

# OBRAZLOŽENJE

## UVOD

Glavni grad je u 2020. godini vodio odgovornu fiskalnu politiku i uprkos smanjenju prihoda usljed epidemije koronavirusom, obezbijedio normalno funkcionisanje gradskih službi, redovne plate, servisirao tekuće obaveze, podržao privredna društva čiji je osnivač, realizovao brojne programske aktivnosti, obezbijedio podršku malom i srednjem biznisu kroz povoljne kreditne linije za poljoprivredne proizvođače i preduzetnike, redovno izmirivao kreditne obaveze i realizovao planirane kapitalne projekte.

Odluka o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2020. godinu bila je utvrđena u iznosu od 93.703.000,00 € (" Sl.list CG – opštinski propisi", br. 54/19).

Dinamika kretanja primitaka budžeta u periodu januar–maj 2020. godine, početni depozit koji je realizovan 192,91% više u odnosu na plan za 2020. godinu, odlaganje predkvalifikacione procedure za izbor izvođača radova za Postrojenje za prečišćavanje otpadnih voda (u vrijednosti od 20% cjelokupnog projekta), zatim donošenje Odluke o ublažavanju finansijskih posljedica koronavirusa u Glavnom gradu su razlozi koji su usloveli potrebu izrade Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu Glavnog grada Podgorica za 2020. godinu.

Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu Glavnog grada Podgorica (" Sl.list CG – opštinski propisi", br. 28/20) odnosno Rebalansom su planirana sredstva u iznosu od 89.600.500,00 € ili 4,38 % manje u odnosu na prvobitni plan.

Predlog Završnog računa budžeta Glavnog grada Podgorice za 2020. godinu sačinjen je u skladu sa zakonskim propisima, na osnovu relevantne dokumentacije koja se nalazi u Sekretarijatu za finansije i prikazuje istinito i objektivno ostvarene primitke i izdatke.

Za svaku pojedinačnu isplatu na teret sredstava budžeta postoje pojedinačni akti, rješenja ili zaključci od strane naredbodavca za izvršenje budžeta.

U skladu sa odredbama Pravilnika o jedinstvenoj klasifikaciji računa za budžet Republike, budžete vanbudžetskih fondova i budžete opština i odredbi Pravilnika o načinu sačinjavanja i podnošenja finansijskih izvještaja budžeta, državnih fondova i jedinica lokalne samouprave Prijedlog Završnog računa budžeta Glavnog grada Podgorice za 2020. godinu, sastavljen je na gotovinskoj i modifikavanoj osnovi, koja podrazumjeva da su prikazani naplaćeni prihodi, odnosno da su za prikazane rashode izvršene i isplate.

Obrazloženje Završnog računa budžeta Glavnog grada Podgorice za 2020. godinu urađeno je po organizacionoj, ekonomskoj i funkcionalnoj klasifikaciji.

Shodno članu 36 Zakona o finansiranju lokalne samouprave („Službeni list CG“ br. 03/19) i članu 46 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti („Službeni list CG“ br. 20/14, 56/14, 70/17, 04/18, 55/18 i 66/19), urađeno je 26 Rješenja o preusmjeravanju sredstava

po pojedinim namjenama po potrošačkim jedinicama i 16 Rješenja o preusmjeranju neutrošenih sredstava kapitalnog budžeta na druge kapitalne projekte.

U skladu sa članom 40 i 41 Zakona o finansiranju lokalne samouprave („Službeni list CG“ br. 03/19) Završni račun budžeta Glavnog grada Podgorice za 2020. godinu sadrži:

1. početno i krajnje stanje konsolidovanog računa trezora opštine;
2. pregled izvršenih odstupanja u odnosu na planirane iznose;
3. bilans primitaka i izdataka, iskazanih u skladu sa organizacionom, funkcionalnom i ekonomskom klasifikacijom;
4. izvještaj o kapitalnim izdacima i finansiranju;
5. izvještaj o novčanim tokovima;
6. objašnjenje većih odstupanja između planiranih sredstava i izvršenja;
7. izvještaj o primljenim donacijama i kreditima, domaćim i inostranim i izvršenim otplatama dugova;
8. izvještaj o korišćenju sredstava tekuće i stalne budžetske rezerve;
9. izvještaj o garancijama datim u toku fiskalne godine;
10. izvještaj o stanju neizmirenih obaveza;
11. izvještaj o reviziji sa mišljenjem revizora o finansijskim izvještajima.
12. finansijski izvještaji privrednih društava .

## I PRIMICI

U periodu od 01.01.-31.12.2020. godine ukupni primici budžeta su ostvareni u iznosu od **94.597.593,52 €** ili **5,58 %** više u odnosu na plan.

Budžet Glavnog grada za 2020. godinu ostvario je sljedeće primitke i izdatke:

I	Početni depozit	21.962.167,32 €
II	Primici	72.635.426,20 €
III	Izdaci	81.391.526,82 €
IV	Krajnji depozit (I+II-III)	13.206.066,70 €

Ukupno ostvareni primici u 2020. godini prema **izvorima sredstava**:

PRIHODI PO IZVORIMA	PLAN	REALIZOVANO	%
sopstveni prihodi	39.005.500,00	44.108.369,82	113,08
ustupljeni prihodi	13.587.000,00	14.928.283,32	109,87
transferi i donacije	4.170.000,00	3.685.626,53	88,38
kreditna sredstva	10.875.000,00	9.913.146,53	91,16
početni depozit ili prenijeta sredstva iz 2019.godine	21.963.000,00	21.962.167,32	100,00
<b>UKUPNO</b>	<b>89.600.500,00</b>	<b>94.597.593,52</b>	<b>105,58</b>

**Sopstveni prihodi** u 2020.godini realizovani su u iznosu od 44.108.369,82 € i čine 46,63 % ukupnih budžetskih sredstava. Najznačajniji sopstveni prihodi su:

- naknada za komunalno opremanje	13.128.432,65
- prirez porezu na dohodak fizičkih lica	11.953.245,66
- porez na nepokretnost	10.723.334,15
- prihodi od imovine	4.431.664,97

**Ustupljeni prihodi** u 2020.godini realizovani su u iznosu od 14.928.283,32 € i čine 15,78 % ukupnih budžetskih sredstava. Najznačajniji ustupljeni prihodi su:

- porez na dohodak fizičkih lica	10.737.758,54
- porez na promet nepokretnosti	2.834.469,88

U sljedećoj tabeli dat je pregled ostvarenja primitaka budžeta Glavnog grada Podgorice za 2020. godinu, kao i uporedni podaci o ostvarenju **primitaka po vrsti** u odnosu na plan 2020. godine i u odnosu na ostvarenje u 2019. godini:

