

N A C R T

Na osnovu člana 34 i 35 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti („Sl.list Crne Gore“, br. 20/14, 56/14, 70/17, 4/18, 55/18, 66/19 i 70/21), člana 28 i 29 Zakona o finansiranju lokalne samouprave („Sl.list CG“ br. 3/19 i 86/22) i člana 44. tačka 7. Statuta Opštine Budva («Službeni list CG-opštinski propisi», broj 2/19), Skupština Opštine Budva na sjednici održanoj dana _____ 2024. godine donijela je

ODLUKU O IZMJENI I DOPUNI ODLUKE O BUDŽETU OPŠTINE BUDVA ZA 2024. GODINU

I – OPŠTI DIO

Član 1.

U Odluci o Budžetu Opštine Budva za 2024. godinu („Sl. list CG – opštinski propisi“, broj 66/23 član 1 mijenja se i glasi:

PRIMICI	PLAN	%
Tekući prihodi	36.347.000,00	58,94
Kapitalni prihodi	8.400.000,00	13,62
Sredstva prenesena iz prethodne godine	16.912.791,73	27,43
Donacije	5.000,00	0,01
UKUPNO:	61.664.791,73	100,00
IZDACI		
Tekuća budžetska potrošnja	30.930.291,73	50,16
Kapitalni budžet	24.935.000,00	40,44
Otplata obaveza iz prethodnog perioda	5.799.500,00	9,40
UKUPNO:	61.664.791,73	100,00

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

Budžet Opštine Budva	Iznos u EUR	
IZVORNI PRIHODI		44.351.000,00
Porezi	32.953.000,00	
Takse	677.000,00	
Naknade	8.541.000,00	
Ostali prihodi	2.175.000,00	
Donacije	5.000,00	
IZDACI		61.614.791,73
Tekuća budžetska potrošnja	30.880.291,73	
Otplata obaveza	5.799.500,00	
Kapitalni budžet	24.935.000,00	
<i>GOTOVINSKI SUFICIT/DEFICIT</i>		<i>-17.263.791,73</i>
PRIMARNI DEFICIT		-17.263.791,73
Pozajmice i krediti	50.000,00	
Nedostajuća sredstva		-17.213.791,73
FINANSIRANJE		17.313.791,73
Primici od prodaje nefinansijske imovine	400.000,00	
Sredstva prenesena iz prethodne godine	16.912.791,73	
Primici od otplate kredita	1.000,00	

Član 2.

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

Plan primitaka
Fiskalna godina: 2024

Ekonomska šifra	Opis	Rebalans 2024
711	POREZI	32.953.000,00 €
7111	Porez na dohodak fizičkih lica	7.353.000,00 €
71111	Porez na lična primanja zaposlenih kod pravnih lica (40%)	3.200.000,00 €
71112	Porez na lična primanja zaposlenih kod fizičkih lica (40%)	1.000,00 €
71113	Porez na ostala lična primanja (40%)	500.000,00 €
71114	Porez na prihode od samostalne djelatnosti po stvarnom dohodku (40%)	350.000,00 €
71115	Porez na prihode od samostalne djelatnosti u paušalnom iznosu (40%)	2.000,00 €
71116	Porez na prihode od imovine i imovinskih prava (40%)	800.000,00 €
71117	Porez na prihode od kapitala (40%)	1.100.000,00 €
71118	Porez na dohodak po godišnjoj prijavi (40%)	1.400.000,00 €
7113	Porez na nepokretnosti	24.000.000,00 €
71131	Porez na nepokretnosti	19.500.000,00 €
71132	Porez na promet nepokretnosti (80%)	4.500.000,00 €
7117	Lokalni porezi	1.600.000,00 €
71175	Prizez porezu na dohodak fizičkih lica	1.600.000,00 €
713	TAKSE	677.000,00 €
7131	Administrativne takse	85.000,00 €
71312	Lokalne administrativne takse	85.000,00 €
7135	Lokalne komunalne takse	42.000,00 €
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	40.000,00 €
713514	Lokalna komunalna taksa za korišćenje prostora za parkiranje na za to uređenim i obilježenim mjestima	1.000,00 €
713516	Lokalna komunalna taksa za korišćenje reklamnih panoa i bilborda van poslovnog prostora, kao i na objektima i javnim površinama	1.000,00 €
7136	Ostale takse	550.000,00 €
714	NAKNADE	8.541.000,00 €
7141	Naknada za korišćenje dobara od opšteg interesa	130.000,00 €
71411	Naknade za korišćenje voda (70%)	110.000,00 €
71413	Naknada za zaštitu voda od zagadivanja (70 %)	20.000,00 €
7142	Naknada za korišćenje prirodnih dobara	1.000,00 €
71424	Naknada za korišćenje mineralnih sirovina (70%)	1.000,00 €
7146	Naknada za uređivanje i i izgradnju građevinskog zemljišta	8.000.000,00 €
71461	Naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta, za pravna lica	6.000.000,00 €
71463	Naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta, za fizička lica	2.000.000,00 €
7148	Naknade za puteve	410.000,00 €
71484	Godišnja naknada pri registraciji motornih vozila, traktora i priključnih vozila (100%)	110.000,00 €
71489	Ostale naknade za puteve	300.000,00 €
715	OSTALI PRIHODI	2.175.000,00 €
7152	Novčane kazne i oduzete imovinske koristi	1.170.000,00 €
71523	Novčane kazne izrečene u prekršajnom i drugom postupku	420.000,00 €
71525	Prihodi od kamata za neblagovremeno plaćanje obaveza 62371	750.000,00 €
7153	Prihodi koje organi ostvaruju vršenjem svoje djelatnosti	5.000,00 €
71531	Prihodi od djelatnosti organa	5.000,00 €
7155	Ostali prihodi	1.000.000,00 €

721	PRIMICI OD PRODAJE NEFINANSIJSKE IMOVINE	400.000,00 €
72112	Prodaja nepokretnosti u korist budžeta opštine	400.000,00 €
731	PRIMICI OD OTPLATE KREDITA	1.000,00 €
7313	Primici od otplate kredita datih drugim institucijama	1.000,00
732	SREDSTVA PRENESENA IZ PRETHODNE GODINE	16.912.791,73 €
732	Sredstva prenesena iz prethodne godine	16.912.791,73 €
741	DONACIJE	5.000,00 €
7411	Tekuće donacije	5.000,00
UKUPNO:		61.664.791,73 €

