

OBRAZLOŽENJE

UVOD

Odluka o budžetu Glavnog grada Podgorica za 2021. godini ("Službeni list CG – opštinski propisi br. 46/20) utvrđena je u iznosu od 93.457.000,00 €, a sredstva su realizovana u iznosu od 87.175.972,85€ ili 93,28 % od plana.

Kada su u pitanju planirani prihodi u 2021. godini oni su se ostvarivali očekivanom dinamikom, izuzev u dijelu prihoda od lokalnih komunalnih taksi i naknada za puteve, s obzirom da je Glavni grad u prvoj polovini godine donio Odluku o umanjenju lokalnih komunalnih taksi i naknada br. 02-016/21-184, od 12.03.2021. godine i Odluku o ublažavanju finansijskih posljedica koronavirusa u Glavnom gradu, br. 02-016/21-617, od 30.06.2021. godine, kojim su predviđena umanjenja određenih lokalnih komunalnih taksi i naknada, u pravcu nastavka podrške privrednim subjektima na teritoriji grada u periodu smanjenih prihoda, usljed okolnosti izazvanih epidemijom koronavirusom.

U skladu sa postavljenim ciljevima budžetske politike za 2021.godinu, Glavni grad je vodio odgovornu fiskalnu politiku, tako da je i pored izdašne podrške privredi i građanima kojom je značajno doprinio ublažavanju posljedica izazvanih epidemijom, obezbijedio stabilno funkcionisanje gradskih službi, redovne plate, servisirane su uredno tekuće obaveze, pružena podrška privrednim društvima čiji je osnivač Glavni grad, realizovane su brojne programske aktivnosti, obezbijedena podrška malom i srednjem biznisu kroz povoljne kreditne linije i povećane otkupne premije za poljoprivredne proizvođače i za preduzetnike, obezbijedeno redovno izmirivanje kreditnih obaveza i realizacija planiranih kapitalnih projekata.

Finansiranje budžetskih izdataka vršeno je iz realnih izvora, uz prioritarno izvršavanje redovnih budžetskih obaveza, realizaciju kulturnog, sportskog i socijalnog programa i realizaciju kapitalnih investicija.

Prijedlog Završnog računa budžeta Glavnog grada Podgorice za 2021. godinu sačinjen je u skladu sa zakonskim propisima, na osnovu relevantne dokumentacije koja se nalazi u Sekretarijatu za finansije i prikazuje istinito i objektivno ostvarene primitke i izdatke.

Za svaku pojedinačnu isplatu na teret sredstava budžeta postoje pojedinačni akti, rješenja ili zaključci od strane naredbodavca za izvršenje budžeta.

U skladu sa odredbama Pravilnika o jedinstvenoj klasifikaciji računa za budžet Crne Gore i budžete opština („Službeni list CG“ br. 72/16, 106/20, 80/21), Pravilnika o načinu sačinjavanja i podnošenja finansijskih izvještaja budžeta, državnih fondova i jedinica lokalne samouprave („Službeni list CG“ br. 23/14, 71/19) i Pravilnika o sadržaju izvještaja o ukupno ostvarenim primicima i izdacima i izdacima po potrošačkim jedinicama i izvještaja o neizmirenim obavezama i budžetskom zaduženju opština („Službeni list CG“ br. 10/19) sačinjen je Prijedlog Završnog računa budžeta Glavnog grada Podgorice za 2021. godinu.

Obrazloženje Završnog računa budžeta Glavnog grada Podgorice za 2021. godinu urađeno je po organizacionoj, ekonomskoj i funkcionalnoj klasifikaciji.

U skladu sa Zakonom o reviziji („Službeni list CG“ br. 001/17) i Međunarodnim standardima revizije, reviziju Završnog računa budžeta Glavnog grada Podgorice za 2021. godinu izvršilo je društvo “Reviko” doo Podgorica.

Shodno sa članu 36 Zakona o finansiranju lokalne samouprave („Službeni list CG“ br. 03/19) i članu 46 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti („Službeni list CG“ br. 20/14, 56/14, 70/17, 04/18, 55/18, 66/19, 70/21 i 145/21), tokom godine vršena su preusmjeravanja sredstava između potrošačkih jedinica, po pojedinim namjenama i preusmjeranja neutrošenih sredstava kapitalnog budžeta na druge kapitalne projekte.

U skladu sa članom 40 i 41 Zakona o finansiranju lokalne samouprave („Službeni list CG“ br. 03/19) Završni račun budžeta Glavnog grada Podgorice za 2021. godinu sadrži:

1. početno i krajnje stanje konsolidovanog računa trezora opštine;
2. pregled izvršenih odstupanja u odnosu na planirane iznose;
3. bilans primitaka i izdataka, iskazanih u skladu sa organizacionom, funkcionalnom i ekonomskom klasifikacijom;
4. izvještaj o kapitalnim izdacima i finansiranju;
5. izvještaj o novčanim tokovima;
6. objašnjenje većih odstupanja između planiranih sredstava i izvršenja;
7. izvještaj o primljenim donacijama i kreditima, domaćim i inostranim i izvršenim otplatama dugova;
8. izvještaj o korišćenju sredstava tekuće i stalne budžetske rezerve;
9. izvještaj o garancijama datim u toku fiskalne godine;
10. izvještaj o stanju neizmirenih obaveza;
11. izvještaj o reviziji sa mišljenjem revizora o finansijskim izvještajima.
12. finansijski izvještaji privrednih društava.

I PRIMICI

U periodu od 01.01.-31.12.2021. godine ukupni primici budžeta su ostvareni u iznosu od **87.175.972,85 €** ili **93,28 %** od plana.

Budžet Glavnog grada za 2021. godinu ostvario je sljedeće primitke i izdatke:

I	Početni depozit	13.206.066,70 €
II	Primici	73.969.906,15 €
III	Izdaci	79.009.797,56 €
IV	Krajnji depozit (I+II-III)	8.166.175,29 €

Krajnji depozit u iznosu od 8.166.175,29 € (7.960.262,80 € + 205.912,49 €) predstavlja neraspoređena sredstva budžeta Glavnog grada Podgorice na dan 31.12.2021. godine, koji se prenosi Završnim računom za 2021. godinu, kao početni depozit budžeta Glavnog grada za 2022. godinu.

Ukupno ostvareni primici u 2021. godini prema **izvorima sredstava** su:

PRIHODI PO IZVORIMA	PLAN	REALIZOVANO	%
sopstveni prihodi	48.915.000,00	53.201.480,53	108,76
ustupljeni prihodi	14.226.000,00	15.957.531,29	112,17
transferi i donacije	9.520.000,00	3.117.817,38	32,75
kreditna sredstva	8.296.000,00	1.693.076,95	20,41
početni depozit ili prenijeta sredstva iz 2020.godine	12.500.000,00	13.206.066,70	105,65
UKUPNO	93.457000,00	87.175.972,85	93,28

Sopstveni prihodi u 2021.godini realizovani su u iznosu od 53.201.480,53 € i čine 61,17 % ukupno budžetskih sredstava. Najznačajniji sopstveni prihodi su:

- naknada za komunalno opremanje	17.073.352,62 €
- prirez porezu na dohodak fizičkih lica	12.904.902,12 €
- porez na nepokretnost	12.704.442,10 €
- prihodi od imovine	6.122.988,64 €

Ustupljeni prihodi u 2021.godini realizovani su u iznosu od 15.957.531,29 € i čine 18,35 % ukupno budžetskih sredstava. Najznačajniji ustupljeni prihod je porez na dohodak fizičkih lica realizovan u iznosu od 11.050.397,28 €.

U sljedećoj tabeli dat je pregled ostvarenja primitaka budžeta Glavnog grada Podgorice za 2021. godinu, kao i uporedni podaci o ostvarenju **primitaka po vrsti** u odnosu na plan 2021. godine i u odnosu na ostvarenje u 2020. godini:

R.br.	PRIMICI PO VRSTI	Ostvareno u 2020. god.	Plan za 2021. godinu	Ostvareno u 2021. god.	% (5/3)	% (5/4)	% u ukup. prihodi ma
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	POREZI	36 248 808,23	34 655 000,00	40 402 537,22	111,46	116,59	46,35
2.	TAKSE	838 449,07	1 105 000,00	814 716,37	97,17	73,73	0,93
3.	NAKNADE	15 485 464,62	15 061 000,00	19 080 253,18	123,21	126,69	21,89
4.	OSTALI PRIHODI	1 977 297,45	2 035 000,00	2 641 167,65	133,57	129,79	3,03
5.	PRIMICI OD OTPLATE KREDITA	54 968,80	85 000,00	97 348,76	177,10	114,53	0,11
6.	PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE	4 431 664,97	10 200 000,00	6.122.988,64	138,16	60,03	7,02
7.	TRANSFERI I DONACIJE	3 685 626,53	9 520 000,00	3.117.817,38	84,59	32,75	3,58
	UKUPNO	62 722 279,67	72 661 000,00	72.276.829,20	115,23	99,47	82,91
8.	SREDSTVA PRENESENA IZ PRETHODNE GODINE	21 962 167,32	12 500 000,00	13 206 066,70	60,13	105,65	15,15
9.	POZAJMICE I KREDITI	9 913 146,53	8 296 000,00	1 693 076,95	17,08	20,41	1,94
	UKUPNI PRIMICI	94 597 593,52	93 457 000,00	87.175.972,85	92,15	93,28	100,00

1. POREZI

Prihodi od poreza u 2021. godini ostvareni su u iznosu od **40.402.537,22€** ili **16,59 %** više od plana, odnosno na 11,46 % više u odnosu na 2020. godinu.