R.br.	PRIMICI PO VRSTI	Ostvareno u 2019. god.	Plan 2020	Ostvareno u 2020. god.	% (5/3)	% (5/4)	% u ukup. prihodi ma
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	POREZI	36.507.524,53	31.756.500,00	36.248.808,23	99,29	114,15	38,34
1.1.	<i>Porez na dohodak fizičkih lica</i>	<i>10.804.904,69</i>	<i>9.820.000,00</i>	<i>10.737.758,54</i>	<i>99,38</i>	<i>109,35</i>	<i>11,36</i>
1.2.	<i>Porez na promet nepokretnosti</i>	<i>3.607.701,15</i>	<i>2.660.000,00</i>	<i>2.834.469,88</i>	<i>78,57</i>	<i>106,56</i>	<i>3,00</i>
1.3.	<i>Lokalni porezi</i>	<i>22.094.918,69</i>	<i>19.276.500,00</i>	<i>22.676.579,81</i>	<i>102,63</i>	<i>117,64</i>	<i>23,98</i>
2.	TAKSE	1.768.263,31	993.000,00	838.449,07	47,42	84,44	0,89
2.1.	<i>Lokalne administrativne takse</i>	<i>364.921,05</i>	<i>205.000,00</i>	<i>222.117,09</i>	<i>60,87</i>	<i>108,35</i>	<i>0,23</i>
2.2.	<i>Lokalne komunalne takse</i>	<i>1.403.342,26</i>	<i>788.000,00</i>	<i>616.331,98</i>	<i>43,92</i>	<i>78,21</i>	<i>0,65</i>
3.	NAKNADE	25.826.097,84	13.197.000,00	15.485.464,62	59,96	117,34	16,38
4.	OSTALI PRIHODI	2.955.475,43	1.981.000,00	1.977.297,45	66,90	99,81	2,09
4.1.	<i>Novčane kazne i kamata</i>	<i>716.533,67</i>	<i>540.000,00</i>	<i>652.749,28</i>	<i>91,10</i>	<i>120,88</i>	<i>0,69</i>
4.2.	<i>Ostali opštinski primici</i>	<i>2.238.941,76</i>	<i>1.441.000,00</i>	<i>1.324.548,17</i>	<i>59,16</i>	<i>91,92</i>	<i>1,40</i>
5.	PRIMICI OD OTPLATE KREDITA	188.429,90	85.000,00	54.968,80	29,17	64,67	0,06
6.	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANSIJSKE IMOVINE	6.208.857,25	4.580.000,00	4.431.664,97	71,38	96,76	4,69
7.	TRANSFERI I DONACIJE	807.781,78	4.170.000,00	3.685.626,53	456,27	88,38	3,90
	<b>UKUPNO</b>	<b>74.262.430,04</b>	<b>56.762.500,00</b>	<b>62.722.279,67</b>	<b>84,46</b>	<b>110,50</b>	<b>66,30</b>
8.	SREDSTVA PRENESENA IZ PRETHODNE GODINE	5.620.476,07	21.963.000,00	21.962.167,32	390,75	100,00	23,23
9.	POZAJMICE I KREDITI	6.060.384,05	10.875.000,00	9.913.146,53	163,57	91,16	10,48
	<b>UKUPNI PRIMICI</b>	<b>85.943.290,16</b>	<b>89.600.500,00</b>	<b>94.597.593,52</b>	<b>110,07</b>	<b>105,58</b>	<b>100,00</b>

## 1. POREZI

Prihodi od poreza u 2020. godini ostvareni su u iznosu od **36.248.808,23€** ili **14,15 %** više od plana, odnosno na nivou ostvarenog u 2019. godini.

U strukturi ukupno ostvarenih prihoda, prihodi po osnovu poreza učestvuju sa **38,32 %**.

Prihode od poreza čine prihodi od: poreza na dohodak fizičkih lica, porez na nepokretnosti, porez na promet nepokretnosti i prirez porezu na dohodak fizičkih lica.

### 1.1. Porez na dohodak fizičkih lica

Porez na dohodak fizičkih lica u 2020. godini ostvaren je u iznosu od 10.737.758,54€ ili 9,35 % više od plana.

Struktura ostvarenog poreza na dohodak fizičkih lica:

- porez na lična primanja i ostala lična primanja	9.188.007,37
- porez na prihod od samostalne djelatnosti	161.998,06
- porez na prihode od imovine i imovinskih prava	217.688,63
- porez na prihode od kapitala	873.871,90
- porez na dohodak po godišnjoj prijavi	296.192,58

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

I	II	III	IV	V	VI
377.064,23	770.331,87	891.732,97	662.629,38	1.016.702,45	919.812,35
VII	VIII	IX	X	XI	XII
893.437,19	1.145.179,74	820.141,78	732.626,51	877.020,81	1.631.079,26

U strukturi ukupnih primitaka porez na dohodak fizičkih lica učestvuje sa 11,36 %.

### 1.2. Porez na promet nepokretnosti

Budžet Glavnog grada Podgorice je u 2020. godini, na osnovu utvrđenog poreza na promet nepokretnosti, prihodovao sredstva u iznosu od 2.834.469,88 € ili 6,56 % više od plana za 2020. godinu odnosno 21,43 % manje u odnosu na ostvareno u 2019. godini.

U strukturi ukupno ostvarenih prihoda, prihodi po osnovu poreza na promet nepokretnosti učestvuju sa 3,00 %.

### 1.3 Lokalni porezi

Lokalni porezi su u 2020.godini ostvareni u iznosu 22.676.579,81 € ili 17,64 % više od plana za 2020.godinu odnosno 2,63 % više u odnosu na ostvareno u 2019. godini.

U strukturi ukupnih primitaka lokalni porezi učestvuju sa 23,98 %.

1.3.1. Priraz porezu na dohodak fizičkih lica realizovan je u iznosu od 11.953.245,66 € ili 9,20 % više od plana za 2020. godinu odnosno 3,21 % manje u odnosu na ostvareni priraz u 2019. godini.

Po mjesecima realizovani su sljedeći iznosi po osnovu prireza:

I	II	III	IV	V	VI
752.845,14	1.149.362,65	957.653,33	889.168,61	639.010,57	848.669,65
VII	VIII	IX	X	XI	XII
1.036.093,59	826.515,19	1.023.053,54	981.417,33	1.025.534,56	1.823.921,50

1.3.2. Po osnovu poreza na nepokretnosti prihodovano je 10.723.334,15 € ili 28,72 % više od plana za 2020. godinu odnosno 10,04 % više u odnosu na ostvareni porez na nepokretnost u 2019. godini.

Rezultat rasta prihoda po osnovu poreza na nepokretnosti u odnosu na plan je u pojačanim mjerama prinudne naplate i povećanju obuhvatnosti poreskih obveznika.

