***Pravni osnov -*** za donošenje Odluke o budžetu opštine Tuzi za 2023. godinu sadržan je u odredbama Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti ("Službeni list CG", br. 20/14, 56/14, 70/17, 04/18 i 55/18, 66/19, 70/21, 145/21), Zakona o finansiranju lokalne samouprave (‘‘Službeni list CG’’ broj 03/19 i 086/22), Zakona o lokalnoj samoupravi („Službeni list CG“, br. 02/18, 34/19, 38/20, 050/22 i 084/22), Statuta opštine Tuzi („Službeni list CG“- opštinski propisi br. 24/19 i 05/20).

Članom 3 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti je propisano da je budžet finansijski plan baziran na godišnjim procjenama primitaka i izdataka, da se donosi za fiskalnu godinu i važi u godini za koju je donijet, te da je fiskalna godina kalendarska godina, a član 4 propisuje šta budžet sadrži.

Članom 28 Zakona o finansiranju lokalne samouprave propisuje da predlog Odluke o budžetu utvrđuje predsjednik opštine i dostavlja ga Skupštini opštine.

Članom 38 stav 1 tačka 7 Zakona o lokalnoj samoupravi propisano je da skupština donosi budžet i završni račun budžeta, a član 167 stav 1 da će opština, prije donošenja planova i programa za pojedine oblasti u opštini, urbanističkih projekata, budžeta i opštih akata kojima se utvrđuju prava i obaveze građana, obezbijediti učešće zainteresovane javnosti u donošenju odluka sprovođenjem postupka javne rasprave.

Članom 53 stav 1 tačka 7 Statuta opštine Tuzi propisano je da Skupština donosi budžet i završni račun budžeta.

**O B R A Z L O Ž E NJ E**

Odluka o budžetu opštine Tuzi za 2023. godinu je urađena na bazi smjernica Ministarstva finansija br. 14-400/22-20260/1 od 02.08.2022, zahtjeva potrošačkih jedinica i realne procjene budžetskih prihoda i rashoda. Osnovni cilj budžetske politike je uspostavljanje održivog sistema finansija gdje će se iz ostvarenih prihoda pokriti svi tekući rashodi, otplata duga i obezbijediti sredstva za kapitalne investicije.

Kada je u pitanju prihodna strana, ciljevi predviđeni budžetom su:

* povećanje naplate svih vrsta prihoda;
* povećanje sopstvenih prihoda kroz veći obuhvat poreskih obveznika.

Na rashodnoj strani ciljevi su:

* racionalizacija svih vidova potrošnje;
* uredno izmirivanje svih obaveza;
* realizacija planiranih kapitalnih projekata

**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 i 55/2018). Ukupno planirani prihodi sa početnim depozitom Budžeta opštine Tuzi za 2023. godinu, raspoređuju se na:

* **Tekuću budžetsku potrošnju** - 2.679.960,00 €
* **Transfere** - 1.198.400,00 €
* **Otplata obaveza** - 53.000,00€
* **Kapitalni budžet** - 4.106.238,43€
* **Rezerve** - 171.000,00€

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 2023.godinu:

* tekući prihodi su planirani u iznosu od **3.932.308,91€,**
* tekući izdaci i otplata obaveza u iznosu od **3.878.360,00€** i
* otplata obaveza u iznosu od **53.000,00€** (bez dugoročnih kredita), čime je ova zakonska odredba u potpunosti ispoštovana.

