

Na osnovu čl. 31 Zakona o finansiranju lokalne samouprave ("Službeni list Crne Gore", br. 03/19) i člana 53 stav 1 tačka 7 Statuta opštine Tuzi ("Službeni list Crne Gore - opštinski propisi", br. 24/19, 05/20), Skupština opštine Tuzi, na sjednici održanoj 09.2022. godine, donijela je

**Odluku o izmjenama i dopunama Odluke o Budžetu opštine Tuzi
za 2022. godinu**

**OPŠTI DIO
Član 1**

U Odluci o Budžetu opštine Tuzi za 2022.godinu („Službeni list CG – opštinski propisi“ broj 44/21) član 1. mijenja se i glasi:
Budžet opštine Tuzi za 2022. godinu dat je u sljedećoj tabeli:

Budžet opštine Tuzi	Iznos u EUR	Ukupno u EUR
Izvorni prihodi		7,473,328.34
Porezi	2,700,000.00	
Takse	30,000.00	
Naknade	575,000.00	
Ostali prihodi	210,000.00	
Donacije	3,958,328.34	
Izdaci	8,071,938.22	8,071,938.22
Tekuci izdaci	2,562,494.43	
Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru i ostali transferi	1,406,090.00	
Rezerve	175,000.00	
Kapitalni izdaci	3,730,045.09	
Otplata obaveza iz prethodnog perioda	198,308.70	
Gotovinski suficit/deficit		-598,609.88
Primarni suficit		-789,800.00
Otplata duga		0.00
Nedostajuća sredstva	0.00	-789,800.00
Finansiranje	628,609.88	628,609.88
Primici od prodaje imovine	0.00	
Prenesena sredstva iz prethodne godine	598,609.88	
Transferi Budžeta države	30,000.00	

Član 2

Član 2 mijenja se i glasi:

Ukupni primici sa početnim depozitom iznose 8.071.938,22€ i raspoređuju se na:

Tekući izdaci	2,562,494.43 €
Transferi institucijama, pojedincima nevladinom i javnom sektoru, ostali transferi	1,406,090.00 €
Kapitalni izdaci	3,730,045.09 €
Rezerva	175,000.00 €
Otplata obaveza iz prethodnog perioda	198,808.70 €

Član 3

Član 3 mijenja se:

opštine Tuzi za 2022. godinu iskazuju se i raspoređuju budžetom, i to prihodi po ekonomskoj klasifikaciji (po izvorima) i rashodi po namjenama, po ekonomskoj klasifikaciji, u sljedećim iznosima: Sredstva

Ekonom klasif	Ekonom klasif	OPIS	PLAN 2022	Rebalans
7		PRIMICI		
71		TEKUĆI PRIHODI		
711		POREZI	1,880,000.00	2,700,000.00
	7111	Porez na dohodak fizičkih lica	280,000.00	220,000.00
	71131	Porez na nepokretnosti	1,250,000.00	2,220,000.00
	71132	Porez na promet nepokretnosti	100,000.00	100,000.00
	71175	Priraz porezu na dohodak fizičkih lica	250,000.00	160,000.00
713		TAKSE	30,000.00	30,000.00
	71312	Lokalne administrativne takse	25,000.00	25,000.00
	71351	Lokalne komunalne takse	5,000.00	5,000.00
714		NAKNADE	1,225,000.00	575,000.00
	7141	Naknada za korišćenje dobara od opšteg interesa	25,000.00	25,000.00
	7142	Naknada za korišćenje prirodnih dobara	0.00	0.00
	7146	Naknada za uređenje i izgradnju građevinskog zemljišta	950,000.00	300,000.00
	71484	Godišnja naknada pri registraciji drumskih motornih vozila	60,000.00	60,000.00
	71489	Ostale naknade za puteve	180,000.00	180,000.00
	7149	Ostale naknade - komunalna naknada	10,000.00	10,000.00

715		OSTALI PRIHODI	45,500.00	210,000.00
	7153	Prihodi koje organi ostvaruju vršenjem svoje djelatnosti	5,000.00	5,000.00
	71523	Novčane kazne izrečene u prekršajnom i drugom postupku zbog neplaćanja lokalnih prihoda	15,000.00	15,000.00
	71525	Kamate zbog neblagovremenog plaćanja lokalnih poreza	3,000.00	40,000.00
	71554	Ostali prihodi	22,500.00	150,000.00
72		PRIMICI OD PRODAJE IMOVINE	0.00	0.00
	72112	Prodaja nepokretnosti u korist budžeta Opštine Tuzi	0.00	0.00
73		SREDSTVA PRENESENA IZ PRETHODNE GODINE	789,800.00	598,609.88
732	7321	Sredstva prenesena iz prethodne godine	789,800.00	598,609.88
74		DONACIJE I TRANSFERI	3,928,328.34	3,958,328.34
	7411	Tekuće donacije u korist budžeta Opštine	0.00	0.00
	74122	Kapitalne donacije u korist budžeta Opštine	1,600,000.00	1,600,000.00
	74112	Tekuće donacije za EU projekte	816,000.00	816,000.00
	7426	Transferi od Egalizacionog fonda	1,512,328.34	1,512,328.34
	7421	Transferi od budžeta Crne Gore	0.00	30,000.00
7		UKUPNI PRIMICI	7,898,628.34	8,071,938.22

Ekonom. Klasif	Ekonom. Klasif	OPIS	PLAN 2022	Rebalans
4		IZDACI		
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	1,305,780.00	1,169,065.00
	4111	Neto zarade	781,980.00	838,455.00
	4112	Porez na zarade zaposlenih	109,270.00	51,490.00
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	283,740.00	174,140.00
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	116,170.00	92,560.00
	4115	Opštinski prirez	14,620.00	12,420.00
412		Ostala lična primanja	112,750.00	115,020.00
	4121	Naknada za zimmicu	30,000.00	30,000.00
	4126	Naknada skupštinskim odborncima	63,000.00	59,800.00
	4127	Ostale naknade	19,750.00	25,220.00
413		Rashodi za materijal	99,800.00	161,800.00
	4131	Administrativni materijal	22,300.00	22,300.00
	4133	Materijal za posebne namjene	0.00	0.00
	4134	Rashodi za energiju	38,500.00	100,500.00
	4135	Rashodi za gorivo	39,000.00	39,000.00

414	Rashodi za usluge		388,800.00	384,709.43
	4141	Službena putovanja	8,000.00	7,950.00
	4142	Reprezentacija, štampa i troškovi bifea	20,000.00	20,000.00
	4143	Komunikacione usluge	32,000.00	32,000.00
	4144	Bankarske usluge/provizije	5,000.00	5,000.00
	4146	Advokatske, notarske, pravne usluge i dr.	10,000.00	10,000.00
	4147	Konsultantske usluge, projekti i studije	10,000.00	9,000.00
	4148	Usluge stručnog usavršavanja	3,000.00	3,050.00
	4149	Ostale usluge	260,800.00	257,709.43
	41491	Ostale usluge - televiz usluge na albanskom jeziku	40,000.00	40,000.00
415	Tekuće održavanje		31,000.00	32,000.00
	4152	Tekuće održavanje objekata - zgrada opštine	5,000.00	6,000.00
	41531	Tekuće održavanje opreme - vozila	24,000.00	24,000.00
	41532	Tekuće održavanje opreme - kopir aparat	2,000.00	2,000.00
417	Renta		30,000.00	56,000.00
	4171	Zakup objekata	30,000.00	56,000.00
418	Subvencije		344,000.00	544,000.00
	41811	Subvencije za podršku poljoprivrednim proizvođačima	344,000.00	544,000.00
419	Ostali izdaci		80,500.00	99,900.00
	4191	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	29,000.00	45,900.00
	4192	Izdaci po osnovu sudskih troškova	7,000.00	12,000.00
	4193	Izrada i održavanje softvera	22,000.00	22,000.00
	4194	Osiguranje	6,000.00	6,000.00
	4195	Kontribucije za članstvo u domaćim i međun organiz	5,000.00	3,000.00
	4196	Komunalne naknade i javne česme	6,500.00	6,500.00
	4199	Ostalo	5,000.00	4,500.00
431	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru		855,970.00	971,090.00
	4313	Transferi institucijama kulture i sporta	35,000.00	35,000.00
	43131	Ostali transferi institucijama sporta FK Dečić	300,000.00	330,000.00
	43132	Ostali transferi institucijama sporta KK Dečić	25,000.00	55,000.00
	4314	Transferi nevladinim organizacijama	38,000.00	38,000.00
	43141	Ostali transferi nevladinim organizacijama	0.00	0.00
	4315	Transferi političkim partijama, strankama i udruženjima	65,370.00	70,600.00
	4316	Transferi za jednokratne socijalne pomoći	65,000.00	64,190.00
	4318	Transferi pojedincima	20,000.00	20,800.00
	43181	Ostali transferi pojedincima	41,100.00	61,000.00
	43182	Transferi - Agrobudzet	0.00	0.00
	4319	Transferi institucijama	266,500.00	296,500.00
432	Ostali transferi		311,800.00	435,000.00
	4325	Transferi budžetu države - revolving fond	0.00	0.00
	4326	Transferi privrednim društvima i javnim ustanovama	311,800.00	435,000.00

