**O B R A Z L O Ž E NJ E**

**I. Zakonski osnov za predlaganje Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o Budžetu opštine Tuzi za 2023.godinu**

**Zakonski osnov *-*** za predlaganje Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu opštine Tuzi za 2023. 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, 55/18, 66/19, 70/21, 145/21, 027/23), člana 31 Zakona o finansiranju lokalne samouprave (‘‘Službeni list CG’’ broj 03/19, 086/22), Zakona o lokalnoj samoupravi („Službeni list CG“, br. 02/18, 34/19, 38/20, 050/22, 084/22), 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 2023.godinu**

Najvažniji razlozi za izradu i predlaganje Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu opštine Tuzi za 2023. godinu su sljedeći:

1. Povećanje bruto zarada koje je uslijedilo donošenjem novog Granskog kolektivnog ugovora
2. Povećanje ostalih prihoda kako bi se nadoknadilo smanjenje sopstvenih prihoda opštine zbog izmjene Zakona o porezu na nepokretnosti
3. Povećanje sredstava prenesenih iz prethodne godine
4. Smanjenje troškova za kapitalne projekte čije je finansiranje preuzela Uprava za kapitalne projekte.
5. Sekretarijat za ekonomski razvoj je od 01.06.2023. oformljen pod nazivom Sekretarijat za razvoj i projekte.

\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*\*

**I PROJEKCIJA PRIMITAKA ZA 2023. 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, 55/2018, 66/19, 70/21, 145/21, 027/23). Ukupno planirani prihodi sa početnim depozitom Budžeta opštine Tuzi za 2023. godinu, raspoređuju se na:

* **Tekuću budžetsku potrošnju** - 2.713.060,00€
* **Transfere** - 1.425.800,00€
* **Otplata obaveza** - 857.000,00€
* **Kapitalni budžet** - 3.504.986,40€
* **Rezerve** - 85.000,00€

Članom 27 Zakona o finansiranju lokalne samouprave je definisano da se tekućim prihodima finansiraju tekući rashodi i otplata duga. Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu Opštine Tuzi za 2023. godinu:

* tekući prihodi su planirani u iznosu od **5.006.692,81€,**
* tekući izdaci i otplata obaveza u iznosu od **4.995.860,00€** , čime je ova zakonska odredba ispoštovana

Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu opštine Tuzi za 2023. godinu, odnosno Rebalansom su planirani ukupni primici u iznosu od **8.585.846,40€,** što je više od primitaka planiranih po Odluci o budžetu opštine Tuzi za 2023. godinu za 4,6% ili u apsolutnom iznosu više za 377.247,97€.

