

GLAVNI GRAD

Sekretarijat za finansije

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

Podgorica, jul 2021. godine

**UVOD**

U skladu sa članom 55 stav 5 Zakona o finansiranju lokalne samouprave („Službeni list-opštinski propisi“ br. 03/19) i Programom rada Skupštine Glavnog grada – Podgorica za 2021. godinu („Službeni list-opštinski propisi“ br. 09/20) za III kvartal 2021. godine predviđena je izrada **Polugodišnjeg izvještaja o ukupno ostvarenim primicima i izvršenim izdacima, iskazanim u skladu sa organizacionom, fukcionalnom i ekonomskom klasifikacijom,** kako bi se nadležni organi upoznali sa ostvarenjem budžeta Glavnog grada Podgorica za navedeni period**.**

Izvještaj sadrži sljedeće:

* podatke o ukupno ostvarenim primicima i izdacima za šest mjeseci 2021. godine;
* uporedne podatke o primicima i izdacima u odnosu na 2020. godinu - za isti period;
* podatke o najznačajnijim prihodima i izdacima;
* podatke o ostvarenju tekućih i kapitalnih izdataka, otplate duga i rezerve;
* stanje duga na dan 30.06.2021. godine;
* ocjenu stanja i
* prijedlog mjera.

Ukupno planirani primici Odlukom o budžetu Glavnog grada Podgorica za 2021. godinu („Službeni list CG – opštinski propisi“, br. 46/20) iznose 93.457.000,00 €, a za period januar-jun 2021.godine su planirani u iznosu od 46.878.500,00 € i za posmatrani period su realizovani u iznosu od **44.253.335,37 €** ili **94,40 %** od plana za period januar-jun 2021. godine odnosno **47,35 %** od plana za 2021. godinu.

Kada se iz ostvarenja za 2021. godinu izuzmu sredstva prenijeta iz prethodne godine i kreditna sredstva, u periodu od 01.01.-30.06.2021. godine prihodi su realizovani u iznosu od  **29.507.923,36 €** ili **11,70 %** više u odnosu na 2020.godinu.

Uzimajući u obzir aktuelnu epidemiološku situaciju koja se značajno odrazila na ekonomske aktivnosti u gradu, kao i donošenje Odluke o umanjenju lokalnih komunalnih taksi i naknada i Odluke o ublažavanju finansijskih posljedica koronavirusa u Glavnom gradu,u cilju podrške i pomoći privrednicima koji su prestali da rade ili su radili u otežanim uslovima u vrijeme važenja Vladini naredbi, izvjesno je da će doći do smanjene realizacije pojedinih planiranih primitaka u 2021. godini.

## II PRIMICI

Ukupni primici Odlukom o budžeta Glavnog grada - Podgorice za 2021. godinu planirani su u iznosu od **93.457.000,00 €**, dok su za period januar-jun 2021. godine planirani u iznosu od **46.878.500,00 €,** ostvareni su u iznosu od **44.253.335,37 € ili 94,40 %** od plana za posmatrani period.

U sljedećoj tabeli dat je pregled primitaka prema vrsti, uperiodu januar-jun 2020. godine i 2021.godine:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| R.br. | Naziv | Ostvareno 01.01.-30.06.2020. godine | Ostvareno 01.01.-30.06.2021. godine | % (4/3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Porezi | 13,900,729.99 | 14.256.542,66 | 102,56 |
| 2. | Takse | 597,081.76 | 399.775,91 | 66,95 |
| 3. | Naknade | 8.241.008,84 | 9.429.249,50 | 114,42 |
| 4. | Ostali prihodi | 988.099,70 | 1.400.923,11 | 141,78 |
| 5. | Prodaja imovine | 2.099.928,46 | 2.594.782,71 | 123,57 |
| 6. | Transferi i donacije | 573,153.76 | 1.369.080,38 | 238,87 |
|  | **SVEGA** | **26,415,943.79** | **29.507.923,36** | **111,70** |
| 7. | Prenijeta sredstva | 21,962,167.32 | 13.206.066,70 | 60,13 |
| 8. | Pozajmice i krediti | 7,382,526.18 | 1.539.345,31 | 20,85 |
|  | **UKUPNO** | **55,760,637.29** | **44.253.335,37** | **79,36** |

Posmatrano, prema izvorima ostvareni primici, uperiodu januar-jun 2021. godine, u iznosu od **44.253.335,37 €** se odnose na:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| * sopstvene prihode | 21.892.578,32 € | 49,47 % |
| * ustupljene prihode | 6.246.264,66 € | 14,11 % |
| * transferi i donacije | 1.369.080,38 € | 3,09 % |
| * prenijeta sredstva iz prethodne godine | 13.206.066,70 € | 29,84 % |
| * pozajmice i krediti | 1.539.345,31 € | 3,48 % |

**Sopstveni prihodi** u periodu januar-jun 2021. godineostvareni su u iznosu od **21.892.578,32** **€** ili **49,47 %** ukupno ostvarenih prihoda ili 91,76 % od plana za šest mjeseci.

Najznačajniji sopstveni prihodisu:

|  |  |
| --- | --- |
| * naknada za kom.opremanje građ.zemljišta | 8.164.023,60 € |
| * prirez porezu na dohodak fizičkih lica | 5.592.010,20 € |
| * porez na nepokretnosti | 2.917.718,21 € |
| * prodaja nepokretnosti | 2.594.782,71 € |

**Ustupljeni prihodi** u periodu januar-jun 2021. godine, ostvareni su u iznosu od **6.246.264,66 €** ili **14,11 %** ukupno ostvarenih prihoda ili 87,81 % od plana za šest mjeseci 2021. godine.

Najznačajniji ustupljeni prihodi su:

|  |  |
| --- | --- |
| * porez na dohodak fizičkih lica | 4.638.455,02 € |
| * porez na promet nepokretnosti | 1.108.359,23 € |