Planirani primici sa početnim depozitom opštine Tuzi za 2023. godinu utvrđeni su u iznosu od **8.208.598,43€**.

|  |  |
| --- | --- |
| Budžet 2023 | Iznos |
| I | Tekući prihodi | 3 932 308,91€ |
| II | Tekući rashodi i otplata duga  | 3 931 360,00€ |
| III | Razlika | 948,91€ |

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

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Br.** | **PRIMICI** | **Plan za 2023.** | **Struktura %** |
| 1. | 2 | 3 | 4 |
| **I** | **SOPSTVENI PRIHODI** | **2.812.000,00€** | **34,26%** |
| 1. | Porez na nepokretnosti | 1.150.000,00€ | 14,01% |
| 2. | Prirez porezu na dohodak fizičkih lica | 115.000,00€ | 1,40% |
| 3. | Lokalne administrativne takse | 35.000,00€ | 0,43% |
| 4. | Lokalne komunalne takse | 15.000,00€ | 0,18% |
| 5. | Naknada za uređenje i izgradnju građevinskog zemljišta | 1.000.000,00€ | 12,18% |
| 6. | Ostale naknade za puteve | 110.000,00€ | 1,34% |
| 7. | Ostale naknade - komunalna naknada | 15.000,00€ | 0,18% |
| 8. | Novčane kazne izrečene u prekršajnom i drugom postupku zbog neplaćanja lokalnih prihoda | 20.000,00€ | 0,24% |
| 9. | Kamate zbog neblagovremenog plaćanja lokalnih poreza | 15.000,00€ | 0,18% |
| 10. | Prihodi koje organi ostvaruju vršenjem svoje djelatnosti | 7.000,00€ | 0,09% |
| 11. | Ostali prihodi | 30.000,00€ | 0,37% |
| 12. | Prihodi od prodaje nepokretnosti | 300.000,00€ | 3,65% |
| **II** | **USTUPLJENI PRIHODI** | **834.000,00€** | **10,16%** |
| 1 | Porez na dohodak fizičkih lica | 620.000,00€ | 7,55% |
| 2 | Porez na promet nepokretnosti | 120.000,00€ | 1,46% |
| 3 | Naknada za korišćenje prirodnih dobara  | 27.000,00€ | 0,33% |
| 4 | Godišnja naknada pri registraciji drumskih motornih vozila | 67.000,00€ | 0,82% |
| **III** | **TRANSFERI I DONACIJE** | **4.250.754,59€** | **51,78%** |
| 1 | Kapitalne donacije u korist budžeta Opštine | 2.000.000,00€ | 24,36% |
| 2 | Tekuće donacije za EU projekte | 664.445,68€ | 8,09% |
| 3 | Transferi od Egalizacionog fonda  | 1.586.308,91€  | 19,32% |
|  | **Ukupno I+II+III** | **7.896.754,59€** | **96,20%** |
| **IV** | **SREDSTVA PRENESENA IZ PRETHODNE GODINE** | **311.843,84€** | **3,80%** |
| 1 | Sredstva prenesena iz prethodne godine | 311.843,84€ | 3,80% |
|  | **UKUPNO I+II+III+IV** | **8.208.598,43€** | **100,00%** |

**STRUKTURA TEKUĆIH PRIHODA**

1. **PRIHODI OD POREZA**

Planirani su u iznosu od ukupno **2.005.000,00€**, i to:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Br. | OPIS | Plan za 2023. | Struktura % |
| 1. | Porez na dohodak fizičkih lica | 620.000,00€ | 30,92% |
| 2. | Porez na nepokretnosti | 1.150.000,00€ | 57,36% |
| 3. | Porez na promet nepokretnosti | 120.000,00€ | 5,99% |
| 4. | Prirez porezu na dohodak fizičkih lica | 115.000,00€ | 5,74% |
|  | **UKUPNO** | **2.005.000,00€** | **100,00%** |

1. **PRIHODI OD TAKSA**

Planirani su u ukupnom iznosu od **50.000,00€**, i to:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Br. | OPIS | Plan za 2023. | Struktura % |
| 1. | Lokalne administrativne takse | 35.000,00€ | 70,00% |
| 2. | Lokalne komunalne takse | 15.000,00€ | 30,00% |
|  | **UKUPNO** | **50.000,00€** | **100,00%** |

