

OBRAZLOŽENJE

I. ZAKONSKI OSNOV

Zakonski osnov za predlaganje Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu Glavnog grada Podgorica za 2022. godinu sadržan je u odredbama člana 31 Zakona o finansiranju lokalne samouprave ("Službeni list CG", broj 03/19), člana 8 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti („Sl. list CG”, br. 20/14, 56/14, 70/17, 4/18, 55/18, 66/19, 70/21 i 145/21) i člana 54 stav 1 tačka 7 Statuta Glavnog grada ("Službeni list CG - opštinski propisi", broj 8/19, 20/21).

II. RAZLOZI ZA DONOŠENJE ODLUKE O IZMJENAMA I DOPUNAMA ODLUKE O BUDŽETU GLAVNOG GRADA ZA 2022.GODINU

Najvažniji razlozi za izradu i predlaganje Odluke o izmjenama i dopunama odluke o budžetu Glavnog grada za 2022. godinu su sljedeći:

- Odluka o budžetu Glavnog grada Podgorica za 2022. godinu je planirana po „starim“ propisima prije usvajanja programa „Evropa sad“, kojim je izmjenjen set zakonskih propisa koji su uticali na prihode i rashode jedinica lokalnih samouprava. Naime, izmjenom zakonskih propisa koji su stupili na snagu 01.01.2022. godine, došlo je do smanjenja prihoda od poreza na dohodak fizičkih lica i prihoda po osnovu prireza porezu na dohodak fizičkih lica, dok su sa druge strane te izmjene uticale na smanjenje i strukturu bruto zarada;
- manje prenijeta sredstva iz 2021. godine u 2022. godinu odnosno početni depozit je realizovan 20,72 % manje u odnosu na planirani Odlukom o budžetu Glavnog grada Podgorica za 2022. godinu ili u apsolutnom iznosu manje za 2,13 mil €;
- odlaganja odnosno kašnjenja u izboru izvođača radova za postrojenje za prečišćavanje otpadnih voda-PPOV-a koje je uslijedilo zbog zahtjeva za dodatnom dokumentacijom – studijom od strane tadašnjeg ministra Ministarstva ekologije i prostornog planiranja, iako smo smatrali da ista nije potrebna, obzirom da smo ispoštovali u potpunosti svu propisanu zakonsku proceduru, je jedan razloga koji je doveo do odlaganja realizacije navedene investicije. Pored navedenog, obimnost samog postupka u izboru izvođača radova i vrednovanje ponuda je uticalo na činjenicu da planirana sredstva za ove namjene treba predvidjeti u manjem iznosu za cca 2,0 mil €;

- prihod od prodaje imovine je ostvaren za prvih pola godine u iznosu od 14,1 mil € odnosno 6,1 mil € više u odnosu na godišnji plan, stoga je isti potrebno rasporediti na kapitalni budžet;
- povećanjem iznosa ostvarenog prihoda od prodaje imovine, dolazi do uvećanja tekuće potrošnje, imajući u vidu da je u skladu sa zakonskim propisima potrebno je izdvojiti 10 % sredstava Fondu za obeštećenje;
- potreba organizovanja kvalitetnog javnog prevoza, što podrazumjeva značajna sredstva koja utiču na tekuću potrošnju.

III. OSTVARENJE PRIMITAKA BUDŽETA GLAVNOG GRADA ZA PERIOD OD 01.01.- 30.06.2022. GODINE I PROJEKCIJA PRIMITAKA ZA 2022. GODINU

Odlukom o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu utvrđena su sredstva u iznosu od **93.922.000,00 €** ("Sl.list CG – Opštinski propisi", br. 47/21).

Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu Glavnog grada Podgorica za 2022. godinu, odnosno Rebalansom su planirani ukupni primici u iznosu od **106.138.000,00 €**, što je više od primitaka planiranih po Odluci o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu za **13,01 %** ili u apsolutnom iznosu više za **12,21 mil €**.

Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu Glavnog grada Podgorica za 2022. godinu tekući prihodi planirani su u iznosu od 45.770.000,00€.

U sljedećoj tabeli prikazana je rebalansirana projekcija budžetskih primitaka:

Rebalansirana projekcija budžetskih primitaka

R.br	PRIMICI	BUDŽET 2022	OSTVARENO 01.01- 30.06.2022	% (4/3)	REBALANS 2022	% (6/3)	Struktura po Rebalansu
1	2	3	4	5	6	7	8
I	SOPSTVENI PRIHODI	49.710.000,00	34.279.529,79	68,96	66.084.000,00	132,94	62,26
1	Porez na nepokretnost	11.000.000,00	3.868.278,37	35,17	12.200.000,00	110,91	11,49
2	Prizez porezu na doh.fiz.lica	11.940.000,00	4.191.482,42	35,10	9.900.000,00	82,91	9,33
3	Lokalne administr.takse	250.000,00	124.982,18	49,99	275.000,00	110,00	0,26
4	Lokalne komunalne takse	1.000.000,00	620.994,84	62,10	850.000,00	85,00	0,80
5	Naknada za kom. opremanje građevinskog zemljišta	13.950.000,00	9.359.676,37	67,09	16.250.000,00	116,49	15,31