441	Kapitalni izdaci		4,055,419.64	3,730,045.09
	4412	Izdaci za lokalnu infrastrukturu	2,465,833.34	2,179,464.86
	441201	Ugovoreni radovi iz 2019 i 2021god	70,800.00	120,793.93
	4413	Izdaci za građevinske objekte	375,000.00	176,000.00
	4414	Izdaci za otkup zemljišta	100,000.00	140,000.00
	4415	Izdaci za opremu	100,000.00	150,000.00
	4416	Investiciono održavanje	127,786.30	147,786.30
	4419	Transferi za projekat	816,000.00	816,000.00
463	Otplata obaveza iz prethodnog perioda		167,808.70	198,308.70
	4630	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	167,808.70	198,308.70
47	Sredstva rezerve		115,000.00	175,000.00
	4710	Tekuća budžetska rezerva	100,000.00	160,000.00
	4720	Stalna budžetska rezerva	15,000.00	15,000.00
4	UKUPNI IZDACI		7,898,628.34	8,071,938.22

Član 4

Za izvršenje budžeta odgovoran je predsjednik opštine.

Za namjensko korišćenje budžetskih sredstava odgovoran je sekretar Sekretarijata za finansije.

Član 5

Nadzor nad izvršenjem budžeta i namjenskim korišćenjem sredstava koja se budžetom raspoređuju za pojedine namjene vrši Skupština opštine Tuzi na način propisan Statutom opštine.

Član 6

Potrošačka jedinica dužna je da dostavi Sekretarijatu za finansije tromjesečni plan potrošnje budžetom odobrenih sredstava, najkasnije 10 dana od dana usvajanja budžeta.

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

Predsjednik opštine, na predlog glavnog službenika za finansije – Sekretara za finansije, odobrava dinamiku trošenja budžetskih sredstava. Glavni službenik za finansije sredstva utvrđena Odlukom o budžetu opštine, odobrava potrošačkim jedinicama izdavanjem periodičnih dodjela/alokacija (mjesečnih ili kvartalnih kvota) na osnovu predloga potrošnje dostavljenih od strane potrošačkih jedinica, a u skladu sa odobrenim Dinamičkim planom potrošnje.

Obaveze prema potrošačkim jedinicama u toku godine izvršavaće se srazmjerno ostvarenim prihodima, u skladu sa mjesečnim-tromjesečnim planovima potrošnje budžeta. Dodjele iz budžeta potpisuje glavni službenik za finansije i evidentiraju se u glavnoj knjizi trezora za svaku potrošačku jedinicu posebno.

Član 7

Ako službenici iz jedne potrošačke jedinice pređu u drugu potrošačku jedinicu, istovremeno se vrši transfer sredstava za njihove bruto zarade, ostala lična primanja i pripadajući dio rashoda za materijal i usluge bez promjene ukupnog iznosa planiranih sredstava za navedene izdatke.

Član 8

U postupku izvršenja Budžeta korisnici sredstava imaju ovlašćenja i dužnosti utvrđene ovim Budžetom i drugim propisima, uz saglasnost predsjednika opštine.

Član 9

Predsjednik opštine može vršiti preusmjeravanje sredstava potrošačkih jedinica, po pojedinim namjenama, najviše do 10% sredstava utvrđenih za potrošačku jedinicu, na osnovu obrazloženog zahtjeva potrošačke jedinice.

Potrošačke jedinice mogu preusmjeriti odobrena sredstva po pojedinim namjenama, uz odobrenje predsjednika opštine, u visini do 10% iznosa sredstava predviđenih za namjene čiji se iznos mijenja.

Član 10

Neurošena sredstva kapitalnog budžeta, predsjednik opštine, može na predlog sekretara Sekretarijata za finansije preusmjeriti na druge kapitalne investicije.

Član 11

Namjenske donacije izvršavaće se u visini njihovog ostvarenja.

Član 12

Isplata sredstava za transfere institucijama, odnosno ostale transfere institucijama, odobravaće se kvartalno zaključkom predsjednika opštine, na osnovu obrazloženog zahtjeva institucije i dostavljenog izvještaja o realizaciji sredstava u prethodnom periodu, na koje je dato pozitivno mišljenje i saglasnost nadležnog organa i predsjednika opštine.

Član 13

Sredstva za javnu funkciju će se usmjeravati do iznosa sredstava predviđenih budžetom na osnovu operativnih planova za obračunski period, na koje je saglasnost dao nadležni organ uprave. Osnov za usmjeravanje sredstava predstavlja Mišljenje nadležnog organa iz Stava 1 ovog člana na izvještaj o realizaciji plana korisnika sredstava za javnu funkciju.

Član 14

Sredstva utvrđena za realizaciju kapitalnog budžeta izvršavaće se prema dinamici utvrđenoj budžetskim planom potrošnje, uz saglasnost predsjednika opštine.

Nosioci poslova iz predhodnog stava dužni su da blagovremeno pripreme neophodnu dokumentaciju (projekte, ponude, ugovore, situacije i dr.) koja se odnosi na određene investicije.

Član 15

Predsjednik opštine, na predlog sekretara Sekretarijata za finansije može utvrđivati redosljed prioriteta u plaćanju budžetom utvrđenih obaveza za 2022. godinu.

Član 16

Isplate na osnovu izvršnih sudskih odluka čiji je osnov utuženja nastao prije tekuće fiskalne godine realizovaće se na teret sredstava planiranih za otplatu ostalih obaveza.

Član 17

Predsjednik opštine odlučuje o korišćenju sredstava tekuće i stalne budžetske rezerve, koja su planirana za hitne i nepredviđene potrebe tokom fiskalne godine za koje Budžetom nisu obezbijeđena sredstva ili nisu obezbijeđena u dovoljnom iznosu, u skladu sa propisima Skupštine opštine.

Predsjednik opštine može ovlastiti sekretara Sekretarijata za finansije da odlučuje o korišćenju sredstava tekuće budžetske rezerve u skladu sa Odlukom o bližim kriterijumima za korišćenje sredstava tekuće i stalne budžetske rezerve.

Član 18

Član 18 mijenja se: Potrošačka
jedinica može preuzimati nove ugovorene obaveze i potpisati nove ugovore o javnim nabavkama koje će se realizovati i u narednim fiskalnim godinama, do iznosa ukupne procijenjene vrijednosti nabavke, pod uslovom da je taj izdatak u budžetu za 2022. godinu definisan kao višegodišnji izdatak, da je pribavljena saglasnost Sekretarijata za finansije, kao i da su obaveze po osnovu višegodišnjeg ugovora za 2022. godinu definisane u granicama utvrđenim Odlukom o budžetu opštine Tuzi za 2022. godinu i u skladu sa utvrđenom dinamikom plaćanja, shodno odredbama člana 40 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti.

Raspored sredstava Budžeta opštine Tuzi u iznosu od **8.071.938,22€** po nosiocima i bližim namjenama sadržan je u Posebnom dijelu koji glasi:

Ekonom. Klasif.	Ekonom. Klasif.	OPIS	PLAN 2022	Rebalans 2022
SLUŽBA PREDsjedNIKA OPŠTINE				
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		361,000.00	330,650.00
	4111	Neto zarade	217,930.00	240,000.00
	4112	Porez na zarade zaposlenih	29,370.00	14,500.00
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	79,590.00	47,500.00
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	30,320.00	25,500.00
	4115	Opštinski prirez	3,790.00	3,150.00
412	Ostala lična primanja		5,000.00	10,210.00
	4123	Naknada za prevoz	0.00	0.00
	4127	Ostale naknade	5,000.00	10,210.00
413	Rashodi za materijal		39,000.00	39,000.00
	4135	Rashodi za gorivo	39,000.00	39,000.00
414	Rashodi za usluge		72,550.00	74,550.00
	4141	Službena putovanja	4,000.00	3,950.00
	4142	Reprezentacija, štampa i troškovi bifea	14,050.00	14,050.00
	4148	Usluge stručnog usavršavanja	500.00	550.00
	4149	Ostale usluge	54,000.00	56,000.00
415	Tekuće održavanje		31,000.00	32,000.00
	4152	Tekuće održavanje objekata - zgrada opštine	5,000.00	6,000.00
	41531	Tekuće održavanje opreme - vozila	24,000.00	24,000.00
	41532	Tekuće održavanje opreme - kopir aparat	2,000.00	2,000.00
419	Ostali izdaci		7,000.00	20,900.00
	4191	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	7,000.00	20,900.00
431	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru		20,000.00	20,800.00
	4318	Transferi pojedincima	20,000.00	20,800.00
	43181	Ostali transferi pojedincima	0.00	0.00
4	UKUPNI IZDACI		535,550.00	528,110.00

