

Na osnovu člana 8. Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti ("Sl. list Crne Gore", br. 20/14 i, 56/14, 70/17, 4/18, 55/18, 66/19 i 70/21.) , člana 31. Zakona o finansiranju lokalne samouprave ("Sl.list CG" br. 3/19), i člana 40. tačka 6. Statuta opštine Budva («Službeni list CG-opštinski propisi», broj 2/19), Skupština opštine Budva, na sjednici održanoj dana _____. 2021. godine donijela je:

O D L U K U O IZMJENI ODLUKE O BUDŽETU OPŠTINE BUDVA ZA 2021 GODINU

I – OPŠTI DIO

Član 1

U Odluci o Budžetu Opštine Budva za 2021. godinu ("Sl.list CG-opštinski propisi" br.06/2021, od 17.03.2021. godine), član 1 mijenja se i glasi:

Budžet Opštine Budva	Iznos u EUR	
IZVORNI PRIHODI		34.336.000,00
Porezi	22.021.000,00	
Takse	390.000,00	
Naknade	8.185.000,00	
Ostali prihodi	3.690.000,00	
Donacije	50.000,00	
IZDACI		29.534.009,66
Tekuća budžetska potrošnja	19.030.822,60	
Kapitalni budžet	10.503.187,06	
<i>GOTOVINSKI SUFICIT/DEFICIT</i>	-	<i>4.801.990,34</i>
PRIMARNI SUFICIT		4.801.990,34
OTPLATA DUGA	7.404.900,00	
Otplata duga	0,00	
Otplata obaveza	7.404.900,00	
Nedostajuća sredstva		2.602.909,66
FINANSIRANJE		2.602.909,66
Primici od prodaje nefinansijske imovine	400.000,00	
Sredstva prenijeta iz prethodne godine	2.202.909,66	

Član 2.

Član 2. se mijenja i glasi:

Plan primitaka
Fiskalna godina: 2021

Ekonomska šifra	Opis	Iznos
711	POREZI	22.021.000,00 €
71111	Porez na lična primanja zaposlenih kod pravnih lica 11111-93 (12%)	950.000,00 €
71112	Porez na lična primanja zaposlenih kod fizičkih lica 11112-90 (12%)	1.000,00 €
71113	Porez na ostala lična primanja 11113-87 (12%)	70.000,00 €
71114	Porez na prihode od samostalne djelatnosti po stvarnom dohodku 11121-63 (12%)	20.000,00 €
71115	Porez na prihode od samostalne djelatnosti u paušalnom iznosu 11122-60 (12%)	10.000,00 €
71116	Porez na prihode od imovine i imovinskih prava 11131-33 (12%)	70.000,00 €
71117	Porez na prihode od kapitala 11141-03 (12%)	200.000,00 €
71118	Porez na dohodak po godišnjoj prijavi 11161-40 (12%)	150.000,00 €
71131	Porez na nepokretnosti 8014-14	15.700.000,00 €
71132	Porez na promet nepokretnosti 13111-10 (80%)	3.650.000,00 €
71175	Prerez porezu na dohodak fizičkih lica 8009-29	1.200.000,00 €
713	TAKSE	390.000,00 €
71312	Lokalne administrativne takse 6777-39	125.000,00 €
713511	Lokalne komunalne takse za korišćenje prostora na javnim površinama, osim radi prodaje štampe, knjiga i drugih publikacija, proizvoda starih i umjetničkih zanata i domaće radinosti 32405-07	200.000,00 €
713512	Lokalne komunalne takse za držanje (priređivanje) muzike u ugostiteljskim objektima, osim muzike koja se reprodukuje mehaničkim sredstvima (gramofon, magnetofon, radio, TV i sl.) 32494-31	10.000,00 €
713513	Lokalna komunalna taksa za korišćenje slobodnih površina za kampove, postavljanje šatora ili drugih objekata privremenog karaktera 32538-93	25.000,00 €
713514	Lokalna komunalna taksa za korišćenje prostora za parkiranje na za to uređenim i obilježenim mjestima 32468-12	20.000,00 €
713515	Lokalna komunalna taksa za držanje plovniha postrojenja, plovniha naprava i drugih objekata na vodi 32447-75	10.000,00 €
714	NAKNADE	8.185.000,00 €
71411	Naknade za korišćenje dobara od opšteg interesa (70%)	85.000,00 €
71461	Naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta, za pravna lica 23906-90	6.000.000,00 €
71463	Naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta, za građane 23932-12	1.750.000,00 €
7148	Naknade za puteve	350.000,00 €
715	OSTALI PRIHODI	3.690.000,00 €
71522	Novčane kazne i oduzete imovinske koristi 62387-77	140.000,00 €
71525	Prihodi od kamata za neblagovremeno plaćanje obaveza 62371-28	450.000,00 €
71531	Prihodi od djelatnosti organa	100.000,00 €
71551	Ostali prihodi	3.000.000,00 €
721	PRIMICI OD PRODAJE NEFINANSIJSKE IMOVINE	400.000,00 €
72112	Prodaja nepokretnosti u korist budžeta opštine	400.000,00 €
732	SREDSTVA PRENESENA IZ PRETHODNE ODINE	2.202.909,66 €
732	Sredstva prenesena iz prethodne godine	2.202.909,66 €
741	Donacije	50.000,00 €
7411	Tekuće donacije	50.000,00 €
UKUPNO:		36.938.909,66 €

