

# 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, 86/22) 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 prije izmjena zakonskih propisa koji su stupili na snagu 01.01.2022. godine, koje su uticale na prihodovnu i rashodovnu stranu budžeta jedinica lokalnih samouprava odnosno dovele su 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 €**.

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
<b>I</b>	<b>SOPSTVENI PRIHODI</b>	<b>49.710.000,00</b>	<b>34.279.529,79</b>	<b>68,96</b>	<b>64.574.000,00</b>	<b>129,90</b>	<b>60,84</b>
1	Porez na nepokretnost	11.000.000,00	3.868.278,37	35,17	12.200.000,00	110,91	11,49
2	Priraz 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	3.100.000,00	620,00	2,92
<b>II</b>	<b>USTUPLJENI PRIHODI</b>	<b>14.860.000,00</b>	<b>6.968.240,07</b>	<b>46,89</b>	<b>16.760.000,00</b>	<b>112,79</b>	<b>15,79</b>
1	Porez na dohodak fizičkih lica	10.700.000,00	4.424.359,87	41,35	11.860.000,00	110,84	11,17
2	Porez na promet nepokret. i	2.900.000,00	2.082.325,33	71,80	3.750.000,00	129,31	3,53

	prava						
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
<b>III</b>	<b>TRANSFERI I DONACIJE</b>	<b>13.595.000,00</b>	<b>9.144.255,50</b>	<b>67,26</b>	<b>11.180.000,00</b>	<b>82,24</b>	<b>10,53</b>
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	11.080.000,00	82,10	10,44
<b>IV</b>	<b>POZAJMICE I KREDITI</b>	<b>5.457.000,00</b>	<b>1.018.792,92</b>	<b>18,67</b>	<b>5.457.000,00</b>	<b>100,00</b>	<b>5,14</b>
1	Pozajmice i krediti	5.457.000,00	1.018.792,92	18,67	5.457.000,00	100,00	5,14
<b>V</b>	<b>SREDSTVA PRENIJETA IZ PRETHODNE GODINE</b>	<b>10.300.000,00</b>	<b>8.166.175,29</b>	<b>79,28</b>	<b>8.167.000,00</b>	<b>79,29</b>	<b>7,69</b>
1	Sredstva prenijeta iz preth. g.	10.300.000,00	8.166.175,29	79,28	8.167.000,00	79,29	7,69
	<b>UKUPNO (I+II+III+IV+V)</b>	<b>93.922.000,00</b>	<b>59.576.993,57</b>	<b>63,43</b>	<b>106.138.000,00</b>	<b>113,01</b>	<b>100,00</b>

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:**

**1. SOPSTVENI PRIHODI** po Rebalansu planirani su u iznosu od **64.574.000,00 €** ili **29.90 % više** u odnosu na plan po Odluci o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu (u apsolutnom iznosu više za 14,86 mil €).

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

Porez na nepokretnosti je planiran u iznosu od 12.200.000,00 € ili za 10,91 % više 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 m<sup>2</sup> 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 3.100.000,00€ ili u apsolutnom iznosu više za 2,6 mil €, iz razloga što je krajem 2021. godine usvojen Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na dohodak fizičkih lica ("Sl. list Crne Gore", broj 146/21), što je uticalo na smanjenje prihoda od poreza na dohodak fizičkih lica i prihoda po osnovu prireza porezu na dohodak fizičkih lica. Stoga je, Ministarstvo finansija u prethodnom periodu, shodno Zaključcima Vlade Crne Gore, iz tekuće budžetske rezerve nadomješćivalo umanjene prihode po osnovu manje naplaćenog prihoda od poreza na dohodak fizičkih lica i manje naplaćenog prihoda od prireza porezu na dohodak fizičkih lica.

Navedene uplate od strane državnog trezora se evidentiraju su na poziciji „ostali prihodi“.

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 godišnjeg 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 Ambasadorom SAD u Podgorici, po kojem preostali dio obaveze iznosi od 3.350.000,00€, kao i određeni prihod od prodaje parcela za koje su dostavljene saglasnosti Vlade Crne Gore.

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

Prireza porezu na dohodak fizičkih lica je planiran u iznosu od 9.900.000,00 ili 17,09 % manje u odnosu na plan po Odluci o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu, 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.

