



GLAVNI GRAD
Sekretarijat za finansije

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O UKUPNO OSTVARENIM PRIMICIMA I
IZVRŠENIM IZDACIMA, ISKAZANIM U SKLADU SA ORGANIZACIONOM,
FUNKCIONALNOM I EKONOMSKOM KLASIFIKACIJOM**

Podgorica, jul 2022. godine

UVOD

U skladu sa članom 55 stav 5 Zakona o finansiranju lokalne samouprave („Službeni list CG - opštinski propisi“, br. 03/19) i Programom rada Skupštine Glavnog grada – Podgorice za 2022. godinu („Službeni list CG - opštinski propisi“, br. 09/22) za III kvartal 2022. godine predviđena je izrada **Polugodišnjeg izvještaja o ukupno ostvarenim primicima i izvršenim izdacima, iskazanim u skladu sa organizacionom, funkcionalnom i ekonomskom klasifikacijom**, kako bi se nadležni organi upoznali sa ostvarenjem budžeta Glavnog grada Podgorica za navedeni period.

Izvještaj sadrži sljedeće:

- podatke o ukupno ostvarenim primicima i izdacima za šest mjeseci 2022. godine;
- uporedne podatke o primicima i izdacima u odnosu na isti period 2021. godine;
- podatke o najznačajnijim prihodima i izdacima;
- podatke o ostvarenju tekućih i kapitalnih izdataka, otplate duga i rezerve;
- stanje duga na dan 30.06.2022. godine;
- ocjenu stanja i
- prijedlog mjera.

Odlukom o budžetu Glavnog grada Podgorica za 2022. godinu („Službeni list CG – opštinski propisi“, br. 47/21) ukupno planirani primici iznose 93.922.000,00 €, dok za period januar-jun 2022. godine plan je 49.981.000,00 €. U periodu januar-jun 2022. godine primici su realizovani u iznosu od **59.576.993,57 €** ili **19,20 % više** od plana za period januar-jun 2022. godine, odnosno **34,63 % više** u odnosu na realizovane prihode za isti period 2021. godine.

Kada se iz ostvarenja izuzmu sredstva prenijeta iz prethodne godine i kreditna sredstva, u periodu od 01.01.- 30.06.2022. godine, prihodi su realizovani u iznosu od **50.392.025,36 €** ili **70,77 % više** u odnosu na isti period 2021. godine.

I PRIMICI

Ukupni primici Odlukom o budžeta Glavnog grada - Podgorice za 2022. godinu planirani su u iznosu od **93.922.000,00 €**, dok su za period januar-jun 2022. godine planirani u iznosu od **49.981.000,00 €**, a ostvareni u iznosu od **59.576.993,57 €** ili **19,20 % više** od plana za posmatrani period.

Tabela br. 1: Pregled primitaka prema vrsti, u periodu januar-jun 2022. godine u odnosu na isti period 2021. godine

R.br.	Naziv	Ostvareno od 01.01.-30.06.2021.	Ostvareno od 01.01.-30.06.2022.	% (4/3)
1	2	3	4	5
1.	Porezi	14.256.179,60	14.566.445,99	102,18
2.	Takse	400.105,91	745.977,02	186,44
3.	Naknade	9.429.332,20	9.930.168,62	105,31
4.	Ostali prihodi	1.403.941,44	1.854.059,86	132,06
5.	Prodaja imovine	2.600.377,71	14.100.709,69	542,26
6.	Transferi i donacije	1.358.970,38	9.144.255,50	672,88
7.	Otplata kredita	59.016,12	50.408,68	85,42
	UKUPNO:	29.507.923,36	50.392.025,36	170,77
8.	Prenijeta sredstva	13.206.066,70	8.166.175,29	61,84
9.	Pozajmice i krediti	1.539.345,31	1.018.792,92	66,18
	UKUPNO:	44.253.335,37	59.576.993,57	134,63

Na osnovu navedenih podataka, svi primici prema vrsti za navedeni period bilježe rast, posebno prihodi koji se odnose na prodaju imovine koji su ostvareni za 442,26% ili 11.500.331,98 € više u odnosu na isti period prošle godine, kao i prihodi od transfera i donacija koji su ostvareni za 572,88% ili 7.785.285,12 € više u odnosu na isti period prethodne godine.

Tabela br. 2: Pregled primitaka prema izvorima, u period januar-jun 2022. godine u odnosu na isti period 2021. godine

R.br.	Naziv	Ostvareno od 01.01.-30.06.2021.	Plan od 01.01.- 30.06.2022.	Ostvareno od 01.01.- 30.06.2022.	% (5/4)	% (5/3)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Sopstveni prihodi	21.902.688,32	24.855.000,00	34.279.529,79	137,92	156,51
2.	Ustupljeni prihodi	6.246.264,66	7.430.000,00	6.968.240,07	93,79	111,56
3.	Transferi i donacije	1.358.970,38	6.797.500,00	9.144.255,50	134,52	672,88
4.	Prenijeta sredstva iz prethodne godine	13.206.066,70	8.170.000,00	8.166.175,29	99,95	61,84
5.	Pozajmice i krediti	1.539.345,31	2.728.500,00	1.018.792,92	37,34	66,18
	UKUPNO:	44.253.335,37	49.981.000,00	59.576.993,57	119,20	134,63

Sopstveni prihodi u periodu januar-jun 2022. godine ostvareni su u iznosu od **34.279.529,79 €** ili **57,54 %** ukupno ostvarenih prihoda, odnosno **za 37,92 % više** od plana za prvih šest mjeseci 2022. godine ili **56,51 % više** u odnosu na ostvareno za isti period 2021.godine.

Najznačajniji sopstveni prihodi su:

- prodaja nepokretnosti	14.100.709,69 €
- naknada za kom.opremanje građ.zemljišta	9.049.109,31 €
- prirez porezu na dohodak fizičkih lica	4.191.482,42 €
- porez na nepokretnosti	3.868.278,37 €

Ustupljeni prihodi u periodu januar-jun 2022. godine, ostvareni su u iznosu od **6.968.240,07 €** ili **11,70 %** ukupno ostvarenih prihoda, odnosno **za 6,21% manje** od plana za prvih šest mjeseci 2022. godine odnosno **11,56 % više** od ostvarenja za isti period 2021.godine.