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

I	II	III	IV	V	VI
177.392,50	227.069,96	112.275,44	42.281,03	109.595,88	1.913.060,42
VII	VIII	IX	X	XI	XII
1.961.102,19	860.360,97	897.848,72	1.770.515,34	1.638.739,35	1.013.092,35

U strukturi ukupno ostvarenih prihoda, prihodi po osnovu poreza na nepokretnosti učestvuju sa 11,34 %.

## 2. TAKSE

Prihodi od taksa u 2020. godini ostvareni su u iznosu od 838.449,07€ ili 15,56 % manje od plana, i to:

- lokalne administrativne takse	222.117,09 €	i
- lokalne komunalne takse.	616.331,98 €.	

2.1. **Lokalne administrativne takse** - od planiranih 205.000,00 € ostvareno je 222.117,09 € ili 8,35 % od više od plana za 2020. godinu.

Struktura lokalnih administrativnih taksi:

- lokalne administrativne takse Glavnog grada	205.611,82
- lokalne administrativne takse GO Golubovci	16.505,27

2.2. **Lokalne komunalne takse** – u 2020. godini je prihodovano 616.331,98 € ili 78,21 % od plana 2020.godine odnosno 56,08 % manje u odnosu na ostvarene takse u 2019. godini.

Mjere predložene Odlukom o ublažavanju finansijskih posljedica koronavirusa u Glavnom gradu i Odlukom o podršci privrednim aktivnostima u Glavnom gradu, imale su uticaja na smanjenja naplate ovog prihoda.

Struktura lokalnih komunalnih taksi:

- za korišćenje prostora na javnim površinama osim prodaje štampe, knjiga i dr.publikacija, proizvoda starih i umjetničkih zanata i domaće radinosti	198.787,23
- za korišćenje reklamnih panoa i bilborda osim pored magistralnih i drumskih putevi	387.115,17

- za korišćenje prostora za parkiranje motornih, drumskih i priključnih vozila na uređenim i obilježenim mjestima 5.306,40
- za držanje asfaltnih betonskih baza i baza za drobljenje i preradu kamena i proizvodnju pijeska 3.720,83
- ostale komunalne takse 21.402,35

### 3. NAKNADE

Prihodi po osnovu naknada planirani su u iznosu od 13.197.000,00 €, a realizovani su u iznosu od 15.485.464,62 € ili 17,34 % više od plana.

U strukturi ukupno ostvarenih prihoda, prihodi po osnovu naknada učestvuju sa 16,38 %.

Strukturu ovih prihoda čine:

**3.1. Naknada za komunalno opremanje građevinskog zemljišta**, prihodi po ovom osnovu u 2020.godini su realizovani u iznosu od 13.128.432,65 €, i to od:

- za pravna lica 11.261.646,89 €  
(od čega se iznos od 639.889,07 € odnosi na bespravno podignute objekte)
- za građane 1.866.785,76 €

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

I	II	III	IV	V	VI
2.236.148,91	2.111.619,32	304.433,81	385.716,28	1.706.838,64	548.550,32
VII	VIII	IX	X	XI	XII
2.161.621,56	1.000.170,89	684.612,79	365.553,60	510.662,66	1.112.503,87

**3.2. Godišnja naknada pri registraciji drum. motornih vozila** 683.132,61 €

**3.3. Ostale naknade za puteve** 985.134,41 €

- godišnja naknada za cjevovode, vodovode, kanalizaciju, elektro, telefonske i telegrafске vodove na javnom putu 326.929,69
- naknada za postavljanje cjevovoda, vodovode, kanalizaciju, elektro, telefonske i telegrafске vodove na javnom putu 14.110,00
- naknada za izgradnju komercijalnih objekata kojima je omogućen pristup sa opštinskog i nekategorisanog puta 4.580,00
- naknada za korišćenje komercijalnih objekata kojima je omogućen pristup sa opštinskog i nekategorisanog puta 639.514,72

**3.4. Primici od koncesionih naknada za korišćenje prirodnih dobara koje dodjeljuje Država** 672.922,29 €

- za korišćenje šuma 116.266,91

- za korišćenje mineralnih sirovina	22.510,12
- za korišćenje voda	302.651,94
- za izvađeni materijal iz vodotoka	99.049,72
- za zaštitu voda od zagađivanja	132.443,60

Glavni grad nema uvid u podatke o visini ukupno obračunatih i nenaplaćenih koncesija, jer poslove utvrđivanja, naplate i kontrole naplate ovog prihoda vrši nadležni organ državne uprave.

**3.5. Ostale naknade** 15.413,66 €

**3.6.** Zaostale uplate po osnovu **ukinute naknade** za korišćenje gradsko građevinskog zemljišta u iznosu od 429,00 €.

#### 4. OSTALI PRIHODI

**4.1. Novčane kazne i kamate** - po osnovu prihoda od novčanih kazni i kamata zbog neblagovremenog plaćanja opštinskih poreza i naknada Budžet Glavnog grada u 2020. godini je ostvario sredstva u iznosu od 652.749,28 € ili 20,88 % više od plana odnosno 8,90 % manje u odnosu na ostvareno u 2019. godini.

Strukturu ovih prihoda čine:

- novčane kazne	255.302,36 €
- kamate za neblagovremeno plaćanja obaveza	397.446,92 €

**4.2. Ostali opštinski primici** - prihodi po ovom osnovu realizovani su u iznosu od 1.324.548,17 € ili 8,08% manje od plana odnosno 40,84 % manje u odnosu na ostvareno u 2019. godini.

Strukturu ostalih primitaka čine:

4.2.1 Prihodi koje svojom djelatnošću ostvare organi lokalne uprave - od planiranih 240.000,00 € realizovano je 161.236,34 € ili 67,18 % od plana, i to:

- prihodi JU za smještaj, rehabilitaciju i resocijalizaciju korisnika psihoaktivnih supstanci	55.963,24
- prihodi koji svojom djelatnošću ostvare organi lokalne uprave	43.416,28
- prihodi Službe zaštite i spašavanja	26.600,74
- prihodi JU KIC "Budo Tomović"	4.227,30
- prihodi JU "Dnevni centar za djecu i omladinu sa smetnjama u razvoju"	10.350,00
- prihodi JU "Gradsko pozorište"	3.836,80
- prihodi JU "Dječji savez"	7.612,50
- prihodi JU NB "Radosav Ljumović"	8.020,00
- prihodi JU "Muzeji i galerije"	-2.571,00
- Prihodi JU KIC "Malesija"	2.242,23
- prihodi JU KIC "Zeta"	1.500,00



- troškovi postupka za slobodan pristup informacijama 38,25

4.2.2. prihodi od zakupa poslovnih prostora – od planiranih 770.000,00 € realizovano je 741.874,18 € ili 96,35% od plana odnosno 25,08 % manje u odnosu na ostvareno u 2019. godini.