8,071,938.22

Ekonom. Klasif	Ekonom. Klasif	OPIS	PLAN 2022	Rebalans 2022
SLUŽBA SKUPŠTINE				
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		89,300.00	71,700.00
	4111	Neto zarade	49,200.00	48,200.00
	4112	Porez na zarade zaposlenih	9,250.00	5,250.00
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	19,900.00	11,900.00
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	9,650.00	5,650.00
	4115	Opštinski prirez	1,300.00	700.00
412	Ostala lična primanja		65,000.00	61,800.00
	4123	Naknada za prevoz	0.00	0.00
	4126	Naknada skupštinskim odbornicima	63,000.00	59,800.00
	4127	Ostale naknade	2,000.00	2,000.00
413	Rashodi za materijal		0.00	0.00
	4135	Rashodi za gorivo	0.00	0.00
414	Rashodi za usluge		6,800.00	6,720.00
	4141	Službena putovanja	400.00	400.00
	4142	Reprezentacija, štampa i troškovi bifea	1,300.00	1,300.00
	4148	Usluge stručnog usavršavanja	100.00	100.00
	4149	Ostale usluge	5,000.00	4,920.00
431	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru		1,500.00	1,500.00
	43181	Ostali transferi pojedincima	1,500.00	1,500.00
4	UKUPNI IZDACI		162,600.00	141,720.00

Ekonom. Klasif	Ekonom. Klasif	OPIS	PLAN 2022	Rebalans 2022
SLUŽBA GLAVNOG ADMINISTRATORA				
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		44,850.00	40,600.00
	4111	Neto zarade	26,300.00	27,000.00
	4112	Porez na zarade zaposlenih	3,750.00	3,500.00
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	9,900.00	6,500.00
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	4,300.00	3,000.00
	4115	Opštinski prirez	600.00	600.00
412	Ostala lična primanja		300.00	300.00
	4123	Naknada za prevoz	0.00	0.00
	4127	Ostale naknade	300.00	300.00
413	Rashodi za materijal		0.00	0.00
	4135	Rashodi za gorivo	0.00	0.00
414	Rashodi za usluge		1,050.00	1,050.00
	4141	Službena putovanja	400.00	400.00
	4142	Reprezentacija, štampa i troškovi bifea	450.00	450.00
	4148	Usluge stručnog usavršavanja	200.00	200.00
4	UKUPNI IZDACI		46,200.00	41,950.00

Ekonom. Klasif	Ekonom. Klasif	OPIS	PLAN 2022	Rebalans 2022
SEKRETARIJAT ZA FINANSIJE				
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		170,900.00	145,180.00
	4111	Neto zarade	102,650.00	103,000.00
	4112	Porez na zarade zaposlenih	14,000.00	6,000.00
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	37,550.00	23,200.00
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	14,650.00	11,130.00
	4115	Opštinski prirez	2,050.00	1,850.00
412	Ostala lična primanja		30,800.00	30,800.00
	4121	Naknada za zimnicu	30,000.00	30,000.00
	4127	Ostale naknade	800.00	800.00
413	Rashodi za materijal		60,800.00	122,800.00
	4131	Administrativni materijal	22,300.00	22,300.00
	4134	Rashodi za energiju	38,500.00	100,500.00
	4135	Rashodi za gorivo	0.00	0.00
414	Rashodi za usluge		98,250.00	97,250.00
	4141	Službena putovanja	500.00	500.00
	4142	Reprezentacija, štampa i troškovi bifea	450.00	450.00
	4143	Komunikacione usluge	32,000.00	32,000.00
	4144	Bankarske usluge/provizije	5,000.00	5,000.00
	4146	Advokatske, notarske, pravne usluge i dr	0.00	0.00
	4147	Konsultantske usluge, projekti i studije	10,000.00	9,000.00
	4148	Usluge stručnog usavršavanja	300.00	300.00
	4149	Ostale usluge	10,000.00	10,000.00
	41491	Ostale usluge - informisanje na albanskom jeziku	40,000.00	40,000.00
417	Renta		30,000.00	56,000.00
	4171	Zakup objekata	30,000.00	56,000.00
419	Ostali izdaci		63,500.00	66,000.00
	4191	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	12,000.00	12,000.00
	4192	Izdaci po osnovu sudskih troškova	7,000.00	12,000.00
	4194	Osiguranje	6,000.00	6,000.00
	4195	Kontribucije za članstvo u domaćim i međun organiz	5,000.00	3,000.00
	4196	Komunalne naknade i javne česme	6,500.00	6,500.00
	4193	Izrada i održavanje softvera	22,000.00	22,000.00
	4199	Ostalo	5,000.00	4,500.00

431	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru		188,370.00	224,400.00
	4315	Transferi političkim partijama	65,370.00	70,600.00
	4319	Transferi institucijama	119,000.00	149,000.00
	43181	Ostali transferi pojedincima	4,000.00	4,800.00
432	Ostali transferi		311,800.00	435,000.00
	4325	Transferi budžetu države - revolving fond	0.00	0.00
	4326	Transferi privrednim društvima i javnim ustanovama	311,800.00	435,000.00
441	Kapitalni izdaci		4,055,419.64	3,730,045.09
	4412	Izdaci za lokalnu infrastrukturu	2,465,833.34	2,179,464.86
	441201	Ugovoreni radovi iz 2019 i 2021god	70,800.00	120,793.93
	4413	Izdaci za građevinske objekte	375,000.00	176,000.00
	4414	Izdaci za otkup zemljišta	100,000.00	140,000.00
	4415	Izdaci za opremu	100,000.00	150,000.00
	4416	Investiciono održavanje	127,786.30	147,786.30
	4419	Ostali kapitalni izdaci (troškovi finansiranja projekata)	816,000.00	816,000.00
463	Otplata obaveza iz prethodnog perioda		167,808.70	198,308.70
	4630	Otplata obaveza iz prethodnog perioda	167,808.70	198,308.70
47	Sredstva rezerve		115,000.00	175,000.00
	4710	Tekuća budžetska rezerva	100,000.00	160,000.00
	4720	Stalna budžetska rezerva	15,000.00	15,000.00
4	UKUPNI IZDACI		5,292,648.34	5,280,783.79

Ekonom. Klasif	Ekonom. Klasif	OPIS	PLAN 2022	Rebalans 2022
SEKRETARIJAT ZA LOKALNU SAMOUPRAVU				
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	172,300.00	154,690.00
	4111	Neto zarade	104,600.00	113,000.00
	4112	Porez na zarade zaposlenih	14,150.00	5,200.00
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	37,050.00	22,000.00
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	14,650.00	13,000.00
	4115	Opštinski prirez	1,850.00	1,490.00

412	Ostala lična primanja		5,000.00	5,000.00
	4123	Naknada za prevoz	0.00	0.00
	4127	Ostale naknade	5,000.00	5,000.00
413	Rashodi za materijal		0.00	0.00
	4135	Rashodi za gorivo	0.00	0.00
414	Rashodi za usluge		87,800.00	104,889.43
	4141	Službena putovanja	500.00	500.00
	4142	Reprezentacija, štampa i troškovi bifea	900.00	900.00
	4148	Usluge stručnog usavršavanja	300.00	300.00
	4149	Ostale usluge	86,100.00	103,189.43
419	Ostali izdaci		10,000.00	13,000.00
	4191	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	10,000.00	13,000.00
431	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru		644,600.00	723,390.00
	4313	Transferi institucijama sporta	35,000.00	35,000.00
	43131	Ostali transferi institucijama sporta - FK Dečić	300,000.00	330,000.00
	43132	Ostali transferi institucijama sporta - KK Dečić	25,000.00	55,000.00
	4314	Transferi nevladinim organizacijama	38,000.00	38,000.00
	43141	Ostali transferi nevladinim organizacijama	0.00	0.00
	4316	Transferi za jednokratne socijalne pomoći	65,000.00	64,190.00
	43181	Ostali transferi pojedincima	34,100.00	53,700.00
	4319	Transferi institucijama	147,500.00	147,500.00
4	UKUPNI IZDACI		919,700.00	1,000,969.43

