**UVOD**

 Vlada Crne Gore je u maju 2014. godine usvojila smjernice makroekonomske i fiskalne politike za period 2015.-2018. godine.

Makroekonomskom projekcijom za period 2015.-2018. godine predviđa se:

- rast realnog BDP-a u 2015.godini će iznositi 3,5%;

- doći će do bržeg rasta crnogorske ekonomije usled rasta investicione aktivnosti i angažovanja domaćih potencijala prvenstveno u sektoru građevinarstva;

- inflacija će rasti po stopi od 1 % na godišnjem nivou;

- strane direktne investicije će rasti i iznositi oko 11,6 % BDP;

- krediti preduzećima i domaćinstvima će rasti po stopi od 3,9 %, kao posledica rasta ekonomskih aktivnosti;

- izvoz roba će rasti po stopi od 5 %, a uvoz po stopi od 3%.

Osnovne smjernice fiskalne politike Vlade Crne Gore su:

- nastavak intezivne borbe protiv sive ekonomije;

- krizni porez ostaje na snazi;

- PDV ostaje na postojećem nivou 19 %;

- nastavljaju se mjere smanjenja diskrecione potrošnje na svim stavkama i nivoima;

- penzije ostaju na postojećem nivou;

- počeće se sa izgradnjom autoputa na relaciji Smokovac-Mataševo.

Izdaci lokalne samouprave u Crnoj Gori imaju značajno učešće u ukupnoj javnoj potrošnji, a samim tim i deficit budžeta opština, nivo duga i neizmirenih obaveza značajno utiču na kvalitet javnih finansija, zbog čega je u narednom periodu na lokalnom nivou, potrebno preduzeti aktivnosti na stabilizaciji sistema javnih finansija, izmirivanje obaveza iz prethodnog perioda i redovno servisiranje zakonskih obaveza.

Izvorni prihodi lokalnih samouprava za 2015.godinu planirani su u iznosu od 191,6 mil € ili 5,4 % procijenjenog BDP, izdaci u iznosu od 146,4 mil € ili 4,1 % BDP, suficut u iznosu od 47,2 mil € dok je otplata duga planirana u iznosu od 57,5 mil €. Uprkos navedenom suficitu lokalne samouprave će se zadužiti za nedostajuća sredstva za otplatu duga u iznosu od 10,3 mil €.

**O B R A Z L O Ž E NJ E**

Osnovno načelo prilikom planiranja budžeta zasnovano je na realnoj procjeni budžetskih prihoda i rashoda sa ciljem ostvarenja budžetske ravnoteže.

Osnovni cilj budžetske politike je uspostavljanje održivog sistema gradskih finansija kroz povećanje naplate svih vrsta prihoda, smanjenje tekuće potrošnje, zadržavanje zarada na postojećem nivou i povećanje kapitalnog budžeta.

Pojedinačni ciljevi predviđeni budžetom su:

na prihodovnoj strani

* povećanje naplate svih vrsta prihoda;
* povećanje sopstvenih prihoda kroz veći obuhvat poreskih obveznika;
* zadržavanje svih stopa poreza i taksi na istom nivou.

na rashodovnoj strani

* racionalizacija svih vidova potrošnje;
* zadržavanje zarada na istom nivou;
* povećanje sredstava za kapitalne projekte;
* uredno izmirivanje svih obaveza.

Prilikom planiranja budžetskih sredstava Glavnog grada za 2015.godinu, pošlo se od smjernica za izradu budžeta jedinica lokalne samouprave za 2015.godinu koje je pripremilo Ministarstvo finansija:

* da se budžet planira najviše do nivoa ostvarenja u 2013. godini i procjene ostvarenja do kraja 2014. godine;
* da se intenziviraju aktivnosti na naplati lokalnih prihoda;
* da se planira izmirenje obaveza iz prethodnog perioda;
* da opštine koje su potpisale Ugovor o finansijskom restrukturiranju planiraju izmirenje obaveza po osnovu reprogramiranog poreskog i neporeskog duga;
* da se dodatno smanje tekući izdaci u odnosu na postojeće budžete;
* da se zarade usklade sa zaradama u državnim organima i upravama;
* da se kapitalni budžet planira u realnim okvirima tako što će se planirati završetak započetih projekata i eventualno početak projekata koji su ocijenjeni kao prioritetni i koji se finansiraju iz međunarodnih kredita i donacija;
* da se pridržavaju odredbi člana 41 Zakona o finansiranju lokalne samouprave („Službeni list RCG“, br. 42/03 i 44/03 i „Službeni list CG“, br. 5/08 i 74/10) kojim je propisano da se tekući rashodi budžeta opština i otplata duga moraju finansirati iz tekućih prihoda.

U cilju unapređenja ukupnog sistema javnih finansija, članom 27 i 35 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti („Službeni list Crne Gore“, broj 20/2014) uvedena su nova pravila za jedinice lokalne samouprave odnosno fiskalno pravilo kojim je propisano da budžetski gotovinski deficit ne može biti veći od 10% njenih prihoda i da skupština opštine ne može usvojiti Odluku o budžetu opštine u slučaju da je mišljenje Ministarstva finansija na predlog pomenute odluke negativno.

Na Nacrt Odluke o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2015.godinu. Ministarstvo finansija Crne Gore je dostavilo pozitivno Mišljenje br. 01-03-13035/1, od 13.novembra 2014.godine .

Ukupni primici Budžeta Glavnog grada - Podgorice za 2015. godinu planirani su u iznosu od **49.032.390,00 € .**

Strukturu **ukupnih primitaka** čine :

* sopstveni prihodi 36.072.390,00 € 73,57 %
* ustupljeni prihodi 9.660.000,00 € 19,70 %
* prenijeta sredstva iz prethodne god. 2.720.000,00 € 5,55 %
* transferi i donacije 580.000,00 € 1,18 %

U skladu sa članom 27 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti („Službeni list Crne Gore“, broj 20/2014), gotovinski deficit planiran je u iznosu od 4.898.000,00 € što je manje od 10 % ukupno planiranih prihoda budžeta za 2015.godinu.