Plan izdataka - 2024

	Opis	Iznos
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	8.822.500,00 €
4111	Neto zarade	6.298.000,00 €
4112	Porez na zarade	520.000,00 €
4113	Doprinosi na teret zaposlenog	1.242.500,00 €
4114	Doprinosi na teret poslodavca	710.000,00 €
4115	Opštinski prirez	52.000,00 €
412	Ostala lična primanja	1.010.100,00 €
4124	Jubilarnе nagrade	12.100,00 €
4125	Otpremnine	50.000,00 €
4126	Naknade skupštinskim odbornicima	170.000,00 €
4127	Ostale naknade	778.000,00 €
413	Rashodi za materijal	790.200,00 €
4131	Administrativni materijal	200.000,00 €
4133	Materijal za posebne namjene	5.200,00 €
4134	Rashodi za energiju	75.000,00 €
41341	Rashodi za energiju - javna rasvjeta	340.000,00 €
41342	Rashodi za energiju - utrošak vode	70.000,00 €
4135	Rashodi za gorivo	100.000,00 €
414	Rashodi za usluge	1.797.100,00 €
4141	Službena putovanja	67.100,00 €
4142	Reprezentacija	111.000,00 €
4143	Komunikacione usluge	165.000,00 €
4144	Bankarske usluge i negativne kursne razlike	30.000,00 €
4146	Advokatske, notarske i pravne usluge	630.000,00 €
4147	Konsultanske usluge, projekti i studije	25.000,00 €
4148	Usluge stručnog usavršavanja	30.000,00 €
4149	Ostale usluge	739.000,00 €
415	Rashodi za tekuće održavanje	1.652.000,00 €
4151	Tekuće održavanje javne infrastrukture	1.460.000,00 €
4152	Tekuće održavanje građevinskih objekata	142.000,00 €
4153	Tekuće održavanje opreme	50.000,00 €
417	Renta	222.400,00 €
4171	Zakup objekata	221.400,00 €
4173	Zakup zemljišta	1.000,00 €
419	Ostali izdaci	899.095,35 €
4191	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	300.700,00 €
4192	Izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka	150.000,00 €
4193	Izrada i održavanje softvera	250.000,00 €
4194	Osiguranje	10.000,00 €
4199	Ostalo	96.395,35
41991	Ostalo - projekti u okviru međunarodne saradnje	72.000,00
41992	Ostalo - podrška programu rada narodne kuhinje	20.000,00

431	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	10.021.896,38 €
4311	Transferi za zdravstvenu zaštitu	200.000,00 €
4312	Transferi obrazovanju	370.000,00 €
43121	Transferi obrazovanju - prevencija mentalnog zdravlja	25.000,00 €
43131	Transferi institucijama sporta	1.750.000,00 €
43132	Transferi za manifestacije i projekte	810.000,00 €
4314	Transferi nevladinim organizacijama	100.000,00 €
43151	Transferi političkim partijama - redovno finansiranje	403.996,71 €
43152	Transferi političkim partijama - redovan rad ženskih organizacija	40.399,67
4316	Transferi za jednokratne socijalne pomoći	190.000,00 €
4318	Ostali transferi pojedincima	400.000,00 €
4319	Ostali transferi institucijama	7.500,00 €
431911	Transferi mjesnim zajednicama	25.000,00 €
431912	Transferi RTV Budva	1.010.000,00 €
431913	Transferi Mediteranski sportski centar d.o.o.	700.000,00 €
431914	Transferi Sportsko rekreativni centar "Budva"	700.000,00 €
431915	Transferi JU Grad Teatar	1.220.000,00 €
431916	Transferi JU Narodna biblioteka Budve	700.000,00 €
431917	Transferi JU Muzeji i galerije Budve	1.300.000,00 €
431918	Transferi Crvenom krstu	55.000,00 €
431919	Transferi NVO DDDK „Radivoje Pima"	15.000,00 €
432	Ostali transferi	5.040.000,00 €
43261	Dnevni centar za djecu i omladinu sa smetnjama u razvoju	385.000,00 €
43262	Transferi Komunalno d.o.o	1.500.000,00 €
43263	Transferi Pogrebne usluge d.o.o	260.000,00 €
43264	Transferi Akademija znanja d.o.o	95.000,00 €
43265	Transferi „Otpadne vode" d.o.o.	1.600.000,00 €
43266	Transferi Komunalno d.o.o. - odlaganje posebnog otpada	1.200.000,00 €
441	Kapitalni izdaci	24.935.000,00 €
4412	Izdaci za lokalnu infrastrukturu	17.232.000,00 €
4413	Izdaci za gradevinske objekte	1.355.000,00 €
4414	Izdaci za uređenje zemljišta	550.000,00 €
4415	Izdaci za opremu	4.358.000,00 €
4416	Investiciono održavanje	840.000,00 €
4419	Ostali kapitalni izdaci	600.000,00 €
451	Pozajmice i krediti	50.000,00 €
4511	Pozajmice i krediti nefinansijskim institucijama	50.000,00 €
463	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	5.799.500,00 €
4631	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	5.799.500,00 €
471	Tekuća budžetska rezerva	600.000,00 €
4711	Tekuća budžetska rezerva	600.000,00 €
472	Stalna budžetska rezerva	25.000,00 €
4721	Stalna budžetska rezerva	25.000,00 €
UKUPNO:		61.664.791,73 €

III POSEBNI DIO

U članu 14. iznos od „59.830.000,00 €" zamjenjuje se iznosom „61.664.791,73 €" i glasi:

2024

Organizaciona šifra	Ekonomskafunkcionalna šifra	Funkcionalna šifra	Naziv	Iznos
011			PREDSJEDNIK I SLUŽBA PREDSJEDNIKA	1.622.600,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	332.600,00
4111	0111		Neto zarade	245.000,00
4112	0111		Porez na zarade	16.000,00
4113	0111		Doprinosi na teret zaposlenog	48.000,00
4114	0111		Doprinosi na teret poslodavca	22.000,00
4115	0111		Opštinski prirez	1.600,00
412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	20.000,00
4127	0111		Ostale naknade	20.000,00
413			RASHODI ZA MATERIJAL	1.000,00
4133	0111		Materijal za posebne namjene	1.000,00
414			RASHODI ZA USLUGE	130.000,00
4141	0111		Rashodi za službena putovanja	30.000,00
4142	0111		Rashodi za reprezentaciju	70.000,00
4149	0111		Ostale usluge	30.000,00
419			OSTALI IZDACI	114.000,00
4191	0111		Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	40.000,00
4199	0111		Ostalo	2.000,00
41991	0111		Ostalo - projekti u okviru međunarodne saradnje	72.000,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	400.000,00
4631	0170		Otplata obaveza iz prethodnog perioda	400.000,00
471			TEKUĆA BUDŽETSKA REZERVA	600.000,00
4711	0112		Tekuća budžetska rezerva	600.000,00
472			STALNA BUDŽETSKA REZERVA	25.000,00
4721	0112		Stalna budžetska rezerva	25.000,00
012			SLUŽBA GLAVNOG ADMINISTRATORA	290.400,00
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	209.400,00
4111	0111		Neto zarade	150.000,00
4112	0111		Porez na zarade	14.000,00
4113	0111		Doprinosi na teret zaposlenog	30.000,00
4114	0111		Doprinosi na teret poslodavca	14.000,00
4115	0111		Opštinski prirez	1.400,00
412			OSTALA LIČNA PRIMANJA	65.000,00
4127	0111		Ostale naknade	65.000,00
414			RASHODI ZA USLUGE	11.000,00
4141	0111		Rashodi za službena putovanja	4.000,00
4142	0111		Rashodi za reprezentaciju	4.000,00
4148	0111		Usluge stručnog usavršavanja	2.000,00
4149	0111		Ostale usluge	1.000,00
419			OSTALI IZDACI	2.000,00
4191	0111		Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	1.000,00
4199	0111		Ostalo	1.000,00
463			OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	3.000,00
4631	0170		Otplata obaveza iz prethodnog perioda	3.000,00
013			SLUŽBA SKUPŠTINE	1.091.191,73
411			BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	145.000,00
4111	0111		Neto zarade	102.000,00
4112	0111		Porez na zarade	10.000,00
4113	0111		Doprinosi na teret zaposlenog	22.000,00
4114	0111		Doprinosi na teret poslodavca	10.000,00
4115	0111		Opštinski prirez	1.000,00

412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	185.000,00
4126	0111	Naknade skupštinskim odbornicima	170.000,00
4127	0111	Ostale naknade	15.000,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	4.000,00
4133	0111	Materijal za posebne namjene	4.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	8.000,00
4141	0111	Rashodi za službena putovanja	4.000,00
4142	0111	Rashodi za reprezentaciju	2.000,00
4149	0111	Ostale usluge	2.000,00
417		RENTA	85.000,00
4171	0111	Zakup objekata	85.000,00
419		OSTALI IZDACI	19.795,35
4191	0111	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	15.000,00
4199	0111	Ostalo	4.795,35
431		TRANSFERI INSTITUCIJAMA, POJEDINCIMA, NEVLADINOM I JAVNOM SEKTORU	444.396,38
43151	0111	Transferi političkim partijama - redovno finansiranje	403.996,71
43152	0111	Transferi političkim partijama - redovan rad ženskih organizacija	40.399,67
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	200.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	200.000,00

014		SLUŽBA ZA JAVNE NABAVKE	183.200,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	110.700,00
4111	0111	Neto zarade	79.000,00
4112	0111	Porez na zarade	7.000,00
4113	0111	Doprinosi na teret zaposlenog	16.000,00
4114	0111	Doprinosi na teret poslodavca	8.000,00
4115	0111	Opštinski prirez	700,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	60.000,00
4127	0111	Ostale naknade	60.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	5.000,00
4141	0111	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0111	Rashodi za reprezentaciju	2.000,00
4149	0111	Ostale usluge	2.000,00
419		OSTALI IZDACI	5.500,00
4191	0111	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	500,00
4199	0111	Ostalo	5.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	2.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	2.000,00

016		SLUŽBA MENADŽERA	176.200,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	99.700,00
4111	0111	Neto zarade	71.000,00
4112	0111	Porez na zarade	7.000,00
4113	0111	Doprinosi na teret zaposlenog	15.000,00
4114	0111	Doprinosi na teret poslodavca	6.000,00
4115	0111	Opštinski prirez	700,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	40.000,00
4127	0111	Ostale naknade	40.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	14.000,00
4141	0111	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0111	Rashodi za reprezentaciju	2.000,00
4147	0111	Konsultanske usluge, projekti i studije	5.000,00
4149	0111	Ostale usluge	6.000,00

419		OSTALI IZDACI	20.000,00
4191	0111	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	20.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	2.500,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	2.500,00

021		SEKRETARIJAT ZA ZAŠTITU IMOVINE	1.990.000,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	312.000,00
4111	0330	Neto zarade	225.000,00
4112	0330	Porez na zarade	20.000,00
4113	0330	Doprinosi na teret zaposlenog	45.000,00
4114	0330	Doprinosi na teret poslodavca	20.000,00
4115	0330	Opštinski prirez	2.000,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	40.000,00
4127	0330	Ostale naknade	40.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	684.000,00
4141	0330	Rashodi za službena putovanja	2.000,00
4142	0330	Rashodi za reprezentaciju	2.000,00
4146	0330	Advokatske, notarske i pravne usluge	630.000,00
4149	0330	Ostale usluge	50.000,00
419		OSTALI IZDACI	159.000,00
4191	0330	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	8.000,00
4192	0330	Izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka	150.000,00
4199	0330	Ostalo	1.000,00
432		OSTALI TRANSFERI	95.000,00
43264	0330	Transferi Akademija znanja doo	95.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	700.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	700.000,00

031		SEKRETARIJAT ZA LOKALNU SAMOUPRAVU	2.399.600,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	821.400,00
4111	0160	Neto zarade	610.000,00
4112	0160	Porez na zarade	34.000,00
4113	0160	Doprinosi na teret zaposlenog	119.000,00
4114	0160	Doprinosi na teret poslodavca	55.000,00
4115	0160	Opštinski prirez	3.400,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	142.100,00
4124	0160	Jubilarnе nagrade	12.100,00
4127	0160	Ostale naknade	130.000,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	180.100,00
4131	0160	Administrativni materijal	80.000,00
4133	0160	Materijal za posebne namjene	100,00
4134	0160	Rashodi za energiju	50.000,00
4135	0160	Rashodi za gorivo	50.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	326.000,00
4141	0160	Rashodi za službena putovanja	3.000,00
4142	0160	Rashodi za reprezentaciju	1.000,00
4143	0160	Komunikacione usluge	162.000,00
4148	0160	Usluge stručnog usavršavanja	10.000,00
4149	0160	Ostale usluge	150.000,00

