000,00 € |
| 4135 | Rashodi za gorivo | 6.000,00 € |
| **414** | **Rashodi za usluge** | | **41.100,00 €** |
| 4143 | Komunikacione usluge | 1.100,00 € |
|  | 41493 | Ugovorene usluge | 40.000,00 € |
|  | | |  |
| **19 JU Muzej i galerija** | | | **201.600,00 €** |
|  | | |  |
| **411** | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **127.000,00 €** |
| 4111 | Neto zarade | 90.000,00 € |
| 4112 | Porez na zarade | 4.500,00 € |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 22.400,00 € |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 9.500,00 € |
| 4115 | Opštinski prirez | 600,00 € |
| **413** | **Rashodi za materijal** | | **13.100,00 €** |
| 41311 | Kancelarijski materijal | 1.500,00 € |
| 41331 | Materijal za posebne namjene | 5.000,00 € |
| 41341 | Rashodi za električnu energiju | 6.000,00 € |
| 4135 | Rashodi za gorivo | 600,00 € |
| **414** | **Rashodi za usluge** | | **50.000,00 €** |
| 4141 | Službena putovanja | 1.000,00 € |
| 4143 | Komunikacione usluge | 2.000,00 € |
| 41491 | Ugovorene usluge - programske aktivnosti | 35.000,00 € |
| 41498 | Obezbjeđenje objekta | 12.000,00 € |
| **415** | **Rashodi za tekuće održavanje** | | **1.500,00 €** |
| 4153 | Tekuće održavanje opreme | 1.500,00 € |
| **419** | **Ostali izdaci** | | **10.000,00 €** |
| 41911 | Komisije i savjeti | 7.000,00 € |
| 4196 | Komunalne naknade | 3.000,00 € |
|  | | |  |
| **20 JU Dnevni centar za djecu i mlade sa smetnjama i teškoćama u razvoju Tivat** | | | **251.200,00 €** |
|  | | |  |
| **411** | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **206.300,00 €** |
| 4111 | Neto zarade | 138.000,00 € |
| 4112 | Porez na zarade | 13.500,00 € |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 35.500,00 € |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 17.300,00 € |
| 4115 | Opštinski prirez | 2.000,00 € |
| **413** | **Rashodi za materijal** | | **19.100,00 €** |
| 41311 | Kancelarijski materijal | 1.700,00 € |
| 41331 | Materijal za posebne namjene | 15.000,00 € |
| 4135 | Rashodi za gorivo | 2.400,00 € |
| **414** | **Rashodi za usluge** | | **8.600,00 €** |
| 4141 | Službena putovanja | 1.000,00 € |
| 4143 | Komunikacione usluge | 2.500,00 € |
| 4146 | Advokatske, notarske i pravne usluge | 100,00 € |
|  | 4148 | Usluge stručnog usavršavanja | 5.000,00 € |
| **415** |  | **Rashodi za tekuće održavanje** | **2.400,00 €** |
| 41521 | Tekuće održavanje zgrade | 100,00 € |
| 4153 | Tekuće održavanje opreme | 2.300,00 € |
| **419** | **Ostali izdaci** | | **14.800,00 €** |
| 4191 | Izdaci po osnovu ugovora od djelu | 5.000,00 € |
| 41911 | Komisije i savjeti | 6.500,00 € |
| 4196 | Komunalne naknade | 2.000,00 € |
| 41995 | Ostali izdaci | 1.300,00 € |
| **21 JU Gradska biblioteka** | | | **128.500,00 €** |
|  | | |  |
| **411** | **Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca** | | **80.400,00 €** |
| 4111 | Neto zarade | 60.000,00 € |
| 4112 | Porez na zarade | 3.000,00 € |
| 4113 | Doprinosi na teret zaposlenog | 11.500,00 € |
| 4114 | Doprinosi na teret poslodavca | 5.600,00 € |
| 4115 | Opštinski prirez | 300,00 € |
| **413** | **Rashodi za materijal** | | **1.600,00 €** |
| 41311 | Kancelarijski materijal | 1.000,00 € |
|  | 4135 | Rashodi za gorivo | 600,00 € |
| **414** | **Rashodi za usluge** | | **37.500,00 €** |
| 4141 | Službena putovanja | 1.000,00 € |
| 4143 | Komunikacione usluge | 1.500,00 € |
| 41491 | Ugovorene programske aktivnosti | 35.000,00 € |
| **415** |  | **Rashodi za tekuće održavanje** | **5.000,00 €** |
| 41521 | Tekuće održavanje zgrade | 5.000,00 € |
| **419** | **Ostali izdaci** | | **4.000,00 €** |
| 41911 | Komisije i savjeti | 4.000,00 € |
|  | | |  |
| **UKUPNO:** | | | **18.635.700,00 €** |

