

## OBRAZLOŽENJE

### 1. ZAKONSKI OSNOV

Zakonski osnov za donošenje Odluke o budžetu Glavnog grada Podgorica za 2024. godinu sadržan je u odredbama:

Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti ("Sl. list CG", br: 20/14, 56/14, 70/17, 4/18, 55/18, 66/19, 70/21, 145/21 i 27/23), član 33 i 34 kojim je propisano da predlog odluke o budžetu opštine utvrđuje nadležni organ opštine i dostavlja ga skupštini opštine do 1. decembra, da zakon o budžetu opštine sadrži opšti i posebni dio, te je navedeno šta sadrži opšti, a šta posebni dio odluke.

Zakona o finansiranju lokalne samouprave ("Sl. list CG", br: 3/19 i 86/22), član 28 i 29 kojim je propisano da odluku o budžetu opštine donosi Skupština opštine, a predlog odluke za narednu fiskalnu godinu utvrđuje predsjednik opštine i dostavlja ga skupštini opštine do 1. decembra tekuće godine za narednu godinu, da odluka o budžetu opštine sadrži opšti i posebni dio, te je nadalje navedeno šta sadrži opšti dio budžeta opštine i šta se skupštini opštine dostavlja na uvid uz predlog odluke o budžetu.

Zakona o lokalnoj samoupravi ("Sl. list CG", br: 2/18 i 34/19), član 38 stav 1 tačka 7, kojim je propisano da skupština donosi budžet.

Statutu Glavnog grada ("Sl. list CG – opštinski propisi", br: 8/19, 20/21, 49/22), član 54, stav 1, tačka 7, kojim je propisano da Skupština Glavnog grada donosi budžet.

### 2. POSTUPAK PRIPREME I PLANIRANJA BUDŽETA

Postupak pripreme i planiranja budžeta sproveden je u skladu sa navedenim zakonskim propisima i Smjernicama Ministarstva finansija za pripremu budžeta jedinica lokalne samouprave za 2024. fiskalnu godinu, broj 01-018/23-5671 od 18.07.2023. godine, na način da je isti usklađen sa fiskalnim pravilima za lokalnu samoupravu, odnosno finansiranje tekućih rashoda budžeta i otplate duga, osim otplate dugoročnih kredita, obezbijedeno je iz tekućih prihoda, kako je to propisano Zakonom o finansiranju lokalne samouprave.

Na osnovu svih navedenih dokumenata, dostavljenih predloga korisnika budžeta/potrošačkih jedinica Glavnog grada, raspoloživih podataka te procjene kretanja prihoda i rashoda, a u pravcu stvaranja održivog sistema finansiranja, sa fokusom na kapitalne investicije i ulaganja u infrastrukturu i razvoj Glavnog grada, pripremljena je Odluka o Budžetu Glavnog grada Podgorica za 2024. godinu.

Budžet Glavnog grada Podgorica za 2024. godinu planiran je u iznosu od 133.400.000,00€, što je više za 26,30% odnosno za 27.780.000,00 mil €, u odnosu na plan budžeta za 2023. godinu, koji je Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu Glavnog grada Podgorice ("Sl.list CG-opštinski propisi", br: 48/23), utvrđen na iznos od 105.620.000,00€.

Primici	Rebalans 2023	Budžet 2024	% 2024/2023	Struktura Budžet za 2024. godinu
Sopstveni prihodi	45.270.000,00	51.802.000,00	114,43	38,83
Ustupljeni prihodi	34.283.000,00	38.050.000,00	110,99	28,52
Transferi i donacije	4.750.000,00	11.327.600,00	238,48	8,49
Pozajmice i krediti	400.000,00	1.220.400,00	305,10	0,91
Sredstva prenijeta iz prethodne godine	20.917.000,00	31.000.000,00	148,20	23,24
	<b>105.620.000,00</b>	<b>133.400.000,00</b>	<b>126,30</b>	<b>100,00</b>

Primici i depoziti raspoređuju se na tekući budžet, otplatu obaveza iz prethodnog perioda, otplatu duga i kapitalne izdatke.

Izdaci	Rebalans 2023	Budžet 2024	% 2024/2023	Struktura Budžet za 2024. godinu
Tekuća budžetska potrošnja	47.259.200,00	55.722.600,00	117,90	41,77
Otplata obaveza iz prethodnog perioda	4.572.000,00	4.050.000,00	88,58	3,04
Otplata duga	2.950.000,00	3.217.000,00	109,05	2,41
Kapitalni izdaci	50.838.800,00	70.410.400,00	138,50	52,78
	<b>105.620.000,00</b>	<b>133.400.000,00</b>	<b>126,30</b>	<b>100,00</b>

### 3. PRIMICI BUDŽETA

Ukupni primici sa početnim depozitom Budžeta Glavnog grada Podgorica za 2024. godinu utvrđeni su u iznosu od 133.400.000,00€.

Primici	Budžet 2024	Struktura Budžet 2024
<b>SOPSTVENI PRIHODI</b>	<b>51.802.000,00</b>	<b>38,83</b>
Porez na nepokretnost	13.500.000,00	10,12
Prerez porezu na dohodak fizičkih lica	12.200.000,00	9,15
Lokalne administrativne takse	300.000,00	0,22
Lokalne komunalne takse	1.200.000,00	0,90
Naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta	16.250.000,00	12,18
Ostale naknade za puteve	1.100.000,00	0,82

Ostale naknade	20.000,00	0,01
Novčane kazne izrečene u prekr. post. zbog neblagovremenog plaćanja lokalnih poreza	450.000,00	0,34
Prihodi po osnovu kamata zbog neblagovremenog plaćanja lokalnih poreza	470.000,00	0,35
Prihodi koje svojom djelatnošću ostvare organi lokalne uprave	350.000,00	0,26
Prihodi od zakupa	960.000,00	0,72
Prodaja nepokretnosti u korist budžeta Glavnog grada	4.500.000,00	3,37
Primici od otplate kredita	52.000,00	0,04
Ostali prihodi	450.000,00	0,34
<b>USTUPLJENI PRIHODI</b>	<b>38.050.000,00</b>	<b>28,52</b>
Porez na dohodak fizičkih lica	32.000.000,00	23,99
Porez na promet nepokretnosti	4.700.000,00	3,52
Prihodi od koncesionih naknada	500.000,00	0,37
Godišnja naknada pri registraciji drumskih motornih vozila	850.000,00	0,64
<b>TRANSFERI I DONACIJE</b>	<b>11.327.600,00</b>	<b>8,49</b>
Transferi budžeta Države	18.000,00	0,01
Tekuće i kapitalne donacije u korist budžeta Glavnog grada	11.309.600,00	8,48
<b>POZAJMICE I KREDITI</b>	<b>1.220.400,00</b>	<b>0,91</b>
Pozajmice i krediti	1.220.400,00	0,91
<b>SREDSTVA PRENIJETA IZ PRETHODNE GODINE</b>	<b>31.000.000,00</b>	<b>23,24</b>
Sredstva prenijeta iz prethodne godine	31.000.000,00	23,24
<b>UKUPNO (I+II+III+IV+V)</b>	<b>133.400.000,00</b>	<b>100,00</b>

U strukturi ukupnih primitaka sopstveni prihodi učestvuju sa 38,83 %, ustupljeni prihodi 28,52%, donacije 8,48%, transferi 0,01%, prenijeta sredstva iz prethodne godine odnosno početni depozit 23,24% i kreditna sredstva 0,91%.