Najznačajniji ustupljeni prihodi su:

- porez na dohodak fizičkih lica	4.424.359,87 €
- porez na promet nepokretnosti	2.082.325,33 €

Tabela br. 3: Podaci o planu i ostvarenju primitaka za šest mjeseci 2022. godine u odnosu na ostvarene prihode za isti period 2021. godine

R. br	OPIS	Ostvareno od 01.01.-30.06.2021. godine	Plan od 01.01.-30.06.2022. godine	Ostvareno od 01.01.-30.06.2022. godine	% (5/4)	% (5/3)	Struktura kol. 5
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Porez na dohodak fizičkih lica	4.638.455,02	5.350.000,00	4.424.359,87	82,70	95,38	7,43
2	Porez na promet nepokretnosti	1.108.359,23	1.450.000,00	2.082.325,33	143,61	187,87	3,50
3	Lokalni porezi	8.509.365,35	11.470.000,00	8.059.760,79	70,27	94,72	13,53
4	Takse	400.105,91	625.000,00	745.977,02	119,36	186,44	1,25
5	Naknade	9.429.332,20	8.162.500,00	9.930.168,62	121,66	105,31	16,67
6	Ostali prihodi	1.403.941,44	1.170.000,00	1.854.059,86	158,47	132,06	3,11
7	Prodaja nepokretnosti	2.600.377,71	4.000.000,00	14.100.709,69	352,52	542,26	23,67
8	Primici od otplate kredita	59.016,12	57.500,00	50.408,68	87,67	85,42	0,08
9	Transferi i donacije	1.358.970,38	6.797.500,00	9.144.255,50	134,52	672,88	15,35
UKUPNO		29.507.923,36	39.082.500,00	50.392.025,36	128,94	170,77	84,58
10	Sredstva prenesena iz prethodne godine	13.206.066,70	8.170.000,00	8.166.175,29	99,95	61,84	13,71
11	Pozajmice i krediti	1.539.345,31	2.728.500,00	1.018.792,92	37,34	66,18	1,71
UKUPNO		44.253.335,37	49.981.000,00	59.576.993,57	119,20	134,63	100,00

Ukupno ostvareni primici u iznosu od **59.576.993,57 €**, po mjesecima su realizovani u sljedećim iznosima :

I	II	III	IV	V	VI
10.746.057,51	6.776.936,93	15.019.008,99	4.554.494,96	3.803.663,03	18.676.832,15

Analizom primitaka, uočava se sljedeće:

- ukupno ostvareni prihodi (bez prenosa iz prethodne godine i prihoda od kredita) u 2022. godini iznose 50.392.025,36 € ili 28,94 % više od plana za posmatrani period i 70,77 % više u odnosu na isti period 2021. godine;
- sopstveni prihodi u odnosu na plan za posmatrani period (24.855.000,00 €) su ostvareni u iznosu od 34.279.529,79 € ili 37,92 % više od plana;
- ustupljeni prihodi u odnosu na plan za posmatrani period (7.430.000,00 €) ostvareni su u iznosu od 6.968.240,07 € ili 6,21 % manje u odnosu na plan za posmatrani period.

1. POREZ NA DOHODAK FIZIČKIH LICA

Porez na dohodak fizičkih lica, u periodu januar-jun 2022. godine, ostvaren je u iznosu od **4.424.359,87 €** ili **82,70 %** od polugodišnjeg plana, odnosno **4,62%** manje nego u istom periodu 2021. godine.

Struktura ostvarenog prihoda od poreza na dohodak fizičkih lica:

- porez na lična primanja	2.647.046,15 €
- porez na prihod od kapitala	1.081.000,06 €
- porez na prihod po godišnjoj prijavi	402.369,81 €
- porez na prihod od imovine i imovinskih prava	200.811,35 €
- porez na prihode od samostalnog obavljanja djelatnosti	93.132,52 €

U okviru poreza na dohodak fizičkih lica, najznačajniji je **porez na lična primanja**, ostvaren u iznosu od 2.647.046,15 € koji u ukupnoj strukturi primitaka, za posmatrani period 2022. godine učestvuje sa 4,44 %.

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

I	II	III	IV	V	VI
642.147,89	715.874,43	636.952,16	827.673,97	838.916,34	762.795,08

U ukupnoj strukturi primitaka ostvareni prihod od poreza na dohodak fizičkih lica učestvuje sa **7,43 %**.

2. POREZ NA PROMET NEPOKRETNOSTI

Na osnovu utvrđenog **poreza na promet nepokretnosti** po Rješenjima Uprave prihoda i carina Crne Gore, Budžet Glavnog grada – Podgorice je, u posmatranom periodu, prihodovao **2.082.325,33 € ili 43,61 % više** od plana za šest mjeseci.

U ukupnoj strukturi primitaka ovaj prihod učestvuje sa **3,50 %** .

3. LOKALNI POREZI

U posmatranom periodu **lokalni porezi** realizovani su u iznosu od **8.059.760,79€ ili 70,27 %** od plana za 6 mjeseci, odnosno za **5,28 % manje** u odnosu na isti period 2021. godine.

Lokalne poreze čine:

- prirez porezu na dohodak fizičkih lica 4.191.482,42 €
- porez na nepokretnosti 3.868.278,37 €

Prirez porezu na dohodak fizičkih lica, kao jedan od značajnijih prihoda budžeta, u posmatranom periodu ostvaren je u iznosu od **4.191.482,42 € ili 70,21 %** od plana za šest mjeseci, odnosno **25,04 % manje** u odnosu na 2021. godinu.

U ukupnoj strukturi primitaka prihodi od prireza porezu na dohodak fizičkih lica učestvuju sa **7,04 %**.

Po mjesecima realizovani su sljedeći iznosi po osnovu prireza:

I	II	III	IV	V	VI
345.241,80	682.229,60	794.213,57	826.941,97	737.083,57	805.771,91

Porez na nepokretnosti u periodu januar –jun 2022. godine realizovan je u iznosu od **3.868.278,37 € ili 70,33 %** od plana za šest mjeseci, odnosno **32,58 % više** u odnosu na ostvareno u 2021. godini.

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

I	II	III	IV	V	VI
345.858,59	325.708,28	397.890,60	206.605,45	246.895,93	2.345.319,52

Skupština Glavnog grada na sjednici od 22. juna 2022. godine donijela je Odluku o potvrđivanju Odluke o utvrđivanju poreske osnovice za obračun poreza

na nepokretnosti za 2022. godinu, a kojom je poreska osnovica za obračun poreza na nepokretnosti za 2022. godinu utvrđena u iznosu od 1.081,00€.

Ovo iz razloga što je nesporno došlo do povećanja prosječne cijene kvadratnog metra stana u novogradnji za Glavni grad za više od 20%, pa da ne bi došlo do značajnog povećanja iznosa poreza na nepokretnosti u odnosu na 2021. godinu, poreska osnovica je utvrđena u nižem iznosu na osnovu prosječne tržišne cijene kvadratnog metra nepokretnosti za tri godine koje prethode 2022. godini.

U strukturi ukupno ostvarenih primitaka prihodi od poreza na nepokretnost učestvuju sa **6,49 %**.