**Član 13**

Odluka o Budžetu Opštine Tivat za 2022. godinu stupa na snagu danom objavljivanja u Službenom listu Crne Gore – opštinski propisi.

Broj : \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ SKUPŠTINA OPŠTINE TIVAT

Tivat : \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_2021. god. Predsjednik,

dr Andrija Petković

**OBRAZLOŽENJE**

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

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

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

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

**I PRIHODI**

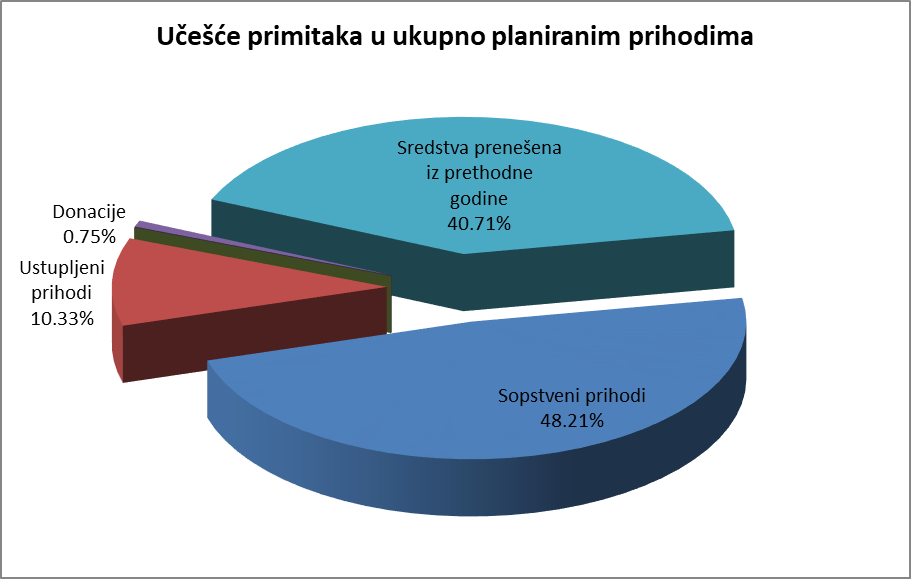
**Ukupni prihodi sa prenijetim sredstvima iz prethodne godine** su planirani u iznosu od **18.635.700,00 €** što je **10%** veće od ukupno planiranih prihoda za 2021. godinu.

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **R.br.** | **OPIS** | **PLAN** | **(%)** |
| 1 | Porezi | 7.200.000,00 € | 39 |
| 2 | Takse | 290.000,00 € | 2 |
| 3 | Naknade | 2.354.799,20 € | 12 |
| 4 | Ostali prihodi | 855.100,00 € | 4 |
| 5 | Primici od prodaje nefinansijske imovine | 200.000,00 € | 1 |
| 6 | Donacije | 140.000,00 € | 0,99 |
| 7 | Primici od otplate kredita | 10.000,00 € | 0,01 |
| **I** | **(1+2+3+4+5+6+7)** | **11.049.899,20 €** | **59** |
| 8 | Sredstva prenešena iz prethodnog perioda | 7.858.800,80 € | 41 |
| **II** | **(8+9)** | **7.858.800,80 €** | **41** |
| **III** | **UKUPNO (I+II)** | **18.635.700,00 €** | **100** |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| R.br. | OPIS | PLAN | (%) |
| 1 | Sopstveni prihodi | 8.985.100,00 € | 48,21 |
| 2 | Ustupljeni prihodi | 1.924.799,20 € | 10,33 |
| 3 | Donacije | 140.000,00 € | 0,75 |
| 4 | Sredstva prenešena iz prethodne godine | 7.585.800,80€ | 40,71 |