Ekonom. Klasif	Ekonom. Klasif	OPIS	PLAN 2022	Rebalans 2022
SEKRETARIJAT ZA URBANIZAM				
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		65,900.00	63,900.00
	4111	Neto zarade	40,000.00	45,500.00
	4112	Porez na zarade zaposlenih	5,400.00	2,400.00
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	14,200.00	10,200.00
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	5,600.00	5,100.00
	4115	Opštinski prirez	700.00	700.00
412	Ostala lična primanja		5,000.00	5,000.00
	4123	Naknada za prevoz	0.00	0.00
	4127	Ostale naknade	5,000.00	5,000.00
413	Rashodi za materijal		0.00	0.00
	4135	Rashodi za gorivo	0.00	0.00
414	Rashodi za usluge		15,650.00	9,250.00
	4141	Službena putovanja	150.00	150.00
	4142	Reprezentacija, štampa i troškovi bifea	200.00	200.00
	4148	Usluge stručnog usavršavanja	300.00	300.00
	4149	Ostale usluge	15,000.00	8,600.00
4	UKUPNI IZDACI		86,550.00	78,150.00

Ekonom. Klasif	Ekonom. Klasif	OPIS	PLAN 2022	Rebalans 2022
SEKRETARIJAT ZA POLJOPRIVREDU I RURALNI RAZVOJ				
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		106,050.00	94,315.00
	4111	Neto zarade	65,000.00	70,115.00
	4112	Porez na zarade zaposlenih	8,650.00	3,650.00
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	22,500.00	12,950.00
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	8,900.00	7,000.00
	4115	Opštinski prirez	1,000.00	600.00
412	Ostala lična primanja		500.00	500.00
	4123	Naknada za prevoz	0.00	0.00
	4127	Ostale naknade	500.00	500.00
413	Rashodi za materijal		0.00	0.00
	4135	Rashodi za gorivo	0.00	0.00
414	Rashodi za usluge		26,700.00	17,000.00
	4141	Službena putovanja	1,200.00	1,200.00
	4142	Reprezentacija, štampa i troškovi bifea	500.00	500.00
	4148	Usluge stručnog usavršavanja	300.00	300.00
	4149	Ostale usluge	24,700.00	15,000.00
418	Subvencije		344,000.00	544,000.00
	41811	Subvencije za podršku poljoprivrednim proizvođačima	344,000.00	544,000.00
431	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru		0.00	0.00
	43182	Transferi - Agrobudzet	0.00	0.00
4	UKUPNI IZDACI		477,250.00	655,815.00

Ekonom. Klasif	Ekonom. Klasif	OPIS	PLAN 2022	Rebalans 2022
SEKRETARIJAT ZA EKONOMSKI RAZVOJ				
411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca		62,050.00	69,450.00
	4111	Neto zarade	38,000.00	50,340.00
	4112	Porez na zarade zaposlenih	5,100.00	2,990.00
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	13,100.00	10,790.00
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	5,200.00	4,680.00
	4115	Opštinski prirez	650.00	650.00
412	Ostala lična primanja		850.00	850.00
	4123	Naknada za prevoz	0.00	0.00
	4127	Ostale naknade	850.00	850.00
413	Rashodi za materijal		0.00	0.00
	4135	Rashodi za gorivo	0.00	0.00
414	Rashodi za usluge		61,150.00	55,150.00
	4141	Službena putovanja	400.00	400.00
	4142	Reprezentacija, štampa i troškovi bifea	450.00	450.00
	4148	Usluge stručnog usavršavanja	300.00	300.00
	4149	Ostale usluge	60,000.00	54,000.00
431	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru		1,500.00	1,000.00
	43181	Ostali transferi pojedincima	1,500.00	1,000.00
4	UKUPNI IZDACI		125,550.00	126,450.00

Ekonom. Klasif	Ekonom. Klasif	OPIS	PLAN 2022	Rebalans 2022
SEKRETARIJAT ZA IMOVINU				
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	92,730.00	75,280.00
	4111	Neto zarade	56,300.00	52,300.00
	4112	Porez na zarade zaposlenih	7,600.00	4,000.00
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	19,950.00	11,500.00
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	7,900.00	6,500.00
	4115	Opštinski prirez	980.00	980.00
412		Ostala lična primanja	200.00	200.00
	4123	Naknada za prevoz	0.00	0.00
	4127	Ostale naknade	200.00	200.00
413		Rashodi za materijal	0.00	0.00
	4135	Rashodi za gorivo	0.00	0.00
414		Rashodi za usluge	11,650.00	11,650.00
	4141	Službena putovanja	150.00	150.00
	4142	Reprezentacija, štampa i troškovi bifea	200.00	200.00
	4146	Advokatske, notarske i pravne usluge	10,000.00	10,000.00
	4148	Usluge stručnog usavršavanja	300.00	300.00
	4149	Ostale usluge	1,000.00	1,000.00
4		UKUPNI IZDACI	104,580.00	87,130.00

Ekonom. Klasif	Ekonom. Klasif	OPIS	PLAN 2022	
SLUŽBA KOMUNALNE POLICIJE I INSPEKCIJE				
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	140,700.00	123,300.00
	4111	Neto zarade	82,000.00	89,000.00
	4112	Porez na zarade zaposlenih	12,000.00	4,000.00
	4113	Doprinosi na teret zaposlenog	30,000.00	17,600.00
	4114	Doprinosi na teret poslodavca	15,000.00	11,000.00
	4115	Opštinski prirez	1,700.00	1,700.00
412		Ostala lična primanja	100.00	360.00
	4123	Naknada za prevoz	0.00	0.00
	4127	Ostale naknade	100.00	360.00
413		Rashodi za materijal	0.00	0.00
	4135	Rashodi za gorivo	0.00	0.00
414		Rashodi za usluge	7,200.00	7,200.00
	4141	Službena putovanja	300.00	300.00
	4142	Reprezentacija, štampa i troškovi bifea	1,500.00	1,500.00
	4148	Usluge stručnog usavršavanja	400.00	400.00
	4149	Ostale usluge	5,000.00	5,000.00
4		UKUPNI IZDACI	148,000.00	130,860.00

Član 19

Član 19 mijenja se i glasi:

Odluka o izmjenama i dopunama Odluke o Budžetu Opštine Tuzi za 2022. godinu stupa na snagu danom objavljivanja u "Službenom listu Crne Gore - opštinski propisi".

Broj:

Tuzi, _____ . godine

SKUPŠTINA OPŠTINE TUZI
PREDSJEDNIK
Fadil Kajoshaj

O B R A Z L O Ž E N J E

I. Zakonski osnov za predlaganje Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o Budžetu opštine Tuzi za 2022.godinu

Zakonski osnov - za predlaganje Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu opštine Tuzi za 2022. godinu sadržan je u odredbama člana 8 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti ("Službeni list CG", br. 20/14, 56/14, 70/17, 04/18 i 55/18, 66/19 i 70/21), člana 31 Zakona o finansiranju lokalne samouprave ("Službeni list CG" broj 03/19), Zakona o lokalnoj samoupravi („Službeni list CG“, br. 02/18, 34/19 i 38/20), Statuta opštine Tuzi („Službeni list CG“- opštinski propisi br. 24/19 i 05/20).

II. Razlozi za donošenje Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o Budžetu Opštine Tuzi za 2022.godinu.

Najvažniji razlozi za izradu i predlaganje Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu opštine Tuzi za 2022. godinu su sljedeći:

1. Povećanje poreza na nepokretnost

Glavni razlog povećanja planiranog iznosa poreza na nepokretnost je činjenica da je veliki iznos po rješenju poreza na nepokretnost za „13.jul Plantaže“ za 2021.godinu prinudno naplaćen u 2022.godini. Drugi razlog je povećanje cijene stanova u novogradnji. Ovaj podatak je preuzet iz dokumenta Monstata koji je objavljen u toku 2022.godine tako da imamo veće zaduženje po osnovu poreza na nepokretnost. U momentu kada se planirao Budžet za 2022.godinu, ove informacije nismo posjedovali, jer su se okolnosti koje su uticale na povećanje planiranog iznosa poreza dogodile u toku 2022.godine.

2. Povećanje subvencija poljoprivrednim proizvođačima

S obzirom da su vremenski uslovi uništili veći dio usjeva poljoprivrednih proizvođača na teritoriji opštine Tuzi, Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o Budžetu Opštine Tuzi za 2022.godinu predložili smo povećanje subvencija koje će u nekoj mjeri olakšati našim poljoprivrednicima.