U strukturi ukupno ostvarenih prihoda, prihodi po osnovu poreza učestvuju sa **46,35 %**.

Prihode od poreza čine prihodi od: poreza na dohodak fizičkih lica, porez na nepokretnosti, porez na promet nepokretnosti i prizrez porezu na dohodak fizičkih lica.

1.1. Porez na dohodak fizičkih lica

Porez na dohodak fizičkih lica u 2021. godini ostvaren je u iznosu od **11.050.397,28 €** ili **6,46%** više od plana.

Struktura ostvarenog poreza na dohodak fizičkih lica:

- porez na lična primanja i ostala lična primanja	9.347.709,76 €
- porez na prihod od samostalne djelatnosti	142.503,93 €
- porez na prihode od imovine i imovinskih prava	282.163,08 €
- porez na prihode od kapitala	1.244.593,36 €
- porez na dohodak po godišnjoj prijavi	33.427,15 €

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

I	II	III	IV	V	VI
375.552,94	725.940,57	935.824,61	803.286,33	853.976,00	943.874,57
VII	VIII	IX	X	XI	XII
856.764,09	1.012.715,26	1.013.577,38	900.967,15	978.244,29	1.649.674,09

U strukturi ukupnih primitaka porez na dohodak fizičkih lica učestvuje sa 12,67 %.

1.2. Porez na promet nepokretnosti

Budžet Glavnog grada Podgorice je u 2021. godini, na osnovu utvrđenog poreza na promet nepokretnosti, prihodovao sredstva u iznosu od 3.742.795,72 € ili 43,95 % više od plana za 2021. godinu odnosno 32,05 % više u odnosu na ostvareno u 2020. godini.

U strukturi ukupno ostvarenih prihoda, prihodi po osnovu poreza na promet nepokretnosti učestvuju sa 4,29 %.

1.3 Lokalni porezi

Lokalni porezi su u 2021. godini ostvareni u iznosu 25.609.344,22 € ili 18,15 % više od plana za 2021. godinu odnosno 12,93 % više u odnosu na ostvareno u 2020. godini.

U strukturi ukupnih primitaka lokalni porezi učestvuju sa 29,38 %.

1.3.1. **Prirez porezu na dohodak fizičkih lica** realizovan je u iznosu od 12.904.902,12 € ili 11,97 % više od plana za 2021. godinu odnosno 7,96 % više u odnosu na ostvareni prirez u 2020. godini.

Po mjesecima realizovani su sljedeći iznosi po osnovu prireza:

I	II	III	IV	V	VI
560.014,39	830.341,47	945.014,89	1.105.469,82	926.946,47	1.223.860,10
VII	VIII	IX	X	XI	XII
998.711,88	989.958,70	1.046.353,29	1.036.821,47	998.503,55	2.242.906,09

1.3.2. Po osnovu **poreza na nepokretnosti** prihodovano je 12.704.442,10 € ili 25,17 % više od plana za 2021. godinu odnosno 18,47 % više u odnosu na ostvareni porez na nepokretnost u 2020. godini.

Rezultat rasta prihoda po osnovu poreza na nepokretnosti u odnosu na plan je u pojačanim mjerama prinudne naplate i povećanju obuhvatnosti poreskih obveznika.

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

I	II	III	IV	V	VI
249.987,78	282.461,74	264.908,34	204.924,14	208.902,24	1.706.533,97
VII	VIII	IX	X	XI	XII
1.329.500,03	1.568.591,19	1.574.445,05	2.019.048,03	2.395.230,05	899.909,54

U strukturi ukupno ostvarenih prihoda, prihodi po osnovu poreza na nepokretnosti učestvuju sa 14,57 %.

2. TAKSE

Prihodi od taksa u 2021. godini ostvareni su u iznosu od 814.716,37€ ili 26,27% manje od plana, i to:

- lokalne administrativne takse 239.815,83 €
- lokalne komunalne takse. 574.900,54 €.

2.1. **Lokalne administrativne takse** - od planiranih 205.000,00 € ostvareno je 239.815,83 € ili 16,98 % od više od plana za 2021. godinu.

Struktura lokalnih administrativnih taksi:

- lokalne administrativne takse Glavnog grada 222.609,36 €
- lokalne administrativne takse GO Golubovci 17.206,47 €

2.2. **Lokalne komunalne takse** – u 2021. godini je prihodovano 574.900,54 € ili 63,88 % od plana 2021. godine odnosno 6,72 % manje u odnosu na ostvarene takse u 2020. godini.

Mjere predložene Odlukom o umanjeњу lokalnih komunalnih taksi i naknada i Odlukom o ublažavanju finansijskih posljedica koronavirusa u Glavnom gradu, uticale su na smanjenja naplate ovog prihoda.

Struktura lokalnih komunalnih taksi:

- za korišćenje prostora na javnim površinama osim prodaje štampe, knjiga i dr. publikacija, proizvoda starih i umjetničkih zanata i domaće radinosti 245.249,87 €
- za korišćenje reklamnih panoa i bilborda osim pored magistralnih i drumskih putevi 288.403,92 €
- za korišćenje prostora za parkiranje motornih, drumskih i priključnih vozila na uređenim i obilježenim mjestima 36.131,69 €
- za korišćenje vitrina radi izlaganja robe van poslovne saradnje 1.298,35 €
- ostale komunalne takse 3.816,71 €

3. NAKNADE

Prihodi po osnovu naknada planirani su u iznosu od 15.061.000,00 €, a realizovani su u iznosu od 19.080.253,18 € ili 26,69 % više od plana.

U strukturi ukupno ostvarenih prihoda, prihodi po osnovu naknada učestvuju sa 21,89 %.
Strukturu ovih prihoda čine:

3.1. Primici od koncesionih naknada za korišćenje prirodnih dobara koje dodjeljuje Država u 2021. godini realizovani su u iznosu od 407.201,68 €, i to:

- za korišćenje šuma	55.715,97 €
- za korišćenje mineralnih sirovina	7.876,75 €
- za korišćenje voda	180.910,12 €
- za izvađeni materijal iz vodotoka	67.991,31 €
- za zaštitu voda od zagađivanja	94.707,53 €

Glavni grad nema uvid u podatke o visini ukupno obračunatih I nenaplaćenih koncesija, jer poslove utvrđivanja, naplate I kontrole naplate ovog 40 prihoda vrši nadležni organ državne uprave.

3.2. Naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta, prihodi po ovom osnovu u 2021.godini su realizovani u iznosu od 17.073.352,62 €, i to:

- za pravna lica	14.575.885,33 €
- za građane	1.483.534,76 €
- za urbanu sanaciju	1.013.932,53 €

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

I	II	III	IV	V	VI
1.944.188,36	1.565.269,91	729.081,17	1.772.819,53	2.425.465,60	234.843,55
VII	VIII	IX	X	XI	XII
490.781,54	3.169.290,38	864.569,69	1.040.106,90	826.485,79	2.010.450,20

3.3. Godišnja naknada pri registraciji drum. motornih vozila 757.136,61 €

3.4. Ostale naknade za puteve 824.361,06 €

- godišnja naknada za cjevovode, vodovode, kanalizaciju, elektro, telefonske i telegrafске vodove na javnom putu	155.024,86 €
- naknada za postavljanje cjevovoda, vodovode, kanalizaciju, elektro, telefonske I telegrafске vodove na javnom putu	26.442,40 €
- naknada za izgradnju komercijalnih objekata kojima je omogućen pristup sa opštinskog i nekategorisanog puta	890,00 €

- naknada za korišćenje komercijalnih objekata omogućen je omogućen pristup sa opštinskog I nekategorisanog puta 642.003,80 €

3.5. Ostale naknade 18.108,03 €

4. OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi u 2021. godini realizovani su u iznosu od 2.641.167,65 € ili 29,79% više od plana za 2021. godinu odnosno 33,57% više u odnosu na ostvarene ostale prihode u 2020. godini.

Strukturu ostalih prihoda čine:

4.1. Prihodi zakupa poslovnih prostora – od planiranih 800.000,00 € realizovano je 855.860,10 € ili 6,98% više od plana odnosno 15,36 % više u odnosu na ostvarenje u 2020. godini.

4.2. Novčane kazne i kamate – po osnovu prihoda od novčanih kazni i kamata zbog neblagovremenog plaćanja lokalnih poreza u 2021. godini od planiranih 570.000,00 € ostvaren je prihod u iznosu od 1.016.274,00 € ili 78,29 % više od plana odnosno 55,69 % više u odnosu na ostvareno u 2020. godini.

