



**IZVJEŠTAJ O UKUPNO OSTVARENIM PRIMICIMA I IZVRŠENIM IZDACIMA,
ISKAZANIM U SKLADU SA ORGANIZACIONOM, FUNKCIONALNOM I EKONOMSKOM
KLASIFIKACIJOM, ZA PERIOD OD 01.01.-30.06.2020. GODINE**

Podgorica, jul 2020. godine

I UVOD

U skladu sa članom 55 stav 5 Zakona o finansiranju lokalne samouprave („Službeni list-opštinski propisi“ br. 03/19) i Programom rada Skupštine Glavnog grada – Podgorica za 2020. godinu („Službeni list-opštinski propisi“ br. 09/20) za III kvartal 2020. godine predviđena je izrada **Izveštaja o ukupno ostvarenim primicima i izvršenim izdacima, iskazanim u skladu sa organizacionom, funkcionalnom i ekonomskom klasifikacijom, za period od 01.01.2020. godine do 30.06.2020. godine**, kako bi se nadležni organi upoznali sa ostvarenjem budžeta Glavnog grada Podgorica za navedeni period.

Izveštaj sadrži sljedeće:

- podatke o ukupno ostvarenim primicima i izdacima za šest mjeseci 2020. godine;
- uporedne podatke o primicima i izdacima u odnosu na prošlu godinu - za isti period;
- podatke o najznačajnijim prihodima i izdacima;
- podatke o ostvarenju tekućih i kapitalnih izdataka, otplate duga i rezerve;
- ocjenu stanja i
- predlog mjera.

Ukupni primici planirani Odlukom o budžetu Glavnog grada Podgorica za 2020. godinu („Službeni list CG – opštinski propisi“, br. 54/19) u iznosu od **93.703.000,00 €** u periodu januar-jun 2020.godine realizovani su u iznosu od **55.760.637,29 €** ili **59,51 %** od plana za 2020. godinu.

Kada se iz ostvarenja za 2020. godinu izuzmu sredstva prenijeta iz prethodne godine i kreditna sredstva, u periodu od 01.01.-30.06.2020. godine prihodi su realizovani u iznosu od **26.415.943,79 €** ili manje 13,42% u odnosu na 2019.godinu.

Uzimajući u obzir aktuelnu epidemiološku situaciju koja se značajno odrazila na ekonomske aktivnosti u gradu, kao i donošenje Odluke o ublažavanju finansijskih posljedica koronavirusa u Glavnom gradu, za podršku privrednim subjektima koji su prestali da rade ili su radili u otežanim uslovima u vrijeme važenja Vladini naredbi, sasvim je izvjesno da ćemo raditi uravnoteženje odnosno Rebalans budžeta za 2020. godinu zbog smanjenja planiranih primitaka za 2020. godinu.

II PRIMICI

Ukupni primici Odlukom o budžeta Glavnog grada - Podgorice za 2020. godinu planirani su u iznosu od **93.703.000,00 €**, dok su za period januar-jun 2020. godine planirani u iznosu od **50.600.500,00 €**, ostvareni su u iznosu od **55.760.637,29 €** ili **10,20 %** više odnosu na posmatrani plan ili **42,49 %** više u odnosu na ostvareno u 2019. godini.

U sljedećoj tabeli dat je pregled primitaka prema vrsti, u periodu januar-jun 2019. godine i 2020.godine:

R.br.	Naziv	01.01.-30.06.2019. godine	01.01.-30.06.2020. godine	% (4/3)
1	2	3	4	5
1.	Porezi	15.248.196,43	13.900.729,99	91.16
2.	Takse	1.004.296,72	597.081,76	59.45
3.	Naknade	11.002.754,12	8.274.610,24	75.20
4.	Ostali prihodi	1.422.615,68	990.611,58	69.63
5.	Prodaja imovine	1.800.471,07	2.079.756,46	115.51
6.	Transferi i donacije	33.661,58	573.153,76	1.702.69
	SVEGA	30.511.995,60	26.415.943,79	86.58
7.	Prenijeta sredstva	5.620.476,07	21.962.167,32	390,75
8.	Pozajmice i krediti	2.999.950,00	7.382.526,18	246,09
	UKUPNO	39.132.421,67	55.760.637,29	142.49

Posmatrano, prema izvorima ostvareni primici, u periodu januar-jun 2020. godine, u iznosu od **50.600.500,00 €** se odnose na:

➤ sopstvene prihode	19.243.943,79 €	34,51 %
➤ ustupljene prihode	6.599.852,22 €	11,84 %
➤ transferi i donacije	573.153,76 €	1,03 %
➤ prenijeta sredstva iz prethodne godine	21.962.167,32 €	39,39 %
➤ pozajmice i krediti	7.382.526,18 €	13,24 %

Sopstveni prihodi u periodu januar-jun 2020. godine ostvareni su u iznosu od **19.243.943,79 €** ili **34,51 %** ukupno ostvarenih prihoda ili **84,08 %** od plana za šest mjeseci.

Najznačajniji sopstveni prihodi su:

➤ naknada za kom.opremanje građ.zemljišta	7.326.908,68 €
➤ prizrez porezu na dohodak fizičkih lica	5.236.709,95 €
➤ porez na nepokretnosti	2.581.675,23 €
➤ prodaja nepokretnosti	2.079.756,46 €

Ustupljeni prihodi u periodu januar-jun 2020. godine, ostvareni su u iznosu od **6.599.852,22 €** ili **11,84 %** ukupno ostvarenih prihoda ili 88,00 % od plana za šest mjeseci .