U sljedećoj tabeli dati su podaci o planu i ostvarenju primitaka za šest mjeseci 2021. godine kao i u odnosu na ostvarene prihode za isti period 2020. godine:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Red. broj | OPIS | Ostvareno do 30.06.2020. | Plan  01.01.-30.06.2021. | Ostvareno do 30.06.2021. | % (5/4) | % (5/3) | Struktu  ra kol. 5 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Porez na dohodak fizičkih lica | 4 638 273,25 | 5 190 000.00 | 4 638 455.02 | 89.37 | 100.00 | 10.48 |
| 2 | Porez na promet nepokretnosti | 1 444 071,56 | 1 300 000.00 | 1 108 359.23 | 85.26 | 76.75 | 2.50 |
| 3 | Lokalni porezi | 7 818 385,18 | 10 837 500.00 | 8 509 728.41 | 78.52 | 108.84 | 19.23 |
| 4 | Takse | 597 081,76 | 552 500.00 | 399 775.91 | 72.36 | 66.95 | 0.90 |
| 5 | Naknade | 8 274 610,24 | 7 430 500.00 | 9 429 249.50 | 126.90 | 114.42 | 21.31 |
| 6 | Ostali prihodi | 988 099,70 | 1 117 500.00 | 1 400 923.11 | 125.36 | 141.78 | 3.17 |
| 7 | Prodaja nepokretnosti | 2 099 928,46 | 4 500 000.00 | 2 594 782.71 | 57.66 | 123.57 | 5.86 |
| 8 | Primici od otplate kredita | 15 941,28 | 42 500.00 | 57 569.09 | 135.46 | 0.00 | 0.13 |
| 9 | Transferi i donacije | 573 153,76 | 1 760 000.00 | 1 369 080.38 | 77.79 | 238.87 | 3.09 |
|  | **U K U P N O** | **26 415 943,79** | **32 730 500.00** | **29 507 923.36** | **90.15** | **111.70** | **66.68** |
| 10 | Sredstva prenesena iz prethodne godine | 21 962 167,32 | 12 500 000.00 | 13 206 066.70 | 105.65 | 60.13 | 29.84 |
| 11 | Pozajmice i krediti | 7 382 526,18 | 1 648 000.00 | 1 539 345.31 | 93.41 | 20.85 | 3.48 |
| **U K U P N O** | | **55 760 637,29** | **46.878.500,00** | **44 253 335.37** | **94.40** | **79.36** | **100,00** |

Ukupno ostvareni primici u iznosu od **44.253.335,37 €**, po mjesecima su realizovani u sljedećim iznosima :

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| I | II | III | IV | V | VI |
| 17.422.121,68 | 5.670.691,91 | 3.334.609,15 | 6.055.367,16 | 5.698.786,82 | 6.071.758,65 |

Analizom primitaka, uočava se sljedeće:

* ukupno ostvareni prihodi (bez prenosa iz prethodne godine i prihoda od kredita) u 2021. godini iznose 29.507.923,36 € ili 90,15 % od plana za posmatrani period;
* sopstveni prihodi u odnosu na plan za posmatrani period (23.857.000,00 €) su ostvareni u iznosu od 21.892.578,32 € ili 91,76 %;
* ustupljeni prihodi u odnosu na plan za posmatrani period (7.113.000,00 €) ostvareni su u iznosu od 6.246.264,66 € ili 87,81 %.

1. **POREZ NA DOHODAK FIZIČKIH LICA**

**Porez na dohodak fizičkih lica**, u periodu januar-jun 2021. godine, ostvaren je u iznosu od **4.638.455,02 €** ili **89,37 %** od polugodišnjeg plana odnosno na istom nivou kao 2020. godine.

Struktura ostvarenog prihoda od poreza na dohodak fizičkih lica:

|  |  |
| --- | --- |
| * porez na lična primanja | 4.011.105,91 € |
| * porez na prihode od samostalnog obavljanja djelatnosti | 30.654,92 € |
| * porez na prihod od imovine i imovinskih prava | 124.885,87 € |
| * porez na prihod od kapitala | 471.808,32 € |

U okviru grupe poreza na dohodak fizičkih lica, najznačajniji je **porez na lična primanja**, ostvaren u iznosu od 4.011.105,91 € koji u ukupnoj strukturi primitaka, za posmatrani period 2021. godine učestvuje sa 9,06 %.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| I | II | III | IV | V | VI |
| 375.552,94 | 725.940,57 | 935.824,61 | 803.286,33 | 853.976,00 | 943.874,57 |

U ukupnoj strukturi primitaka ostvareni prihod od poreza na dohodak fizičkih lica učestvuje sa **10,48 %**.

2. POREZ NA PROMET NEPOKRETNOSTI

Na osnovu utvrđenog **poreza na promet nepokretnosti** po Rješenjima Poreske uprave Crne Gore, Budžet Glavnog grada – Podgorice je, u posmatranom periodu, prihodovao **1.108.359,23 € ili 85,26 %** od plana za šest mjeseci.

U ukupnoj strukturi primitaka ovaj prihod učestvuje sa **2,50 % .**

**3. LOKALNI POREZI**

U posmatranom periodu **lokalni porezi** realizovani su u iznosu od **8.509.728,41 € ili 78,52 %** od plana za 6 mjeseci odnosno za 8,84 % više u odnosu na isti period 2020. godine.

Lokalne poreze čine:

|  |  |
| --- | --- |
| * prirez porezu na dohodak fizičkih lica | 5.592.010,20 € |
| * porez na nepokretnosti | 2.917.718,21 € |

**Prirez porezu na dohodak fizičkih lica**, kao jedan od značajnijih prihoda budžeta, u posmatranom periodu ostvaren je u iznosu od **5.592.010,20 € ili 97,04 %** od plana za šest mjeseci, odnosno **6,78 %** više u odnosu na 2020. godinu.

U ukupnoj strukturi primitaka prihodi od prireza porezu na dohodak fizičkih lica učestvuju sa **12,64 %.**

Po mjesecima realizovani su sljedeći iznosi po osnovu prireza:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| I | II | III | IV | V | VI |
| 560.014,39 | 830.341,47 | 945.014,89 | 1.105.809,72 | 926.948,28 | 1.223.881,45 |

**Porez na nepokretnosti** u periodu januar –jun 2021.godine realizovan je u iznosu od **2.917.718,21** **€ ili 57,49 %** od plana za šest mjeseci, odnosno **13,02 %** više u odnosu na 2020. godinu.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| I | II | III | IV | V | VI |
| 249.987,78 | 282.461,74 | 264.014,89 | 204.924,14 | 208.902,28 | 1.707.427,38 |

Uredba o bližim kriterijumima i metodologiji za određivanje tržišne vrijednosti nepokretnosti donijeta je početkom juna 2021. godine, zbog čega je razrez poreza na nepokretnost izvršen u junu mjesecu, umjesto u maju tekuće godine. Porez na nepokretnosti se plaća u dvije jednake rate, od kojih prva rata dospijeva na plaćanje do 30.juna tekuće godine, a druga do 31.oktobra, zbog čega je naplata ovog prihoda uvijek veća u drugoj polovini godine.

U strukturi ukupno ostvarenih primitaka prihodi od poreza na nepokretnost učestvuju sa **6,59 %.**

Lokalni porezi u strukturi ukupnih ostvarenih primitaka učestvuju sa **19,23** **%.**

**4. TAKSE**

Prihodi po osnovu lokalnih administrativnih i komunalnih taksa ostvareni su u iznosu od **399.775,91 € ili 72,36 %** od plana za 6 mjeseci .

**Lokalne administrativne takse**, u posmatranom periodu, realizovane su u iznosu od **106.741,87 € ili 104,14 %** u odnosu na plan za 6 mjeseci.

**Lokalne komunalne takse** u periodu jan - jun 2021. godine ostvarene su **293.034,04 € ili 65,12 %** u odnosu na posmatrani plan.