4.2.3. ostali prihodi realizovani su u iznosu od 421.437,65 € ili 97,78 % više od plana odnosno 54,82 % manje u odnosu na ostvareno u 2019. godini.

Strukturu ostalih prihoda čine prihodi od:

- otkupa stanova	122.831,87
- ostalo (uplata participacije korisnika pomoći u kući, otkup tenderske dokumentacije, ...)	183.246,73
- zakupa zemljišta	75.700,93
- kamate na oročena sredstava kod poslovnih banaka	29.315,29
- prihodi od bifea	1.716,05
- Projekat "Pristupačnim prevozom do promjena"	8.626,78

## 5. PRIMICI OD OTPLATE KREDITA

Prihodi od otplate kredita datih pravnim i fizičkim licima realizovani su u iznosu od 54.968,80 € i to:

- pravna lica	3.727,58
- fizička lica	51.241,22

## 6. PRIHODI OD PRODAJE NEFINANSIJSKE IMOVINE

Po osnovu prihoda od prodaje nefinansijske imovine ostvareno je 4.431.664,97 € ili 3,24 % manje od plana za 2020. godinu odnosno 28,62 % manje u odnosu na ostvarene prihode od prodaje imovine u 2019. godini.

Sredstva ostvarena po ovom osnovu koriste se za potrebe kapitalnog budžeta.

## 7. TRANSFERI I DONACIJE

Prihodi od transfera i donacija su realizovani u iznosu od 3.685.626,53 € ili 88,38% od plana, i to:

- transferi	47.268,05
- donacije	3.638.358,48
<i>tekuće donacije</i>	216.156,12
<i>kapitalne donacije</i>	3.422.202,36

**7.1 Tekuće donacije** realizovane u iznosu od 216.156,12 € su ostvarile javne ustanove čiji je osnivač Glavni grad, za unapređenje programskih aktivnosti, i to:

- JU „Gradsko pozorište“	55.733,40
- Sekretarijat za kulturu i sport	47.147,35
- JU KIC „Budo Tomović“	9.583,15

- JU „Dječji savez“	3.000,00
- JU Dnevni centar za djecu i omladinu sa smetnjama u razvoju	7.305,02
- JU za smještaj, rehabilitaciju i resocijalizaciju korisnika psihoaktivnih supstanci	2.710,94
- JU „Muzeji i galerije“	18.284,17
- Projekat “Reopen doors”	61.570,24
- Projekat “Kreiranje radnih mjesta u poljoprivredi”	10.821,85

**7.2 Kapitalne donacije** realizovane u iznosu od 3.422.202,36 € usmjerene su za realizaciju kapitalnih projekata:

- po osnovu Ugovora o promotivnom zajmu za potrebe realizacije projekta „Sakupljanja i prečišćavanja otpadnih voda u Podgorici“ - faza I	2.772.202,36
- Donacije za put Zatrijebač –Kučka korita	400.000,00
- Donacije za vodovod Lješanska nahija	50.000,00
- Donacije za put Orahovo-Građen-Korita	200.000,00

## 8. POČETNI DEPOZIT

Prenijeta sredstva iz prethodne godine u iznosu od 21.962.167,32 € predstavljaju neraspoređena sredstva budžeta Glavnog grada Podgorice na dan 31.12.2019. godine, i prenijeta su Završnim računom za 2019. godinu, kao početni depozit budžeta Glavnog grada za 2020. godinu.

Kada su u pitanju računi donacija prenijeta sredstva iz prethodne godine, na dan 31.12.2020. godine iznose 188.458,09 €.

Glavni grad Podgorica i javne ustanove čiji je osnivač Glavni grad, u svom radu pored zakonom predviđenih izvora finansiranja, koriste i sredstva donacija. Glavni grad je u 2020. godini imao 13 namjenskih - donatorskih računa. Sredstva prihodovana na ovaj način namjenjena su za unapređenje programskih aktivnosti odnosno za finansiranje određenih tekućih i kapitalnih projekata. Donatorski računi su namjenski računi, za određene projekte i tokom godine realizuju se do nivoa njihovog ostvarenja, što se evidentira kroz prihode i rashode budžeta. Neurošena sredstva ostaju na donatorskim računima, o čemu postoji poseban Izvještaj, koji sadrži podatke, o nazivima svih računa, stanju sredstava na dan 31.12.2019. godine, priliv i odliv u toku 2020. godine i stanje sredstava na dan 31.12.2020. godine.

U skladu sa članom 40 stav 2 tačka 7 Zakona o finansiranju lokalne samouprave (“Službeni list Crne Gore, broj 03/19), o donatorskim sredstvima sačinjava se Izvještaj, koji je sastavni dio Završnog računa.

## 9. POZAJMICE I KREDITI

Prihodi od kredita u 2020.godini realizovani su u iznosu od 9.913.146,53 € i to:

- za realizaciju projekta saobraćajnice "Jugozapadna obilaznica"	6.000.000,00
- za realizaciju projekta uređaj za sakupljanja i prečišćavanja otpadnih voda u Podgorici, faza I	3.913.146,53

## II IZDACI

Ukupni primici Budžeta Glavnog grada Podgorice za 2020. godinu u iznosu od **94.597.593,52 €** (ostvareni primici 72.635.426,20 € + početni depozit 21.962.167,32€), raspoređeni su potrošačkim jedinicama u iznosu od **81.391.526,82€**.

Budžetski izdaci su ostvareni u iznosu od 81.391.526,82 € i odnose se na: tekuće rashode 33.260.204,26 €, otplatu duga 6.586.230,56 €, rezerve 313.212,43 € i kapitalni budžet 41.231.879,57€.

Tekući izdaci u 2020. godini realizovani su u iznosu od 33.260.24,26 € ili 5,67 % manje od plana odnosno na približno istom nivou kao i 2019. godine.

Osnovna karakteristika rashodovne strane budžeta je maksimalna racionalizacija svih vidova potrošnje. Sve obaveze prema dobavljačima i drugim povjeriocima, kao i kreditne obaveze po dospjelim otplatama su uredno izmirene.

Kapitalni izdaci u 2020. godini su realizovani u iznosu od 41.231.879,57 € ili 84,82 % od plana odnosno 60,47 % više u odnosu na 2019. godinu odnosno u apsolutnom iznosu više za 15.537.279,51 €, što je pokazatelj da je Glavni grad dao prioritet razvoju u odnosu na tekuće potrošnju.