| **Br.** | **PRIMICI** | **Plan za 2023.** | **Ostvareno (01.01.-14.06.2023.)** | **%**  **(4/3)** | **Rebalans 2023.** | **%**  **(6/3)** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| **I** | **SOPSTVENI PRIHODI** | **2.812.000,00€** | **264.283,67€** | **9,4%** | **3.061.000,00€** | **108,85%** |
| 1. | Porez na nepokretnosti | 1.150.000,00€ | 56.988,69€ | 4,96% | 1.050.000,00€ | 91,31% |
| 2. | Prirez porezu na dohodak fizičkih lica | 115.000,00€ | 48.902,17€ | 42,52% | 115.000,00€ | 100,00% |
| 3. | Lokalne administrativne takse | 35.000,00€ | 9.458,54€ | 18,92% | 35.000,00€ | 100,00% |
| 4. | Lokalne komunalne takse | 15.000,00 | 0,00 | 0,00% | 15.000,00€ | 100,00% |
| 5. | Naknada za uređenje i izgradnju  građevinskog zemljišta | 1.000.000,00€ | 55.057,44€ | 5,51% | 775.000,00€ | 77,5% |
| 6. | Ostale naknade za puteve | 110.000,00€ | 69.041,89€ | 39,01% | 174.000,00€ | 158,18% |
| 7. | Ostale naknade – komunalna naknada | 15.000,00€ | 0,00€ | 0,00 | 15.000,00€ | 100,00% |
| 8. | Novčane kazne izrečene u prekršanjom i drugom postupku zbog neplaćanja lokalnih prihoda | 20.000,00€ | 1.560,57€ | 7,81% | 20.000,00€ | 100,00% |
| 9. | Kamata zbog neblagovremenog plaćanja lokalnih poreza | 15.000,00€ | 5,97€ | 0,04% | 15.000,00€ | 100,00% |
| 10. | Prihodi koje organi ostvaruju vršenjem svoje djelatnosti | 7.000,00€ | 0,00€ | 0,00% | 7.000,00€ | 100,00% |
| 11. | Ostali prihodi | 30.000,00€ | 12.668,93€ | 17,60% | 830.000,00€ | 1211,11% |
| 12. | Prihodi od prodaje nepokretnosti | 300.000,00€ | 0,00€ | 0,00% | 10.000,00€ | 3.33% |
| **II** | **USTUPLJENI PRIHODI** | **834.000,00€** | **128.632,61**€ | **15,42%** | **937.000,00**€ | **112,35%** |
| 1. | Porez na dohodak fizičkih lica | 620.000,00€ | 88.228,37€ | 31,51% | 620.000,00€ | 100,00% |
| 2. | Porez na promet nepokretnosti | 120.000,00€ | 13.747,89€ | 11,46% | 220.000,00€ | 183,33% |
| 3. | Naknada za korišćenje dobara od opšteg interesa | 27.000,00€ | 5.417,90€ | 21,67% | 27.000,00€ | 100,00% |
| 4. | Godišnja naknada pri registraciji drumskih motornih vozila | 67.000,00€ | 21.238,45€ | 35,40% | 70.000,00€ | 104,47% |
| **III** | **TRANSFERI I DONACIJE** | **4.250.754,59€** | **1.864.114,15€** | **43,85%** | **3.737.138,81** | **87,92%** |
| 1. | Kapitalne donacije u korist budžeta Opštine | 2.000.000,00€ | 626.343,19€ | 39,15% | 1.200.000,00€ | 60,00% |
| 2. | Tekuće donacije za EU projekte | 664.445,68€ | 397.242,26€ | 59,79% | 664.446,00€ | 100,00% |
| 3. | Transferi od Egalizacionog fonda | 1.586.308,91€ | 782.528,70€ | 49,33% | 1.793.692,81€ | 113,07% |
| 4. | Tekuće donacije u korist budžeta opštine | 0,00€ | 0,00€ | 0,00% | 0,00€ | 0,00% |
| 5. | Transferi od budžeta Crne Gore | 0,00€ | 0,00€ | 0,00% | 79.000,00€ | 0,00% |
| **IV** | **POZAJMICE** | **0,00€** | **0,00€** | **0,00%** | **70.000,00€** | **0,00%** |
| 1. | Pozajmice i krediti iz drugih nivoa vlasti | 0,00€ | 0,00€ | 0,00% | 70.000,00€ | 0,00% |
|  | **Ukupno I+II+III+IV** | **7.896.754,59€** | **3.331.006,41€** | **46,86%** | **7.805.138,81€** | **98,84%** |
| **V** | **SREDSTVA PRENESENA IZ PRETHODNE GODINE** | **311.834,84€** | **741.807,12€** | **237,88%** | **780.707,59€** | **237,88%** |
| 1. | Sredstva prenesena iz prethodne godine | 311.843,84€ | 741.807,12€ | 237,88% | 780.707,59€ | 237,88% |
|  | **UKUPNO I+II+III+IV+V** | **8.208.598,43€** | **2.556.648,05€** | **31,15%** | **8.585.846,40€** | **104,59%** |

**U tabeli iznad je dat pregled ukupnih primitaka po izvorima i njihova struktura.**

U periodu od 01.01.2023.-14.06.2023.godine ukupno ostvareni primici iznose 2.556.648,05€, a očekivana naplata prihoda do kraja 2023. godine sa već ostvarenim prihodima će iznositi ukupno 8.585.846,40€.

**PRIMICI PO REBALANSU:**

**Sopstveni prihodi** po Rebalansu planirani su u iznosu od 3.061.000,00€ili za 8,85% više u odnosu na plan po Odluci o budžetu opštine Tuzi za 2023. godinu.

Veća procjena sopstvenih prihoda po Rebalansu u odnosu na plan po Budžetu urađena je kod ostalih prihoda, jer se očekuje nadoknada sredstava zbog promjene Zakona o porezu na nepokretnosti.

**Ustupljeni prihodi** po rebalansu planirani su u iznosu od 934.000,00€ili za 11,99% u odnosu na Odluku o Budžetu opštine Tuzi za 2023.godinu. Porez na promet nepokretnosti se povećao za 83,33% u odnosu na prvobitno planirani budžet, odnosno za 100.000,00€.