**2. USTUPLJENI PRIHODI** po Rebalansu su planirani u iznosu od **16.760.000,00€** ili **12,79 %** više u odnosu na plan po Odluci o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu.

U toku trajanja javne rasprave usvojen je Zakon o izmjenama i dopunama Zakona o finansiranju lokalne samouprave, koji je stupio na snagu 03.08.2022. godine, a kojim je ustupljeni dio prihoda od poreza na dohodak fizičkih lica sa 15% koliko se ustupalo Glavnom gradu, povećan na 50% i opredijeljen dio prihoda od poreza na dohodak fizičkih lica za neprijavljeni prihod od 30%, što je uslovalo preraspored sredstava u dijelu Bilansa prihoda predloženih Rebalansom.

U odnosu na navedene izmjene, smanjena je pozicija „ostali prihodi“ za 1.810.000,00€, a za isti iznos povećana pozicija prihoda od „poreza na dohodak fizičkih lica“.

Porez na dohodak fizičkih lica po Rebalansu planiran je u iznosu od 11.860.000,00 € ili 10,84% više u odnosu na plan po Odluci o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu.

Poreza na promet nepokretnosti po Rebalansu planiran je u iznosu od 3.750.000,00 € ili 29,31% više u odnosu na plan po Odluci o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu.

Prihoda od koncesionih naknada po Rebalansu planiran je u iznosu od 350.000,00 € ili 36,37% manje u odnosu na plan po Odluci o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu.

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

**4. 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€.

**5. TRANSFERI I DONACIJE** po Rebalansu planirani su u iznosu **11.180.000,00€**, od čega se na transfere od države odnosi 100.000,00€ i na donacije 11.080.000,00€ ili za 17,90% 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:

<b>OPIS</b>	<b>Plan po Budžetu 2022</b>	<b>Plan po Rebalansu 2022</b>	<b>% (2/1)</b>
	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
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
<b>UKUPNO</b>	<b>93.922.000,00</b>	<b>106.138.000,00</b>	<b>113,01</b>

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€.

#### **1. 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, 86/22), 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	11.379.750,00	93,21	10,72
2	Ostala lična primanja	926.800,00	384.406,61	41,48	971.900,00	104,87	0,92
3	Rashodi za materijal	2.467.700,00	1.198.023,54	48,55	2.520.900,00	102,16	2,38
4	Rashodi za usluge	2.280.200,00	890.483,85	39,05	2.387.800,00	104,72	2,25
5	Tekuće održavanje	679.500,00	244.818,81	36,03	686.500,00	101,03	0,65
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	88.000,00	73,95	0,08
8	Subvencije	240.000,00	152.929,36	63,72	270.000,00	112,50	0,25
9	Ostali izdaci	1.773.150,00	918.916,73	51,82	1.739.850,00	98,12	1,64
10	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	4.100.220,00	2.125.982,74	51,85	5.092.600,00	124,20	4,80
11	Ostali transferi	11.846.300,00	5.792.757,94	48,90	13.661.300,00	115,32	12,87
12	Otplata duga	5.660.000,00	3.855.379,37	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	56,37
	<b>UKUPNI IZDACI</b>	<b>93.922.000,00</b>	<b>48.129.553,25</b>	<b>51,24</b>	<b>106.138.000,00</b>	<b>113,01</b>	<b>100,00</b>

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 doprinose na teret poslodavca** koje su Rebalansom planirane u iznosu od 11.379.750,00€ ili 828.580,00€ 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 971.900,00€ ili 4,87% više u odnosu na Odluku o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu odnosno u apsolutnom iznosu više za 45.100,00 €. Ovi izdaci odnose se na naknade za prevoz, otpremnine, naknade skupštinskim odbornicima i ostale naknade.

**Izdaci za materijal** planirani su u iznosu od 2.520.900,00 € ili 2,16% više u odnosu na Odluku o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu.

**Izdaci za usluge** su planirani su u iznosu od 2.387.800,00€ ili 4,72% 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.

**Izdaci za rentu** odnosno zakup prostora Rebalansom su planirani u iznosu od 88.000,00 ili 26,06%, iz razloga što u ovoj godini se neće povećavati prostorni kapaciteti za Sekretarijat za lokalnu samoupravu.

