**OBRAZLOŽENJE**

**I ZAKONSKI OSNOV**

Odluka o Budžetu Opštine Bar za 2021. godinu usvojena je na sjednici Skupštine Opštine Bar, koja je održana 17.12.2020. godine i ista je objavljena u „Službenom listu CG - opštinski propisi”, br. 44/20 od 24.12.2020. godine. Zakonski osnov za predlaganje Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o Budžetu Opštine Bar za 2021. godinu sadržan je u odredbama člana 31 stav 2 Zakona o finansiranju lokalne samouprave („Sl.list CG“, br. 3/19) i člana 43 stav 1 tačka 7 Statuta Opštine Bar („Sl.list CG - opštinski propisi“, br. 37/18).

**II** **OBRAZLOŽENJE PRIMITAKA PO REBALANSU ZA 2021. godinu**

Odlukom o Budžetu Opštine Bar za 2021. godinu („Službeni list CG - opštinski propisi”, br. 44/20) utvrđena su sredstva u iznosu od 20.000.000,00 €.

Analizirajući ostvarenje prihoda u periodu januar – septembar tekuće godine i očekivane tendencije kretanja prihoda do kraja godine, sačinjena je rebalansna projekcija istih. Takođe, izvršeno je usklađivanje primitaka i izdataka budžeta sa procjenom njihovog ostvarenja do kraja godine.

Najvažniji razlozi za predlaganje Rebalansa budžeta su:

* bolje ostvarenje određenih sopstvenih prihoda u odnosu na planska predviđanja i to prvenstveno poreza na nepokretnosti i turističke takse, čije ostvarenje je u prvih devet mjeseci premašilo inicijalni plan po Budžetu za 2021. godinu i to: porez na nepokretnosti za 18,53%, a turistička taksa za 72,99%,
* Usvajanje paketa mjera sa ciljem pružanja podrške privredi u prevazilaženju negativnih posljedica izazvanih epidemijom COVID 19, koje su podrazumjevale oslobađanje plaćanja dijela lokalnih javnih prihoda,
* Vlada Crne Gore je na sjednici održanoj 22. jula 2021. godine donijela Odluku o izmjeni i dopuni Odluke o izradi izmjena i dopuna Detaljnog urbanističkog plana „Topolica IV“ Opština Bar („Sl. list CG“, br. 91/21 od 27.08.2021.g.), kojom se zabranjuje građenje na prostoru predmetnog DUP-a, do donošenja Izmjena i dopuna, a najduže u trajanju od 12 mjeseci, što je direktno uticalo na smanjenje prihoda po osnovu naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta – komunalija, te prihoda od prodaje nepokretnosti,
* Sredstva prenesena iz 2020. godine u 2021. godinu, odnosno početni depozit koji je realizovan 44,33% više u odnosu na planirana sredstva Odlukom o Budžetu Opštine Bar za 2021. godinu.

Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o Budžetu Opštine Bar za 2021. godinu, odnosno Rebalansom ukupni primici planirani su u iznosu od **21.800.000,00 €,** što je više od primitaka planiranih po Odluci o Budžetu Opštine Bar za 2021. godinu za 9,00%.

Sopstveni prihodi po Rebalansu planirani su u iznosu od 15.745.000,00 € ili 7,40% više u odnosu na plan po Odluci o Budžetu Opštine Bar za 2021. godinu.

Ustupljeni prihodi po Rebalansu planirani su u iznosu od 3.680.000,00 € ili 1,38% više u odnosu na plan po Odluci o Budžetu Opštine Bar za 2021. godinu.

U sledećoj tabeli prikazana je rebalansna projekcija budžetskih primitaka:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **r.b.** | **O P I S** | **Budžet**  **za 2021.g.** | **Rebalans**  **za 2021.g.** | **Index** |
|
| **I** | **SOPSTVENI PRIHODI** | **14.660.000,00** | **15.745.000,00** | **107,40** |
| **1.** | **Lokalni porezi** | **7.100.000,00** | **10.100.000,00** | **142,25** |
| - | Porez na nepokretnosti | 6.000.000,00 | 9.000.000,00 | 150,00 |
| - | Prirez porezu na dohodak fizičkih lica | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 | 100,00 |
| **2.** | **Takse** | **490.000,00** | **635.000,00** | **129,59** |
| - | Lokalne administrativne takse | 60.000,00 | 60.000,00 | 100,00 |
| - | Lokalne komunalne takse | 230.000,00 | 175.000,00 | 76,09 |
| - | Turistička taksa | 200.000,00 | 400.000,00 | 200,00 |
| **3.** | **Naknade** | **4.450.000,00** | **3.040.000,00** | **68,31** |
| - | Naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta - komunalije | 3.600.000,00 | 2.500.000,00 | 69,44 |
| - | Naknada od urbane sanacije i drugih izvora prihoda u skladu sa zakonom | 300.000,00 | 100.000,00 | 33,33 |
| - | Posebna naknada na investicije | 100.000,00 | 70.000,00 | 70,00 |
| - | Naknada za komunalno opremanje i zakup građevinskog zemljišta - privremeni objekti | 200.000,00 | 200.000,00 | 100,00 |
| - | Naknade za puteve | 250.000,00 | 170.000,00 | 68,00 |
| **4.** | **Ostali prihodi** | **320.000,00** | **470.000,00** | **146,88** |
| **5.** | **Prihodi od prodaje nefinansijske imovine** | **2.300.000,00** | **1.500.000,00** | **65,22** |
| **II** | **USTUPLJENI PRIHODI** | **3.630.000,00** | **3.680.000,00** | **101,38** |
| **6.** | Porez na dohodak fizičkih lica | 1.100.000,00 | 1.100.000,00 | 100,00 |
| **7.** | Porez na promet nepokretnosti | 1.650.000,00 | 1.700.000,00 | 103,03 |
| **8.** | Koncesione i druge naknade za korištenje prirodnih dobara koje dodjeljuje Država | 700.000,00 | 700.000,00 | 100,00 |
| **9.** | Godišnja naknada pri registraciji drumskih i motornih vozila | 180.000,00 | 180.000,00 | 100,00 |
| **III** | **SREDSTVA PRENESENA IZ PRET. GODINE** | **1.500.000,00** | **2.165.000,00** | **144,33** |
| **IV** | **DONACIJE** | **210.000,00** | **210.000,00** | **100,00** |
|  | **UKUPNI PRIMICI ( I + II +III + IV) :** | **20.000.000,00** | **21.800.000,00** | **109,00** |

**SOPSTVENI PRIHODI**

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

* + **Poreza na nepokretnosti** – koji je po Rebalansu planiran u iznosu od 9.000.000,00 € odnosno više za 50,00% u odnosu na plan po Budžetu ili u apsolutnom iznosu više za 3.000.000,00 €.