Takođe, Budžet Glavnog grada - Podgorice za 2015. godinu planiran je u skladu sa odredbama člana 41 Zakona o finansiranju lokalne samouprave („Službeni list RCG“, br. 42/03 i 44/03 i „Službeni list CG“, br. 5/08 i 74/10) kojim je propisano da se tekući rashodi i otplata duga moraju finansirati iz tekućih prihoda.

Ukupno planirani prihodi Budžeta Glavnog grada – Podgorice za 2015. godinu, u iznosu od **49.032.390,00 €** raspoređuju se na:

* tekuću budžetsku potrošnju 27.044.610,00 € 55,16 %
* otplatu duga 2.552.000,00 € 5,20 %
* kapitalni budžet 19.435.780,00 € 39,64 %

**PRIMICI BUDŽETA**

Ukupni primici Budžeta Glavnog grada - Podgorice za 2015. godinu utvrđeni su u iznosu od **49.032.390,00 €** odnosno **4,48 % više** u odnosu na Odluku o budžetu Glavnog grada Podgorica za 2014.godinu.

U tabeli je dat pregled ukupnih primitaka po izvorima i njihova struktura:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **R.br** | **PRIMICI** | **PLAN po BUDŽETU za 2015.g.** | **Struktura %** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **I** | **SOPSTVENI PRIHODI** | **36.072.390,00**  |  **73,57**  |
| 1 | Porez na nepokretnost | 6.750.000,00  |  13,77  |
| 2 | Prirez porezu na doh.fiz.lica | 8.600.000,00  |  17,54  |
| 3 | Lokalne administr.takse | 580.000,00  |  1,18  |
| 4 | Lokalne komunalne takse | 1.550.000,00  |  3,16  |
| 5 | Naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta | 9.700.000,00  |  19,78  |
| 6 | Godišnja naknada pri registraciji drumskih motornih vozila | 560.000,00  |  1,14  |
| 7 | Ostale naknade za puteve | 1.200.000,00  |  2,45  |
| 8 | Novčane kazne izrečene u prekr.postupku zbog neblagovremenog plaćanja lok. poreza | 280.000,00  |  0,57  |
| 9 | Kamate zbog neblagovremenog plaćanja lokalnih poreza | 20.000,00  |  0,04  |
| 10 | Prihodi koje svojom djelatnošću ostvare organi lok.uprave | 400.000,00  |  0,82  |
| 11 | Prihodi od rente | 1.250.000,00  |  2,55  |
| 12 | Prodaja nepokretnosti | 4.730.000,00  |  9,65  |
| 13 | Ostali prihodi | 452.390,00  |  0,92  |
| **R.br** | **PRIMICI** | **PLAN po BUDŽETU za 2015.g.** | **Struktura %** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **II** | **USTUPLJENI PRIHODI** | **9.660.000,00**  |  **19,70**  |
| 1 | Porez na dohodak fizičih lica | 6.780.000,00  |  13,83  |
| 2 | Porez na promet nepokret. i prava | 2.250.000,00  |  4,59  |
| 3 | Prihodi od koncesionih naknada | 630.000,00  |  1,28  |
| **III** | **DONACIJE I TRANSFERI**  | **580.000,00**  |  **1,18**  |
| 1 | Kapitalne donacije u korist budžeta Opštine | 230.000,00  |  0,47  |
| 2 | Transferi od budžeta Crne Gore | 350.000,00  |  0,71  |
| **IV** | **SREDSTVA PRENIJETA IZ PRETH.GOD.** | **2.720.000,00**  |  **5,55**  |
| 1 | Sredstva prenijeta iz preth. god. | 2.720.000,00  |  5,55  |
|  | **UKUPNO (I+II+III)+IV** | **49.032.390,00**  |  **100,00**  |

U strukturi ukupnih prihoda najveće učešće imaju sljedeći prihodi :

- naknada za komunalno opremanje planirana u iznosu od 9.700.000,00 € ili 19,78 %;

- prirez porezu na dohodak fizičkih lica planiran u iznosu od 8.600.000,00 € ili 17,54%;

- porez na dohodak fizičkih lica planiran u iznosu od 6.780.000,00 € ili 13,83%;

- porez na nepokretnost u iznosu od 6.750.000,00 € ili 13,77% i

- prodaja nepokretnosti u korist Budžeta Glavnog grada u iznosu od 4.730.000,00 € ili 9,65%.

**Primici po vrstama:**

1. **POREZI**

Prihodi po osnovu poreza za 2015. godinu planirani su u iznosu od **24.380.000,00 € ili 49,72 %.**

 **Porez na dohodak fizičkih lica** u 2015. godini planiran je u iznosu od **6.780.000,00 € .**

Prihod od poreza na dohodak fizičkih lica je najznačajniji ustupljeni prihod koji u strukturi ukupnih primitaka Budžeta učestvuje sa **13,83 %.**

 Planirana struktura prihoda od poreza na dohodak fizičkih lica:

* porez na lična primanja 5.930.000,00 €
* porez na prihode od samostalnog obavljanja djelatnosti 75.000,00 €
* porez na prihode od imovine i imovinskih prava 195.000,00 €
* porez na prihode od kapitala 580.000,00 €

**Porez na nepokretnost** – u 2015. godini planiran je u iznosu od **6.750.000,00 €** odnosnoučestvuje u strukturi prihoda sa **13,77 %.**

Povećanje istog je planirano na bazi većeg obuhvata poreskih obveznika i veće naplate istog, uz zadržavanje istih stopa.

**Porez na promet nepokretnosti** - planiran je u iznosu od **2.250.000,00 €** odnosnoučestvuje u strukturi prihoda sa **4,59 %.**

 **Prirez porezu na dohodak fizičkih lica -** prihodi po ovom osnovu planirani su u iznosu od **8.600.000,00 €.**

 Ovaj prihod predstavlja jedan od značajnijih lokalnih prihoda, koji učestvuje u strukturi ukupnih prihoda sa **17,54 %.**

1. **TAKSE**

 Planirani prihodi za 2015. godinu, po osnovu taksi, iznose **2.130.000,00 €,** i to:

* + Lokalne administrativne takse 580.000,00 €
	+ Lokalne komunalne takse 1.550.000,00 €

 U strukturi ukupnih primitaka Budžeta, prihodi od taksi, učestvuju sa **4,34 %.**

1. **NAKNADE**

 Prihodi po osnovu naknada planirani su u iznosu od **12.090.000,00 €** ili **24,65 %** ukupnih primitaka.