6	Ostale naknada za puteve	1.100.000,00	84.892,06	7,72	1.000.000,00	90,91	0,94
7	Ostale naknade	15.000,00	24.045,32	160,30	30.000,00	200,00	0,03
8	Novčane kazne zbog neblag. plaćanja lokalnih poreza	250.000,00	194.273,74	77,71	400.000,00	160,00	0,38
9	Kamate zbog neblagovremenog plaćanja lokalnih poreza	500.000,00	168.805,54	33,76	340.000,00	68,00	0,32
10	Prihodi koje svojom djelatnošću ostvare organi lok.uprave	240.000,00	111.375,23	46,41	250.000,00	104,17	0,24
11	Prihodi od zakupa poslov.prostora	850.000,00	396.133,87	46,60	850.000,00	100,00	0,80
12	Prodaja nepokretnosti	8.000.000,00	14.100.709,69	176,26	19.014.000,00	237,68	17,91
13	Primici od otplate kredita	115.000,00	50.408,68	43,83	115.000,00	100,00	0,11
14	Ostali prihodi	500.000,00	983.471,48	196,69	4.610.000,00	922,00	4,34
II	USTUPLJENI PRIHODI	14.860.000,00	6.968.240,07	46,89	14.950.000,00	100,61	14,09
1	Porez na dohodak fizičkih lica	10.700.000,00	4.424.359,87	41,35	10.050.000,00	93,93	9,47
2	Porez na promet nepokret. i prava	2.900.000,00	2.082.325,33	71,80	3.750.000,00	129,31	3,53
3	Prihodi od koncesionih naknada	550.000,00	64.037,35	11,64	350.000,00	63,64	0,33
4	Godišnja naknada pri registraciji drumskih motornih vozila	710.000,00	397.517,52	55,99	800.000,00	112,68	0,75
III	TRANSFERI I DONACIJE	13.595.000,00	9.144.255,50	67,26	11.480.000,00	84,44	10,82
1	Transferi budžeta Države	100.000,00	0,00	-	100.000,00	100,00	0,09
2	Donacije	13.495.000,00	9.144.255,50	67,76	11.380.000,00	84,33	10,72
IV	POZAJMICE I KREDITI	5.457.000,00	1.018.792,92	18,67	5.457.000,00	100,00	5,14
1	Pozajmice i krediti	5.457.000,00	1.018.792,92	18,67	5.457.000,00	100,00	5,14
V	SREDSTVA PRENIJETA IZ PRETHODNE GODINE	10.300.000,00	8.166.175,29	79,28	8.167.000,00	79,29	7,69
1	Sredstva prenijeta iz preth. g.	10.300.000,00	8.166.175,29	79,28	8.167.000,00	79,29	7,69
	UKUPNO (I+II+III+IV+V)	93.922.000,00	59.576.993,57	63,43	106.138.000,00	113,01	100,00

U periodu 01.01.-30.06.2022. godine ukupno ostvareni primici iznose 59.576.993,57€, a očekivana naplata prihoda do kraja 2022. godine će iznositi cca 46.950.000,00€, što je ukupno 106.138.000,00€.

PRIMICI PO REBALANSU:

SOPSTVENI PRIHODI po Rebalansu planirani su u iznosu od **66.084.000,00 €** ili **32,94 %** više u odnosu na plan po Odluci o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu (u apsolutnom iznosu više za 16,37 mil €).