Za prvih devet mjeseci tekuće godine ostvarenje ovog prihoda veće je za 18,53% u odnosu na plan po Budžetu za 2021. godinu, iz razloga što je značajan broj nerezidenata izmirio svoje poreske obaveze, ali i zbog prelaska na novi program za administriranje poreza, kao i uvođenja servisa elektronskog plaćanja. Takođe, značajna sredstva obezbijeđena su naplatom potraživanja iz prethodnog perioda, što je sve uticalo na povećanje naplate ovog prihoda.

* + **Turističke takse** koja je planirana u iznosu od 400.000,00 €, odnosno za 100,00% više u odnosu na plan.Za prvih devet mjeseci ostvarenje ovog prihoda veće je za 72,99% u odnosu na plan po Budžetu za 2021. godinu, iz razloga što je značajan broj nerezidenata izmirio svoje taksene obaveze.
  + **Ostalih prihoda -** koji su po Rebalansu planirani u iznosu od 470.000,00 €, odnosno više za 46,88% u odnosu na plan ili u apsolutnom iznosu više za 150.000,00 €. Na povećanje plana uticalo je bolje ostvarenje prihoda po osnovu novčanih kazni i oduzetih imovinskih koristi, kao i ostalih opštinskih prihoda.

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

* + **Lokalnih komunalnih taksi** koje su planirane u iznosu od 175.000,00 € ili za 23,91% manje u odnosu na plan po Budžetu.

Na sjednici Skupštine Opštine Bar od 23.03.2021. godine usvojen je niz zaključaka kojima je omogućeno oslobađanje plaćanja dijela obaveza po osnovu lokalnih komulnalnih taksi i to:

* obvezniku lokalne komunalne takse za korišćenje prostora na javnim površinama za postavljanje privremenih objekata (ljetnje bašte, zatvorene bašte, ostalih privremenih objekata koji se mogu izmještati s jednog mjesta na drugo (slobodno-stojeća vitrina, pokretna tezga, zabavni parkovi i sl.) odobreno je umanjenje 100% iznosa, za period od 01. januara do 30. juna 2021.godine.
* Auto – taksi prevozniku (pravno lice ili preduzetnik) odobreno je umanjenje 100% iznosa lokalne komunalne takse za korišćenje auto - taksi stajališta po auto - taksi vozilu, za koje posjeduje izvod licence, za period od 01. januara do 30. juna 2021. godine.
  + **Naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta – komunalije –** po Rebalansu planirana je u iznosu od 2.500.000,00 €, odnosno manje za 30,56% (prihod Kapitalnog budžeta);

Vlada Crne Gore je na sjednici održanoj 22. jula 2021. godine donijela Odluku o izmjeni i dopuni Odluke o izradi izmjena i dopuna Detaljnog urbanističkog plana „Topolica IV“ Opština Bar („Sl. list CG“, br. 91/21 od 27.08.2021.g.), kojom se zabranjuje građenje na prostoru predmetnog DUP-a, do donošenja Izmjena i dopuna, a najduže u trajanju od 12 mjeseci, što je ključni razlog smanjenja ovog prihoda.

Takođe, Zaključkom SO Bar usvojenim na sjednici od 23.03.2021. godine omogućeno je umanjenje za dodatnih 10% naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta na osnovu ugovora zaključenog u 2021. godini, koja je saglasno Odluci o naknadi za komunalno opremanje građevinskog zemljišta, u slučaju jednokratnog plaćanja, već umanjena za 20%.

* + **Naknade od urbane sanacije i drugih izvora prihoda u skladu sa zakonom** po Rebalansu planirana je u iznosu od 100.000,00 €, odnosno manje za 66,67% (prihod Kapitalnog budžeta);

Odluka o naknadi za urbanu sanaciju u Opštini Bar („Sl. list Crne Gore“, br. 94/21 od 03.09.2021.g.) stupila je na snagu u septembru mjesecu tekuće godine, što je i osnovni razlog za umanjenje plana po ovom osnovu.

* + **Posebne naknada na investicije –** koja jepo Rebalansu planirana u iznosu od 70.000,00 €, odnosno manje za 30,00% (prihod Kapitalnog budžeta) iz razloga umanjenja naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta.
  + **Ostalih naknada za puteve** koje supo Rebalansu planirane u iznosu od 170.000,00 €, odnosno manje za 32,00% (prihod Tekućeg budžeta);

Na sjednici Skupštine Opštine Bar od 23.03.2021. godine usvojen je zaključak kojim se obveznicima godišnje naknade za korišćenje komercijalnih objekata kojima je omogućen pristup sa opštinskog puta, odobrava umanjenje 100% iznosa predmetne naknade, za period od 01. januara do 30. juna 2021. godine.

* **Prihoda od prodaje nefinansijske imovine -** koji su po Rebalansu planirani u iznosu od 1.500.000,00 €, odnosno manje za 34,78% i prihod su Kapitalnog budžeta.