Prihodi od lokalnih komunalnih taksi su ostvareni u manjem iznosu nego što je planirano, iz razloga što su u prvoj polovini godine u cilju podrške privrednicima u aktuelnoj situaciji donijete Odluka o umanjenju lokalnih komunalnih taksi i naknada i Odluka o ublažavanju finansijskih posljedica koronavirusa u Glavnom gradu, na osnovu kojih je privrednicima kroz oslobađanje plaćanje određenih taksi i naknada pružena podrška.

**5. NAKNADE**

Prihodi po osnovu **naknada** za period januar-jun 2021. godine realizovani su u iznosu od **9.429.249,50 € ili 126,90 %** od plana za šest mjeseci.

Strukturu ostvarenih prihoda od naknada čine:

|  |  |
| --- | --- |
| * naknada za komunalno opremanje građev.zemljišta | 8.164.023,60 € |
| * naknada za urbanu sanaciju | 507.644,52 € |
| * ostale naknade za puteve | 240.022,94 € |
| * godišnja naknada pri registraciji | 373.351,60 € |
| * primici od koncesionih naknada | 126.098,81 € |
| * ostale naknade | 18.108,03 € |

U okviru ove grupe prihoda najznačajniji je prihod od naknade za komunalno opremanje građevinskog zemljišta realizovan u iznosu od 8.164.023,60 € ili 134,94 % u odnosu na plan za posmatrani period.

U strukturi ukupno ostvarenih primitaka, za period januar – jun 2021. godine, ovaj prihod učestvuje sa 18,45 %.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| I | II | III | IV | V | VI |
| 1.944.188,36 | 1.359.450,12 | 680.250,18 | 1.705.248,78 | 2.312.794,26 | 162.091,90 |

**6. OSTALI PRIHODI**

U posmatranom periodu ovi prihodi realizovani su u iznosu od **1.400.923,11 € ili 125,36 %** u odnosu na plan za šest mjeseci odnosno više za 41,78 % u odnosu na ostvareno za posmatrani period 2020. godine.

Strukturu ostalih prihoda čine:

|  |  |
| --- | --- |
| * novčane kazne izrečene u prekršajnom i drugom postupku | 133.318,55 € |
| * kamata zbog neblagovr.plaćanja lokalnih poreza i naknada | 390.496,99 € |
| * prihodi koje svojom djelat.ostvare organi lokalne uprave | 84.230,39 € |
| * prihodi od rente | 424.528,65 € |
| * ostali prihodi | 368.348,53 € |

**7. PRODAJA NEPOKRETNOSTI U KORIST BUDŽETA GLAVNOG GRADA**

Po osnovu prihoda od prodaje nepokretnosti u korist budžeta,u periodu januar-jun 2021. godine, ostvareno je **2.594.782,71 €** ili **57,66 %** u odnosu na plan za šest mjeseci.

Ostvareni prihod odnosi se na prihode od prodaje imovine tj. prenos prava svojine na građevinskom zemljištu na trajno ili privremeno korišćenje.

**8. TRANSFERI I DONACIJE**

Transferi od Budžeta Države nijesu realizovane, dok su prihoda od donacija u periodu jan-jun 2021. godine realizovane u iznosu **1.369.080,38 €.**

Tekuće donacije su realizovane u iznosu od 53.532,61 €, dok se kapitalne donacije realizovane u iznosu od 1.315.547,77 € odnose na izgradnju sekundarne kanalizacione mreže za uređaj za prečišćavanje otpadnih voda.

**9. SREDSTVA PRENIJETA IZ PRETHODNE GODINE**

Sredstva prenijeta iz prethodne godine u iznosu od **13.206.066,70 €** predstavljaju neraspoređena sredstva Budžeta Glavnog grada na dan 31.12.2020. godine, i prenijeta su Završnim računom za 2020. godinu, kao početni depozit Budžeta za 2021. godinu i najvećim dijelom su namijenjena za potrebe kapitalnog budžeta.

**10 . KREDITNA SREDSTVA**

U posmatranom periodu prihodi od kredita realizovani su u iznosu **1.539.345,31 €**, koja se odnose na izvođački projekat za primarnu i sekundarnu mrežu, idejni projekat i tendersku dokumentaciju za most i izgradnju primarne i sekundarne kanalizacione mreže.

**II IZDACI**

Ostvareni primici budžeta Glavnog grada u periodu januar-jun 2021. godine u iznosu od **44.253.335,37€,** raspoređeni su potrošačkim jedinicama u iznosu od **36.337.124,78 €.**

Ukupno realizovani izdaci budžeta, u posmatranom periodu, u visini od **36.337.124,78 €** podijeljeni su na:

|  |  |
| --- | --- |
| * tekuće izdatke | 15.687.923,30 |
| * otplatu duga | 3.947.122,31 |
| * rezerve | 196.959,45 |
| * kapitalne izdatke | 16.505,119,72 |

Upoređujući realizaciju izdataka u periodu od 01.01.-30.06.2021. godine sa istim periodom u 2020. godini, uočava se da su ukupno realizovani izdaci u 2021. godini veći za 11,74 %, najvećim dijelom zbog realizacije kapitalnog budžeta.

U sljedećoj tabeli dat je plan i realizacija rashoda u periodu od 01.01.-30.06.2021. godine, kao i uporedni podaci o realizovanim izdacima u istom periodu 2020. godine:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Red.  br. | Opis | Ostvareno 01.01-30.06.2020. godine | Plan  01.01.-30.06.2021. godine | Ostvareno 01.01-30.06.2021. godine | % (5/4) | % (5/3) | Struk-tura |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Bruto zarade | 5 092 519,81 | 5 663 750,00 | 5 201 428,61 | 91,84 | 102,14 | 14,31 |
| 2 | Ostala lična primanja | 600 039,80 | 435 100,00 | 348 874,17 | 80,18 | 58,14 | 0,96 |
| 3 | Rashodi za materijal | 1 219 674,73 | 1 374 400,00 | 1 214 147,94 | 88,34 | 99,55 | 3,34 |
| 4 | Rashodi za usluge | 565 498,81 | 1 123 150,00 | 650 923,27 | 57,96 | 115,11 | 1,79 |
| 5 | Tekuće održavanje | 502 608,76 | 628 750,00 | 412 146,08 | 65,55 | 82,00 | 1,13 |
| 6 | Kamate | 473 730,09 | 455 000,00 | 526 843,16 | 115,79 | 111,21 | 1,45 |
| 7 | Renta | 24 162,39 | 43 900,00 | 47 885,10 | 109,08 | 198,18 | 0,13 |
| 8 | Subvencije | 56 861,86 | 165 000,00 | 27 782,38 | 16,84 | 48,86 | 0,08 |
| 9 | Ostali izdaci | 799 940,90 | 834 900,00 | 1 005 232,25 | 120,40 | 125,57 | 2,77 |
| 10 | Transferi | 6 143 022,48 | 7 291 550,00 | 6 251 390,34 | 85,73 | 101,76 | 17,20 |
| 11 | Pozajmice i krediti | 1 290,00 | 50 000,00 | 1 270,00 | 2,54 | 98,45 | 0,00 |
| 12 | Otplata duga | 3 511 525,16 | 3 105 000,00 | 3 947 122,31 | 127,12 | 112,40 | 10,86 |
| 13 | Rezerve | 192 289,36 | 240 000,00 | 196 959,45 | 82,07 | 102,43 | 0,54 |
| 14 | Kapitalni izdaci | 13 336 008,88 | 25 468 000,00 | 16 505 119,72 | 64,81 | 123,76 | 45,42 |
|  | **SVEGA** | **32 519 173,03** | **46 878 500,00** | **36 337 124,78** | 77,51 | 111,74 | **100,00** |