Lokalni porezi u strukturi ukupnih ostvarenih primitaka učestvuju sa **13,53 %**.

4. TAKSE

Prihodi po osnovu lokalnih administrativnih i komunalnih taksi ostvareni su u iznosu od **745.977,02€ ili 19,36 % više** od plana za 6 mjeseci .

Lokalne administrativne takse, u periodu u periodu januar –jun 2022. godine su realizovane u iznosu od **124.982,18 € ili 99,99 %** u odnosu na plan za 6 mjeseci ili **16,73 % više** u odnosu na ostvareno u 2021. godini.

Lokalne komunalne takse u periodu januar - jun 2022. godine ostvarene su u iznosu od **620.994,84 € ili 24,20 % više** u odnosu na plan za posmatrani period ili **111,92 % više** u odnosu na ostvareno u 2021. godini.

5. NAKNADE

Prihodi po osnovu **naknada** za period januar-jun 2022. godine realizovani su u iznosu od **9.930.168,62 € ili 21,66 % više** od plana za šest mjeseci.

Strukturu ostvarenih prihoda od naknada čine:

- naknada za komunalno opremanje građev.zemljišta	9.049.109,31 €
- godišnja naknada pri registraciji vozila	397.517,52 €
- naknada za urbanu sanaciju	310.567,06 €
- ostale naknade za puteve	84.892,06 €
- primici od koncesionih naknada	64.037,35 €
- ostale naknade	24.045,32 €

U okviru ove grupe prihoda najznačajniji je prihod od naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta realizovan u iznosu od **9.049.109,31 € ili 39,22 % više** u odnosu na plan za posmatrani period.

U strukturi ukupno ostvarenih primitaka, za period januar – jun 2022. godine, ovaj prihod učestvuje sa 15,19 %.

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

I	II	III	IV	V	VI
443.560,52	2.436.844,49	514.936,96	1.703.373,00	1.169.653,92	2.780.740,42

6. OSTALI PRIHODI

U posmatranom periodu ovi prihodi realizovani su u iznosu od **1.854.059,86 € ili 58,47 % više** od plana za šest mjeseci, odnosno 32,06 % više u odnosu na ostvarene prihode za isti period 2021. godine.

Strukturu ostalih prihoda čine:

- novčane kazne izrečene u prekršajnom i drugom postupku	194.273,74 €
- kamata zbog neblagovr.plaćanja lokalnih poreza i naknada	168.805,54 €
- prihodi koje svojom djelat.ostvare organi lokalne uprave	111.375,23 €
- prihodi od rente	396.133,87 €
- ostali prihodi	983.471,48 €

Krajem 2021. godine usvojen je 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, obzirom da je jedan od izvora finansiranja lokalnih samouprava ustupljeni prihod od poreza na dohodak fizičkih lica, a takođe je uticalo na smanjenje prihoda po osnovu prireza porezu na dohodak fizičkih lica.

Ostvarenje ostalih prihoda u iznosu 983.471,48 €, uvećano je iz razloga što je shodno Zaključku Vlade Crne Gore broj 04-2860/2 od 26.05.2022. godine, Ministarstvo finansija dana 08.06.2022. godine izvršilo uplatu iznosa od 42.343,64 € po osnovu nadoknade na ime manje naplaćenog prihoda po osnovu poreza na dohodak fizičkih lica, kao i iznos od 513.685,78€ po osnovu nadoknade na ime manje naplaćenog prihoda po osnovu prireza porezu na dohodak fizičkih lica, za period januar-mart 2022. godine u odnosu na isti period 2021. godine.

7. PRODAJA NEPOKRETNOSTI U KORIST BUDŽETA GLAVNOG GRADA

Po osnovu prihoda od prodaje nepokretnosti u korist budžeta, u periodu januar-jun 2022. godine, ostvareno je **14.100.709,69 € ili 352,52 %** 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 i koristi se za potrebe realizacije kapitalnog budžeta.

Glavni grad je u prvoj polovini 2022. godine zaključio ugovor o prodaji nepokretnosti u iznosu od 10.822.500,00 € sa "MMS Property solutions" na

lokaciji DUP "RTV Centralne djelatnosti", zbog čega je došlo do ovako značajne realizacije prihoda od prodaje nepokretnosti.

8. PRIMICI OD OTPLATE KREDITA

Prihodi ostvareni po osnovu otplate kredita za period januar – jun 2022. godine iznose **50.408,68 €** ili **87,67%** u odnosu na plan, odnosno 85,42% u odnosu na prihode ostvarene po ovom osnovu za isti period prethodne godine.

Primici od otplate kredita odnose se na:

- | | |
|---|-------------|
| - primitke od otplate kredita datih pravnim licima | 3.227,18 € |
| - primitke od otplate kredita datih fizičkim licima | 47.181,50 € |

9. TRANSFERI I DONACIJE

U posmatranom periodu transferi od Budžeta Države nijesu realizovani, dok su prihodi od donacija realizovani u iznosu od **9.144.255,50 €** i to:

- | | |
|----------------------|----------------|
| - tekuće donacije | 123.513,85 € |
| - kapitalne donacije | 9.020.741,65 € |

Kapitalne donacije odnose se na:

- donacije za jačanje tehničke opremljenosti Službe zaštite i spašavanja u iznosu od 8.430,00 €,
- donacije za uređaj za sakupljanje i prečišćavanje otpadnih voda u Podgorici PPOV u iznosu od 9.012.311,65, shodno Ugovoru o prosljeđivanju kreditnih i grant sredstava za potrebe realizacije projekta "Sakupljanje i prečišćavanje otpadnih voda".

10. SREDSTVA PRENIJETA IZ PRETHODNE GODINE

Sredstva prenijeta iz prethodne godine u iznosu od **8.166.175,29 €** predstavljaju neraspoređena sredstva Budžeta Glavnog grada na dan 31.12.2021. godine i prenijeta su Završnim računom za 2021. godinu, kao početni depozit Budžeta za 2022. godinu i najvećim dijelom su namijenjena za potrebe kapitalnog budžeta.

11. KREDITNA SREDSTVA

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 po Ugovoru o promotivnom zajmu u iznosu od **1.018.792,92 €**.

II IZDACI

Ostvareni primici budžeta Glavnog grada u periodu januar-jun 2022. godine u iznosu od **59.576.993,57 €**, raspoređeni su potrošačkim jedinicama u iznosu od **48.129.553,25 €**.

Ukupno realizovani izdaci budžeta, u posmatranom periodu, u visini od **48.129.553,25 €** podijeljeni su na:

➤ tekuće izdatke	17.459.395,91
➤ otplatu duga	3.855.379,37
➤ rezerve	173.177,85
➤ kapitalne izdatke	26.641.600,12

Upoređujući realizaciju izdataka u periodu od 01.01.-30.06.2022. godine sa istim periodom u 2021. godini, uočava se da su ukupno realizovani izdaci u 2022. godini veći za 32,45 %, najvećim dijelom zbog realizacije kapitalnog budžeta.