1. **PRIHODI OD NAKNADA**

Planirani su u ukupnom iznosu od **1.219.000,00€,** i to:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  Br. | OPIS | Plan za 2023. | Struktura % |
| 1. | Naknada za korišćenje dobara od opšteg interesa | 27.000,00€ | 2,21% |
| 2. | Naknada za uređenje i izgradnju građevinskog zemljišta | 1.000.000,00€ | 82,03% |
| 3. | Godišnja naknada pri registraciji drumskih motornih vozila | 67.000,00€ | 5,50% |
| 4. | Ostale naknade za puteve | 110.000,00€ | 9,02% |
| 5. | Ostale naknade - komunalna naknada | 15.000,00€ | 1,23% |
|  | **UKUPNO** | **1.219.000,00€** | **100,00%** |

1. **OSTALI PRIHODI** su planirani u iznosu od **72.000,00€,** i to:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Br. | OPIS | Plan za 2023. | Struktura % |
| 1. | Prihodi koje organi ostvaruju vršenjem svoje djelatnosti | 7.000,00€ | 9,72% |
| 2. | Novčane kazne izrečene u prekršajnom i drugom postupku zbog neplaćanja lokalnih prihoda | 20.000,00€ | 27,78% |
| 3. | Kamate zbog neblagovremenog plaćanja lokalnih poreza | 15.000,00€ | 20,83% |
| 4. | Ostali prihodi | 30.000,00€ | 41,67% |
|  | **UKUPNO** | **72.000,00€** | **100,00%** |

1. **PRIMICI OD PRODAJE IMOVINE**
* Budžetom opštine Tuzi za 2023. godinu planirana su sredstva po osnovu prodaje imovine u iznosu od 300.000,00€. U strukturi ukupnih primitaka učestvuju sa 3,7%. Sredstva ostvarena po ovom osnovu koriste se za realizaciju kapitalnih projekata.
1. **PRIMICI – SREDSTVA PRENESENA IZ PRETHODNE GODINE**
* Sredstva prenijeta iz prethodne godine planirana su u iznosu od **311.843,84€** i namijenjena su za realizaciju kapitalnih investicija.
1. **Donacije i transferi** planirani su u ukupnom iznosu od **4.250.754,59 €** i to:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Br. | OPIS | Plan za 2023. | Struktura % |
| 1. | Kapitalne donacije u korist budžeta Opštine | 2.000.000,00€ | 47,05% |
| 2. | Tekuće donacije za EU projekte | 664.445,68€ | 15,63% |
| 3. | Transferi od Egalizacionog fonda | 1.586.308,91€ | 37,32% |
|  | **UKUPNO** | **4.250.754,59€** | **100,00%** |

* **Tekuće donacije za EU projekte** u iznosu od **664.445,68€** su planirane donacije po osnovu projekata iz IPA i ostalih međunarodnih fondova.
* Shodno Planu akontativne raspodjele sredstava Egalizacionog fonda opštinama za 2023.godinu (″Službeni list CG″, broj 124/2022 od 11.11.2022.godine) Opština Tuzi stekla je pravo na korišćenje Egalizacionog fonda u 2023.godini te očekujemo priliv sredstava po ovom osnovu u iznosu od **1.586.308,91€.**
* U 2022.godini planiran je veći iznos poreza na nepokretnosti iz razloga što je veliki iznos po rješenju poreza na nepokretnost za „13.jul Plantaže“ za 2021.godinu prinudno naplaćen u 2022.godini, i otuda su i sopstveni prihodi veći u prošloj, 2022.godini.
* Povećanje prihoda po osnovu naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta planirano je na osnovu projekcije planiranih objekata za koje su već izdati urbanističko-tehnički uslovi i drugih projekata u pripremi za realizaciju u opštini Tuzi od strane investitora iz zemlje i inostranstva.
* Kapitalne donacije za projekte iz budžeta Vlade CG, iz budžeta Vlade država i opština regiona odnose se na donacije za izgradnju nove lokalne infrastrukture novoosnovane opštine Tuzi. Donacije su u najvećoj mjeri dogovorene  kroz saradnju i projekte koje realizujemo preko Unije albanskih opština u regionu, čiji je jedan od osnivača i opština Tuzi, a realizuju se veoma slično kao IPA prekogranični projekti, kao i sredstva koje dobijamo od nadležnih ministarstva za podršku poljoprivrednim proizvođačima, izgradnji ruralnih/lokalnih puteva, izgradnji vodovoda, itd.