 Strukturu ovih prihoda čine:

* naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta 9.700.000,00 €
* ostale naknade za puteve 1.200.000,00 €
* godišnja naknada pri registraciji drumskih motornih vozila 560.000,00 €
* naknada za korišćenje dobara od opšteg interesa 460.000,00 €
* naknada za korišćenje prirodnih dobara 170.000,00 €

 Najznačajniji prihod od naknada je naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta planirana u iznosu od 9.700.000,00 € , koja u ukupnim primicima učestvuje sa 19,78 % .

1. **OSTALI PRIHODI**

 Prihodi po ovom osnovu planirani su u iznosu od **2.402.390,00 €** ili **4,90 %** ukupnih primitaka.

 Strukturu ostalih prihoda čine:

* prihodi od zakupa poslovnih prostora 1.250.000,00 €
* ostali prihodi 452.390,00 €
* prihodi koje svojom dj.ostvare organi lokalne uprave

službe i javne ustanove 400.000,00 €

* novčane kazne izrečene u prekršajnom

 i dr.postupku zbog neplaćanja lokalnih poreza 280.000,00 €

* kamate zbog neblagovr.plaćanja opštinskih poreza 20.000,00 €
1. **PRIMICI OD PRODAJE NEFINANSIJSKE IMOVINE**

 Budžetom Glavnog grada – Podgorice za 2015. godinu planirana su sredstva po osnovu prodate imovine u iznosu od **4.730.000,00 €** i učestvuju u ukupnim prihodima Budžeta sa **9,64 %.**

 Prihodi od prodaje nefinansijske imovine, prenosom prava svojine nad građevinskim zemljištem na trajno ili privremeno korišćenje, u 2015.godini planirani su iznosu od 3.530.000,00 €.

 Prihod od 1.200.000,00 predviđen je od prodaje objekta u kojem je sada smještena uprava Gradskog pozorišta. Ovaj objekat je procjenjen na cca 1.200.000,00 € i njegovom prodajom obezbjediće se početna sredstva za izgradnju Gradskog pozorišta.

 Sredstva ostvarena po ovom osnovu koriste se za potrebe kapitalnog Budžeta Glavnog grada - Podgorice.

1. **SREDSTVA PRENIJETA IZ PRETHODNE GODINE**

 Sredstva prenijeta iz prethodne godine planirana su u iznosu od **2.720.000,00 €** ili **5,55 %** i namjenjena su za izmirenje rata po kreditima koji dospijevaju na naplatu u januaru 2015.godine i za potrebe kapitalnog budžeta.

1. **DONACIJE I TRANSFERI**

 Kapitalna donacija od Evropske komisije planirana u iznosu od **230.000,00 €** namijenjena je za izgradnju ženskog paviljona na Kakarickoj gori.

Transferi iz budžeta Države u 2015. godini planirani su u iznosu od **350.000,00 €** i odnose se za izgradnju vodovodnih sistema u GO Tuzi - 250.000,00 € i na ime korišćenja poslovnih prostora Glavnog grada - 100.000,00 €.

**IZDACI BUDŽETA**

Planirani prihodi Budžeta Glavnog grada – Podgorice za 2015. godinu, u iznosu od **49.032.390,00 €** raspoređuju se na:

I tekuće rashode 26.614.610,00 € 54,28 %

II otplatu duga 2.552.000,00 € 5,20 %

III sredstva rezervi 430.000,00 € 0,88 %

IV kapitalni budžet 19.435.780,00 € 39,64 %

Sredstava za izdatke planirana su na bazi zahtjeva potrošačkih jedinica, stvorenih obaveza po osnovu anuiteta i drugih zakonskih obaveza.

Osnovna postavka prilikom planiranja rashoda bila je dalja racionalizacija svih vidova potrošnje, a posebno svih diskrecionih troškova gdje su isti kod Službe gradonačelnika smanjeni 20 % u odnosu na 2014.godinu, a 10% kod ostalih potrošačkih jedinica, kao i uredno izmirenje svih dospjelih obaveza.

**I TEKUĆI RASHODI**

U tabeli je dat prikaz tekućih rashoda po namjenama i iznosima:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Red.br.** | **TEKUĆI RASHODI** | **Plan za 2015. godinu** | **% u tekuć.rashodima**  | **% u ukupnim izdacima** |
|
| 1 | Bruto zarade zaposlenih | 8.762.080,00 |  32,92  |  17,87  |
| 2 | Ostala lična primanja  | 741.130,00 |  2,78  |  1,51  |
| 3 | Rashodi za materijal  | 2.178.340,00 |  8,18  |  4,44  |
| 4 | Rashodi za usluge | 2.834.760,00 |  10,65  |  5,78  |
| 5 | Tekuće održavanje | 372.600,00 |  1,40  |  0,76  |
| 6 | Kamate | 1.170.000,00 |  4,40  |  2,39  |
| 7 | Renta | 44.100,00 |  0,17  |  0,09  |
| 8 | Ostali izdaci | 328.800,00 |  1,24  |  0,67  |
| 9 | Transferi | 10.182.800,00 |  38,26  |  20,77  |
|  | **UKUPNI IZDACI** | **26.614.610,00** |  **100,00**  |  **54,28**  |

**1. BRUTO ZARADE ZAPOSLENIH**

Sredstva za **bruto zarade zaposlenih** planirana su u iznosu od **8.762.080,00 €** ili **32,92 %** tekućih izdataka.

U strukturi ukupnih izdataka, izdaci za bruto zarade učestvuju sa **17,87 %.**

Strukturu bruto zarada zaposlenih čine:

* neto zarade 5.053.670,00 €
* porezi na zarade zaposlenih 785.290,00 €
* doprinosi na teret zaposlenog 1.848.030,00 €
* doprinosi na teret poslodavca 949.090,00 €
* prirez porezu na dohodak fizičkih lica 126.000,00 €

Izdaci za zarade zaposlenih planirani su na bazi postojećih sistematizacija, dostavljenih zahtjeva potrošačkih jedinica i isplaćenih zarada u septembru 2014. godine, kao i politike Vlade Crne Gore da zarade javnih službenika i namještenika ostanu na nivou 2014. godine.