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

- Poreza na nepokretnost koji je procijenjen više za 1,2 mil € ili za 10,91 % u odnosu na plan po Odluci o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu. Veća procjena je urađena usljed očekivanog rasta prihoda zbog većeg obuhvata poreskih obveznika, kao i usljed povećanja prosječne cijene m² stana u novogradnji u odnosu na 2021. godinu, na osnovu koje se utvrđuje porez na nepokretnost za 2022. godinu.
- Ostali prihodi planirani su u iznosu od 4.610.000,00€ ili u apsolutnom iznosu više za 4,11 mil €. Krajem 2021. godine usvojen Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na dohodak fizičkih lica ("Sl. list Crne Gore", broj 146/21), kojim je između ostalog uveden neoporezivi dio zarade do 700€ oporezivog dohotka. Isto je uticalo na smanjenje prihoda jedinica lokalne samouprave, prije svega prihoda od poreza na dohodak fizičkih lica, a takođe je uticalo i na smanjenje prihoda po osnovu prireza porezu na dohodak fizičkih lica. Ostvarenje ostalih prihoda u iznosu 4,61 mil € planirano je iz razloga što će u skladu sa Zaključcima Vlade Crne Gore, Ministarstvo finansija u toku 2022. godine, iz tekuće budžetske rezerve nadomjestiti umanjene prihode, po osnovu manje naplaćenog prihoda po osnovu poreza na dohodak fizičkih lica i manje naplaćenog prihoda po osnovu prireza porezu na dohodak fizičkih lica.
- Prihodi od prodaje nepokretnosti su planirani u iznosu od 19.014.000,00€ ili za 11.014.000,00 € više u odnosu na plan po Odluci o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu. Ovo iz razloga što je Glavni grad u prvoj polovini 2022. godine ostvario priliv po ovom osnovu od 14.100.709,69 €, ili 76,26% više od plana. Od navedenog iznosa, po ugovoru o prodaji nepokretnosti sa "MMS Property solutions" na lokaciji DUP "RTV Centralne djelatnosti" naplaćen je iznos od 10.822.500,00€. U narednom periodu očekujemo i realizaciju prihoda po zaključenom Ugovoru o kupoprodaji nepokretnosti sa Ambasadam SAD u Podgorici, po kojem preostali dio obaveze iznosi od 3.350.000,00€, kao i određeni prihod od prodaje parcela za koje je dostavljena saglasnost Vlade Crne Gore.

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

- Prireza porezu na dohodak fizičkih lica koji je smanjen za 2.040.000,00€, iz razloga uslovljenih izmjenama zakonskih rješenja koja se odnose na porez na dohodak fizičkih lica, koji su neminovno uticali i na smanjenje prihoda po osnovu prireza porezu na dohodak fizičkih lica, a kako je prethodno objašnjeno.

USTUPLJENI PRIHODI po Rebalansu su planirani u iznosu od **14.950.000,00€** ili **0,61 %** više u odnosu na plan po Odluci o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu (u apsolutnom iznosu više za 90.000,00€).

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

- Poreza na dohodak fizičkih lica koji je smanjen je za 650.000,00€;
- Prihoda od koncesionih naknada koji su smanjeni za 200.000,00€.

PRENIJETA SREDSTVA IZ PRETHODNE GODINE iznose od **8.167.000,00 €**.

KREDITNA SREDSTVA po Rebalansu su utvrđena u iznosu od **5.457.000,00 €**, od čega se za realizaciju projekta izvođenje radova za postrojenje za prečišćavanje otpadnih voda-PPOV-a odnosi 1.457.000,00 €, a ostatak na kreditno zaduženje kod NLB za kupovinu autobusa u iznosu od 4.000.000,00€.

TRANSFERI I DONACIJE po Rebalansu planirani su u iznosu **11.480.000,00€**, od čega se na transfere od države odnosi 100.000,00 i na donacije 11.380.000,00€ ili za 15,67 % manje od plana po Budžetu. Donacije se najvećim dijelom odnose na investiciju „Postrojenje za prečišćavanje otpadnih voda u Podgorici (PPOV).

IV. IZVRŠENJE IZDATAKA BUDŽETA GLAVNOG GRADA PODGORICE ZA PERIOD OD 01.01.-30.06.2022. GODINE I PROJEKCIJA IZDATAKA PO REBALANSU ZA 2022. GODINU

Imajući u vidu raspoređena sredstva Budžeta do 30.06.2022. godine i obaveze do kraja 2022 godine, izvršen je predlog rasporeda izdataka po Rebalansu u sljedećim iznosima:

OPIS	Plan po Budžetu 2022 1	Plan po Rebalansu 2022 2	% (2/1) 3
Tekuća budžetska potrošnja	38.151.200,00	40.358.600,00	105,79
Otplata duga	5.660.000,00	5.952.000,00	105,16
Kapitalni budžet	50.110.800,00	59.827.400,00	119,39
UKUPNO	93.922.000,00	106.138.000,00	113,01

Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu Glavnog grada Podgorica za 2022. godinu odnosno Rebalansom, ukupno planirani primici u iznosu od 106.138.000,00 € su raspoređeni na tekuću budžetsku potrošnju u iznosu od 40.358.600,00€, otplatu duga u iznosu od 5.952.000,00 € i kapitalni budžet u iznosu od 59.827.400,00€.

TEKUĆA BUDŽETSKA POTROŠNJA

Ukupna tekuća budžetska potrošnja po Rebalansu utvrđena je u iznosu od **40.358.600,00 €**, što je za **5,79% više** u odnosu na plan po budžetu.

Rebalansom je ispoštovano fiskalno pravilo koje je utvrđeno članom 27 Zakona o finansiranju lokalne samouprave ("Sl. list CG", br. 3/19), odnosno kojim je propisano da je opština dužna da tekuće rashode budžeta i otplatu duga, osim otplate dugoročnih kredita, finansira iz tekućih prihoda.