415		TEKUĆE ODRŽAVANJE	25.000,00
4153	0160	Tekuće održavanje opreme	25.000,00
417		RENTA	132.000,00
4171	0160	Zakup objekata	132.000,00
419		OSTALI IZDACI	158.000,00
4191	0160	Izdaci po osnovu ugovora o djelu	46.000,00
4193	0160	Izrada i održavanje softvera	100.000,00
4194	0160	Osiguranje	10.000,00
4199	0160	Ostalo	2.000,00
431		Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	125.000,00
4314	0840	Transferi nevladinim organizacijama	100.000,00
431911	0160	Transferi Mjesnim zajednicama,	25.000,00
441		KAPITALNI IZDACI	340.000,00
4415	0160	Izdaci za opremu	300.000,00
4416	0160	Investiciono održavanje	40.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	150.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	150.000,00

032		SEKRETARIJAT ZA DRUŠTVENE DJELATNOSTI	10.606.700,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	356.200,00
4111	0160	Neto zarade	258.000,00
4112	0160	Porez na zarade	22.000,00
4113	0160	Doprinosi na teret zaposlenog	51.000,00
4114	0160	Doprinosi na teret poslodavca	23.000,00
4115	0160	Opštinski prirez	2.200,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	60.000,00
4127	0160	Ostale naknade	60.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	66.000,00
4141	0160	Rashodi za službena putovanja	500,00
4142	0160	Rashodi za reprezentaciju	500,00
4149	0160	Ostale usluge	65.000,00
417		RENTA	1.000,00
4173	0160	Zakup zemljišta	1.000,00
419		OSTALI IZDACI	36.000,00
4191	0160	Izdaci po osnovu ugovora o djelu	13.000,00
4199	0160	Ostalo	3.000,00
41992	0160	Ostalo - podrška programu rada narodne kuhinje	20.000,00
431		Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	9.202.500,00
4311	0760	Transferi za zdravstvenu zaštitu	200.000,00
4312	0970	Transferi obrazovanju	370.000,00
43121	0970	Transferi obrazovanju - prevencija metalnog zdravlja	25.000,00
43131	0820	Transferi institucijama sporta	1.750.000,00
43132	0820	Transferi za manifestacije i projekte	810.000,00
4316	1090	Jednokratne socijalne pomoći	190.000,00
4318	0970	Ostali transferi pojedincima	150.000,00
4319	1090	Ostali transferi institucijama	7.500,00
431912	0830	Transferi RTV Budva	1.010.000,00
431913	0810	Transferi Mediteranski sportski centar d.o.o.	700.000,00
431914	0810	Transferi Sportsko rekreativni centar Budva	700.000,00
431915	0820	Transferi JU Grad teatar	1.220.000,00
431916	0820	Transferi JU Narodna biblioteka Budve	700.000,00
431917	0820	Transferi JU Muzeji i Galerije Budve	1.300.000,00
431918	0840	Transferi Crvenom krstu	55.000,00
431919	0840	Transferi NVO DDDK „Radioje Pima“	15.000,00

432		OSTALI TRANSFERI	385.000,00
43261	1041	Dnevni Centar za djecu i omladinu sa smetnjama u razvoju	385.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	500.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	500.000,00

042		SEKRETARIJAT ZA PRIVREDU	711.300,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	352.300,00
4111	0412	Neto zarade	254.000,00
4112	0412	Porez na zarade	23.000,00
4113	0412	Doprinosi na teret zaposlenog	50.000,00
4114	0412	Doprinosi na teret poslodavca	23.000,00
4115	0412	Opštinski prirez	2.300,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	30.000,00
4127	0412	Ostale naknade	30.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	8.000,00
4141	0412	Rashodi za službena putovanja	3.000,00
4142	0412	Rashodi za reprezentaciju	2.000,00
4148	0412	Usluge stručnog usavršavanja	1.000,00
4149	0412	Ostale usluge	2.000,00
419		OSTALI IZDACI	21.000,00
4191	0412	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	5.000,00
4193	0412	Izrada i održavanje softvera	14.000,00
4199	0412	Ostalo	2.000,00
431		Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	250.000,00
4318	0412	Ostali transferi pojedincima	250.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	50.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	50.000,00

043		SEKRETARIJAT ZA FINANSIJE	517.700,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	328.200,00
4111	0112	Neto zarade	235.000,00
4112	0112	Porez na zarade	22.000,00
4113	0112	Doprinosi na teret zaposlenog	47.000,00
4114	0112	Doprinosi na teret poslodavca	22.000,00
4115	0112	Opštinski prirez	2.200,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	109.000,00
4125	0112	Otpremnine	50.000,00
4127	0112	Ostale naknade	59.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	49.500,00
4141	0112	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0112	Rashodi za reprezentaciju	1.500,00
4144	0112	Bankarske usluge i negativne kursne razlike	30.000,00
4148	0112	Usluge stručnog usavršavanja	2.000,00
4149	0112	Ostale usluge	15.000,00
419		OSTALI IZDACI	11.000,00
4191	0112	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	4.000,00
4193	0112	Izrada i održavanje softvera	5.000,00
4199	0112	Ostalo	2.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	20.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	20.000,00

044		UPRAVA LOKALNIH JAVNIH PRIHODA	1.264.500,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	938.000,00
4111	0112	Neto zarade	690.000,00
4112	0112	Porez na zarade	50.000,00
4113	0112	Doprinosi na teret zaposlenog	133.000,00
4114	0112	Doprinosi na teret poslodavca	60.000,00
4115	0112	Opštinski prirez	5.000,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	35.000,00
4127	0112	Ostale naknade	35.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	14.500,00
4141	0112	Rashodi za službena putovanja	1.500,00
4142	0112	Rashodi za reprezentaciju	3.000,00
4149	0112	Ostale usluge	10.000,00
419		OSTALI IZDACI	105.000,00
4191	0112	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	15.000,00
4193	0112	Izrada i održavanje softvera	50.000,00
4199	0112	Ostalo	40.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	172.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	172.000,00