U strukturi ukupnih primitaka najveće učešće imaju sljedeći prihodi:

- porez na dohodak fizičkih lica	32.000.000,00€
- naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta	16.250.000,00€
- porez na nepokretnosti	13.500.000,00€
- prerez porezu na dohodak fizičkih lica	12.200.000,00€
- tekuće i kapitalne donacije u korist budžeta Glavnog grada	11.309.600,00€
- porez na promet nepokretnosti	4.700.000,00€
- prodaja nepokretnosti u korist budžeta Glavnog grada	4.500.000,00€

### 3.1 Porezi

Prihodi po osnovu poreza za 2024. godinu planirani su u iznosu od 62.400.000,00€ ili **46,78% ukupnih budžetskih sredstava**. Svi poreski prihodi projektovani su u većem iznosu od planiranih Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu Glavnog grada Podgorica za 2023. godinu, odnosno za 11,83% ili za 6.600.000,00€ više u odnosu na ove prihode po planu za 2023. godinu.

Projekcija ovih prihoda sačinjena je na bazi analize ostvarenih prihoda u prva tri kvartala 2023. godine, procjene ostvarenja prihoda u četvrtom kvartalu 2023. godine, kao i na bazi procjene u odnosu na određena zakonska rješenja koja su u primjeni u narednoj godini.

<b>Porezi</b>	<b>Budžet 2024</b>	<b>Učešće u ukupnom Budžetu 2024</b>	<b>Učešće u porezima 2024</b>
<b>Sopstveni prihodi</b>			
Prirez porezu na dohodak fizičkih lica	12.200.000,00	9,15	19,55
Porez na nepokretnosti	13.500.000,00	10,12	21,64
	<b>25.700.000,00</b>	<b>19,27</b>	<b>41,19</b>
<b>Ustupljeni prihodi</b>			
Porez na dohodak fizičkih lica	32.000.000,00	23,99	51,28
Porez na promet nepokretnosti	4.700.000,00	3,52	7,53
	<b>36.700.000,00</b>	<b>27,51</b>	<b>58,81</b>
	<b>62.400.000,00</b>	<b>46,78</b>	<b>100,00</b>

**Sopstveni prihodi** Glavnog grada po osnovu poreza su:

**Prirez porezu na dohodak fizičkih lica** koji plaćaju obveznici poreza na dohodak fizičkih lica koji imaju prebivalište ili boravište na području Glavnog grada, a koji je planiran u iznosu od 12.200.000,00€, što je za 16,19% ili 1.700.000,00€ više u odnosu na Plan za 2023. godinu. U strukturi ukupnih prihoda učestvuje sa 9,15%. Izmjena seta propisa koji se odnose na oblast zarada tokom 2023. godine, uticala je na dinamiku ostvarenja ovog prihoda u toku 2023. godine, a time i na veću projekciju ovog prihoda za 2024. godinu.

**Porez na nepokretnosti** koji plaćaju pravna i fizička lica vlasnici nepokretnosti, planiran je u iznosu od 13.500.000,00€ što je za 9,76% ili 1.200.000,00€ više u odnosu na Plan za 2023. godinu, a strukturi ukupnih primitaka učestvuje sa 10,12%. Projekcija ovog prihoda uključuje pojačane aktivnosti Uprave lokalnih javnih prihoda u pravcu datih preporuka iz izvještaja nezavisnog revizora na Završni račun budžeta za 2022. godinu, koje podrazumijevaju preduzimanje svih raspoloživih zakonskih mjera u cilju bolje naplate ovog prihoda, kako bi se spriječilo nastupanje zastare potraživanja i povećali tekući prihodi Glavnog grada u narednim obračunskim periodima.

**Ustupljeni prihodi** Glavnog grada po osnovu poreza su:

**Porez na dohodak fizičkih lica** koji je u 2024. godini planiran u iznosu od 32.000.000,00€ što je za 10,34% ili 3.000.000,00€ više u odnosu na Plan za 2023. godinu. Prihod od poreza na dohodak fizičkih lica u strukturi ukupnih primitaka budžeta učestvuje sa 23,99%. Zakonom o izmjenama i dopunama Zakona o finansiranju lokalne samouprave ("Službeni list CG", br. 86/22) koji je stupio na snagu 03.08.2022. godine,

povećan je dio prihoda od poreza na dohodak fizičkih lica, koji se ustupa opštinama koje pripadaju Primorskom i Središnjem regionu sa 15% na 50%, a time i prihoda Glavnog grada Podgorica po ovom osnovu.

**Porez na promet nepokretnosti<sup>1</sup>**, planiran je u iznosu 4.700.000,00€ što je za 17,50% ili 700.000,00€ više u odnosu na Plan za 2023. godinu. U strukturi ukupnih primitaka učestvuje sa 3,52%. Zakonom o izmjenama i dopunama zakona o porezu na promet nepokretnosti (»Sl. list CG« br: 3/23) uvedena je progresivna stopa poreza na promet nepokretnosti i propisano da poreski organ lokalne samouprave utvrđuje tržišnu vrijednost nepokretnosti, obračunava poresku obavezu i vrši naplatu i kontrolu naplate poreza na promet nepokretnosti, koje odredbe se primjenjuju od 01.01.2024. godine.

### 3.2 Takse

Prihodi od lokalnih taksi planirani su u iznosu od 1.500.000,00€, što je za 8,70% više u odnosu na Plan za 2023. godinu i odnose se na administrativne takse koje se ostvaruju u skladu sa Odlukom o lokalnim administrativnim taksama („Sl. list CG-opštinski propisi“ br. 54/19) i komunalne takse u skladu sa Odlukom o lokalnim komunalnim taksama („Sl. list CG-opštinski propisi“ br. 040/19 i 044/19).

Takse	Budžet 2024	Učešće u ukupnom Budžetu 2024	Učešće u ukupnim taksama 2024
Lokalne administrativne takse	300.000,00	0,22	20,00
Lokalne komunalne takse	1.200.000,00	0,90	80,00
	<b>1.500.000,00</b>	<b>1,12</b>	<b>100,00</b>

U strukturi ukupnih primitaka budžeta, prihodi od taksi učestvuju sa 1,12%.

### 3.3 Prihodi od naknada

Prihodi po osnovu naknada planirani su u ukupnom iznosu od 18.720.000,00€ što je za 7,88% više u odnosu na plan za 2023. godinu ili u apsolutnom iznosu 1.367.000,00€. Prihodi od naknada predstavljaju značajne izvore sredstava i učestvuju u strukturi ukupnih primitaka sa 14,03%.

<sup>1</sup> Nacrtom Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o finansiranju lokalne samouprave, predloženo je da se prihodi od poreza na promet nepokretnosti isključe iz zakonom ustupljenih prihoda i uključe u sopstvene prihode lokalnih samouprava, zbog usaglašavanja sa Zakonom o izmjenama i dopunama Zakona o porezu na promet nepokretnosti („Sl. list CG“, br: 3/23) kojim je utvrđeno da prihodi od poreza na promet nepokretnosti pripadaju budžetu jedinice lokalne samouprave i Egalizacionom fondu, u srazmjeri 80% : 20%.

Naknade	Budžet 2024	Učešće u ukupnom Budžetu 2024	Učešće u ukupnim naknadama 2024
<b>Sopstveni prihodi</b>			
Naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta	16.250.000,00	12,18	86,80
Ostale naknade za puteve	1.100.000,00	0,82	5,88
Ostale naknade	20.000,00	0,01	0,11
	<b>17.370.000,00</b>	<b>13,01</b>	<b>92,79</b>
<b>Ustupljeni prihodi</b>			
Naknada za korišćenje dobara od opšteg interesa	250.000,00	0,19	1,33
Naknada za korišćenje prirodnih dobara	250.000,00	0,19	1,33
Godišnja naknada pri registraciji drumskih motornih vozila	850.000,00	0,64	4,54
	<b>1.350.000,00</b>	<b>1,02</b>	<b>7,21</b>
	<b>18.720.000,00</b>	<b>14,03</b>	<b>100,00</b>

U okviru prihoda od naknada najznačajniji je prihod od naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta, koja predstavlja sopstveni izvor prihoda lokalne samouprave. Ovaj prihod projektovan je u iznosu od 16.250.000,00€ ili 8,70% više u odnosu na plan za 2023. godinu, a u ukupnim primicima učestvuje sa 12,18%. Procjena ovog prihoda izvršena je prema podacima dostavljenim od strane Agencije za izgradnju i razvoj Podgorice d.o.o.