**Transferi i donacije** su po rebalansu planirani u iznosu od 3.737.138,81€ odnosno za 12% manje u odnosu na Odluku o Budžetu opštine Tuzi za 2023.godinu. Povećao se i transfer od Egalizacionog fonda, jer je nakon utvrđivanja konačne raspodjele opštinama za 2022.godinu, opštini pripalo 1.719.712,23€, što je za 207.383,90€ više od planirane raspodjele za 2022.godinu, a kapitalne donacije su se smanjile za 40%, odnosno za 800.000,00€ u odnosu na planirani iznos Odlukom o Budžetu opštine Tuzi za 2023.godinu.

Transferi od Budžeta Crne Gore su planirani u iznosu od 79.000,00€, zbog:

* sufinansiranja projekata Sekretarijata za lokalnu samoupravu (vezano za izradu konzervatorskih projekata i finansiranje Sajma knjiga u iznosu od 21.000,00€) od strane Ministarstva kulture i medija,
* podrške Ministarstva poljoprivrede i ruralnog razvoja u iznosu od 30.000,00€ za tamponiranje putnog pravca pored Skadarskog jezera Sukuruc-Koderbudan-Pothum, i
* podrške Ministarstva sporta i mladih za sufinansiranje projekta adaptacije terena kod Gimnazije u iznosu od 28.000,00€.

Prenesena sredstva iz prethodne godine veća su za 468.863,75€ od planiranog iznosa, odnosno za 137,88%.

**II IZDACI BUDŽETA ZA 2023. GODINU**

Planirani prihodi sa početnim depozitom Budžeta opštine Tuzi za 2023. godinu u ukupnom iznosu od **8.585.846,40€,** raspoređuju se na:

|  |  |
| --- | --- |
| **OPIS** | **IZNOS** |
| Tekući izdaci | 2.713.060,00€ |
| Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru, ostali transferi | 1.425.800,00€ |
| Kapitalni izdaci za nabavku i investiciono održavanje finansijske i nefinansijske imovine | 3.504.986,40€ |
| Rezerva | 85.000,00€ |
| Otplata obaveza iz prethodnog perioda | 857.000,00€ |
| **UKUPNO** | **8.585.846,40€** |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **OPIS** | **Plan za 2023.** | **Ostvareno (01.01.-14.06.2023.)** | **%**  **(4/3)** | **Rebalans 2023.** | **%**  **(6/3)** |
| **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| Tekući izdaci | 2.679.960,00€ | 851.686,02€ | 31,78% | 2.713.060,00€ | 101,23% |
| Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru, ostali transferi | 1.198.400,00€ | 587.152,56€ | 49,00% | 1.425.800,00€ | 118,97% |
| Kapitalni izdaci | 4.106.238,43€ | 711.212,73€ | 17,32% | 3.504.986,40€ | 85,35% |
| Rezerva | 171.000,00€ | 6.000,00€ | 3,51% | 85,000,00€ | 49,71% |
| Otplata obaveza iz prethodnog perioda i otplata duga | 53.000,00€ | 262.989,10€ | 496,2% | 857.000,00€ | 1.616,98% |
| **UKUPNO** | **8.208.598,43€** | **2.419.040,41€** | **29,47%** | **8.585.846,40€** | **104,59%** |

i drugih zakonskih obaveza.

**I Tekući izdaci**

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Br.** | **Tekući izdaci** | **Plan za 2023.** | **Ostvareno (01.01.-14.06.2023.)** | **%**  **(4/3)** | **Rebalans 2023.** | **%**  **(6/3)** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** | **6** | **7** |
| 1. | Bruto zarade zaposlenih | 1.192.050,00€ | 568.823,70€ | 47,72% | 1.499.850,00€ | 125,82% |
| 2. | Ostala lična primanja | 124.960,00€ | 36.312,93€ | 29,06% | 124.960,00€ | 100,00% |
| 3. | Rashodi za materijal | 264.500,00€ | 47.741,90€ | 18,05% | 268.000,00€ | 101,32% |
| 4. | Rashodi za usluge | 321.450,00€ | 68.964,48€ | 21,45% | 416.750,00€ | 124,36% |
| 5. | Tekuće održavanje | 20.500,00€ | 5.114,55€ | 24,95% | 23.000,00€ | 112,20% |
| 6. | Renta | 47.000,00€ | 11.758,20€ | 25,02% | 39.000,00€ | 82,98% |
| 7. | Subvencije | 527.000,00€ | 0,00€ | 0,00% | 176.000,00€ | 33,40% |
| 8. | Ostali izdaci | 182.500,00€ | 112.970,26€ | 61,90% | 182.500,00€ | 100,00% |
|  | **UKUPNO** | **2.679.960,00€** | **851.686,02€** | **31,78%** | **2.713.060,00€** | **101,24%** |

**Tekući rashodi** obuhvataju isplatu bruto zarada zaposlenih i doprinosa na teret poslodavca, ostala lična primanja, rashode za materijal, rashode za usluge, tekuće održavanje, rentu, subvencije i ostale izdatke.