**II IZDACI BUDŽETA ZA 2023. GODINU**

Planirani prihodi sa početnim depozitom Budžeta opštine Tuzi za 2023. godinu u ukupnom iznosu od **8.208.598,43€,** raspoređuju se na:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| r.b | OPIS | Plan za 2023.god | Struktura % |
|  | 1 | 2 | 3 |
| I | Tekući izdaci (bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca, ostala lična primanja, rashodi za materijal i usluge, tekuće održavanje, kamate, renta, subvencije i ostali izdaci) | 2.679.960,00€ | 32,64% |
| II | Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru, ostali transferi | 1.198.400,00€ | 14,59% |
| III | Kapitalni izdaci za nabavku i investiciono održavanje finansijske i nefinansijske imovine | 4.106.238,43€ | 50,03% |
| IV | Rezerva | 171.000,00€ | 2,08% |
| V | Otplata obaveza iz prethodnog perioda  | 53.000,00€ | 0,64% |
|  | UKUPNO | 8.208.598,43€ | 100,00% |

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.

**I TEKUĆI IZDACI**

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Br.** | **Tekući izdaci** | **Plan za 2023.** | **% u tekućim izdacima** | **% u ukupnim izdacima** |
| 1. | Bruto zarade zaposlenih | 1.192.050,00€ | 44,48% | 14,52% |
| 2. | Ostala lična primanja | 124.960,00€ | 4,66% | 1,52% |
| 3. | Rashodi za materijal | 264.500,00€ | 9,87% | 3,22% |
| 4. | Rashodi za usluge | 321.450,00€ | 11,99% | 3,92% |
| 5. | Tekuće održavanje | 20.500,00€ | 0,76% | 0,25% |
| 6. | Renta | 47.000,00€ | 1,75% | 0,57% |
| 7. | Subvencije | 527.000,00€ | 19,66% | 6,42% |
| 8. | Ostali izdaci | 182.500,00€ | 6,81% | 2,22% |
|  | **UKUPNO** | **2.679.960,00€** | **100,00%** | **32,65%** |

**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* planirana su u iznosu od **1.192.050,00€.**

* Broj zaposlenih na dan **01.11.2022**. godine u Opštini Tuzi je **102**.

U odnosu na 2022.godinu sredstva za bruto zarade zaposlenih i doprinose na teret poslodavca u 2023.godini veći su za približno 2% (za 2022.godinu bilo je planirano 1.169.065,00€ dok je za 2023.godinu planirano 1.192.050,00€) uslijed usklađivanja zarada sa novim zapošljavanjima koja su bila planirana tokom godine u skladu sa sistematizacijom radnih mjesta i kadrovskim planovima potrošačkih jedinica.

* Strukturu sredstava za bruto zarade zaposlenih, u skladu sa propisima o obračunu zarada, čine:
* neto zarade – 900.300,00€,
* porez na zarade zaposlenih – 32.200,00€,
* doprinosi na teret zaposlenog – 170.600,00€,
* doprinosi na teret poslodavca – 84.200,00€,
* prirez porezu na dohodak fizičkih lica - 4.750,00€.