U sljedećoj tabeli prikazan je plan sredstava po Budžetu za 2022. godinu, ostvareni izdaci od 01.01. do 30.06.2022. godine i plan po Rebalansu:

R.br	IZDACI	BUDŽET 2022	OSTVARENO 01.01-30.06.2022	% (4/3)	REBALANS 2022	% (6/3)	Struktura po Rebalansu
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Bruto zarade zaposlenih	12.208.330,00	5.270.199,13	43,17	11 375 250,00	93,18	10,72
2	Ostala lična primanja	926.800,00	384.406,61	41,48	971 700,00	104,84	0,92
3	Rashodi za materijal	2.467.700,00	1.198.023,54	48,55	2 479 400,00	100,47	2,34
4	Rashodi za usluge	2.280.200,00	890.483,85	39,05	2 390 300,00	104,83	2,25
5	Tekuće održavanje	679.500,00	244.818,81	36,03	679 000,00	99,93	0,64
6	Kamate	960.000,00	449.868,60	46,86	960 000,00	100,00	0,90
7	Renta	119.000,00	31.008,60	26,06	149 000,00	125,21	0,14
8	Subvencije	220.000,00	152.929,36	69,51	250 000,00	113,64	0,24
9	Ostali izdaci	1.773.150,00	918.916,73	51,88	1 712 050,00	96,55	1,61
10	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	4.100.220,00	2.125.982,74	51,85	5 090 600,00	124,15	4,80
11	Ostali transferi	11.866.300,00	5.792.757,94	48,82	13 701 300,00	115,46	12,91
12	Otplata duga	5.660.000,00	3855.379,37	68,12	5 952 000,00	105,16	5,61
13	Sredstva rezerve	550.000,00	173.177,85	31,49	600 000,00	109,09	0,57
14	Kapitalni izdaci	50.110.800,00	26.641.600,12	53,17	59 827 400,00	119,39	56,74
	UKUPNI IZDACI	93.922.000,00	48.129.553,25	51,24	106 138 000,00	113,01	100,00

Kada je u pitanju tekuća budžetska potrošnja izvršena je moguća racionalizacija troškova i preraspored sredstava po pojedinim pozicijama po potrošačkim jedinicama.

Najznačajnija izmjene u okviru tekućih izdataka budžeta se odnose na:

- BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA su Rebalansom planirane u iznosu od 11.375.250,00 € ili 833.000,00 € manje u odnosu na plan po Odluci o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu, usljed izmjene zakonskih propisa koji se primjenjuju od 01.01.2022. godine.

- OSTALA LIČNA PRIMANJA su Rebalansom planirana u iznosu od 971.700,00 € ili 4,84% više u odnosu na Odluku o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu odnosno u apsolutnom iznosu više za 44.900,00 €. Ovi izdaci odnose se na naknade za prevoz, otpremnine, naknade skupštinskim odbornicima i ostale naknade.
- IZDACI ZA MATERIJAL planirani su u iznosu od 2.479.400,00 € ili 0,47% više u odnosu na Odluku o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu.
- IZDACI ZA USLUGE su planirani su u iznosu od 2.390.300,00 € ili 4,83% više u odnosu na Odluku o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu. Ovi izdaci se odnose na službena putovanja, reprezentaciju, komunikacione usluge, usluge prevoza, advokatske usluge, konsultantske usluge, usluge stručnog usavršavanja i ostale usluge.
- RENTA – izdaci za rentu odnosno zakup prostora Rebalansom je planiran u iznosu od 149.000,00 ili više za 30.000,00 € zbog potrebe obezbjeđenja neophodnih prostornih kapaciteta za Sekretarijat za lokalnu samoupravu.
- OSTALI IZDACI su smanjeni za 61.100,00 € i Rebalansom su planirani u iznosu od 1.712.050,00 €. Ovo smanjenje se najvećim dijelom odnosi na izdatke po osnovu troškova sudskih postupaka i komunalnih naknada.
- TRANSFERI INSTITUCIJAMA, POJEDINCIMA, NVO I JAVNOM SEKTORU Rebalansom su planirani u iznosu od 5.090.600,00 € ili 24,15 % više u odnosu na Odluku o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu. Povećanje se odnosi na transfere institucijama kulture i sporta, transfere političkim partijama, strankama i udruženjima i ostalim transferima institucijama.
Struktura troškova po Rebalansu transfera institucijama, pojedincima, NVO i javnom sektoru je:
 - **transferi institucijama kulture i sporta** **2.380.000,00€;**
Sekretarijat za kulturu i sport 2.380.000,00€ (transferi institucijama kulture – 20.000,00€; ŽRK Budućnost - 440.000,00€, FK Budućnost – 400.000,00; KK Budućnost - 980.000,00€, Plivački Vaterpolo klub Budućnost - 40.000,00€; MRK Budućnost – 40.000,00€; Odbojkaški klub Budućnost – 80.000,00€; po konkursu za sport - 100.000,00€; po konkursu za kulturu 120.000,00€; ostali transferi institucijama sporta - 160.000,00€)
 - **transferi nevladinim organizacijama** **136.800,00€;**
(transferi NVO po konkursu – 60.000,00€; finansiranje projekata NVO-ReLOaD2 – 12.500,00€, transferi NVO kod JU „Dječji savez“– 2.300,00€; transferi NVO kod Sekretarijata za kulturu i sport – 40.000,00€; transferi NVO kod JU “Muzeji i galerije” – 2.000,00€; transferi NVO kod JU “KIC Budo Tomović” za gostovanje pozorišnih predstava – 15.000,00 € i gostovanje folklornog ansambla – 5.000,00);