Tabela br. 4: Podaci o planu i ostvarenju rashoda za šest mjeseci 2022. godine u odnosu na realizovane rashode za isti period 2021. godine:

Red. br.	Opis	Ostvareno 01.01-30.06.2020. godine	Plan 01.01.-30.06.2022. godine	Ostvareno 01.01-30.06.2022. godine	% (5/4)	% (5/3)	Struktura
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Bruto zarade	5 198 042,80	6 104 165,00	5 270 199,13	86,34	101,39	10,95
2	Ostala lična primanja	348 905,61	463 400,00	384 406,61	82,95	110,17	0,80
3	Rashodi za materijal	1 209 987,67	1 233 850,00	1 198 023,54	97,10	99,01	2,49
4	Rashodi za usluge	638 861,99	1 141 100,00	890 483,85	78,04	139,39	1,85
5	Tekuće održavanje	450 373,73	339 750,00	244 818,81	72,06	54,36	0,51
6	Kamate	521 616,04	480 000,00	449 868,60	93,72	86,25	0,93
7	Renta	47 885,10	59 500,00	31 008,60	52,12	64,76	0,06
8	Subvencije	27 782,38	110 000,00	152 929,36	139,03	550,45	0,32
9	Ostali izdaci	1 018 919,32	885 575,00	918 916,73	103,76	90,19	1,91
10	Transferi	6 247 762,92	7 963 260,00	7 918 740,68	99,44	126,75	16,45
11	Pozajmice i krediti	1 270,00	/	/	/	/	/
12	Otplata duga	3 951 748,00	2 850 000,00	3 855 379,37	135,28	97,56	8,01
13	Rezerve	196 959,45	275 000,00	173 177,85	62,97	87,93	0,36
14	Kapitalni izdaci	16 477 009,77	28 075 400,00	26 641 600,12	94,89	161,69	55,35
	UKUPNO	36 337 124,78	49 981 000,00	48 129 553,25	96,30	132,45	100,00

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

I	II	III	IV	V	VI
4.513.253,03	6.124.945,96	8.164.318,39	7.008.638,35	6.075.354,04	16.243.043,48

Analizom izdataka u posmatranom periodu se uočava:

- da ukupno realizovani izdaci iznose 48.129.553,25 € ili 96,30 % u odnosu na posmatrani plan;
- da su realizovani tekući izdaci u 2022. godini manji 7,47 % u odnosu na plan za 6 mjeseci 2022. godine;
- da su realizovani kapitalni izdaci u 2022. godini veći za 61,69 % u odnosu na isti period 2021. godine, odnosno u apsolutnom iznosu 10.164.590,35 €.

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 2022. godine usmjereno je ukupno **5.270.199,13 € ili 86,34 %** u odnosu na plan za 6 mjeseci.

Struktura bruto zarada zaposlenih čine izdaci za:

➤ neto zarade	3.981.687,29€
➤ porez na zarade	120.475,98€
➤ doprinosi na teret zaposlenog	751.239,27€
➤ doprinosi na teret poslodavca	398.762,49€
➤ opštinski prirez	18.033,50€

Strukturu ostalih ličnih primanja čine: naknada za prevoz (213.970,99€), otpremnine (16.098,00€), naknade odbornicima (75.548,14€) i ostale naknade (78.789,48€).

U strukturi ukupnih izdataka Budžeta, u periodu januar-jun 2021. godine, ovi izdaci učestvuju sa 11,75 %.

2. RASHODI ZA MATERIJAL

Sredstva planirana za materijal, za prvih šest mjeseci 2022. godine u iznosu od 1.233.850,00 € usmjereno je **1.198.028,54 € ili 97,10 %** od plana za posmatrani period.

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

➤ administrativni materijal	84.413,95€
➤ materijal za zdravstvenu zaštitu	2.705,56€
➤ materijal za posebne namjene	146.420,61€
➤ rashodi za energiju	860.486,38€

- rashodi za gorivo 103.997,04€

U strukturi ovih izdataka najveće učešće imaju rashodi za energiju.

Rashodi za energiju u posmatranom periodu planirani u iznosu od 790.000,00 € realizovani su u iznosu od 860.486,38 €, od čega je za troškove javne rasvjete usmjereno 611.141,69 € €, dok je ostatak sredstava od 249.344,69 € usmjeren za troškove električne energije potrošačkih jedinica budžeta.

Rashodi za materijal u strukturi ukupnih izdataka budžeta učestvuju sa 2,49 %.

3. RASHODI ZA USLUGE

Rashodi za usluge, od planom predviđenih za šest mjeseci 2022. godine 1.123.150,00€ usmjereno je **890.483,85 €** ili **78,04 %** od plana za posmatrani period.

Utrošena sredstva odnose se na: službena putovanja za službe i organe grada (45.704,97€), službena putovanja za javne ustanove (35.947,63 €), komunikacione usluge (66.206,77 €), bankarske usluge (12.400,66 €), usluge prevoza (10.389,68€), advokatske, notarske i pravne usluge (39.945,51 €), konsultantske usluge, projekti i studije (27.717,88 €), usluge stručnog usavršavanja (1.897,88 €) i ostale usluge (638.536,52 €).

Realizovana sredstva za ostale usluge odnosno programske aktivnosti potrošačkih jedinica u iznosu od 638.536,52 usmjerena su za: troškove javne kuhinje 227.651,06 €; usluge prevođenja, štampanja, umnožavanja i medijske usluge 39.310,09 €; saradnja sa medijima 19.258,92 €, monitoring segmenta životne sredine 27.487,04, revizija Završnog računa 18.755,00 €, avio karte 12.050,23 €, procjena nepokretnosti 25.620,83 €; ostale ugovorene usluge 53.113,47 €, donacije- ostale ugovorene usluge 50.144,06, usluge agencije za angažovanje fizičke radne snage 20.090,20€, regionalni festival Ruta 38.650,45 €; šivenje kostima 9.274,05 €, aktivnosti Kuće zdravlja 8.760,17 € ...

Rashodi za usluge u strukturi ukupnih izdataka Budžeta učestvuju sa 1,85 %.

4. TEKUĆE ODRŽAVANJE

U izvještajnom periodu za tekuće održavanje utrošeno je **339.750,00 €** ili **72,06 %** od plana za posmatrani period.