Najznačajniji ustupljeni prihodi su:	
➤ porez na dohodak fizičkih lica	4.638.273,25 €
➤ porez na promet nepokretnosti	1.444.071,56 €

U sljedećoj tabeli dati su podaci o planu i ostvarenju primitaka za šest mjeseci 2020. godine kao i u odnosu na ostvarene prihode za isti period 2019. godine:

Red. broj	OPIS	Ostvareno do 30.06.2019.	Plan do 30.06.2020.	Ostvareno do 30.06.2020.	% (5/4)	% (5/3)	Struktura kol. 5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Porez na dohodak fizičkih lica	4,795,295.30	5,375,000.00	4,638,273.25	86.29	96.73	8.32
2	Porez na promet nepokretnosti	1,655,645.69	1,550,000.00	1,444,071.56	93.17	87.22	2.59
3	Lokalni porezi	8,797,255.44	10,350,000.00	7,818,385.18	75.54	88.87	14.02
4	Takse	1,004,296.72	765,000.00	597,081.76	78.05	59.45	1.07
5	Naknade	11,002,754.12	7,205,000.00	8,274,610.24	114.85	75.20	14.84
6	Ostali prihodi	1,418,544.86	1,200,000.00	974.670,30	81.22	68.71	1.75
7	Prodaja nepokretnosti	1,800,471.07	3,900,000.00	2,079.756,46	53.33	115.51	3.73
8	Primici od otplate kredita	4,070.82	42,500.00	15.941,28	37,51	391,60	0.03
9	Transferi i donacije	33,661.58	5,515,000.00	573,153.76	10.39	1,702.69	1.03
	UKUPNO	30,511,995.60	35,902,500.00	26,415,943.79	73.58	86.58	47.37
10	Sredstva prenesena iz prethodne godine	5,620,476.07	7,498,000.00	21,962,167.32	292.91	390.75	39.39
11	Pozajmice i krediti	2,999,950.00	7,200,000.00	7,382,526.18	102,54	246,09	13.24
	UKUPNO	39,132,421.67	50,600,500.00	55,760,637.29	110.20	142.49	100,00

Ukupno ostvareni primici u iznosu od 55.760.637,29 €, po mjesecima su realizovani u sljedećim iznosima :

I	II	III	IV	V	VI
26.803.226,07	8.578.205,23	3.288.743,40	4.253.766,86	7.167.933,71	5.668.762,02

Analizom primitaka, uočava se sljedeće:

- ukupno ostvareni prihodi (bez prenosa iz prethodne godine i prihoda od kredita) u 2020. godini iznose 26.415.943,79 € ili 73,58 % od plana za posmatrani period;
- sopstveni prihodi u odnosu na plan (22.887.500,00 €) za posmatrani period su ostvareni u iznosu od 19.243.187,81 € ili 84,08 %;
- ustupljeni prihodi u odnosu na plan (7.500.000,00 €) za posmatrani period ostvareni su u iznosu od 6.599.852,22 € ili 88,00 %;

1. POREZ NA DOHODAK FIZIČKIH LICA

Porez na dohodak fizičkih lica, u periodu januar-jun 2020. godine, ostvaren je u iznosu od **4.638.273,25 €** ili **86,29 %** od polugodišnjeg plana odnosno 3,27 % manje u odnosu na isti period 2019. godine.

Struktura ostvarenog prihoda od poreza na dohodak fizičkih lica:

- porez na lična primanja	4.052.677,20 €
- porez na prihode od samostalnog obavljanja djelatnosti	66.772,79 €
- porez na prihod od imovine i imovinskih prava	96.232,80 €
-porez na prihod od kapitala	422.590,46 €

U okviru grupe poreza na dohodak fizičkih lica, najznačajniji je **porez na lična primanja**, ostvaren u iznosu od 4.052.677,20 € koji u ukupnoj strukturi primitaka, za posmatrani period 2020. godine učestvuje sa 7,27 %.

Posmatrajući po mjesecima, porez na dohodak fizičkih lica ostvaren je u sljedećim iznosima :

I	II	III	IV	V	VI
377.064,23	770.331,87	891.732,97	662.629,38	1.016.702,45	919.812,35

U ukupnoj strukturi primitaka ostvareni prihod od poreza na dohodak fizičkih lica učestvuje sa **8,32 %**.

2. POREZ NA PROMET NEPOKRETNOSTI

Na osnovu utvrđenog **poreza na promet nepokretnosti** po Rješenjima Poreske uprave Crne Gore, Budžet Glavnog grada – Podgorice je, u posmatranom periodu, prihodovao **1.444.071,56 €** ili **93,17 %** od plana za šest mjeseci.

U ukupnoj strukturi primitaka ovaj prihod učestvuje sa **2,59 %** .

3. LOKALNI POREZI

U posmatranom periodu **lokalni porezi** realizovani su u iznosu od **7.818.385,18 €** ili **75,54 %** od plana za 6 mjeseci odnosno manje za 11,13 % u odnosu na isti period 2019.godine.

Lokalne poreze čine:	
- prirez porezu na dohodak fizičkih lica	5.236.709,95 €
- porez na nepokretnosti	2.581.675,23 €

Prirez porezu na dohodak fizičkih lica, kao jedan od značajnijih prihoda budžeta, u posmatranom periodu ostvaren je u iznosu od **5.236.709,95 € ili 89,52 %** od plana za šest mjeseci, odnosno **3,09 %** manje u odnosu na 2019.godinu.

U ukupnoj strukturi primitaka prihodi od prireza porezu na dohodak fizičkih lica učestvuju sa **9,39 %**.

Po mjesecima realizovani su sljedeći iznosi po osnovu prireza:

I	II	III	IV	V	VI
752.845,14	1.149.362,65	957.653,33	889.168,61	639.010,57	848.669,65

Porez na nepokretnosti u periodu januar –jun 2020.godine realizovan je u iznosu od **2.581.675,23 € ili 57,37 %** od plana za šest mjeseci, odnosno **23,90 %** manje u odnosu na 2019. godinu.