### IZDACI PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Ukupni izdaci Budžeta Glavnog grada Podgorice za 2020. godinu u visini od **81.391.526,82 €** podijeljeni su na:

IZDACI	PLAN	REALIZOVANO	%
tekuće izdatke	35.261.190,00	33.260.204,26	94,33
otplatu duga	5.370.000,00	6.586.230,56	122,65
sredstva rezervi	359.460,00	313.212,43	87,13
kapitalni izdatke	48.609.850,00	41.231.879,57	84,82
<b>UKUPNO</b>	<b>89.600.500,00</b>	<b>81.391.526,82</b>	<b>90,84</b>

### I TEKUĆI IZDACI

Strukturu ovih izdataka čine: bruto zarade zaposlenih, ostala lična primanja, rashodi za materijal, rashodi za usluge, tekuće održavanje, kamate, renta, subvencije, ostali izdaci, pozajmice i krediti i transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru.

Po namjenama izvršen je sljedeći raspored tekućih izdataka:

Red br.	TEKUĆI RASHODI	OSTVARENO u 2019.god.	PLAN 2020.	OSTVARENO u 2020.god.	% (5/3)	% (5/4)	%
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Bruto zarade zaposlenih	10 555 898,97	10 768 900,00	10 171 582,02	96,36	94,45	30,58
2	Ostala lična primanja	895 850,58	1 178 840,00	1 080 595,92	120,62	91,67	3,25
3	Rashodi za materijal	2 847 088,27	2 636 550,00	2 445 084,71	85,88	92,74	7,35
4	Rashodi za usluge	1 710 328,66	2 073 460,00	1 715 034,33	100,28	82,71	5,16
5	Tekuće održavanje	1 183 723,60	1 486 800,00	1 454 963,13	122,91	97,86	4,37
6	Kamate	1 043 698,78	1 069 600,00	1 011 028,96	96,87	94,52	3,04
7	Renta	39 759,12	69 200,00	48 026,99	120,79	69,40	0,14
8	Subvencije	199 305,84	190 000,00	133 433,01	66,95	70,23	0,40
9	Ostali izdaci	1 580 519,26	1 924 350,00	1 845 879,33	116,79	95,92	5,55
10	Transferi	12 805 498,15	13 500 490,00	13 132 500,89	102,55	97,27	39,48
11	Pozajmice i krediti	90 280,00	363 000,00	222 074,97	245,98	61,18	0,67
	<b>UKUPNO</b>	<b>32 951 951,23</b>	<b>35 261 190,00</b>	<b>33 260 204,26</b>	<b>100,94</b>	<b>94,33</b>	<b>100,00</b>

Osnovna karakteristika za sve izdatke je da su planirane programske aktivnosti u potpunosti sprovedene, organi su normalno funkcionisali i građani su ostvarivali svoja prava bez zastoja, ali uz sprovedene mjere racionalizacije ostvarene su velike uštede i smanjeni svi vidovi potrošnje.

## 1. BRUTO ZARADE ZAPOSLENIH

Za bruto zarade zaposlenih u organima uprave, službama i javnim ustanovama koje su se finansirale iz budžeta Glavnog grada u 2020. godini, utrošeno je **10.171.582,02 €** ili **5,55 %** manje od plana.

Bruto zarade učestvuju u tekućem budžetu sa **30,58 %**, dok u ukupnim izdacima učestvuju sa **12,50 %**.

Strukturu bruto zarada zaposlenih čine: neto zarade (6.068.049,04€), porez na zarade zaposlenih (842.865,07 €), doprinosi na teret zaposlenog (2.178.356,43 €), doprinosi na teret poslodavca (957.112,41 €) i opštinski prirez (125.199,07 €).

## 2. OSTALA LIČNA PRIMANJA

Sredstva planirana za ostala lična primanja zaposlenih u iznosu od **1.178.840,00 €** realizovana su u iznosu od **1.080.595,92 €** odnosno **3,25 %** tekućih izdataka ili **1,33%** ukupnih budžetskih sredstava.

Strukturu ostalih ličnih primanja čine: naknada za prevoz (411.351,54€), otpremnine (391.660,55€), naknade odbornicima (124.271,60€) i ostale naknade (153.312,23€).

Ostale naknade odnose se na upravne odbore i savjete javnih ustanova (74.140,15€), pomoći radnicima po Kolektivnom ugovoru (49.680,00 €) i ostale naknade za rad članova komisije (29.492,08€).

### **3. RASHODI ZA MATERIJAL**

Planirana sredstva u 2020. godinu za izdatke za materijal u iznosu od **2.636.550,00€**, realizovana su u iznosu od **2.445.084,71 €** ili **7,26 %** manje od plana.

Rashodi za materijal učestvuju u tekućim izdacima sa **7,35 %**, dok u ukupnim izdacima učestvuju sa **3,00 %**.

Ove izdatke čine: rashodi za administrativni materijal, materijal za zdravstvenu zaštitu, materijal za posebne namjene, rashodi za energiju i gorivo.

U strukturi ovih izdataka najveće učešće imaju izdaci za energiju.

Izdaci za energiju planirani u iznosu od 1.723.700,00 € realizovani su u iznosu od 1.673.946,26 €, od čega je za troškove javne rasvjete usmjereno 1.230.375,38 €, dok je ostatak sredstava od 443.570,88 € usmjeren za troškove električne energije potrošačkih jedinica budžeta.

### **4. RASHODI ZA USLUGE**

Planirana sredstva u 2020. godinu za izdatke za usluge u iznosu od **2.073.460,00 €**, realizovana su u iznosu od **1.715.034,33 €** ili **17,29 %** manje od plana.

Ove izdatke čine: rashodi za službena putovanja, reprezentaciju, komunikacione usluge, bankarske usluge, usluge prevoza, advokatske, notarske i pravne usluge, konsultantske usluge, usluge stručnog usavršavanja i ostale usluge.

U strukturi ovih izdataka najveće učešće imaju ostale usluge potrošačkih jedinica odnosno programske aktivnosti potrošačkih jedinica.

Izdaci za ostale usluge potrošačkih jedinica planirani u iznosu od 1.273.000,00 € realizovani su u iznosu od 1.151.072,46€ ili 9,58% manje od plana.

Najznačajnija sredstva za ostale usluge su usmjerena: troškovi javne kuhinje 443.096,50 €; ostale usluge organa i službi za programske aktivnosti 106.858,38 €; ostale usluge za programske aktivnosti javnih ustanova 87.998,99 €; usluge prevođenja, štampanja i umnožavanja 76.327,90€; ostale usluge za programske aktivnosti Sekretarijata za kulturu i sport 69.565,00 €; projekat "Reopen doors" 61.570,24 €; izrada senior kartica 49.900,40 €; saradnja sa medijima 40.105,58 €; program dezinfekcije i deratizacije 30.000,00 €; usluge objavljivanje oglasa, nacрта, akata 28.743,46 €; Monitoring segmenta životne sredine 24.974,40 €; usluge za protokol 23.340,36€; troškovi proslave Dana oslobođenja 20.283,11€; popis arhivske građe 9.800,00 €; usluge smještaja za programske aktivnosti javnih ustanova 9.236,05€; uspostavljanje dispečerskog i registracionog centra Sekretarijata za saobraćaj 8.902,78 €; usluge koktela za programske aktivnosti 8.701,53€; Sprovođenje aktivnosti i mjera iz plana održive urbane mobilnosti 7.815,07 €; usluge šivenja kostima 7.618,29€; avio karte za glumce 6.885,92€; administrativna izvršenja 6.578,39 €; Akcioni plan biodiverziteta 6.150,00 €; istraživanje javnog mnjenja 5.801,95€; troškovi revizije 4.520,00 €; usluge prevoza za programske aktivnosti javnih ustanova 4.298,16€ i zaštita potrošača 2.000,00 €.