**2. OSTALA LIČNA PRIMANJA**

 Sredstva za ostala lična primanja planirana su u iznosu od **741.130,00** €, što čini **2,78 %** tekućih rashoda.

 Strukturu ostalih ličnih primanja čine:

* naknada za prevoz 412.630,00 €
* otpremnine 70.000,00 €
* naknada skupštinskim odbornicima 157.000,00 €
* ostale naknade 101.500,00 €

**3. RASHODI ZA MATERIJAL**

 Odlukom o budžetu Glavnog grada - Podgorice za 2015. godinu rashodi za materijal planirani su u iznosu od **2.178.340,00 €,** što čini **8,18 %** tekućih rashoda odnosno **4,44 %** ukupnih budžetskih sredstava.

Strukturu ovih rashoda čine:

- **administrativni materijal** (kancelarijski materijal, sitan inventar, sredstva higijene, rezervni djelovi, radna odjeća i obuća i ostalo) planiran u iznosu od 290.860,00 €.

- **materijal za posebne namjene** ( materijal za javni red i bezbjednost, publikacije, časopisi i glasila, materijal za proizvodnju i usluge i ostali materijal za posebne namjene) planiran u iznosu od 136.780,00 €.

- **rashodi za energiju** planirani su u iznosu od 1.497.800,00 € ( za troškove javne rasvjete u iznosu od 1.130.000,00 € i za troškove električne energije potrošačkih jedinica budžeta u iznosu od 367.800,00 € ).

- **rashodi za gorivo** planirani su u iznosu od 252.900,00 €, i to: sredstava u iznosu od 180.000,00 € namijenjena su za nabavku goriva za vozila, dok su sredstva u iznosu od 68.900,00 € namjenjena za kupovinu lož ulja za grijanje i čvrsta goriva u iznosu od 4.000,00 €.

**4. RASHODI ZA USLUGE**

Odlukom o budžetu Glavnog grada - Podgorice za 2015. godinu rashodi za usluge planirani su u iznosu od **2.834.760,00 €,** što čini **10,65 %** tekućih rashoda odnosno **5,78 %** ukupnih budžetskih sredstava.

Ova sredstva se odnose na:

* rashode za službena putovanja 53.550,00 €
* reprezentaciju 8.000,00 €
* komunikacione usluge 269.360,00 €

( izdaci za korišćenje telefona – 103.260,00 €; internet - 15.000,00 €;

poštanske usluge - 138.100,00 € i zakup mjesnog voda – 13.000,00 €)

* bankarske usluge 40.000,00 €
* advokatske, notarske i pravne usluge 78.900,00 €
* konsultantske usluge, projekti i studije 41.000,00 €
* usluge stručnog usavršavanja 27.500,00 €
* ostale usluge 2.316.450,00 €

 U okviru ove grupe rashoda najznačajniji su rashodi - **ostale usluge,** planirani u iznosu od **2.316.450,00 €.**

Struktura ostalih usluga po potrošačkim jedinicama:

1. Služba Gradonačelnika 150.500,00 €

( troškovi proslave Dana Oslobođenja Podgorice- 15.000,00 €; rashodi za potrebe protokola – 20.000,00 €; saradnja sa drugim gradovima – 10.000,00 €; saradnja sa medijima – 10.000,00 €; bilten Podgorica-info – 10.000,00 €; istraživanje javnog mnjenja – 18.000,00 €; Savjet gradonačelnika – 40.000,00 €; usluge objavljivanja odluka, nacrta, oglasa i akata – 6.000,00 €; usluge prevođenja štampanja i umnožavanja – 1.500,00 €; izrada dok.filma o najvažnijim rezultatima i aktiv. iz rada uprave Glavnog grada – 10.000,00 € i ostalo – 10.000,00 € );

1. Služba Glavnog administratora 3.500,00 €
2. Služba menadžera 2.000,00 €
3. Služba Skupštine 12.000,00 €
4. Sekretarijat za finansije 8.000,00 €

( troškovi revizije – 5.000,00 € i ostalo – 3.000,00);

1. Uprava lokalnih javnih prihoda 2.800,00 €
2. Sekretarijat za razvoj preduzetništva 280.000,00 €

( stimulisanje preduzetništva – 20.000,00 €; projekat »Turistički info« - 15.000,00 €; marketing i aktivnosti u turizmu – 5.000,00 €; agrobudžet – 70.000,00 €; premije mljekarama – 130.000,00 €; otkup polj.viškova – 20.000,00 €; implementacija Strateškog plana – 15.000,0 €; zaštita potrošača – 2.000,00 € i ostale usluge – 3.000,00 €);

1. Sekretarijat za socijalno staranje 639.000,00 € ( sredstva za prikupljanje rezervi krvi – 4.000,00 €; odmor i rekreacija djece – 35.000,00 €; sprovođenje programa prevencije narkomanije – 7.000,00 €; pomoć organizacijama za invalidna lica – 30.000,00 €; troškovi javne kuhinje – 500.000,00 €; stanovanje uz podršku – 5.000,00 €; ostale usluge – 3.000,00 € i Dnevni centar za djecu sa smetnjama u razvoju na Starom aerodromu – 55.000,00 €);
2. JU za brigu o djeci « Dječji savez » 116.000,00 €

( znanjem do zvijezda – 2.200,00 €; susreti mladih stvaralaca CG -200,00 €; maskenbal – 2.700,00 €; Svjetski dan borbe protiv pušenja – 500,00 €; međunarodna saradnja razmjena djece –8.000,00 €; dječja nedelja – 3.200,00 €; Dječji savez misli na vas – 2.500,00 €; Dječja novogodišnja čestitka – 200,00 €; muzički festival »Naša radost« – 35.500,00 €; troškovi rada odmarališta na Veruši – 60.000,00 € i ostalo -1.000,00 €);