Značajan sopstveni prihod Glavnog grada je i prihod od naknada za puteve koji se utvrđuje u skladu sa Odlukom o naknadama za korišćenje opštinskih puteva Glavnog grada Podgorica ("Sl. list CG - opštinski propisi", br. 47/21, 026/22), a isti prihod planiran je u iznosu od 1.100.000,00€ što je na nivou plana od 2023. godine.

### 3.4 Ostali prihodi

Prihodi po ovom osnovu projektovani su na iznos od **2.680.000,00€** ili 2% ukupnih primitaka i veći su u odnosu na plan za 2023. godinu za 9,39%.

Ostali prihodi	Budžet 2024	Učešće u ukupnom Budžetu 2024	Učešće u ukupnim ostalim prihodima 2024
Prihodi od rente	960.000,00	0,72	35,82
Novčane kazne izrečene u prekršajnom i drugom postupku zbog neplaćanja lokalnih poreza	450.000,00	0,34	16,79
Prihodi po osnovu kamata zbog neblagovremenog plaćanja lokalnih poreza	470.000,00	0,35	17,54
Prihodi koje svojom djelatnošću ostvare organi lokalne uprave, službe i javne ustanove	350.000,00	0,26	13,06
Ostali prihodi	450.000,00	0,34	16,79
	<b>2.680.000,00</b>	<b>2,01</b>	<b>100,00</b>

Svi ostali prihodi projektovani su u većem iznosu u odnosu na plan za 2023. godinu, prije svega uzimajući u obzir dinamiku njihovog ostvarenja u toku 2023. godine.

### 3.5 Prihodi od prodaje imovine

Prihodi od prodaje imovine projektovani su na iznos od 4.500.000,00€, a strukturi ukupnih primitaka ovi prihodi učestvuju sa 3,37%.

Ostvarenje prihoda od prodaje imovine ne može biti uporedivo sa prethodnim godinama, već je projekcija istog prihoda urađena na osnovu procjene Direkcije za imovinu o vrijednosti nepokretnosti za prodaju za 2024. godinu, a sredstva ostvarena po ovom osnovu koriste se za realizaciju kapitalnih projekata.

### 3.6 Prihodi od otplate kredita

Po osnovu otplate kredita očekivani prihodi planirani su u iznosu od 52.000,00€, a odnose se na otplatu kredita koji su u prethodnom periodu dati preduzetnicima za razvoj poljoprivredne djelatnosti.

### 3.7 Početni depozit

Projektovani iznos početnog depozita u 2024. godini je 31.000.000,00€, a ista sredstva će se koristiti za realizaciju planiranih kapitalnih investicija.

### 3.8 Transferi i donacije

Primici po osnovu donacija i transfera planirani su ukupno 11.327.600,00€, što je za 138,48% više u odnosu na plan za 2023. godinu.

Transferi i donacije	Budžet 2024	Učešće u ukupnom Budžetu 2024	Učešće u ukupnim transferima i donacijama 2024
Tekuće donacije u korist budžeta Glavnog grada	200.000,00	0,15	1,77
Kapitalne donacije u korist budžeta Glavn. grada	11.109.600,00	8,33	98,07
Transferi od budžeta	18.000,00	0,01	0,16
	<b>11.327.600,00</b>	<b>8,49</b>	<b>100,00</b>

Sredstva za kapitalne donacije planirana su u iznosu od 11.109.600,00€ na osnovu Ugovora o prosljeđivanju kreditnih i grant sredstava zaključenog između Vlade Crne Gore - Ministarstva finansija, Glavnog grada Podgorice, Vodovoda i kanalizacije doo Podgorica i Ministarstva održivog razvoja i turizma za realizaciju projekta „Sakupljanje i prečišćavanje otpadnih voda u Podgorici“, faza I.

### 3.9 Pozajmice i krediti od međunarodnih finansijskih organizacija

Shodno Ugovoru o proslijeđivanju kreditnih i grant sredstava za potrebe realizacije projekta „Sakupljanja i prečišćavanja otpadnih voda u Podgorici“, kreditna sredstva utvrđena su u iznosu od 1.220.400,00€.

## 4. IZDACI BUDŽETA

Primici i depozit u iznosu od 133.400.000,00€ raspoređuju se na tekuću budžetsku potrošnju, otplatu obaveza iz prethodnog perioda, otplatu duga i kapitalne izdatke.

Izdaci	Budžet 2024	Učešće u ukupnom Budžetu 2024
Tekuća budžetska potrošnja	55.722.600,00	41,77
Otplata obaveza iz prethodnog perioda	4.050.000,00	3,04
Otplata duga	3.217.000,00	2,41
Kapitalni izdaci	70.410.400,00	52,78
	<b>133.400.000,00</b>	<b>100,00</b>

### 4.1 Tekuća budžetska potrošnja

Tekući rashodi i sredstva rezervi planirani su u iznosu od **55.722.600,00€**.

Izdaci	Budžet 2024	Učešće u ukupnom Budžetu 2024	Učešće u tekućoj budžetskoj potrošnji 2024
Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	20,888,900.00	15,66	37,48
Ostala lična primanja	790,500.00	0,59	1,42
Rashodi za materijal	2,686,650.00	2,01	4,82
Rashodi za usluge	3.256,600.00	2,44	5,84
Tekuće održavanje	750,000.00	0,56	1,35
Kamate	1,163,000.00	0,87	2,10
Zakup	77,500.00	0,06	0,14
Subvencije	700,000.00	0,52	1,25
Ostali izdaci	2,207,700.00	1,65	3,97
Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	7,189,750.00	5,39	12,90
Ostali transferi	15,312,000.00	11,48	27,48
Rezerve	700,000.00	0,52	1,25
<b>Tekuća budžetska potrošnja</b>	<b>55.722.600,00</b>	<b>41,76</b>	<b>100,00</b>



#### 4.1.1 Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca

Izdaci za bruto zarade i doprinose na teret poslodavca planirani su u iznosu od 20.888.900,00€ ili 37,48% u odnosu na ukupnu tekuću potrošnju. U strukturi ukupnih izdataka učestvuju sa 15,66%.

Projekcija izdataka za bruto zarade u navedenom iznosu izvršena je prije svega imajući u vidu promjene koje su nastupile donošenjem Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o organizaciji i načinu rada uprave Glavnog grada ("Sl. list CG-opštinski propisi", br: 42/23), kojom je izvršena reorganizacija uprave Glavnog grada. U odnosu na navedenu reorganizaciju došlo je do formiranja novih organa i službi, kao i promjene i proširenja djelokruga rada pojedinih organa uprave, stručnih odnosno posebnih službi u cilju uspostavljanja što efikasnije gradske uprave, zbog čega se tokom 2024. godine planira prijem određenog broja zaposlenih.

U okviru sredstava za bruto zarade planirano je povećanje izdataka za zarade shodno Granskom kolektivnom ugovoru za oblast uprave i pravosuđa (»Sl. List CG«, br: 18/23), član 9, kojim je propisano da će se u zavisnosti od makroekonomskih parametara i limita potrošnje koji budu utvrđeni za 2023 i 2024. godinu saglasno Zakonu o budžetu i fiskalnoj odgovornosti, razmotriti dodatno povećanje koeficijenata složenosti poslova minimum od po 10% za 2024. i 2025. godinu, o čemu će se zaključiti poseban sporazum do kraja fiskalne 2023. i 2024. godine.