- **transferi političkim partijama, strankama i udruženjima** **680.500,00€;**
(transferi za finansiranje redovnog rada političkih subjekata i redovnog rada ženskih organizacija u političkim subjektima u skupštini – 560.500,00 €; Opštinska organizacija Crvenog krsta – 84.000,00€, UBNOR – 24.000,00€ i Sindikalna organizacija organa lokalne uprave Glavnog grada – 12.000,00€);

- **transferi za jednokratne socijalne pomoći** **140.000,00€;**

- **ostali transferi pojedincima** **1.257.300,00€;**
 - 1.Služba za ostvarivanje izvršne funkcije gradonačelnika **114.000,00€**
(kupovinu knjiga – 2.000,00€, sredstva za otkup slika – 2.000,00€, podrška pojedincima za alternativni vid prevoza - 90.000,00€ i projekat participativno budžetiranje “Skupština stanara” - 20.000,00€);
 - 2.Služba Skupštine **63.000,00€**
(studentska nagrada – 53.000,00€ i nagrada »Oslobođenje Podgorice« – 10.000,00€)
 - 3.Sekretarijat za podršku biznis zajednici **205.000,00€**
(stimulisanje preduzetništva - 20.000,00€; ostali programi u preduzetništvu – 5.000,00€; podrška digitalnim nomadima – 10.000,00€; podrška preduzetnicima – 50.000,00€; podrška ženskom preduzetništvu – 40.000,00€; podrška razvoju biznisa „Stara Varoš“ – 40.000,00€; podrška Start up u IT sektoru – 40.000,00€);
 - 4.Služba za podršku poljoprivredi **90.000,00€**
(podrška žetve na teritoriji Glavnog grada - 20.000,00€ i za programe u poljoprivredi - 70.000,00€);
 - 5.Sekretarijat za socijalno staranje **487.300,00€**
(poboljšanje materijalnog položaja boraca – 6.000,00€; naknada za nastradale na Visećem mostu – 2.300,00€; nabavka bebi paketića – 85.000,00€; transfer za pomoć u kući starim licima – 110.000,00€; transfer za kupovinu školskog pribora za osnovce - 100.000,00€; stanovanje uz podršku – 4.000,00€; personalna pomoć u zajednici za OSI – 70.000,00€, pomoć podstanarima – 100.000,00€ i pomoć beskućnicima – 10.000,00€);
 - 6. JU za brigu o djeci Dječji savez **15.000,00€;**
 - 7.Sekretarijat za kulturu i sport **236.000,00€;**
(transferi pojedincima u obrazovanju i kulturi – 20.000,00€; manifestacija „Dan najboljih“ - 50.000,00€, Komisija za usmjeravanje djece se posebnim potrebama – 28.000,00€; ostali transferi za kulturu – 20.000,00€; međunarodna kulturna saradnja 10.000,00€; ostale kulturne manifestacije – 20.000,00€; nagrade sportistima – 10.000,00€; međunarodna sportska saradnja – 3.000,00€; ostala sredstva za finansiranje aktivnosti u sportu – 15.000,00€; izdavačka djelatnost Sekretarijata za kulturu i sport – 20.000,00€; stipendije – 40.000,00€);
 - 8. JU Muzeji i galerije **4.000,00€;**
(za otkup predmeta za zbirku Muzeja i galerija);

<u>9.JU NB Radosav Ljumović</u>	22.000,00€;
<u>10.JU Gradsko pozorište</u>	5.000,00€;
<u>11.Sekretarijat za lokalnu samoupravu</u> (kancelarija za mlade)	16.000,00€;

- ostali transferi institucijama 496.000,00€;