Po mjesecima realizovani su sledeći iznosi po osnovu poreza na nepokretnosti:

I	II	III	IV	V	VI
177.392,50	227.069,96	112.275,44	42.281,03	104.595,88	1.918.060,42

Razrez poreza na nepokretnost vrši se krajem maja i plaća u dvije jednake rate, od kojih prva rata dospijeva na plaćanje do 30.juna tekuće godine, a druga do 31.oktobra, zbog čega je naplata ovog prihoda uvijek veća u drugoj polovini godine.

U strukturi ukupno ostvarenih primitaka prihodi od poreza na nepokretnost učestvuju sa **4,63 %**.

Lokalni porezi u strukturi ukupnih ostvarenih primitaka učestvuju sa **14,02 %**.

4. TAKSE

Prihodi po osnovu lokalnih administrativnih i komunalnih taksa ostvareni su u iznosu od **597.081,76 € ili 78,05 %** od plana za 6 mjeseci .

Lokalne administrativne takse, u posmatranom periodu, realizovane su u iznosu od **110.123,86 € ili 78,66 %** u odnosu na plan za 6 mjeseci.

Lokalne komunalne takse u periodu jan - jun 2020. godine ostvarene su **486.957,90 € ili 77,91 %** u odnosu na posmatrani plan.

5. NAKNADE

Prihodi po osnovu **naknada** za period januar-jun 2020. godine realizovani su u iznosu od **8.274.610,24 € ili 114,85 %** od plana za šest mjeseci.

Strukturu ostvarenih prihoda od naknada čine:

- naknada za komunalno opremanje građev.zemljišta	7.326.908,68
- ostale naknade za puteve	414.780,49
- godišnja naknada pri registraciji	325.460,89
- primici od koncesionih naknada	192.046,52
- ostale naknade	15.413,66

U okviru ove grupe prihoda najznačajniji je prihod od naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta realizovan u iznosu od 7.326.908,68 € ili 122,12 % u odnosu na plan za posmatrani period.

U strukturi ukupno ostvarenih primitaka, za period januar – jun 2020. godine, ovaj prihod učestvuje sa 13,14 %.

Po mjesecima realizovani su sledeći iznosi po osnovu naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta:

I	II	III	IV	V	VI
2.236.148,91	2.111.619,32	338.035,21	385.716,28	1.706.838,64	548.550,32

6. OSTALI PRIHODI

U posmatranom periodu ovi prihodi realizovani su u iznosu od **974.670,30 € ili 81,22 %** u odnosu na plan za šest mjeseci odnosno manje za 31,29 % u odnosu na ostvareno za posmatrani period 2019. godine.

Strukturu ostalih prihoda čine:

- novčane kazne izrečene u prekršajnom i drugom postupku	110.612,34
- kamata zbog neblagovr.plaćanja lokalnih poreza i naknada	223.514,77
- prihodi koje svojom djelat.ostvare organi lokalne uprave	83.846,26
- prihodi od rente	288.274,51
- ostali prihodi	268.422,42

7. PRODAJA NEPOKRETNOSTI U KORIST BUDŽETA GLAVNOG GRADA

Po osnovu prihoda od prodaje nepokretnosti u korist budžeta, u periodu januar-jun 2020. godine, ostvareno je **2.079.756,46 € ili 53,33 %** u odnosu na plan za šest mjeseci.

Ostvareni prihod odnosi se na prihode od prodaje imovine tj. prenos prava svojine na građevinskom zemljištu na trajno ili privremeno korišćenje.

8. TRANSFERI I DONACIJE

Transferi od Budžeta Države nijesu realizovane, dok su donacije u periodu jan-jun 2020. godine realizovane u iznosu **573.153,76 €**.

Tekuće donacije su realizovane u iznosu od 77.689,80 €, dok se kapitalne donacije realizovane u iznosu od 495.463,96 € odnose na izgradnju sekundarne kanalizacione mreže za uređaj za prečišćavanje otpadnih voda.

9. SREDSTVA PRENIJETA IZ PRETHODNE GODINE

Sredstva prenijeta iz prethodne godine u iznosu od **21.962.167,32 €** predstavljaju neraspoređena sredstva Budžeta Glavnog grada na dan 31.12.2019. godine, i prenijeta su Završnim računom za 2019. godinu, kao početni depozit Budžeta za 2020. godinu i najvećim dijelom su namijenjena za potrebe kapitalnog budžeta.

10. KREDITNA SREDSTVA

U posmatranom periodu prihodi od kredita realizovani su u iznosu **7.382.526,18 €**, od čega se iznos povučenih sredstava od 6.000.000,00 € odnosi na realizaciju projekta saobraćajnice »Jugozapadna obilaznica«, dok se iznos od 1.382.526,18 € odnosi na izvođački projekat za primarnu i sekundarnu mrežu, idejni projekat i tendersku dokumentaciju za most i izgradnju primarne i sekundarne kanalizacione mreže.

II IZDACI

Ostvareni primici Budžeta Glavnog grada u periodu jan-jun 2020. godine u iznosu od **55.760.637,29 €**, raspoređeni su potrošačkim jedinicama u iznosu od **32.519.173,03 €**.

Ukupno realizovani izdaci Budžeta, u posmatranom periodu, u visini od **32.519.173,03 €** podijeljeni su na:

➤ tekuće izdatke	15.355.437,61
➤ otplatu duga	3.509.763,02
➤ rezerve	252.856,86
➤ kapitalne izdatke	13.401.115,54

Upoređujući realizaciju izdataka u periodu od 01.01.-30.06.2020. godine sa istim periodom u 2019. godini, uočava se da su ukupno realizovani izdaci u 2020. godini veći za 26,02 %.