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| I | II | III | IV | V | VI |
| 4.199.384,28 | 5.118.309,44 | 6.477.955,38 | 7.239.506,57 | 5.848.156,14 | 7.453.812,97 |

Analizom izdataka u posmatranom periodu se uočava:

- da ukupno realizovani izdaci iznose 36.337.124,78 € ili 77,51% u odnosu na posmatrani plan;

- da su realizovani tekući izdaci u 2021. godini veći za 37,20 % u odnosu na isti period 2020. godine;

- da su realizovani kapitalni izdaci u 2021. godini veći za 23,76 % u odnosu na isti period 2020. godine, odnosno u apsolutnom iznosu 3.169.110,84 €.

**I TEKUĆI IZDACI**

1. **BRUTO ZARADE I OSTALA LIČNA PRIMANJA ZAPOSLENIH**

Za bruto zarade i ostala lična primanja zaposlenih u organima uprave, službama, javnim ustanovama i gradskim opštinama za posmatrani period 2021. godine usmjereno je ukupno **5.550.302,78 € ili 91,01 %** u odnosu na plan za 6 mjeseci.

Struktura bruto zarada zaposlenih čine izdaci za:

|  |  |
| --- | --- |
| * neto zarade | 3.139.530,19€ |
| * porez na zarade | 424.729,02€ |
| * doprinosi na teret zaposlenog | 1.091.735,50€ |
| * doprinosi na teret poslodavca | 482.550,97€ |
| * opštinski prirez | 62.882,93€ |

Strukturu ostalih ličnih primanja čine: naknada za prevoz (209.573,23€), otpremnine (11.353,67€), naknade odbornicima (52.191,79 €) i ostale naknade (75.755,48€).

U strukturi ukupnih izdataka Budžeta, u periodu januar-jun 2021. godine, ovi izdaci učestvuju sa 15,27 %.

1. **RASHODI ZA MATERIJAL**

Sredstva planirana za materijal, za prvih šest mjeseci 2021. godine u iznosu od 1.374.400,00 € usmjereno je **1.214.147,94 €** ili **88,34 %** od plana za posmatrani period.

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

|  |  |
| --- | --- |
| * administrativni materijal | 80.774,60€ |
| * materijal za zdravstvenu zaštitu | 6.857,72€ |
| * materijal za posebne namjene | 133.418,65€ |
| * rashodi za energiju | 919.458,74€ |
| * rashodi za gorivo | 73.638,23€ |

U strukturi ovih izdataka najveće učešće imaju rashodi za energiju.

Rashodi za energiju u posmatranom periodu planirani u iznosu od 907.750,00 € realizovani su u iznosu od 919.458,74 €, od čega je za troškove javne rasvjete usmjereno 663.101,22 € €, dok je ostatak sredstava od 256.357,52 € usmjeren za troškove električne energije potrošačkih jedinica budžeta.

Rashodi za materijal u strukturi ukupnih izdataka budžeta učestvuju sa 3,34 %.

1. **RASHODI ZA USLUGE**

Rashodi za usluge, od planom predviđenih za šest mjeseci 2021. godine 1.123.150,00€ usmjereno je **650.923,27 €** ili **57,96 %** od plana za posmatrani period.

Utrošena sredstva odnose se na: službena putovanja (39.228,52 €), reprezentacija (12.482,97 €), komunikacione usluge (62.869,72 €), bankarske usluge (15.625,60 €), usluge prevoza (1.372,85€), advokatske, notarske i pravne usluge (36.996,17 €), konsultantske usluge, projekti i studije (28.449,62 €), usluge stručnog usavršavanja (4.167,66 €) i ostale usluge ( 449.730,16 € ).

Ovi troškovi su značajno smanjeni u odnosu na planirane, iz razloga što se programske aktivnosti koje su bile planirane u I i II kvartalu nijesu realizovale usljed epidemije koronovirusa.

Realizovana sredstva za ostale usluge u iznosu od 449.730,16 usmjerena su za: troškove javne kuhinje 230.116,59 €; usluge prevođenja, štampanja, umnožavanja i medijske usluge 25.398,39 €; usluge objavljivanja odluka,nacrta, oglasa, akata 18.174,89€; arhiviranje, skeniranje poreske dokumentacije 22.999,68 €; sredstva za protokol 17.271,02; saradnja sa medijima 10.478,60 €, monitoring segmenta životne sredine 6.243,60, ...

Rashodi za usluge u strukturi ukupnih izdataka Budžeta učestvuju sa 1,79 %.

1. **TEKUĆE ODRŽAVANJE**

U izvještajnom periodu za tekuće održavanje utrošeno je **412.146,08 € ili 65,55 %** od plana za posmatrani period.

Struktura tekućeg održavanja:

|  |  |
| --- | --- |
| * tekuće održavanje javne infrastrukture | 206.943,85 |
| * tekuće održavanje građevinskih objekata | 112.414,07 |
| * tekuće održavanje opreme | 37.314,84 |
| * tekuće održavanje vozila | 55.473,32 |

1. **KAMATE**

U izvještajnom periodu, u skladu sa planom otplate kredita za kamate je usmjereno **526.843,16 € ili 115,79 %** od plana za posmatrani period.

1. **RENTA**

U izvještajnom periodu za zakup objekata je usmjereno **47.885,10 €.**

1. **SUBVENCIJE**

U izvještajnom periodu za subvencije su realizovane u iznosu od 27.782,38 **€,** i to: za premije mjekarama (17.347,58 €) i subvencije prevoznicima (10.434,80 €)**.**

**8. OSTALI IZDACI**

Ostali izdaci realizovani su u iznosu od **1.005.232,25 € ili 20,40 %** više od plana za posmatrani period.