Povećanje izdataka za bruto zarade planirano je kod Uprave lokalnih javnih prihoda kako bi se pojačale mjere prinudne naplate prema svim poreskim obveznicima i obezbijedila bolja naplata svih lokalnih prihoda, a obim i djelokrug poslova Uprave mogao obavljati u punom kapacitetu. Navedeno je u pravcu datih preporuka DRI iz Izvještaja o tematskoj reviziji –»Naplata i evidencija sopstvenih prihoda u lokalnim samoupravama«, a takođe se odnosi i na date preporuke iz izvještaja nezavisnog revizora na Završni račun budžeta za 2022. godinu, koji je konstatovao da je potrebno preduzeti sve raspoložive zakonske mjere u cilju bolje naplate prihoda, kako bi se spriječio period nastupanja zastare potraživanja i povećali tekući prihodi Glavnog grada u narednim obračunskim periodima. Takođe je planiran određeni broj izvršilaca u pravcu novih ovlašćenja Uprave lokalnih javnih prihoda, utvrđenih Zakonom o porezu na promet nepokretnosti, koja su u primjeni od 01.01.2024. godine.

Posebno ističemo potrebu jačanja kadrovskog potencijala kod Uprave za inspeksijske poslove, u odnosu na koje su opredijeljena određena budžetska sredstva, prije svega zbog proširenja nadležnosti, porasta broja stanovnika i subjekata nadzora u nadležnosti ove uprave. Jačanje kadrovskog potencijala prvenstveno se odnosi na oblast inspeksijskog nadzora, te potrebu da se povećanjem broja inspektora stave u funkciju svi raspoloživi kapaciteti postojećih "Pauk" vozila kao i novih koji će se nabaviti, što će doprinijeti mnogo boljem stanju komunalnog reda u oblasti saobraćaja, te jačanju kapaciteta u pravcu poboljšanja postupka prinudne naplate po izdatim prekršajnim nalogima. Osim navedenog obezbijedena su i budžetska sredstva za jačanje kadrovskih kapaciteta u Službi komunalne policije.

Dodatni broj zaposlenih planiran je i kod novoosnovanog Sekretarijata za sport, imajući u vidu da je zbog obima i složenosti poslova formiran Sekretarijat za kulturu i Sekretarijat za sport kao zasebni organi uprave, te kod takođe novoosnovane Službe za odnose sa javnošću.

Takođe je dodatni broj zaposlenih neophodan kod Službe zaštite i spašavanja, zbog potrebe angažovanja dodatnog broja vatrogasaca spasilaca na određeno vrijeme u ljetnjoj sezoni (25), zatim kod Direkcije za imovinu, imajući u vidu obim zemljišta kojim Glavni grad gazduje uz neprestalno širenje, te potrebu za velikim infrastrukturnim objektima što zahtijeva pojačane aktivnosti na rješavanju imovinsko-pravnih odnosa, u kojem procesu je ova Direkcija ključni činilac.

Prijem novozaposlenih planiran je i kod javnih ustanova iz razloga specifičnih djelatnosti (JU Muzeji i Galerije, JU Gradsko pozorište, JU NB Radosav Ljumović), a u cilju što boljeg obavljanja poslova iz njihove nadležnosti.

#### 4.1.2 Ostala lična primanja

Ostala lična primanja planirana su u iznosu od 790.500,00€ ili 34,31% odnosno 412.800,00€ manje u odnosu na plan za 2023. godinu, a u strukturi izdataka učestvuju sa 0,59%.

Ostala lična primanja	Budžet 2024
Naknade za prevoz	0,00
Jubilarne naknade	20.000,00
Otpremnine	200.000,00
Naknade skupštinskim odbornicima	313.500,00
Ostale naknade	257.000,00
	<b>790.500,00</b>

Smanjenje planiranih izdataka izvršeno je, imajući u vidu da ne postoji pravni osnov za isplatu naknade troškova prevoza za lokalne službenike i namještenike u organima uprave, stručnim i posebnim službama i javnim ustanovama koje se finansiraju iz budžeta Glavnog grada, shodno važećim pravnim propisima koji regulišu materiju zarada i ostalih primanja zaposlenih u javnom sektoru, što je konstatovano u Izvještaju nezavisnog revizora o predlogu završnog računa budžeta Glavnog grada za 2022. godinu, zbog čega je planirano stavljanje van snage Odluke o utvrđivanju naknade troškova prevoza broj 01-018/23-6 od 09.01.2023. godine.

**Izdaci po osnovu naknada skupštinskim odbornicima** su planirani shodno usvojenoj Odluci o naknadama odbornicima u Skupštini Glavnog grada ("Sl. list CG-opštinski propisi", br: 48/23), kojom odlukom su utvrđene mjesečne naknade za vršenje odborničke funkcije u iznosu od 250,00€, uvedene su naknade za predsjedavanje klubom odbornika i članstvo u radnim tijelima i povećane naknade odbornika za prisustvovanje sklapanju braka.

**Ostale naknade** najvećim dijelom odnose se na planirane izdatke za pomoć u slučaju bolesti čija je obaveznost isplate utvrđena Granskim kolektivnim ugovorom za oblast uprave i pravosuđa ("Sl. list CG", br: 18/23), ostale naknade po kolektivnom ugovoru, komisije za provjeru znanja, etičke komisije i drugo.

#### 4.1.3 Rashodi za materijal

Rashodi za materijal planirani su u iznosu od 2.686.650,00€. Od ovih rashoda oko 62% ili 1.626.000,00€ odnosi se na rashode za električnu energiju, a u strukturi ukupnih izdataka učestvuju sa 2,01%.

<b>Rashodi za materijal</b>	<b>Budžet 2024</b>
Administrativni materijal	396.050,00
Materijal za zdravstvenu zaštitu	13.300,00
Materijal za posebne namjene	454.300,00
Rashodi za energiju	1.626.000,00
Rashodi za gorivo	197.000,00
	<b>2.686.650,00</b>

#### 4.1.4 Rashodi za usluge

Rashodi za usluge planirani su u iznosu od 3.256.600,00€, a u strukturi ukupnih izdataka učestvuju sa 2,44%.

<b>Rashodi za usluge</b>	<b>Budžet 2024</b>
Službena putovanja	174,000.00
Reprezentacija	34,000.00
Komunikacione usluge	330,800.00
Bankarske usluge	80,000.00
Usluge prevoza	53,000.00
Advokatske, notarske i pravne uslug	118,300.00
Konsultantske usluge, projekti i studij	542,500.00
Usluge stručnog usavršavanja	59,300.00
Ostale usluge	1,864,700.00
	<b>3.256.600,00</b>

**Komunikacione usluge** odnose se na korišćenje fiksnih telefona 118.600,00€, interneta 5.200,00€ i poštanske usluge u iznosu od 202.000,00€, zakup mjesnog voda 5.000,00€.

**Konsultantske usluge, projekti i studije** planirani su u iznosu od 542.500,00€, i u najvećem dijelu odnose se na planiranu izradu određenih dokumenta, kao što je izrada Strateške karte buke koja se shodno Zakonu reviduje svakih pet godina u iznosu od 65.000,00€, zatim nadogradnju Katastra saobraćajne signalizacije u iznosu od 70.000,00€, izrada analize opravdanosti javno-privatnog partnerstva za podzemne garaže 25.000,00€, a takođe je planirana i izrada studije saobraćaja u iznosu od 250.000,00€.