Na smanjenje ovog prihoda direktno je uticalo usvajanje Odluke o izmjeni i dopuni Odluke o izradi izmjena i dopuna detaljnog urbanističkog plana „Topolica IV“ Opština Bar („Sl. list CG“, br. 91/21 od 27.08.2021.g.), kojom se zabranjuje građenje na prostoru predmetnog DUP-a, do donošenja Izmjena i dopuna, a najduže u trajanju od 12 mjeseci. Naime, investitori koji su iskazivali interesovanje za realizacijom investicija i kupovinom zemljišta na prostoru predmetnog DUP-a, odustali su zbog usvajanja navedene Odluke.

Na nivou planskih predviđanja su sledeći sopstveni prihodi:

* **Prirez porezu na dohodak fizičkih lica** – koji je po Rebalansu planiran u iznosu od 1.100.000,00 €.

Zaključkom usvojenim na sjednici SO Bar održanoj 23.03.2021. godine, omogućeno je oslobađanje plaćanja 100% poreske obaveze po osnovu prireza porezu na dohodak fizičkih lica, poslodavcima za nove zaposlene, a koji su bili na evidenciji Zavoda za zapošljavanje Crne Gore kao nezaposleni na dan 01. januara 2021. godine, u periodu od 01. januara do 30. juna 2021. godine.

* + **Lokalne administrativne takse** koje supo Rebalansu ostale nepromijenjene odnosno iznose 60.000,00 €.
  + **Naknada za komunalno opremanje i zakup građevinskog zemljišta – privremeni objekti** koja jeplanirana u iznosu od 200.000,00 €, što je na nivou planskih predviđanja.

Zaključkom usvojenim na sjednici SO Bar održanoj 23.03.2021. godine, omogućeno je oslobađanje plaćanja skraćivanjem perioda zakupa zemljišta na kojem Opština ima pravo svojine ili raspolaganja, a koje je Odlukom o donošenju Programa građenja, postavljanja i uklanjanja privremenih objekata na području Opštine Bar određeno za postavljanje privremenih objekata po raznim namjenama.

**USTUPLJENI PRIHODI**

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

* **Poreza na promet nepokretnosti** koji je planiran u iznosu od 1.700.000,00 € ili za 3,03% više u odnosu na plan.

Na nivou planskih predviđanja su sledeći ustupljeni prihodi, i to:

* **porez na dohodak fizičkih lica** koji je po Rebalansu planiran u iznosu od 1.100.000,00 €
* **koncesione i druge naknade za korišćenje prirodnih dobara koje dodjeljuje Država** – koje su po Rebalansu planirane u iznosu od 700.000,00 €, a odnose se na:
* prihode po osnovu **naknade za korišćenje dobara od opšteg interesa,** koji su planirani u iznosu od 50.000,00 €,
* **prihode za korišćenje mineralnih sirovina,** koji su planirani u iznosu od 150.000,00 €,
* **prihode za korišćenje luke – nautički turizam,** koji su planirani u iznosu od 500.000,00 €

Prihodi po osnovu **godišnje naknade pri registraciji drumskih i motornih vozila** planirani su u istom iznosu kao i Odlukom o Budžetu Opštine Bar za 2021. godinu.

**SREDSTVA PRENESENA IZ PRETHODNE GODINE**

**Sredstva prenesena iz prethodne godine** - po Rebalansu su utvrđena u iznosu od 2.165.000,00 €.

Ova sredstva predstavljaju neraspoređena sredstva budžeta Opštine Bar na dan 31.12.2020. godine i prenijeta su Završnim računom za 2020. godinu, kao početni depozit budžeta Opštine Bar za 2021. godinu i najvećim dijelom su namijenjena za potrebe Kapitalnog budžeta.

**DONACIJE**

**Donacije** supo Rebalansu planirane u iznosu od 210.000,00 € i na nivou su planskih predviđanja.

**III** **OBRAZLOŽENJE IZDATAKA PO REBALANSU ZA 2021. godinu**

Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o Budžetu Opštine Bar za 2021. godinu, odnosno Rebalansom ukupni izdaci planirani su u iznosu od **21.800.000,00 €**, što je više od izdataka planiranih po Odluci o Budžetu Opštine Bar za 2021. godinu za 9,00%.

Predlog rasporeda izdataka po Rebalansu dat je u sledećoj tabeli:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **OPIS** | **Plan po Budžetu**  **2021.g.** | **Plan po Rebalansu**  **2021.g.** |
| Tekuća budžetska potrošnja | 10.209.909,00 | 11.038.966,00 |
| Otplata duga | 1.980.091,00 | 2.489.034,00 |
| Kapitalni izdaci | 7.810.000,00 | 8.272.000,00 |
| **UKUPNO:** | **20.000.000,00** | **21.800.000,00** |

Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o Budžetu Opštine Bar za 2021. godinu, odnosno Rebalansom ukupno planirani primici u iznosu od 21.800.000,00 € raspoređeni su na tekuću budžetsku potrošnju u iznosu od 11.038.966,00 €, otplatu duga u iznosu od 2.489.034,00 € i kapitalne izdatke u iznosu od 8.272.000,00 €.