Struktura ostalih izdataka:

|  |  |
| --- | --- |
| * izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu | 341.825,95€ |
| * izdaci po osnovu troškova sudskih postupaka | 534.022,43€ |
| * izrada i održavanje softvera | 67.631,42€ |
| * osiguranje | 13.199,43€ |
| * komunalne naknade (voda, kanalizacija, odvoz smeća i održavanje čistoće) | 48.553,02€ |

1. **TRANSFERI**

U periodu januar-jun 2021. godine realizovani su transferi u ukupnom iznosu od 6.251.390,34 € i to: transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru u iznosu od 1.423.886,10 **€** i ostali transferi u iznosu od 4.827.504.,4 **€.**

Sredstva za transfere institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru u izvještajnom periodu planirana su u iznosu od 1.599.550,00 €, a realizovana u iznosu od 1.423.886,10 € ili 89,02% od plana za posmatrani period, i to:

|  |  |
| --- | --- |
| * transferi institucijama kulture i sporta | 582.800,00€ |
| * transferi nevladinim organizacijama | 16.224,34€ |
| * transferi političkim partijama, strankama i udruženjima | 269.339,84€ |
| * transferi za jednokratne socijalne pomoći | 126.170,00€ |
| * ostali transferi pojedincima | 295.946,03€ |
| * ostali transferi institucijama | 133.405,89€ |

**Transferi institucijama kulture i sporta** realizovani su u iznosu od 582.800,00 € i to: ŽRK “Budućnost” 250.000,00 €; KK “Budućnost” - 150.000,00€; transferi po konkursu za sport 99.600,00 €; Vaterpolo klub PDG 15.000,00 €; Odbojkaški klub PDG 25.000,00 €; transferi institucijama kulture 5.000,00€; ostali transferi institucijama sporta – 38.200,00€.

**Transferi nevladinim organizacijama** realizovani su u iznosu od 16.224.34 € ili 21,31% od plana.

**Transferi političkim partijama, strankama i udruženjima** realizovani su u iznosu od 269.339,84 € i to: političkim partijama, strankama i udruženjima usmjereno je 215.339,84 €, Opštinskom crvenom krstu 42.000,00 € i UBNOR-u 12.000,00 €.

**Transferi za jednokratne novčane pomoći** (za poboljšanje materijalne situacije i liječenje građana ) realizovani su u iznosu od 126.170,00 €.

**Ostali transferi pojedincima** realizovani su u iznosu od 295.946,03 € ili 58,92 % od posmatranog plana.

Najznačajniji su: personalni asistenti 70.000,00€, pomoć u kući starim licima 42.756,95 €, Manifestacija Dan najboljih 38.977,60 €; nabavka bebi paketića 32.618,39 €; podrška ženskom preduzetništvu 20.000,00 €, podrška pojedincima za alternativni vid prevoza 19.993,56 €, stipendije 13.660,00 € i drugi.

**Ostali transferi institucijama** realizovani su u iznosu od 133.405,89 € ili 67,07 % od posmatranog plana. Najznačajniji su: finansiranje aktivnosti u sportu 35.185,89 €; mobilni timovi za osobe sa invaliditetom 30.000,00€; Džez festival 10.000,00€; Podgorički tradicionalni forum novinara 10.000,00 €; Podrška za borbu protiv neplodnosti 10.000,00€; socijalni servis Prihvatilište/Svratište, privremeni smještaj za djecu sa ulice 10.000,00 € i drugi.

**Ostali transferi** u izvještajnom periodu planirani su u iznosu od 5.692.000,00 €, a realizovani u iznosu od 4.827.504,24€ ili 84,81% od plana za posmatrani period, i to:

* **transferi opštinama** realizovani su u iznosu od 397.723,71€:
* GO Golubovci 382.723.71 €
* ostalim opštinama 15.000,00 €.
* **transferi budžetu Države** za restituciju 101.175.42 €
* **transferi privrednim društvima** realizovani su u iznosu od 4.328.605.11 €, i to:

|  |  |
| --- | --- |
| * Čistoća doo | 990.000,00€ |
| * Zelenilo doo | 630.000,00€ |
| * Pogrebne usluge doo | 90.000,00€ |
| * Komunalne usluge doo | 540.000,00€ |
| * Agencija za stanovanje doo | 360.000,00€ |
| * Agencije za izgradnju i razvoj doo | 626.000,00€ |
| * Sportski objekti doo | 500.000,18€ |
| * Vodovod i kanalizacija doo | 62.500,00€ |
| * Radio televizija Podgorica | 323.268,77€ |
| * Agencija za upravljanje zaštićenim područjem Podgorice | 38.000,00€ |
| * sredstva za intervencije u komunalnoj privredi | 71.219,09€ |
| * uklanjanje i sanacija neuređenih odlagališta | 14.314,37€ |
| * sredstva za usluge Veteri narske ustanove | 16.312,65€ |
| * deponija biljnog i kabastog otpada | 27.255,04€ |
| * privremeno odlagalište Mojanski krst | 39.735,00€ |

1. **POZAJMICE I KREDITI**

U izvještajnom periodu za kredite – naknada na odobrene kredite za agrobudžet je usmjereno **1.270,00 €.**

**II OTPLATA DUGOVA**

Ova sredstva u izvještajnom periodu realizovana su u iznosu od 3.947.122,31 **€** ili **127,12%** od plana za posmatrani period,i to za:

|  |  |
| --- | --- |
| * otplatu HOV i kredita rezidentima | 721.995,11 |
| * otplatu HOV i kredita nerezidentima | 1.098.664,62 |
| * rashode iz prethodne godine | 6.990,50 |
| * otplatu ostalih obaveza (sudska izvršenja) | 2.119.472,08 |

**III SREDSTVA REZERVE**

Sredstva tekuće budžetske rezerve u izvještajnom periodu su realizovana u iznosu od **184.362,45 €,** i to za poboljšanje materijalne situacije, liječenje građana, školovanje, štampanje knjiga i ostalo.

Sredstva stalne budžetske rezerve u izvještajnom periodu su realizovana u iznosu od **12.597,00 €** i to za pomoć za borbu protiv koronavirusa (JZU Dom zdravlja Budva 10.000,00 €) i za sanaciju štete nastale elementarnom nepogodom (požar, poplave 2.597,00€).

**IV KAPITALNI BUDŽET**

Kapitalni izdaci, u periodu januar-jun 2021. godine realizovani su u iznosu **16.505.119,72 € ili 64,81 %** od plana za posmatrani period**.** Ustrukturi ukupnih izdataka budžeta kapitalni izdaci učestvuju sa 45,42 **%,** i to:

|  |  |
| --- | --- |
| **IZDACI ZA LOKALNU INFRASTRUKTURU** | **15.484.830,42** |
| Uređivanje i opremanje lokacija | 1.630.284,02 |
| Rješavanje imovinsko pravnih odnosa | 2.997.155,11 |
| Izrada tehničke dokumentacije | 177.155,83 |
| Idejna rješenja | 34.136,13 |
| Izgradnja saobraćajnica ,mostova | 4.068.864,59 |
| *Izgradnja saobraćajnica ,mostova* | *1.595.689,03* |
| *Jugozapadna obilaznica (trasa, most)* | *2.473.175,56* |
| Putevi doo | 1.560.982,84 |
| *Investiciono održavanje opštinskih i nekategorisanih puteva i ulica na teritoriji Glavnog grada* | *1.399.011,32* |
| *Investiciono održavanje opštinskih i nekategorisanih puteva i ulica na teritoriji GO Golubovci* | *161.971,52* |
| Most i nadvožnjak na Ribnici | 509.524,00 |
| Izgradnja hidrotehničkih instalacija | 295.718,46 |
| *Izgradnja fekalne kanalizacije na području Grada* | *57.530,17* |
| *Rekonstrukcija vodovodne mreže u prigradskim naseljima Glavnog grada (Doljani, Kakaritska gora III faza, Dajbabska gora)* | *42.533.13* |
| *Rekonstrukcija vodovodne mreže na seoskom području Lješanske nahije ( Gornji Kokoti ; Goljemade )* | *44.817,07* |
| *Izgradnja vodovoda Beri III faza* | *84.978,46* |
| *Hidrotehnička infrastruktura u Opštini u okviru Glavnog grada Golubovci* | *65.859,63* |
| Uređenje riječnih korita- Opština u okviru Glavnog grada Golubovci | 605,00 |
| Postrojenje za sakupljanje i prečišćavanje otpadnih voda u Podgorici, faza I (PPOV) | 2.844.783,08 |
| *Izvođački projekat za primarnu, sekundarnu mrežu i idejni projekat i tenderska dokumentacija za most (PPOV)* | *323.585,90* |
| *Izgradnja primarne kanalizacione mreže za PPOV- glavni kolektor* | *1.779.400,97* |
| *Izgradnja sekundarne kanalizacione mreže za PPOV* | *443.847,46* |
| *Izgradnja mosta za PPOV* | *297.948,75* |
| Uređenje zelenih površina, dječjih igrališta i hidrosistemi | 660.434,64 |
| *Uređenje zelenih površina, dječjih igrališta i hidrosistemi* | *115.711,13* |
| *Pejzažno uređenje zelenih površina -akcija sa Skupštinama etažnih vlasnika* | *6.127,99* |
| *Uređenje zelenih površina u Opštini u okviru Glavnog grada Golubovci* | *19.718,39* |
| *Izgradnja parkova, zelenih površina( Konik -200.000, Zabjelo-350.000, Blok V-50.000, Njegošev park – 250.000, Sportski centar -100.000)* | *408.946,80* |
| *Postavljanje zaštitnih ograda na javnim zelenim površinama, bulevarima i sl.* | *109.930,33* |
| Izgradnja i rekonstrukcija javne rasvjete | 705.186,72 |
| *Tekuće održavanje javne rasvjete* | *150.000,00* |
| *Postavljanje i izgradnja javne rasvjete* | *271.457,31* |
| *Nabavka i ugradnja LED rasvjete* | *231.874,44* |
| *Izgradnja i rek. javne rasvjete u Opštini u okviru Glavnog grada Golubovci* | *51.854,97* |
| **IZDACI ZA GRAĐEVINSKE OBJEKTE** | **145.222,98** |
| Izgradnja Gradskog pozorišta | 96.532,62 |
| Poslovna zgrada “ Pogrebne usluge” | 48.690,36 |
|  |  |
| **IZDACI ZA OPREMU** | **352.957,11** |
| Nabavka vozila za privredna društva | 154.904,20 |
| *Mehanizacija za Puteve doo* | *119.911,00* |
| *Autosmećar za Čistoću doo* | *34.993,20* |
| Oprema za Čistoću doo | 119.995,70 |
| *Podzemni kontejneri* | *119.995,70* |
| Oprema za Sportske objekte doo | 18.992,62 |
| *Nabavka opreme za mašine za održavanje terena Gradskog stadiona* | *5.000,00* |
| *Nabavka dvije pumpe za doziranje hlora* | *5.164,58* |
| *Nabavka mašine za čišćenje podova, plaže bazena I svlačionica sa rezervnim priborom* | *8.758,04* |
| Oprema za JU NB “Radosav Ljumović” | 2.262,49 |
| *Nabavka knjiga* | *154,00* |
| *Smjerokazi za matičnu zgradu* | *258,94* |
| *Opremanje kuće M.Stojanovića* | *1.292,25* |
| *Ostala oprema* | *557,30* |
| Kancelarijski namještaj za potrošačke jedinice | 2.302,85 |
| Računarska oprema za potrošačke jedinice | 24.156,36 |
| Oprema za Centar za informacioni sistem | 4.660,43 |
| *Lokalne računarske mreže za Glavni grad* | *2.438,87* |
| *LAN mreža i elektro instalacije za lokaciju Glavnog grada* | *2.221,56* |
| Oprema za Službu zaštite i spašavanja | 14.674,60 |
| *Hidroulična pumpa visokog pritiska* | *11.130,79* |
| *Ostala oprema(mašina za pranje vozila, usisivač, stabilna radio stanica, vodootporna stanica i dr.)* | *3.543,81* |
| Oprema za javni red i bezbjednost | 338,80 |
| *Služba za zajedničke poslove(oprema za video nadzor za javne površine)* | *338,80* |
| Ostala oprema za potrošačke jedinice | 10.739,06 |
| Sekretarijat za saobraćaj(klime, telekomunikaciona oprema, validatori I druga oprema za prevozna sredstva) | 748,99 |
| Služba za zajedničke poslove(sistem evidentiranja ulaska i izlaska zaposlenih i ostala oprema) | 9.990,07 |
|  |  |
| **INVESTICIONO ODRŽAVANJE** | **522.109,21** |
| Projekat poboljšanja uslova stanovanja (san. krovova, fasada, ulaza, itd) | 266.353,42 |
| Adaptacija prostorija i sportskih terena u mjesnim zajednicama | 94.777,01 |
| Adaptacija prostorija za Gradsku televiziju | 28.604,78 |
| Adaptacija kancelarija Sekretarijata za planiranje | 166,98 |
| Investiciono održavanje Sekretarijat za kulturu i sport | 43.113,42 |
| *Adaptacija Kuslevove kuće* | *40.687,37* |
| *Natkrivanje ljetnje scene* | *2.426,05* |
| Investiciono održavanje JU NB Radosav Ljumović | 5.428,56 |
| *Adaptacija kuće M.Stojanovića* | *1.831,05* |
| *Investiciono održavanje(matična zgrada i područna odjeljenja)* | *3.597,51* |
| Investiciono održavanje JU Muzeji i galerije | 29.163,74 |
| *Sanacija spomenika i spomen obilježja* | *1.125,30* |
| *Adaptacija Galerije Art* | *12.783,53* |
| *Radovi na opremanju enterijera stalne postavke Muzeja* | *14.904,99* |
| *Opremanje pomoćnog objekta Galerije Risto Stijović* | *349,92* |
| Investiciono održavanje Čistoća doo | 7.729,48 |
| *Održavanje polupodzemnih kontejnera* | *7.729.48* |
| Investiciono održavanje Vodovod i kanalizacija doo | 46.771,82 |
| *Zamjena zaštite srednjenaponskog bloka na PS”Mareza 2”* | *46.771,82* |