Strukturu ovih prihoda čine:

- novčane kazne 296.004,22 €
- kamate za neblagovremeno plaćanja obaveza 720.269,78 €

4.3. Prihodi koje svojom djelatnošću ostvare organi lokalne uprave - od planiranih 240.000,00 € realizovano je 202.864,85 € ili 84,53 % od plana, i to:

- prihodi JU za smještaj, rehabilitaciju i resocijalizaciju korisnika psihoaktivnih supstanci 69.114,00 €
- prihodi koji svojom djelatnošću ostvare organi lokalne uprave 27.493,13 €
- prihodi Službe zaštite i spašavanja 33.149,30 €
- prihodi JU KIC "Budo Tomović" 9.755,80 €
- prihodi JU "Dnevni centar za djecu i omladinu sa smetnjama u razvoju" 10.219,25 €
- prihodi JU "Gradsko pozorište" 1.203,86 €
- prihodi JU "Dječji savez" 13.814,62 €
- prihodi JU NB "Radosav Ljumović" 4.436,20 €
- prihodi JU "Muzeji i galerije" 428,20 €
- Prihodi JU KIC "Malesija" 1.995,13 €
- prihodi JU KIC "Zeta" 276,47 €
- troškovi postupka za slobodan pristup informacijama 89,70 €
- ostali opštinski prihodi 30.889,19 €

4.4. Ostali prihodi - prihodi po ovom osnovu realizovani su u iznosu od 566.168,70 € ili 33,22% više od plana. Strukturu ostalih prihoda čine prihodi od:

- otkupa stanova	49.078,91 €
- ostalo (uplata participacije korisnika pomoći u kući, otkup tenderske dokumentacije, ...)	154.729,84 €
- zakupa zemljišta	316.423,44 €
- kamate na oročena sredstava kod poslovnih banaka	8.378,50 €
- prihoda od bifea	2.064,25 €
- prihoda od poljoprivrednih kredita	35.493,76 €

5. PRIMICI OD OTPLATE KREDITA

Prihodi od otplate kredita datih pravnim i fizičkim licima realizovani su u iznosu od 97.348,76 € i to:

- pravna lica	2.588,95 €
- fizička lica	94.759,81 €

6. PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE

U 2021. godini ostvaren je prihod od prodaje imovine u iznosu od **6.122.988,64 €**.

Po osnovu prihoda od prodaje nefinansijske imovine ostvareno je 4.105.321,41 € ili 40,25 % od plana za 2021. godinu odnosno 7,36 % manje u odnosu na ostvarene prihode od prodaje imovine u 2020. godini.

Skupština Glavnog grada na sjednici održanoj 4. maja 2021. godine donijela je Odluku o prodaji akcija u "Novom duvanskom kombinatu" akcionarsko društvo – Podgorica, br. 02-016/21-423, po osnovu koje je ostvaren prihod u iznosu od 2.017.667,23 €.

Sredstva ostvarena po osnovu prodaje nefinansijske i finansijske imovinu koriste se isključivo za potrebe kapitalnog budžeta.

7. TRANSFERI I DONACIJE

Prihodi od transfera i donacija su realizovani u iznosu od 3.117.817,38 € ili 32,75 % od plana, i to:

- transferi	99.934,46 €
- donacije	3.017.882,92 €
- tekuće donacije	333.602,45 €
- kapitalne donacije	2.684.820,47 €

7.1 Tekuće donacije realizovane u iznosu od 333.062,45 € su ostvarile javne ustanove čiji je osnivač Glavni grad i potrošačke jedinice, za realizaciju određenih projekata i unapređenje programskih aktivnosti.

7.2 Kapitalne donacije u iznosu od 2.684.820,47 € odnose se na:

- JU za smještaj rehabilitaciju, resocijalizaciju korisnika PAS-a	3.007,42 €
- JU Muzeji i galerije	2.011,12 €
- Naša Gorica	3.001,70 €
po osnovu Ugovora o promotivnom zajmu za potrebe realizacije projekta	
- „Sakupljanja i prečišćavanja otpadnih voda u Podgorici“ - faza I	2.676.800,23 €

Shodno Ugovoru o prosljeđivanju kreditnih i grant sredstava za potrebe realizacije projekta "Sakupljanje i prečišćavanje otpadnih voda, a u skladu sa Zakonom o budžetu i fiskalnoj odgovornosti ("Službeni list Crne Gore", br. 20/14, 56/14, 70/17, 04/18, 55/18, 66/19, 70/21 i 145/21) i Pravilnikom o jedinstvenoj klasifikaciji računa za budžet Crne Gore i budžete opština ("Službeni list Crne Gore", br. 72/16, 106/20 i 80/21), u sistemu trezora knjigovodstveno je evidentiran priliv KfW banke po osnovu kapitalnih donacija u iznosu od 2.676.800,23 €.

8. POČETNI DEPOZIT ILI PRENIJETA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE

Prenijeta sredstva iz prethodne godine u iznosu od 13.206.066,70 € predstavljaju neraspoređena sredstva budžeta Glavnog grada Podgorice na dan 31.12.2020. godine, i prenijeta su Završnim računom za 2020. godinu, kao početni depozit budžeta Glavnog grada za 2021. godinu.

Kada su u pitanju računi donacija prenijeta sredstva iz prethodne godine, na dan 31.12.2020. godine iznose 188.458,09 €.

Glavni grad Podgorica i javne ustanove čiji je osnivač Glavni grad, u svom radu pored zakonom predviđenih izvora finansiranja, koriste i sredstva donacija. Glavni grad je u 2021. godini imao 15 namjenskih - donatorskih računa. Sredstva prihodovana na ovaj način namjenjena su za unapređenje programskih aktivnosti i finansiranje kapitalnih projekata. Donatorski računi su namjenski računi, koji se tokom godine se realizuju do nivoa njihovog ostvarenja, što se evidentira kroz prihode i rashode budžeta. Neurošena sredstva ostaju na donatorskim računima, o čemu postoji poseban Izvještaj, koji sadrži podatke, o nazivima svih računa, stanju sredstava na dan 31.12.2020. godine, priliv i odliv u toku 2021. godine i stanje sredstava na dan 31.12.2021. godine.

U skladu sa članom 40 stav 2 tačka 7 Zakona o finansiranju lokalne samouprave ("Službeni list Crne Gore, broj 03/19), o donatorskim sredstvima sačinjava se Izvještaj, koji je sastavni dio Završnog računa.

9. POZAJMICE I KREDITI

Odlukom o Budžetu Glavnog grada – Podgorice za 2021. godinu planirana su kreditna sredstva u iznosu od 8.296.000,00€, a realizovana u iznosu od **1.693.076,95 €**.

Naime, na sjednici Skupštine Glavnog grada Podgorice održanoj 30. juna 2021. godine donijeta je Odluka o kreditnom zaduženju Glavnog grada Podgorica za kupovinu autobusa broj 02-016/21-620, u iznosu od 5.000.000,00 €, u cilju modernizacije linijskog prevoza putnika. Međutim, preduslovi za

realizaciju predmetnog kreditnog zaduženja, podrazumijevaju saglasnost Vlade Crne Gore, koja u toku 2021. godine nije obezbijeđena, bez obzira na činjenicu što je Ministarstvu finansija i socijalnog stranja, dostavljena sva propisana dokumentaciju, tako da nije došlo do realizacije ovog kreditnog zaduženja.

Shodno Ugovoru o prosljeđivanju kreditnih i grant sredstava za potrebe realizacije projekta "Sakupljanje i prečišćavanje otpadnih voda, a u skladu sa Zakonom o budžetu i fiskalnoj odgovornosti i Pravilnikom o jedinstvenoj klasifikaciji računa za budžet Crne Gore i budžete opština, u sistemu trezora knjigovodstveno je evidentiran priliv od KfW banke po osnovu kredita u iznosu od 1.693.076,95 €, i to po osnovu:

- po Ugovora o promotivnom zajmu u iznosu od 299.999,69 € i
- po Ugovora o standardnom zajmu u iznosu od 1.393.077,26 €.

II IZDACI

Ukupni primici Budžeta Glavnog grada Podgorice za 2021. godinu u iznosu od **87.175.972,85 €** (ostvareni primici 73.969.906,15 € + početni depozit 13.206.066,70€), raspoređeni su potrošačkim jedinicama u iznosu od **79.009.797,56€**.

Budžetski izdaci su ostvareni u iznosu od 79.009.797,56 € i odnose se na: tekuće rashode 34.300.071,82 €, otplatu duga 6.468.015,90 €, rezerve 243.084,45 € i kapitalni budžet 37.998.625,39€.

Osnovna karakteristika za sve izdatke je da su planirane programske aktivnosti u potpunosti sprovedene, organi su normalno funkcionisali i građani su ostvarivali svoja prava bez zastoja, uz maksimalnu racionalizacija svih vidova tekuće potrošnje.