**Sopstveni prihodi** planirani su u iznosu od **8.985.100,00** **€**, odnosno **48,21 %** od ukupno planiranih prihoda.

Najznačajniji sopstveni prihodisu:

|  |  |
| --- | --- |
| Porez na nepokretnosti | 5.200.000,00 € |
| Naknade za komunalno opremanje | 2.000.000,00 € |
| Prirez porezu na dohodak fizičkih lica | 400.000,00 € |

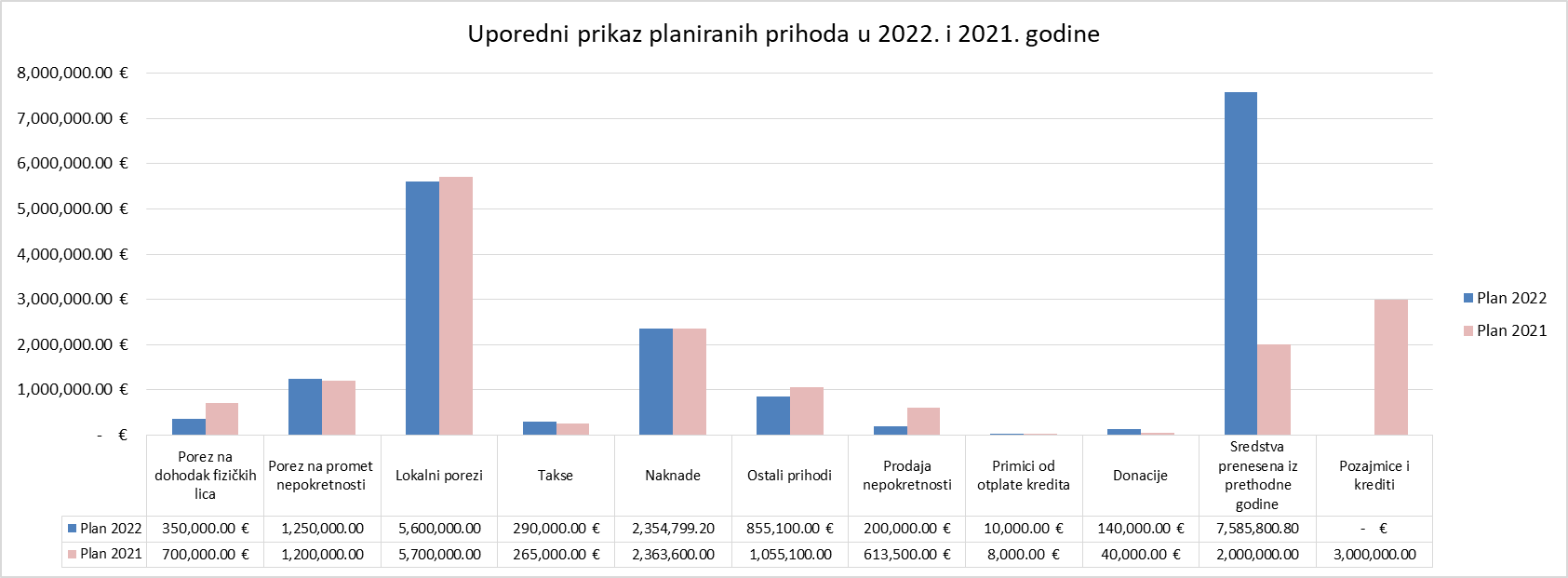
**Ustupljeni prihodi** planirani su u iznosu od **1.924.799,20 €** ili **10,33 %** ukupno planiranih prihoda.

Najznačajniji ustupljeni prihodi su:

|  |  |
| --- | --- |
| Porez na promet nepokretnosti | 1.250.000,00 € |
| Porez na dohodak fizičkih lica | 350.000,00 € |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | OPIS | Plan za 2019.godinu | Plan za 2020.godinu | Plan za 2021.godinu | Plan za 2022.godinu | % (6/5) | Index |
|  | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 5 | 6 |
| 1 | Porez na dohodak fizičkih lica | 800.000,00 € | 900.000,00 € | 700.000,00 € | 350.000,00 € | 0,50 | -50% |
| 2 | Porez na promet nepokretnosti | 1.200.000,00 € | 1.200.000,00 € | 1.200.000,00 € | 1.250.000,00 € | 1,04 | 4% |
| 3 | Lokalni porezi | 5.900.000,00 € | 5.900.000,00 € | 5.700.000,00 € | 5.600.000,00 € | 0,98 | -2% |
| 4 | Takse | 635.000,00 € | 385.000,00 € | 265.000,00 € | 290.000,00 € | 1,09 | 9% |
| 5 | Naknade | 3.049.000,00 € | 2.472.400,00 € | 2.363.600,00 € | 2.354.799,20 € | 0,99 | -1% |
| 6 | Ostali prihodi | 2.884.436,04 € | 1.349.000,00 € | 1.055.100,00 € | 855.100,00 € | 0,81 | -19% |
| 7 | Prodaja nepokretnosti | 800.000,00 € | 800.000,00 € | 613.500,00 € | 200.000,00 € | 0,33 | -63% |
| 8 | Primici od otplate kredita | 17.000,00 € | 9.000,00 € | 8.000,00 € | 10.000,00 € | 1,25 | 25% |
| 9 | Donacije | 1.780.000,00 € | 61.000,00 € | 40.000,00 € | 140.000,00 € | 3,50 | 250% |
| **I** | **UKUPNO (1+2+3+4+5+6+7+8+9)** | **17.065.436,04 €** | **13.076.400 0,00 €** | **11.945.200,00 €** | **11.049.899,20 €** | **0,92** | **-8%** |
| 10 | Sredstva prenesena iz prethodne godine | 3.895.563,96 € | 3.980.000,00 € | 2.000.000,00 € | 7.585.800,80 € | 3,79 | 279% |
| 11 | Pozajmice i krediti | 1.500.000,00 € | 2.000.000,00 € | 3.000.000,00 € | - | - | - |
| **II** | **UKUPNO (10+11)** | **5.395.563,96 €** | **5.980.000,00 €** | **5.000.000,00 €** | **7.585.800,80 €** | **152** | **52%** |
| **III** | **UKUPNO (I+II)** | **22.461.000,00 €** | **18.635.700,00 €** | **16.945.200,00 €** | **18.635.700,00 €** | **1,10** | **10%** |



1. **POREZ NA DOHODAK FIZIČKIH LICA**

**Porez na dohodak fizičkih lica** planiran je u iznosu od **350.000,00 €** odnosno 50 % manje u odnosu na plan za 2021.godinu. Umanjeni plan ovog prihoda budžeta je baziran na usvojenom Zakonu o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na dohodak fizičkih lica u okviru projekta „Evropa sad“ u kojim se promjenila stopa poreza i tim stvorena mogućnost značajno manje naplate ovih prihoda.

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

Struktura planiranog prihoda od poreza na dohodak fizičkih lica:

|  |  |
| --- | --- |
| Porez na lična primanja | 308.000,00 € |
| Porez na prihode od samostalnog obavljanja djelatnosti | 3.500,00 € |
| Porez na prihod od imovine i imovinskih prava | 17.500,00 € |
| Porez na prihod od kapitala | 14.793,00 € |
| Porez na dohodak po godišnjoj prijavi | 6.207,00 € |

1. **POREZ NA PROMET NEPOKRETNOSTI**

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

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

1. **LOKALNI POREZI**

**Lokalni porezi** planirani su u iznosu od **5,600.000,00 € ili 30 %** od ukupnog Budžeta za 2022. godinu.

Lokalne poreze čine:

|  |  |
| --- | --- |
| Porez na nepokretnosti | 5.200.000,00 € |
| Prirez porezu na dohodak fizičkih lica | 400.000,00 € |

**Prirez porezu na dohodak fizičkih lica**, kao jedan od značajnijih prihoda budžeta planiran je u iznosu od **400.000,00 €** koji učestvuje sa **2,15%** u ukupnoj strukturi prihoda. U odnosu na plan za 2021.godini bilježi smanjenje a razlog tome je usvojeni Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na dohodak fizičkih lica u okviru projekta „Evropa sad“ .

**Porez na nepokretnosti** planiran je u iznosu od **5.200.000,00** **€** odnosno **4%** više u odnosu na plan ovog prihoda za 2021. godinu, a shodno realizaciji od 110% ovog prihoda u 2021.godini.