## 5. TEKUĆE ODRŽAVANJE

Sredstva za tekuće održavanje za 2020. godinu planirana su u iznosu od **1.486.800,00 €**, a realizovana u iznosu od **1.454.963,13 €** ili **2,14%** manje od plana.

Strukturu ovih izdataka čine:

-	tekuće održavanje javne infrastrukture	848.997,89
-	tekuće održavanje zgrada Glavnog grada	307.821,71
-	tekuće održavanje opreme	141.192,59
-	tekuće održavanje vozila	156.950,94
	<i>održavanje vozila</i>	<i>103.429,78</i>
	<i>registracija i osiguranje vozila</i>	<i>33.556,16</i>
	<i>reparacija vatrogasnih vozila</i>	<i>19.965,00</i>

## 6. KAMATE

Sredstva za kamate u 2020. godini planirana su u iznosu od **1.069.600,00 €**, a realizovana u iznosu od **1.011.028,96 €** ili **5,48 %** manje od plana.

## 7. RENTA

Planirana sredstva za rentu u 2020. godini su iznosila **69.200,00 €**, a realizovana u iznosu od **48.026,99 €** ili **30,60 %** manje od plana.

## 8. SUBVENCIJE

Planirana sredstva za subvencije u 2020. godini (premije mljekarama i subvencije javnim prevoznicima) u iznosu od **190.000,00 €** su realizovana **133.433,01 €** ili **29,77 %** manje od plana.

## 9. OSTALI IZDACI

Ostali izdaci planirani u iznosu od **1.924.350,00 €**, ostvareni su u iznosu od **1.845.879,33 €** ili **4,08 %** manje od plana.

Strukturu ovih izdataka čine:

-	izdaci po osnovu troš. sudskih postupaka	964.736,91
-	izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	589.855,98
-	izdaci za izradu i održavanje softvera	136.239,24
-	komunalne naknade	110.242,16
-	kontribucije za članstvo u domaćim i međunarodnim organizacijama	24.400,00
-	osiguranje	20.405,04

## 10. POZAJMICE I KREDITI

Planirana sredstva za pozajmice i kredite u 2020. godini su iznosila **363.000,00 €**, a realizovana su u iznosu od **222.074,97 €** ili **38,83%** manje od plana i to:

- za stimulisanje preduzetništva 30.120,00
- za agrobudžet 65.280,00
- podrška preduzetnicima po javnom konkursu 78.800,00
- podrška razvoju biznisa "Stara varoš" 47.874,97

Na osnovu javnog konkursa Glavni grad Podgorica je odobrio kredite za poljoprivredu (16 korisnika kredita), stimulisanje preduzetništva (11 korisnika kredita).

Glavni grad je dodijelio bespovratna sredstva za 55 ugostitelja po osnovu javnog konkursa za podršku ugostiteljima sa područja Glavnog grada u cilju ublažavanja posljedica koronavirusa.

Za podršku biznis idejama na području gradskog naselja Stara varoš Glavni grad je na osnovu javnog konkursa dodijelio bespovratna sredstva za 9 korisnika.

## 11. TRANSFERI INSTITUCIJAMA, POJEDINCIMA, NEVLADINOM I JAVNOM SEKTORU

Sredstva za transfere u 2020. godini planirana su u iznosu od **13.500.490,00 €**, a realizovana su u iznosu od **13.132.500,89 €** ili **2,73 %** manje od plana.

Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru učestvuju u tekućim izdacima sa **39,48 %**, dok u ukupnim izdacima učestvuju sa **16,13%**.

Struktura sredstava za transfere:

**11.1. Transferi institucijama kulture i sporta** realizovani su u iznosu od 989.306,00€ ili 93,55% od plana i to: transferi institucijama sporta- FK "Budućnost" 500.000,00€; KK "Budućnost-Voli" 200.000,00€, Ženski rukometni klub "Budućnost" – 50.000,00€; Odbojkaški klub "Budućnost Voley Bemax" – 25.000,00€; Vaterpolo plivački klub "Budućnost" – 20.000,00€; ostali transferi institucijama sporta – 130.000,00€; Decembarski dani rekreacije 14.406,00€; Atletski maraton 10.000,00€; transferi institucijama kulture 9.400,00€; ostala sredstva za transfere institucijama sporta – 10.000,00€; Međunarodni dani studentskog sporta 5.000,00 €; Royal kup 5.000,00€; Međunarodni stonoteniserski OSI turnir 4.000,00 €; Ulična trka 2.000,00€; Trofej Skadarskog jezera 2.000,00€; Dječja odbojka 1.500,00€; Memorijal "M.Brajić" 1.000,00€.

**11.2 Transferi nevladinim organizacijama** realizovani su u iznosu od 118.803,25€ ili 82,85% od plana, i to: transferi NVO po konkursu – 50.000,00€; FIAT – 30.000,00 €; gostovanje pozorišnih predstava – 18.243,30€; Podgorica film fest – 7.200,00€; transferi za realizaciju aktivnosti JU KIC Zeta – 4.250,00€; PAF – 3.200,00€; €; transferi NVO za realizaciju aktivnosti JU Muzeji i galerije – 2.000,00€; transferi NVO za realizaciju aktivnosti JU Dječji savez – 1.909,95€; Međunarodni festival lutkarstva – 1.000,00€; AVI fest – 1.000,00 €.

**11.3 Transferi političkim partijama, strankama i udruženjima** realizovani su u iznosu od 590.341,61 € ili 99,37% od plana, i to: 450.999,87 € za finansiranje redovnog rada političkih subjekata; 41.341,74 € za redovno finansiranje ženskih organizacija u političkim subjektima; 72.000,00 € opštinskom Crvenom krstu i 24.000,00 € UBNOR-u.

**11.4 Transferi za jednokratne novčane pomoći** (za poboljšanje materijalne situacije i liječenje građana ) realizovani su u iznosu od 239.400,00 €.