Sve obaveze prema dobavljačima i drugim povjeriocima, kao i kreditne obaveze po dospjelim otplatama su uredno izmirene.

Tekući izdaci u 2021. godini realizovani su u iznosu od 34.300.071,82 € ili 5,15% manje od plana.

Kapitalni izdaci u 2021. godini su realizovani u iznosu od 37.998.625,39 € ili 74,60% od plana, dok u strukturi ukupnih izdataka kapitalni izdaci učestvuju sa 48,09 %.

IZDACI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Ukupni izdaci Budžeta Glavnog grada Podgorice za 2021. godinu u visini od **79.009.797,56 €** odnose se na:

IZDACI	PLAN	REALIZOVANO	%
tekuće izdatke	36.161.000,00	34.300.071,82	94,85
otplatu duga	5.990.000,00	6.468.015,90	107,98
sredstva rezervi	370.000,00	243.084,45	65,70
kapitalni izdatke	50.936.000,00	37.998.625,39	74,60
UKUPNO	93.457.000,00	79.009.797,56	84,54

I TEKUĆI IZDACI

Strukturu ovih izdataka čine: bruto zarade zaposlenih, ostala lična primanja, rashodi za materijal, rashodi za usluge, tekuće održavanje, kamate, renta, subvencije, ostali izdaci, pozajmice i krediti i transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru.

Red br.	TEKUĆI RASHODI	OSTVARENO u 2020.god.	PLAN 2021.	OSTVARENO u 2021.god.	% (5/3)	% (5/4)	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Bruto zarade zaposlenih	10 171 582,02	11 300 000,00	10 785 395,03	106,03	95,45	31,44
2	Ostala lična primanja	1 080 595,92	832 400,00	738 546,28	68,35	88,72	2,15
3	Rashodi za materijal	2 445 084,71	2 679 000,00	2 505 516,81	102,47	93,52	7,30
4	Rashodi za usluge	1 715 034,33	2 157 600,00	1 862 671,24	108,61	86,33	5,43
5	Tekuće održavanje	1 454 963,13	1 171 200,00	1 111 874,93	76,42	94,93	3,24
6	Kamate	1 011 028,96	992 400,00	990.247,35	97,94	99,78	2,89
7	Renta	48 026,99	87 800,00	81 825,54	170,37	93,20	0,24
8	Subvencije	133 433,01	298 000,00	262 855,37	196,99	88,21	0,77
9	Ostali izdaci	1 845 879,33	1 893 100,00	1 897 464,79	102,79	100,23	5,53
10	Transferi	13 132 500,89	14 704 500,00	14 027 404,48	106,81	95,40	40,90
11	Pozajmice i krediti	222 074,97	45 000,00	36 270,00	16,33	80,60	0,11
	UKUPNO	33 260 204,26	36 161 000,00	34.300.071,82	103,13	94,85	100,00

Po namjenama izvršen je sljedeći raspored tekućih izdataka:

1. BRUTO ZARADE ZAPOSLENIH

Za bruto zarade zaposlenih u organima uprave, službama i javnim ustanovama koje su se finansirale iz budžeta Glavnog grada u 2021. godini, utrošeno je **10.785.395,03 €** ili **4,55 %** manje od plana.

Bruto zarade učestvuju u tekućem budžetu sa **31,44 %**, dok u ukupnim izdacima učestvuju sa **13,65 %**.

Strukturu bruto zarada zaposlenih čine: neto zarade (6.486.505,69€), porez na zarade zaposlenih (878.370,23 €), doprinosi na teret zaposlenog (2.277.418,64 €), doprinosi na teret poslodavca (1.012.927,41 €) i opštinski prirez (130.173,06 €).

2. OSTALA LIČNA PRIMANJA

Sredstva planirana za ostala lična primanja zaposlenih u iznosu od **832.400,00 €** realizovana su u iznosu od **738.546,28 €** odnosno **2,15 %** tekućih izdataka ili **0,93%** ukupnih budžetskih sredstava.

Strukturu ostalih ličnih primanja čine: naknada za prevoz (427.773,85€), otpremnine (15.133,67€), naknade odbornicima (130.256,31€) i ostale naknade (165.382,45€).

Ostale naknade odnose se na upravne odbore i savjete javnih ustanova (70.855,74€), pomoći radnicima po Kolektivnom ugovoru (56.970,00 €) i ostale naknade za rad članova komisije (37.556,71€).

3. RASHODI ZA MATERIJAL

Planirana sredstva u 2021. godinu za izdatke za materijal u iznosu od **2.679.000,00€**, realizovana su u iznosu od **2.505.516,81 €** ili **6,48 %** manje od plana.

Rashodi za materijal učestvuju u tekućim izdacima sa **7,30 %**, dok u ukupnim izdacima učestvuju sa **3,17 %**.

Ove izdatke čine: rashodi za administrativni materijal, materijal za zdravstvenu zaštitu, materijal za posebne namjene, rashodi za energiju i gorivo.

U strukturi ovih izdataka najveće učešće imaju izdaci za energiju.

Izdaci za energiju planirani u iznosu od 1.744.500,00 € realizovani su u iznosu od 1.717.409,23 €, od čega je za troškove javne rasvjete usmjereno 1.252.886,55 €, dok je ostatak sredstava od 464.522,68 € usmjeren za troškove električne energije potrošačkih jedinica budžeta.

4. RASHODI ZA USLUGE

Planirana sredstva u 2021. godinu za izdatke za usluge u iznosu od **2.157.600,00 €**, realizovana su u iznosu od **1.862.671,24 €** ili **13,67 %** manje od plana.

Ove izdatke čine: rashodi za službena putovanja, reprezentaciju, komunikacione usluge, bankarske usluge, usluge prevoza, advokatske, notarske i pravne usluge, konsultantske usluge, usluge stručnog usavršavanja i ostale usluge.

U strukturi ovih izdataka najveće učešće imaju ostale usluge potrošačkih jedinica odnosno programske aktivnosti potrošačkih jedinica.

Izdaci za ostale usluge potrošačkih jedinica planirani u iznosu od 1.295.550,00 € realizovani su u iznosu od 1.191.362,67€ ili 8,04% manje od plana.

Sredstva za ostale usluge usmjerena su na: troškove javne kuhinje 462.956,12 €; ostale usluge organa i službi za programske aktivnosti 148.462,29 €; usluge prevođenja, štampanja i umnožavanja 80.492,90€; ostale usluge iz oblasti kulture Sekretarijata za kulturu i sport 48.671,81 €; Monitoring segmenta životne sredine 39.974,24 €; usluge za protokol 33.346,84€; donacije - projekat "Reopen doors" 32.773,11 €; ostale usluge iz oblasti sporta 30.660,43 €; saradnja sa medijima 31.018,35 €; usluge objavljivanja odluka, nacрта i oglasa 29.317,50 €; usluge Agencije za angažovanje fizičkih radnika 29.134,50 €; usluge smještaja za kulturne i sportske manifestacije 26.174,49 €; arhiviranje, skeniranje poreske dokumentacije 24.999,68 €; program dezinfekcije i deratizacije 23.232,00 €; usluge smještaja za programske aktivnosti JU 17.940,77 €; avio karte za glumce 17.256,52 €; administrativna izvšenja 13.378,73 €; usluge prevoza za kulturne i sportske manifestacije 11.024,22 €; istraživanje javnog mnjenja 10.640,74 €; akcioni plan biodiverziteta 10.490,48 €; troškovi proslave Dana oslobođenja Podgorice 9.048,33 €; popis arhivske građe 9.953,46 €; usluge koktela/ keteringa za programske aktivnosti 8.839,67 €; donacije - kreiranje radnih mjesta u poljoprivredi 8.564,38 €; usluge šivenja kostima 7.486,59 €; Poslovni savjet 5.493,42 €; revizija Zavšnog računa 4.840,00 €; usluge reklame i propaganda 4.250,13€; zaštita potrošača 4.000,00€; uspostavljanje dispečerskog i registracionog centra 3.112,32 €; Evropska nedjelja mobilnosti 2.978,60 €.

5. TEKUĆE ODRŽAVANJE

Sredstva za tekuće održavanje za 2021. godinu planirana su u iznosu od **1.171.200,00 €**, a realizovana u iznosu od **1.111.874,93 €** ili **5,07%** manje od plana.

Strukturu ovih izdataka čine:

- tekuće održavanje javne infrastrukture	599.630,84 €
- tekuće održavanje zgrada Glavnog grada	279.761,10 €
- tekuće održavanje opreme	106.510,89 €
- tekuće održavanje vozila	125.972,10 €

održavanje vozila 93.939,77 €

registracija i osiguranje vozila 32.032,33 €

6. KAMATE

Sredstva za kamate u 2021. godini planirana su u iznosu od 992.400,00 €, a realizovana u iznosu od **990.247,35 €** odnosno u skladu sa planom.