**V IZDACI PO FUNKCIONALNOJ KLASIFIKACIJI**

Raspored planiranih i realizovanih sredstava budžeta Glavnog grada Podgorice za period januar – jun 2021. godinu, prikazan je u sljedećoj tabeli po funkcionalnoj klasifikaciji:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Red. br. | Fun. Klas. | OPIS | Plan za  2021. godinu | Plan od 01.01.-30.06.2021. | Ostvareno 01.01-30.06.2021. | % (6/4) | % (6/5) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | 01 | Opšte javne službe | 68.462.700,00 | 34.381.350,00 | 25.214.679,16 | 36,83 | 73,34 |
| 2 | 03 | Javni red i bezbjednost | 1.505.250,00 | 752.625,00 | 654.063,15 | 43,45 | 86,90 |
| 3 | 04 | Ekonomski poslovi | 4.817.650,00 | 2.408.825,00 | 1.764.543,66 | 36,63 | 73,25 |
| 4 | 06 | Poslovi stanovanja i zajednice | 11.140.000,00 | 5.570.000,00 | 5.208.152,93 | 46,75 | 93,50 |
| 5 | 08 | Sport, kultura i religija | 4.923150,00 | 2.461.575,00 | 2.380.706,71 | 48,36 | 96,71 |
| 6 | 10 | Socijalna zaštita | 2.608.250,00 | 1.304.125,00 | 1.114.979,17 | 42,75 | 85,50 |
|  |  | **UKUPNO** | **93.457.000,00** | **46.878.500,00** | **36.337.124,78** | **38,88** | **77,51** |

**01 OPŠTE JAVNE SLUŽBE**

Sredstva planirana za poslove opštih javnih službi realizovana su u iznosu od **25.214.679,16 €** odnosno **26,66 %** manjeod plana za posmatrani period. Ova sredstva su usmjerena za potrebe: Službe gradonačelnika, Službe glavnog administratora, Službe Skupštine, Sekretarijata za finansije (najvećim dijelom), Uprave lokalnih javnih prihoda, Sekretarijata za lokalnu samoupravu, Službe za zajedničke poslove, Direkcije za imovinu, Službe za unutrašnju reviziju i Centra za informacioni sistem.

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

Sredstva za kapitalne izdatke koji se vode u okviru ove klase realizovani su u iznosu od 16.505.119,72 €, i to za:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| - | lokalnu infrastrukturu | 15.484.830,42€ |
| - | građevinske objekte | 145.222,98€ |
| - | za opremu | 352.957,11€ |
| - | za investiciono održavanje | 522.109,21€ |

U okviru ove klase usmjerena su sredstva i za:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| - | Kamate | 526.843,16€ |
| - | otplatu duga | 3.947.122,31€ |
| - | sredstva rezervi | 196.959,45€ |

**03 JAVNI RED I BEZBJEDNOST**

Sredstva za javni red i bezbjednost realizovana su u iznosu od **654.063,15 €** ili **13,10%** manje od plana za period januar jun 2021.godine. Sredstva su usmjerena za redovnu djelatnost Službe zaštite i spašavanja (654.063,15 €).

**04 EKONOMSKI POSLOVI**

Ekonomski poslovi realizovani su u iznosu od **1.764.543,66 €** ili **26,75 %** manje od plana. Ovi izdaci odnose se na bruto zarade, ostala primanja i naknade zaposlenih, za rashode za materijal i usluge, ostale usluge i transfere Sekretarijata za preduzetništvo, Sekretarijata za komunalne poslove; Sekretarijata za saobraćaj i Komunalne inspekcije.

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| - | rashodi za električnu energiju za potrošačke jedinice | 256.357,52€ |
| - | gorivo | 73.638,23€ |
| - | komunikacione usluge | 62.869,72€ |

**06 POSLOVI STANOVANJA I ZAJEDNICE**

Sredstva za poslove stanovanja i zajednice realizovana su u iznosu **5.208.152,93 €** odnosno 6,50% manje od plana za period januar jun 2021. godine.

Ova sredstva su usmjerena za bruto zarade, ostala primanja i naknade zaposlenih, za rashode za materijal i usluge, ostale usluge i ugovorene usluge Sekretarijata za planiranje prostora i održivi razvoj.

U okviru ove klase usmjerena su sredstva i za:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| - | troškovi javne rasvjete | 663.101,22€ |
| - | transferi privrednim društvima | 4.328.605,11€ |

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

Sredstva u iznosu od **2.380.706,71 €** ili **3,29 %** manje od plana iusmjerena su za rad javnih ustanova kulture i Sekretarijata za kulturu i sport.

Sredstva su kod navedenih potrošačkih jedinica usmjerena za isplatu bruto zarada, ostalih primanja i naknada zaposlenih, za materijal i usluge, ostale usluge i transfere.

**10 SOCIJALNA ZAŠTITA**

Sredstva u iznosu od **1.114.979,17 €** ili **14,50 %** manje od plana realizovana su za bruto zarade, ostala primanja i naknade zaposlenih, za rashode za materijal i usluge, ostale usluge i transfere Sekretarijata za socijalno staranje, JU za brigu o djeci „Dječji savez“, JU „Dnevni centar za djecu i omladinu sa smetnjama u razvoju“ i JU za smještaj, rehabilitaciju i resocijalizaciju korisnika psihoaktivnih supstanci.