U sledećoj tabeli prikazana je rebalansna projekcija budžetskih izdataka:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **r.b.** | **O P I S** | **Budžet za 2021.g.** | **Rebalans za 2021.g.** | **Index** |
| 1. | Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca | 3.327.200,00 | 3.558.700,00 | 106,96 |
| 2. | Ostala lična primanja | 215.000,00 | 230.000,00 | 106,98 |
| 3. | Rashodi za materijal | 664.000,00 | 674.000,00 | 101,51 |
| 4. | Rashodi za usluge | 592.100,00 | 611.100,00 | 103,21 |
| 5. | Rashodi za tekuće održavanje | 207.000,00 | 307.000,00 | 148,31 |
| 6. | Renta | 20.000,00 | 5.000,00 | 25,00 |
| 7. | Subvencije | 355.000,00 | 355.000,00 | 100,00 |
| 8. | Ostali izdaci | 470.000,00 | 357.400,00 | 76,04 |
| 9. | Prava iz oblasti socijalne zaštite | 16.000,00 | 26.000,00 | 162,50 |
| 10. | Transferi institucijama, pojedincima, nevladinim i javnom sektoru | 1.615.609,00 | 2.019.166,00 | 124,98 |
| 11. | Ostali transferi | 2.578.000,00 | 2.645.600,00 | 102,62 |
| 12. | Kapitalni izdaci | 7.810.000,00 | 8.272.000,00 | 105,92 |
| 13. | Otplata kredita rezidentima - kredit KfW banka | 300.000,00 | 810.000,00 | 270,00 |
| 14. | Otplata obaveza iz prethodnog perioda | 1.680.091,00 | 1.679.034,00 | 99,94 |
| 15. | Rezerve | 150.000,00 | 250.000,00 | 166,67 |
|  | **U K U P N O :** | **20.000.000,00** | **21.800.000,00** | **109,00** |

1. Izdaci za **bruto zarade i doprinose na teret poslodavca** iznose 3.558.700,00€ i veći su za 6,96% u odnosu na planirane Budžetom za 2021. godinu.

Povećanje zarada uslovljeno je usaglašavanjem zarada kod određenih potrošačkih jedinica, kod kojih je postojala potreba za istim, iz razloga interne preraspodjele zaposlenih u skladu sa sistematizacijama, te isplate prekovremenih sati uslijed nepredviđenih okolnosti.

1. Izdaci za **ostala lična primanja** veći su u odnosu na planirane za 6,98% ili sa 215.000,00 € na 230.000,00 €.

U odnosu na planirane Budžetom za 2021. godinu, rashodi za jubilarne nagrade, otpremnine i naknade skupštinskim odbornicima ostali na istom nivou, dok su povećani rashodi za ostale naknade (index 142,86), koje se isplaćuju zaposlenima uslijed smrti člana porodice.

1. **Rashodi za materijal** Rebalansom su planirani više za 1,51% ili sa 664.000,00 € na 674.000,00 €.

U odnosu na planirane Budžetom za 2021. godinu povećani su rashodi za administrativni materijal (index 109,05) i ostali rashodi za materijal (index 104,08), dok su rashodi za gorivo, energiju i materijal za posebne namjene ostali na istom nivou.

1. **Rashodi za usluge** Rebalansom su planirani na iznos od 611.100,00 € ili 3,21% više u odnosu na plan.

Povećani su izdaci po osnovu: komunakacionih usluga (index 102,76) i konsultantskih usluga, projekata i studija (index 107,63). Na istom nivou su ostali rashodi po osnovu službenih putovanja, reprezentacije, bankarskih usluga, advokatskih, notarskih i pravnih usluga i usluga stručnog usavršavanja, dok su rashodi za ostale usluge manji u odnosu na plan za 1,39%.

1. Rashodi za **tekuće održavanje** povećani su sa 207.000,00 € na 307.000,00 € ili za 48,31%.

U okviru izdataka Sekretarijata za komunalno - stambene poslove i zaštitu životne sredine povećani su izdaci po osnovu tekućeg održavanja javne infrastrukture (index 200,00) i uvedena je nova stavka tekuće održavanja javnih građevinskih objekata u iznosu od 50.000,00 €, dok su sredstva za tekuće održavanja građevinskih objekata ostala na istom nivou.

1. Izdaci za **rentu** Rebalansom su smanjeni sa 20.000,00 € na 5.000,00 €.
2. **Subvencije** Rebalansom su ostale na nivou planskih predviđanja i iznose 335.000,00 €.
3. **Ostali izdaci tekućeg budžeta** smanjeni susa 470.000,00 € na 357.400,00 € ili za 23,96%.

U odnosu na planirane Budžetom za 2021. godinu smanjeni su rashodi za izdatke po osnovu isplate ugovora o djelu (index 93,66) i takse za zemlju (index 46,00) koja se plaća Fondu za obeštećenje u skladu sa odredbama člana 44 Zakona o povraćaju oduzetih imovinskih prava i obeštećenju, za prodaju zemlje realizovanu u prethodnoj godini. Na istom nivou ostali su: izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka, održavanja softvera, osiguranja, kontribucija za članstvo u domaćim i međunarodnim organizacijama i ostalo – IPA i EU projketi.

1. Izdaci za **prava iz oblasti socijalne zaštite** povećani su sa 16.000,00 € na 26.000,00 € ili za 62,50% više i odnose na povećanje sredstava za Narodnu kuhinju.
2. Izdaci za **transfere** **institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru** povećanisu za 24,98%, odnosno sa 1.615.609,00 € na 2.019.166,00 €.

* transferi obrazovanju ostali su na nivou planiranih Budžetom za 2021. godinu i iznose 325.000,00 €;
* transferi institucijama kulture i sporta povećani su na 950.000,00 € ili za 26,67%;
* transferi nevladinim organizacijama planirani su u iznosu od 48.000,00 € (Članom 3 Odluke o kriterijumima, načinu i postupku raspodjele sredstava nevladinim organizacijama („Sl.list CG - opštinski propisi“, br. 6/18) definisano je da se sredstva budžeta u iznosu od 0,5% tekućeg budžeta dodjeljuju nevladinim organizacijama koje su registrovane u Crnoj Gori, sa sjedištem u Opštini Bar, za projekte koji se u potpunosti ili pretežno, realizuju na teritoriji Opštine Bar. Komisija za raspodjelu sredstava nevladinim organizacijama raspisala je, dana 01.03.2021. godine, Javni konkurs za raspodjelu sredstava za projekte nevladinih organizacija za 2021. godinu, koji je bio otvoren 30 dana. Nakon sprovedenog cjelokupnog postupka evaluacije, Komisija je donijela Odluku o raspodjeli sredstava za projekte i programe nevladinih organizacija za 2021. godinu, u skladu sa kojom je izvršena isplata navedenih sredstava;
* transferi političkim partijama, strankama i udruženjima povećani su na 182.166,00 € ili za 27,69%