<u>1. Građanski biro</u>	80.000,00€
(za izradu dokumentarnog filma o najvažnijim rezultatima i aktivnostima iz rada uprave Glavnog grada - 10.000,00€ i transfer za organizovanje proslava, praznika u gradu, Nove godine(TOP) - 70.000,00€);	
<u>2.Sekretarijat za socijalno staranje</u>	184.000,00€
(za odmor i rekreaciju djece-35.000,00€, sprovođenje programa prevencije narkomanije - 7.000,00€, sredstva za prikupljanje rezervi krvi - 3.000,00€, transfer institucijama za sprovođenje socijalnog programa - 21.000,00€, transfer za mobilne timove za osobe sa invaliditetom - 30.000,00€, podrška za borbu protiv neplodnosti - 10.000,00€, socijalni servis "Prihvatište/Svratište" - privremeni smještaj za djecu sa ulice - 10.000,00€, akcioni plan za rodnu ravnopravnost - 6.000,00€, akcioni plan za LGBT - 5.000,00€, akcioni plan RE - 7.000,00€ i prevoz od vrata do vrata za OSI - 50.000,00€).	
<u>3.JU Dnevni centar za djecu i omladinu sa smetnjama u razvoju</u>	5.000,00€;
<u>4.Sekretarijat za kulturu i sport</u>	188.000,00€;
(za finansiranje aktivnosti u sportu - 173.000,00€, transfer časopisu „Komuna“ - 10.000,00€ i ITI Centar Montenegro - 5.000,00€);	
<u>5.JU KIC „Budo Tomović“</u>	4.000,00€;
(festival "Stare note, novi zvuci")	
<u>6.Sekretarijat za komunalne poslove</u>	35.000,00€;
(za snadbijevanje vodom bezvodnog seoskog područja na teritoriji Glavnog grada - 25.000,00€ i za radove i mjere na zaštiti od štetnog dejstva voda (poplava, erozija i bujica) i otklanjanje posljedica od istih - 10.000,00€).	

- **OSTALI TRANSFERI** - sredstva za ostale transfere Rebalansom za 2022. godinu planirana su u iznosu od **13.701.300,00€ ili 15,46 %** više u odnosu na Odluku o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu.

Do povećanja izdataka u okviru ove grupe izdataka došlo je iz razloga što je usljed povećanja prihoda od prodaje imovine, bilo potrebno povećati poziciju koja se odnosi na transfere budžetu države, imajući u vidu zakonsku obavezu po kojoj Fondu za obeštećenje pripada 10% prihoda od prodaje imovine u državnoj svojini, pa je ova pozicija povećana za 780.000,00 €, transferi privrednim društvima su povećani za 1.055.000,00 €, od čega se najveće povećanje odnosi na kvalitetno organizovanje javnog prevoza na teritoriji Glavnog grada Podgorica.

Struktura ostalih transfera čine:

- **transferi opštinama** planirani su iznosu od 1.380.300,00€ i to:

1.transferi opštini u okviru Glavnog grada-Golubovci (operativni troškovi) planirani su u iznosu od 1.300.300,00€ i

2.transferi ostalim opštinama planirani su iznosu od 80.000,00€.

- **transferi budžetu države** (obaveza prema Fondu za obeštećenje) 1.500.000,00 €

- **transferi privrednim društvima** po Rebalansu planirani su u iznosu od 10.821.000,00€, i to:

Čistoća doo	1.880.000,00
Zelenilo doo	1.260.000,00
Pogrebne usluge doo	180.000,00
Komunalne usluge doo	1.026.000,00
Agencija za stanovanje doo	720.000,00
Agencije za izgradnju i razvoj doo	1.150.000,00
Sportski objekti doo	1.150.000,00
Vodovod i kanalizacija doo	150.000,00
Agencija za upravljanje zaštićenim područjima	
Podgorice doo	150.000,00
Radio televizija Podgorica	1.700.000,00
Putevi doo	755.000,00
Sredstva za intervencije u komunalnoj privredi	450.000,00
Uklanjanje i sanacija neuređenih odlagališta	70.000,00
Deponija biljnog i kabastog otpada	50.000,00
Privremeno odlagalište otpada Mojanski krst	80.000,00
Sredstva za usluge Veterinarske ustanove	50.000,00

OTPLATA DUGA

Planirana sredstva za otplatu duga obuhvata troškove za:

1. Otplata duga po osnovu ugovora o dugoročnom zaduženju koja se Rebalansom za 2022. godinu nijesu mijenjala i iznose 3.562.000,00€, i to za:

- otplatu kredita rezidentima 1.445.000,00€

Ugovori o dugoročnom zaduženju-domaći dug	rate u 2022.godini	NAMJENA
Glavni grad Podgorica - NLB Montenegro prema Transfer Certificatu sa DEXIA bank za ug. o kreditu br. 100.619, 28.09.2018	316.666,68	za finansiranje investicija u infrastrukturu Glavnog grada - Podgorice
Glavni grad Podgorica -NLB Montenegro prema Transfer Certificatu sa DEXIA bank za ug. o kreditu br. 100.619, 16.04.2019.	350.000,00	za finansiranje investicija u infrastrukturu Glavnog grada - Podgorice
Glavni grad Podgorica - ERSTE BANKA AD PODGORICA	777.780,00	Jugozapadna obilaznica