*Sredstva za bruto zarade zaposlenih i doprinose na teret poslodavca* su Rebalansomplanirana u iznosu od **1.499.850,00€** ili **25,82%** više u odnosu na plan po Odluci o budžetu opštine Tuzi za 2023. godinu, uslijed izmjene Granskog kolektivnog ugovora.

* Broj zaposlenih na dan **14.06.2023**. godine u Opštini Tuzi je **108**.
* Strukturu sredstava za bruto zarade zaposlenih, u skladu sa propisima o obračunu zarada, čine:
* neto zarade – 1.122.500,00€,
* porez na zarade zaposlenih – 56.400,00€,
* doprinosi na teret zaposlenog – 214.100,00€,
* doprinosi na teret poslodavca – 99.100,00€,
* prirez porezu na dohodak fizičkih lica - 7.750,00€.

*Sredstva za ostala lična primanja* planirana su u iznosu od **124.960,00€,** a odnose se na:

* naknadu za zimnicu 30.000,00€,
* naknade odbornicima u Skupštini Opštine Tuzi u iznosu od 63.000,00€,
* ostale naknade u iznosu od 31.960,00€ raspoređene po potrošačkim jedinicama proporcionalno, pri čemu je veći iznos opredijeljen kod Sekretarijata za finansije (naknada za 52 službenice u opštini Tuzi za 8.mart).

*Rashodi za materijal* planirani su u iznosu od **268.000,00€,**i to za:

* administrativni materijal u iznosu od 26.000,00€
* rashode za energiju u iznosu od 202.000,00€ i
* rashode za gorivo u iznosu od 40.000,00€.

*Rashodi za usluge* planirani su u iznosu od **399.750,00€,** i to:

* za službena putovanja u iznosu od 5.900,00€,
* za reprezentaciju, štampu i troškove bifea u iznosu od 20.050,00€,
* za komunikacione usluge u iznosu od 31.000,00€,
* za bankarske usluge u iznosu od 5.000,00€,
* za advokatske, notarske i pravne usluge i drugo 15.000,00€,
* za konsultantske usluge, projekte i studije u iznosu od 5.000,00€,
* televizijske usluge na albanskom jeziku u iznosu od 50.000,00€.