Struktura tekućeg održavanja:

- | | |
|---|------------|
| ➤ tekuće održavanje javne infrastrukture | 21.919,73 |
| ➤ tekuće održavanje građevinskih objekata | 120.680,22 |
| ➤ tekuće održavanje opreme | 47.368,46 |
| ➤ tekuće održavanje vozila | 54.850,40 |

5. KAMATE

U izvještajnom periodu, u skladu sa planom otplate kredita za kamate je usmjereno **449.868,60 € ili 93,72 %** od plana za posmatrani period.

6. RENTA

U izvještajnom periodu za zakup objekata je usmjereno **31.008,60 €**.

7. SUBVENCije

U izvještajnom periodu za subvencije su realizovane u iznosu od 152.929,36 €, i to: za premije mjekarama (45.581,52 €) i subvencije prevoznicima (107.347,84 €).

8. OSTALI IZDACI

Ostali izdaci realizovani su u iznosu od **918.916,73 € ili 56,23 %** više od plana za posmatrani period.

Struktura ostalih izdataka:

➤ izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	564.609,81€
➤ izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka	194.303,46€
➤ izrada i održavanje softvera	83.739,65€
➤ osiguranje	16.643,69€
➤ komunalne naknade (voda, kanalizacija, odvoz smeća i održavanje čistoće)	61.620,12€

9. TRANSFERI

U periodu januar-jun 2022. godine realizovani su transferi u ukupnom iznosu od **7.918.740,68 €** i to: transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru u iznosu od 2.125.982,74 € i ostali transferi u iznosu od 5.792.757,94 €.

Sredstva za transfere institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru u izvještajnom periodu planirana su u iznosu od 2.030.110,00 €, a realizovana u iznosu od 2.125.982,74 € ili 4,72% više od plana za posmatrani period, i to:

➤ transferi institucijama kulture i sporta	1.125.561,33€
➤ transferi nevladinim organizacijama	27.491,00€
➤ transferi političkim partijama, strankama i udruženjima	274.882,25€

➤ transferi za jednokratne socijalne pomoći	83.240,00€
➤ ostali transferi pojedincima	456.390,55€
➤ ostali transferi institucijama	158.417,61€

Transferi institucijama kulture i sporta realizovani su u iznosu od 1.125.561,23 € i to: ŽRK "Budućnost" 400.000,00 €; KK "Budućnost" - 480.000,00€; transferi po konkursu za sport 100.000,00 €; Vaterpolo klub PDG 10.000,00 €; Odbojkaški klub PDG 37.500,00 €; Vaterpolo klub Podgorica 22.500,00 €; MRK „Budućnost“ 17.500,00 €; transferi institucijama kulture 15.146,27€; ostali transferi institucijama sporta – 42.915,06€.

Transferi nevladinim organizacijama realizovani su u iznosu od 27.491,00 € ili 40,34% od plana.

Transferi političkim partijama, strankama i udruženjima realizovani su u iznosu od 274.882,25 € i to: političkim partijama, strankama i udruženjima usmjereno je 220.882,25 €, Opštinskom crvenom krstu 42.000,00 € i UBNOR-u 12.000,00 €.

Transferi za jednokratne novčane pomoći (za poboljšanje materijalne situacije i liječenje građana) realizovani su u iznosu od 83.240,00 €.

Ostali transferi pojedincima realizovani su u iznosu od 456.390,55 € ili 65,51 % od posmatranog plana.

Najznačajniji su: personalni asistenti 70.000,00€, pomoć u kući starim licima 57.337,51 €, Manifestacija Dan najboljih 48.312,84 €; nabavka bebi paketića 25.337,45 €; podrška ženskom preduzetništvu 20.000,00 €, podrška pojedincima za alternativni vid prevoza 28.644,43 €, stipendije 22.120,00 €, transferi preduzetnicima po javnom pozivu 16.000,00 €, ostali transferi za kulturu 15.027,40 €; ostali transferi za sport 15.160,00 €; stimulisanje preduzetništva 12.706,68 €; komisija za usmjeravanje djece sa posebnim potrebama 11.576,16€; podrška podstanarima 39.400,00 € i drugi.

Ostali transferi institucijama realizovani su u iznosu od 158.417,61 € ili 81,14 % od posmatranog plana. Najznačajniji su: finansiranje aktivnosti u sportu 36.401,95 €; mobilni timovi za osobe sa invaliditetom 30.000,00€; socijalni servis Prihvatište/Svratište, privremeni smještaj za djecu sa ulice 10.000,00 €, časopis Komuna 10.000,00 €, proslava Dana nezavisnosti 21.760,75€, Udruženje mladih sa hendikepom 25.000,00 € i drugi.

Ostali transferi u izvještajnom periodu planirani su u iznosu od 5.933.150,00€, a realizovani u iznosu od 5.792.757,94€ ili 97,63% od plana za posmatrani period, i to:

- **transferi opštinama** realizovani su u iznosu od 626.978,40€:
 - GO Golubovci 571.969,45 €
 - ostalim opštinama 55.008,95 €
 - Opština Mojkovac 14.999,99 €*
 - Opština Šavnik 23.009,36 €*
 - Opština Bijelo Polje 16.999,60 €*

- **transferi budžetu Države** za restituciju 300.000,00 €

- **transferi privrednim društvima** realizovani su u iznosu od 4.865.779,54 €, i to:
 - Čistoća doo 940.002,00€
 - Zelenilo doo 630.000,00€
 - Pogrebne usluge doo 90.000,00€
 - Komunalne usluge doo 513.000,00€
 - Agencija za stanovanje doo 360.000,00€
 - Agencije za izgradnju i razvoj doo 576.000,00€
 - Sportski objekti doo 499.666,32€
 - Vodovod i kanalizacija doo 75.000,33€
 - Radio televizija Podgorica 794.000,00€
 - Agencija za upravljanje zaštićenim područjem Podgorice 74.900,00€
 - sredstva za intervencije u komunalnoj privredi 215.712,14€
 - uklanjanje i sanacija neuređenih odlagališta 11.226,57€
 - sredstva za usluge Veterinarske ustanove 17.673,94€
 - deponija biljnog i kabastog otpada 27.255,04€
 - privremeno odlagalište Mojanski krst 41.343,20€

III OTPLATA DUGOVA

Ova sredstva u izvještajnom periodu realizovana su u iznosu od **3.855.379,37 €** ili **135,28%** od plana za posmatrani period, i to za:

➤ otplatu HOV i kredita rezidentima	722.222,23
➤ otplatu HOV i kredita nerezidentima	1.098.664,62
➤ rashode iz prethodne godine	23.334,74
➤ otplatu ostalih obaveza (sudska izvršenja)	2.011.157,78

Sredstva usmjerena za otplatu ostalih obaveza u iznosu od 2.011.157,78 € se odnose na pravosnažne sudske presude, i to:

- otplata obaveza po osnovu sudskih izvršenja iz radnih odnosa	284.616,69
- otplata ostalih obaveza- eksproprijacije	546.636,80
- otplata obaveza po ostalim tužbama	1.179.904,29

IV SREDSTVA REZERVE

Sredstva tekuće budžetske rezerve u izvještajnom periodu su realizovana u iznosu od **113.177,85 €**, i to za poboljšanje materijalne situacije, liječenje građana, školovanje, štampanje knjiga i ostalo.