051		SEKRETARIJAT ZA INVESTICIJE	25.511.000,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	365.000,00
4111	0620	Neto zarade	275.000,00
4112	0620	Porez na zarade	20.000,00
4113	0620	Doprinosi na teret zaposlenog	49.000,00
4114	0620	Doprinosi na teret poslodavca	19.000,00
4115	0620	Opštinski prirez	2.000,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	25.000,00
4127	0620	Ostale naknade	25.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	11.000,00
4141	0620	Rashodi za službena putovanja	2.000,00
4142	0620	Rashodi za reprezentaciju	3.000,00
4148	0620	Usluge stručnog usavršavanja	1.000,00
4149	0620	Ostale usluge	5.000,00
419		OSTALI IZDACI	60.000,00
4191	0620	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	45.000,00
4199	0620	Ostalo	15.000,00
432		OSTALI TRANSFERI	1.600.000,00
43265	0620	Transferi „Otpadne vode" d.o.o.	1.600.000,00
441		KAPITALNI IZDACI	21.050.000,00
4412	0620	Izdaci za lokalnu infrastrukturu	17.232.000,00
4413	0620	Izdaci za građevinske objekte	1.355.000,00
4415	0620	Izdaci za opremu	1.863.000,00
4419	0620	Ostali kapitalni izdaci	600.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	2.400.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	2.400.000,00

052		SEKRETARIJAT ZA KOMUNALNO STAMBENE POSLOVE	7.932.100,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	523.100,00
4111	0620	Neto zarade	380.000,00
4112	0620	Porez na zarade	31.000,00
4113	0620	Doprinosi na teret zaposlenog	75.000,00
4114	0620	Doprinosi na teret poslodavca	34.000,00
4115	0620	Opštinski prirez	3.100,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	32.000,00
4127	0620	Ostale naknade	32.000,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	410.000,00
41341	0620	Rashodi za energiju- javna rasveta	340.000,00
41342	0620	Rashodi za energiju- utrošak vode	70.000,00

414		RASHODI ZA USLUGE	138.000,00
4141	0620	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0620	Rashodi za reprezentaciju	2.000,00
4149	0620	Ostale usluge	135.000,00
415		TEKUĆE ODRŽAVANJE	1.552.000,00
4151	0620	Tekuće održavanje javne infrastrukture	1.460.000,00
4152	0620	Tekuće održavanje građevinskih objekata	92.000,00
419		OSTALI IZDACI	27.000,00
4191	0620	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	12.000,00
4199	0620	Ostalo	15.000,00
432		OSTALI TRANSFERI	2.960.000,00
43262	0620	Transferi Komunalno d.o.o.	1.500.000,00
43263	0620	Transferi Pogrebne usluge d.o.o.	260.000,00
43266	0620	Transferi Komunalno d.o.o. - odlaganje posebnog otpada	1.200.000,00
441		KAPITALNI IZDACI	1.450.000,00
4415	0620	Izdaci za opremu	700.000,00
4416	0620	Investiciono održavanje	750.000,00
451		POZAJMICE I KREDITI	50.000,00
4511	0620	Pozajmice i krediti nefinansijskim institucijama	50.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	790.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	790.000,00

053

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

412.800,00

411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	133.800,00
4111	0620	Neto zarade	96.000,00
4112	0620	Porez na zarade	8.000,00
4113	0620	Doprinosi na teret zaposlenog	20.000,00
4114	0620	Doprinosi na teret poslodavca	9.000,00
4115	0620	Opštinski prirez	800,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	10.000,00
4127	0620	Ostale naknade	10.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	4.000,00
4141	0620	Rashodi za službena putovanja	1.000,00
4142	0620	Rashodi za reprezentaciju	2.000,00
4149	0620	Ostale usluge	1.000,00
419		OSTALI IZDACI	15.000,00
4191	0620	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	15.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	250.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	250.000,00

061

SEKRETARIJAT ZA URBANIZAM I ODRŽIVI RAZVOJ

451.200,00

411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	363.200,00
4111	0620	Neto zarade	263.000,00
4112	0620	Porez na zarade	22.000,00
4113	0620	Doprinosi na teret zaposlenog	52.000,00
4114	0620	Doprinosi na teret poslodavca	24.000,00
4115	0620	Opštinski prirez	2.200,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	25.000,00
4127	0620	Ostale naknade	25.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	29.000,00
4141	0620	Rashodi za službena putovanja	2.000,00
4142	0620	Rashodi za reprezentaciju	2.000,00
4148	0620	Usluge stručnog usavršavanja	5.000,00
4149	0620	Ostale usluge	20.000,00

419		OSTALI IZDACI	24.000,00
4191	0620	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	20.000,00
4193	0620	Izrada i održavanje softvera	1.000,00
4199	0620	Ostalo	3.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	10.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	10.000,00

062

SLUŽBA GLAVNOG GRADSKOG ARHITEKTE**942.500,00**

411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	214.400,00
4111	0620	Neto zarade	155.000,00
4112	0620	Porez na zarade	14.000,00
4113	0620	Doprinosi na teret zaposlenog	30.000,00
4114	0620	Doprinosi na teret poslodavca	14.000,00
4115	0620	Opštinski prirez	1.400,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	15.000,00
4127	0620	Ostale naknade	15.000,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	100,00
4133	0620	Materijal za posebne namjene	100,00
414		RASHODI ZA USLUGE	78.000,00
4141	0620	Rashodi za službena putovanja	5.000,00
4142	0620	Rashodi za reprezentaciju	2.000,00
4147	0620	Konsultantske usluge, projekti i studije	20.000,00
4148	0620	Usluge stručnog usavršavanja	1.000,00
4149	0620	Ostale usluge	50.000,00
419		OSTALI IZDACI	30.000,00
4191	0620	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	20.000,00
4193	0620	Izrada i održavanje softvera	10.000,00
441		KAPITALNI IZDACI	555.000,00
4414	0620	Izdaci za uređenje zemljišta	550.000,00
4415	0620	Izdaci za opremu	5.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	50.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	50.000,00