**Izdaci za subvencije** Rebalansom su planirane u iznosu od 270.000,00€ ili 12,50% više u odnosu na Odluku o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2022. godinu.

**Ostali izdaci** su smanjeni za 33.300,00€ i Rebalansom su planirani u iznosu od 1.739.850,00€. Ovo smanjenje se najvećim dijelom odnosi na izdatke po osnovu troškova sudskih postupaka i komunalnih naknada.

**Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru**, Rebalansom su planirani u iznosu od 5.092.600,00€ ili 24,20 % 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 transfera institucijama, pojedincima, NVO i javnom sektoru je po Rebalansu:

- **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 pol. partijama, strankama i udruženjima** **680.500,00€;**  
(transferi političkim partijama 560.500,00€, od čega se na transfere za finansiranje redovnog rada političkih subjekata odnosi 509.500,00€, a redovnog rada ženskih organizacija u političkim subjektima u skupštini 51.000,00€; 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**

**1.243.300,00€;**

- Služba za ostvarivanje izvršne funkcije gradonačelnika 114.000,00€  
(kupovina 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€);
- Služba Skupštine 63.000,00€  
(studentska nagrada - 53.000,00€ i nagrada »Oslobođenje Podgorice« - 10.000,00€)
- Sekretarijat za podršku biznis zajednici 191.000,00€  
(stimulisanje preduzetništva - 20.000,00€; ostali programi u preduzetništvu - 10.000,00€; podrška digitalnim nomadima - 10.000,00€; podrška preduzetnicima - 50.000,00€; podrška ženskom preduzetništvu - 40.000,00€; podrška razvoju biznisa „Stara Varoš“ - 26.000,00€; podrška Start up u IT sektoru - 35.000,00€);
- Služba za podršku poljoprivredi 90.000,00€  
(podrška žetve na teritoriji Glavnog grada - 20.000,00€ i za programe u poljoprivredi - 70.000,00€);
- 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€);
- JU za brigu o djeci Dječji savez 15.000,00€
- 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€);
- JU Muzeji i galerije 4.000,00€  
(za otkup predmeta za zbirku Muzeja i galerija);
- JU NB Radosav Ljumović 22.000,00€
- JU Gradsko pozorište 5.000,00€



- Sekretarijat za lokalnu samoupravu 16.000,00€  
(kancelarija za mlade)

**Ostali transferi institucijama** **512.000,00€**

- Građanski biro 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€);
- Sekretarijat za socijalno staranje 200.000,00€  
(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 "Prihvatilište/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, prevoz od vrata do vrata za OSI - 50.000,00€ i Projekat „Držim te za ruku“ - 16.000,00€).
- JU Dnevni centar za djecu i omladinu sa smetnjama u razvoju 5.000,00€
- Sekretarijat za kulturu i sport 188.000,00€  
(za finansiranje aktivnosti u sportu - 173.000,00€, transfer časopisu „Komuna“ - 10.000,00€ i ITI Centar Montenegro - 5.000,00€);
- JU KIC „Budo Tomović“ 4.000,00€  
(festival "Stare note, novi zvuci")
- Sekretarijat za komunalne poslove 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 **13.661.300,00€ ili 15,32 %** 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 € i po Rebalabsu plan iznosi 1.500.000,00 €.

Pored toga, povećani su i transferi privrednim društvima koji su planirani u iznosu od 10.781.000,00 € ili 10,61 % više u odnosu na Odluku o budžetu Glavnog grada Podgorice za

2022. godinu. Najveće povećanje u okviru ovih transfera se odnosi na kvalitetno organizovanje javnog prevoza na teritoriji Glavnog grada Podgorica.

Strukturu ostalih transfera čine:

- transferi opštinama planirani su iznosu od 1.380.300,00€ i to:
  - transferi opštini u okviru Glavnog grada-Golubovci (operativni troškovi) planirani su u iznosu od 1.300.300,00€ i
  - 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 10.781.000,00€, i to:

- Čistoća doo	1.860.000,00€
- 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	150.000,00€
- Radio televizija Podgorica	1.700.000,00€
- Putevi doo	735.000,00€
- 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€

## 2. OTPLATA DUGA

Planirana sredstva za otplatu duga obuhvata troškove za:

**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€

<b>Ugovori o dugoročnom zaduženju-domaći dug</b>	<b>rate u 2022.godini</b>	<b>NAMJENA</b>
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 €

<b>Ugovori o dugoročnom zaduženju-ino dug</b>	<b>rate u 2022.godini</b>	<b>NAMJENA</b>
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

**Otplata obaveza iz prethodnog perioda** po Rebalansu iznosi 2.390.000,00 €, i to:

- sredstva za rashode iz prethodne godine 30.000,00€  
- otplata 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.