Sredstva stalne budžetske rezerve u izvještajnom periodu su realizovana u iznosu od **60.000,00 €** i to za:

- pomoć Kijevu, gradu Ukrajine 50.000,00 €,
- pomoć opštini Berkovići 10.000,00 €.

V KAPITALNI BUDŽET

Kapitalni izdaci, u periodu januar-jun 2022. godine realizovani su u iznosu **26.641.600,12€ ili 94,04 %** od plana za posmatrani period. U strukturi ukupnih izdataka budžeta kapitalni izdaci učestvuju sa **55,35%** to:

IZDACI ZA LOKALNU INFRASTRUKTURU	22.100.810,03€
Rješavanje imovinsko pravnih odnosa	2.657.326,35
Rješavanje imovinsko pravnih odnosa u Opštini u okviru Glavnog grada Golubovci	108.484,00
Uređivanje i opremanje lokacija	1.166.110,18
Izgradnja saobraćajnica, mostova	1.654.032,56
<i>Izgradnja saobraćajnica, mostova</i>	<i>1.232.951,73</i>
<i>Izgradnja pristupne saobraćajnice za novo groblje I faza (Ulica 5)</i>	<i>71.625,51</i>
<i>Rekonstrukcija magistralnog puta M18(po ugovoru I faza Nikšić-Podgorica od raskrsnice sa Cetinjskim putem do Komanskog mosta)</i>	<i>285.624,71</i>
<i>Izgradnja saobraćajnice Trešnjica-Mataguži, (faza od Trešnjice do naselja Gošići)</i>	<i>63.830,61</i>
Most i nadvožnjak na Ribnici	509.524,00
Putevi doo	2.827.610,07
<i>Sanacija opštinskih i nekategorisanih puteva i ulica na teritoriji Glavnog grada</i>	<i>2.627.634,79</i>
<i>Sanacija opštinskih i nekategorisanih puteva i ulica na teritoriji GO Golubovci</i>	<i>199.975,28</i>
Izgradnja hidrotehničkih instalacija	460.169,95
<i>Izgradnja fekalne kanalizacije-sekundarna mreža</i>	<i>144.063,65</i>
<i>Izvođenje radova na izgradnji vodovodne mreže u seoskim i prigradskim naseljima</i>	<i>118.034,53</i>
<i>Rekonstrukcija vodovodne mreže na području Glavnog grada</i>	<i>153.046,64</i>
<i>Izvođenje bunarske konstrukcije na području grada za potrebe irigacije</i>	<i>45.025,13</i>
Postrojenje za sakupljanje i prečišćavanje otpadnih voda u Podgorici	10.045.545,83
<i>Izvođački projekat za primarnu, sekundarnu mrežu i idejni projekat i tenderska dokumentacija za most (PPOV)</i>	<i>666.850,66</i>
<i>Uređaj za prečišćavanje otpadnih voda PPOV</i>	<i>9.378.695,17</i>
Uređenje riječnih korita (bujičinih potoka) u Opštini u okviru Glavnog grada Golubovci	2.420,00
Uređenje zelenih površina, dječjih igrališta i hidrosistemi	743.836,69
<i>Uređenje zelenih površina, dječjih igrališta, hidrosistemi i bunari</i>	<i>135.231,57</i>
<i>Pejzažno uređenje zelenih površina -akcija sa Skupštinama etažnih vlasnika</i>	<i>8.168,77</i>
<i>Uređenje zelenih površina u Opštini u okviru Glavnog grada Golubovci</i>	<i>13.169,42</i>
<i>Izgradnja parkova, zelenih površina</i>	<i>379.066,94</i>
<i>Postavljanje zaštitnih ograda na javnim zelenim površinama, bulevarima i sl.</i>	<i>208.199,99</i>
Izgradnja i rekonstrukcija javne rasvjete	943.390,92
<i>Tekuće održavanje javne rasvjete</i>	<i>175.000,00</i>
<i>Postavljanje i izgradnja javne rasvjete</i>	<i>430.507,39</i>
<i>Nabavka i ugradnja LED rasvjete(ugovor)</i>	<i>231.874,44</i>
<i>Tekuće održavanje optičke infrastrukture za video nadzor Glavnog grada</i>	<i>15.000,00</i>
<i>Izgradnja i rekonstrukcija javne rasvjete u Opštini u okviru Glavnog grada Golubovci</i>	<i>91.009,09</i>
Uređenje groblja	450.657,15
<i>Novo groblje na Ćemovskom polju</i>	<i>450.657,15</i>
Izrada tehničke dokumentacije	170.315,17
Izrada tehničke dokumentacije za Golubovce	14.520,00
Izgradnja centralnog trga u Anovima - Golubovci	83.693,38
Projekat Micro 020	196.554,26

Idejna rješenja	5.626,00
Rekonstrukcija autobusnih stajališta	60.992,52

IZDACI ZA GRAĐEVINSKE OBJEKTE	1.259.123,32
--------------------------------------	---------------------

Izgradnja Gradskog pozorišta	66.338,92
Izgradnja dnevnog boravka za stara lica Golubovci	280.000,00
Izgradnja bunara B6 u Zagoriču (bušenje i opremanje)	66.989,59
Izgradnja Trga Balšića	5.420,80
Izgradnja IV sanitarne kade	840.374,01

IZDACI ZA OPREMU	2.685.145,92
-------------------------	---------------------

Kupovina autobusa	1.000.000,00
Nabavka vozila za privredna društva	344.535,90
	<i>Mehanizacija za Puteve</i> 119.548,00
	<i>Autosmečar 16m³</i> 70.000,00
	<i>Autosmečar za pražnjenje polupodzemnih kontejnera</i> 154.987,90
Oprema za Zelenilo doo	13.996,07
	<i>Radne mašine(mašine za košenje, trimeri, testere,...)</i> 13.996,07
Oprema za Čistoću doo	149.795,65
	<i>Podzemni kontejneri</i> 149.795,65
Scenska oprema i namještaj za objekat Gradsko pozorište	846.226,96
Oprema za Gradsku televiziju	20.998,65
Oprema za JU NB "Radosav Ljumović	4.314,94
	<i>Nabavka knjiga</i> 3.386,31
	<i>Opremanje kuće M.Stojanovića</i> 853,52
	<i>Ostala oprema</i> 75,11
Računarska oprema za potrošačke jedinice	73.049,66
Kancelarijski namještaj za potrošačke jedinice	12.165,41
Oprema za Službu Skupštine	9.952,47
Oprema za Službu zaštite i spašavanja	35.768,81
	<i>Baterijski razvalni alat veber</i> 29.997,11
	<i>Ručna radio stanica za tetra sistem - 12 komada</i> 5.771,70
Oprema za Tržnice i pijace	151.000,00
	<i>Nabavka tezgi u krugu stočne pijace dvije faze</i> 151.000,00
Ostala oprema za potrošačke jedinice	23.341,40
	<i>Sekretarijat za kulturu i sport</i> 6.945,40
	<i>Komunalna policija - zvučna i svjetlosna signalizacija za 4 vozila</i> 4.392,30
	<i>JU Muzeji i galerije-donacija</i> 2.588,19
	<i>Služba zaštite i spašavanja-donacija</i> 9.415,51