071

0560 KOMUNALNA INSPEKCIJA I KOMUNALNA POLICIJA**1.435.700,00**

411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	1.229.400,00
4111	0560	Neto zarade	882.000,00
4112	0560	Porez na zarade	84.000,00
4113	0560	Doprinosi na teret zaposlenog	177.000,00
4114	0560	Doprinosi na teret poslodavca	78.000,00
4115	0560	Opštinski prirez	8.400,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	50.000,00
4127	0560	Ostale naknade	50.000,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	40.000,00
4131	0560	Administrativni materijal	40.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	64.100,00
4141	0560	Rashodi za službena putovanja	100,00
4142	0560	Rashodi za reprezentaciju	4.000,00
4148	0560	Usluge stručnog usavršavanja	5.000,00
4149	0560	Ostale usluge	55.000,00
417		RENTA	4.400,00
4171	0560	Zakup objekata	4.400,00
419		OSTALI IZDACI	7.800,00
4191	0560	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	7.200,00
4199	0560	Ostalo	600,00
441		KAPITALNI IZDACI	25.000,00
4415	0560	Izdaci za opremu	25.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	15.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	15.000,00

081		SLUŽBA ZA INFORMACIONE TEHNOLOGIJE	443.100,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	101.100,00
4111	0830	Neto zarade	73.000,00
4112	0830	Porez na zarade	6.000,00
4113	0830	Doprinosi na teret zaposlenog	14.500,00
4114	0830	Doprinosi na teret poslodavca	7.000,00
4115	0830	Opštinski prirez	600,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	7.000,00
4127	0830	Ostale naknade	7.000,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	35.000,00
4131	0830	Administrativni materijal	35.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	124.000,00
4141	0830	Rashodi za službena putovanja	2.000,00
4142	0830	Rashodi za reprezentaciju	2.000,00
4149	0830	Ostale usluge	120.000,00
415		RASHODI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE	5.000,00
4153	0830	Tekuće održavanje opreme	5.000,00
419		OSTALI IZDACI	76.000,00
4191	0830	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	6.000,00
4193	0830	Izrada i održavanje softvera	70.000,00
441		KAPITALNI IZDACI	65.000,00
4415	0830	Izdaci za opremu	65.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	30.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	30.000,00

091		SLUŽBA ZAŠTITE I SPAŠAVANJA	3.683.000,00
411		BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA	1.887.000,00
4111	0320	Neto zarade	1.255.000,00
4112	0320	Porez na zarade	110.000,00
4113	0320	Doprinosi na teret zaposlenog	249.000,00
4114	0320	Doprinosi na teret poslodavca	262.000,00
4115	0320	Opštinski prirez	11.000,00
412		OSTALA LIČNA PRIMANJA	60.000,00
4127	0320	Ostale naknade	60.000,00
413		RASHODI ZA MATERIJAL	120.000,00
4131	0320	Administrativni materijal	45.000,00
4134	0320	Rashodi za energiju	25.000,00
4135	0320	Rashodi za gorivo	50.000,00
414		RASHODI ZA USLUGE	33.000,00
4141	0320	Rashodi za službena putovanja	3.000,00
4142	0320	Rashodi za reprezentaciju	4.000,00
4143	0320	Komunikacione usluge	3.000,00
4148	0320	Usluge stručnog usavršavanja	3.000,00
4149	0320	Ostale usluge	20.000,00
415		RASHODI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE	70.000,00
4152	0320	Tekuće održavanje građevinskih objekata	50.000,00
4153	0320	Tekuće održavanje opreme	20.000,00
419		OSTALI IZDACI	8.000,00
4191	0320	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	8.000,00
441		KAPITALNI IZDACI	1.450.000,00
4415	0320	Izdaci za opremu	1.400.000,00
4416	0320	Investiciono održavanje	50.000,00
463		OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA	55.000,00
4631	0170	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	55.000,00

UKUPNO: 61.664.791,73

Član 15.

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

Broj: _____
Budva, _____ 2024. godine

O B R A Z L O Ž E N J E:

I ZAKONSKI OSNOV

Zakonski osnov za donošenje ove odluke sadržan je u članu 8 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti ("Sl. list Crne Gore", br. 20/14, 56/14, 70/17, 4/18, 55/18, 66/19, 70/21, 27/23, 123/23 i 125/23) i članu 31 Zakona o finansiranju lokalne samouprave („Sl. list CG“, br. 3/19, 86/22, 5/24 i 7/24).

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

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

II RAZLOZI ZA DONOŠENJE ODLUKE O IZMJENI I DOPUNI ODLUKE O BUDŽETU OPŠTINE BUDVA ZA 2024. GODINU

Rebalans po svojoj definiciji predstavlja dovodenje 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 2024. godinu, uslovljena je promjenama u nešto drugačijoj strukturi prihoda i rashoda u odnosu na prvobitno planirani budžet 2024. godine.

Na rashodnoj strani, veća odstupanja su prije svega ostvarena na pozicijama bruto zarada i doprinosa na teret poslodavca oko 806.000,00. Razlog za uvećanje ovih izdataka su prije svega potrebe budžetskih jedinica za novozaposlenima, ali najveći izdaci se odnose na promjene statusa određenih uposlenika. Određeni broj zaposlenih prešao je sa statusa privremeno-povremenog uposlenika na neodređeno vrijeme. Sve ove promjene, kao i nova zaposlenja, obavljena su shodno

predviđenim Kadrovskim planom za 2024. godinu i važećim Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta pojedinih budžetskih korisnika. Takođe, formirana je i nova služba u okviru budžetske jedinice – Uprava lokalnih javnih prihoda. Od 2024. godine porez na promet nepokretnosti pelazi u ingerenciju opština. Stoga se nametala potreba formiranja nove službe, kao i zaposlenje novih službenika. Što se tiče projekta „Evropa sad 2“, on će se početi primjenjivati sa oktobarskom platom. Iako neće biti promjena u bruto iznosu, promjene će biti zastupljene unutar bruto zarada. Od svih pet stavki koje čine bruto zarade, ovim projektom najveće uvećanje će se odnositi na poziciju – neto zarade (za oko 600.000,00 EUR).

Što se tiče prihodne strane budžeta, treba navesti povećanje prihoda od poreza na nepokretnosti, određenih uvećanja kod taksi, neznatno uvećanje naknada, a ostali prihodi su ostali uglavnom isti u odnosu na plan. Došlo je do većeg umanjenja (400.000,00 EUR) stavke – Prodaja nepokretnosti u korist budžeta opštine.