### 3. SREDSTVA REZERVI

**Sredstva rezervi** 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€

### 4. 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	45.664.900,00	121,07
Izdaci za građevinske objekte	2.570.000,00	2.370.000,00	92,21
Izdaci za opremu	8.366.100,00	9.504.100,00	113,60
Investiciono održavanje	1.458.100,00	2.288.400,00	156,94
<b>Ukupno</b>	<b>50.110.800,00</b>	<b>59.827.400,00</b>	<b>119,39</b>

Struktura kapitalnih izdataka je sljedeća:

<b>IZDACI ZA LOKALNU INFRASTRUKTURU</b>	<b>45.664.900,00€</b>
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	7.301.500,00€
Sanacija opštinskih i nekategorisanih puteva i ulica na teritoriji Glavnog grada i na teritoriji GO Golubovci	6.153.000,00€
Izgradnja hidrotehničkih instalacija	1.523.000,00€
Postrojenje za sakupljanje i prečišćavanje otpadnih voda u Podgorici	12.400.000,00€
Uređenje zelenih površina, dječjih igrališta i hidrosistemi	1.866.000,00€

Izgradnja i rekonstrukcija javne rasvjete	2.964.000,00€
Izgradnja groblja	1.550.000,00€
Most i nadvožnjak na Ribnici	1.020.000,00€
Izgradnja centralnog trga u Anovima - Golubovci	250.000,00€
Projekat Micro 020	250.000,00€
Izrada planske dokumentacije	10.000,00€
Izrada tehničke dokumentacije	400.000,00€
Izrada tehničke dokumentacije za Golubovce	100.000,00€
Čišćenje i održavanje Savinog potoka, Markovog potoka i Ribnice	80.000,00€
Uređenje riječnih korita (bujičnih 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	70.000,00€
Biciklističke staze - horizontalna i vertikalna signalizacija	20.000,00€
Rekonstrukcija autobusnih stajališta	160.000,00€
Parking servis - Sistem obavještanja o slobodnim parking mjestima	50.000,00€
Izrada studije odabira lokacije, studije izvodljivosti i elaborata postrojenja za prihvata i preradu građevinskog otpada (Čistoća doo)	48.000,00€
<b>IZDACI ZA GRAĐEVINSKE OBJEKTE</b>	<b>2.370.000,00€</b>
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	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	50.000,00€
Izgradnja montažnog objekta - za potrebe KIC Budo Tomović	10.000,00€
Izgradnja poslovne zgrade za potrebe Čistoće doo	50.000,00€
Višenamjenski objekti ( Zagorič, Zabjelo)	150.000,00€
Natkrivanje bazena	150.000,00€
<b>IZDACI ZA OPREMU</b>	<b>9.504.100,00€</b>
Kupovina autobusa	5.000.000,00€
Nabavka vozila za organe Glavnog grada	292.500,00€
Nabavka vozila za privredna društva	725.000,00€
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	215.000,00€
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	55.000,00€
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€
<b>IZDACI ZA INVESTICIONO ODRŽAVANJE</b>	<b>2.288.400,00€</b>
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 parkova i dječjih igrališta	40.000,00€
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 kanalicama	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	33.000,00€
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€

## V. IZDACI PO FUNKCIONALNOJ KLASIFIKACIJI

Izdaci prikazani po funkcionalnoj klasifikaciji dati su u slijedećoj tabeli :

Red. br.	Funkcionalna klasifikacija	OPIS	BUDŽET 2022	REBALANS 2022	%
1	01	Opšte javne službe	67.722.800,00	78.520.450,00	73,98
2	03	Javni red i bezbjednost	1.654.800,00	1.519.600,00	1,43
3	04	Ekonomski poslovi	4.581.600,00	4.397.100,00	4,14
4	06	Poslovi stanovanja i zajednice	11.524.300,00	12.510.600,00	11,79
5	08	Sport kultura i religija	2.925.900,00	6.451.950,00	6,08
6	10	Socijalna zaštita	2.925.900,00	2.738.300,00	2,58
		<b>UKUPNO</b>	<b>93.922.000,00</b>	<b>106.138.000,00</b>	<b>100,00</b>