*Za ostale usluge* planiran je iznosod **267.800,00€** i to kako slijedi**:**

* Služba predsjednika: 50.000,00€ za organizaciju sledećih aktivnosti:
  + - * *Dan opštine,*
      * *Dan Oslobođenja,*
      * *Dan najboljih,*
      * *Dodjele nagrade učenika nosioca priznanja „Luča“*
      * *Dani dijaspore,*
      * *11. septembar i ostale manifestacije,*
      * *Ostalo* *(unapređenje sistema centrale fiksne telefonije, kreiranje i podešavanje novih e-mail adresa, instalacija novog Sistema za identifikaciju zaposlenih opštine Tuzi, usluge hostinga, usluge vezane za radno okruženje itd..)*
* Služba Skupštine: 5.000,00€
  + - * *usluge objavljivanja akata u „Sl.listu CG – OP”*
* Sekretarijat za finansije: 4.300,00€
* *usluge revizije i ostale usluge*
* Sekretarijat za lokalnu samoupravu: 182.000,00€za organizaciju sledećih događaja:
  + - *6.april – ustanak Malesije – 2.000,00€*
    - *Turnir u šahu – 1.000,00€*
    - *Međunarodni dan knjige - 500,00€*
    - *Biciklističke trke – 2.000,00€*
    - *Evropska nedelja sporta – 1.000,00€*
    - *Međunarodni dan borbe protiv raka dojke - 300,00€*
    - *Izrada faximila, pečata, objavljivanje oglasa - 3.000,00€,*
    - *Kinoteka – 3.000,00€*
    - *Ritam Evrope – 4.000,00€*
    - *28. Novembar – Dan nacionalne zastave – 2.500,00€*
* *Ljeto u Malesiji - 33.700,00€ u okviru koje spadaju*:
* *Međunarodni dan djeteta – 2.000,00€,*
* *Sajam knjiga – 16.000,00€*
* *Otkrivamo nove talente – 700,00€;*
* *Književno veče – 2.000,00€;*
* *Koloriti naše zemlje – 2.000,00€;*
* *Dječji kamp – 2.000,00€;*
* *Umjetnička kolonija – 3.000,00€;*
* *Skokovi sa mosta na Trgaji – 4.000,00€;*
* *Nedelja filma – 2.000,00*€
* *Zimski bazar u Malesiji – 42.000,00€ (prošlogodišnji Zimski Bazar - 25.000,00 eura i ovogodišnji Zimski bazar - 17.000,00 eura)*
* *Izdavanje monografije o Nekropoli u Vuksanljekajima - 5.000,00€*
* *Za konzervatorske mjere i arheološka istraživanja - 37.000,00€ - (sredstva dobijena od strane Ministarstva prosvjete, nauke, kulture i sporta na osnovu konkursa);*
* *Izdavanje „Elaborata prezentacije i evidentiranja kulturnog i materijalnog nasleđa – 2.000,00€*
* *Izrada drvenih kućica – 6.000,00€*
* *Aktivnosti vezano za godinu Dzublete – 22.000,00 eura*
* *Izrada reklamnih tabli – 4.000,00 eura i ostale usluge koje su predviđene za normalan tok aktivnosti ovog Sekretarijata.*
* Sekretarijat za urbanizam - 4.000,00€
  + *Ova sredstva su predviđena za izradu tehničke dokumentacije i elaborata.*
* Sekretarijat za poljoprivredu i ruralni razvoj - 20.000,00€ za sledeće aktivnosti:
* *Usluge zaprašivanja komaraca i promociju poljoprivrednih proizvoda i poljoprivrede*
* Služba komunalne policije i inspekcije - 2.500,00€ **-** usluge vezano za vršenje komunalnog nadzora.

*Rashodi za tekuće održavanje* planirani su u iznosu od 23.000,00€, i to:

* za tekuće održavanje građevinskih objekata – zgrade opštine - 6.000,00€.
* za tekuće održavanje opreme – vozila - 14.500,00€
* za tekuće održavanje opreme – kopir aparat - 2.500,00€

*Renta* je planirana u iznosu od 39.000,00€.

*Subvencije za podršku poljoprivrednim proizvođačima* su planirane u iznosu od 176.000,00€.Planirana sredstva biće opredijeljena posebnom Odlukom o uslovima, načinu i dinamici raspodjele sredstava budžeta opštine Tuzi za 2023. godinu namijenjenih za poljoprivredu, a smanjena su iz razloga što je stanje na tržištu jako povoljno za poljoprivrednike, tako da dio planiranih subvencija nije potreban.

*Ostali izdaci* su planirani u iznosu od 182.500,00€ i obuhvataju izdatke:

* po osnovu isplate ugovora o djelu u iznosu od 50.000,00€,i to kako slijedi:
  + Služba predsjednika - 48.000,00€,
  + Sekretarijat za finansije – 2.000,00€,
* izdaci po osnovu sudskih i sl. troškova – 8.000,00€
* izrada i održavanje softvera - 16.500,00€
* osiguranje - 7.000,00€
* kontribucije za članstvo u domaćim i međ. Organizacijama - 10.000,00€,
* komunalne naknade i javne česme - 6.500,00€ i
* ostalo - 84.500,00€ (80.000,00 eura opredijeljeno za troškove opštinske izborne komisije, 4.500,00€ – ostali izdaci).