I PROJEKCIJA PRIMITAKA ZA 2022. GODINU

Struktura primitaka sačinjena je u skladu sa članom 5. Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti („Sl.list CG“ br.20/2014, 56/2014, 70/2017, 4/2018 – odluka US i 55/2018). Ukupno planirani prihodi sa početnim depozitom Budžeta opštine Tuzi za 2022. godinu, raspoređuju se na:

- **Tekuću budžetsku potrošnju** - 2.562.494,43 €

- **Transfere** - 1.406.090,00 €
- **Otplata obaveza** - 198.308,70€
- **Kapitalni budžet** - 3.730.045,09€
- **Rezerve** - 175.000,00€

Članom 27 Zakona o finansiranju lokalne samouprave je definisano da se tekućim prihodima finansiraju tekući rashodi i otplata duga. Nacrtom Odluke o budžetu Opštine Tuzi za 2022.godinu:

- tekući prihodi su planirani u iznosu od **4.727.328,34€**,
- tekući izdaci u iznosu od **3.968.584,43€** i
- otplata obaveza u iznosu od **198.308,70€** (bez dugoročnih kredita), čime je ova zakonska odredba u potpunosti ispoštovana.

Planirani primici sa početnim depozitom opštine Tuzi za 2022. godinu utvrđeni su u iznosu od **8.071.938,22€**.

Budžet 2022		Iznos
I	Tekući prihodi	4 727 328,34€
II	Tekući rashodi i otplata duga	4 167 393,13€
III	Razlika	559 935,21 €

Br.	PRIMICI	Plan za 2022.	Ostvareno (01.01.-31.08.2022.)	% (4/3)	Rebalans 2022.	% (6/3)
1	2	3	4	5	6	7
I	SOPSTVENI PRIHODI	2.715.500,00€	1.380.279,26€	50,83%	3.110.000,00€	114,53%
1.	Porez na nepokretnosti	1.250.000,00€	1.011.165,05€	80,89%	2.220.000,00€	177,6%
2.	Priraz porezu na dohodak fizičkih lica	250.000,00€	66.899,77€	26,76%	160.000,00€	64,00%
3.	Lokalne takse	30.000,00€	22.221,89€	74,07%	30.000,00€	100,00%
4.	Naknada za uređenje i izgradnju građevinskog zemljišta	950.000,00€	59.370,34€	6,25%	300.000,00€	31,58%
5.	Ostale naknade za puteve	180.000,00€	60.020,95€	33,34%	180.000,00€	100,00%
6.	Ostale naknade - komunalna naknada	10.000,00€	0,00€	0,00%	10.000,00€	100,00%
7.	Novčane kazne izrečene u prekršajnom i drugom postupku zbog neplaćanja lokalnih prihoda	15.000,00€	2.462,76€	16,42%	15.000,00€	100,00%
8.	Kamate zbog neblagovremenog plaćanja lokalnih poreza	3.000,00€	29.398,82€	979,96%	40.000,00€	1.333,00%
9.	Prihodi koje organi ostvaruju vršenjem svoje djelatnosti	5.000,00€	2.291,60€	45,83%	5.000,00€	100,00%
10.	Ostali prihodi	22.500,00€	126.448,08€	561,99%	150.000,00€	666,66%
II	USTUPLJENI PRIHODI	465.000,00€	143.683,60€	30,91%	405.000,00€	87,09%
1.	Porez na dohodak fizičkih lica	280.000,00€	88.228,37€	31,51%	220.000,00€	78,57%
2.	Porez na promet nepokretnosti	100.000,00€	28.798,88€	28,80%	100.000,00€	100,00%
3.	Naknada za korišćenje prirodnih dobara	25.000,00€	5.417,90€	21,67%	25.000,00€	100,00%
4.	Godišnja naknada pri registraciji drumskih motornih vozila	60.000,00€	21.238,45€	35,40%	60.000,00€	100,00%
III	TRANSFERI I DONACIJE	3.928.328,34€	1.807.044,18	46,00%	3.958.328,34	100,76%
1.	Tekuće donacije u korist budžeta Opštine	0,00€				
2.	Kapitalne donacije u korist budžeta Opštine	1.600.000,00€	626.343,19€	39,15%	1.600.000,00€	100,00%
3.	Tekuće donacije za EU projekte	816.000,00€	221.325,96€	27,12%	816.000,00€	100,00%
4.	Transferi od Egalizacionog fonda	1.512.328,34€	929.375,03€	61,45%	1.512.328,34€	100,00%
5.	Transferi od budžeta Crne Gore	0,00€	30.000,00€	0,00%	30.000,00€	
	Ukupno I+II+III	7.108.828,34€	3.331.006,41€	46,86%	7.473.328,34€	105,13%

IV	SREDSTVA PRENESENA IZ PRETHODNE GODINE	789.800,00€	598.609,88€	75,79%	598.609,88€	75,79%
1.	Sredstva prenesena iz prethodne godine	789.800,00€	598.609,88€	75,79%	598.609,88€	75,79%
	UKUPNO I+II+III+IV	7.898.628,34€	3.929.616,92€	49,75%	8.071.938,22€	102,19%

U tabeli je dat pregled ukupnih primitaka po izvorima:

U periodu 01.01.-31.08.2022. godine ukupno ostvareni primici iznose **3.929.616,92€**, a očekivana naplata prihoda do kraja 2022. godine sa već ostvarenim prihodima će ukupno **8.071.938,22€**.

PRIMICI PO REBALANSU:

SOPSTVENI PRIHODI po Rebalansu planirani su u iznosu od **3.110.000,00€** ili **114,53%** više u odnosu na plan po Odluci o budžetu opštine Tuzi za 2022. godinu.

Veća procjena sopstvenih prihoda po Rebalansu u odnosu na plan po Budžetu urađena je kod:

- 1. Poreza na nepokretnosti** - Glavni razlog povećanja planiranog iznosa poreza na nepokretnost je činjenica da je veliki iznos po rješenju poreza na nepokretnost za „13.jul Plantaže“ za 2021.godinu prinudno naplaćen u 2022.godini. Drugi razlog je povećanje cijene stanova u novogradnji. Ovaj podatak je preuzet iz dokumenta Monstata koji je objavljen u toku 2022.godine tako da imamo veće zaduženje po osnovu poreza na nepokretnost. U momentu kada se planirao Budžet za 2022.godinu, ove informacije nismo posjedovali, jer su se okolnosti koje su uticale na povećanje planiranog iznosa poreza dogodile u toku 2022.godine.
- 2. Ostali prihodi** - Ostali prihodi planirani su u iznosu od 150.000,00€ ili u apsolutnom iznosu više za 127.500,00€ zbog usvajanja Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na dohodak fizičkih lica (“Sl. list Crne Gore”, broj 146/21) krajem 2021.godine. Ovim Zakonom, kojim je između ostalog uveden neoporezivi dio zarade do 700€ oporezivog dohotka. Isto je uticalo na smanjenje prihoda jedinica lokalne samouprave, prije svega prihoda od poreza na dohodak fizičkih lica, a takođe je uticalo i na smanjenje prihoda po osnovu prireza porezu na dohodak fizičkih lica. Ostvarenje ostalih prihoda u većem iznosu planirano je iz razloga što će u skladu sa Zaključcima Vlade Crne Gore, Ministarstvo finansija u toku 2022. godine, nadomjestiti umanjene prihode, po osnovu manje naplaćenog prihoda po osnovu poreza na dohodak fizičkih lica i manje naplaćenog prihoda po osnovu prireza porezu na dohodak fizičkih lica.

Manja procjena sopstvenih prihoda po Rebalansu u odnosu na plan po Budžetu urađena je kod:

- **Prireza porezu na dohodak fizičkih lica** koji je smanjen za 90.000€ iz razloga uslovljenih izmjenama zakonskih rješenja koja se odnose na porez na dohodak fizičkih lica, koji su neminovno uticali i na smanjenje prihoda po osnovu prireza porezu na dohodak fizičkih lica, a kako je prethodno objašnjeno.

- Naknada za uređenje i izgradnju komunalnog zemljišta je smanjena sa 950.000,00€ na 300.000,00€, odnosno 72,22% u odnosu na plan po Odluci o Budžetu opštine Tuzi za 2022.godinu. Razlog za umanjene ove naknade je slaba realizacija uslijed nestabilnosti na tržištu građevinskih materijala i jako visokih cijena, pri čemu investitori nisu imali izgleda za profitabilnost njihovih investicija.

USTUPLJENI PRIHODI

Po Rebalansu su planirani u iznosu od 405.000,00€, ili 12,90% manje u odnosu na plan po Odluci o budžetu opštine Tuzi za 2022. godinu (u apsolutnom iznosu manje za 60.000,00€).

Manja procjena ustupljenih prihoda po Rebalansu u odnosu na plan po Budžetu urađena je kod:

- Poreza na dohodak fizičkih lica koji je smanjen je za 60.000,00€, odnosno 21,42% manje u odnosu na plan po Odluci o budžetu opštine Tuzi za 2022.godinu.