7. RENTA

Planirana sredstva za rentu u 2021. godini su iznosila 87.800,00 €, a realizovana u iznosu od **81.825,54 €** ili **6,80 %** manje od plana.

8. SUBVENCije

Planirana sredstva za subvencije za proizvodnju i pružanje usluga u 2021. godini u iznosu od 298.000,00 €, realizovana **262.855,37 €**, i to za:

- premije mljekarima	132.398,81 €
- subvencije gradskim prevoznicima za javni prevoz	80.456,56 €
- subvencije za prevoz učenika OŠ "Vladimir Nadzor"	50.000,00 €

9. OSTALI IZDACI

Ostali izdaci planirani u iznosu od 1.893.100,00 €, ostvareni su u iznosu od **1.897.464,79 €**.

Strukturu ovih izdataka čine:

- izdaci po osnovu troš. sudskih postupaka	808.360,89 €
- izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	772.793,01 €
- izdaci za izradu i održavanje softvera	139.119,88 €
- komunalne naknade	152.141,46 €
- osiguranje	25.049,55 €

10. POZAJMICE I KREDITI

Planirana sredstva za pozajmice i kredite u 2021. godini su iznosila **45.000,00 €**, a realizovana su u iznosu od **36.270,00 €** ili **19,40%** manje od plana .

Navedena sredstva odnose se na realizaciju kredita za agrobudžet.

Na osnovu javnog konkursa Glavni grad Podgorica je odobrio kredite za poljoprivredu za 9 korisnika.

11. TRANSFERI INSTITUCIJAMA, POJEDINCIMA, NEVLADINOM I JAVNOM SEKTORU I OSTALI TRANSFERI

Sredstva za transfere u 2021. godini planirana su u iznosu od **14.704.500,00 €**, a realizovana su u iznosu od **14.027.404,48 €** ili **4,60 %** manje od plana.

Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru i ostali transferi učestvuju u tekućim izdacima sa **40,90 %**, dok u ukupnim izdacima učestvuju sa **17,75%**.

Struktura sredstava za transfere:

11.1. Transferi institucijama kulture i sporta planirani u iznosu od 816.500,00 € realizovani su u iznosu od 796.600,00€ ili 97,56% od plana i to: transferi institucijama sporta- Ženski rukometni klub "Budućnost" – 250.000,00€; KK "Budućnost-Voli" 200.000,00€, ostali transferi institucijama sporta – 110.000,00€; po konkursu za sport - 99.600,00 €; Odbojkaški klub "Budućnost Voley Bemax" – 50.000,00€; Atletski maraton 40.000,00€; Vaterpolo klub "Budućnost" – 30.000,00€; transferi institucijama kulture 17.000,00€;

11.2 Transferi nevladinim organizacijama planirani u iznosu od 150.300,00 € realizovani su u iznosu od 138.633,01€ ili 92,24% od plana, i to: transferi NVO po konkursu – 60.000,00€; FIAT – 30.000,00 €; gostovanje pozorišnih predstava – 14.308,20€; transferi NVO za realizaciju aktivnosti – 11.124,81€; Džada film fest 4.000,00 €; Underhill fest 6.000,00 €; gostovanje folklornog ansambla 4.000,00 €; PAF – 3.000,00€; Stand up festival "Opuč" 3.000,00 €; Međunarodni festival lutkarstva – 1.500,00€; AVI fest – 1.000,00 €; Podgorica film fest – 700,00€.

11.2 Transferi političkim partijama, strankama i udruženjima planirani u iznosu od 635.000,00€, realizovani su u iznosu od 634.504,20 € ili 99,92% od plana, i to: 467.731,32€ za finansiranje redovnog rada političkih subjekata; 46.772,88 € za redovno finansiranje ženskih organizacija u političkim subjektima; 84.000,00 € opštinskom Crvenom krstu; 24.000,00 € UBNOR-u i Sindikalnoj organizaciji organa lokalne uprave Glavnog grada 12.000,00€.

11.3 Transferi za jednokratne novčane pomoći (za poboljšanje materijalne situacije i liječenje građana) planirani u iznosu od 250.000,00 € realizovani su u iznosu od 249.535,00 €.

11.4 Ostali transferi pojedincima planirani u iznosu od 933.900,00 €, realizovani su u iznosu od 858.157,46 € ili 91,89% od plana i to: pomoć u kući starim licima 94.920,39€ ; nabavke bebi paketića 75.306,39 €; pomoć za kupovinu školskog pribora 82.190,00€; personalni asistenti 70.000,00 €; podrška pojedincima za alternativni vid prevoza 41.722,42 €; podrška preduzetnicima 40.493,88 €; podrška ženskom preduzetništvu 40.000,00 €; podrška razvoju biznisa- Stara varoš i Drač 40.000,00 €; manifestacija Dan najboljih 39.927,60 €; studentska nagrada 38.726,63 €; ostali transferi za kulturu

34.491,60 €; podrška start-up biznisu 30.000,00 €; komisija za usmjeravanje djece sa posebnim potrebama 22.300,77 €; transferi pojedincima u obrazovanju i kulturu 21.050,00€; ostali transferi pojedincima 16.836,61; transferi za ostale kulturne manifestacije 16.136,89 €; izdavačka djelatnosti 15.269,42 €; stimulisane preduzetništva 14.299,96 ; stipendije 13.760,00 €; poboljšanje materijalnog položaja boraca 11.664,00 €; transferi za ostala sredstva za finansiranje aktivnosti u sportu 11.105,77 €; ostali programi u poljoprivredi 10.050,00; otkup predmeta za zbirku JU "Muzeji i galerije" 9.800,00 €; transferi za nagrade sportistima 9.710,00 €; nagrada "19. decembar" 9.612,00 €; kancelarija za mlade 8.925,37 €; transferi za međunarodnu kulturnu saradnju 8.013,82 €; pomoć beskućnicima 7.500,00 €; sredstva za kupovinu knjiga 5.400,00 € ; ostali program u preduzetništvu 5.000,00 €; podrška žetve na teritoriji Glavnog grada 5.0000,00 €; naknada za stradale na Visećem mostu 2.268,00 €; sredstva za otkup slika 2.000,00 €; transferi za međunarodnu sportsku saradnju 3.000,00 €; stanovanje uz podršku 1.137,28 €; otkup predmeta za etnografsku zbirku 538,66 €.

11.5 Ostali transferi institucijama planirani u iznosu od 397.800,00 € realizovani su u iznosu od 351.550,85 € ili 88,37% od plana i to: finansiranje aktivnosti u sportu 55.685,89 €; odmor i rekreacija djece 34.969,68 €, transfer za organizovanje Dana nezavisnosti 30.348,41 €; mobilni timovi za osobe sa invaliditetom 30.000,00 €; muzički festival "City groove" 30.000,00 €; transferi za snadbijevanje vodom bezvodnog područja 27.851,61; transferi institucijama za sprovođenje socijalnog programa 24.037,89 €; transferi za organizovanje novogodišnjeg bazara 15.122,54; Džez festival 10.000,00 €; socijalni servis-prihvatište-privremeni smještaj za djecu 10.000,00 €; podgorički tradicionalni forum novinara 10.000,00 €; podrška za borbu protiv neplodnosti 10.000,00, akcioni plan za rodnu ravnopravnost 9.747,27 €, mjesec teatra 8.810,00 €; dani gitare u Podgorici 8.000,00 €; akcioni plan LGBT 7.000,00 €; sprovođenje programa prevencije narkomanije 5.450,00 €; festival "Odakle zovem" 5.000,00 €; proslava jubileja KIC-a "Budo Tomović" 4.629,38 €; izrada dokumentarnog filma o rezultatima i aktivnostima Glavnog grada 4.309,28 €; transferi za troškove kuhinje (JU Dnevni centar) 3.818,12 €; sredstva za prikupljanje rezervi krvi 3.000,00 €, festival "Stare note, novi zvuci" 2.693,30 €; obilazak i utvrđivanje spomeničkog fonda i izrada studije 1.077,33 €.

11.8 Transferi opštinama za tekući budžet, realizovani su u iznosu od 1.012.730,20 € i to:

- Opština u okviru Glavnog grada- Golubovci	972.730,20 €
- Transferi ostalim opštinama	40.000,00 €
<i>Prijestonica Cetinje</i>	<i>15.000,00 €</i>
<i>Opština Bijelo Polje</i>	<i>15.000,00 €</i>
<i>Opština Bar</i>	<i>10.000,00 €</i>

11.9 Transferi budžetu Države – shodno odredbama Zakona o povraćaju oduzetih imovinskih prava i obeštećenja, Fondu za obeštećenje su prenijeta sredstva u iznosu od 411.707,42 €.