Plan izdataka - 2021

	Opis	Iznos
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	6.043.660,00 €
4111	Neto zarade	3.566.000,00 €
4112	Porez na zarade	508.300,00 €
4113	Doprinosi na teret zaposlenog	1.298.430,00 €
4114	Doprinosi na teret poslodavca	620.000,00 €
4115	Opštinski prirez	50.930,00 €
412	Ostala lična primanja	853.000,00 €
4124	Jubilarne nagrade	7.000,00 €
4125	Otpremnine	150.000,00 €
4126	Naknade skupštinskim odbornicima	160.000,00 €
4127	Ostale naknade	536.000,00 €
413	Rashodi za materijal	664.500,00 €
4131	Administrativni materijal	87.000,00 €
4133	Materijal za posebne namjene	9.500,00 €
4134	Rashodi za energiju	95.000,00 €
41341	Rashodi za energiju - javna rasvjeta	350.000,00 €
41342	Rashodi za energiju - utrošak vode	70.000,00 €
4135	Rashodi za gorivo	53.000,00 €
414	Rashodi za usluge	1.079.100,00 €
4141	Službena putovanja	44.000,00 €
4142	Reprezentacija	77.500,00 €
4143	Komunikacione usluge	151.500,00 €
4144	Bankarske usluge i negativne kursne razlike	50.000,00 €
4146	Advokatske, notarske i pravne usluge	320.000,00 €
4147	Konsultanske usluge, projekti i studije	15.000,00 €
4148	Usluge stručnog usavršavanja	39.500,00 €
4149	Ostale usluge	381.600,00 €
415	Rashodi za tekuće održavanje	1.359.500,00 €
4151	Tekuće održavanje javne infrastrukture	1.200.000,00 €
4152	Tekuće održavanje građevinskih objekata	115.000,00 €
4153	Tekuće održavanje opreme	44.500,00 €
417	Renta	159.500,00 €
4171	Zakup objekata	158.500,00 €
4173	Zakup zemljišta	1.000,00 €
419	Ostali izdaci	585.500,00 €
4191	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	240.800,00 €
4192	Izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka	135.000,00 €
4193	Izrada i održavanje softvera	72.000,00 €
4199	Ostalo	47.700,00 €
41991	Ostalo - projekti u okviru međunarodne saradnje	90.000,00 €
431	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	6.871.062,60 €

4311	Transferi za zdravstvenu zaštitu	70.000,00 €
4312	Transferi obrazovanju	200.000,00 €
43131	Transferi institucijama sporta	950.000,00 €
43132	Transferi institucijama kulture	400.000,00 €
4314	Transferi nevladinim organizacijama	90.000,00 €
43151	Transferi političkim partijama - redovno finansiranje	240.966,00 €
43152	Transferi političkim partijama - redovan rad ženskih organizacija	24.096,60
4316	Transferi za jednokratne socijalne pomoći	110.000,00 €
4318	Ostali transferi pojedincima	255.000,00 €
4319	Ostali transferi institucijama	21.000,00 €
431911	Transferi mjesnim zajednicama	20.000,00 €
431912	Transferi RTV Budva	900.000,00 €
431913	Transferi Mediteranski sportski centar d.o.o.	530.000,00 €
431914	Transferi Sportsko rekreativni centar "Budva"	600.000,00 €
431915	Transferi JU Grad Teatar	790.000,00 €
431916	Transferi JU Narodna biblioteka Budve	460.000,00 €
431917	Transferi JU Muzeji i galerije Budve	1.110.000,00 €
431918	Transferi Crvenom krstu	90.000,00 €
431919	Transferi DDDK „Radivoje Pima"	10.000,00 €
432	Ostali transferi	970.000,00 €
43261	Dnevni centar za djecu i omladinu sa smetnjama u razvoju	170.000,00 €
43262	Transferi Komunalno d.o.o	600.000,00 €
43263	Transferi Pogrebne usluge d.o.o	110.000,00 €
43264	Transferi Akademija znanja d.o.o	90.000,00 €
441	Kapitalni izdaci	10.503.187,06 €
4412	Izdaci za lokalnu infrastrukturu	6.036.481,40 €
4413	Izdaci za građevinske objekte	2.070.705,66 €
4414	Izdaci za uređenje zemljišta	330.000,00 €
4415	Izdaci za opremu	691.000,00 €
4416	Investiciono održavanje	375.000,00 €
4419	Ostali kapitalni izdaci	1.000.000,00 €
463	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	7.404.900,00 €
4631	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	7.404.900,00 €
471	Tekuća budžetska rezerva	420.000,00 €
4711	Tekuća budžetska rezerva	420.000,00 €
472	Stalna budžetska rezerva	25.000,00 €
4721	Stalna budžetska rezerva	25.000,00 €
	UKUPNO:	36.938.909,66 €

2021

Organi zaciona šifra	Ekonom ska šifra	Funkci onalna šifra	Naziv	Iznos
011			PREDSJEDNIK I SLUŽBA PREDSEDNIKA	1.106.100,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	387.400,00
4111	0111		Neto zarade	230.000,00
4112	0111		Porez na zarade	34.000,00
4113	0111		Doprinosi na teret zaposlenog	84.000,00
4114	0111		Doprinosi na teret poslodavca	36.000,00
4115	0111		Opštinski prirez	3.400,00
412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	30.000,00
4127	0111		Ostale naknade	30.000,00
413			RASHODI ZA MATERIJAL	2.000,00
4133	0111		Materijal za posebne namjene	2.000,00
414			RASHODI ZA USLUGE	118.000,00
4141	0111		Rashodi za službena putovanja	18.000,00
4142	0111		Rashodi za reprezentaciju	50.000,00
4149	0111		Ostale usluge	50.000,00
419			OSTALI IZDACI	115.000,00
4191	0111		Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	23.000,00
4199	0111		Ostalo	2.000,00
41991	0111		Ostalo - projekti u okviru međunarodne saradnje	90.000,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	8.700,00
4631	0170		Otplata obaveza iz prethodnog perioda	8.700,00
471			TEKUĆA BUDŽETSKA REZERVA	420.000,00
4711	0112		Tekuća budžetska rezerva	420.000,00
472			STALNA BUDŽETSKA REZERVA	25.000,00
4721	0112		Stalna budžetska rezerva	25.000,00

012			SLUŽBA GLAVNOG ADMINISTRATORA	173.000,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	132.100,00
4111	0111		Neto zarade	78.000,00
4112	0111		Porez na zarade	11.000,00
4113	0111		Doprinosi na teret zaposlenog	30.000,00
4114	0111		Doprinosi na teret poslodavca	12.000,00
4115	0111		Opštinski prirez	1.100,00
412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	25.000,00
4127	0111		Ostale naknade	25.000,00
414			RASHODI ZA USLUGE	7.000,00
4141	0111		Rashodi za službena putovanja	2.000,00
4142	0111		Rashodi za reprezentaciju	1.500,00
4148	0111		Usluge stručnog usavršavanja	2.000,00
4149	0111		Ostale usluge	1.500,00
419			OSTALI IZDACI	5.000,00
4191	0111		Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	5.000,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	3.900,00
4631	0170		Otplata obaveza iz prethodnog perioda	3.900,00

013			SLUŽBA SKUPŠTINE	747.962,60
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	142.300,00
4111	0111		Neto zarade	83.000,00