U sljedećoj tabeli dat je plan i realizacija rashoda za šest mjeseca 2020. godine, kao i uporedni podaci o realizovanim izdacima u periodu od 01.01.-30.06.2019. godine:

Red. br.	Opis	Ostvareno 01.01-30.06.2019. godine	Plan 01.01.-30.06.2020.	Ostvareno 01.01-30.06.2020. godine	% (5/4)	% (5/3)	Struktura kol.5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Bruto zarade i ostala lična primanja	5.550.965,82	6.093.650,00	5,635,676.75	92.48	101.53	17.33
2	Rashodi za materijal	1.443.726,53	1.292.610,00	1,210,648.75	93.66	83.86	3.72
3	Rashodi za usluge	704.064,62	1.157.155,00	561,260.91	48.50	79.72	1.73
4	Tekuće održavanje	516.115,80	663.900,00	432,051.41	65.08	83.71	1.33
5	Kamate	560.252,85	594.000,00	473,730.09	79.75	84.56	1.46
6	Renta	22.501,46	34.000,00	24,162.39	71.07	107.38	0.07
7	Subvencije	74.162,11	95.000,00	56,861.86	59.85	0.00	0.17
8	Ostali izdaci	340.809,20	811.500,00	804,108.43	99.09	235.94	2.47
9	Transferi	5.880.156,70	6.645.669,24	6,155,647.02	92.63	104.69	18.93
10	Pozajmice i krediti	280,00	55.000,00	1,290.00	2.35	0.00	0.00
11	Otplata duga	2.929.652,41	2.685.000,00	3,509,763.02	130.72	119.80	10.79
12	Rezerve	109.958,00	220.280,76	252,856.86	114.79	229.96	0.78
13	Kapitalni izdaci	7.671.958,16	30.252.735,00	13,401,115.54	44.30	174.68	41.21
	SVEGA	25.804.603,66	50.600.500,00	32,519,173.03	64.27	126.02	100.00

Posmatrajući po mjesecima, ukupni izdaci su realizovani u sljedećim iznosima :

I	II	III	IV	V	VI
4.026.594,21	4.883.597,16	5.597.914,44	4.489.556,02	5.998.959,92	7.522.799,58

Analizom izdataka u posmatranom periodu se uočava:

- da ukupno realizovani izdaci iznose 32.519.173,03 € ili 64,27 % u odnosu na posmatrani plan.
- da su tekući izdaci u 2020. godini su veći za 1,74 % u odnosu na posmatrani plan.
- da su kapitalni izdaci u 2020. godini su veći za 74,68 % u odnosu na posmatrani plan.

I TEKUĆI IZDACI

1. BRUTO ZARADE I OSTALA LIČNA PRIMANJA ZAPOSLENIH

Za bruto zarade i ostala lična primanja zaposlenih u organima uprave, službama, javnim ustanovama i gradskim opštinama za posmatrani period 2020.godine usmjereno je **5.635.676,75 € ili 92,48 %** u odnosu na plan za 6 mjeseci.

Struktura bruto zarada zaposlenih čine izdaci za:

- neto plate 3.001.257,50

- porez na zarade zaposlenih	415.216,78
- doprinosi na teret zaposlenog	1.085.987,48
- doprinosi na teret poslodavca	475.876,07
- prirez porezu na dohodak fizičkih lica	61.630,08

Strukturu ostalih ličnih primanja čine: naknada za prevoz (206.095,75 €), otpremnine (285.115,96 €), naknade odbornicima (51.341,25 €) i ostale naknade (53.155,88 €).

U strukturi ukupnih izdataka Budžeta, u periodu januar-jun 2020. godine, ovi izdaci učestvuju sa 17,33 %.

2. RASHODI ZA MATERIJAL

Sredstva planirana za materijal, za prvih šest mjeseci 2020. godine u iznosu od 1.292.610,00 € usmjereno je **1.210.648,75 €** ili **93,66 %** od plana za posmatrani period.

Utrošena sredstva za materijal odnose se na materijalne troškove organa lokalne uprave i to:

- rashodi za administrativni materijal	122.401,89
- materijal za zdravstvenu zaštitu	3.613,33
- materijal za posebne namjene	102.033,63
- rashodi za energiju	875.325,17
- rashodi za gorivo	107.274,73

Rashodi za materijal u strukturi ukupnih izdataka budžeta učestvuju sa 3,72 %.

3. RASHODI ZA USLUGE

Rashodi za usluge, od planom predviđenih za šest mjeseci 2020. godine 1.157.155,00 € usmjereno je **561.260,91 €** ili **48,50 %** od plana za posmatrani period.

Utrošena sredstva odnose se na: službena putovanja (30.500,68 €), reprezentacija (8.725,08 €), komunikacione usluge (55.601,55 €), bankarske usluge (19.730,40 €), usluge prevoza (11.283,87 €), advokatske, notarske i pravne usluge (41.593,45 €), konsultantske usluge, projekti i studije (2.649,50 €), usluge stručnog usavršavanja (5.577,05 €) i ostale usluge (385.599,33 €).

Ovi troškovi su značajno smanjeni u odnosu na planirane, iz razloga što se programske aktivnosti koje su bile planirane u II kvartalu nijesu realizovale usljed epidemije koronavirusa. Najznačajniji izdaci su:

• troškovi javne kuhinje	229.745,08
• usluge objavlj.odluka,nacrta, oglasa, akata	12.830,00
• usluge prevod.štampanja i umnožavanja	13.672,98
• saradnja sa medijima	13.485,45
• popis arhivske građe	9.800,00
• sredstva za protokol	8.732,33...

Rashodi za usluge u strukturi ukupnih izdataka Budžeta učestvuju sa 1,73 %.