**11.5 Ostali transferi pojedincima** realizovani su u iznosu od 730.809,20 € ili 86,03% od plana i to: pomoć za kupovinu školskog pribora 113.116,74€; pomoć u kući starim licima 85.247,17€; nabavka bebi paketića 65.192,21€; podrška pojedincima za alternativni vid prevoza 60.273,27€;personalni asistenti za osobe sa invaliditetom 50.000,00€; Studenska nagrada 40.088,90€; podrška ženskom preduzetništvu 40.000,00€; Manifestacija Dan najboljih 39.440,69€;podrška preduzetnicima 30.000,00€;ostali transferi za sredstva za kulturu 27.204,83€; sredstva za finansiranje aktivnosti u sportu 19.300,50€; poboljšanje materijalnog položaja boraca 18.890,50€; Komisija za usmjeravanje djece sa posebnim potrebama 18.637,97€; transferi za ostale kulturne manifestacije 16.449,85€; transferi pojedincima u obrazovanju i kulturi 12.300,00€;sredstva za finansiranje sportskih manifestacija 9.999,91€;nagrada "Oslobođenje Podgorice" 9.450,00€;stipendije 8.440,00€; otkup predmeta za zbirku JU "Muzeji i galerije" 8.371,40€;ostali programi u poljoprivredi 7.250,00€; kancelarija za mlade 6.522,83€;stimulisanje preduzetništva 5.960,00€; podrška žetve na teritoriji Glavnog grada 5.000,00€;izdavačka djelatnost 4.460,00€; ostali programi u preduzetništvu 4.400,00€;pomoć beskućnicima 3.800,00 €;sredstva za priključenje rezervi krvi 3.000,00€; stanovanje uz podršku 2.532,94€; naknada za nastradale na Visećem mostu 2.268,00€ transferi za međunarodnu kulturnu saradnju 2.200,00€; sredstva za otkup slika 646,39 € i sredstva za kupovinu knjiga 535,00€;

**11.6 Ostali transferi institucijama** realizovani su u iznosu od 283.957,82 € ili 65,43% od plana i to: finansiranje aktivnosti u sportu 61.145,36€; mobilni timovi za osobe sa invaliditetom 30.000,00€;Koprodukcija JU Gradsko pozorište, Sekretarijata za kulturu i sport i Sibila doo – dramska forma za Kseniju – 30.000,00 €;transfer za organizovanje proslave "Dana nezavisnosti" 28.798,13 €; transfer za snadbijevanje vodom bezvodnog seoskog područja 23.549,31€; transferi institucijama za sprovođenje socijalnog programa 22.290,00€; Džez festival 10.000,00€; muzički festival City Groove 10.000,00€; Mjesec teatra 10.000,00 €;izrada dokumentarnog filma o rezultatima rada u organima uprave Glavnog grada 8.597,02€;Dani gitare u Podgorici 8.000,00€; sprovođenje programa prevencije narkomanije 7.000,00€;akcioni plan LGBT 6.900,00€;akcioni plan za rodnu ravnopravnost 6.650,00€; proslava jubileja "55 godina KIC-a Budo Tomović 5.324,70 €; podizanje spomenika princezi Jeleni 5.000,00 €; festival "Odakle zovem" 4.000,00€; transfer za radove i mjere na zaštiti od štetnog dejstva voda i otklanjanje posledica od istih 3.006,95€; transfer za troškove kuhinje JU Dnevni centar 2.427,75€; odmor i rekreacija djece 715,02€ i obilazak i utvrđivanje spomeničkog fonda 553,58€.



**11.8 Transferi opštinama** za tekući budžet, realizovani su u iznosu od 1.016.476,15 € i to:

- Opština u okviru Glavnog grada- Golubovci	926.699,96
- ostalim opštinama	89.766,19
Opština Tuzi	50.000,00
Opština Cetinje	19.976,74
Opština Danilovgrad	19.799,45

**11.9 Transferi budžetu Države** – Fondu za obeštećenje su prenijeta sredstva u iznosu od 464.996,40 € shodno Zakonu o povraćaju oduzetih imovinskih prava i obeštećenja.

**11.10 Transferi privrednim društvima** i sredstva za ostale intervencije u komunalnoj privredi realizovani su u iznosu od 8.698.410,46 € ili 99,99 % od plana, i to:

Čistoća doo	2.220.000,00
Agencija za izgradnju doo	1.250.000,00
Zelenilo doo	1.080.000,00
Komunalne usluge doo	1.080.000,00
Sportski objekti doo	980.000,00
Agencija za stanovanje	720.000,00
Pogrebne usluge doo	180.000,00
Vodovod i kanalizacija	150.000,00
Parking servis	96.000,00
Agencija za upravljanje zaštićenim područjima	
Podgorice doo	42.500,00
Tržnice i pijace doo	199.594,82
Radio televizija Podgorica doo	71.439,90
sredstva za intervencije u komunalnoj privredi	398.234,16
privremeno odlagalište otpada Mojanski krst	73.275,50
uklanjanje i sanacija neuređenih odlagališta	65.326,25
deponija biljnog otpada	47.122,13
sredstva za usluge veterinarske ustanove	34.284,29
uklanjanje leševa životinja	10.633,41

U prvoj polovini 2020. godine, Glavni grad je Odlukom o ublažavanju finansijskih posljedica koronavirusa predložio set mjera koje su bile usmjerene na ograničenje i smanjenje potrošnje u okviru tekućeg budžeta, sa ciljem da se tekući troškovi potrošačkih jedinica svedu na najmanju moguću mjeru i postignu određene uštede. Na račun postignutih ušteda u okviru tekućeg budžeta izvršen je preraspored planiranih troškova po potrošačkim jedinicama i izvršena su određena povećanja sredstva za transfere privrednim društvima, u cilju podrške privrednim društvima čiji je osnivač Glavni grad, a koja su imala smanjene prihode poslovanja i neplanirane troškove održavanja infrastrukture i

održavanja higijene javnih površina (pranje ulica, mostova, trgova, trotoara) uslovljeno aktuelnom situacijom.

Odlukom o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu Glavnog grada Podgorica za 2020. godinu izvršeno je povećanje planiranih sredstva za transfere privrednim društvima, uslovljeno aktuelnom situacijom u iznosu od 530.000,00 € i to: "Čistoća" d.o.o. – 240.000,00 €, "Sportski objekti" d.o.o. – 80.000,00 €, "Tržnice i pijace" d.o.o. -200.000,00 €, i za ostale intervencije u komunalnoj privredi 10.000,00 €.

## II OTPLATA DUGA

Sredstva za otplatu duga realizovana su u iznosu od 6.586.230,56 € ili **22,65 %** više od plana.