U ukupnoj strukturi primitaka prihodi od poreza na nepokretnosti učestvuju sa **27,90 %.**

1. **TAKSE**

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

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

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

1. **NAKNADE**

Prihodi po osnovu **naknada** za 2022.godinu planirani su u iznosu od **2.354.799,20 € ,** odnosno na skoro istom nivou u odnosu na plan za 2021. godinu

Strukturu planiranih prihoda od naknada čine:

|  |  |
| --- | --- |
| Naknada za uredjenje i izgradnju građevnskog zemljišta | 2.174.199,20 € |
| Naknada za puteve | 160.100,00 € |

U okviru ove grupe prihoda najznačajniji je prihod od naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta planiran u iznosu od 2.000.000,00 €. U ukupnoj strukturi primitaka prihodi od naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta učestvuju sa **10,73%.**

1. **OSTALI PRIHODI**

Ostali prihodi planirani su u iznosu od **855.100,00 € ili 4,58 %** ukupnih planiranih

Strukturu ostalih prihoda čine:

|  |  |
| --- | --- |
| Novčane kazne izrečene u prekršajnom i drugom postupku | 70.000,00 € |
| Prihodi koje svojom djelat.ostvare organi lokalne uprave | 155.000,00 € |
| Prihodi od kapitala | 260.100,00 € |
| Ostali prihodi | 360.000,00 € |

**Ostali prihodi,** kao najveću stavku u okviru konta ostali prihodi, planirani su u iznosu od 360.000,00 € a odnosi se na planirane:

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

1. **PRODAJA NEPOKRETNOSTI U KORIST BUDŽETA**

Po osnovu prihoda od prodaje nepokretnosti budžetom za 2022. godinu planiran je prihod od **200.000,00 €** kojiučestvuje u ukupnim primicima budžeta sa **1,07 %.**

Planirani 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 planirani su u iznosu od **10.000,00 €** a sve u skladu sa zaključenim ugovorima Opštine i zaposlenih.

1. **DONACIJE**

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

1. **SREDSTVA PRENEŠENA IZ PRETHODNE GODINE**

**Sredstva prenešena iz prethodne godine** planirana su u iznosu od **7.585.800,80 €** i namijenjena su finansiranju kapitalnog budžeta. U okviru ove stavke nalaze se sredstva sa tekućih računa kod Atlas banke u stečaju u ukupnom iznosu od 1.888.567,00 € a u skladu sa IOS-om Atlas banke AD Podgorica od 09.12.2021.godi

**II IZDACI**

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Opis | Plan | Učešće u ukupnom Budžetu |
| Tekući izdaci | 5.612.380,00 € | 30,17% |
| Transferi | 2.289.400,00 € | 12,29% |
| Kapitalni izdaci | 9.706.420,00 € | 52,21% |
| Otplata duga | 387.500,00 € | 2,08% |
| Obaveze iz prethodnog perioda | 480.000,00 € | 2,39% |
| Rezerve | 160.000,00 € | 0,86% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **R.br.** | **Opis** | **Plan za 2019.godinu** | **Plan za 2020. godinu** | **Plan za 2021.godinu** | **Plan za 2022. godinu** | **% (6/5)** | **Index**  **(7-100%)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** | **8** |
| 1 | Bruto zarade | 3.230.900,00 € | 3.434.759,00 € | 3.027.700,00 € | 2.874.600,00 € | 94,95 | -5,05 |
| 2 | Ostala lična primanja | 213.700,00 € | 310.700,00 € | 503.750,00 € | 296.720,00 € | 58,90 | -41,10 |
| 3 | Rashodi za materijal | 587.600,00 € | 661.371,00 € | 596.850,00 € | 606.900,00 € | 101,68 | 1,68 |
| 4 | Rashodi za usluge | 1.124.560,00 € | 739.660,00 € | 555.500,00 € | 1.065.900,00 € | 192,78 | 92,78 |
| 5 | Tekuće održavanje | 76.800,00 € | 88.600,00 € | 76.900,00 € | 124.400,00 € | 161,77 | 61,77 |
| 6 | Kamate | 186.100,00 € | 180.000,00 € | 176.220,00 € | 200.000,00 € | 113,49 | 13,49 |
| 7 | Renta | 14.000,00 € | 17.200,00 € | 6.000,00 € | - | - | - |
| 8 | Ostali izdaci | 416.500,00 € | 515.101,00 € | 455.100,00 € | 443.800,00 € | 97,35 | -2,65 |
| 9 | Transferi | 1.999.400,00 € | 2.100.800,00 € | 2.001.180,00 € | 2.289.400,00 € | 114,40 | 14,40 |
| 10 | Pozajmice i krediti | 70.000,00 € | 80.000,00 € | - | - | - | - |
| 11 | Otplata duga i obaveze iz prethodnog perioda | 1.674.000,00 € | 1.827.000,00€ | 2.237.250,00 € | 867.500,00 € | 38,44 | -62,56 |
| 12 | Rezerve | 155.000,00 € | 182.500,00 € | 160.000,00 € | 160.000,00 € | 100,00 | 0,00 |
| 13 | Kapitalni izdaci | 12.724.000,00 € | 8.920.000,00 € | 7.148.750,00 € | 9.706.420,00 € | 135,79 | 35,79 |
| **UKUPNO** | | **22.461.000,00 €** | **19.056.400,00€** | **16.945.200,00€** | **18.635.700,00 €** | **110,00** | **+10,00** |