**STANJE DUGA GLAVNOG GRADA PODGORICE, NA DAN 30. 06. 2021. GODINE**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Glavni grad Podgorica / Privredna društva** | **ugovoreni iznos kredita** | **Datum potpisivanja Ugovora** | **Grace period** | **Rok otplate u god.** | **Kamata** | **iznos povučenih (iskorišćenih) sredstava kredita** | **otplaćeni dio kredita** | **Stanje duga na 30.06.2021. godine** |
| GLAVNI GRAD-NLB Montenegro prema Transfer Certificatu sa DEXIA bank za ug. o kreditu br. 100.619 | 1,424,999.90 | 9/28/2018 |  |  | 1,201%(1,60+Euribor3M na 29.12.2019) | 1,424,999.90 | 870 833.21 | 554 166.69 |
| GLAVNI GRAD-NLB Montenegro prema Transfer Certificatu sa DEXIA bank za ug. o kreditu br. 100.619 | 1,400,000.00 | 16.04.2019. |  |  | 1,29%(1,60+Euribor3M na 27.03.2019) | 1,400,000.00 | 787 500.00 | 612 500.00 |
| GLAVNI GRAD-MEĐUNARODNA FINANSIJSKA KORPORACIJA (MFK)-refinansiranje Erste kredita - most | 10,700,000.00 | Ug.31065 15.06.2012. | 2 | 10 | EURIBOR + 4% | 10,700,000.00 | 7 133 336.00 | 3 566 664.00 |
| GLAVNI GRAD-MEĐUNARODNA FINANSIJSKA KORPORACIJA (MFK) | 10,150,000.00 | Ug.30009 17.12.2010. | 2 | 10 | EURIBOR + 4,75% | 10,150,000.00 | 8 216 658.45 | 1 933 341.55 |
| GLAVNI GRAD- MEĐUNARODNA FINANSIJSKA KORPORACIJA (MFK) | 7,500,000.00 | Ug.39970 19.12.2017 | 2 | 10 | marža 3,95+6m EURIBOR | 7,500,000.00 | 888 888.00 | 6 611.112,00 |
| GLAVNI GRAD- ERSTE BANKA AD PODGORICA | 7,500,000.00 | Ug.39970 19.12.2017 | 2 | 10 | marža 3,95+6m EURIBOR | 7,500,000.00 | 888 888.89 | 6 611 111.11 |
| "DEPONIJA" DOO-VLADA CG-KRALJEVINA ŠPANIJE | 1,585,099.39 | 11.04.2019 | 2 | 7 | 1% | 1,585,099.39 | 679 328.31 | 905 771.08 |
| Glavni grad Podgorica po Standardnom zajmu za PPOV | 5,000,000.00 | 28.12.2018 | 10 | 30 | 2% | 5 000 000,00 | / | 5 000 000,00 |
| Glavni grad Podgorica po Ugovoru o promotivnom zajmu | 3,050,000.00 | 28.12.2018 | 5 | 15 | 2,80% | 512 875,89 | / | 512 875,89 |
| **ZADUŽENOST GLAVNOG GRADA** | **48,310,099.29** |  |  |  |  |  |  | **26.307.542,32** |
| "DEPONIJA" DOO-VLADA CG-KRALJEVINA ŠPANIJE | 3,396,641.30 | 04.06.  2009. | 5 | 16 | 1% | 3,396,641.30 | 2 490 869,94 | 905 771,36 |
| EIB-Projekat procjednih voda na deponiji "Livade" - Deponija doo | 1,867,028.00 | 25.07.  2013. | 3 | 10 | 3% | 1,827,678.81 | 746 811,20 | 1 120 216,80 |
| Investiciono razvojni fond Crne Gore A.D. - Vodovod i kanalizacija doo | 3,500,000.00 | 20.06.  2013. | 24 mj. | 8 | 6% | 3,500,000.00 | 1 554 215,99 | 1 945 784,01 |
| Investiciono razvojni fond Crne Gore A.D. - Vodovod i kanalizacija doo | 797,384.77 | 28.12.  2015 | 2 | 7 | 5% | 797,384.77 | 466 776,26 | 330 608,51 |
| Investiciono razvojni fond Crne Gore A.D. - Vodovod i kanalizacija doo | 402,615.23 | 28.12.  2015. | 2 | 7 | 5% | 402,615.23 | 233 305,08 | 169 310,15 |
| **GARANCIJE** | **9,963,669.30** |  |  |  |  |  |  | **4 471 690,83** |
| **UKUPNA ZADUŽENOST** | **58,273,768.59** |  |  |  |  |  |  | **30 779 233,15** |

**OCJENA STANJA**

1. U periodu januar-jun 2021. godine ukupno ostvareni prihodi u 2021. godini iznose 44.253.335,37 € ili 90,15% od plana za posmatrani period ili za 11,70% više u odnosu na prošlu godinu, ako se izuzmu prenijeta sredstva iz prethodne godne i prihodi od kredita.
2. Sopstveni prihodi čine 49,47 % ukupno ostvarenih prihoda za posmatrani period i ostvareni su u iznosu od 21.892.578,32€ ili 91,76% od plana. Najznačajniji sopstveni prihodisu: naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta (8.164.023,60 €); prirez porezu na dohodak fizičkih lica (5.592.010,20 €), porez na nepokretnosti (2.917.718,21 €) i prodaja nepokretnosti (2.594.782,71 €).
3. Ustupljeni prihodi čine 14,11 % ukupno ostvarenih prihoda za posmatrani period, i ostvareni su 87,81% od plana za posmatrani period. Najznačajniji ustupljeni prihodi su porez na dohodak fizičkih lica realizovan u iznosu od 4.638.455,02 € i porez na promet nepokretnosti realizovan u iznosu od 1.108.359,23 €.
4. Prenijeta sredstva iz prethodne godine iznose 13.206.066,70 €, dok prihodi od kredita iznose 1.539.345,31 €.
5. Glavni grad je donošenjem seta mjera podrške privredi i građanima kroz Odluku o umanjenju lokalnih komunalnih taksi i naknada i Odluku o ublažavanju finansijskih posljedica koronavirusa u Glavnom gradu, značajno doprinio ublažavanju posljedica izazvanih epidemijom na teriotoriji Podgorice i na taj način pokazao visok nivo odgovornosti u periodu aktuelne krize, što će u narednom period imati za posledicu smanjenje sopstvenih prihoda grada i prihoda privrednih društava čiji je osnivač Glavni grad.
6. Ukupno ostvareni izdaci, u periodu januar-jun 2021. godine, iznose 36.337.124,78 € ili 77,51 % u odnosu na plan za posmatrani period.
7. U strukturi ukupnih izdataka najveće učešće imaju kapitalni izdaci 45,42 %, transferi 12,20 % i bruto zarade i ostala lična primanja 15,27 %.
8. Izdaci za zarade i ostala lična primanja su realizovani 91,84 % u odnosu na plan za 6 mjeseci, a sredstva za transfere su realizovani 85,73 % od plana za posmatrani period.
9. Kapitalni izdaci realizovani su u iznosu 16.505.119,72 € ili 23,76% više u odnosu na isti period prošle godine.
10. Sve tekuće i kreditne obaveze Glavni grad je uredno izmirivao.
11. Stanje duga Glavnog grada Podgorice na dan 30.06.2021. godine iznosi 26.307.542,32€, a po datim garancijama privrednim društvima 4.471.690,83 €.

## PREDLOG MJERA

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

1. Nastaviti sa racionalizacijom troškova po svim osnovama, naročito kada su u pitanju rashodi za materijal, službena putovanja, konsultantske usluge, ugovori o djelu, kako bi se obezbijedilo nesmetano servisiranje obaveza prema svim potrošačkim jedinicama i ostalim korisnicima budžetskih sredstava. Primjeniti princip racionalnosti u trošenju sredstava;
2. Pratiti mjesečno ostvarivanje primitaka i usaglašavati izvršenje izdataka prema utvrđenim prioritetima, u skladu sa procentom ostvarenja budžeta;
3. Nastaviti sa podrškom malom i srednjem biznisu, privrednim subjektima i privrednim aktivnostima u Glavnom gradu.
4. Unaprijediti rad inspekcijskih službi i u saradnji sa nadležnim organima preduzimati mjere poboljšati saradnju organa uprave Glavnog grada radi obezbjeđenja bolje naplate prihoda;
5. Obezbijediti preduslove za efikasnu realizaciju planiranih kapitalnih projekata, realizovati planirane javne nabavke, a sve u pravcu izvršenja razvojnog dijela Budžeta i sveukupnog unapređenja kvaliteta života građana u Glavnom gradu;
6. U skladu sa aktuelnom epidemiološkom situacijom, pratiti stanje i sagledati potrebu predlaganja novog paketa mjera podrške građanima i privredi, kao i potrebu izrade Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu Glavnog grada za 2021.godinu.