4112	0111	Porez na zarade	13.000,00
4113	0111	Doprinosi na teret zaposlenog	32.000,00
4114	0111	Doprinosi na teret poslodavca	13.000,00
4115	0111	Opštinski prirez	1.300,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	180.000,00
4126	0111	Naknade skupštinskim odbornicima	160.000,00
4127	0111	Ostale naknade	20.000,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	7.000,00
4133	0111	Materijal za posebne namjene	7.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	14.000,00
4141	0111	Rashodi za službena putovanja	5.000,00
4142	0111	Rashodi za reprezentaciju	8.000,00
4149	0111	Ostale usluge	1.000,00
417		RENTA	70.000,00
4171	0111	Zakup objekata	70.000,00
419		OSTALI IZDACI	12.600,00
4191	0111	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	2.600,00
4199	0111	Ostalo	10.000,00
431		TRANSFERI INSTITUCIJAMA, POJEDINCIMA, NEVLADINOM I JAVNOM SEKTORU	265.062,60
43151	0111	Transferi političkim partijama - redovno finansiranje	240.966,00
43152	0111	Transferi političkim partijama - redovan rad ženskih organizacija	24.096,60
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	57.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	57.000,00

014	SLUŽBA ZA JAVNE NABAVKE	125.750,00
------------	--------------------------------	-------------------

411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	80.250,00
4111	0111	Neto zarade	46.000,00
4112	0111	Porez na zarade	7.500,00
4113	0111	Doprinosi na teret zaposlenog	17.000,00
4114	0111	Doprinosi na teret poslodavca	9.000,00
4115	0111	Opštinski prirez	750,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	40.000,00
4127	0111	Ostale naknade	40.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	4.000,00
4141	0111	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0111	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4149	0111	Ostale usluge	2.000,00
419		OSTALI IZDACI	1.000,00
4199	0111	Ostalo	1.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	500,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	500,00

015	KANCELARIJA ZA BORBUN PROTIV KORUPCIJE	64.050,00
------------	---	------------------

411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	57.950,00
4111	0111	Neto zarade	34.000,00
4112	0111	Porez na zarade	4.500,00
4113	0111	Doprinosi na teret zaposlenog	12.500,00
4114	0111	Doprinosi na teret poslodavca	6.500,00
4115	0111	Opštinski prirez	450,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	3.000,00
4127	0111	Ostale naknade	3.000,00

414		RASHODI ZA USLUGE	2.100,00
4141	0111	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0111	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4149	0111	Ostale usluge	100,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	1.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	1.000,00

016		SLUŽBA MENADŽERA	192.000,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	107.000,00
4111	0111	Neto zarade	62.000,00
4112	0111	Porez na zarade	10.000,00
4113	0111	Doprinosi na teret zaposlenog	23.000,00
4114	0111	Doprinosi na teret poslodavca	11.000,00
4115	0111	Opštinski prirez	1.000,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	22.000,00
4127	0111	Ostale naknade	22.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	33.000,00
4141	0111	Rashodi za službena putovanja	2.000,00
4142	0111	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4147	0111	Konsultanske usluge, projekti i studije	15.000,00
4149	0111	Ostale usluge	15.000,00
419		OSTALI IZDACI	30.000,00
4191	0111	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	30.000,00

021		SEKRETARIJAT ZA ZAŠTITU IMOVINE	1.924.100,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	180.600,00
4111	0330	Neto zarade	107.000,00
4112	0330	Porez na zarade	16.000,00
4113	0330	Doprinosi na teret zaposlenog	39.000,00
4114	0330	Doprinosi na teret poslodavca	17.000,00
4115	0330	Opštinski prirez	1.600,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	15.000,00
4127	0330	Ostale naknade	15.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	347.000,00
4141	0330	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0330	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4146	0330	Advokatske, notarske i pravne usluge	320.000,00
4149	0330	Ostale usluge	25.000,00
419		OSTALI IZDACI	165.500,00
4191	0330	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	30.000,00
4192	0330	Izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka	135.000,00
4199	0330	Ostalo	500,00
432		OSTALI TRANSFERI	90.000,00
43264	0330	Tranfieri Akademija znanja doo	90.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	1.126.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	1.126.000,00

031		SEKRETARIJAT ZA LOKALNU SAMOUPRAVU	1.586.000,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	466.000,00
4111	0160	Neto zarade	280.000,00
4112	0160	Porez na zarade	40.000,00

4113	0160	Doprinosi na teret zaposlenog	100.000,00
4114	0160	Doprinosi na teret poslodavca	42.000,00
4115	0160	Opštinski prirez	4.000,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	107.000,00
4124	0160	Jubilarne nagrade	7.000,00
4127	0160	Ostale naknade	100.000,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	163.500,00
4131	0160	Administrativni materijal	55.000,00
4133	0160	Materijal za posebne namjene	500,00
4134	0160	Rashodi za energiju	80.000,00
4135	0160	Rashodi za gorivo	28.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	283.500,00
4141	0160	Rashodi za službena putovanja	2.500,00
4142	0160	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4143	0160	Komunikacione usluge	150.000,00
4148	0160	Usluge stručnog usavršavanja	30.000,00
4149	0160	Ostale usluge	100.000,00
415		TEKUĆE ODRŽAVANJE	114.000,00
4152	0160	Tekuće održavanje građevinskih objekata	100.000,00
4153	0160	Tekuće održavanje opreme	14.000,00
417		RENTA	85.000,00
4171	0160	Zakup objekata	85.000,00
419		OSTALI IZDACI	34.000,00
4191	0160	Izdaci po osnovu ugovora o djelu	23.000,00
4193	0160	Izrada i održavanje softvera	9.000,00
4199	0160	Ostalo	2.000,00
431		Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	110.000,00
4314	0840	Transferi nevladinim organizacijama	90.000,00
431911	0160	Transferi Mjesnim zajednicama,	20.000,00
441		KAPITALNI IZDACI	120.000,00
4415	0160	Izdaci za opremu	100.000,00
4416	0160	Investiciono održavanje	20.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	103.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	103.000,00