Analizom planiranih izdataka, uočava se:

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

1. **BRUTO ZARADE I OSTALA LIČNA PRIMANJA ZAPOSLENIH**

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

Struktura bruto zarada zaposlenih čine izdaci za:

|  |  |
| --- | --- |
| Neto plate | 2.077.900,00 € |
| Porez na zarade zaposlenih | 129.210,00 € |
| Doprinosi na teret zaposlenog | 440.640,00 € |
| Doprinosi na teret poslodavca | 210.400,00 € |
| Prirez porezu na dohodak fizičkih lica | 16.510,00 € |

Strukturu ostalih ličnih primanja čine:

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

U strukturi ukupnih izdataka planiranih Budžetom za 2022. godinu, ovi izdaci učestvuju sa 17%. Bruto zarade zaposlenih u organima uprave, posebnim i stručnim službama, javnim ustanovama su smanjene za 5% u odnosu na plan Budžeta za 2021.godinu a u odnosu na 2020.godinu za čak 16% što je rezultata sprovedene racionalizacije lokalne uprave sa kraja 2020-godine. Ovim Predlogom budžeta sredstva na stavci – bruto plate planirane su shodno usvojenim setom Zakona u okviru projekta „Evropa sad“. Rashodi za naknadu za zimnice su smanjene za 40% u odnosu na 2021.godinu shodno sprovednoj optimizaciji kadrova javne uprave. Stavka Naknada za prevoz je uvećana 58% shodno novoj Odluci o naknadi troškova prevoza za zaposlene u opštini Tivat broj 01-402/20-820 od 27.11.2020.godine. Rashodi za otpremnine su smanjene za 70% u odnosu na plan budžeta za 2021.godinu, iznos je planiran shodno informaciji o broj zaposlenh koji ostvaruju prava na strosnu penziju, dok su planirani rashodi za ostale naknade uvećane sa 5.000,00 € na 25.000,00 € shodno izvršenju budžeta u 2021.godini u skladu sa Granskim kolektivnim ugovorom za oblast uprave i pravosuđa po kojem zaposleni ima pravo da ostvari materijalnu pomoć zbog teže bolesti ili smrtnog slučaja u porodici.

1. **RASHODI ZA MATERIJAL**

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

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

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

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

1. **RASHODI ZA USLUGE**

**Rashodi za usluge** Budžetom 2022.godine planirani su u iznosu od **1.065.900,00** €, učestvuju sa 5,74 % u strukturi ukupno planiranih rashoda, a u odnosu na 2021.godinu uvećani su za oko 92,78%.

Planirana sredstva odnose se na:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| OPIS | 2021 | 2022 |
| Službena putovanja | 17.700,00 € | 25.500,00 € |
| Reprezentacija | 11.200,00 € | 21.200,00 € |
| Komunikacione usluge | 61.900,00 € | 53.600,00 € |
| Bankarske usluge | 27.000, 00 € | 20.000,00 € |
| Usluge prevoza | 35.000,00 € | 100.000,00 € |
| Usluge notara i državnog arhiva | 3.000,00 € | 3.100,00 € |
| Konsultanske usluge, projekti i studije | 15.000,00 € | 15.000,00 € |
| Usluge stručnog usavršavanja | 2.500,00 € | 7.500,00 € |
| Ostale usluge | 382.000,00 € | 820.000,00 € |

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

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

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

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

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

Izdaci po osnovu usluga deretizacije i dezinsekicije amandamnom su izbrisani iz budžeta iz razloga što je postignut dogovor sa Komunalno doo da ono obavlja i finansira tu uslugu.