11.10 Transferi privrednim društvima i sredstva za ostale intervencije u komunalnoj privredi realizovani su u iznosu od 9.573.986,34 € ili 99,99 % od plana, i to:

Čistoća doo	1.980.000,00 €
Agencija za izgradnju doo	1.210.000,00 €
Zelenilo doo	1.260.000,00 €

Komunalne usluge doo	1.080.000,00 €
Sportski objekti doo	1.000.000,00 €
Agencija za stanovanje	720.000,00 €
Pogrebne usluge doo	180.000,00 €
Vodovod i kanalizacija	150.000,00 €
Agencija za upravljanje zaštićenim područjima Podgorice doo	114.250,00 €
Radio televizija Podgorica doo	1.039.694,92 €
sredstva za intervencije u komunalnoj privredi	594.610,30 €
privremeno odlagalište otpada Mojanski krst	80.178,60 €
uklanjanje i sanacija neuređenih odlagališta	75.750,38 €
deponija biljnog otpada	49.995,75 €
sredstva za usluge veterinarske ustanove	39.506,39 €

II OTPLATA DUGA

Sredstva za otplatu duga realizovana su u iznosu od **6.468.015,90 €** ili **7,98 %** više od plana.

Sredstva su usmjerena na:

- otplatu HOV i kredita rezidentima	1.444.444,46 €
- otplatu HOV i kredita nerezidentima	1.970.886,47 €
- rashode iz prethodne godine	11.196,70 €
- otplatu ostalih obaveza	3.041.488,27 €

Sredstva usmjerena za otplatu ostalih obaveza u iznosu od 3.041.488,27€ se odnose na pravosnažne sudske presude, i to:

- otplata obaveza po osnovu sudskih izvršenja iz radnih odnosa	1.632.813,14 €
- otplata ostalih obaveza- eksproprijacije	1.038.021,69 €
- otplata obaveza po ostalim tužbama	370.653,44 €

III SREDSTVA REZERVE

Budžetom Glavnog grada Podgorice za 2021. godinu planirana su sredstva rezerve u iznosu od **370.000,00 €**, a realizovana su u iznosu od **243.084,45 €** ili **65,70 %** od plana.

Sredstva rezerve čine sredstva tekuće i stalne budžetske rezerve.

Sredstva tekuće budžetske rezerve planirana su u iznosu od 235.000,00 €, a realizovana su u iznosu od 230.487,45€, dok su sredstva stalne budžetske rezerve planirana su u iznosu od 135.000,00 € a realizovana u iznosu od 12.597,00 €.

U skladu sa odredbama Zakona o finansiranju lokalne samouprave Izvještaj o korišćenju sredstava tekuće i stalne budžetske rezerve je sastavni dio ovog materijala.

IV KAPITALNI IZDACI

Kapitalni izdaci za 2021. godinu realizovani su u iznosu **37.998.625,39€**, a u strukturi ukupnih izdataka budžeta učestvuju sa 48,09%.

IZDACI ZA LOKALNU INFRASTRUKTURU	31 564 996,64
Rješavanje imovinsko pravnih odnosa	4 509 124,29
Rješavanje imovinsko pravnih odnosa u opštini u okviru Glavnog grada - Golubovci	361 792,21
Uređivanje i opremanje lokacija	2 932 324,47
Izgradnja saobraćajnica, mostova	8 636 957,48
Izgradnja saobraćajnica, mostova	2 665 111,05
Izgradnja pristupne saobraćajnice za novo groblje I faza (Ulica 5)	290 947,06
Rekonstrukcija magistralnog puta M18	127 369,94
Rekonstrukcija magistralnog puta Pdg-Tuzi, dionica od kraja granice DUP-a "Konik Stari aerodrom III" do mosta preko rijeke Cijevne faza I	540 957,61
Jugozapadna obilaznica (trasa, most)	5 012 571,82
Most i nadvožnjak na Ribnici	1 019 048,00
Putevi doo	3 936 029,80
Investiciono održavanje i sanacija opštinskih i nekategorisanih puteva i ulica na teritoriji Glavnog grada	3 665 924,78
Investiciono održavanje i sanacija opštinskih i nekategorisanih puteva i ulica na teritoriji GO Golubovci	270 105,02
Izgradnja hidrotehničkih instalacija	1 149 864,78
Izgradnja fekalne kanalizacije na području Grada	251 462,85
Rekonstrukcija vodovodne mreže u prigradskim naseljima Glavnog grada	394 897,32
Rekonstrukcija vodovodne mreže na seoskom području	259 751,39
Izgradnja vodovoda Beri III faza	84 978,46
Hidrotehnička infrastruktura u Opštini u okviru Glavnog grada Golubovci	158 774,76
Čišćenje i održavanje Savinog potoka, Markovog potoka i Ribnice - Čistoća	68 368,93
Uređenje riječnih korita (bujičinih potoka)-Opštini u okviru Glavnog grada Golubovci	9 612,49
Postrojenje za sakupljanje i prečišćavanje otpadnih voda u Podgorici, faza I (PPOV)	4 369 877,18
Izvođački projekat za primarnu, sekundarnu mrežu i idejni projekat i tenderska dokum. za most (PPOV)	503 812,39
Izgradnja primarne kanalizacione mreže za PPOV- glavni kolektor	1 779 400,97
Izgradnja sekundarne kanalizacione mreže za PPOV	1 240 876,06
Izgradnja mosta za PPOV	845 787,76
Uređenje zelenih površina, dječjih igrališta i hidrosistemi	1 513 060,02
Uređenje zelenih površina, dječjih igrališta i hidrosistemi	299 788,92
Pejzažno uređenje zelenih površina -akcija sa Skupštinama etažnih vlasnika	15 444,90
Uređenje zelenih površina u Opštini u okviru Glavnog grada Golubovci	99 881,56
Izgradnja parkova, zelenih površina	940 881,55
Postavljanje zaštitnih ograda na javnim zelenim površinama, bulevarima i sl.	153 214,39
Pošumljavanje brda "Gorica"-donacija	3 848,70

Izgradnja i rekonstrukcija javne rasvjete		2 154 847,27
	Tekuće održavanje javne rasvjete	300 000,00
	Postavljanje i izgradnja javne rasvjete	1 023 913,61
	Nabavka i ugradnja LED rasvjete	463 748,88
	Postavljanje optičke infrastrukture za video nadzor Glavnog grada	91 550,17
	Postavljanje i izgradnja svjetlosne signalizacija	169 236,65
	Izgradnja i rekonstrukcija javne rasvjete u Opštini u okviru Glavnog grada Golubovci	106 397,96
Uređenje groblja		38 099,26
	Uređenje groblja u Opštini u okviru Glavnog grada Golubovci	38 099,26
Izrada tehničke dokumentacije		411 586,92
Izrada tehničke dokumentacije za opštinu u okviru Glavnog grada - Golubovci		11 905,90
Izgradnja centralnog trga u Anovima - Golubovci		100 000,00
Projekat Micro 020		162 541,46
Idejna rješenja		62 166,18
Rekonstrukcija autobusnih stajališta		28 130,32
Izrada taktilnih staza za lakše kretanje slijepih i slabovidih osoba		59 780,05
Izgradnja parking prostora		19 940,41
Izrada projekta i izvođenje radova odvođenja atmosferske vode u upojni bunar kod istočne tribune Gradskog stadiona Sportski objekti doo		9 939,22
IZDACI ZA GRAĐEVINSKE OBJEKTE		1 204 598,04
Izgradnja Gradskog pozorišta		181 551,53
Izgradnja dnevnog boravka za stara lica Golubovci		150 000,00
Izgradnja i rekonstrukcija pumpnih stanica za atmosf.vode na Tuškom putu		49 910,60
Poslovna zgrada Pogrebne usluge		250 000,00
Izgradnja IV sanitarne kade		538 141,34
Izgradnja montažnog objekta za potrebe MZ Masline		34 994,57
IZDACI ZA OPREMU		3 335 044,06
Nabavka vozila za organe Glavnog grada		179 081,20
	Nabavka automobila kavalier	52 671,29
	Cistijerna za prevoz vode (Služba zaštite)	126 409,91
Nabavka vozila za privredna društva		286 082,72
	Mehanizacija za Puteve	119 911,00
	Autosmečar za Čistoću	139 972,80
	Kombi vozilo sa produženom kabinom - 1 Zelenilo doo	26 198,92
Oprema za Zelenilo doo		30 788,59
	Oprema za biljnu proizvodnju	9 688,47
	Radne mašine(maš.za košenje, trimeri, testere,...)	11 683,42
	Oprema za stolarsku radionicu	9 416,70
Oprema za Sportske objekte doo		74 056,16
	Nabavka opreme za mašine za održavanje terena Gradskog stadiona	5 000,00
	Nabavka 2 rukometna gola	4 949,40
	Nabavka dvije pumpe za doziranje hlora	5 164,58