4. TEKUĆE ODRŽAVANJE

U izvještajnom periodu za tekuće održavanje utrošeno je **432.051,41 €** ili **65,08 %** od plana za posmatrani period.

Struktura tekućeg održavanja:

- izdaci za tekuće održavanje opštinskih i nekategorisanih puteva	166.461,10
- izdaci za tekuće održavanje objekata Glavnog grada	154.274,80
- izdaci za održavanje vozila	70.777,08
- izdaci za tekuće održavanje opreme	40.538,43

5. KAMATE

U izvještajnom periodu za kamate je usmjereno **473.730,09 €** ili **79,75 %** od plana za posmatrani period.

6. RENTA

U izvještajnom periodu za zakup objekata je usmjereno **24.162,39 €**.

7. SUBVENCije

U izvještajnom periodu za subvencije su realizovane u iznosu od **56.861,86 €**, i to: za premije mjekarama (20.996,79 €) i subvencije prevoznicima (35.865,07 €).

8. OSTALI IZDACI

Ostali izdaci realizovani su u iznosu od **804.108,43 €** ili **99,09 %** od plana za posmatrani period.

Struktura ostalih izdataka:

• izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	250.012,40 €
• izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka	429.290,14 €
• izrada i održavanje softvera	55.228,23 €
• osiguranje	5.521,75 €
• kontribucije za članstvo u domaćim i međ.organiz.	24.400,00 €
• komunalne naknade (voda, kanalizacija, odvoz smeća i održavanje čistoće)	39.655,91 €

9. TRANSFERI

Sredstva za transfere institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru u izvještajnom periodu planirana su u iznosu od 6.645.669,25 €, a realizovana u iznosu od 6.155.647,02 € ili 92,63% od plana za posmatrani period, i to:

- transferi institucijama kulture i sporta	616.400,00
- transferi nevladinim organizacijama	24.100,00
- transferi političkim partijama, strankama i udruženjima	236.666,70
- transferi za jednokratne socijalne pomoći	172.200,00
- ostali transferi pojedincima	294.471,37
- ostali transferi institucijama	152.194,14

Transferi institucijama kulture i sporta realizovani su u iznosu od 616.400,00 €. Najznačajniji su: transferi institucijama sporta - FK "Budućnost" 300.000,00 €; KK "Budućnost-Voli" - 200.000,00€, ostali transferi institucijama sporta - 110.000,00 €.

Transferi nevladinim organizacijama realizovani su u iznosu od 24.100,00 € ili 33,06 % od plana.

Transferi političkim partijama, strankama i udruženjima realizovani su u iznosu od 236.666,70 €, i to: političkim partijama, strankama i udruženjima usmjereno je 186.666,70 €, Opštinskom crvenom krstu 38.000,00 € i UBNOR-u 12.000,00 €.

Transferi za jednokratne novčane pomoći (za poboljšanje materijalne situacije i liječenje građana) realizovani su u iznosu od 172.200,00 €.

Ostali transferi pojedincima realizovani su u iznosu od 294.471,37 € ili 66,96 % od posmatranog plana. Najznačajniji su: pomoć pojedincima za alternativni vid prevoza 60.000,00 €; podrška ženskom preduzetništvu 20.000,00 €; pomoć u kući starim licima 40.650,81 €; nabavka bebi paketića 23.852,80 €; personalni asistenti 50.000,00€; Manifestacija Dan najboljih 36.127,34 €; transferi za sportske manifestacije 8.000,00 €...

Ostali transferi institucijama realizovani su u iznosu od 152.194,14 € ili 71,65 % od posmatranog plana. Najznačajniji su: mobilni timovi za osobe sa invaliditetom 30.000,00€; muzički festival City Groove 10.000,00 €; džez festival 10.000,00€; finansiranje aktivnosti u sportu 16.400,00 €; Dani gitare - 8.000,00 €; Kooprodukcija Gradskog pozorišta, Sekretarijata za kulturu I Sibilla doo - dramska forma za Kseniju -30.000,00 €...

Transferi opštinama realizovani su u iznosu od 469.035,30€:

- GO Golubovci 419.035,30 €
- Ostalim opštinama 50.000,00 € (pomoć opštini Tuzi u cilju suzbijanja koronavirusa)

Transferi budžetu Države za restituciju 215.992,47 €

Transferi privrednim društvima realizovani su u iznosu od 3.974.587,04 €, i to:

- Čistoća doo	990.000,00
- Agencija za izgradnju doo	626.000,00
- Zelenilo doo	540.000,00
- Komunalne usluge doo	540.000,00
- Sportski objekti doo	450.000,00
- Agencija za stanovanje doo	360.000,00
- sredstva za intervencije u komunalnoj privredi	117.990,87
- Pogrebne usluge doo	90.000,00
- Parking servis doo	48.000,00
- Vodovod i kanalizacija doo	75.000,00
- uklanjanje i sanacija neuređenih odlagališta	42.749,92
- sredstva za usluge Veterinarske ustanove	14.905,18
- Regionalni park Komovi	16.000,00
- uklanjanje leševa životinja	6.532,75
- deponija biljnog otpada	24.381,42
- privremeno odlagalište otpada Mojanski krst	33.026,90

10. POZAJMICE I KREDITI

U izvještajnom periodu za kredite – naknada na odobrene kredite za agrobudžet je usmjereno **1.290,00 €**.