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

* naknada 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 **264.500,00€,**i to za:

* administrativni materijal u iznosu od 22.500,00€
* 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 **321.450,00€,** i to:

* za službena putovanja u iznosu od 6.400,00€,
* za reprezentaciju, štampu i troškove bifea u iznosu od 12.050,00€,
* za komunikacione usluge u iznosu od 40.000,00€,
* 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€,
* za usluge stručnog usavršavanja u iznosu od 2.000,00€,
* televizijske usluge na albanskom jeziku u iznosu od 40.000,00€.

 *Za ostale usluge* planiran je iznosod **196.000,00€** i to kako slijedi**:**

* Služba predsjednika: 53.500,00€ 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: 7.000,00€
	+ - * *usluge objavljivanja akata u „Sl.listu CG – OP”*
* Sekretarijat za finansije: 4.000,00€
* *usluge revizije i ostale usluge*
* Sekretarijat za lokalnu samoupravu: 100.000,00€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 - 30.700,00€ u okviru koje spadaju*:
* *Međunarodni dan djeteta – 2.000,00€,*
* *Sajam knjiga – 13.000,00€*
* *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 – 17.000,00€*
* *Izdavanje monografije o Nekropoli u Vuksanljekajima - 5.000,00€*
* *Za konzervatorske mjere i arheološka istraživanja - 10.000,00€ - (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€*
* *Lokalni planovi -**10.000,00€ i to:*
	+ *Lokalni akcioni plan za mlade;*
	+ *Lokalni akcioni plan za zaštitu lica sa invaliditetom od diskriminacije i promociju jednakosti;*
	+ *Strategija zapošljavanja;*
	+ *Lokalni akcioni plan za rodnu ravnopravnost;*
	+ *Strategija razvoja sporta;*
	+ *Program razvoja kulture.*
* Sekretarijat za urbanizam - 8.000,00€

*Ova sredstva su predviđena za izradu tehničke dokumentacije i elaborata*

* Sekretarijat za imovinu - 1.000,00€
* Sekretarijat za poljoprivredu i ruralni razvoj - 20.000,00€ za sledeće aktivnosti:
* *Sajam poljoprivrednih proizvoda i hrane*
* *Promocija i edukacija iz oblasti ruralnog i održivog razvoja*
* *Obilježavanje dana značajnih za zaštitu životne sredine*
* *Promocija održivog razvoja na primjeru drumskog biciklizma*
* *Plan planinskih (planinarskih) staza na teritoriji opštine Tuzi*
* *Usluge zaprašivanja komaraca*
* Služba komunalne policije i inspekcije - 2.500,00€ **-** usluge vezano za vršenje komunalnog nadzora.

*Rashodi za tekuće održavanje* planirani su u iznosu od **20.500,00€,** i to:

* za tekuće održavanje građevinskih objekata – zgrade opštine - 6.000,00€.
* za tekuće održavanje opreme – vozila - 12.000,00€
* za tekuće održavanje opreme – kopir aparat - 2.500,00€

*Renta* je planirana u iznosu od **47.000,00€ -** za potrebe povećanja radnih kapaciteta opštine Tuzi.

*Subvencije za podršku poljoprivrednim proizvođačima* su planirane u iznosu od **527.000,00€.** Planirana sredstva biće opredijeljena posebnom Odlukom o uslovima, načinu i dinamici raspodjele sredstava budžeta opštine Tuzi za 2023.godinu namijenjenih za poljoprivredu.

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

* po osnovu isplate ugovora o djelu u iznosu od 45.000,00€,i to kako slijedi:
	+ Sekretarijat za lokalnu samoupravu - 10.000,00€ (*ugovor o djelu sa pružaocima usluga radi vršenja poslova od važnosti za realizaciju raznovrsnih projekata i programa),*
	+ Sekretarijat za finansije - 5.000,00€,
	+ Služba predsjednika - 15.000,00€,
	+ Sekretarijat za poljoprivredu i ruralni razvoj – 15.000,00€, za:
		- *Izradu lokalnog plana zaštite životne sredine*
		- *Izradu lokalnog akcionog plana za biodiverzitet*
		- *Organizovanje škole za mlade ekologe u osnovnim školama na teritoriji opštine Tuzi*
* izdaci po osnovu sudskih i sl. troškova – 12.000,00€
* izrada i održavanje softvera - 16.500,00€
* osiguranje - 6.000,00€
* kontribucije za članstvo u domaćim i međ. Organizacijama - 12.000,00€,
* komunalne naknade i javne česme - 6.500,00€ i
* ostalo - 84.500,00€ (80.000 eura opredijeljeno za troškove opštinske izborne komisije, 4.500 – ostali izdaci).