IZDACI ZA INVESTICIONO ODRŽAVANJE	596.520,85
--	-------------------

Projekat poboljšanja uslova stanovanja (sanacija krovova, fasada, ulaza, itd)	373.208,15
Adaptacija poligona i sportskih terena u mjesnim zajednicama	106.894,57
Uređenje sportskih terena - GO Golubovci	19.597,35
Investiciono održavanje Sekretarijata za kulturu i sport	27.120,61
	<i>Adaptacija Kuslevove kuće</i> 27.120,61

Investiciono održavanje JU NB Radosav Ljumović		20.107,79
<i>Izrada i popravka polica u JU NB Radosav Ljumović</i>	2.470,83	
<i>Adaptacija kuće M.Stojanovića</i>	163,35	
Investiciono održavanje -matična zgrada i područna odjeljenja	7.477,80	
<i>Adaptacija područnog odjeljenja Kruševac</i>	9.995,81	
Investiciono održavanje za JU za smještaj, rehabilitaciju i resocijalizaciju korisnika psihoaktivnih supstanci		9.735,36
<i>Rekonstrukcija toaleta u Muškom bloku, II faza</i>	9.735,36	
Investiciono održavanje za JU Muzeji i galerije		15.803,68
<i>Sanacija spomenika i spomen obilježja</i>	1.700,00	
<i>Uređenje prijemnice i suvenirnice III faza</i>	3.049,69	
<i>Radovi na održavanju izložbenih prostora</i>	9.763,87	
<i>Osvjetljenje na glavnoj zgradi Muzeja</i>	80,12	
<i>Uređenje muzejskog skvera i kafea</i>	1.210,00	
Investiciono održavanje Sportski objekti doo		14.837,97
<i>Postavljanje strukturne mreže kablova, montaža sistema PP zaštite i video nadzora u skladu sa postojećim projektima slabe struje u univerzalnom sportskom igralištu Venom</i>	8.911,97	
<i>Plan zaštite obavezno šticećenih objekata i procjena imovine</i>	5.926,00	
Investiciono održavanje Čistoća doo		9.215,37
<i>Održavanje polupodzemnih kontejnera</i>	4.215,65	
<i>Nabavka i sanacija rustičnih korpi</i>	4.999,72	

VI IZDACI PO FUNKCIONALNOJ KLASIFIKACIJI

Tabela br. 5: Raspored planiranih i realizovanih sredstava za period januar – jun 2022. godine po funkcionalnoj klasifikaciji:

Red. br.	Fun. Klas.	OPIS	Plan za 2022. godinu	Plan od 01.01.-30.06.2022.	Ostvareno 01.01.-30.06.2022.	% (6/5)	% (6/4)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	01	Opšte javne službe	67.762.800,00	36.901.400,00	35.560.810,33	96,36	52,48
2	03	Javni red i bezbjednost	1.654.800,00	827.400,00	673.534,97	81,40	40,70
3	04	Ekonomski poslovi	4.561.600,00	2.280.800,00	1.863.333,55	81,70	40,85
4	06	Poslovi stanovanja i zajednice	11.544.300,00	5.772.150,00	5.718.149,17	99,06	49,53
5	08	Sport, kultura i religija	5.472.600,00	2.736.300,00	3.145.921,12	114,97	57,48
6	10	Socijalna zaštita	2.925.900,00	1.462.950,00	1.167.705,68	79,82	39,91
		UKUPNO	93.922.000,00	49.981.000,00	48.129.454,82	96,29	51,24

01 OPŠTE JAVNE SLUŽBE

Sredstva planirana za poslove opštih javnih službi realizovana su u iznosu od **35.560.810,33 €** odnosno **3,64 %** manje od plana za posmatrani period. Ova sredstva su usmjerena za potrebe: Službe za ostvarivanje izvršne funkcije gradonačelnika, Građanskog biroa, Službe za javne nabavke, Službe glavnog administratora, Službe glavnog gradskog arhitekta, Službe Skupštine, Sekretarijata za finansije (najvećim dijelom), Uprave lokalnih javnih prihoda, Sekretarijata za lokalnu samoupravu, Službe za zajedničke poslove, Direkcije za imovinu, Uprave za zaštitu imovinsko pravnih interesa, 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 26.641.600,12 €, i to za:

- lokalnu infrastrukturu	22.100.810,03 €
- građevinske objekte	1.259.123,32 €
- za opremu	2.685.145,92 €
- za investiciono održavanje	596.520,85 €

U okviru ove klase usmjerena su sredstva i za:

- kamate	449.868,60 €
- otplatu duga	3.855.379,37 €
- sredstva rezervi	173.177,85 €

03 JAVNI RED I BEZBJEDNOST

Sredstva za javni red i bezbjednost realizovana su u iznosu od **673.534,97 €** ili **18,60 %** manje od plana za period januar - jun 2022. godine. Sredstva su usmjerena za redovnu djelatnost Službe zaštite i spašavanja.

04 EKONOMSKI POSLOVI

Ekonomski poslovi realizovani su u iznosu od **1.863.333,55 €** ili **18,30 %** 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 podršku biznis zajednici, Službe za podršku poljoprivredi, Sekretarijata za komunalne poslove, Sekretarijata za saobraćaj, Komunalne inspekcije i Komunalne policije.

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

- rashodi za električnu energiju za potrošačke jedinice	249.344,69 €
- gorivo	103.997,04 €
- komunikacione usluge	66.206,77 €

06 POSLOVI STANOVANJA I ZAJEDNICE

Sredstva za poslove stanovanja i zajednice realizovana su u iznosu **5.718.149,17€** odnosno **0,94 %** manje od plana za period januar - jun 2022. godine.

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	611.141,69€
- transferi privrednim društvima	4.865.779,54 €

08 SPORT, KULTURA I RELIGIJA

Sredstva u iznosu od **3.145.921,12 €** ili **14,97 %** više 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, ostale usluge i transfere.