SREDSTVA PRENESENA IZ PRETHODNE GODINE planirana su u iznosu od **598.609,88€**.

TRANSFERI I DONACIJE

Po Rebalansu planirani su u iznosu **3.958.328,34€**, od čega se na transfere od države odnosi 30.000,00€ koji nisu bili planirani Odlukom o budžetu opštine Tuzi za 2022.godinu, a odnose se na finansiranje dijela kapitalnih izdataka.

II IZDACI BUDŽETA ZA 2022. GODINU

Planirani prihodi sa početnim depozitom Budžeta opštine Tuzi za 2022. godinu u ukupnom iznosu od **8.071.938,22€**, raspoređuju se na:

OPIS	IZNOS
Tekući izdaci	2.562.494,43€
Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru, ostali transferi	1.406.090,00€
Kapitalni izdaci za nabavku i investiciono održavanje finansijske i nefinansijske imovine	3.730.045,09€
Rezerva	175.000,00€
Otplata obaveza iz prethodnog perioda	198.308,70€
UKUPNO	8.071.938,22€

Osnovna postavka u planiranju ovih izdataka je da se diskrecioni troškovi zadrže na nivou koji će da obezbijedi normalno funkcionisanje potrošačkih jedinica, servisiranje tekućih obaveza, transfere za javnu funkciju privrednim društvima čiji je opština osnivač i da nastavimo planiranom dinamikom da realizujemo razvojne kapitalne projekte. Prilikom planiranja sredstava za izdatke pošlo se od zahtjeva potrošačkih jedinica, nastalih obaveza i drugih zakonskih obaveza.

OPIS	Plan za 2022.	Ostvareno (01.01.-31.08.2022.)	% (4/3)	Rebalans 2022.	% (6/3)
2	3	4	5	6	7
Tekući izdaci	2.392.630,00€	1.108.911,86€	46,34%	2.562.494,13€	107,10%
Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru, ostali transferi	1.167.770,00€	1.010.237,53€	86,50%	1.406.090,00€	120,41%
Kapitalni izdaci	4.055.419,64€	918.859,86€	22,66%	3.730.045,09€	91,97%
Rezerva	115.000,00€	42.820,00€	66,91%	175.000,00€	152,17%
Otplata obaveza iz prethodnog perioda	167.808,70€	149.766,45€	75,52%	198.308,70€	118,17%
UKUPNO	7.898.628,34€	3.230.595,70€	40,90%	8.071.938,22	102,19%

I Tekući izdaci

U tabeli je dat prikaz tekućih izdataka po namjenama i iznosima:

Br.	Tekući izdaci	Plan za 2022.	Ostvareno (01.01.- 31.08.2022.)	% (4/3)	Rebalans 2022.	% (6/3)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Bruto zarade zaposlenih	1.305.780,00€	695.324,37€	57,29%	1.169.065,00€	89,53%
2.	Ostala lična primanja	112.750,00€	55.557,30€	48,30%	115.020,00€	102,01%
3.	Rashodi za materijal	99.800,00€	59.487,05€	66,69%	161.800,00€	162,12%
4.	Rashodi za usluge	388.800,00€	141.556,57€	37,39%	384.709,43€	98,95%
5.	Tekuće održavanje	31.000,00€	17.990,00€	58,04%	32.000,00€	103,22%
6.	Renta	30.000,00€	37.426,81€	73,39%	56.000,00€	186,66%
7.	Subvencije	344.000,00€	40.960,59€	11,91%	544.000,00€	158,14%
8.	Ostali izdaci	80.500,00€	60.608,29€	73,15%	99.900,00€	124,10%
	UKUPNO	2.392.630,00€	1.108.911,86€	46,34%	2.562.494,13€	107,01%

Kada je u pitanju tekuća budžetska potrošnja izvršena je moguća racionalizacija troškova i preraspored sredstava po pojedinim pozicijama po potrošačkim jedinicama i to kako slijedi:

- BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA su Rebalansom planirane u iznosu od 1.169.065,00 € ili 136.715,00€ manje u odnosu na plan po Odluci o budžetu opštine Tuzi za 2022. godinu, usljed izmjene zakonskih propisa koji se primjenjuju od 01.01.2022. godine.

- Ukupan broj radnika koji su trenutno zaposleni je: 103

- OSTALA LIČNA PRIMANJA su Rebalansom planirana u iznosu od 115.020,00€ ili 2,01% više u odnosu na Odluku o budžetu opštine Tuzi za 2022. godinu odnosno u apsolutnom iznosu više za 2.270,00 €. Ovi izdaci odnose se na naknade za zimnice, naknade skupštinskim odbornicima i ostale naknade.

- RASHODI ZA MATERIJAL planirani su u iznosu od 161.800,00€ i to za:

- administrativni materijal u iznosu od 22.300,00€;
- rashode za energiju u iznosu od 100.500,00€ i

- rashode za gorivo u iznosu od 39.000,00€.

- RASHODI ZA USLUGE planirani su u iznosu od 384.709,43€. Ovi izdaci se odnose na službena putovanja, reprezentaciju, komunikacione usluge, advokatske usluge, konsultantske usluge, usluge stručnog usavršavanja i ostale usluge. Ostale usluge su planirane u iznosu od 257.709,43€, odnosno za 3.902,43€ u odnosu na plan po Odluci o Budžetu opštine Tuzi za 2022.godinu po sekretarijatima kako slijedi:

- Služba predsjednika: 56.000,00€ (23.000,00€ Dan opštine, Dan Oslobođenja, Dan najboljih, Dani dijaspore i ostale manifestacije, ostalo 33.000,00 €)
- Služba skupštine: 4.920,00€, usluge objavljivanja akata u „Sl.listu CG – OP
- Sekretarijat za finansije: 10.000,00€ (usluge zaprašivanja komaraca 6.000,00€ usluge revizije i ostale usluge 4.000,00€)
- Sekretarijat za lokalnu samoupravu: 103.189,43 raspoređenih na sljedeći način:
 - Zimski bazar - 27.089,43€
 - Evropska nedelja sporta - 1.000,00€
 - Međunarodni dan knjige - 1.000,00€
 - Međunarodni dan borbe protiv raka dojke - 300,00€
 - Promocija književnih djela poznatih autora - 2.500,00€
 - Međunarodni dan sporta - 1.000,00€
 - Festival internacionalne muzike - 10.000,00€
 - Ljeto u Malesiji 37.300,00€ u okviru koje spadaju:
 - Sajam knjiga – 15.000,00€;
 - Otkrivamo nove talente – 800,00€;
 - Književno veče – 2.000,00€;
 - Otvoreni teatar – 2.000,00€;
 - Koloriti naše zemlje – 2.000,00€;
 - Dječiji kamp – 3.000,00€;
 - Veče klasične muzike – 2.000,00€;
 - Umjetnička kolonija – 6.000,00€;
 - Skokovi sa mosta na Trgaji – 2.500,00€;
 - Međunarodni dan djeteta – 2.000,00€,
 - Izrada faximila, pečata, objavljivanje oglasa - 1.000,00€,
 - Prevod i izdavanje monografije Gjelosha Gjokaja - 9.000,00€
 - Za konzervatorske mjere i arheološka istraživanja - 13.000,00€
- Sekretarijat za urbanizam - 8.600,00 €
- Sekretarijat za imovinu - 1.000,00€
- Sekretarijat za poljoprivredu i ruralni razvoj - 15.000,00€

(Sajam poljoprivrede i rukotvorina 8.000,00 €; Organizovanje škole za mlade ekologe u osnovnim školama na teritoriji opštine – 200,00€; Obilježavanje dana značajnih za zaštitu životne sredine – 2.200,00€; Obilježavanje granica zaštićenog područja, lokacija i postavljanje info tabli – 3.000,00€; Turistička valorizacija zaštićenog prirodnog dobra Spomenik prirode „Kanjon Cijevne“-1.600,00€).

- Sekretarijat za ekonomski razvoj: - 54.000,00€ - za podršku i razvoj preduzetništvu.
Planirana sredstva biće opredijeljena posebnom Odlukom tokom 2022.godine i biće namijenjena za podršku i razvoj preduzetništva.
- Služba komunalne policije i inspekcije - 5.000,00€ - usluge vezano za vršenje komunalnog nadzora.

- Rashodi za tekuće održavanje planirani su u iznosu od 32.000,00€, i to:

- za tekuće održavanje građevinskih objekata – zgrade opštine - 6.000,00€.
- za tekuće održavanje opreme – vozila - 24.000,00€
- za tekuće održavanje opreme – kopir aparat - 2.000,00€

- RENTA – izdaci za rentu odnosno zakup prostora Rebalansom je planiran u iznosu od 56.000,00€ ili više za 26.000,00€ zbog potrebe obezbjeđenja neophodnih prostornih kapaciteta za sekretarijate.