1. **TEKUĆE ODRŽAVANJE**

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

Struktura tekućeg održavanja:

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

1. **KAMATE**

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

- dugoročnih kredita KfW banke za relizaciju projekta vodosnadvijevanja i odvođenja otpadnih voda na Crnogorskom primorju faza III, V i V-2 i

- dugoročnog kredita CKB banke po osnovu ugovora broj 08-400/20-370/4 od 30.03.2021.godine i planu otplate.

1. **OSTALI IZDACI**

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

Struktura ostalih izdataka:

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

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

* **TRANSFERI**

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

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

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

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

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

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

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

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

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

* **OTPLATA DUGA**

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

* **OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA**

Ova sredstva planirana su u iznosu od **480.000,00 €** odnosno uzimaju **2%** od ukupno planiranih izdataka za 2022. godinu. Obaveze iz prethodnog perioda se odnose na :

* obaveze po osnovu poreza i doprinosa zaposlenih SO Tivat iz novembra 2021.godine i decambarske bruto zarade koje po preporukama externe revizije je potrebno knjiziti na obaveze iz prethodnog perioda u ukpunom iznosu od cca 300.000,00 ;
* obaveze po osnovu odobrene pomoći za nakandu šetete usled elementarnih nepogoda u iznosu od cca 58.000,00 €;
* obaveze koje su nastale u u decembra a isplate će se vršiti u januaru 2022.godine u iznosu od oko 92.000,00 €;
* obaveze JU Centra za kulturu koje su premašile plan za 2021. a odnose se na programske aktivnosti odnosno troškove nastale sprovodjenjem kulturnih manifestacija i računa koje su napravjeni u decembru 2021.godine a sve u ukupnom iznosu od 30.000,00€.
* **SREDSTVA REZERVE**