**Rashodi za ostale usluge**, u strukturi rashoda za usluge imaju najveće učešće i iznose 1.864.700,00€, a isti rashodi se odnose na javnu kuhinju za koje izdatke su planirana veća sredstva zbog rasta cijena u iznosu od 690.000,00€, zatim usluge za administrativna izvršenja kod komunalne inspekcije u iznosu od 80.000,00€, troškovi revizije predloga završnog računa 20.000,00€, aktivnosti kuće zdravlja i dječje kuće 40.000,00€, usluge prevoza i smještaja za kulturne manifestacije i ostale usluge iz oblasti kulture 95.000,00€, usluge smještaja i ostale usluge iz oblasti sporta 25.000,00€, regionalni festival Ruta 80.000,00€, usluge izrade lutaka, rekvizita i scenografije 40.000,00€, ostale usluge za Gradsko pozorište 128.000,00€, troškovi proslave dana oslobođenja 35.000,00€, saradnja sa medijima 30.000,00€, program dezinfekcije i deratizacije 35.000,00€, monitoring segmenata životne sredine 40.000,00€, instaliranje validatora u autobusima 20.000,00€, usluge angažovanja agencije za fizičke radnike 15.000,00€, usluge obezbjeđenja parkova i imovine 18.000,00€ i drugo.

#### 4.1.5 Rashodi za tekuće održavanje

Rashodi za tekuće održavanje planirani su u iznosu od 750.000,00€ i u strukturi ukupnih izdataka učestvuju sa 0,56%.

<b>Rashodi za tekuće održavanje</b>	<b>Budžet 2024</b>
Tekuće održavanje javne infrastrukture	250,000.00
Tekuće održavanje građevinskih objekata	226,000.00
Tekuće održavanje opreme	147,000.00
Tekuće održavanje vozila	127,000.00
	<b>750.000,00</b>

#### 4.1.6 Izdaci po osnovu kamata

Izdaci po osnovu kamata planirani u iznosu od 1.163.000,00€ i veći su u odnosu na plan za 2023. godinu, iz razloga promjene kamate kod kredita koji su ugovoreni sa varijabilnom kamatnom stopom i zavise od kretanja euribora. U strukturi izdataka učestvuju sa 0,87%.

#### 4.1.7 Izdaci po osnovu zakupa

Izdaci po osnovu zakupa planirani su u iznosu od 77.500,00€ i u strukturi izdataka učestvuju sa 0,06%.

#### 4.1.8 Izdaci po osnovu subvencija

Izdaci po osnovu subvencija, planirani su u iznosu od 700.000,00€ i isti izdaci veći su za 57,30% u odnosu na plan za 2023. godinu. Ovo iz razloga što je Skupština Glavnog grada Podgorica na sjednici od 03.08.2023. godine donijela Odluku o besplatnom prevozu u prigradskom i gradskom linijskom saobraćaju za učenike osnovnih i srednjih škola na teritoriji Glavnog grada Podgorica („Sl. list CG – opštinski propisi“, br: 37/23), kojom su utvrđeni uslovi, način i postupak za ostvarivanje prava na besplatan prevoz za učenike osnovnih i srednjih škola sa područja Glavnog grada Podgorice, koje pravo korisnici imaju u periodu od 01.09.2023. godine do 30.06.2024. godine. U strukturi izdataka učestvuju 0,52%.

#### 4.1.9 Ostali izdaci

Ostali izdaci planirani su u iznosu od 2.207.700,00€, u tekućoj budžetskoj potrošnji učestvuju sa 3,97%, a u strukturi ukupnih izdataka učestvuju 1,65%.

<b>Ostali izdaci</b>	<b>Budžet 2024</b>
Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	977,000.00
Izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka	620,000.00
Izrada i održavanje softvera	417,000.00
Osiguranje	28,200.00
Kontribucije za članostvo u dom i međ org	9,000.00
Komunalne naknade	156,500.00
	<b>2.207.700,00</b>

**Izdaci za izradu i održavanje softvera** projektovani su u iznosu od 417.000,00€, i odnose se na planiranu izradu platformi za elektronsko apliciranje, dostavljanje zahtjeva, digitalizaciju kancelarijskog poslovanja i drugih aplikacija sa ciljem da se korisnicima omogući jednostavniji pristup određenim programima podrške i uslugama Glavnog grada.

#### 4.1.10 Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru

Planirani su u iznosu od 7.189.750,00€, u tekućoj budžetskoj potrošnji učestvuju sa 12,90%, a u strukturi izdataka učestvuju sa 5,39%.

	<b>Budžet 2024</b>
<b>Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru</b>	
Transferi institucijama kulture i sporta	3,292,000.00
Transferi nevladinim organizacijama	105,000.00
Transferi političkim partijama stran. i udruž.	843,250.00
Transferi za jednokratne socijalne pomoći	250,000.00
Ostali transferi pojedincima	2,038,500.00
Ostali transferi institucijama	661,000.00
	<b>7.189.750,00</b>

**Transferi institucijama kulture i sporta** planirani su u iznosu od 3.292.000,00€, a u 2024. godini predviđena su veća izdvajanja za konkurs za kulturu i konkurs za sport. Ovi transferi odnose se na: Sekretarijat za kulturu – konkurs za kulturu 400.000,00€ i Sekretarijat za sport: ŽRK Budućnost 500.000,00€, FK Budućnost 600.000,00€, KK Budućnost 1.000.000,00€, Plivački Vaterpolo klub Budućnost 80.000,00€, MRK Budućnost 80.000,00€, Odbojkaški klub Budućnost 100.000,00€, po konkursu za sport - 300.000,00€, ostali transferi institucijama sporta Podgorica milenium run, trofej Podgorice isl 232.000,00€.

**Transferi nevladinim organizacijama** u iznosu od 105.000,00€ odnose se na transfere po konkursu 90.000,00€ i ostalo 15.000,00€.

**Transferi političkim partijama, strankama i udruženjima** planirani su u iznosu od 843.250,00€ i u najvećem dijelu se odnose na finansiranje redovnog rada političkih subjekata, koji iznos je planiran shodno Zakonu o finansiranju političkih subjekata i izbornih kampanja, kojim je definisan način obračuna redovnog rada političkih subjekata. Ovi transferi odnose se na: transfere za finansiranje redovnog rada političkih subjekata 657.500,00€, transfere za finansiranje redovnog rada ženskih organizacija u političkim subjektima 65.750,00€, opštinsku organizaciju Crvenog krsta 84.000,00€, UBNOR – 24.000,00€ i sindikalnu organizaciju organa lokalne uprave Glavnog grada u 12.000,00€.

**Transferi za jednokratne socijalne pomoći** planirani su u iznosu od 250.000,00€ u većem iznosu u odnosu na plan za 2023. godinu, imajući u vidu da su u tekućoj godini zbog izbornih procesa, na snazi bila određena ograničenja.

**Ostali transferi pojedincima** planirani su u većem iznosu u odnosu na plan za 2023. godinu odnosno u iznosu od 2.038.500,00€ iz razloga što su planirana sredstava za nove programe podsticaja razvoja preduzetništva u Glavnom gradu, kreiranje novih linija podrške razvoju biznisa i stvaranja boljeg poslovnog ambijenta, zatim su planirani na brojni programi podsticaja poljoprivredne proizvodnje, te raznovrsni programi pomoći i podrške u oblasti socijalnog staranja.