Moramo navesti i inflaciju, odnosno rast cijena proizvoda i usluga koji su se dodatno odrazili na tekuću potrošnju, što za posljedicu ima neophodne izmjene u rebalansu.

III PRIMICI:

Budžet opštine Budva za 2024. godinu usvojen je na sjednici Skupštine opštine Budva, održanoj 29.12.2023. godine, sa ukupno planiranim primicima i izdacima u iznosu od 59.830.000,00 EUR. Rebalansom su primici i izdaci planirani u iznosu od 61.664.791,73 EUR.

Struktura planiranih primitaka, koji se odnose na rebalans budžeta opštine Budva za 2024. godinu daje se u sljedećoj tabeli:

Tabela broj 1

Redni broj	Vrsta primanja	Iznos	(%)
1	Ustupljeni prihodi	7.594.000,00	12,31
2	Sopstveni prihodi	54.070.791,73	87,69
	Ukupni primici	61.664.791,73	100,00

POREZI:

Najveći i najznačajniji primici od poreza, ostvariće se od poreza na nepokretnosti 19.500.000,00 EUR. Ovaj porez spada u sopstvene prihode. Pored toga, u značajnije prihode spada i porez na promet nepokretnosti, koji je ostao nepromijenjen. Porez na promet nepokretnosti u visini od 80% ukupno ostvarenih prihoda po tom osnovu takođe spada u sopstvene prihode.

TAKSE:

Kod naplate taksi predviđa se neznatno umanjenje (prvobitno planirana sredstva iznose 725.000,00 EUR, dok se rebalansom predviđaju u uznosu od 677.000,00 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 8.000.000,00 EUR i rebalansom se ne mijenjaju.

OSTALI PRIHODI:

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

SREDSTVA PRENESENA IZ PRETHODNE GODINE iznose 16.912.791,73 EUR. a predstavljaju sredstva na žiro-računu „Glavnog računa trezora opštine Budva-GRT“, na dan 31.12.2023.godine.

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

Tabela broj 2

	Naziv	Rebalans	%
711	Porezi	32.953.000,00	53,44
713	Takse	677.000,00	1,10
714	Naknade	8.541.000,00	13,85
715	Ostali prihodi	2.175.000,00	3,53
721	Pr. od prodaje nefin. imovine	400.000,00	0,65
731	Primici od otplate kredita	1.000,00	0,00
732	Sredstva prenesena iz pret. godine	16.912.791,73	27,43
741	Donacije	5.000,00	0,01
	UKUPNO:	61.664.791,73	100,00

IV IZDACI:

Izdaci budžeta opštine Budva za 2024. godinu po prvobitnom planu iznosili su 59.830.000,00 EUR. Izdaci budžeta se dijele na tekuće, kapitalne, otplatu duga i garancija, otplatu obaveza iz prethodnog perioda i rezerve.

Tabela broj 3

	Vrsta izdataka	Rebalans	Učešće %
1	Tekući izdaci	30.305.291,73	49,15
2	Kapitalni izdaci	24.935.000,00	40,44
3	Pozajmice i krediti	50.000,00	0,00
4	Otplata obav.iz preth. perioda	5.799.500,00	9,40
5	Tekuća budžetska rezerva	600.000,00	0,97
6	Stalna budžetska rezerva	25.000,00	0,04
	UKUPNI IZDACI:	61.664.791,73	100,00

Struktura rebalansiranih izdataka budžeta opštine Budva za 2024. godinu u nastavku se prikazuje po ekonomskoj, organizacionoj i funkcionalnoj klasifikaciji:

EKONOMSKA KLASIFIKACIJA:

Tabela broj 4

Ek. Klas	Naziv	Rebalans 2024	%
411	Bruto zarade i dop. na teret poslodavca	8.822.500,00	14,31
412	Ostala lična primanja	1.010.100,00	1,64
413	Rashodi za materijal	790.200,00	1,28
414	Rashodi za usluge	1.797.100,00	2,91
415	Tekuće održavanje	1.652.000,00	2,68
416	Renta	222.400,00	0,36
419	Ostali izdaci	899.095,35	1,46
431	Trans. Insti., pojedin., NVO i jav. sektoru	10.021.896,38	16,25
432	Ostali transferi	5.040.000,00	8,17
441	Kapitalni izdaci	24.935.000,00	40,44
451	Pozajmice i krediti	50.000,00	0,08
463	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	5.799.500,00	9,40
471	Tekuća budžetska rezerva	600.000,00	0,97
472	Stalna budžetska rezerva	25.000,00	0,04
	Ukupno:	61.664.791,73	100,00

Bruto zarada i doprinosi na teret poslodavca:

Objašnjenje ovog izdatka navedeno je na početku ovog obrazloženja, kao jedan od razloga izmjene i dopune Odluke o budžetu opštine Budva za 2024. godinu.

Ostala lična primanja:

Kod ostalih ličnih primanja (412) došlo je do manjeg umanjenja kod stavki jubilarne nagrade i otpremnine, a bilježi se uvećanje stavke – ostale naknade za 70.000,00 EUR. Ostale naknade se odnose na izdvajanja za bolesti zaposlenih i njihovih članova uže porodice, izdvajanja za zimmnicu, rad više komisija.

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. Rebalansom je umanjen iznos za materijal (413), gdje će biti manje utrošeni izdaci za energiju (javna rasvjeta i voda) u odnosu na plan, a manjih troškova u odnosu na prvobitni plan imamo i kod svih ostalih stavki vezanih za materijal.

Rashodi za usluge:

Izvjesno umanjenje je zastupljeno kod stavke – ostale usluge. Na osnovu zahtjeva većine budžetskih jedinica ostvareno je umanjenje u iznosu od oko 400.000,00 EUR.

Ostali izdaci:

Kod ostalih izdataka imamo umanjenje stavki - izdaci po osnovu ugovora o djelu, sudski troškovi, izrada i održavanje softvera...

Rashodi za tekuće održavanje:

U okviru ove budžetske stavke imamo blago odstupanje, odnosno umanjenje za oko 80.000,00 EUR.