(Članom 13 Zakona o finansiranju političkih subjekata i izbornih kampanja („Sl. list CG“, br. 3/20 i 38/20) propisano je da budžetska sredstva za finansiranje redovnog rada političkih subjekata u skupštini opštine, Glavnog grada i Prijestonice iznose 1,1% planiranih ukupnih budžetskih sredstava, umanjenih za sredstva kapitalnog budžeta (tekući budžet), za godinu za koju se budžet opštine, Glavnog grada i Prijestonice donosi. Članom 14 istog Zakona propisano je da budžetska sredstva za finansiranje redovnog rada ženskih organizacija u političkim subjekatima u skupštini opštine iznose 0,11% planiranih ukupnih budžetskih sredstava, umanjenih za sredstva kapitalnog budžeta (tekući budžet), za godinu za koju se budžet opštine donosi.);

* transferi za jednokratne socijalne pomoći su na nivou planiranih Budžetom (70.000,00 €);
* transferi za lična primanja pripravnika su na nivou planskih predviđanja i iznose 40.000,00 €;
* ostali transferi pojedincima su povećani na 110.000,00 € ili za 10,00% u odnosu na planirane Budžetom i odnose se na povećanje stipendija;
* ostali transferi institucijama su povećani za 127,91% ili sa 129.000,00 € na 294.000,00 €. Povećana su sredstva za ostale transfere institucijama – Crveni krst (briga o starima, pomoć u kući za stare, klub za starija lica), Ostale transfere institucijama i uvedene su nove stavke kojima su planirana sredstva za MZ Crmnica za prolazak kroz tunel „Sozina“ i to za mještane Crmnice koji rade u Baru, kao i ljude koji žive u Baru, a imaju registrovana poljoprivredna gazdinstva i registrovan privatni smještaj na teritoriji Crmnice i sredstva za MZ Šestani za prolazak kroz tunel „Sozina” pod istim kriterijumima.

1. **Ostali transferi** supovećani za2,62% ili sa 2.578.000,00 € na 2.645.600,00 € i odnose se na povećanje dotacije za JP „Kulturni centar“ Bar za 9,80% i DOO „Sportsko -rekreativni centar“ za 6,45%, dok su smanjena sredstva za DOO „Vodacom“ Tivat za 6,00%, a transferi ostalim preduzećima su ostali na nivou planiranom po Budžetu.
2. **Kapitalni izdaci** Rebalansom su povećani na 8.272.000,00 € ili 5,92%.
3. Sredstva **za otplatu duga** supovećana sa 300.000,00 € na 810.000,00 € i odnose se na otplatu duga po osnovu kredita KfW banke.
4. Sredstva **za otplatu obaveza iz prethodnog perioda** planirana su u iznosu od 1.679.034,00 € i na nivou su planiranih budžetom.
5. Sredstva **za rezerve** povećana su na 250.000,00 €.

***SEKRETARIJAT ZA FINANSIJE***

|  |
| --- |
| **OBRAZLOŽENJE PREDLOGA REBALANSA BUDŽETA ZA 2021. GODINU** |

**PRIMICI**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **1.** | **714-6-2** | **Naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta - komunalije** | **2.500.000,00** |
| **2.** | **714-6-3** | **Naknada od urbane sanacije i drugih izvora prihoda u skladu sa zakonom** | **100.000,00** |
| **3.** | **714-6-3-1** | **Posebna naknada na investicije** | **70.000,00** |
| **4.** | **714-6-4** | **Naknada za komunalno opremanje i zakup građev. zemljišta - privr. objekti** | **200.000,00** |
| **5.** | **721-1** | **Prodaje nepokretnosti u korist budžeta opštine** | **1.500.000,00** |
| **6.** | **732-1** | **Sredstva prenesena iz prethodne godine** | **2.165.000,00** |
| **7.** | **741-2** | **Kapitalne donacije u korist budžeta** | **210.000,00** |
| **U K U P N O :** | | | **6.745.000,00** |

**IZDACI**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **441-2** | **Izdaci za lokalnu infrastrukturu** | **4.300.000,00** |
|  | **441-3** | **Izdaci za građevinske objekte** | **1.210.000,00** |
|  | **441-4** | **Izdaci za uređenje zemljišta** | **1.400.000,00** |
|  | **441-5** | **Izdaci za opremu** | **352.000,00** |
|  | **441-6** | **Investiciono održavanje** | **800.000,00** |
|  | **441-9** | **Ostali kapitalni izdaci - troškovi finansiranja IPA i EU projekata** | **210.000,00** |
|  | **4631** | **Otplata duga** | **810.000,00** |
| **U K U P N O :** | | | **9.082.000,00** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **Primici kapitalnog budžeta** |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **P R I M I C I** | **Plan budžeta za 2021.** | **Rebalans za 2021. g.** | **Index 4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **714-6-2** | **Naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta - komunalije** | **3.600.000,00** | **2.500.000,00** | **69,44** |
| **714-6-3** | **Naknada od urbane sanacije i drugih izvora prihoda u skladu sa zakonom** | **300.000,00** | **100.000,00** | **33,33** |
| **714-6-3-1** | **Posebna naknada na investicije** | **100.000,00** | **70.000,00** | **70,00** |
| **714-6-4** | **Naknada za komunalno opremanje i zakup građev. zemljišta - privr. objekti** | **200.000,00** | **200.000,00** | **100,00** |
| **721-1** | **Prodaje nepokretnosti u korist budžeta opštine** | **2.300.000,00** | **1.500.000,00** | **65,22** |
| **732-1** | **Sredstva prenesena iz prethodne godine** | **1.100.000,00** | **2.165.000,00** | **196,82** |
| **741-2** | **Kapitalne donacije u korist budžeta** | **210.000,00** | **210.000,00** | **100,00** |
|  | **UKUPNO:** | **7.810.000,00** | **6.745.000,00** | **86,36** |

Shodno Rebalansu, prihodi kapitalnog budžeta do kraja 2021. godine ostvariće se u iznosu od 6.745.000,00€, što je za 1.065.000,00€ manje od planiranog.