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Br.** | **Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru i ostali transferi** | **Plan za 2023.** | **Ostvareno (01.01.-14.06.2023.)** | **%**  **(4/3)** | **Rebalans 2023.** | **%**  **(6/3)** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. | Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru | 803.400,00€ | 369.677,14€ | 46,02% | 823.800,00€ | 102,54% |
| 2. | Ostali transferi | 395.000,00€ | 217.475,42€ | 54,95% | 602.000,00€ | 152,40% |
|  | **UKUPNO** | **1.198.400,00€** | **587.152,56€** | **48,96%** | **1.425.800,00€** | **118,97%** |

Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru iznose 823.800,00€ i obuhvataju:

* *Transferi institucijama kulture i sporta* planirani su u iznosu od 47.800,00€.
* Konkurs za sport - 40.000,00€
* Konkurs za kulturu pod nazivom „Sufinansiranje projekata iz oblasti kulture na osnovu konkursa“ – *6.000,00€ preko konkursa, 1.800,00€ bez raspisivanja konkursa po Odluci o sufinansiranju projekata iz oblasti kulture.*
* *Ostali transferi institucijama sporta* u iznosu od 200.000,00€
* Transfer za fudbalski klub „Dečić“ - 200.000,00€.
* *Ostali transferi institucijama sporta* u iznosu od 60.000,00 €
* Transfer za košarkaški klub „Dečić“ - 60.000,00€.
* *Transferi nevladinim organizacijama* u iznosu od 38.000,00€ (Sekretarijat za lokalnu samoupravu)
* *Preko javnog konkursa za dodjelu grantova dodijeliće se nevladinim organizacijama iznos od 38.000,00€ u skladu sa Odlukom Skupštine.*
* *Transferi političkim partijama*, u iznosu od 89.000,00€
* Političkim partijama – 55.700,00€ (Sekretarijat za finansije)
* Pomoć odborničkim klubovima (zakup) – 18.000,00€ (Sekretarijat za finansije)
* Finansiranje redovnog rada ženskih organizacija u političkim subjektima – 5.000,00€ (Sekretarijat za finansije)
* Finansiranje troškova izborne kampanje – 10.300,00€.
* *Transferi za jednokratne socijalne pomoći* u iznosu od 47.000,00€ i to:
  1. Sekretarijat za lokalnu samoupravu
  + Jednokratne novčane pomoći - 12.500,00€
  + Naknada porodiljama - 30.000,00€
  1. Sekretarijat za finansije
* Jednokratne novčane pomoći zaposlenima (u slučaju smrti užeg člana porodice, bolesti itd..) u iznosu od 4.500,00€
* *Transferi pojedincima* u iznosu od 15.000,00€
* *Ostali transferi pojedincima* u iznosu od 71.500,00€
* Stipendije - 50.000,00€ (Sekretarijat za lokalnu samoupravu)
* Nagrada 15 decembar – Dan oslobođenja – 1.500,00€ (Služba Skupštine)
* Transferi NORA-a i članova njihovih porodica – 11.000,00€ (Sekretarijat za lokalnu samoupravu)
* Ostalo - 4.000,00€ (Sekretarijat za finansije)
* Ostalo - 5.000,00€ (Služba predsjednika)
* *Transferi institucijama u iznosu od 255.500,00€*
  + Lokalnoj turističkoj organizaciji – 95.000,00€ (Sekretarijat za finansije)
  + Opštinskom crvenom krstu – 20.000,00€ (Sekretarijat za finansije)
  + Opštinskom udruženju penzionera – 9.000,00€ (Sekretarijat za finansije)
  + Transferi javnim institucijama - Mjesne zajednice – 54.000,00€ (Sekretarijat za finansije)
  + Transfer etnografskom Muzeju Malesije – 12.500,00€ (Sekretarijat za lokalnu samoupravu)
  + Ostali transferi – 15.000,00€ (Sekretarijat za lokalnu samoupravu)
* Transferi institucijama - 50.000,00€ **-** *za**podršku i razvoj preduzetništvu kroz konkretne programe predviđene Odlukom i Strateškim planom razvoja opštine Tuzi 2021 – 2026.* Planirana sredstva biće opredijeljena posebnom Odlukom za podršku i razvoj preduzetništva (Sekretarijat za ekonomski razvoj)

*Ostali transferi* planirani u iznosu od 602.000,00€ i obuhvataju:

* Transferi privrednim društvima čiji je osnivač Opština Tuzi i javnim ustanovama planirani su u iznosu od 602.000,00€. Povećani su za 207.000,00€ jer je tokom godine uslijedilo povećanje troškova na tržištu i samim tim povećali su se troškovi privrednih društava kao i javnih ustanova.