1. JU za rehabilitaciju i resocij.koris.psihoakt.supstanci 82.200,00 €

( troškovi kuhinje i restorana – 60.000,00 €; troškovi održavanja lifta – 600,00 €; troškovi održavanja video nadzora – 9.600,00 € i ostalo – 12.000,00 €);

1. Sekretarijat za kulturu i sport 279.000,00 €

(Podgoričko kulturno ljeto – 45.000,00 €, FIAT – 15.000,00 €, DEUS – 50.000,00 €, festival »Odakle zovem« - 3.000,00 €; sajam knjiga – 3.000,00 €; izrada filma o Staroj varoši – 10.000,00 €; Dan državnosti i nezavisnosti – 3.000,00 €; ostala sredstva za kulturu – 25.000,00 €, finansiranje aktivnosti u sportu – 42.000,00 €; finansiranje sportskih manifestacija – 83.000,00 €);

1. JU « Muzeji i galerije » 80.780,00 €
2. JU NB « Radosav Ljumović » 43.800,00 €
3. JU « Gradsko pozorište » 126.000,00 €

(predstave sa repertoara – 35.000,00 €; premijera I – 22.400,00 €; premijera II – 27.600,00 €; premijera III – 34.200,00 € i premijera IV (koprodukcija) – 7.000,00 €)

1. JU KIC « Budo Tomović » 65.810,00 €

(usluge štampe – 7.000,00 €; usluge reklama i propagande – 1.000,00 €; usluge prevoza, transport lica i opreme – 4.850,00 €; usluge smještaja umjetnika – 2.960,00 €; autorski honorari – 30.000,00 €; muzički festival - 15.000,00 € i ostalo – 5.000,00 €)

1. JU KIC « Zeta » 21.810,00 €
2. JU KIC « Malesija » 20.350,00 €
3. Sekretarijat za lokalnu samoupravu 10.000,00 €
4. Sekretarijat za planiranje i uređenje prostora 135.000,00 €

(usluge objavljivanja nacrta, odluka, oglasa – 15.000,00 €; Akcioni plan biodiverziteta – 15.000,00 €; program dezinsekcije i deratizacije – 25.000,00 €; monitoring segmenta zaštite životne sredine – 25.000,00 €; implementacija LEAP-a – 20.000,00 €; aktivnosti u okviru regionalnog parka Komovi - 10.000,00 €; aktivnosti u okviru Strateškog plana Glavnog grada – 5.000,00 €; aktivnosti kancelarije za energetski menadzment sa info centrom – 15.000,00 € i ostalo – 5.000,00 € )

1. Sekretarijat za komunalne poslove i saobraćaj 105.000,00 €

(usluge objavljivanja nacrta, odluka, oglasa – 3.000,00 €; sredstva za poboljšanje javnog prevoza – 90.000,00; snadbijevanje vodom bezvodnog seoskog područja na terit. GG u periodu jun-oktobar 2015 – 10.000,00 € i ostalo – 2.000,00 € )

1. Komunalna policija 30.000,00 €
2. Služba za zajedničke poslove 43.300,00 €

(troškovi bifea – 27.000,00 €, licence i ljekarska uvjerenja Službe obezbjeđenja – 6.300,00 € i ostalo – 10.000,00 € )

1. Direkcija za imovinu 43.500,00 €

24) Služba zaštite 16.100,00 €

(sistematski pregledi vatrogasaca – 8.500,00 €, mjesečna renta za GPS – 4.200,00 € i ostalo – 3.400,00 € ).

1. **TEKUĆE ODRŽAVANJE**

Troškovi tekućeg održavanja planirani su u iznosu od **372.600,00 €** i odnose se na:

* + troškove tekućeg održavanja objekata 182.400,00 €
	+ troškove održavanja vozila 161.000,00 €

(održavanje i rezervni djelovi 121.000,00 € i registracija 40.000,00 €)

* + troškove održavanja opreme 29.200,00 €
1. **KAMATE**

Budžetom Glavnog grada - Podgorice za 2015. godinu planirana su sredstva za kamate nerezidentima, po osnovu kreditnih zaduženja, u iznosu od **1.170.000,00 €,** što čini **4,40 %** tekućih rashoda odnosno **2,39 %** ukupnih budžetskih sredstava.

1. **RENTA**

Troškovi zakupa objekata planirani su u iznosu od **44.100,00 €** i odnose se na:

* zakup za potrebe Skupštinske sluzbe 23.000,00 €
* zakup magacinskog prostora za JU „Gradsko pozorište“ 2.760,00 €
* zakup poslovnog prostora za potrebe Komunalne policije 9.100,00 €
* zakup za MZ 3.000,00 €
* zakup prostora za potrebe Službe zaštite 6.240,00 €
1. **OSTALI IZDACI**

Ostali izdaciza 2015. godinu planirani su u iznosu od **328.800,00 €** i to :

* izrada i održavanje softvera 186.000,00 €
* osiguranje 43.000,00 €
* komunalne naknade 99.800,00 €

(voda, kanalizacija, odvoz smeća i održavanje čistoće)

1. **TRANSFERI**

**9.1. Transferi institucijama, pojedincima,**

 **nevladinom i javnom sektoru**

Sredstva za transfere institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom

sektoru Budžetom Glavnog grada - Podgorice za 2015. godinu planirana su u iznosu od **1.847.300,00 €.**

Ove izdatke čine: transferi institucijama kulture i sporta, transferi nevladinim organizacijama, transferi političkim partijama, strankama i udruženjima, transferi za jednokratne socijalne pomoći i ostali transferi pojedincima.