Prihod po osnovu naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta biće niži za 30,56%, odnosno za 1.100.000,00€ u odnosu na plan kapitalnog budžeta za 2021. godinu. Takođe, prihod po osnovu prodaje građevinskog zemljišta biće manji za 800.000,00€, ili za 34,78% od prvobitno planiranog.

Osnovni razlog slabijeg ostvarenja prihoda po ovom osnovu ogleda se u nemogućnosti realizacije planirane prodaje urbanističkih parcela na prostoru DUP-a »Topolica IV« i ubiranja naknade za komunalno opremanje po osnovu izgradnje objekata u skladu sa ovim planskim dokumentom. Naime, Vlada Crne Gore je na sjednici održanoj 22. jula 2021. godine donijela Odluku o izmjeni i dopuni Odluke o izradi izmjena i dopuna detaljnog urbanističkog plana »Topolica IV« (,,Sl. list CGʺ, br. 91/21), kojom se zabranjuje građenje na prostoru Izmjena i dopuna predmetnog DUP-a, do donošenja Izmjena i dopuna, a najduže u trajanju od 12 mjeseci. Posljedično, ostvarenje posebne naknade na investicije očekuje se u iznosu od 70.000,00€ ili 30% manje u odnosu na plan kapitalnog budžeta za 2021. godinu.

Budžetom Opštine Bar za 2021. godinu sredstva prenesena iz prethodne godine planirana su u iznosu od 1.100.000,00€, dok će ista rebalansom budžeta biti na nivou od 2.165.000,00€.

Imajući u vidu započete aktivnosti na primjeni Odluke o naknadi za urbanu sanaciju u Opštini Bar ("Sl. list Crne Gore", br. 94/21) koja je objavljena 03.09.2021. godine i koja je stupila na snagu osmog dana od dana objavljivanja, ostvarenje naknade od urbane sanacije planirano je u iznosu od 100.000,00€, odnosno 66,67% manje u odnosu na prvobitni plan.

Ostali prihodi - naknada za komunalno opremanje za privremene objekte, zakup građevinskog zemljišta i kapitalne donacije u korist budžeta planirani su na nivou koji predviđen Budžetom Opštine Bar za 2021. godinu. Nedostajuća sredstva za pokrivanje kapitalnih izdataka biće obezbjeđena iz tekućih prihoda Budžeta Opštine Bar.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Izdaci kapitalnog budžeta** | | | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **I Z D A C I** | **Plan budžeta za 2021.** | **Rebalans za 2021. g.** | **Index 4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  | **KAPITALNI BUDŽET** | **8.110.000,00** | **9.082.000,00** | **111,99** |
| **441** | **KAPITALNI IZDACI** | **7.810.000,00** | **8.272.000,00** | **105,92** |
| **441-2** | **Izdaci za lokalnu infrastrukturu** | **4.650.000,00** | **4.300.000,00** | **92,47** |
| **441-3** | **Izdaci za građevinske objekte** | **750.000,00** | **1.210.000,00** | **161,33** |
| **441-4** | **Izdaci za uređenje zemljišta** | **1.400.000,00** | **1.400.000,00** | **100,00** |
| **441-5** | **Izdaci za opremu** | **200.000,00** | **352.000,00** | **176,00** |
| **441-6** | **Investiciono održavanje** | **600.000,00** | **800.000,00** | **133,33** |
| **441-9** | **Ostali kapitalni izdaci - troškovi finansiranja IPA i EU projekata** | **210.000,00** | **210.000,00** | **100,00** |
| **461** | **Otplata duga** | **300.000,00** | **810.000,00** | **270,00** |

Ukupni izdaci kapitalnog budžeta po Rebalansu utvrđeni su na iznos od 9.082.000 € i veći su za 12% od sredstava planiranih budžetom za 2021. godinu.

Izdaci za lokalnu infrastrukturu planirani su na nešto nižem nivou i iznose 4.300.000 €, što predstavlja umajenje od 7,53%.

Izdaci za građevinske objekte planirani su na iznos od 1.210.000,00€, odnosno uvećani su za 61,33%. Veći iznos sredstava po ovom osnovu planiran je iz razloga što revidovani projekat objekta azila za napuštene životinje predviđa značajno veću vrijednost izgradnje ovog objekta i pripadajuće infrastrukture.

U cilju stvaranja boljih uslova za rad Službe zaštite i spašavanja planirana je nabavka odgovarjućeg vatrogasnog vozila, tako da su i izdaci za opremu uvećani 76% i iznose 352.000 €.

Takođe, izdaci za investiciono održavanje lokalne infrastrukture uvećani su za 200.000 € u odnosu na plan za 2021. godinu, a namijenjeni su prevashodno za asfaltiranje, sanaciju i probijanje puteva i regulaciju vodotokova na prostorima svih mjesnih zajednica.