**III KAPITALNI IZDACI**

Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o Budžetu opštine Tuzi za 2023.godinu kapitalni izdaci planirani su u iznosu od 3.504.986,60 eura, i u odnosu na Odluku o Budžetu opštine Tuzi za 2023. godinu manji su za 601.252,03 eura, odnosno 14,64%.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Br.** | **Kapitalni**  **Izdaci** | **Plan 2023** | **Rebalans**  **2023** | **Index** |
| 1. | Izdaci za lokalnu infrastrukturu | 712.000,00€ | 12.000,00€ | 1,69 |
| 2. | Ugovoreni radovi i usluge iz 2019 i 2022 godine | 1.940.137,38€ | 2.018.576,00€ | 104,04 |
| 3. | Izdaci za građevinske i infrastrukturne objekte | 428.000,00€ | 498.000,00€ | 116,36 |
| 4. | Izdaci za otkup zemljišta | 220.000,00€ | 100.000,00€ | 45,45 |
| 5. | Izdaci za opremu | 31.500,00€ | 101.500,00€ | 322,22 |
| 6. | Investiciono održavanje | 110.155,37€ | 110.464,40€ | 100,28 |
| 7. | Transferi za projekat | 664.445,68€ | 664.445,68€ | 100,00 |
|  | **UKUPNO** | **4.106.238,43€** | **3.504.986,40€** | **85,36%** |

1. **IZDACI ZA LOKALNU INFRASTRUKTURU**

Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o Budžetu opštine Tuzi za 2023. godinu, izdaci za lokalnu infrastrukturu su smanjeni na 12.000,00 eura.

**Pojašnjenje:** Odlukom o Budžetu opštine Tuzi za 2023. godinu bili su planirani višegodišnji projekti za čije je plaćanje u 2023.godini bilo predviđeno 700.000,00 eura. Međutim, Uprava za kapitalne investicije je preuzela finansiranje ovih projekata, pa su unutar ove stavke samo ostali planirani troškovi za geodetska snimanja i nadzor i to:

* *Izrada elaborata - 6.000,00€*
* *Usluge stručnog nadzora - 6.000,00€*
* *UKUPNO – 12.000,00€*

1. **UGOVORENI RADOVI I USLUGE IZ 2019. i 2022. GODINE**
2. Iznos od **2.018.576,00€** odnosi se na višegodišnje projektne investicije, a za koje je Budžetom za 2022. godinu predviđeno odloženo plaćanje 2022. godine, 2023.godine i 2024. godine. U pitanju su sledeći projekti:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Firma*** | ***Broj ugovora i datum*** | ***Naziv projekta*** | ***Plaćanje u 2023.godini*** |
| ***"Putevi Bar"*** | 01-031/22-7649  *21.07.2022.* | *Uređenje i rekonstrukcija lokalne putne infrastrukture* | 1.423.131,52€ |
| ***"Koja company" doo*** | 01-031/22-10857  *03.11.2022.* | *Izgradnja trga i parka kod gimnazije* | 278.438,62€ |
| ***„Indel Inženjering" doo*** | 01-031/22-10754  *01.11.2022.* | *Izgradnja vodovoda Ćaf Kiš - Barlaj* | 225.000,00€ |

Ostatak iznosa od **92.005,86€** odnosi se na zaključene ugovore koji su planirani za plaćanje u 2023. godini i to kako je prikazano:

1. *Ugovorene usluge iz 2022.godine:*

* *Revizija Glavnog projekta Ržarničkog mosta na rijeci Cijevni -* 4.900,00€ Studio project d.o.o. Podgorica
* *Za usluge zaštite i zdravlja na radu za projekat - Rekonstrukcija saobraćajnice od zgrade od opštine Tuzi do planiranog kružnog toka I faza (prema GP)* - 3.000,00€ - Coordinator doo Podgorica
* *Usluge raščišćavanja već postojećeg plovnog puta od pristaništa u Podhumu do starog mosta Samobor -* 23.997,93€ - Vučetić vip d.o.o. Bar
* *Usluge stručnog nadzora -* 6.000,00€ - BMP inženjering d.o.o. Podgorica

1. *Ugovorene usluge iz 2019.godine*:

* *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,
* *Izrada Glavnog projekta rekonstrukcije Ržarničkog mosta -* 49.993,93€ - Civil Engineer doo Podgorica

## Izdaci za građevinske i infrastrukturne objekte - Ukupna procijenjena vrijednost izdataka za građevinske i infrastrukturne objekte iznosi 498.000,00€, i odnosi se na:

* *kupovinu objekta za potrebe organa opštine Tuzi* u iznosu od 370.000,00€ - U pitanju je višegodišnji projekat čiji je ukupni iznos 2.500.000,00€. Rok plaćanja je 5 godina, a prvo plaćanje predviđeno je u 2023.godini u iznosu od 370.000,00€.
* *Rekonstrukcija tribina FK "Dečić"* u iznosu od 100.000,00€*.*
* *Adaptacija terena u dvorištu gimnazije „25.maj“* u iznosu od 28.000,00€.