### 01 OPŠTE JAVNE SLUŽBE

Po funkcionalnoj klasifikaciji u okviru opštih javnih službi planirana su sredstva u iznosu od **78.520.450,00€** odnosno **73,98%** ukupnih budžetskih izdataka. Ova sredstva su namjenjena za potrebe: Službe za ostvarivanje izvršne funkcije gradonačelnika, Građanskog biroa, Službe za međunarodnu saradnju, Službe javnih nabavki, Službe glavnog administratora, Službe glavnog gradskog arhitekta, Službe Skupštine, Sekretarijata za finansije, Uprave lokalnih javnih prihoda, Sekretarijata za lokalnu samoupravu, Službe za zajedničke poslove, Direkcije za imovinu, Uprave za zaštitu imovinsko-pravnih interesa, Centra za informacioni sistem i Službe za unutrašnju reviziju.

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

U okviru ove klase se vode i sredstva za kapitalne izdatke planirana u iznosu od 59.827.400.00€, namjenjena za:

- za lokalnu infrastrukturu 45.664.900.00€
- za građevinske objekte 2.370.000,00€
- za opremu 9.504.100,00€
- za investiciono održavanje 2.288.400,00€

Takođe su opredijeljena sredstva i za:

- transferi opštinama 1.380.300,00€
- transferi budžetu države 1.500.000,00€
- otplatu dugova 5.952.000,00€
- rezerve 600.000,00€

### **03 JAVNI RED I BEZBJEDNOST**

Po funkcionalnoj klasifikaciji ova sredstva namjenjena su za Službu zaštite (bez investicija) u iznosu od **1.519.600,00€** ili **1,43%** ukupnih izdataka budžeta.

### **04 EKONOMSKI POSLOVI**

Ekonomski poslovi planirani u iznosu od **4.397.100,00€**, što iznosi **4,14%** ukupnih izdataka i odnose se na bruto zarade, ostala primanja i naknade zaposlenih, za rashode za materijal, ugovorene usluge i transfere Sekretarijata za podršku biznis zajednici, Službe za podršku poljoprivredi, Sekretarijata za komunalne poslove, Sekretarijata za saobraćaj, Komunalne inspekcije i Komunalne policije, kao i na rashode za energiju i komunikacione usluge potrošačkih jedinica.

### **06 POSLOVI STANOVANJA I ZAJEDNICE**

Sredstva za poslove stanovanja i zajednice planirana su u iznosu od **12.510.600,00€**, što iznosi **11,79%** ukupnih izdataka i namjenjena su za bruto zarade, ostala primanja i naknade zaposlenih, za rashode za materijal i ostale usluge Sekretarijata za planiranje prostora i održivi razvoj. U okviru ove klase opredjeljena su sredstva i za: troškove javne rasvjete i transfere privrednim društvima.

### **08 SPORT, KULTURA I RELIGIJA**

Sredstva u iznosu od **6.451.950,00€** ili **6,08%** ukupnih izdataka (bez investicija) namjenjena su za rad javnih ustanova u oblasti kulture JU KIC "Budo Tomović", JU „Gradsko pozorište“, JU NB „Radosav Ljumović“, JU „Muzeji i galerije“ i Sekretarijata za kulturu i sport. Sredstva su kod navedenih potrošačkih jedinica planirana za isplatu bruto zarada, ostalih primanja i naknada zaposlenih, za rashode za materijal, izdaci za rentu, ostale usluge i transfere.

### **10 SOCIJALNA ZAŠTITA**

Sredstva u iznosu od **2.738.300,00€** ili **2,58%** (bez investicija) namjenjena su za bruto zarade, ostala primanja i naknade zaposlenih, za rashode za robu i materijal, ostale usluge i transfere u Sekretarijatu za socijalno staranje, JU za smještaj, rehabilitaciju i resocijalizaciju korisnika psihoaktivnih supstanci, JU za brigu o djeci "Dječji savez" i JU Dnevni centar za djecu i omladinu sa teškoćama i smetnjama u razvoju.

\*\*\*