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

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

* **KAPITALNI BUDŽET**

Kapitalni izdaci planirani su u iznosu **9.706.420,00 €**. Ustrukturi ukupnih planiranih izdataka Budžeta učestvuju sa **52,21%,** i to:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **441** | **Kapitalni izdaci** | **9.706.420,00 €** |
| **4411** | **Izdaci za infrastrukturu opšteg značaja - Ugovoreni a nerealizovane obaveze iz prethodnog perioda** | **1.871.250,00 €** |
|  | MR2 | 722.000,00 € |
|  | Sportski tereni Donja Lastva | 43.754,00 € |
|  | Sanacija lokalnih puteva (asfaltiranje) | 338.000,00 € |
|  | Nadzor za sanaciju lokalnih puteva | 4.000,00 € |
|  | Nadzor na izgradnji MR2 | 9.990,00 € |
|  | Radovi na izgradnji šetalište Belani (I faza) | 70.000,00 € |
|  | Nadzor na šetalištu Belani | 2.500,00 € |
|  | Radovi na izgradnji šetališta u Krašićima (I faza) | 350.000,00 € |
|  | Nadzor za radove na šetalištu u Krašićima | 3.000,00 € |
|  | Radovi na izgradnji ulice Cacovo III faza | 310.078,00 € |
|  | Nadzor na radove na Cacovu III faza | 2.928,20 € |
|  | Usluge revizije G.P. rekonstrukcije škole u Gradiošnici | 3.000,00 € |
|  | Usluge izrade G.P. rekonstrukcije škole u Gradiošnici | 9.000,00 € |
|  | Usluge revizije G.P. saobraćajnice D.Seljanovo | 3.000,00 € |
|  |  |  |
| **44121** | **Izdaci za lokalnu infrastrukturu- vodovod i kanalizacija** | **1.310.000,00 €** |
|  | Spor- Pfeiffer za fazu III | 1.060.000,00 € |
|  | Održavanje bujičnih potoka | 200.000,00 € |
|  | Rezervoar Mrčevac | 50.000,00 € |
| **44122** | **Ostali kapitalni izdaci za lokalnu infrastrukturu** | **1.460.000,00 €** |
|  | Belane faza II | 500.000,00 € |
|  | Izgradnja servisne zone u Gradiošnici | 400.000,00 € |
|  | Zakup i opremanje sidrišta | 200.000,00 € |
|  | Proširenje javne rasvjete od kružng toka Tivat-Kotor do kružnog toka Solila | 50.000,00 € |
|  | Izgradnja trotoara | 60.000,00 € |
|  | Asfaltiranje | 250.000,00 € |
| **4413** | **Izdaci za gradevinske objekte** | **245.000,00 €** |
|  | Uređenje 2 kadrovska stana | 50.000,00 € |
|  | Sanacija krova na Sportskoj dvorani | 110.000,00 € |
|  | Rekonstrukcija kule buća | 85.000,00 € |
| **4414** | **Izdaci za uređenje zemljišta** | **1.824.920,00 €** |
|  | Izdaci za uređenje zemljišta | 1.824.920,00 € |
| **44151** | **Sredstva transporta** | **148.000,00 €** |
|  | Čistilica (polovna) | 40.000,00 € |
|  | Cistijernja | 60.000,00 € |
|  | Nabavka vozila za dnevni centar | 48.000,00 € |
| **44153** | **Oprema za službu zaštite** | **7.000,00 €** |
|  | Pneumatici za vozila | 5.000,00 € |
|  | Vatrogasna oprema | 2.000,00 € |
| **44155** | **Kompjuterska oprema** | **9.000,00 €** |
|  | Za komunalnu policiju i skupštinsku službu | 9.000,00 € |
|  |  |  |
| **44157** | **Oprema Sportska dvorana** | **35.500,00 €** |
|  | Nabavka pokretnih koševa | 25.000,00 € |
|  | Strunjače za multi salu | 5.500,00 € |
|  | Mašina za čišćenje dvorane | 5.000,00 € |
| **4416** | **Investiciono održavanje** | **32.000,00 €** |
|  | Investiciono održavanje za PPOV | 32.000,00 € |
|  |  |  |
| **4419** | **Ostali kapitalni izdaci** | **1.033.750,00 €** |
|  | Saobraćajna signalizacija | 20.000,00 € |
|  | Montiranje venecijanera na prozore JU Gradska biblioteka | 10.000,00 € |
|  | Zamjena poda na ljetnju pozornicu | 9.000,00 € |
|  | Kontenjeri za odlaganje otpada 5-7m³ | 8.750,00 € |
|  | Polunadzemni kontejneri i oprema | 200.000,00 € |
|  | Potapajući stubići | 30.000,00 € |
|  | Uređenje parking prostora | 20.000,00 € |
|  | Autobuska stajališta | 30.000,00 € |
|  | Ostali kapitalni izdaci | 706.000,00 € |
| **44191** | **Ostali kapitalni izdaci - učešće u projektima** | **90.000,00 €** |
| **44192** | **Izrada projektne dokumentacije** | **255.000,00 €** |
|  | Elabora- projekat za sanaciju Lovanje | 80.000,00 € |
|  | Izrada projekta fekalne i atmosferske kanalizacije od Radovića do Rogača | 10.000,00 € |
|  | Izrada projekta (idejnog rješenja) javne garaže pored ljetnje pozornice | 25.000,00 € |
|  | Izrada glavnog projekta vođenja i regulisanja saobraćajnih tokova | 20.000,00 € |
|  | Izrada glavnog projekta UP32 DSL Arsenal | 20.000,00 € |
|  | Izrada glavnog projekta- Lukovića barake | 100.000,00 € |
|  |  |  |
| **44193** | **Kapitalni izdaci - KfW banka** | **1.385.000,00 €** |

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Ostali kapitalni izdaci planirani 1.033.750,00€ u najvećoj mjeri su opredljeni za nabavku polunadzemnih kontejnera i opreme za odlaganja smeća. Isti bi bili postavljeni na više lokacija na području opstine Tivat. Konto ostali izdaci u iznosu od 706.000,00 € biće utrošeni na intervencije u putnoj infrastrukturi i ostali nepredviđeni kapitalni izdaci koji se u toku godine mogu javiti.

**Obrađivač: Predlagač:**

**Sekretarijat za finansije Predsjednik opštine**

**Mr Jovan Brinić Željko Komenenović**