**II TRANSFERI**

*Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru i ostali transferi* planirani su u iznosu od **1.198.400,00€** i obuhvataju:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Br.** | **Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru i ostali transferi** | **Plan za 2023.** | **% u transferima** | **% u ukupnim izdacima** |
| 1. | Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru | 803.400,00€ | 67,03% | 9,79% |
| 2. | Ostali transferi | 395.000,00€ | 32,97% | 4,81% |
|  | **UKUPNO** | **1.198.400,00€** | **100,00%** | **14,59%** |

**Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru** iznose 803.400,00€ 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€ preko konkursa, 1.800€ 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 78.100,00€**
* Političkim partijama – 45.250,00€ (Sekretarijat za finansije)
* Pomoć odborničkim klubovima (zakup) – 18.000,00€ (Sekretarijat za finansije)
* Finansiranje redovnog rada ženskih organizacija u političkim subjektima – 4.550,00€ (Sekretarijat za finansije)
* Finansiranje troškova izborne kampanje – 10.300,00€.
* **Transferi za jednokratne socijalne pomoći u iznosu od 57.000,00€ i to:**
	1. **Sekretarijat za lokalnu samoupravu**
	+ Jednokratne novčane pomoći - 12.500,00€
	+ Naknada porodiljama - 40.000,00€
	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 72.000,00€**
* 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 - **500,00€** (Sekretarijat za ekonomski razvoj)
* Ostalo – **5.000,00 €** (Služba predsjednika)
* **Transferi institucijama u iznosu od 235.500,00 €**
	+ Lokalnoj turističkoj organizaciji – **75.000,00 €** (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€** (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 **395.000,00 €** i obuhvataju:

* Transferi privrednim društvima čiji je osnivač Opština Tuzi i javnim ustanovama planirani su u iznosu od **395.000,00€**.

**III KAPITALNI IZDACI**

Kapitalni izdaci planirani su u iznosu **4.106.238,43€** i u odnosu na 2022.godinu veći su za 1,2%.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Br.** | **Kapitalni****Izdaci** | **Plan****2023** | **% u kapitalnim izdacima** | **% u ukupnim izdacima** |
| 1. | Izdaci za lokalnu infrastrukturu | 712.000,00€ | 17,34% | 8,67% |
| 2. | Ugovoreni radovi i usluge iz 2019 i 2022 godine | 1.940.137,38€ | 47,25% | 23,63% |
| 3. | Izdaci za građevinske i infrastrukturne objekte | 428.000,00€ | 10,42% | 5,21% |
| 4. | Izdaci za otkup zemljišta | 220.000,00€ | 5,36% | 2,68% |
| 5. | Izdaci za opremu | 31.500,00€ | 0,77% | 0,38% |
| 6. | Investiciono održavanje | 110.155,37€ | 2,68% | 1,34% |
| 7. | Transferi za projekat | 664.445,68€ | 16,18% | 8,09% |
|  | **UKUPNO** | **4.106.238,43€** | **100,00%** | **50,02%** |