032		SEKRETARIJAT ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	7.814.200,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	268.200,00
4111	0160	Neto zarade	160.000,00
4112	0160	Porez na zarade	22.000,00
4113	0160	Doprinosi na teret zaposlenog	59.000,00
4114	0160	Doprinosi na teret poslodavca	25.000,00
4115	0160	Opštinski prirez	2.200,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	25.000,00
4127	0160	Ostale naknade	25.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	33.000,00
4141	0160	Rashodi za službena putovanja	500,00
4142	0160	Rashodi za reprezentaciju	500,00
4149	0160	Ostale usluge	32.000,00
417		RENTA	1.000,00
4173	0160	Zakup zemljišta	1.000,00
419		OSTALI IZDACI	6.000,00
4191	0160	Izdaci po osnovu ugovora o djelu	5.000,00

4199	0160	Ostalo	1.000,00
431		Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	6.316.000,00
4311	0760	Transferi za zdravstvenu zaštitu	70.000,00
4312	0970	Transferi obrazovanju	200.000,00
43131	0820	Transferi institucijama sporta	950.000,00
43132	0820	Transferi institucijama kulture	400.000,00
4316	1090	Jednokratne socijalne pomoći	110.000,00
4318	0970	Ostali transferi pojedincima	75.000,00
4319	1090	Ostali transferi institucijama	21.000,00
431912	0830	Transferi RTV Budva	900.000,00
431913	0810	Transferi Mediteranski Sportski Centar d.o.o.	530.000,00
431914	0810	Transferi Sportsko Rekreativni Centar "BUDVA"	600.000,00
431915	0820	Transferi JU Grad Teatar	790.000,00
431916	0820	Transferi JU Narodna biblioteka Budve	460.000,00
431917	0820	Transferi JU Muzeji i Galerije Budve	1.110.000,00
431918	0840	Transferi Crvenom krstu	90.000,00
431919	0840	Transferi NVO DDDK „Radivoje Pima"	10.000,00
432		OSTALI TRANSFERI	170.000,00
43261	1041	Dnevni Centar za djecu i omladinu sa smetnjama u razvoju	170.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	995.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	995.000,00

042		SEKRETARIJAT ZA PRIVREDU	430.800,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	224.000,00
4111	0412	Neto zarade	133.000,00
4112	0412	Porez na zarade	20.000,00
4113	0412	Doprinosi na teret zaposlenog	49.000,00
4114	0412	Doprinosi na teret poslodavca	20.000,00
4115	0412	Opštinski prirez	2.000,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	20.000,00
4127	0412	Ostale naknade	20.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	3.000,00
4141	0412	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0412	Rashodi za reprezentaciju	1.500,00
4149	0412	Ostale usluge	500,00
419		OSTALI IZDACI	3.500,00
4191	0412	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	1.500,00
4199	0412	Ostalo	2.000,00
431		Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	180.000,00
4318	0412	Ostali transferi pojedincima	180.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	300,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	300,00

043		SEKRETARIJAT ZA FINANSIJE	698.760,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	246.760,00
4111	0112	Neto zarade	148.000,00
4112	0112	Porez na zarade	21.600,00
4113	0112	Doprinosi na teret zaposlenog	54.000,00
4114	0112	Doprinosi na teret poslodavca	21.000,00
4115	0112	Opštinski prirez	2.160,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	210.000,00
4125	0112	Otpremnine	150.000,00

4127	0112	Ostale naknade	60.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	62.500,00
4141	0112	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0112	Rashodi za reprezentaciju	2.000,00
4144	0112	Bankarske usluge i negativne kursne razlike	50.000,00
4148	0112	Usluge stručnog usavršavanja	1.500,00
4149	0112	Ostale usluge	8.000,00
419		OSTALI IZDACI	9.500,00
4191	0112	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	3.000,00
4193	0112	Izrada i održavanje softvera	5.000,00
4199	0112	Ostalo	1.500,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	170.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	170.000,00

044	UPRAVA LOKALNIH JAVNIH PRIHODA		634.400,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	521.400,00
4111	0112	Neto zarade	310.000,00
4112	0112	Porez na zarade	44.000,00
4113	0112	Doprinosi na teret zaposlenog	115.000,00
4114	0112	Doprinosi na teret poslodavca	48.000,00
4115	0112	Opštinski prirez	4.400,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	25.000,00
4127	0112	Ostale naknade	25.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	2.000,00
4141	0112	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0112	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
419		OSTALI IZDACI	65.000,00
4191	0112	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	20.000,00
4193	0112	Izrada i održavanje softvera	35.000,00
4199	0112	Ostalo	10.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	21.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	21.000,00

051	SEKRETARIJAT ZA INVESTICIJE		13.353.687,06
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	242.000,00
4111	0620	Neto zarade	147.000,00
4112	0620	Porez na zarade	20.000,00
4113	0620	Doprinosi na teret zaposlenog	53.000,00
4114	0620	Doprinosi na teret poslodavca	20.000,00
4115	0620	Opštinski prirez	2.000,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	20.000,00
4127	0620	Ostale naknade	20.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	3.500,00
4141	0620	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0620	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4148	0620	Usluge stručnog usavršavanja	1.000,00
4149	0620	Ostale usluge	500,00
419		OSTALI IZDACI	51.000,00
4191	0620	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	40.000,00
4199	0620	Ostalo	11.000,00
441		KAPITALNI IZDACI	9.107.187,06
4412	0620	Izdaci za lokalnu infrastrukturu	6.036.481,40

4413	0620	Izdaci za građevinske objekte	2.070.705,66
4419	0620	Ostali kapitalni izdaci	1.000.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	3.930.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	3.930.000,00

052		SEKRETARIJAT ZA KOMUNALNO STAMBENE POSLOVE	3.862.000,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	348.000,00
4111	0620	Neto zarade	210.000,00
4112	0620	Porez na zarade	29.000,00
4113	0620	Doprinosi na teret zaposlenog	75.000,00
4114	0620	Doprinosi na teret poslodavca	31.000,00
4115	0620	Opštinski prirez	3.000,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	20.000,00
4127	0620	Ostale naknade	20.000,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	420.000,00
41341	0620	Rashodi za energiju- javna rasveta	350.000,00
41342	0620	Rashodi za energiju- utrošak vode	70.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	4.000,00
4141	0620	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0620	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4149	0620	Ostale usluge	2.000,00
415		TEKUĆE ODRŽAVANJE	1.215.000,00
4151	0620	Tekuće održavanje javne infrastrukture	1.200.000,00
4152	0620	Tekuće održavanje građevinskih objekata	15.000,00
419		OSTALI IZDACI	15.000,00
4191	0620	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	9.000,00
4199	0620	Ostalo	6.000,00
432		OSTALI TRANSFERI	710.000,00
43262	0620	Transferi Komunalno d.o.o.	600.000,00
43263	0620	Transferi Pogrebne usluge d.o.o.	110.000,00
441		KAPITALNI IZDACI	420.000,00
4415	0620	Izdaci za opremu	70.000,00
4416	0620	Investiciono održavanje	350.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	710.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	710.000,00