II OTPLATA DUGOVA

Ova sredstva u izvještajnom periodu realizovana su u iznosu od **3.509.763,02 €** ili **130,72 %** od plana za posmatrani period, i to za:

- otplatu HOV i kredita rezidentima	833.333,18
- otplatu HOV i kredita nerezidentima	1.209.775,62
- rashode iz prethodne godine	51.479,79
- otplatu ostalih obaveza (sudska izvršenja)	1.415.174,43

III SREDSTVA REZERVE

Sredstva tekuće budžetske rezerve u izvještajnom periodu su realizovana u iznosu od **160.856,86 €**, i to za poboljšanje materijalne situacije, liječenje građana, školovanje, KIC Malesija...

Sredstva stalne budžetske rezerve u izvještajnom periodu su realizovana u iznosu od **92.000,00 €**, i to za:

- | | |
|--|--------------|
| - sanacija štete usljed požara | 7.000,00 € |
| - pomoć provinciji Sičuan | 10.000,00 € |
| - pomoć Nacionalnom koordinacionom tijelu | 65.000,00 € |
| - pomoć Zagrebu za sanaciju štete od zemljotresa | 10.000,00 €. |

IV KAPITALNI BUDŽET

Kapitalni izdaci, u periodu januar-jun 2020. godine realizovani su u iznosu **13.401.115,54 € ili 44,30 %**. U strukturi ukupnih izdataka budžeta kapitalni izdaci učestvuju sa **41,21 %**, i to:

IZDACI ZA LOKALNU INFRASTRUKTURU	11.651.153,57
Uređivanje i opremanje lokacija	1.375.230,55
Rješavanje imovinsko pravnih odnosa	969.824,80
Izrada tehničke dokumentacije	232.062,59
Izrada planske dokumentacije	19.032,01
Projekat Micro 020	87.552,83
Idejna rješenja	26.769,30
Sportski objekti doo Podgorica	13.842,00
<i>Izrada i revizija projekta priključenja svlačionice Gradskog stadiona na agregatsko napajanje</i>	<i>4.162,00</i>
<i>Plan zaštite obavezno šticeenog objekta SC "Morača"(Gradski stadion, Njegošev park i Stadion malih sportova)</i>	<i>9.680,00</i>
Most i nadvožnjak na Ribnici	509.524,00
Izgradnja saobraćajnica, mostova	3.438.461,44
<i>Izgradnja saobraćajnica, mostova</i>	<i>1.298.881,48</i>
<i>Izgradnja saobraćajnice Golubovci-Mataguži</i>	<i>301.572,74</i>
<i>Jugozapadna obilaznica</i>	<i>1.741.763,90</i>
<i>Sanacija i rekonstrukcija saobraćajnica u Opštini u okviru Glavnog grada Golubovci</i>	<i>96.243,32</i>
Investiciono održavanje opštinskih i nekategorisanih puteva	1.201.544,36
Investiciono održavanje opštinskih i nekategorisanih puteva po MZ na području grada	529.767,05
Investiciono održavanje putne mreže na području Golubovaca	13.981,58

Uređenje zelenih površina, dječjih igrališta i hidrosistemi	151.804,16
<i>Uređenje zelenih površina, dječjih igrališta i hidrosistemi</i>	<i>143.352,98</i>
<i>Pejzažno uređenje zelenih površina -akcija sa Skupštinama etažnih vlasnika</i>	<i>5.961,66</i>
<i>Uređenje zelenih površina u Opštini u okviru Glavnog grada Golubovci</i>	<i>2.489,52</i>
Izgradnja i rekonstrukcija javne rasvjete	613.393,14
<i>Tekuće održavanje javne rasvjete</i>	<i>125.000,00</i>
<i>Postavljanje i izgradnja javne rasvjete</i>	<i>239.483,31</i>
<i>Nabavka i ugradnja LED rasvjete</i>	<i>193.228,70</i>
<i>Izgradnja i rekonstrukcija javne rasvjete u Opštini u okviru Glavnog grada Golubovci</i>	<i>55.681,13</i>
Izgradnja hidrotehničkih instalacija	590.373,62
<i>Izgradnja fekalne kanalizacije na području Grada</i>	<i>29.695,76</i>
<i>Izgradnja primarne i sekundarne vodovodne mreže na području Glavnog grada u naseljima sa neadekvatnom hidrotehničkom infrastrukturom (Doljani, Zlatica, Murtovina)</i>	<i>99.692,34</i>
<i>Rekonstrukcija vodovodne mreže na seoskom području Lješaanske nahije</i>	<i>112.473,52</i>
<i>Izvođenje radova na izgradnji nove vodovodne mreže u prigradskim naseljima Glavnog grada (Kakaricka gora)</i>	<i>73.623,79</i>
<i>Rekonstrukcija pumpnih agregata za CS "Mareza 2"</i>	<i>127.988,57</i>
<i>Hidrotehnička infrastruktura u Opštini u okviru Glavnog grada Golubovci</i>	<i>146.899,64</i>
Postrojenje za sakupljanje i prečišćavanje otpadnih voda u Podgorici, faza I (PPOV)	1.877.990,14
<i>Izgradnja primarne kanalizacione mreže za PPOV- glavni kolektor</i>	<i>1.326.432,80</i>
<i>Izgradnja sekundarne kanalizacione mreže za PPOV</i>	<i>551.557,34</i>

IZDACI ZA GRAĐEVINSKE OBJEKTE	546.593,51
Izgradnja Gradskog pozorišta	435.070,64
Izgradnja kapele u Golubovcima	99.777,80
Izgradnja spomen obilježja	11.745,07