**PREDLOG REBALANSA KAPITALNOG BUDŽETA ZA 2021. GODINU**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **P R I M I C I** | **Plan budžeta za 2021.** | **Rebalans za 2021. g.** | **Index 4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
| **714-6-2** | **Naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta - komunalije** | **3.600.000,00** | **2.500.000,00** | **69,44** |
| **714-6-3** | **Naknada od urbane sanacije i drugih izvora prihoda u skladu sa zakonom** | **300.000,00** | **100.000,00** | **33,33** |
| **714-6-3-1** | **Posebna naknada na investicije** | **100.000,00** | **70.000,00** | **70,00** |
| **714-6-4** | **Naknada za komunalno opremanje i zakup građev. zemljišta - privr. objekti** | **200.000,00** | **200.000,00** | **100,00** |
| **721-1** | **Prodaje nepokretnosti u korist budžeta opštine** | **2.300.000,00** | **1.500.000,00** | **65,22** |
| **732-1** | **Sredstva prenesena iz prethodne godine** | **1.100.000,00** | **2.165.000,00** | **196,82** |
| **741-2** | **Kapitalne donacije u korist budžeta** | **210.000,00** | **210.000,00** | **100,00** |
|  | **UKUPNO:** | **7.810.000,00** | **6.745.000,00** | **86,36** |
|  |  |  |  |  |
|  | **I Z D A C I** | **Plan budžeta za 2021.** | **Rebalans za 2021. g.** | **Index 4/3** |
| **1** | **2** | **3** | **4** | **5** |
|  | **KAPITALNI BUDŽET** | **8.110.000,00** | **9.082.000,00** | **111,99** |
| **441** | **KAPITALNI IZDACI** | **7.810.000,00** | **8.272.000,00** | **105,92** |
| **441-2** | **Izdaci za lokalnu infrastrukturu** | **4.650.000,00** | **4.300.000,00** | **92,47** |
| **441-2-1** | **Lokalni putevi (izgr. lok. putne mreže)** | **1.200.000,00** | **1.000.000,00** | **83,33** |
|  | Saobraćajnica Žukotrlica 1 |  |  |  |
|  | Saobraćajnica Žukotrlica 2 |  |  |  |
|  | Saobraćajnica – prema zgradi penzionera |  |  |  |
|  | Saobraćajnica Bjeliši-raskrsnica – Bomako |  |  |  |
|  | Saobraćajnica Topolica – Bjeliši |  |  |  |
|  | Saobraćajnica Sutomore – Pejanović |  |  |  |
|  | Saobraćajnica Sutomore – Maljevik |  |  |  |
|  | Saobraćajnica Topolica III |  |  |  |
|  | Saobraćajnica Topolica III – Soho |  |  |  |
|  | Saobraćajnica Ilino |  |  |  |
|  | Saobraćajnica Veliki Pijesak |  |  |  |
|  | Saobraćajnica Veliki Pijesak |  |  |  |
|  | Saobraćajnica Topolica IV – Kips |  |  |  |
|  | Izrada puta za Mikuliće po sporazumu sa VCG |  |  |  |
| **441-2-2** | **Rasvjeta i elektrosnabdijevanje** | **50.000,00** | **150.000,00** | **300,00** |
|  | Rekonstrukcija javne rasvjete po mjesnim zajednicama |  |  |  |
| **441-2-3** | **Vodosnabdijevanje** | **250.000,00** | **250.000,00** | **100,00** |
|  | Marovići III faza |  |  |  |
|  | Čanj – pumpe |  |  |  |
|  | Šušanj |  |  |  |
| **441-2-7** | **Kanalizacija i kolektori** | **350.000,00** | **100.000,00** | **28,57** |
|  | Kanalizacija Topolica – Bjeliši (otvoreni kanal potoka Đinovića) |  |  |  |
|  | Kanalizacija Stari Bar (pokrivanje potoka) |  |  |  |
| **441-2-8** | **Ostalo - otkup zemlje** | **1.700.000,00** | **1.700.000,00** | **100,00** |
|  | Otkup zemljišta za Maljevik |  |  |  |
|  | Otkup zemljišta – Žukotrlica |  |  |  |
|  | Otkup zemljišta Topolica III |  |  |  |
|  | Otkup zemljišta Topolica IV |  |  |  |
|  | Otkup zemljišta Topolica – Bjeliši |  |  |  |
|  | Otkup zemljišta Bjeliši |  |  |  |
|  | Otkup zemljišta Sutomore |  |  |  |
|  | Otkup dijela zemljišta za saobraćajnicu kroz Pečurice i saobraćajnicu na Velikom Pijesku u zoni “B“ DUP “Veliki Pijesak“ |  |  |  |
|  | Otkup po Programu uređenja prostora u cilju službenosti prolaza |  |  |  |
| **441-2-9** | **Izdaci za ugovorene obaveze** | **1.100.000,00** | **1.100.000,00** | **100,00** |
| **441-3** | **Izdaci za građevinske objekte** | **750.000,00** | **1.210.000,00** | **161,33** |
| **441-3-1** | **Građevinski objekti - admin. zgrade** | **750.000,00** | **1.210.000,00** | **161,33** |
|  | Izgradnja objekta za djecu sa posebnim potrebama | 200.000,00 |  |  |
|  | Azil za napuštene životinje | 150.000,00 | 460.000,00 |  |
|  | Rekonstrukcija građ. objekata od javnog značaja (objekti toaleta u S. Baru) | 50.000,00 |  |  |
|  | Izgradnja gradske kuće | 350.000,00 |  |  |
| **441-4** | **Izdaci za uređenje zemljišta** | **1.400.000,00** | **1.400.000,00** | **100,00** |
| **441-4-2** | **Uređenja** | **900.000,00** | **900.000,00** | **100,00** |
|  | Uređenje gradskog trga Vladimira i Kosare |  |  |  |
|  | Uređenje kaldrme u Starom Baru |  |  |  |
|  | Park Topolica – Bjeliši |  |  |  |
|  | Park Topolica III |  |  |  |
|  | Uređenje trga u Sutomoru |  |  |  |
|  | Ostala uređenja |  |  |  |
| **441-4-3** | **Plansko - projektna dokumentacija** | **500.000,00** | **500.000,00** | **100,00** |
|  | Projekat put preko Sutormana |  |  |  |
|  | Projekat pothodnika Sutomore |  |  |  |