053		SLUŽBA ZA OBRAČUN I NAPLATU NAKNADE ZA KOMUNALNO OPREMANJE GRAĐEVINSKOG ZEMLJIŠTA	193.500,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	113.500,00
4111	0620	Neto zarade	67.000,00
4112	0620	Porez na zarade	10.000,00
4113	0620	Doprinosi na teret zaposlenog	25.000,00
4114	0620	Doprinosi na teret poslodavca	10.500,00
4115	0620	Opštinski prirez	1.000,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	7.000,00
4127	0620	Ostale naknade	7.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	2.000,00
4141	0620	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0620	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4149	0620	Ostale usluge	0,00
419		OSTALI IZDACI	11.000,00
4191	0620	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	11.000,00

463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	60.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	60.000,00

061		SEKRETARIJAT ZA URBANIZAM I ODRŽIVI RAZVOJ	315.600,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	227.000,00
4111	0620	Neto zarade	135.000,00
4112	0620	Porez na zarade	20.000,00
4113	0620	Doprinosi na teret zaposlenog	50.000,00
4114	0620	Doprinosi na teret poslodavca	20.000,00
4115	0620	Opštinski prirez	2.000,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	20.000,00
4127	0620	Ostale naknade	20.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	32.000,00
4141	0620	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0620	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4149	0620	Ostale usluge	30.000,00
419		OSTALI IZDACI	30.500,00
4191	0620	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	30.000,00
4199	0620	Ostalo	500,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	6.100,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	6.100,00

062		SLUŽBA GLAVNOG GRADSKOG ARHITEKTE	572.600,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	150.900,00
4111	0620	Neto zarade	91.000,00
4112	0620	Porez na zarade	12.700,00
4113	0620	Doprinosi na teret zaposlenog	32.930,00
4114	0620	Doprinosi na teret poslodavca	13.000,00
4115	0620	Opštinski prirez	1.270,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	8.000,00
4127	0620	Ostale naknade	8.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	8.000,00
4141	0620	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0620	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4148	0620	Usluge stručnog usavršavanja	3.000,00
4149	0620	Ostale usluge	3.000,00
419		OSTALI IZDACI	5.000,00
4191	0620	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	5.000,00
441		KAPITALNI IZDACI	400.000,00
4414	0620	Izdaci za uređenje zemljišta	330.000,00
4415	0620	Izdaci za opremu	70.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	700,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	700,00

071	0560	KOMUNALNA INSPEKCIJA I KOMUNALNA POLICIJA	965.000,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	745.300,00
4111	0560	Neto zarade	450.000,00
4112	0560	Porez na zarade	63.000,00
4113	0560	Doprinosi na teret zaposlenog	162.000,00
4114	0560	Doprinosi na teret poslodavca	64.000,00
4115	0560	Opštinski prirez	6.300,00

412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	30.000,00
4127	0560	Ostale naknade	30.000,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	5.000,00
4131	0560	Administrativni materijal	5.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	104.000,00
4141	0560	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0560	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4148	0560	Usluge stručnog usavršavanja	2.000,00
4149	0560	Ostale usluge	100.000,00
417		RENTA	3.500,00
4171	0560	Zakup objekata	3.500,00
419		OSTALI IZDACI	2.200,00
4191	0560	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	2.000,00
4199	0560	Ostalo	200,00
441		KAPITALNI IZDACI	65.000,00
4415	0560	Izdaci za opremu	65.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	10.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	10.000,00

081	CENTAR ZA INFORMACIONE TEHNOLOGIJE		225.600,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	80.700,00
4111	0830	Neto zarade	48.000,00
4112	0830	Porez na zarade	7.000,00
4113	0830	Doprinosi na teret zaposlenog	18.000,00
4114	0830	Doprinosi na teret poslodavca	7.000,00
4115	0830	Opštinski prirez	700,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	6.000,00
4127	0830	Ostale naknade	6.000,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	7.000,00
4131	0830	Administrativni materijal	7.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	10.000,00
4141	0830	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0830	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4149	0830	Ostale usluge	8.000,00
415		RASHODI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE	10.500,00
4153	0830	Tekuće održavanje opreme	10.500,00
419		OSTALI IZDACI	23.700,00
4191	0830	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	700,00
4193	0830	Izrada i održavanje softvera	23.000,00
441		KAPITALNI IZDACI	86.000,00
4415	0830	Izdaci za opremu	86.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	1.700,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	1.700,00

091	SLUŽBA ZAŠTITE I SPAŠAVANJA		1.953.800,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	1.322.300,00
4111	0320	Neto zarade	747.000,00
4112	0320	Porez na zarade	103.000,00
4113	0320	Doprinosi na teret zaposlenog	268.000,00
4114	0320	Doprinosi na teret poslodavca	194.000,00
4115	0320	Opštinski prirez	10.300,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	40.000,00

4127	0320	Ostale naknade	40.000,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	60.000,00
4131	0320	Administrativni materijal	20.000,00
4134	0320	Rashodi za energiju	15.000,00
4135	0320	Rashodi za gorivo	25.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	6.500,00
4141	0320	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0320	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4143	0320	Komunikacione usluge	1.500,00
4149	0320	Ostale usluge	3.000,00
415		RASHODI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE	20.000,00
4153	0320	Tekuće održavanje opreme	20.000,00
441		KAPITALNI IZDACI	305.000,00
4415	0320	Izdaci za opremu	300.000,00
4416	0320	Investiciono održavanje	5.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	200.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	200.000,00

UKUPNO: 36.938.909,66

Član 15.

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

Broj: _____

Budva, _____ 2021. godine

Skupština opštine Budva

Predsjednik,
Krsto Radović

O B R A Z L O Ž E N J E:

I Zakonski osnov za donošenje Odluke:

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

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

Članovima 3 i 4 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti propisan je postupak donošenja budžeta, po kom se budžet donosi za fiskalnu godinu koja se poklapa sa kalendarskom i važi u godini za koju je donešen.