Nabavka novog UPS-a snage 15 KVA za potrebe video nadzora i protiv požarnog sistema u SC "Morača"	7 865,00	
Nabavka mašine za čišćenje podova, plaže bazena i svlačionica	8 758,04	
Nabavka mašine za održavanje terena sa vještačkom travom	18 741,69	
Nabavka novog NVR snimača i 10 kamera za sistem video nadzora otvorenog olimpijskog bazena	3 744,95	
Nabavka i zamjena 3 cirkulacione pumpe od 11 kw olimpijskog i vaterpolo bazena	19 832,50	
Oprema za Čistoću doo		269 995,70
Podzemni kontejneri	269 995,70	
Oprema za Parking servis doo		53 712,66
Nabavka pametnih smart sistema parkinga, unapređenje sistema centralnog upravljanja parkinzima i nabavka opreme	53 712,66	
Scenska oprema i namještaj za objekat Gradsko pozorište		1 607 619,41
Oprema za Gradsku televiziju		364 667,00
Oprema za JU NB "Radosav Ljumović"		36 295,34
Nabavka knjiga	4 745,82	
Smjerokazi za matičnu zgradu	3 908,30	
Opremanje kuće M.Stojanovića	8 070,04	
Ostala oprema	19 571,18	
Telekomunikaciona oprema		1 047,28
Proširivanje tetra veze	1 047,28	
Računarska oprema za potrošačke jedinice		105 427,02
Kancelarijski namještaj za potrošačke jedinice		63 971,96
Oprema za Centar za informacioni sistem		146 281,75
Nabavka servera za SIEM	3 993,00	
Proširenje disk storage	5 988,29	
Lokalne računarske mreže	4 261,55	
Nabavka i implmentacija audio sistema	17 933,41	
Napredni print sistem	9 982,50	
MS Office paket	6 006,44	
LAN mreža i elektro instalacije za lokaciju UZ Glavnog grada	98 116,56	
Oprema za Službu zaštite i spašavanja		16 555,73
Hidroulična pumpa visokog pritiska	11 130,79	
ostala oprema	5 424,94	
Oprema za javni red i bezbjednost		14 837,02
JU za smještaj, rehabilitaciju i resocijalizaciju korisnika psihoaktivnih supstanci	5 445,00	
Služba za zajedničke poslove (oprema za video nadzor za javne površine)	9 392,02	
Ostala oprema za potrošačke jedinice		84 624,52
JU Dječji savez	2 302,77	
JU za smještaj, reh. i res.korisnika psihoaktivnih supstanci	2 312,12	
Sekretarijat za finansije	4 510,88	
Sekretarijat za kulturu i sport (oprema za binu, mikrofoni, ozvučenja)	33 847,33	
JU Gradsko pozorište	23 604,62	
JU KIC "Budo Tomović"	1 823,40	
Sekretarijat za saobraćaj	5 280,69	
Služba za zajedničke poslove	10 332,11	

Donacija Muzeji i galerije-Kusleova kuća 610,60

INVESTICIONO ODRŽAVANJE		1 893 986,65
Projekat poboljšanja uslova stanovanja (sanacija krovova, fasada, ulaza, itd)		988 363,80
Adaptacija poligona i sportskih terena u mjesnim zajednicama		271 437,11
Adaptacija prostorija za Gradsku TV		28 604,78
Investiciono održavanje opštinskih objekata u GO Golubovci		7 304,77
Uređenje sportskih terena - Go Golubovci		19 905,63
Adaptacija kancelarija Sekretarijata za planiranje		6 107,06
Adaptacija kancelarija Službe skupštine		786,50
Investiciono održavanje Sekretarijata za kulturu i sport		63 021,01
	Adaptacija Kuslevove kuće	60 594,96
	Natkrivanje ljetnje scene	2 426,05
Investiciono održavanje za JU KIC "Budo Tomović" - Rekonstrukcija ulaznog hola, garderobe, biletarnice		49 171,75
Investiciono održavanje JU Dječji savez (renoviranje prostorija u dječjem odmaralištu na Veruši)		19 576,03
Investiciono održavanje JU NB Radosav Ljumović		17 618,88
	Izrada i popravka polica	2 000,00
	Adaptacija kuće M.Stojanovića	6 858,35
	Investiciono održavanje	8 760,53
Investiciono održavanje za JU Muzeje i galerije		95 593,28
	Radovi na fasadi zgrade JU Muzeji i galerije	17 619,16
	Sanacija spomenika i spomen obilježja	22 795,03
	Adaptacija Galerije Art	14 910,71
	Uređenje prijemnice i suvenirnice II faza	11 640,20
	Radovi na održavanju prostora stalne postavke Muzeja grada i Moderne galerije	1 450,90
	Radovi na opremanju enterijera stalne postavke Muzeja	17 262,31
	Opremanje pomoćnog objekta Galerije Risto Stijović	9 914,97
Investiciono održavanje Sportski objekti doo		112 264,12
	Zamjena prskalica za nalivanje terena	9 886,46
	Rekonstrukcija javnog toaleta (muškog i ženskog) u SC "Morača"	19 880,91
	Hidroizolacija ravnog krova i tribinskog dijela na otvorenom olimpijskom bazenu i velike svlačionice na olimpijskom bazenu	24 986,50
	Zamjena krovnog prekrivača u Strelištu "Ljubović"	13 365,26
	Adaptacija enterijera u vazdušnoj pucaoni	23 399,30
	Redovno praćenje stabilnosti krovnih konstrukcija	9 873,60
	Građevinsko zanatski radovi na objektima "Sportskih objekata"	10 872,09
Investiciono održavanje Čistoća doo		19 758,09
	Održavanje polupodzemnih kontejnera	9 993,39
	Nabavka i sanacija rustičnih korpi - Čistoća doo	9 764,70
Izdaci za investiciono održavanje Vodovoda i kanalizacije doo		50 001,82
	Zamjena zaštite srednjonaponskog bloka na PS "Mareza2"	46 771,82
	Zamjena energetskog niskonapon.bloka na vodoizvoru Zagorič	3 230,00
Investiciono održavanje Parking servis doo		140 000,00
	Rekonstrukcija garažnih objekata	140 000,00
Investiciono održavanje Agencije za upravljanje zašt.prostorom Pdg		4 472,02
UKUPNO KAPITALNI IZDACI		37 998 625,39

U skladu sa Pravilnikom o sadržaju izvještaja o ukupno ostvarenim primicima i izdacima i izdacima po potrošačkim jedinicama i izvještaja o neizmirenim obavezama i budžetskom zaduženju opština („Službeni list CG“ br. 10/19) sačinjen je Izvještaj o ostvarenim izdacima po višegodišnjim kapitalnim projektima.

IZVJEŠTAJ O OSTVARENIM IZDACIMA PO VIŠEGODIŠNJIM KAPITALNIM PROJEKTIMA

Kapitalni izdatak	Ugovoreni iznos	Period realizacije po ugovoru	Ukupni izdaci do 01.01.2021. godine	Izdaci u 2021. godini	Ukupni izdaci do 31.12.2021. godine	Izvor finansiranja
Jugozapadna obilaznica I i III faza	9 870 035,75	540 kalendarskih dana	7 632 893,14	1 863 550,14	9 496 443,28	Kredit
Jugozapadna obilaznica II faza	5 798 320,00	540 kalendarskih dana	2 642 079,99	3 145 229,02	5 787 309,01	Kredit
Gradsko pozorište	3 905 450,67	24 mjeseca	3 407 805,38	181 551,53	3 589 356,91	Budžet Glavnog grada
Izgradnja mini-zaobilaznice u Podgorici -faza 2(most, vijadukt i pristupni putevi)	9 830 162,16	12 mjeseci	6 623 812,00	1 019 048,00	7 642 860,00	Kredit
Izvođački projekat za primarnu, sekundarnu mrežu i idejni projekat i tenderska dokum. za most (PPOV)	3 307 874,60	50 mjeseci	1 320 239,53	503 812,39	1 824 051,92	Kredit/donacija
Izgradnja primarne kanalizacione mreže za PPOV- glavni kolektor	6 632 164,00	365 dana	3 606 992,74	1 779 400,97	5 386 393,71	Kredit/donacija
Izgradnja sekundarne kanalizacione mreže za PPOV	3 336 599,31	15 mjeseci	1 405 171,97	1 240 876,06	2 646 048,03	Kredit/donacija
Izgradnja mosta za PPOV	1 890 506,65	14 mjeseci	1 044 459,91	845 787,76	1 890 247,67	Kredit/donacija
Rekonstrukcija dionice magistralnog puta NK-PG -izgradnja bulevara od raskrsnice PG-Cetinje - Nikšić do Komanskog mosta I faza	1 273 699,38	240 dana		127 369,94	127 369,94	Budžet Glavnog grada
Izvođenje preostalih radova na bulevaru prema Tuzima od kraja zahvata DUP-a "Konik -Stari aerodrom III" do mosta na Cijevni	603 533,55	120 dana		540 957,61	540 957,61	Budžet Glavnog grada
Izgradnja sanitarne kade broj 4 na deponiji "Livade" u Podgorici	1 597 161,97	180 dana		538 141,34	538 141,34	Budžet Glavnog grada
Izgradnja "Ulice 5" u zahvatu DUP-a "Servisno skladišna zona sa ranžirnom stanicom" (put ka novom groblju)	860 151,17	180 dana		290 947,05	290 947,05	Budžet Glavnog grada
Rekonstrukcija Hercegovačke ulice, od Ulice slobode do Ulice Marka Miljanova	472 664,69	180 dana		139 441,60	139 441,60	Budžet Glavnog grada
Rekonstrukcija Ulice Husinjskih rudara	764 187,22	180 dana		161 229,39	161 229,39	Budžet Glavnog grada