Ostali transferi pojedincima po potrošačkim jedinicama prikazani su u narednoj tabeli:

	<b>Budžet 2024</b>
<b>Ostali transferi pojedincima</b>	
<b>Služba gradonačelnice</b>	<b>69.000,00</b>
Sredstva za kupovinu knjiga	2.000,00
Sredstva za otkup slika	2.000,00
Podrška pojedincima za alternativni vid prevoza	60.000,00
Projekat "Participativno budžetiranje-Skupština građana"	5.000,00
<b>Služba skupštine</b>	<b>85.000,00</b>
Studentska nagrada	70.000,00
Nagrada "19 decembar"	15.000,00
<b>Sekretarijat za preduzetništvo i investicije</b>	<b>540.000,00</b>
Podrška ženskom preduzetništvu i društvenom preduzetništvu	90.000,00
Podrška zanatlijama i kreativnim preduzetnicima	50.000,00
Podrška regulisanju neformalnog sektora	90.000,00
Nefinansijska podrška preduzetništvu	40.000,00
Podrška tehnološkom razvoju i inovacijama	120.000,00
Podrška zelenoj ekonomiji u turizmu i ugostiteljstvu	50.000,00
Podrška internacionalizaciji preduzeća i ostali programi u preduzetništvu	100.000,00
<b>Služba za podršku poljoprivredi i ruralnom razvoju</b>	<b>176.000,00</b>
Podrška sjetvi i žetvi na teritoriji Glavnog grada	10.000,00
Biznis ideje u poljoprivredi	50.000,00
Direktna podrška u stočarstvu	15.000,00
Podrška pčelarstvu	15.000,00
Podrška povrtalima na koti većoj od 600m"	6.000,00
Podrška vinarstvu	15.000,00
Podrška vinogradarstvu	15.000,00
Podrška voćarstvu	10.000,00
Podrška maslinarstvu	10.000,00
Podrška cjećarstvu i ljekovitom bilju	8.000,00
Podrška ribarstvu	12.000,00
Ostali programi u poljoprivredi	10.000,00
<b>Sekretarijat za socijalno staranje</b>	<b>829.500,00</b>
Poboljšanje materijalnog položaja boraca	7.000,00
Naknada za nastradale na Visećem mostu	2.500,00
Bebi paketići	100.000,00
Pomoć u kući starim licima	125.000,00
Pomoć za kupovinu školskog pribora za osnovce	140.000,00
Stanovanje uz podršku	2.000,00
Personalna pomoć u zajednici za OSI	95.000,00
Pomoć beskućnicima	8.000,00
Podrška podstanarima	100.000,00
Podrška za novorođenčad	250.000,00

<b>JU za brigu o djeci "Dječji savez"</b>	<b>18.000,00</b>
<b>Sekretarijat za kulturu</b>	<b>235.000,00</b>
Transferi pojedincima u obrazovanju i kulturi	20.000,00
Manifestacija "Dan najboljih"	50.000,00
Komisija za usmjeravanje djece sa posebnim potrebama	35.000,00
Podrška manifestacijama iz oblasti kulture	55.000,00
Transferi za međunarodnu kulturnu saradnju	5.000,00
Izdavačka djelatnost Sekretarijata za kulturu	10.000,00
Studentske stipendije	60.000,00
<b>Sekretarijat za sport</b>	<b>33.000,00</b>
Transferi za nagrade sportistima	15.000,00
Transferi za međunarodnu sportsku saradnju	3.000,00
Transferi za ostala sredstva za finansiranje aktivnosti u sportu	15.000,00
<b>JU NB "Radosav Ljumović"</b>	<b>22.000,00</b>
<b>JU "Gradsko pozorište"</b>	<b>8.000,00</b>
<b>Sekretarijat za lokalnu samoupravu i saradnju sa civilnim društvom</b>	<b>25.000,00</b>
<b>UKUPNO:</b>	<b>2.038.500,00</b>

**Ostali transferi institucijama**, planirani su u iznosu od 661.000,00€ i odnose se na: Akcioni plan za rodnu ravnopravnost 10.000,00€, Akcioni plan za LGBT 15.000,00€, mobilne timove za osobe sa invaliditetom u iznosu od 35.000,00€, prevoz od vrata do vrata za osobe sa invaliditetom u iznosu od 50.000,00€, privremeni smještaj za djecu sa ulice u iznosu od 20.000,00€, zatim na programe podrške novih festivala u iznosu od 50.000,00€, planiranog organizovanja novogodišnjeg bazara na većem broju lokacija u iznosu od 150.000,00€, podrška organizaciji međunarodnih reprezentativnih takmičenja u sportu za koje namjene je planirano 200.000,00€, snabdijevanje vodom bezvodnog područja u iznosu od 25.000,00€, aktivnosti koje se odnose na Rome i Egipćane u iznosu od 15.000,00€ i brojne druge aktivnosti.

#### 4.1.11 Ostali transferi

Ostali transferi planirani su u iznosu od 15.312.000,00€, a u strukturi ukupnih izdataka učestvuju sa 11,48% dok u tekućoj budžetskoj potrošnji učestvuju sa 27,48%.

<b>Ostali transferi</b>	<b>Budžet 2024</b>
<b>Transferi opštinama</b>	<b>100.000,00</b>
<b>Transferi budžetu države</b>	<b>450.000,00</b>
<b>Transferi privrednim društvima</b>	<b>14,762.000,00</b>
Čistoća doo	1.880.000,00
Zelenilo doo	1.800.000,00
Pogrebne usluge doo	200.000,00
Komunalne usluge doo	1.100.000,00
Vodovod i kanalizacija doo	150.000,00
Agencija za stanovanje doo	750.000,00



Agencija za izgradnju i razvoj Podgorice doo	1.450.000,00
Sportski objekti doo	1.000.000,00
Lokalni javni emiter radio televizija Podgorica doo	1.850.000,00
Putevi doo	3.500.000,00
Agencija za upravljanje zaštićenim područjima Podgorice	300.000,00
Sredstva za intervencije u komunalnoj privredi	592.000,00
Uklanjanje i sanacija neuređenih odlagališta	100.000,00
Sredstva za veterinarske usluge	50.000,00
Privremeno odlagalište otpada Mojanski krst	40.000,00
<b>UKUPNO:</b>	<b>15.312.000,00</b>

**Transferi opštinama** su planirani u iznosu od 100.000,00€ i manji su u odnosu na plan za 2023. godinu, iz razloga što shodno članu 53d Zakona o izmjenama i dopunama zakona o teritorijalnoj organizaciji Crne Gore („Sl. list CG“, br: 92/22), iz Budžeta Glavnog grada nakon 30.06.2023. godine, ne vrši se finansiranje Opštine Zeta.

**Transferi budžetu države** planirani su u iznosu od 450.000,00€, a ista procjena je izvršena u odnosu na član 44 Zakona o povraćaju oduzetih imovinskih prava i obeštećenju („Sl. list CG“, br: 21/04, 49/07, 60/07, 12/07, 73/10, 30/17, 70/17), po kojem se Fondu za obeštećenje prenosi 10% od prodaje državne imovine.

**Transferi privrednim društvima** planirani su u iznosu od 14.762.000,00€ i u ukupnim izdacima ovi transferi učestvuju sa 11,06%. Povećanje sredstva za transfere privrednim društvima najznačajnije je kod privrednog društva „Putevi“ doo i to za 2.000.000,00€, iz razloga stavljanja u funkciju većeg broja autobusa i organizovanja javnog prevoza na većem broju linija, a takođe i zbog manje ostvarenih prihoda po ovom osnovu usljed donošenja Odluke o besplatnom prevozu u prigradskom i gradskom linijskom saobraćaju za učenike osnovnih i srednjih škola na teritoriji Glavnog grada Podgorica („Sl. list CG – opštinski propisi“, br: 37/23).

#### 4.1.12 Sredstva rezerve

Sredstva rezerve planirana su u iznosu od 700.000,00€, a odnose se na tekuću rezervu u iznosu od 500.000,00€ i stalnu rezervu u iznosu od 200.000,00€.