|  | Projekti vodovoda |  |  |  |
|  | Projekti kanalizacije |  |  |  |
|  | Projekti građevinskih objekata |  |  |  |
|  | Projekat ekološke zaštite obal. područja (Šušanj) |  |  |  |
|  | Geodetski projekti |  |  |  |
| **441-5** | **Izdaci za opremu** | **200.000,00** | **352.000,00** | **176,00** |
|  | Izdaci za opremu za Kulturni centar |  |  |  |
|  | Oprema Službe zaštite i spašavanja |  |  |  |
|  | Nabavka vatrogasnog vozila |  |  |  |
|  | Rekonstrukcija – izgradnja semafora |  |  |  |
|  | Kancelarijska oprema za organe lokalne uprave, oprema za semafore, kao i za opremu biblioteke na Virpazaru |  |  |  |
| **441-6** | **Investiciono održavanje** | **600.000,00** | **800.000,00** | **133,33** |
|  | **Infrastr. opšteg značaja–putevi po programu MZ** | **570.000,00** |  |  |
|  | **Asfaltiranje, sanacija i probijanje puteva, regulacija vodotokova na prostorima MZ,** i to: MZ Bar I; MZ Bar II; MZ Bar III; MZ Bar IV; MZ Bar V; MZ Šušanj; MZ Spič; MZ S. Bar; MZ Mrkojevići; MZ Crmnica; MZ Ostros i MZ Šestani. Izdacima za investiciono održavanje finansiraće se projekti po MZ, shodno prilivu sredstava po osnovu legalizacije obj. sa prostora pojedinih MZ. |  |  |  |
|  | **MZ „Bar I“** **- Topolica** - sanacija saobraćajnica i pješačkih komunikacija, horizontalne i vertikalne signaliz i drugo do pripadajućeg iznosa sredstava. |  |  |  |
|  | **MZ „Bar II“ - Polje -** sanacija saobraćajnica, pješačkih komunikacija, horizontalne i vertikalne signalizacija; sanacija puta na kat.parceli 3880 KO Polje; asfaltiranje kraka ulice Andrije Miranovića i drugo do pripadajućeg iznosa sredstava. |  |  |  |
|  | **MZ „Bar III“** - asfaltiranje i sanacija puteva u naseljima Stara ambulanta, Bjeliši, ul.Bjeliška; sanacija korita potoka od mosta Đinovića do zgrade Lekića (potporni zidovi); regulacija odvođenja atmosferskih voda na bulevaru (kod objekta „Berlin“); nasipanje puteva u naselju Sokolana; čišćenje korita Rene; rekonstrukcija vodotoka Rene; sanacija udarnih rupa na saobraćajnicama i drugo do pripadajućeg iznosa sredstava. |  |  |  |
|  | **MZ „Bar IV“** - pristupni put za lokaciju zgrade penzionera; atmosferska i fekalna kanalizacija u ul. Taraboških junaka; kanalizacija u ul. Pavla Rovinskog; sanacija ulice Vitorija Paganinija, Vojvode Maše Vrbice, Sutormanske ulice; nasipanje puta između kanala Rene i željezničke pruge; sanacija gradskih saobraćajnica do pripadajućeg iznosa sredstava. |  |  |  |
|  | **MZ „Bar V“** - probijanje, nasipanje i sanacija udarnih rupa na saobraćajnicama, zubački i sutormanski put i drugo do pripad. iznosa sredstava. |  |  |  |
|  | **MZ „Šušanj“** - asfaltiranje i sanacija ulica prema groblju kod crkve Sv. Petke, V i VI ulica Zeleni pojas, izgradnja potpornog zida; atmosferska kanalizacija kod naselja Kurpejović; asfaltiranje u naselju Gornji Šušanj i drugo do pripadajućeg iznosa sredstava. |  |  |  |
|  | **MZ „Spič“ Sutomore** - asfaltiranje saobraćajnice od Pošte do škole; ulica zelena pijaca - šetalište, ulica Crnogorska i uređenje trotoara i drugo do pripadajućeg iznosa sredstava. |  |  |  |
|  | **MZ „Ostros“** - asfaltiranje puteva i putnih pravaca (zaseok Kanaćevići), sanacija udarnih rupa na lokalnim putevima zaseok Runje, Bibovići i drugi do pripadajućeg iznosa sredstava. |  |  |  |
|  | **MZ „Šestani“** - probijanje puta za Muratoviće u Donje Muriće; put Pinčići - Rjepsi; sanacija udarnih rupa na lokalnim putevima (Donji Murići, Livari i Besi); asfaltiranje saobraćajnica po programu prioriteta MZ i drugo do pripad. iznosa sredstava. |  |  |  |
|  | **MZ „Stari Bar“** - sanacija udarnih rupa na saobraćajnicama; asfaltiranje po programu prioriteta MZ i drugo do pripadajućeg iznosa sredstava. |  |  |  |
|  | **MZ „Crmnica“** - asfaltiranje puteva Brčeli-Podgor, D. Seoca-Pristan (Skadarsko jezero); sanacija udarnih rupa na lok. putevima u svim selima po programu prioriteta MZ i drugo do pripadajućeg iznosa sredstava. |  |  |  |
|  | **MZ „Mrkojevići“** - asfaltiranje ulica i putnih pravaca po prioritetima MZ; sanacija udarnih rupa na putevima i saobraćajnicama, asfaltiranje ulice u Dobroj Vodi (od garnizona do škole), asfaltiranje ulice u Veljem Selu (džamija - Vrbica) sanacija potp.zidova u naselju Kunje (ispod Tombareviča) i drugo do pripadajućeg iznosa sredstava. |  |  |  |
|  | **Geodetska snimanja i nadzor** | **30.000,00** |  |  |
| **441-9** | **Ostali kapitalni izdaci - troškovi finansiranja IPA i EU projekata** | **210.000,00** | **210.000,00** | **100,00** |
| **461** | **Otplata duga** | **300.000,00** | **810.000,00** | **270,00** |
|  | Otplata kredita rezidentima - kredit KfW banka | 300.000,00 | 810.000,00 | 270,00 |
|  | **UKUPNO KAPITALNI BUDŽET:** | **8.110.000,00** | **9.082.000,00** | **111,99** |

**SEKRETARIJAT ZA IMOVINU, ZASTUPANJE I INVESTICIJE**