IZDACI PO FUNKCIONALNOJ KLASIFIKACIJI

Raspored planiranih i realizovanih sredstava budžeta Glavnog grada Podgorice za 2021. godinu, prikazano po funkcionalnoj klasifikaciji:

Red. br.	Fun. Klas.	OPIS	OSTVARENO 2020	PLAN 2021	OSTVARENO 2021	% (6/5)	% (6/4)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	01	Opšte javne službe	58.685.373,01	68.227.400,00	54.664.613,87	80,12	93,15
2	03	Javni red i bezbjednost	1.974.267,63	1.562.550,00	1.535.565,32	98,27	77,78
3	04	Ekonomski poslovi	3.588.742,00	4.701.650,00	4.336.657,80	92,24	120,84
4	06	Poslovi stanovanja i zajednice	10.410.030,77	11.388.000,00	11.282.074,55	99,07	108,38
5	08	Sport, kultura i religija	4.442.618,45	4.973.150,00	4.786.464,97	96,25	107,74
6	10	Socijalna zaštita	2.290.494,96	2.604.250,00	2.404.421,05	62,33	104,97
		UKUPNO	81.391.526,82	93.457.000,00	79.009.797,56	84,54	97,07

01 OPŠTE JAVNE SLUŽBE

Sredstva planirana za poslove opštih javnih službi realizovana su u iznosu od **54.664.613,87 €** odnosno 80,12 % od plana. Ova sredstva su usmjerena za potrebe: Službe za ostvarivanje izvršne funkcije gradonačelnika, Službe glavnog administratora, Služba za odnose sa javnošću, Služba za međunarodnu saradnju, Služba za javne nabavke, Službe Skupštine, Sekretarijata za finansije (najvećim dijelom), Uprave lokalnih javnih prihoda, Sekretarijata za lokalnu samoupravu, Službe za zajedničke poslove, Direkcije za imovinu, Službe za unutrašnju reviziju i Centra za informacioni sistem.

Sredstva su kod navedenih potrošačkih jedinica usmjeravana za isplatu bruto zarada, ostalih primanja i naknada zaposlenih, za rashode za materijal i usluge, ostale usluge i transfere.

Sredstva za kapitalne izdatke koji se vode u okviru ove klase realizovani su u iznosu od 37.998.625,39 €, i to za:

- lokalnu infrastrukturu 31.564.996,64 €
- građevinske objekte 1.204.598,04 €
- za opremu 3.335.044,06 €
- za investiciono održavanje 1.893.986,65 €

U okviru ove klase usmjerena su sredstva i za:

- kamate 990.247,35 €
- otplatu duga 6.468.015,90 €
- sredstva rezervi 243.084,45 €

03 JAVNI RED I BEZBJEDNOST

Sredstva za javni red i bezbjednost realizovana su u iznosu od **1.535.565,32 €** ili **98,27%** od plana. Sredstva su usmjerena za redovnu djelatnost Službe zaštite i spašavanja.

04 EKONOMSKI POSLOVI

Ekonomski poslovi realizovani su u iznosu od **4.336.657,80 €** ili **7,76 %** manje od plana. Ovi izdaci odnose se na bruto zarade, ostala primanja i naknade zaposlenih, za rashode za materijal i usluge, ostale usluge i transfere Sekretarijata za preduzetništvo, Sekretarijata za komunalne poslove; Sekretarijata za saobraćaj i Komunalne inspekcije.

U okviru ove klase ekonomskih poslova usmjerena su sredstva i za:

- | | |
|---|--------------|
| - rashodi za električnu energiju za potrošačke jedinice | 464.522,68 € |
| - gorivo | 182.869,52 € |
| - komunikacione usluge | 274.635,14 € |

06 POSLOVI STANOVANJA I ZAJEDNICE

Sredstva za poslove stanovanja i zajednice realizovana su u iznosu **11.282.074,55 €** tj. na nivou plana.

Ova sredstva su usmjerena za bruto zarade, ostala primanja i naknade zaposlenih, za rashode za materijal i usluge, ostale usluge i ugovorene usluge Sekretarijata za planiranje prostora i održivi razvoj.

U okviru ove klase usmjerena su sredstva i za:

- | | |
|----------------------------------|----------------|
| - troškovi javne rasvjete | 1.252.886,55 € |
| - transferi privrednim društvima | 9.573.986,34 € |

08 SPORT, KULTURA I RELIGIJA

Sredstva u iznosu od **4.786.464,97 €** ili **3,75 %** manje od plana i usmjerena su za rad javnih ustanova kulture i Sekretarijata za kulturu i sport.

Sredstva su kod navedenih potrošačkih jedinica usmjerena za isplatu bruto zarada, ostalih primanja i naknada zaposlenih, za materijal i usluge, izdaci za rentu, ostale usluge i transfere.

10 SOCIJALNA ZAŠTITA

Sredstva u iznosu od **2.404.421,05 €** ili **7,67 %** manje od plana realizovana su za bruto zarade, ostala primanja i naknade zaposlenih, za rashode za materijal i usluge, ostale usluge i transfere Sekretarijata za socijalno staranje, JU za brigu o djeci „Dječji savez“, JU „Dnevni centar za djecu i omladinu sa smetnjama u razvoju“ i JU za smještaj, rehabilitaciju i resocijalizaciju korisnika psihoaktivnih supstanci.

ZADUŽENOST GLAVNOG GRADA BEZ KAMATE NA DAN 31.12.2021 GODINE

Glavni grad Podgorica / Privredna društva	ugovoreni iznos kredita	Datum potpisivanja Ugovora	Grace period	Rok otplate u god.	Kamata	iznos povučениh (iskorišćenih) sredstava kredita	otplaćeni dio kredita	Stanje duga na 31.12.2021.godine
GLAVNI GRAD-NLB Montenegro prema Transfer Certificatu sa DEXIA bank za ug. o kreditu br. 100.619	1 424 999,90	28/09/2018			1,201%(1,60+Eur ibor3M na 29.12.2019)	1 424 999,90	1 029 166,55	395 833,35
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+Euri bor3M na 27.03.2019)	1 400 000,00	962 500,00	437 500,00
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	7 642 860,00	3 057 140,00
GLAVNI GRAD-MEĐUNARODNA FINANSIJSKA KORPORACIJA (MFK)	10 150 000,00	Ug.30009 17.12.2010.	2	10	EURIBOR + 4,75%	10 150 000,00	8 699 991,30	1 450 008,70
GLAVNI GRAD- MEĐUNARODNA FINANSIJSKA KORPORACIJA (MFK)	7 500 000,00	Ug.39970 19.12.2017	2	10	3,95+6m EURIBOR	7 500 000,00	1 277 778,00	6 222 222,00
GLAVNI GRAD- ERSTE BANKA AD PODGORICA	7 500 000,00	Ug.39970 19.12.2017	2	10	marža 3,95+6m	7 500 000,00	1 277 777,78	6 222 222,22
"DEPONIIJA" DOO-VLADA CG-KRALJEVINA ŠPANIJE	1 585 099,39	11/04/2019	2	7	1%	1 585 099,39	679 328,31	905 771,08
Glavni grad Podgorica po Standardnom zajmu	5 000 000,00	28/12/2018	10	30	2%	5 000 000,00		5 000 000,00
Glavni grad Podgorica po Ugovoru o promotivnom zajmu (10,17 %)	3 050 000,00	28/12/2018	5	15	2,80%	666 607,53		666 607,53
ZADUŽENOST GLAVNOG GRADA	48 310 099,29					45 926 706,82	21 569 401,94	24 357 304,88
"DEPONIIJA" DOO-VLADA CG-KRALJEVINA ŠPANIJE	3 396 641,30	04.06.2009.	5	16	1%	3 396 641,30	2 717 312,71	679 328,59
EIB-Projekat procjedinih voda na deponiji "Livade" - Deponija doo	1 867 028,00	25.07.2013.	3	10	3%	1 867 028,00	840 162,60	1 026 865,40
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	1 716 215,99	1 783 784,01
Investiciono razvojni fond Crne Gore A.D. - Vodovod i kanalizacija doo	797 384,77	28.12.2015	2	7	5%	797 384,77	558 804,64	238 580,13
Investiciono razvojni fond Crne Gore A.D. - Vodovod i kanalizacija doo	402 615,23	28.12.2015	2	7	5%	402 615,23	280 211,88	122 403,35
CKB banka - Putevi doo - nabavka asfaltne baze	1 568 160,00	22.12.2021	6 mj.	5	2,49%	810 000,00		648 000,00
GARANCIJE	11 531 829,30					10 773 669,30	6 112 707,82	4 498 961,48
UKUPNA ZADUŽENOST	59 841 928,59							28 856 266,36

* * *