Ova sredstva koriste se za neplanirane ili nedovoljno planirane izdatke i otklanjanje posljedica vanrednih okolnosti (poplave, suše, požari, zemljotresi isl) u skladu sa Odlukom o bližim kriterijumima za korišćenje sredstava tekuće i stalne budžetske rezerve („Sl. list CG-opštinski propisi“, br: 23/19), a planirana su u granicama definisanim članom 38 i 39 Zakona o finansiranju lokalne samouprave („Sl. list CG“, br: 3/19 i 86/22).

#### 4.2 OTPLATA DUGA

Sredstva za otplatu duga je planirana su u ukupnom iznosu od 7.267.000,00€ odnosno, a u strukturi ukupnih izdataka učestvuju sa 5,45%.

**Otplata duga**

	<b>Budžet 2024</b>
Otplata kredita rezidentima	1.922.000,00
Otplata kredita nerezidentima	1.295.000,00
	<b>3.217.000,00</b>
<b>Otplata obaveza iz prethodnog perioda</b>	
Rashodi iz prethodnih godina	50.000,00
Otplata ostalih obaveza	4.000.000,00
	<b>4.050.000,00</b>
	<b>7.267.000,00</b>

**4.2.1 Otplata duga** planirana je u iznosu od 3.217.000,00€ i u strukturi ukupnih izdataka učestvuje sa 2,41%. Iako je u toku 2023. godine u potpunosti izmirena kreditna obaveza po osnovu nekoliko dugogodišnjih kreditnih zaduženja, planirani izdaci za otplatu duga su povećani u odnosu na plan za 2023. godinu, iz razloga što je Glavni grad planirao da promijeni uslove kreditnog aranžmana za kupovinu autobusa u smislu skraćivanja roka otplate kredita, pa je iz tog razloga povećana stavka otplate duga, s obzirom da je po navedenom kreditu Glavni grad u 2023. godini plaćao samo troškove kamate u grejsu. Navedeni kredit u iznosu od 3.751.121,00€, ugovoren je sa NLB bankom na period od 8 godina + 2 godine grejs perioda, sa kamatom u grejsu na povučena sredstva. Planiranim smanjanjem roka otplate na 5 godina, ostvarila bi se značajna ušteda od cca 300.000,00€.

Takođe je planirano da u 2024. godini Glavni grad preuzme dio duga po osnovu kredita »Vodovoda i kanalizacije« doo, koji se odnosi na izgradnju sekundarne kanalizacione mreže i proširenje sistema vodosnabdijevanja za područje Tuzi i Zete, kod Investiciono razvojnog fonda Crne Gore, u iznosu od 438.000,00€.

Kreditni rezidentima i nerezidentima	Rate u 2024. godini	Namjena
Glavni grad Podgorica – Erste banka AD Podgorica	777.780,00€	Realizacija projekta saobraćajnice "Jugozapadna obilaznica"
Glavni grad Podgorica - Međunarodna finansijska korporacija	777.780,00€	Jugozapadna obilaznica
Glavni grad Podgorica – Vlada Crne Gore - "Deponija" doo Podgorica	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 za projekat „Sakupljanje i prečišćavanje otpadnih voda u Podgorici“	290.476,20€	Projekat sakupljanje i prečišćavanje otpadnih voda u Podgorici faza I
Glavni grad Podgorica – NLB banka	706.000,00	Kupovina autobusa

**4.2.2 Otplata obaveza iz prethodnog perioda** planirana je u iznosu od 4.050.000,00€ i odnosi se na rashode iz prethodnih godina u iznosu od 50.000,00€ i otplatu ostalih obaveza u iznosu od 4.000.000,00€. Najveći dio otplate obaveza odnosi na pravosnažne sudske presude.

### 4.3 KAPITALNI IZDACI

Kapitalni izdaci planirani su u iznosu od 70.410.400,00€ ili **38,50% odnosno 19.571.600,00€ više** u odnosu na plan po Odluci o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2023. godinu. U strukturi ukupnih izdataka učestvuju sa **52,78%**.

Kapitalni izdaci	Rebalans 2023	Budžet 2024	% 2024/ 2023	Učešće u ukupnom Budžetu 2024
Izdaci za lokalnu infrastrukturu	40.848.700,00	53.025.000,00	129,81	39,75
Izdaci za građevinske objekte	1.303.000,00	5.735.000,00	440,13	4,30
Izdaci za opremu	5.601.100,00	8.235.100,00	147,02	6,17
Izdaci za investiciono održavanje	3.086.000,00	3.415.300,00	110,67	2,56
	<b>50.838.800,00</b>	<b>70.410.400,00</b>	<b>138,50</b>	<b>52,78</b>

**Izdaci za lokalnu infrastrukturu** planirani su u iznosu od 53.025.000,00€ i učestvuju sa 39,75% u ukupnim izdacima za 2024. godinu, odnosno čine 75,31% kapitalnog budžeta. Odnose se na izgradnju saobraćajnica, mostova, trgova, šetališta, rješavanje imovinsko-pravnih odnosa, sanaciju puteva, izdatke za javnu rasvjetu, za vodosnabdijevanje i izgradnju kanalizacije, uređenje zelenih površina i izgradnju parkova, uređenje groblja, izradu projektno-tehničke dokumentacije i ostalo.

<b>Izdaci za lokalnu infrastrukturu</b>	<b>53.025.000,00</b>
Izgradnja saobraćajnica, garaža i mostova	5.724.000,00
Izgradnja Bulevara V.Branta	20.000,00
Rekonstrukcija magistralnog puta M18 (po ugovoru i faza puta Nikšić-Podgorica od raskrsnice sa Cetinjskim putem do Komanskog mosta)	700.000,00
Izgradnja Zapadne obilaznice - veza Bulevara 21 maj i Nikšićkog puta	1.000.000,00
Rekonstrukcija ulice Vojislavljevića sa rekonstrukcijom - proširenjem mosta i rekonstrukcijom kružne raskrsnice Nikšićkog i Cetinjskog puta - početak radova	1.000.000,00
Trg Božane Vučinić sa podzemnom garažom - početak radova	250.000,00
Trg Golootočkih žrtava - početak radova	250.000,00
Izgradnja Kapadžića mosta	600.000,00
Izgradnja pješačkog mosta na rijeci Morači od SC Morača ka Staroj varoši sa idejnim rješenjem i glavnim projektom	300.000,00
Izgradnja šetališta Ljubović	650.000,00
Izgradnja šetališta uz Moraču i Ribnicu	500.000,00
Most i nadvožnjak na Ribnici	510.000,00
Rješavanje imovinsko pravnih odnosa	6.000.000,00

Uređivanje i opremanje lokacija	5.000.000,00
Izrada planske i projektne - tehničke dokumentacije (Idejno rješenje i Glavni projekat Trga Balšića sa podzemnom garažom, glavni projekat objekta za distribuciju hrane, projekat za upravnu zgradu Komunalne usluge doo, projekat Crvena stijena i ostalo)	700.000,00
Sanacija opštinskih i nekategorisanih puteva i ulica na teritoriji Glavnog grada	6.000.000,00
Izgradnja hidrotehničkih instalacija	1.750.000,00
Postrojenje za sakupljanje i prečišćavanje otpadnih voda u Podgorici, (PPOV)	12.330.000,00
Uređenje zelenih površina, dječjih igrališta i hidrosistemi	3.376.000,00
Izgradnja i rekonstrukcija javne rasvjete	2.927.000,00
Uređenje groblja	2.023.000,00
Čišćenje i održavanje Savinog potoka, Mosorskog i Markovog potoka i rijeka Ribnice i Sitnice - Čistoća	80.000,00
Baštenska zajednica u zahvatu Tološke šume	35.000,00
Projekat Micro 020	500.000,00
Idejna rješenja	450.000,00
Izrada konzervatorskog projekta tvrđave Medun	50.000,00
Izrada taktilnih staza za lakše kretanje slijepih i slabovidnih osoba	70.000,00
Biciklističke staze - horizontalna i vertikalna signalizacija	20.000,00
Izgradnja i rekonstrukcija autobusnih stajališta	100.000,00
Katalog urbanog mobilijara	15.000,00
Ozelenjavanje krovova-projekat	20.000,00
Ozelenjavanje fasada	15.000,00
Javni toaleti	10.000,00
Postavljanje rampi, putokaza, kontrolnih kućica i ostalo Agencija za upravljenje zaštićenim područjima Podogric doo	50.000,00

**Izdaci za građevinske objekte** planirani su u iznosu od 5.735.000,00€ i učestvuju sa 4,30% ukupnih izdataka, a u kapitalnom budžetu učestvuju sa 8,14%.