1. **IZDACI ZA LOKALNU INFRASTRUKTURU**

U tabeli je lista višegodišnjih projekata na koje se odnosi iznos od 700.000,00 eura. U pitanju su investicije u sledećoj tabeli sa vrijednošću ukupnih radova:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rb.** | **Naziv projekta** | **Ukupna vrijednost radova** | **Plaćanje u 2023. godini** | **Plaćanje u 2024.godini** | **Plaćanje u 2025.godini** |
|  | *Ukupno za plaćanje* | **2.523.500,00€** | **700.000,00€** | **911.750,00€** | **911.750,00€** |
| a) | *Rekonstrukcija raskrsnice Božaj - Golubovci u Tuzima u zahvatu Prostornog urbanističkog plana Glavnog grada Podgorice* | **425.000,00€** |  |  |  |
|  b) | *Rekonstrukcija dijela saobraćajnice Podgorica - Tuzi, od planiranog kružnog toka u Tuzima do granice između DUP-a "Tuzi centar" i DUP-a "Tuzi 3" u zahvatu PUP-a Podgorice* | **1.488.500,00€** |  |  |  |
| c) | *Izgradnja saobraćajnice kod stadiona FK „Dečić“* | **460.000,00€** |  |  |  |
| d) | *Izgradnja i unapređenje vodovodne infrastrukture* | **150.000,00€** |  |  |  |

Izdaci za lokalnu infrastrukturu opštine Tuzi - 4412 - Višegodišnje projektne investicije čiji su iznosi dati u tabeli iznad pod: a) b), c) i d) planirane su za period od 2023. godine do 2025. godine

Isplata sredstava izvršiće se putem odloženog plaćanja za:

* ***glavne gradske ulice (rekonstrukcija prema projektnoj dokumentaciji) i***
* ***vodosnadbijevanje***

Budžetom opštine Tuzi za 2023.godinu planirano je za a); b); c); i d) ukupno 700.000,00€ dok se preostali dio ukupnog iznosa prenosi na sledeće godine kako je i navedeno gore.

U okviru ove stavke planirano je i 12.000,00€ za:

 *e)* **Geodetska snimanja i nadzor:**

 *- Izrada elaborata (6.000,00€)*

 *- Usluge stručnog nadzora (6.000,00€)*

1. **UGOVORENI RADOVI I USLUGE IZ 2019. i 2022. GODINE**
2. Iznos od **1.848.131,52€** 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* | 200.000,00€ |
| ***„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 - **428.000,00 €,** i odnosi se na:

* *kupovinu objekta za potrebe organa opštine Tuzi* u iznosu od 300.000,00€ - U pitanju je višegodišnji projekat čiji je ukupni iznos 1.500.000,00€. Rok plaćanja je 5 godina, a prvo plaćanje predviđeno je u 2023.godini u iznosu od 300.000,00€.
* *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 - **220.000,00 €,** i odnose se na eksproprijaciju zemljišta za potrebe izgradnje III faze bulevara Tuzi - Podgorica i otkup zemljišta.
1. **Izdaci za opremu - 4415** planirani su u ukupnom iznosuod **31.500,00€,**
* Odnose se na nabavku kancelarijskog namještaja, računara, fonometra za potrebe komunalne policije, opreme za dječja igrališta, nabavku zimskih uniformi za potrebe Službe komunalne policije i slično.
1. **Investiciono održavanje – 4416** planirano je u ukupnom iznosu od **110.155,37€.**
* 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 mobiljara; 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 €.

***Napomena:*** *Opština je aplicirala za regionalne programe za sredstva u iznosu od 2.967,185€  međutim imajući u vidu da se za navedene pozive rezultati očekuju nakon marta mjeseca 2023. godine, ista nijesu planirana u budžetu.*

**Rezerva**

Opština Tuzi je planirala sredstva rezervi u iznosu od **171.000,00€,** i to za:

* tekuću budžetsku rezervu - 156.000,00€ i za
* stalnu budžetsku rezervu - 15.000,00€.

**Otplata obaveza iz prethodnog perioda**

* *Otplata obaveza iz prethodnog perioda* u iznosu od **53.000,00 €.**

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.

\*\*\*\*\*