Renta:

U pitanju su izdaci za zakup poslovnih prostorija, kao i izdaci za zakup zemljišta. Budžetska stavka – Zakup objekata (4171) evidentirana 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 137.300,00 EUR,
- izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka su umanjeni za 50.000,00 EUR,
- izrada i održavanje softvera, u iznosu od 125.000,00 EUR.

Stavka Ostalo - projekti u okviru međunarodne saradnje (41991) je neznatno umanjena, dok je stavka koja je odnosi na podršku programu rada narodne kuhinje (41992) umanjena iz razloga što se tenderski postupak nije realizivao.

Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom sektoru:

Kod ukupnih izdataka za ove transfera došlo je do uvećanja u odnosu na plan, sa prvobitno planiranih 9.938.873,50 EUR na 10.021.896,38 EUR. Značajnija odstupanja u odnosu na plan su sljedeća:

- transferi za zdravstvenu zaštitu (uvećanje za 50.000,00 EUR),
- transferi obrazovanju – prevencija metalnog zdravlja zaštitu (umanjenje za 75.000,00 EUR),
- transferi institucijama sporta (uvećanje za 150.000,00 EUR) i
- transferi za manifestacije i projekte (umanjenje za 90.000,00 EUR).

Ostali transferi:

Kod ove vrste rashoda praktično bitnije razlike u odnosu na plan ima kod budžetske pozicije Transferi Komunalno d.o.o – odlaganje posebnog otpada. Prvobitni plan je iznosio 500.000,00 EUR, a rebalansom utvrđeni iznos je 1.200.000,00 EUR.

Kapitalni izdaci:

Kod ukupnih kapitalnih izdataka rebalansom se umanjuju planirana sredstva. U dijelu programa investicionih aktivnosti Sekretarijata za investicije za 2024. godinu rebalansom nije došlo do promjene u odnosu na plan.

Otplata obaveza iz prethodnog perioda:

Obaveze iz prethodnog perioda razvrstane su po svim sekretarijatima i službama. Otplata obaveza iz prethodnog perioda predstavlja, u skladu sa važećim zakonskim propisima, tekući rashod. Međutim, plaćene obaveze iz prethodnog perioda u okviru Sekretarijata za investicije, suštinski predstavljaju kapitalni trošak, što znači da su se iz tekućih prihoda plaćale kapitalne obaveze iz prethodnog perioda. Ukupno odstupanje, odnosno uvećanje kod ove budžetske pozicije iznosi 1.546.500,00 EUR, u odnosu na prvobitni plan.

Tekuća budžetska rezerva:

Iz sredstava tekuće budžetske rezerve planira se korišćenje sredstava za obrazovanje, sport, kulturu, NVO, predškolske i školske ustanove i ostalo što nije planirano budžetom opštine Budva za 2024. godinu. Ova stavka je osjetno uvećana u odnosu na prvobitni plan. Razlog za uvećanje je organizovanje dva vanredna izborna ciklusa. Kada su u pitanju redovni izbori, finansiranje istog ostvaruje se kroz budžetske pozicije koje su zakonom propisane. Međutim, kako je došlo do vanrednih izbora, koji nijesu mogli biti planirani, niti su bili izvjesni tokom donošenja budžeta opštine Budva za 2024. godinu, nijesu ni planirane stavke koje se odnose na izbore.

Stoga se finansiranje vanrednih izbora vrši preko tekuće budžetske rezerve, što je dovelo do potrebe za uvećanjem od 352.000,00 EUR u odnosu na prvobitni plan.

ORGANIZACIONA KLASIFIKACIJA:

Or.kl.	Naziv	Rebalans 2024	%
011	Predsjednik i služba predsjednika	1.622.600,00	2,63
012	Služba glavnog administratora	290.400,00	0,47
013	Služba skupštine	1.091.191,73	1,77
014	Služba za javne nabavke	183.200,00	0,30
016	Služba menadžera	176.200,00	0,29
021	Sekretarijat za zaštitu imovine	1.990.000,00	3,23
031	Sekretarijat za lokalnu samoupravu	2.399.600,00	3,89
032	Sekretarijat za društvene djelatnosti	10.606.700,00	17,20
042	Sekretarijat za privredu	711.300,00	1,15
043	Sekretarijat za finansije	517.700,00	0,84
044	Uprava lokalnih javnih prihoda	1.264.500,00	2,05
051	Sekretarijat za investicije	25.511.000,00	41,37
052	Sekretarijat za komunalno stambene poslove	7.932.100,00	12,86
053	Sl. za obračun i naplatu naknade za kom. opr. GGZ	412.800,00	0,67
061	Sekretarijat za urbanizam i održivi razvoj	451.200,00	0,73
062	Služba glavnog gradskog arhitekta	942.500,00	1,53
071	Komunalna inspekcija i komunalna policija	1.435.700,00	2,33
081	Služba za informacione tehnologije	443.100,00	0,72
091	Služba zaštite i spašavanja	3.683.000,00	5,97
	UKUPNI IZDACI:	61.664.791,73	100,00

FUNKCIONALNA KLASIFIKACIJA:

Funk.kla.	Naziv	Plan	Učešće
1	2	3	4
01	Opšte javne službe	6.782.591,73	21,93
02	Odbrane		0,00
03	Javni red i bezbjednost	3.468.000,00	11,21
04	Ekonomski poslovi	661.300,00	2,14
05	Zaštita životne sredine	1.395.700,00	4,51
06	Poslovi stanovanje i zajednice	8.694.600,00	28,11
07	Zdravstvo	200.000,00	0,65
08	Sport, kultura i religija	8.608.100,00	27,83
09	Obrazovanje	545.000,00	1,76
10	Socijalna zaštita	575.000,00	1,86
	Ukupno tekući izdaci	30.930.291,73	50,16
	Otplata dugova	5.799.500,00	9,40
	Kapitalni izdaci	24.935.000,00	40,44
	UKUPNO:	61.664.791,73	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 i spašavanja.

04 Ekonomski poslovi

Ova funkcionalna klasifikacija odnosi se na poslove Sekretarijata za privredu.

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, Sekretarijata za komunalno stambene poslove, Službe za obračun i naplatu naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta, Sekretarijata za urbanizam i održivi razvoj i Služba glavnog gradskog arhitekta.

08 Rekreacija, kultura i vjera

Ova sredstva namjenjena su za rad Služba 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 transferi pojedincima).

10 Socijalne pomoći

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

SEKRETARIJAT ZA FINANSIJE