10 SOCIJALNA ZAŠTITA

Sredstva u iznosu od **1.167.705,68 €** ili **20,18 %** 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.

STANJE DUGA GLAVNOG GRADA PODGORICE, NA DAN 30.06.2022. GODINE

Glavni grad Podgorica / Privredna društva	ugovoreni iznos kredita	Datum potpisivanja Ugovora	Gra ce per iod	Rok otpla te u god.	Kamata	iznos povučenih (iskorišćenih) sredstava kredita	otplaćeni dio kredita	Stanje duga na 30.06.2022. 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+ Euribor3M na 29.12.2019)	1,424,999.90	1.187.499,89	237.500,01
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+E uribor3M na 27.03.2019)	1,400,000.00	1.137.500,00	262.500,00
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	8.152.384,00	2.547.616,00
GLAVNI GRAD-MEĐUNARODNA FINANSIJSKA KORPORACIJA (MFK)	10,150,000.00	Ug.30009 17.12.2010.	2	10	EURIBOR + 4,75%	10,150,000.00	9.183.324,15	966.675,85
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	1.666.667,00	5.833.333,00
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	1.666.667,00	5.833.333,33
"DEPONIJA" DOO-VLADA CG-KRALJEVINA ŠPANIJE	1,585,099.39	11.04.2019	2	7	1%	1,585,099.39	905.771,08	679.328,31
Glavni grad Podgorica po Standardnom zajmu za PPOV	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	3,050,000.00	28.12.2018	5	15	2,80%	1.685.400,45		1.685.400,45
ZADUŽENOST GLAVNOG GRADA	48,310,099.29							23.045.686,95
"DEPONIJA" 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 procjernih voda na deponiji "Livade" - Deponija doo	1,867,028.00	25.07.2013.	3	10	3%	1,867,028.00	933.514,00	933.514,00
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	1.754.232,40	1.745.767,60
Investiciono razvojni fond Crne Gore A.D. - Vodovod i kanalizacija doo	797,384.77	28.12.2015	2	7	5%	797,384.77	621.947,12	175.437,65
Investiciono razvojni fond Crne Gore A.D. - Vodovod i kanalizacija doo	402,615.23	28.12.2015.	2	7	5%	402,615.23	312.379,25	90.235,98
Putevi - 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							4.272.283,82
UKUPNA ZADUŽENOST	59.841.928,59							27.317.970,77

OCJENA STANJA

1. U periodu januar-jun 2022. godine ukupno ostvareni primici iznose 59.576.993,57 € ili 19,20 % više od plana za posmatrani period ili za 34,63 % više u odnosu na prošlu godinu.
2. Sopstveni prihodi čine 57,54 % ukupno ostvarenih prihoda za posmatrani period i ostvareni su u iznosu od 34.279.529,79 € ili 37,92% više od plana za 6 mjeseci 2022. godine. Najznačajniji sopstveni prihodi su: prodaja nepokretnosti (14.100.709,69 €); naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta (9.049.109,31 €); prirez porezu na dohodak fizičkih lica (4.191.482,42€) i porez na nepokretnosti (3.868.278,37 €) .
3. Ustupljeni prihodi čine 11,70 % ukupno ostvarenih prihoda za posmatrani period, i ostvareni su 6,21 % manje od plana za posmatrani period 2022.godine. Najznačajniji ustupljeni prihodi su porez na dohodak fizičkih lica realizovan u iznosu od 4.424.359,87 € i porez na promet nepokretnosti realizovan u iznosu od 2.082.325,33 €.
4. Prenijeta sredstva iz prethodne godine iznose 8.166.175,29 €.
5. Glavni grad je u prvoj polovini godine donio Odluku o potvrđivanju Odluke o utvrđivanju poreske osnovice poreza na nepokretnosti za 2022. godinu u iznosu od 1.081,00 € što je povoljnije za građane i Odluku o umanjenju lokalnih komunalnih taksi i naknada, kojom se propisuju dodatne olakšice u poslovanju privrednicima odnosno predstavlja nastavak aktivnosti koje Glavni grad kontinuirano sprovodi kada je u pitanju podrška preduzetništvu.
6. Ukupno ostvareni izdaci, u periodu januar-jun 2022. godine iznose 48.129.553,25 € ili 96,30 % u odnosu na plan za posmatrani period.
7. U strukturi ukupnih izdataka najveće učešće imaju kapitalni izdaci 55,35 %, transferi 16,45 % i bruto zarade i ostala lična primanja 10,95 %.
8. Izdaci za bruto zarade su realizovani 86,34 %, za transfere 99,44 % u odnosu na plan za 6 mjeseci 2022. odine.
9. Kapitalni izdaci realizovani su u iznosu 26.641.600,12 € ili 94,89% od plana za 6 mjeseci odnosno 61,69 % više u odnosu na isti period prošle godine.
10. Sve tekuće i kreditne obaveze Glavni grad je uredno izmirivao.
11. Stanje duga Glavnog grada Podgorice na dan 30.06.2022. godine iznosi 23.045.686,95 €, a po datim garancijama privrednim društvima 4.272.283,82 €.

PREDLOG MJERA

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

1. Vršiti redovnu analizu ostvarenja primitaka, posebno onih koji su umanjeni zbog izmjene poreskih propisa, te u pravcu obezbjeđenja nadoknade umanjenih prihoda po tom osnovu, nastaviti saradnju sa Ministarstvom finansija;
2. Pratiti realizaciju izdataka i iste usaglašavati u odnosu na utvrđene prioritete i prema procentu ostvarenja budžeta;
3. Izvršiti racionalizaciju rashoda koji su uvećani u odnosu na polugodišnji plan kao što su: rashodi za službena putovanja, izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu, transferi institucijama kulture i sporta, tekuća budžetska rezerva i subvencije;
4. Nastaviti sa praksom racionalne potrošnje po svim osnovama, u cilju obezbjeđenja nesmetanog funkcionisanja i servisiranja obaveza prema svim korisnicima budžetskih sredstava i realizacije planiranih projekata;
5. Preduzeti sve raspoložive zakonske mjere u cilju poboljšanja naplate sopstvenih prihoda, posebno u pravcu sprečavanja nastupanja zastare potraživanja;
6. Obezbijediti preduslove za efikasnu realizaciju planiranih kapitalnih projekata, realizovati planirane javne nabavke, a sve u pravcu izvršenja razvojnog dijela Budžeta i sveukupnog unapređenja kvaliteta života građana u Glavnom gradu;
7. Pratiti uticaj razvoja epidemiološke situacije na privredne aktivnosti u gradu i u skladu sa tim ocijeniti potrebu i set eventualnih mjera dalje podrške privredi i građanima; kao i potrebu izrade Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu Glavnog grada za 2022.godinu.