- SUBVENCije su rebalansom planirane u iznosu od 544.000,00€, odnosno 200.000,00€ više u odnosu na plan po Odluci o Budžetu za 2022.godinu. S obzirom da su vremenski uslovi uništili veći dio usjeva poljoprivrednih proizvođača na teritoriji opštine Tuzi, Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o Budžetu Opštine Tuzi za 2022.godinu predložili smo povećanje subvencija koje će u nekoj mjeri olakšati našim poljoprivrednicima. Planirana sredstva biće opredijeljena posebnom Odlukom o uslovima, načinu i dinamici raspodjele sredstava budžeta opštine Tuzi za 2022.godinu namijenjenih za poljoprivredu.

- OSTALI IZDACI su planirani u iznosu od 99.900,00€, povećani su za 19.400,00€, uslijed povećanja sudskih troškova i ugovora o djelu.

Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru i ostali transferi

Br.	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru i ostali transferi	Plan za 2022.	Ostvareno (01.01.-31.08.2022.)	% (4/3)	Rebalans 2022.	% (6/3)
1	2	3	4	5	6	7

1.	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	855.970,00€	698.728,53€	81,63%	971.090,00€	113,44%
2.	Ostali transferi	311.800,00€	311.509,00€	99,90%	435.000,00€	139,51%
	UKUPNO	1.167.770,00€	1.010.237,53€	86,51%	1.406.090,00€	120,40%

Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru i ostali transferi planirani su u iznosu od 1.406.090,00€. Povećani su za 238.320,00€, jer je tokom godine uslijedilo povećanje troškova na tržištu i samim tim povećali su se troškovi privrednih društava kao i javnih ustanova. Isto tako, povećanje se odnosi na transfere za stipendije studentima (broj stipendija je ove godine bio veći), kao i transferi mjesnim zajednicama uslijed povećanja cijena na tržištu građevinskih materijala.

III KAPITALNI IZDACI

Br.	Kapitalni Izdaci	Plan 2022	Rebalans 2022	Index
1.	Izdaci za lokalnu infrastrukturu	2.465.833,33€	2.179.464,86 €	88,38%
2.	Ugovoreni radovi i usluge iz 2019, 2020 i 2021 godine	70.800,00€	120.793,93 €	170,61%
3.	Izdaci za građevinske i infrastrukturne objekte	375.000,00€	176.000,00 €	46,93%

4.	Izdaci za otkup zemljišta	100.000,00€	140.000,00 €	140,00%
5.	Izdaci za opremu	100.000,00€	150.000,00 €	150,00%
6.	Investiciono održavanje	127.786,31€	147.786,30 €	115,65%
7.	Transferi za projekat	816.000,00€	816.000,00 €	100,00%
	UKUPNO	4.055.419,64€	3.730.045,09€	91,97%

Izdaci kapitalnog budžeta po Rebalansu planirani su u iznosu od 3.730.045,09 €. ili 8,02% manje nego što je bilo planirano Odlukom o budžetu opštine Tuzi za 2022. godinu (u apsolutnom iznosu manje za 325.374,55 €).

Opština Tuzi usljed vanrednih i nepredviđenih okolnosti, odnosno usljed velikih promjena cijena na tržištu (povećanja cijena materijala i opreme) nije mogla da realizuje procedure javnih nabavki za prioritetne projekte lokalne infrastrukture planirane Odlukom o Budžetu Opštine Tuzi za 2022.godinu.

Naime, riječ je o projektu **Rekonstrukcija saobraćajnice od planiranog kružnog toka do granice Dup-a Tuzi Centar i Dup-a Tuzi 3 (prema GP)**, koji je planiran krajem 2021.godine Odlukom o Budžetu za 2022.godinu, ali zbog ekstremnih povećanja cijena tokom 2022.godine i nakon ponovljene procedure javne nabavke nije bilo zainteresovanih ponuđača za realizaciju ovog projekta za datu procijenjenu vrijednost.

Takođe, planirani kapitalni projekat - **Izgradnja saobraćajnice kod stadiona FK "Dečić"** neće se realizovati tokom 2022.godine iz razloga što nije bilo zainteresovanih ponuđača i Opština Tuzi je poništila proceduru javne nabavke za izvođenje ovih radova. Takođe, kako su planirani radovi na rekonstrukciji tribine FK "Dečić" u narednom periodu, ovaj kapitalni projekat neće se realizovati dok se ne završe planirani radovi na stadionu i stvore svi uslovi za izvođenje ovih radova do kraja. Kod Izdataka za lokalnu infrastrukturu Tabela b) – Glavne gradske ulice (rekonstrukcija prema projektnoj dokumentaciji) planiran je novi kapitalni projekat - **Izgradnja kružnog toka na raskrsnici Hoti-Božaj-Mataguži kod Katoličke Crkve.**

Tabelarni prikaz kapitalnih izdataka sa dinamikom plaćanja

	KAPITALNI IZDACI	REBALANS
I	IZDACI ZA LOKALNU INFRASTRUKTURU 4412	2.179.464,86 €
	Izdaci za lokalnu infrastrukturu a+b+c i dinamika plaćanja za 2022.godinu	2.154.464,86 €
a)	Lokalni putevi (izgradnja lokalne putne mreže)	
1.	Asfaltiranje i tamponiranje ulice pored poslovnog centra "Kovači"u Kuće Rakica, dužina 800m	
2.	Presvlačenje i proširenje putnog pravca Novosel-Omerbožovići, dužina 1,0 km	
3.	Presvlačenje i proširenje putnog pravca od mosta na Rujeli do crkve u Traboin, dužina 7,0 km	
4.	Presvlačenje i proširenje puta od skretanja za Skorać do OŠ "Jedinstvo", dužina 600m	
5.	Asfaltiranje i tamponiranje putnog pravca Dinoša-Pikalja-Lovka, dužina 5,5 km	
6.	Presvlačenje i proširenje puta kroz centar naselja Koderbudan od mosta na Rujeli do skretanja za Sukuruć, dužina 700m	
7.	Asfaltiranje i tamponiranje puta od skretanja za Sukuruć do Pothumskom puta, dužina 450m	
8.	Presvlačenje i proširenje putnog pravca od OŠ u Sukuruć do plantaža "13 jul", dužina 2,0 km	
9.	Presvlačenje i proširenje putnog pravca od OŠ u Sukuruć do naselja Koderbudan, dužina 1,0 km	
10.	Presvlačenje i proširenje putnog pravca od mosta na putu Tuzi-Božaj do spomenika Vuksanljekaj, dužina 1,8 km	
11.	Presvlačenje putnog pravca kroz naselje Šipčanik do raskrsnice na putni pravac Tuzi-Mataguži, dužina 1,7 km	

12.	Rekonstrukcija ulice sa odvodnim kanalom u Dinoši dužina 200m	
13.	Presvlačenje i proširenje putnog pravca Dušići-Vuksanljekaj od puta Tuzi-Mataguži do plantaža "13 Jul", dužina 1,0 km	
14.	Asfaltiranje i tamponiranje lokalnog puta Dušići-Sukuruć, dužina 500m	
15.	Asfaltiranje i tamponiranje puta u naselje Ljekaj, dužina 450m	
16.	Presvlačenje i proširenje putnog pravca od Milješkog bunara do OŠ u Krševo , dužina 3,8 km	
17.	Presvlačenje i proširenje puta kroz naselje u Pothum prema Kodrabudan do mosta na Rujeli, dužina 1,7km	
18.	Presvlačenje ulice u Pothum prema izvoru "Kroni" dužina 1,5km	
19.	Presvlačenje i proširenje puta od Katoličke crkve prema Hakaj do mosta Zef Nika na Rujeli, dužina 2,2km	
20.	Presvlačenje putnog pravca Tuzi-Milješ-Dinoša, dužina 4,5 km	
21.	Presvlačenje i proširenje putnog pravca od lokala "Fantazija" do muslimanskog groblja, dužina 240m	
22.	Presvlačenje i proširenje putnog pravca od servisa "Krnića" do poslovnog centra Kovači, dužina 1,0km	
23.	Presvlačenje i proširenje putnog pravca od muslimanskog groblja do poslovnog centra "Rokšped", dužina 1,6km	
24.	Presvlačenje i proširenje putnog pravca od centra Vranja do Mataguža, dužina 1,0 km	
25.	Presvlačenje i proširenje Milješ-Rogame, dužina 1,6km	
26.	Asfaltiranje i sanacija lokalnih puteva u MZ Dinoša , dužina 1,0km	
27.	Asfaltiranje i sanacija lokalnih puteva u MZ Kuće Rakića, dužina 600m	
28.	Asfaltiranje i sanacija lokalnih puteva u MZ Vladne , dužina 1,3km	
29.	Asfaltiranje i sanacija lokalnih puteva u MZ Karabuško Polje, dužina 1,5km	