IZDACI ZA OPREMU	484.390,12
Nabavka vozila za organe Glavnog grada	10.299,00
Nabavka vozila za privredna društva	157.892,54
<i>Nabavka zglobnog traktora za potrebe Gradskog stadiona - Sportski objekti doo</i>	<i>20.993,50</i>
<i>Nabavka poljoprivredne mašine- traktor Zelenilo doo</i>	<i>11.900,00</i>
<i>Nabavka utovarivača za Puteve doo</i>	<i>70.000,00</i>
<i>Kombinovano vozilo autosmečar za pražnjenje polupodzemnih i nadzemnih kontejnera -Čistoća doo</i>	<i>54.999,04</i>
Oprema za Sportske objekte doo	11.682,82
<i>Priključna mašina za nasipanje pijeska i ravnanje fudbalskog terena na Gradskom stadionu</i>	<i>11.682,82</i>
Oprema za Agenciju za stanovanje doo	9.557,25
<i>nabavka alata za Službu servisa i intervencija</i>	<i>9.557,25</i>
Oprema za Čistoću doo	149.967,40
<i>Podzemni kontejneri</i>	<i>149.967,40</i>

Kanc. namještaj i osta.oprem za Opštinu u okviru Glavnog grada Golubovci	1.375,88
Nabavka jarbola (7 kompleta) - Služba za zajedničke poslove	18.218,97
Kancelarijski namještaj za potrošačke jedinice	7.384,87
Računarska oprema za potrošačke jedinice	63.320,01
Izrada lokalnih računarskih mreža za Glavni grad	6.195,52
Msoffice paket	7.869,84
Ručne digitalne radio stanice za tetra sistem	7.695,60
Digitalni snimač razgovora	4.803,70
Kamera na tornju Vatrogasnog doma	3.849,01
Oprema za javni red i bezbjednost	12.319,20
Ostala oprema za potrošačke jedinice	11.958,51

INVESTICIONO ODRŽAVANJE	718.978,34
Projekat poboljšanja uslova stanovanja (sanacija krovova, fasada, ulaza, itd)	214.268,27
Investiciono održavanje opštinskih objekata u GO Golubovci	704,22
Izrada i popravka polica u JU NB Radosav Ljumović	
Uređenje sportskih terena - Go Golubovci	2.117,61
Rekonstrukcija Stadiona malih sportova	236.377,42
Investiciono održavanje Sportski objekti doo	71.503,34
<i>Zamjena krovnog limenog pokrivača na košarkaškom igralištu Njegošev park</i>	7.664,81
<i>Sanacija elektro instalacija u objektu i na košarkaškom terenu "Njegošev park"</i>	9.846,50
<i>Zanatski radovi u unutrašnjosti objekta u Njegoševom parku</i>	14.317,59
<i>Izrada međusprata u centralnom magacinu SC Morača</i>	19.965,00
<i>Postavljanje nove hidroizolacije na ravnom krovu upravne zgrade Strelišta Ljubović</i>	19.709,44
Investiciono održavanje Parking servis doo	32.222,30
<i>Rekonstrukcija parkinga iza istočne tribine stadiona</i>	32.222,30
Investiciono održavanje za JU za smještaj, rehabilitaciju i resocijalizaciju korisnika psihoaktivnih supstanci	3.480,00
<i>Postavljanje vještačke trave na fudbalskom terenu</i>	3.480,00
Adaptacija prostorija i sportskih terena u mjesnim zajednicama	66.702,64
Adaptacija prostorija u mjesnim kancelarijama i mjesnim zajednicama (Sekretarijat za lokalnu samoupravu)	65.005,26
Adaptacija kancelarija za Direkciju za imovinu	1.847,43
Adaptacija kuće M.Stojanovića (JU NB "Radosav Ljumović")	24.749,85
UKUPNO	13.401.115,54

Stanje duga Glavnog grada Podgorice, na dan 30.06.2020.godine

Glavni grad Podgorica / Privredna društva	ugovoreni iznos kredita	Datum potpisivanja Ugovora	Grace period	Rok otplate u god.	Kamata	iznos povučenih (iskorištenih) sredstava kredita	otplaćeni dio kredita	Stanje duga na 30.06.2020. godine
GLAVNI GRAD-NLB Montenegro prema Transfer Certificatu sa DEXIA bank za ug. o kreditu br. 100.619	1,424,999.90	9/28/2018			1,201%(1,60+Euribor 3M na 29.12.2019)	1,424,999.90	554,166.53	870,833.37
GLAVNI GRAD-NLB Montenegro prema Transfer Certificatu sa DEXIA bank za ug. o kreditu br. 100.619	1,400,000.00	16.04.2019.			1,29%(1,60+Euribor 3M na 27.03.2019)	1,400,000.00	437,000.00	963,000.00
GLAVNI GRAD-MEĐUNARODNA FINANSIJSKA KORPORACIJA (MFK)-refinansiranje Erste kredita - most	10,700,000.00	Ug.31065 15.06.2012.	2	10	EURIBOR + 4%	10,700,000.00	6,114,288.00	4,585,712.00
GLAVNI GRAD-MEĐUNARODNA FINANSIJSKA KORPORACIJA (MFK)	10,150,000.00	Ug.30009 17.12.2010.	2	10	EURIBOR + 4,75%	10,150,000.00	7,249,992.75	2,900,007.25
GLAVNI GRAD- MEĐUNARODNA FINANSIJSKA KORPORACIJA (MFK)	7,500,000.00	Ug.39970 19.12.2017	2	10	marža 3,95+6m EURIBOR	7,500,000.00	500,000.00	7,000,000.00
GLAVNI GRAD- ERSTE BANKA AD PODGORICA	7,500,000.00	Ug.39970 19.12.2017	2	10	marža 3,95+6m EURIBOR	7,500,000.00	500,000.00	7,000,000.00
"DEPONIJA" DOO-VLADA CG-KRALJEVINA ŠPANIJE	1,585,099.39	11.04.2019	2	7	1%	1,585,099.39	452,885.54	1,132,213.85
Glavni grad Podgorica po Standardnom zajmu za PPOV	5,000,000.00	28.12.2018	10	30	2%	1,326,432.80	/	1,326,432.80
Glavni grad Podgorica po Ugovoru o promotivnom zajmu	3,050,000.00	28.12.2018	5	15	2,80%	1,145,304.20	/	116,439.26
ZADUŽENOST GLAVNOG GRADA	48,310,099.29							25,894,638.53
"DEPONIJA" DOO-VLADA CG-KRALJEVINA ŠPANIJE	3,396,641.30	04.06.2009.	5	16	1%	3,396,641.30	2,264,427.17	1,132,214.13
EIB-Projekat procjednih voda na deponiji "Livade" - Deponija doo	1,867,028.00	25.07.2013.	3	10	3%	1,827,678.81	520,759.21	1,306,919.60
Investiciono razvojni fond Crne Gore A.D. - Vodovod i kanalizacija doo	3,500,000.00	20.06.2013.	24 mj.	8	6%	3,500,000.00	1,412,643.72	2,087,356.28
Investiciono razvojni fond Crne Gore A.D. - Vodovod i kanalizacija doo	797,384.77	28.12.2015	2	7	5%	797,384.77	377,698.26	419,686.51
Investiciono razvojni fond Crne Gore A.D. - Vodovod i kanalizacija doo	402,615.23	28.12.2015.	2	7	5%	402,615.23	188,065.49	214,549.74
GARANCIJE	9,963,669.30							5,160,726.26
UKUPNA ZADUŽENOST	58,273,768.59							31.055.364,79