- otplatu kredita nerezidentima 2.117.000,00 €

Ugovori o dugoročnom zaduženju-ino dug	rate u 2022.godini	NAMJENA
Glavni grad Podgorica - MEĐUNARODNA FINANSIJSKA KORPORACIJA - MFK	966.666,00	Izgradnja I i IV faze miniobilaznice
Glavni grad Podgorica - I FC	777.780,00	Jugozapadna obilaznica
Glavni grad Podgorica - "DEPONIJA" DOO-VLADA CG-KRALJEVINA ŠPANIJE	226.450,00	Odluka o preuzimanju dijela garancije date za Španski kredit tj. izgradnju » Regionalnog reciklažnog centra «
Ugovor o prosleđivanju kreditnih i grant sredstava – po Ugovoru o promotivnom zajmu KfW i CG	145.240,00	Projekat sakupljanje i prečišćavanje otpadnih voda u Podgorici faza I

2. Otplata obaveza iz prethodnog perioda po Rebalansu iznosi 2.390.000,00 €, i to:
- sredstva za rashode iz prethodne godine 30.000,00 €
 - otpлата ostalih obaveza 2.360.000,00 €

Otplata ostalih obaveza u iznosu od 2.360.000,00 € planirana je za naplatu sudskih sporova iz radnog odnosa, kao i sporova u postupku eksproprijacije zemljišta.

- SREDSTVA REZERVNI su planirana po Rebalansu 600.000,00 € ili 9,09% više u odnosu na Odluku o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu.

Struktura ovih izdataka po Rebalansu je:

- tekuća budžetska rezerva	200.000,00€
- stalna rezerva	120.000,00€
- ostale rezerve (izbori)	280.000,00€

KAPITALNI BUDŽET

Izdaci kapitalnog budžeta po Rebalansu planirani su u iznosu od **59.827.400,00 € ili 19,39 % više** nego što je bilo planirano Odlukom o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu (u apsolutnom iznosu više za 9.716.600,00 €). Realizovana i očekivana naplata prihoda od prodaje imovine i naknade za komunalno opremanje će biti usmjerena na kapitalne izdatke odnosno najvećim dijelom na izdatke za lokalnu infrastrukturu.

Odlukom o izmjenama i dopunama odluke o budžetu Glavnog grada za 2022. godinu kapitalni izdaci u strukturi ukupnih rashoda učestvuju sa **56,37 %**, što je pokazatelj da Glavni grad nastavlja praksu odnosno daje prioritet razvoju u odnosu na tekuće potrošnju.

	po Budžetu	po REBALANSU	%
Izdaci za lokalnu infrastrukturu	37 716 600,00	45 516 900,00	120,68
izdaci za građevinske objekte	2 570 000,00	2 770 000,00	107,78
izdaci za opremu	8 366 100,00	9 297 100,00	111,13
investiciono održavanje	1 458 100,00	2 243 400,00	153,86
Ukupno	50 110 800,00	59 827 400,00	119,39

Struktura kapitalnih izdataka je sljedeća:

IZDACI ZA LOKALNU INFRASTRUKTURU	45 516 900,00€
Rješavanje imovinsko pravnih odnosa	6 039 400,00€
Rješavanje imovinsko pravnih odnosa u Opštini u okviru Glavnog grada Golubovci	270 000,00€
Uređivanje i opremanje lokacija	3 050 000,00€
Izgradnja saobraćajnica, mostova	7 201 500,00€
Investiciono održavanje i sanacija opštinskih i nekategorisanih puteva i ulica na teritoriji Glavnog grada i na teritoriji GO Golubovci -	
Putevi doo	5 453 000,00€
Izgradnja hidrotehničkih instalacija	1 513 000,00€
Postrojenje za sakupljanje i prečišćavanje otpadnih voda u Podgorici	12 700 000,00€
Uređenje zelenih površina, dječjih igrališta i hidrosistemi	1 906 000,00€
Izgradnja i rekonstrukcija javne rasvjete	2 964 000,00€
Uređenje groblja	1 750 000,00€
Most i nadvožnjak na Ribnici	1 020 000,00€
Izgradnja centralnog trga u Anovima - Golubovci	250 000,00€
Projekat Micro 020	250 000,00€
Šetalište Ljubović	150 000,00 €
Izrada planske dokumentacije	10 000,00€
Izrada tehničke dokumentacije	350 000,00€
Izrada tehničke dokumentacije za Golubovce	100 000,00€
Čišćenje i održavanje Savinog potoka, Markovog potoka i Ribnice	80 000,00€
Čistoća doo	