Prema tome, donošenje rebalansa budžeta vrši se u toku fiskalne godine za koju je budžet donesen, u formi odluke, koju usvaja Skupština opštine.

II Razlozi za donošenje Odluke:

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

U konkretnom slučaju, potreba za rebalansom budžeta opštine Budva za 2021. godinu, uslovljena je promjenama u ukupnim prihodima i rashodima, pa se očekuje da će primici i izdaci biti realizovani sa manjim ili većim razlikama u odnosu na prvobitni plan, a takođe biće nešto drugačija struktura od planiranog.

III Primici:

Budžet opštine Budva za 2021. godinu usvojen je na sjednici Skupštine opštine Budva, održanoj 17.03.2021. godine, sa ukupno planiranim primicima i izdacima u iznosu od 32.806.847,00 EUR. Rebalansom su primici planirani u iznosu od 36.938.909,66 EUR.

Struktura planiranih, ostvarenih za devet mjeseci tekuće godine i rebalansiranih primitaka budžeta opštine Budva za 2021. godinu daje se u sljedećoj tabeli:

Tabela broj 1.

Redni broj	Vrsta primanja	Budžet 2021.	(%)	Ost. I-IX/21	%	Rebalans	%
1	Ustupljeni prihodi	5.056.000,00	15,41	3.194.988,83	10,60	5.206.000,00	14,09
2	Sopstveni prihodi	27.750.847,00	84,59	26.950.122,66	89,40	31.732.909,66	85,91
	Ukupni primici	32.806.847,00	100,00	30.145.111,49	100,00	36.938.909,66	100,00

Na osnovu ostvarenih primitaka budžeta opštine Budva, za period 01.01.2021. - 30.09.2021. godine i procjene do kraja godine, rebalansom su predviđena smanjenja u odnosu na plan po osnovu ukupnih taksi, naknada, ostalih prihoda i primitaka od prodaje nefinansijske imovine, a predviđena su povećanja kod ukupnih poreza i naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta.

POREZI:

Najveći i najznačajniji primici od poreza, ostvariće se od poreza na nepokretnosti 15.700.000,00 EUR, što predstavlja i najveće povećanje u odnosu na predhodni period. Ovaj prihod spada u sopstvene prihode. Pored toga, u značajnije prihode spada i porez na promet nepokretnosti. Porez na promet nepokretnosti spada u zakonom ustupljene prihode, tj. on se dijeli u srazmjeri 10% : 80% : 10%, (državni budžet, opštinski budžet, egalizacioni fond), i on će ostati na nivou plana iz Budžeta za 2021. godinu.

TAKSE:

Kod naplate taksi predviđa se umanjjenje plana (prvobitno planirana sredstva iznose 490.000,00 EUR, dok se rebalansom predviđaju u uznosu od 390.000,00 EUR).

NAKNADE:

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

Prihodi po osnovu ovih naknada Odlukom o budžetu planirani su u iznosu od 5.500.000,00 EUR, a rebalansom je predviđen veći iznos, odnosno 7.750.000,00 EUR.

OSTALI PRIHODI:

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

SREDSTVA PRENESENA IZ PREDHODNE GODINE iznose 2.202.909,66 EUR.

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

Tabela broj 2.

	Naziv	Budžet 2021.	%	Ost. I-IX/21	%	Rebalans	%
711	Porezi	16.341.000,00	49,81	18.516.741,65	61,43	22.021.000,00	59,61
713	Takse	490.000,00	1,49	111.147,46	0,37	390.000,00	1,06
714	Naknade	6.435.000,00	19,61	7.442.255,88	24,69	8.185.000,00	22,16
715	Ostali prihodi	4.140.000,00	12,62	1.460.336,93	4,84	3.690.000,00	9,99
721	Primici od pr. nefin. imovine	500.000,00	1,52	389.051,95	1,29	400.000,00	1,08
732	Sreds. prenesena iz preth. god.	100.847,00	0,31	2.202.909,66	7,31	2.202.909,66	5,96
741	Donacije	100.000,00	0,30	22.667,96	0,08	50.000,00	0,14
751	Pozajmice i krediti	4.700.000,00	14,33	0,00	0,00	0,00	0,00
		32.806.847,00	100,00	30.145.111,49	100,00	36.938.909,66	100,00

IV IZDACI:

Izdaci budžeta opštine Budva za 2021. godinu po prvobitnom planu iznosili su 32.806.847,00 EUR. Izdaci budžeta se dijele na tekuće, kapitalne, otplatu duga i garancija, otplatu obaveza iz prethodnog perioda i rezerve.

Tabela broj 3.

	Vrsta izdataka	Plan 2021	Učešće %	Izvr I-IX/21	Učešće %	Rebalans	Učešće %
1	Tekući izdaci	18.774.212,60	57,23	10.993.280,17	50,52	18.585.822,60	50,32
2	Kapitalni izdaci	10.912.134,40	33,26	3.342.289,00	15,36	10.503.187,06	28,43
3	Otplata duga i garancija	900.000,00	2,74	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Otplata obav.iz preth. perioda	1.945.500,00	5,93	7.113.639,54	32,69	7.404.900,00	20,05
4	Tekuća budžetska rezerva	250.000,00	0,76	310.226,30	1,43	420.000,00	1,14
5	Stalna budžetska rezerva	25.000,00	0,08	0,00	0,00	25.000,00	0,07
	UKUPNI IZDACI:	32.806.847,00	100,00	21.759.435,01	100,00	36.938.909,66	100,00

Struktura planiranih, izvršenih za devet mjeseci i rebalansiranih izdataka budžeta opštine Budva za 2021. godinu u nastavku se prikazuje po ekonomskoj, organizacionoj i funkcionalnoj klasifikaciji:

EKONOMSKA KLASIFIKACIJA:

Ek. Klas	Naziv	Plan 2021	%	Izvr I-IX/21	%	Rebalans 2021	%
411	Bruto zarade i dop. na teret poslodavca	6.074.950,00	18,52	3.772.581,38	17,34	6.043.660,00	16,36
412	Ostala lična primanja	770.500,00	2,35	413.469,85	1,90	853.000,00	2,31
413	Rashodi za materijal	720.000,00	2,19	400.444,49	1,84	664.500,00	1,80
414	Rashodi za usluge	1.017.000,00	3,10	363.591,81	1,67	1.079.100,00	2,92
415	Tekuće održavanje	1.147.500,00	3,50	1.041.443,57	4,79	1.359.500,00	3,68
415	Kamate	150.000,00	0,46	0,00	0,00	0,00	0,00
416	Renta	265.000,00	0,81	110.437,85	0,51	159.500,00	0,43
419	Ostali izdaci	623.200,00	1,90	260.231,93	1,20	585.500,00	1,59
431	Trans. Insti., pojedin., NVO i jav. sektoru	6.981.062,60	21,28	4.182.417,51	19,22	6.871.062,60	18,60
432	Ostali transferi	1.025.000,00	3,12	448.661,78	2,06	970.000,00	2,63
441	Kapitalni izdaci	10.912.134,40	33,26	3.342.289,00	15,36	10.503.187,06	28,43
461	Otplata duga	900.000,00	2,74	0,00	0,00	0,00	0,00
463	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	1.945.500,00	5,93	7.113.639,54	32,69	7.404.900,00	20,05
471	Tekuća budžetska rezerva	250.000,00	0,76	310.226,30	1,43	420.000,00	1,14
472	Stalna budžetska rezerva	25.000,00	0,08	0,00	0,00	25.000,00	0,07
	Ukupno:	32.806.847,00	100,00	21.759.435,01	100,00	36.938.909,66	100,00

Bruto zarada i doprinosi na teret poslodavca:

Kod ove pozicije postoji neznatno umanjeње u odnosu na prvobitni plan

Ostala lična primanja:

Kod ovih izdataka ima odstupanja na više u odnosu na prvobitni plan (izraženo kod stavki jubilarne nagrade, otpremnine, i ostale nakade zaposlenim u organu uprave)

Rashodi za materijal :

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

Rashodi za usluge:

Kod ove budžetske pozicije došlo je do promjene u odnosu na prvobitni plan. Naime, došlo je do uvećanja u iznosu od 62.100,00 EUR. U ove rashode spadaju službena putovanja, rashodi za reprezentaciju, komunikacione (telefonske i poštanske) usluge, bankarske usluge, kao i ostale usluge. Ostvarene su uštede kod većine stavki, ali je ostvareno značajno uvećanje kod budžetske vpozicije – Advokatske, notarske i pravne usluge, zbog dodatnog angažovanja advokatskog tima u vezi međunarodne arbitraže, koju naša opština ima da preduzećem WTE iz Njemačke.

Rashodi za tekuće održavanje:

U okviru ove budžetske stavke imamo odstupanje (uvećanje za 212.000,00 EUR). Najveći izdaci u okviru ove klasifikacije su izdaci za tekuće održavanje lokalne infrastrukture.

Renta:

U pitanju su izdaci za zakup poslovnih prostorija, kao i izdaci za zakup zemljišta. Rebalansom je umanjen prvobitno planirani iznos za ovu namjenu, jer se ne planira plaćanje zakupa zemljišta na Jazu, što je bilo planiorano prvobitnim planom budžeta ua 2021. godinu. A ovaj izdatak evidentiran je kod budžetskih jedinica: 013 – Služba skupštine (plaćanje zakupa poslovnih prostorija za političke partije), 031 – Sekretarijat za lokalnu samoupravu (plaćanje zakupa poslovnog prostora za opštinske sekretarijate i službe) i 071 – Komunalna policija i inspekcija, (plaćanje zakupa poslovnog prostora za potrebe „pauk-službe”).

Ostali izdaci:

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

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

- izdaci po osnovu ugovora o djelu su umanjeni za 5.700,00 EUR,
- izdaci po osnovu sudskih troškova su umanjeni za 15.000,00 EUR, kao i budžetska pozicija – izrada i održavanje softvera, u iznosu od 5.000,00 EUR.
- projekti u okviru međunarodne saradnje su umanjeni za 10.000,00 EUR

Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom sektoru:

Došlo je do određenog umanjenja u odnosu na plan kod ukupnih izdataka za transfere. Što se tiče planiranih sredstava preduzeća čiji je osnivač opština, imamo uvećanja kroz rebalans budeta za: RTV Budva (5.000,00eur), Mediteranski sportski centar (25.000,00 ERUR), JU Grad teatar (58.000,00), JU Narodna

biblioteka Budva . Sa druge strane, imamo osjetno umanjene kod budžetske pozicije – transferi obrazovanju (umanjene za 155.000 EUR). Dio planiranih sredstava za ovu poziciju predviđen je bio za nabavku udžbenika za osnovce, ali je za ovu školsku godinu sredstva za ovu namjenu izdvojila Vlada Crne Gore.

Ostali transferi:

Došlo je do određenog umanjene ukupnih sredstava za ovu namjenu. Transferi za JU Dnevni centar za djecu i omladinu sa smetnjama u razvoju " Biseri" povećan je za iznos od 30.000,00 EUR , DOO "Akademiju znanja" Budva za iznos od 5.000,00 EUR ,DOO "Pogrebne usluge" Budva 10.000,00 EUR, dok su izdvajanja za doo "Komunalno" Budva, smanjeni za iznos od 100.000,00 EUR.

Kapitalni izdaci:

U okviru ukupnih kapitalnih izdataka rebalansom se umanjuju planirana sredstva, u dijelu programa investicionih aktivnosti za 2021. godinu. Tako je budžetska pozicija – izdaci za lokalnu infrastrukturu umanjena za 414.653,00 EUR (sa prvobitno planiranih 6.451.134,40 EUR na 6.036.481,40 EUR), dok se budžetska pozicija – izdaci za građevinske objekte uvećala za 89.705,66 EUR. Budžetska pozicija – ostali kapitalni izdaci (finansiranje projekta za tretman otpadnih voda , kao i regulisanja odvoza mulja) je ostala u istom iznosu u odnosu na prvobitni plan.

Otplata hartija od vrijednosti i kredita rezidentima:

Ova budžetska pozicija koja se odnosila na potencijalno zaduženje opštine Budva, neće biti realizovana, jer u ovoj godini neće biti potrebe za kreditnim aranžmanom. Glavni račun trezora je likvidan i pored svih problema sa globalnom pandemijom i funkcionisanjem cjelokupne privrede.