* **transferi institucijama kulture i sporta** planirani su u iznosu od **250.000,00 €;**
* **transferi nevladinim organizacijama** planirani u iznosu od **40.000,00 €;**
* **transferi političkim partijama, strankama i udruženjima** planirani su u iznosu od **393.000,00 €,**

( transferi političkim partijama – 297.000,00 €; Opštinska organizacija Crvenog krsta – 72.000,00 € i SUBNOR – 24.000,00 €);

* **transferi za jednokratne socijalne pomoći** planirani su u iznosu od **240.000,00** **€;**
* **transferi za lična primanja pripravnika** planirani su u iznosu od **250.000,00** **€;**
* **ostali transferi pojedincima** planirani su u iznosu od **674.300,00** **€,**

(sredstva za kupovinu knjiga – 5.000,00 €; sredstva za otkup slika – 7.000,00 €; studentska nagrada – 46.000,00 €; nagrada Oslobođenja Podgorice – 13.000,00 €; izdaci za rad komisija i radnih grupa – 60.000,00 €; za rješavanje stambenih pitanja – 100.000,00 €; otkup predmeta za zbirke Istorijskog odjeljenja – 1.500,00 €; poboljšanje materijalnog položaja boraca – 35.000,00 €; naknada za nastradale na Visećem mostu – 3.800,00 €; pomoć za kupovinu knjiga i školskog pribora -100.000,00 €; nabavka bebi paketića – 100.000,00 €; pomoć u kući starim licima – 140.000,00 €; transferi pojedincima u obrazovanju i kulturi – 3.000,00 €; manifestacija „Dan najboljih“ - 45.000,00 € i sredstva za rad Komisije za usmjeravanje djece sa posebnim potrebama – 15.000,00 €).

**9.2. Ostali transferi**

Sredstva za ostale transfere Budžetom Glavnog grada - Podgorice za 2015. godinu planirana su u iznosu od **8.335.500,00 €,** što čini **31,31 %** tekućih rashoda odnosno **16,99 %** ukupnih budžetskih sredstava.

Struktura ostalih transfera:

* **transferi opštinama** (operativni izdaci) planirani su u iznosu od

**1.198.500,00 €** ili **4,50 %** odnosno **2,44 %** ukupnih budžetskih sredstava, i to:

1. GO Tuzi u iznosu 611.500,00 €

2. GO Golubovci u iznosu 522.000,00 €

3. transferi MZ (troškovi komunalnih naknada) 60.000,00 €

4. ostalim opštinama u iznosu od 5.000,00 €.

- **transferi budžetu Države** planirani su u iznosu od **358.000,00 €,**

* **transferi privrednim društvima** planirani su u iznosu od **6.779.000,00 €** ili

**25,47 %** odnosno **13,82 %** ukupnih budžetskih sredstava.

Struktura transfera privrednim dru**š**tvima:

|  |  |
| --- | --- |
| Čistoća doo | 1.920.000,00 |
| Zelenilo doo | 926.000,00 |
| Pogrebne usluge doo | 204.000,00 |
| Komunalne usluge doo | 926.000,00 |
|  Agencija za stanovanje doo | 624.000,00 |
| Agencije za izgradnju i razvoj doo | 1.100.000,00 |
| Sportski objekti doo | 744.000,00 |
| Sredstva za intervencije u komunalnoj privredi (intervencije u kom.privredi-200.000,00 € i Mojanski krst – 80.000,00 €) | 280.000,00 |
| Uklanjanje i sanacija neuređenih odlagališta | 30.000,00 |
| Sredstva za usluge Veteri.ustanove | 25.000,00 |

**II OTPLATA DUGOVA**

Otplata dugaplanirana u iznosu od **2.552.000,00 €,** usklađena je sa anuitetnim planom otplate za obaveze koje dospijevaju u 2015.godinii namjenjena:

* otplata rata za HOV 232.000,00 €
* otplata rata za kredite 1.900.000,00 €
* sredstva za rashode iz prethodne godine 70.000,00 €
* otplata ostalih obaveza 350.000,00 €

**III SREDSTVA REZERVE**

Sredstva rezervi planirana su u iznosu od **430.000,00 €,** i to:

* tekuća budžetska rezerva 280.000,00 €
* stalna rezerva 150.000,00 €

## IV KAPITALNI BUDŽET

Izdaci kapitalnog budžeta planirani su u iznosu od **19.435.780,00 €,** i to:

* za lokalnu infrastrukturu 13.610.000,00 €
* za građevinske objekte 3.315.300,00 €
* za opremu 1.851.980,00 €
* za investiciono održavanje 658.500,00 €

 Sredstva za kapitalni budžet učestvuju u strukturi ukupnih budžetskih sredstava sa **39,62 %.**

 Strukturu kapitalnih izdataka čine izdaci :