OCJENA STANJA

1. U periodu januar-jun 2020. godine ukupno ostvareni prihodi u 2020. godini iznose 55.760.637,29 € ili 110,20 % od plana za posmatrani period.
2. Sopstveni prihodi čine 34,51 % ukupnih budžetskih sredstava. Najznačajniji sopstveni prihodi su: naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta (7.326.908,68 €); prizrez porezu na dohodak fizičkih lica (5.236.709,95 €), porez na nepokretnosti (2.581.675,23 €) i prodaja nepokretnosti (2.080.756,46 €).
3. Ustupljeni prihodi čine 11,84 % ukupnih budžetskih sredstava, od kojih su najznačajniji porez na dohodak fizičkih lica realizovan u iznosu od 4.638.273,25 € i porez na promet nepokretnosti realizovan u iznosu od 1.444.071,56 €.
4. Prenijeta sredstva iz prethodne godine iznose 21.962.167,32 € i prihodi od kredita 7.382.526,18 €.
5. Predložene mjere Odlukom o ublažavanju finansijskih posljedica koronavirusa u Glavnom gradu su direktno uticale na smanjenje sopstvenih prihoda grada i prihoda privrednih društava čiji je osnivač Glavni grad.
6. Ukupno ostvareni izdaci, u periodu januar-jun 2020. godine, iznose 32.519.173,03 € ili 64,27 % od plana za posmatrani period.
7. U strukturi ukupnih izdataka najveće učešće imaju kapitalni izdaci 41,21 %, transferi 18,93 % i bruto zarade i ostala lična primanja 17,03 %.
8. Izdaci za zarade i ostala lična primanja su realizovani 92,48 % u odnosu na plan za 6 mjeseci, a sredstva za transfere su realizovani 92,63 % od plana za posmatrani period.
9. Stvoreni su uslova za nastavak realizacije kapitalnih projekata kroz određene olakšice izvođačima radova. Kapitalni izdaci realizovani su u iznosu 13.401.115,54 € ili 44,30 % od plana za 6 mjeseci, dok u strukturi ukupnih izdataka budžeta učestvuju sa 41,21 %.
10. Sve tekuće i kreditne obaveze Glavni grad je uredno izmirivao.
11. Smanjeni su troškovi tekućeg budžeta, kao i ušteda u okviru istog.
12. Data je podrška privrednim subjektima kroz odlaganje plaćanja poreske obaveze za prizrez, umanjenje iznosa određenih taksa, naknada za puteve, oslobađanje plaćanja zakupa poslovnog prostora i plaćanja komunalnih naknada i usluga, a sve u cilju podrške privrednim subjektima, kako bi se ublažile finansijske posljedice na njihovo poslovanje u aktuelnoj situaciji.
13. Stanje kreditnih obaveza Glavnog grada Podgorice na dan 30.06.2020.godine iznosi 25.894.638,53€, date garancije privrednim društvima 5.160.726,26 €.

PREDLOG MJERA

Radi nastavka planske realizacije primitaka i izvršenja izdataka u narednom periodu je neophodno preduzeti slijedeće mjere :

1. Uprkos smanjenju prihoda usljed epidemije koronavirusom obezbjedi normalno funkcionisanje potrošačkih jedinica.
2. U saradnji sa nadležnim organima preduzimati mjere na otklanjanju problema u cilju poboljšanja naplate svih prihoda.
3. Pratiti mjesečno ostvarivanje primitaka i usaglašavati izvršenje izdataka prema utvrđenim prioritetima, u skladu sa procentom ostvarenja budžeta.
4. Ograničiti i smanjiti potrošnju u okviru tekućeg budžeta, sa ciljem postizanja daljih ušteda, naročito kod rashoda za materijal, službena putovanja, konsultantskih usluga, ugovore o djelu i ostalih troškova vezanih za programske aktivnosti za koje je izvjesno da se neće održati zbog javnih okupljanja.
Primjeniti princip racionalnosti u trošenju sredstava.
5. Preduzeti sve mjere u cilju efikasne realizacije planiranih kapitalnih projekata, jer su za isti već obezbjeđena sredstva.
6. Nastaviti sa podrškom malom i srednjem biznisu, privrednim subjektima i privrednim aktivnostima u Glavnom gradu.
7. Donijeti Odluku o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu Glavnog grada za 2020.godinu.