<b>Izdaci za građevinske objekte</b>	<b>5.735.000,00</b>
Robna kuća Podgoričanka - rekonstrukcija	2.000.000,00
Višenamjenski objekat Zagorič	1.500.000,00
Radovi na zaštiti instalacija i opreme na krovu Gradskog pozorišta i drugi radovi po izmjenama i dopunama Glavnog projekta	600.000,00
Izvođenje radova sanacije, prenamjene i rekonstrukcije kulturnog dobra "Tamnica Jusovača"	500.000,00
Izgradnja Gradskog pozorišta	225.000,00
Početak izgradnje stambenog objekta za socijalno ugrožene sa Glavnim projektom	200.000,00
Nabavka i postavljanje objekata kontejnerskog tipa za potrebe magacina i radionice - Zelenilo doo	200.000,00
Projekat Vlada CG, COK i GG "Izgradnja Olimpijske kuće i parka" - učešće Glavnog grada za 2024. godinu	150.000,00
Izgradnja poslovne zgrade za potrebe Čistoće doo	100.000,00
Izgradnja agro solarne elektrane - Zelenilo doo	100.000,00
Izgradnja spomen obeležja	100.000,00
Dječja kuća	50.000,00
Izgradnja staklenika	10.000,00

**Izdaci za opremu** planirani su u iznosu od 8.235.100,00€ i učestvuju sa 6,17% u ukupnim izdacima, odnosno čine 11,70% kapitalnog budžeta. Odnose se na vozila za organe Glavnog grada (mini busevi, pauk vozila, vatrogasna vozila, putnička vozila i sl), zatim kupovinu autobusa, vozila za privredna društva čiji je osnivač Glavni grad (autosmečari, grajfer, traktor, bager, viljuškar, kombi vozila i drugo), opremu za privredna društva čiji je osnivač Glavni grad (metalni kontejneri, radne mašine, dekorativna rasvjeta, led paneli, fasadne skele, reciklomati, električne punionice, građevinsku mehanizaciju, kompaktor, smart parking sa sensorima i automatskom naplatom isl.), opremu za Službu za informacioni sistem (data centar i smart city koncept), računarsku opremu i kancelarijski namještaj za potrošačke jedinice i ostalu opremu za potrošačke jedinice Glavnog grada (oprema za spašavanje, geodetska oprema, telekomunikaciona oprema, oprema za video nadzor, oprema za digitalizaciju autobuskih stajališta, scensku rasvjetu i drugo).

<b>Izdaci za opremu</b>	<b>8.235.100,00</b>
Vozila za organe Glavnog grada (pauk vozilo za Upravu za inspekcijeske poslove, vatrogasna vozila za Službu zaštite i spašavanja, šest mini busevi za đake i za Gradsko pozorište, putnička vozila)	1.220.000,00
Kupovina autobusa	500.000,00
Vozila za Čistoću (pet autosmečara - troosovinac 22m <sup>3</sup> , dvoosovinac 12m <sup>3</sup> i dvoosovinac 16m <sup>3</sup> )	970.000,00
Vozila za Zelenilo (grajfer, traktor sa priključcima, dostavno vozilo za biljke, viljuškar, mini bager, kombi vozilo sa produženom kabinom)	405.000,00
Vozila za Pogrebne usluge (kombi vozilo za prevoz pokojnika i vozilo za Novo groblje)	70.000,00
Vozila za Deponiju (buldožer)	290.000,00
Vozila za Agenciju za stanovanje (kamion sa grajferom)	150.000,00
Oprema za Agenciju za stanovanje (fasadna skela)	120.000,00
Oprema za Puteve (građevinska mehanizacija i postrojenje za preradu kamena)	500.000,00
Oprema za Čistoću (metalni kontejneri, reciklomati, rustične korpe)	360.000,00
Oprema za Zelenilo (radne mašine za košenje)	25.000,00
Oprema za parking servis (smart parking sa sensorima, smart parking sa automatskom naplatom)	330.000,00
Oprema za Komunalne usluge (dekorativna, urbana i ambijentalna rasvjeta, električne punionice, led paneli)	400.000,00
Oprema za Tržnice i pijace (kamionska vaga, pokretne tezge, elektromehanička vaga, mašine za pranje, video nadzor)	95.000,00
Oprema za Deponiju (kompaktor za nabijanje i nivelaciju komunalnog otpada, postrojenje za preradu građevinskog otpada sa izradom studije)	495.000,00
Oprema za RTV Podgorica	20.000,00
Oprema za Agenciju za upravljanje zaštićenim područjima Glavnog grada	12.000,00
Oprema za Sportske objekte	111.900,00
Ostala oprema za potrošačke jedinice	712.000,00
Oprema za Službu za informacioni sistem	1.127.000,00
Računarska oprema za potrošačke jedinice	175.700,00
Kancelarijski namještaj za potrošačke jedinice	146.500,00

**Izdaci za investiciono održavanje** planirani su u iznosu od 3.415.300,00€ i učestvuju sa 2,56% u ukupnim izdacima, odnosno čine 4,85% kapitalnog budžeta. Odnose se na sanaciju krovova, fasada i ulaza, adaptaciju prostorija u mjesnim zajednicama i mjesnim kancelarijama, sale za vjenčanja, održavanje parkova i dječjih igrališta, poligona i sportskih terena, održavanje polupodzemnih kontejnera, vodoizvorišta, uređenje enterijera stalne postavke Muzeja i galerija, sistem grijanja i hlađenja, adaptaciju kancelarija, i drugo.

<b>Izdaci za investiciono održavanje</b>	<b>3.415.300,00</b>
Projekat poboljšanja uslova stanovanja (sanacija krovova, fasada, ulaza, itd) i akcija "Za ljepše lice Podgorice"	1.450.000,00
Adaptacija poligona i sportskih terena u mjesnim zajednicama	300.000,00
Adaptacija prostorija u mjesnim kancelarijama i mjesnim zajednicama, adaptacija sale za vjenčanja	200.000,00
Investiciono održavanje parkova i dječjih igrališta	100.000,00
Investiciono održavanje Vodovod i kanalizacija	180.000,00
Investiciono održavanje Čistoća doo	50.000,00
Investiciono održavanje Sportski objekti doo	185.800,00
Investiciono održavanje Tržnice i pijace doo	200.000,00
Investiciono održavanje Parking servis doo	40.000,00
Investiciono održavanje RTV Podgorica	30.000,00
Investiciono održavanje za potrebe organizacionih jedinica Glavnog grada	679.500,00

Prihodi od prodaje imovine i naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta kao i sredstva prenešena iz prethodne godine, biće usmjereni na kapitalne izdatke odnosno najvećim dijelom na izdatke za lokalnu infrastrukturu.

Kapitalni izdaci u strukturi ukupnih izdataka učestvuju sa 52,78% što je pokazatelj da Glavni grad daje prioritet i značaj realizaciji kapitalnih projekata u odnosu na tekuću potrošnju.

**Sekretarijat za finansijske poslove i analizu budžeta**