|  |  |
| --- | --- |
| **Izdaci za lokalnu infrastrukturu** | **13.610.000,00** |
| Rješavanje imovinsko pravnih odnosa | 2.700.000,00 |
| Rješavanje imovinsko pravnih odnosa u Go Golubovci | 250.000,00 |
| Izrada planske dokumentacije | 200.000,00 |
| Izrada tehničke dokumentacije | 200.000,00 |
| Izrada planske dokumentacije za zatvaranje otvorenih bazena (Sportski objekti doo) | 15.000,00 |
| Izrada projektne dokumentacije za ulicu ili put od prodavnice do Džamije u Dinoši | 5.000,00 |
| Izrada projektne dokumentacije za izgradnju osnovne škole u Karabuškom polju | 10.000,00 |
| Izrada projektne dokumentacije Milješ | 10.000,00 |
| Izrada planske i projektne dokumentacije za GO Golubovci | 50.000,00 |
| Uređivanje i opremanje lokacija | 2.600.000,00 |
| Izgradnja i rekonstrukcija saobraćajnica i mostova | 3.160.000,00 |
| *Izgradnja saobraćajnica, mostova i garaža* | *1.300.000,00* |
| *Obilaznica Golubovci* | *660.000,00* |
| *Saobraćajna infrastruktura u GO Golubovci* | *350.000,00* |
| *Saobraćajna infrastruktura u GO Tuzi* | *450.000,00* |
| *Izgradnja saobraćajnice Velji put, Golubovci* | *350.000,00* |
| *Izgradnja pješačke staze od OŠ "Niko Maraš" do skretanja za naselje Kurilo* | *50.000,00* |
| Izgradnja trotoara kod Osnovne škole "29. novembar" u Dinoši | 15.000,00 |
| Izgradnja pješačkog mosta na rijeci Cijevna kod Dinoše | 150.000,00 |
| Izgradnja i rekonstrukcija lokalnih i nekategorisanih puteva po mjesnim zajednicama na području grada | 100.000,00 |
| Održavanje postojeće putne mreže na području GO Tuzi | 150.000,00 |
| Održavanje postojeće putne mreže na području GO Golubovci | 150.000,00 |
| Most i nadvožnjak na Ribnici | 1.020.000,00 |
| Izgradnja i održavanje lokalnih i nekategorisanih puteva, ugradnja stubića, izrada trotoara | 1.600.000,00 |
| Izgradnja hidrotehničkih instalacija | 885.000,00 |
| *Izgradnja feklane kanalizacije na području Glavnog grada* | *150.000,00* |
| *Nastavak izgradnje i rekonstrukcija vodovoda na području GO Tuzi* | *300.000,00* |
| *Izgradnja vodovodne mreže na području GO Golubovci* | *300.000,00* |
| *Regulacija bujičinih vodotoka (70.000,00 € Savin potok, 30.000,00 € Rujela)* | *100.000,00* |
| *Izgradnja bunara za potrebe JU Kakaricka gora* | *35.000,00* |
| Uređenje biciklističkih staza | 30.000,00 |
| Uređenje zelenih površina | 90.000,00 |
| *Uređenje i održavanje parka u GO Tuzi* | *5.000,00* |
| *Uređenje zelenih površina* | *60.000,00* |
| *Uređenje zelenih površina u GO Golubovci* | *25.000,00* |
| Izgradnja i rekonstrukcija javne rasvjete | 200.000,00 |
| *Tekuće održavanje javne rasvjete* | *100.000,00* |
| *Postavljenje i izgradnja javne rasvjete* | *100.000,00* |
| Uređenje groblja u GO Golubovci | 10.000,00 |
| Uređenje groblja u GO Tuzi | 10.000,00 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Izdaci za građevinske objekte** | **3.315.300,00** |
| Izgradnja Gradskog parlamenta | 100.000,00 |
| Izgradnja objekta socijalnog stanovanja | 1.000.000,00 |
| Za zgradu Holandske sestre | 50.800,00 |
| Izgradnja gradskog pozorišta | 1.300.000,00 |
| Izgradnja jednog reciklažnog dvorišta (IV) | 150.000,00 |
| Izgradnja sportskih poligona u MZ GO Tuzi | 25.000,00 |
| Izgradnja objekta za potrebe MZ Karabuško polje (GO Tuzi) | 40.000,00 |
| Izgradnja nadstrešnica na autobusnim stajalištima i njihovo osavremenjivanje | 20.000,00 |
| Izrada nadstešnice i magacinskog prostor za potrebe radno okupacione terapije(JU KAKARICKA GORA) | 9.500,00 |
| Izgradnja ženskog paviljona (JU za rehabilitaciju i resocijalizaciju korisnika) | 300.000,00 |
| Izgradnja treće sanitarne kade (Deponija ) | 300.000,00 |
| Izgradnja bokseva u Udomilištu za kućne ljubimce | 20.000,00 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Izdaci za opremu** | **1.851.980,00** |
| Nabavka vozila za organe Glavnog grada | 735.000,00 |
| *Nabavka 2 vozila za Službu zaštite* | *200.000,00* |
| *Vozilo za Zelenilo* | *25.000,00* |
| *Vozilo autosmećar za Čistoću (1 vozilo, avans +3 rate)* | *70.000,00* |
| *Kamion kiper za Čistoću*  | *30.000,00* |
| *Kamion kiper za Agenciju za stanovanje* | *65.000,00* |
| *Specijalno vozilo (dizalica) za Komunalne usluge doo* | *55.000,00* |
| *Vozilo za JU Kakaricka gora* | *10.000,00* |
| *Vozila za Putevi doo* | *280.000,00* |
| Anuiteti iz prethodnih godina | 200.000,00 |
| Oprema za proširenje optičke mreže Glavnog grada | 20.000,00 |
| Namještaj za prostorije ženskog paviljona (JU za rehabilitaciju i resocijalizaciju korisnika) | 22.000,00 |
| Sportski objekti (opr.za rasvjetu)-otplata duga -kredit kod NLB | 30.000,00 |
| Oprema za Sportske objekte | 60.000,00 |
| *Nabavka i ugradnja 500 VIP stolica za Gradski stadion* | 10.000,00 |
| *Video kamere na Južnoj tribini Gradskog stadiona* | 5.000,00 |
| *Nabavka dva pokretna koša SC Morača* | 25.000,00 |
| *Nabavka i zamjena automatike na dozir pumpama za bazene* | 20.000,00 |
| Nabavka podzemnih kontejnera | 90.000,00 |
| *nabavka 20 podzemnih kontejnera* | *80.000,00* |
| *radovi na postavljanju 20 podzemnih kontejnera*  | *10.000,00* |
| Namještaj za zgradu Gradskog parlamenta (Specijalni namještaj za 3 sale i ostali namještaj u zgradi Gradskog parlamenta ) | 480.000,00 |
| Oprema za GO Golubovci | 5.000,00 |
| Oprema za GO Tuzi | 10.000,00 |
| Ostala oprema | 5.000,00 |
| Nabavka PDA uređaja (parking servis) | 15.000,00 |
| Nabavka motornih kosačica-trimera i motornih makaza( Zelenilo doo ) | 10.000,00 |
| Kompjuterska oprema i namještaj za potrošačke jedinice | 169.980,00 |