1. *Izdaci za otkup zemljišta - 4414*

* Planirani su u ukupnom iznosu od - 100.000,00€, i odnose se na otkup zemljišta.

1. *Izdaci za opremu - 4415* planirani su u ukupnom iznosuod101.500,00€,

* Odnose se na nabavku kancelarijskog namještaja, računara, fonometra za potrebe komunalne policije, opreme za dječja igrališta, nabavku zimskih uniformi za potrebe Službe komunalne policije, vozila i slično.

1. Investiciono održavanje – 4416 planirano je u ukupnom iznosu od 110.464,40€.

* 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; 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 mobilijara; nabavku i postavljanje ležećih policajaca i druge slične radove i aktivnosti u svim MZ na području opštine Tuzi.

1. Transferi za projekat u iznosu od 664.445,68€.

Sredstva od 664.445,68 € predviđena su za realizaciju sljedećih projekata:

* Projekat LEC – u 2023.godini očekuje se uplata od Ugovornog tijela po osnovu odobrenih finansijskih izvještaja o trošenju sredstava u okviru projekta LEC u iznosu od 313.669,98€. Od ovog iznosa partnerima iz Albanije i Italije direktno se uplaćuje iznos od 253.855.93€ što je obaveza po potpisanom ugovoru o subvencijama i ugovoru o partnerstvu, dok za opštinu Tuzi ostaju sredstva u iznosu od 58.279,09 € koja će se namjenski trošiti na realizaciju preostalih projektnih aktivnosti do kraja projekta.
* Projekat Adria – u 2023.godini očekujemo uplatu od Vodećeg partnera u iznosu od 8.461,60€  po osnovu odobrenih finansijskih izvještaja o trošenju sredstava u okviru projekta Adria, koja su se namjenski trošila na realizaciju preostalih projektnih aktivnosti do kraja projekta, opština Tuzi je završila sve aktivnosti u okviru ovog projekta.
* Projekat Past4futurePLUS – izvjestan priliv sredstava u iznosu od 9.350,00 €.
* Projekat NERA  - u 2023.godini očekujemo uplatu od Upravljačkog tijela za poziv IPA CBC Kosovo - Crna Gora u tranšama, a iznos za narednu godinu je 328.419,54 €.
* Projekat Geronto domacice ZZZCG je takođe izvjestan, iznos opredijeljen za ovaj projekat je 4.544,56 €.

*Otplata obaveza iz prethodnog perioda*

* *Otplata obaveza iz prethodnog perioda* u iznosu od 297.000,00€.
* 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, kao i isplatu jednog dijela obaveza po osnovu pozajmica od Egalizacionog fonda (800.000,00 eura, 300.000,00 eura i 70.000,00 eura).

**Otplata duga**

* Otplata duga planirana je u iznosu od 560.000,00 eura i odnosi se na ukupnu otplatu duga prema Egalizacionom fondu. Odlukom o izmjenama I dopunama Odluke o budžetu opštine Tuzi za 2023. godinu je planirana stavka – Otplata duga pod kojom će se knjižiti sva dugovanja Egalizacionom fondu po osnovu pozajmica. Prvobitnom Odlukom o budžetu za 2023.godinu nisu planirane pozajmice, pa ni budžetska stavka pod kojom bi se knjižila dugovanja po osnovu pozajmica.
* Ministarstvo finansija odobrilo je Opštini Tuzi finansijsku pozajmicu od 800.000 eura kojima će platiti ugovorene radove kapitalnih projekata. Povraćaj pozajmice se vrši na teret sredstava Egalizacionog fonda koja se mjesečno opredjeljuju Opštini Tuzi, u roku od pet godina, u 60 jednakih mjesečnih rata počev od 1. februara 2023. godine. Unutar ove stavke, su uračunati i dugovi po osnovu kratkoročnih pozajmica od 300.000,00 eura i 70.000,00 eura od Ministarstva finansija.

**Rezerva**

Opština Tuzi je planirala sredstva rezervi u iznosu od **85.000,00€,** i to za:

* tekuću budžetsku rezervu – 70.000,00€ i za
* stalnu budžetsku rezervu - 15.000,00€.

\*\*\*\*\*