Otplata obaveza iz prethodnog perioda:

Najznačajniji izdaci budžeta opštine Budva za 2021. godinu odnose se na otplatu obaveza iz prethodnog perioda. Obaveze iz prethodnog perioda razvrstane su po svim sekretarijatima i službama. Otplata obaveza iz prethodnog perioda predstavlja po prirodi troška (formalno) tekući rashod. Međutim, plaćene obaveze iz prethodnog perioda u okviru sekretarijata za investicije, suštinski predstavljaju kapitalni trošak, što znači da su se iz tekućih prihoda plaćale kapitalne obaveze iz prethodnog perioda. Ovu poziciju je inače jako teško planirati s obzirom na visok nivo neizmirenih obaveza iz prethodnog perioda i velikog broja neizvjesnih sudskih sporova koje opština Budva vodi. Opština Budva je ovim pokazala da ima potencijal da i pored krizne godine, vraća obaveze naslijeđenje iz prethodnog perioda.

Tekuća budžetska rezerva:

Iz sredstava tekuće budžetske rezerve planira se korišćenje sredstava za obrazovanje, pomoć nadležnim organima javne bezbjednosti, predškolske i školske ustanove. Ova stavka je osjetno uvećana, usljed povećanih zahtjeva građana i javnih službi, naročito usljed pandemije.

ORGANIZACIONA KLASIFIKACIJA:

Or.kl.	Naziv	Plan 2021	%	Izvr I-IX/21	%	Rebalans	%
011	Predsjednik i služba predsjednika	1.011.000,00	3,08	591.445,55	2,72	1.020.983,42	2,76
012	Služba glavnog administratora	185.300,00	0,56	93.688,82	0,43	173.000,00	0,47
013	Služba skupštine	737.362,60	2,25	415.372,81	1,91	747.962,60	2,02
014	Služba za javne nabavke	134.750,00	0,41	65.758,72	0,30	125.750,00	0,34
015	Kancelarija za borbu protiv korupcije	66.450,00	0,20	30.855,12	0,14	64.050,00	0,17
016	Služba menadžera	232.500,00	0,71	92.550,56	0,43	192.000,00	0,52
021	Sekretarijat za zaštitu imovine	585.100,00	1,78	1.521.141,77	6,99	1.924.100,00	5,21
031	Sekretarijat za lokalnu samoupravu	1.649.300,00	5,03	880.986,01	4,05	1.586.000,00	4,29
032	Sekretarijat za društvene djelatnosti	6.975.700,00	21,26	5.248.087,43	24,12	7.814.200,00	21,15
042	Sekretarijat za privredu	455.500,00	1,39	246.053,31	1,13	430.800,00	1,17
043	Sekretarijat za finansije	1.915.600,00	5,84	542.103,68	2,49	783.876,58	2,12
044	Uprava lokalnih javnih prihoda	609.800,00	1,86	387.913,91	1,78	634.400,00	1,72
045	Služba za unutrašnju reviziju	40.800,00	0,12	0,00	0,00	0,00	0,00
051	Sekretarijat za investicije	10.368.934,40	31,61	6.836.206,51	31,42	13.353.687,06	36,15
052	Sekretarijat za komunalno stambene poslove	3.628.300,00	11,06	2.668.364,73	12,26	3.862.000,00	10,46
053	Sl. za obračun i naplatu naknade za kom. opr. GGZ	436.000,00	1,33	136.062,55	0,63	193.500,00	0,52
061	Sekretarijat za urbanizam i održivi razvoj	338.700,00	1,03	171.971,17	0,79	315.600,00	0,85
062	Služba gradskog arhitekta	579.400,00	1,77	100.473,79	0,46	572.600,00	1,55
071	Komunalna inspekcija i komunalna policija	940.200,00	2,87	502.949,41	2,31	965.000,00	2,61
081	Centar za informacione tehnologije	204.650,00	0,62	112.612,27	0,52	225.600,00	0,61
091	Služba zaštite i spašavanja	1.711.500,00	5,22	1.114.836,89	5,12	1.953.800,00	5,29
	UKUPNI IZDACI:	32.806.847,00	100,00	21.759.435,01	100,00	36.938.909,66	100,00

FUNKCIONALNA KLASIFIKACIJA:

Funk.kla.	Naziv	Plan	Učešće %	Izvršeno 01.01. - 30.09.2021		Rebalans	Učešće %
01	Opšte javne službe	5.511.886,78	16,80	2.933.178,00	13,48	5.086.122,60	13,77
02	Obrane		0,00				0,00
03	Javni red i bezbjednost	2.066.600,00	6,30	1.326.529,94	6,10	2.246.900,00	6,08
04	Ekonomski poslovi	435.000,00	1,33	246.053,31	1,13	430.500,00	1,17
05	Zaštita životne sredine	910.200,00	2,77	494.041,58	2,27	890.000,00	2,41
06	Poslovi stanovanje i zajednice	3.659.200,00	11,15	2.129.316,53	9,79	3.663.400,00	9,92
07	Zdravstvo	70.000,00	0,21	70.000,00	0,32	70.000,00	0,19
08	Sport, kultura i religija	5.890.825,82	17,96	3.773.450,86	17,34	6.067.900,00	16,43
09	Obrazovanje	394.500,00	1,20	152.810,00	0,70	275.000,00	0,74
10	Socijalna zaštita	271.000,00	0,83	178.126,25	0,82	301.000,00	0,81
	Ukupno tekući izdaci	19.209.212,60	58,55	11.303.506,47		19.030.822,60	51,52
	Otplata dugova	2.685.500,00	8,19	7.113.639,54	32,69	7.404.900,00	20,05
	Kapitalni izdaci	10.912.134,40	33,26	3.342.289,00	15,36	10.503.187,06	28,43
	UKUPNO:	32.806.847,00	100,00	21.759.435,01	100,00	36.938.909,66	100,00

01 Opšte javne službe

Prema funkcionalnoj klasifikaciji pod opšte javne službe spadaju izvršni i zakonodavni organi, finansijski i fiskalni poslovi, poslovi javnog duga (otplata obaveza iz prethodnog perioda, kao i otplata kredita).

03 Javni red i bezbjednost

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

05 Zaštita životne sredine

Poslovi zaštite životne sredine odnose se na poslove Komunalne policije.

06 Stanovanje i poslovi zajednice

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

08 Rekreacija, kultura i vjera

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

09 Obrazovanje

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

10 Socijalne pomoći

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

SEKRETARIJAT ZA FINANSIJE