|  |  |
| --- | --- |
| **Investiciono održavanje** | **658.500,00** |
| Projekat poboljšanja uslova stanovanja (sanacija krovova, fasada,ulaza itd) | 230.000,00 |
| Prilagođavnje javnih saobraćajnih površina osobama sa invaliditetom | 40.000,00 |
| Sanacija krova zgrade GO Tuzi | 20.000,00 |
| GO Golubovci-Rekonstrukcija domova kulture | 5.000,00 |
| Rekonstrukcija i adaptacija kancelarija GO Golubovci | 10.000,00 |
| Uređenje sportskih terena GO Golubovci | 10.000,00 |
| Sanaciono konzervatorski radovi na Medunu | 32.500,00 |
| Istraživačko-konzervatorski radovi na jednom dijelu tvrđave Ribnica JU Muzeji i galerije) | 15.000,00 |
| Investiciono održavanje, sistem grijanja, hlađenja, zamjena laminata i video nadzor za potrebe Agencije za izgradnju | 21.000,00 |
| *Sistem klimatizacije* | *13.000,00* |
| *Video nadzor* | *8.000,00* |
| Ugradnja sistema grijanja i hlađenja u objektu Dnevni centar za djecu sa smetnjama u razvoju na Starom aerodromu | 20.000,00 |
| Rekonstrukcija prostorija Sek.za soc.staranje u cilju prilagođavanja prostora za osobe sa invaliditetom  | 25.000,00 |
| Rekonstrukcija prostorija biblioteke u cilju prilagođavanja prostora za osobe sa invaliditetom  | 9.000,00 |
| Renoviranje i uvođenje HACCP sistema u kuhinji u dječjem odmaralištu Veruša | 60.000,00 |
| Rekonstrukcija objekta za potrebe Čistoće doo i Zelenila doo | 30.000,00 |
| Adaptacija prostorija MZ i sportskih terena u mjesnim zajednicama (Agencija za stanovanje doo) | 50.000,00 |
| Arheološko istraživanje tumula na teritoriji opštine Podgorica | 11.000,00 |
| Rekonstrukcija spomen obilježja Civilnim žrtvama rata od 1991-2001 | 10.000,00 |
| Izmještanje spomen biste Stanka Dragojevića | 10.000,00 |
| Postavljanje novih rustičnih korpi sanacija postojećih Čistoća doo | 5.000,00 |
| Rekonstrukcija i adaptacija prostorija Sportskih objekata | 45.000,00 |
| *Adaptacija svlačionice i wc-a prilagođenog za invalide SC Morača* | *15.000,00* |
| *Sanacija krova-hidroiz. tribinskog dijela za gradske bazene* | *30.000,00* |

**\* \* \***

 Predloženi iznos budžetskih sredstava u visini **49.032.390,00 €** predstavlja bilansni okvir budžetske potrošnje za 2015. godinu . Ostvarivanje osnovnih postavki ekonomske politike za 2015. godinu determinisaće visinu ostvarenih sredstava budžeta u tekućoj godini, od čega će zavisiti i njihov raspored .

**PLANIRANI IZDACI PO FUNKCIONALNOJ KLASIFIKACIJI**

 Izdaci prikazani po funkcionalnoj klasifikaciji dati su u slijedećoj tabeli :

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Red. br.** | **Funkcio. klasifika** | **OPIS** | **PLAN** **2015** | **%** |
| 1 | 01 | Opšte javne službe | 31.062.420,00 |  63,35  |
| 2 | 03 | Javni red i bezbjednost | 1.411.450,00 |  2,88  |
| 3 | 04 | Ekonomski poslovi | 3.012.510,00 |  6,14  |
| 4 | 06 | Poslovi stanovanja i zajednice | 8.454.250,00 |  17,24  |
| 5 | 08 | Sport, kultura i religija | 2.878.710,00 |  5,87  |
| 6 | 10 | Socijalna zaštita | 2.213.050,00 |  4,51  |
|  |  | **UKUPNO** | **49.032.390,00** |  **100,00**  |

1. **OPŠTE JAVNE SLUŽBE**

Po funkcionalnoj klasifikaciji u okviru opštih javnih službi planirana su sredstva u iznosu od **31.062.420,00 €** odnosno **63,35 %** ukupnih budžetskih izdataka. Ova sredstva su namjenjena za potrebe: Službe gradonačelnika, Službe glavnog administratora, Službe menadžera, Službe Skupštine, Sekretarijata za finansije, Uprave lokalnih javnih prihoda, Sekretarijata za lokalnu samoupravu, Službe za zajedničke poslove, Direkcija za imovinu, 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 .

Ukupno opredjeljenja sredstva za kapitalne izdatke koji se vode u okviru ove klase u iznosu od 19.435.780,00 €, namjenjena su i to za:

- lokalnu infrastrukturu 13.610.000,00 €

- građevinske objekte 3.315.300,00 €

- za opremu 1.851.980,00 €

- za investiciono održavanje 658.500,00 €

U okviru ove klase opredjeljena su sredstva i za:

* transferi budžetu Države 358.000,00 €
* otplatu dugova 2.552.000,00 €
* rezerve 430.000,00 €

**03 JAVNI RED I BEZBJEDNOST**

Po funkcionalnoj klasifikaciji ova sredstva namjenjena su za Službu zaštite ( bez investicija) u iznosu od **1.411.450,00 €** ili **2,88%** ukupnih izdataka budžeta.

**04 EKONOMSKI POSLOVI**

Ekonomski poslovi planirani u iznosu od **3.012.510,00 €** odnose se na bruto zarade, ostala primanja i naknade zaposlenih, za rashode za robu i materijal, ugovorene usluge i transfere Sekretarijata za razvoj preduzetništva i Sekretarijata za komunalne poslove i saobraćaj i rashodi za energiju i komunikacione usluge potrošačkih jedinica.

* + 1. **POSLOVI STANOVANJA I ZAJEDNICE**

Sredstva za poslove stanovanja i zajednice planirana su u iznosu od **8.454.250,00 €,** što iznosi **17,24 %** ukupnih izdataka i namjenjena su za bruto zarade, ostala primanja i naknade zaposlenih, za rashode za robu i materijal i ostale usluge Sekretarijata za planiranje i uređenje prostora i zaštitu životne sredine i Komunalne policije. U okviru ove klase opredjeljena su sredstva i za: troškovi javne rasvjete i transfere privrednim društvima.

* + 1. **SPORT, KULTURA I RELIGIJA**

Sredstva u iznosu od **2.878.710,00 €** namjenjena su za rad javnih ustanova 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 robu i materijal, izdaci za rentu, ostale usluge i transfere.

**10 SOCIJALNA ZAŠTITA**

Sredstva u iznosu od **2.123.050,00 €** namjenjena su za bruto zarade, ostala primanja i naknade zaposlenih, za rashode za robu i materijal, ostale usluge i transfere Sekretarijatu za socijalno staranje, JU za brigu o djeci « Dječji savez » i JU za rehabilitaciju i resocijalizaciju korisnika psihoaktivnih supstanci.