a)-1	Tamponiranje putnog pravca pored Skadarskog jezera Sukuruć-Koderbudan-Pothum	30.000,00 €
b)	Glavne gradske ulice (rekonstrukcija prema projektnoj dokumentaciji)	
1.	Izgradnja Trga i parka kod gimnazije	
2.	Izgradnja kružnog toka na raskrsnici Hoti-Božaj-Mataguži kod Katoličke Crkve	
c)	Vodosnabdijevanje	
1.	Izgradnja vodovoda Čaf Kiš-Barlaj, dužina 8,0 km	
d)	Planska i projektna dokumentacija	15.000,00€
1.	Izrada GP trga i parka kod gimnazije	
2.	Revizija GP trga i parka kod gimnazije	
e)	Geodetska snimanja i nadzor	10.000,00€
II.	UGOVORENI RADOVI I USLUGE IZ 2019, 2020 i 2021	120.793,93
III.	IZDACI ZA GRAĐEVINSKE I INFRASTRUKTURNE OBJEKTE (4413)	176.000,00€
1.	Izgradnja objekta za MZ "Karabuško polje"	146.000,00€
2.	Rekonstrukcija tribina FK "Dečić"	10.000,00€
3.	Rekonstrukcija objekata mjesnih zajednica	20.000,00 €
IV.	IZDACI ZA OTKUP ZEMLJIŠTA (4414)	140.000,00€
1.	Otkup zemljišta	140.000,00€
V.	IZDACI ZA OPREMU (4415)	150.000,00 €
VI.	INVESTICIONO ODRŽAVANJE (4416)	147.786,30€
VII.	TRANSFERI ZA PROJEKAT	816.000,00 €
	UKUPNO ZA 2022	3.730.045,09

I. Izdaci za lokalnu infrastrukturu opštine Tuzi - 4412 - Višegodišnje projektne investicije čiji su iznosi dati u tabeli iznad pod: a) b) i c) planirane su za period od 2022. godine do 2024. godine kao i investicije pod d) i e) koje su planirane za 2022. godinu ukupno iznose 6.272.394,58 €.

Ukupna procijenjena vrijednost planiranih kapitalnih projekata, odnosno izdaci za lokalnu infrastrukturu za 2022. godinu iznose ukupno 2.179.464,86€.

Isplata sredstava izvršiće se putem odloženog plaćanja za:

a) lokalne puteve (izgradnja lokalne putne mreže),

b) glavne gradske ulice (rekonstrukcija prema projektnoj dokumentaciji) i

c) (vodosnadbijevanje) i to:

Budžetom opštine Tuzi za 2022.godinu planirano je za a); b); c); ukupno 2.154.464,86 € dok se preostali dio ukupnog iznosa prenosi na sledeće godine kako je i navedeno gore.

d) Planska i projektna dokumentacija planirana je u iznosu od 15.000,00€ za 2022.godinu.

e) Geodetska snimanja i nadzor planirana su u iznosu od 10.000,00€ za 2022.godinu.

II. Ugovoreni radovi i usluge u toku 2019. 2020 i 2021. godine (plaćanje 2022.godine) – 441201

- Iznos od **120.793,93 €** odnosi se na za zaključene ugovore u toku 2019.godine, 2020.godine i 2021.godine i druge obaveze, i to:

Ugovorene usluge iz 2021.godine:

1.	Izrada glavnog projekta vodovodne mreže u naselju Drume	10.079,30€	„Republički zavod za urbanizam i projektovanje“ AD Podgorica
2.	Izrada glavnog projekta saobraćajnica kod stadiona FK Dečić	13.068,00 €	Civil Engineer doo Podgorica
3.	Revizija glavnog projekta objekata MZ Karabuško Polje	1.500,00 €	„Sun Invest“ doo Budva,
4.	Izrada glavnog projekta objekta MZ Karabuško Polje	4.000,00 €	“I-Model Projekt” doo Nikšić
5.	Revizija glavnog projekta vodovodne mreže u naselju Drume	2.783,00 €	„Geotechnis, Projects & Consulting“ doo Podgorica,
6.	Revizija glavnog projekta saobraćajnice sa trotoarima od planiranog kružnog toka do granice DUP – a Tuzi Centar i DUP – a Tuzi 3	4.114,00 €	„M-Pro Consulting & Engineering“ doo Podgorica,
7.	Revizija glavnog projekta saobraćajnica kod stadiona FK Dečić	1.759,34 €	„Oliver-ing doo“
8.	Izrada Glavnog projekta rekonstrukcije Ržarničkog mosta	49.993,93 €	Civil Engineer doo Podgorica

Ugovorene usluge iz 2019.godine:

1.Izrada Glavnog projekta rekonstrukcije puta Podgorica – Tuzi u dijelu Ržarničkog mosta do skretanja za Šipčanik - **32.800,00 €** – Civil Engineer doo.

III. Izdaci za građevinske i infrastrukturne objekte - 4413

Ukupna procijenjena vrijednost izdataka za građevinske i infrastrukturne objekte iznosi - **176.000,00 €.**

IV. Izdaci za otkup zemljišta – 4414

Planirani su u ukupnom iznosu od - **140.000,00 €**.

V. Izdaci za opremu - 4415 planirani su u ukupnom iznosu od **150.000,00€**.

VI. Investiciono održavanje - 4416 planirano je u ukupnom iznosu od **147.786,30 €**.

Ova sredstva su planirana za redovno i investiciono održavanje lokalnih puteva; asfaltiranje i modernizaciju opštinskih i nekategorisanih puteva; održavanje i zaštitu puteva u svim MZ; rekonstrukciju objekata za potrebe MZ; održavanje, uređivanje i zaštitu zelenih i javnih površina; izvođenje radova na javnim površinama; izgradnju i rekonstrukciju javne rasvjete; održavanje javne rasvjete; održavanje parkova i dječjih igralista; rekonstrukcija sportskih poligona; aktivnosti na putnoj mreži sa ciljem da se očuva i poboljša stanje puteva; postavljanje horizontalne i vertikalne signalizacije; nabavku i ugradnju komunalnog mobiljara; nabavku i postavljanje ležećih policajaca i druge slične radove i aktivnosti u svim MZ na području opštine Tuzi, rasčišćavanje već postojećeg plovnog puta od pristaništa u Podhumu do starog mosta Samobor.

VII. Transferi za projekat u iznosu od **816.000,00€**.

Sredstva od **816.000,00€** predviđena su za realizaciju sljedećih projekata:

- Projekat LEC – u 2022.godini očekuje se uplata od Ugovornog tijela po osnovu odobrenih finansijskih izvještaja o trošenju sredstava u okviru projekta LEC u iznosu od **488.220,09€**. Od ovog iznosa direktno se uplaćuje partnerima iz Albanije i Italije iznos od **358.003,09€** što je obaveza po potpisanom ugovoru o subvencijama i ugovoru o partnerstvu. Ostatak sredstava će se namjenski trošiti na realizaciju preostalih projektnih aktivnosti do 30.06.2022.

- Projekat Adria – u 2022.godini očekujemo uplatu od Vodećeg partnera u iznosu od **72.766,59 €** po osnovu odobrenih finansijskih izvještaja o trošenju sredstava u okviru projekta Adria, koja će se namjenski trošiti na realizaciju preostalih projektnih aktivnosti do 30.06.2022.

- Projekat PAST4Future - u 2022.godini očekujemo uplatu od Vodećeg partnera po osnovu posljednjeg odobrenog finansijskog izvještaja u iznosu od **27.054,42€**.

Novi projekti – Opština Tuzi aplicirala je za grantove iz IPA fonda u okviru programa prekogranične saradnje koji su bili aktuelni ove godine, te su planirana sredstva za 2022.godinu u iznosu od **227.958,90€**.

Rezerva

Opština Tuzi je planirala sredstva rezervi u iznosu od **175.000,00€**, i to za:

- tekuću budžetsku rezervu - 160.000,00€ i za
- stalnu budžetsku rezervu - 15.000,00€.
-

Otplata obaveza iz prethodnog perioda

- Otplata obaveza iz prethodnog perioda u iznosu od **198.308,70 €**.

- Iznos **198.308,70 €** odnosi se na dug po osnovu povlačenja sredstava iz Revolving fonda radi finansiranja aktivnosti projekata prekogranične saradnje programa Italija-Albanija-Crna Gora, Lec i Adria Alliance i druge obaveze.