Uređenje riječnih korita (bujičinih potoka)-Opštini u okviru Glavnog grada Golubovci	10 000,00€
Baštenska zajednici u zahvatu Tološke šume	30 000,00 €
Idejna rješenja	50 000,00€
Izrada taktilnih staza za lakše kretanje slijepih i slabovidih osoba	60 000,00€
Biciklističke staze - horizontalna i vertikalna signalizacija	20 000,00€
Rekonstrukcija autobusnih stajališta	160 000,00€
Parking servis - Sistem obavještavanja o slobodnim parking mjestima	50 000,00€
Izrada studije odabira lokacije, studije izvodljivosti i elaborata postrojenja za prihvata i preradu građevinskog otpada (Čistoća doo)	80 000,00€
IZDACI ZA GRAĐEVINSKE OBJEKTE	2 770 000,00€
Izgradnja Gradskog pozorišta	300 000,00€
Izgradnja dnevnog boravka za stara lica Golubovci	280 000,00€
Izgradnja Zelene pijace u GO Golubovci	200 000,00€
Izgradnja spomen obilježja (spomenik knjazu Danilu, Blažu Jovanoviću)	100 000,00€
Izgradnja bunara B6 u Zagoriču (bušenje i opremanje)	220 000,00€
Izgradnja trga Balšića	50 000,00€
Izgradnja IV sanitarne kade	850 000,00€
Izvođenje radova sanacije, prenamjene i rekonstrukcije kulturnog dobra "Tamnica Jusovača"	10 000,00€
Izgradnja poslovnog objekta za potrebe "Putevi" doo na lokalitetu Servisno skladišna zona Cijevna	50 000,00€
Izgradnja montažnog objekta - toaleta za potrebe KIC Budo Tomović	10 000,00€
Izgradnja poslovne zgrade za potrebe Čistoće doo (I faza)	50 000,00€
Višenamjenski objekti (Zagorič, Zabjelo)	500 000,00€
Natkrivanje bazena	150 000,00€
IZDACI ZA OPREMU	9 297 100,00€
Kupovina autobusa	5 000 000,00€
Nabavka vozila za organe Glavnog grada	278 500,00€
Nabavka vozila za privredna društva	605 000,00€
Oprema za Zelenilo doo	17 000,00€
Oprema za Puteve doo	65 000,00 €
Oprema za Sportske objekte doo	48 000,00€
Oprema za Čistoću doo	155 000,00€
Oprema za Komunalne usluge doo	50 000,00€
Scenska oprema i namještaj za objekat Gradsko pozorište	1 570 000,00€
Opremanje Trga Balšića	50 000,00 €
Oprema za Gradsku televiziju	101 000,00€
Oprema za Agenciju za upravljanje zaštićenim područjima Podgorice	22 000,00€
Oprema za JU Dječji savez (dizel agregat)	17 000,00€
Oprema za JU NB "Radosav Ljumović	42 000,00€
Telekomunikaciona oprema	2 000,00€
Računarska oprema za potrošačke jedinice	97 900,00€
Kancelarijski namještaj za potrošačke jedinice	71 700,00€

Oprema za Centar za informacioni sistem	60 000,00€
Oprema za Službu skupštine	10 000,00€
Oprema za Službu zaštite i spašavanja	71 000,00€
Oprema za Tržnice i pijace	386 000,00€
Oprema za javni red i bezbjednost	278 500,00€
Ostala oprema za potrošačke jedinice	299 500,00€
IZDACI ZA INVESTICIONO ODRŽAVANJE	2 243 400,00€
Projekat poboljšanja uslova stanovanja (sanacija krovova, fasada, ulaza, itd)	900 000,00€
Adaptacija poligona i sportskih terena u mjesnim zajednicama	300 000,00€
Adaptacija prostorija u mjesnim kancelarijama i mjesnim zajednicama	85 000,00€
Prilagođavanje javnih saobraćajnih površina osobama sa invaliditetom	15 000,00€
Ugradnja oznaka na saobraćajnim površinama pored obrazovnih institucija - Sekretarijat za saobraćaj	10 000,00€
Investiciono održavanje opštinskih objekata u GO Golubovci	20 000,00€
Uređenje sportskih terena - Go Golubovci	20 000,00€
Adaptacija kancelarija CIS-a i izvođenje radova na unificiranju kanalice	5 000,00€
Adaptacija kancelarija Službe skupštine	3 000,00€
Služba za zajedničke poslove -sistem grijanja i hlađenja za zgradu Industriimport i Stari grafički	127 600,00€
Investiciono održavanje Sekretarijata za kulturu i sport	53 000,00€
Investiciono održavanje za JU KIC "Budo Tomović"	90 000,00€
Investiciono održavanje JU NB Radosav Ljumović	28 000,00€
Investiciono održavanje JU Dječji savez	12 000,00 €
Investiciono održavanje za JU za smještaj, rehabilitaciju i resocijalizaciju korisnika psihoaktivnih supstanci	14 500,00€
Investiciono održavanje za JU Muzeji i galerije	221 300,00€
Investiciono održavanje Sportski objekti doo	319 000,00€
Investiciono održavanje Čistoća doo	20 000,00€