Sredstva su usmjerena na:

- otplatu HOV i kredita rezidentima	1.166.666,52
- otplatu HOV i kredita nerezidentima	1.693.108,47
- rashode iz prethodne godine	54.564,90
- otplatu ostalih obaveza	3.671.890,67

Sredstva u iznosu od 3.671.890,67€ usmjerena za otplatu ostalih obaveza se odnose na pravosnažne sudske presude, i to:

- otplata obaveza po osnovu sudskih izvršenja iz radnih odnosa	1.573.835,84
- otplata ostalih obaveza- eksproprijacije	1.784.674,47
- otplata obaveza po ostalim tužbama	313.380,36

## III SREDSTVA REZERVE

Budžetom Glavnog grada Podgorice za 2019. godinu planirana su sredstva rezerve u iznosu od **359.460,00 €**, a realizovana su u iznosu od **313.212,43 €** ili **87,13 %** od plana.

Sredstva **tekuće budžetske rezerve** planirana su u iznosu od **219.460,00 €**, a realizovana su u iznosu od **190.212,43 €**, dok su sredstva **stalne budžetske rezerve** planirana su u iznosu od **140.000,00 €** a realizovana u iznosu od **123.000,00 €**.

Izvještaj o korišćenju sredstava tekuće i stalne budžetske rezerve je sastavni dio ovog materijala.

## IV KAPITALNI IZDACI

Kapitalni izdaci za 2020. godinu realizovani su u iznosu **41.231.879.57 €**, a u strukturi ukupnih izdataka budžeta učestvuju sa **50,66 %**.

<b>IZDACI ZA LOKALNU INFRASTRUKTURU</b>	<b>34.073.759,77</b>
Uređivanje i opremanje lokacija	3.346.045,22
Rješavanje imovinsko pravnih odnosa	4.272.931,37
Rješavanje imovinsko pravnih odnosa u opštini u okviru Glavnog grada - Golubovci	36.972,54
Izrada tehničke dokumentacije	581.068,64
Izrada planske dokumentacije	19.032,01
Projekat Micro 020	271.376,68
Idejna rješenja	181.099,24
Projekat zgrade za penzionere	25.000,00
Glavni projekat trga u opštini u okviru Glavnog grada - Golubovci	17.915,00
Izrada studije izvodljivosti, Glavnog projekta, revizije i dr. potrebnih dokumenata za izgradnju objekta za kompostiranje bio otpada - Zelenilo doo	49.076,93
Sportski objekti doo Podgorica	57.535,10
<i>Izrada i revizija projekta priključenja svlačionioce Gradskog stadiona na agregatsko napajanje</i>	4.162,00
<i>Plan zaštite obavezno šticeenog objekta SC "Morača"(Gradski stadion, Njegošev park i Stadion malih sportova)</i>	9.680,00
<i>Redovno praćenje stabilnosti krovne konstrukcije Velike dvorane SC Morača, Gradskog stadiona i gradskih bazena</i>	9.873,60
<i>Izrada glavnog projekta rekonstrukcije termotehničkih instalacija - grijanje i klimatizacija Velike dvorane i ulaznog hola SP" Morača"</i>	24.139,50
<i>Revizija glavnog projekta rekonstrukcije termotehničkih instalacija - grijanje i klimatizacija Velike dvorane i ulaznog hola SP "Morača"</i>	9.680,00
Most i nadvožnjak na Ribnici	1.019.048,00
Izgradnja saobraćajnica, mostova	8.976.071,87
<i>Izgradnja saobraćajnica, mostova</i>	3.831.173,21
<i>Izgradnja saobraćajnice Golubovci-Mataguži</i>	1.029.751,94
<i>Jugozapadna obilaznica</i>	3.985.163,29
<i>Sanacija i rekonstrukcija saobraćajnica u Opštini u okviru Glavnog grada - Golubovci</i>	129.983,43
Izrada taktilnih staza za lakše kretanje slijepih i slabovidnih osoba	55.448,25
Biciklističke staze - horizontalna i vertikalna signalizacija	14.533,85
Investiciono održavanje opštinskih i nekategorisanih puteva	2.624.940,09
Investiciono održavanje opštinskih i nekategorisanih puteva po MZ na području grada	649.727,33
Investiciono održavanje putne mreže na području GO Golubovci	194.506,31
Uređenje zelenih površina, dječjih igrališta i hidrosistemi	1.103.376,27
<i>Uređenje zelenih površina, dječjih igrališta i hidrosistemi</i>	515.892,08

<i>Pejzažno uređenje zelenih površina -akcija sa Skupštinama etažnih vlasnika</i>	27.609,97
<i>Uređenje zelenih površina u opštini u okviru Glavnog grada Golubovci</i>	105.118,68
<i>Izgradnja parkova i zelenih površina</i>	288.000,32
<i>Plastenički prostor za proizvodnju cvjetnog materijala</i>	38.057,50
<i>Postavljanje zaštitnih ograda na javnim zelenim površinama, bulevarima i sl.</i>	128.697,72
Čišćenje i održavanje Savinog potoka, Markovog potoka i Ribnice	57.938,78
Uređenje riječnih korita u opštini u okviru Glavnog grada – Golubovci	9.500,00
Izgradnja i rekonstrukcija javne rasvjete	2.056.095,81
<i>Tekuće održavanje javne rasvjete</i>	250.000,00
<i>Postavljanje i izgradnja javne rasvjete</i>	986.639,47
<i>Nabavka i ugradnja LED rasvjete</i>	425.103,14
<i>Postavljanje optičke infrastrukture za video nadzor Glavnog grada</i>	140.009,90
<i>Rekonstrukcija javne rasvjete u Ulici Ilije Plamenca, u Ulici 27. marta i na Bulevaru Radoja Dakića (Cetinjski put)</i>	89.872,75
<i>Izgradnja i rekonstrukcija javne rasvjete u opštini u okviru Glavnog grada Golubovci</i>	164.470,55
Uređenje groblja u opštini u okviru Glavnog grada – Golubovci	10.000,00
Izgradnja parking prostora	49.544,67
Izgradnja hidrotehničkih instalacija	1.680.465,92
<i>Izgradnja fekalne kanalizacije na području Grada</i>	160.993,54
<i>Izgradnja primarne i sekundarne vodovodne mreže na području Glavnog grada u naseljima sa neadekvatnom hidrotehničkom infrastrukturom</i>	556.033,09
<i>Rekonstrukcija vodovodne mreže na seoskom području</i>	362.647,13
<i>Izvođenje radova na izgradnji nove vodovodne mreže u prigradskim naseljima Glavnog grada</i>	194.935,91
<i>Rekonstrukcija pumpnih agregata za CS "Mareza 2"</i>	159.985,71
<i>Hidrotehnička infrastruktura u opštini u okviru Glavnog grada Golubovci</i>	245.870,54
Sistem za sakupljanje i prečišćavanje otpadnih voda u Podgorici, faza I (PPOV)	6.714.509,89
<i>Izvođački projekat za primarnu, sekundarnu mrežu i idejni projekat i tenderska dokumentacija za most (PPOV)</i>	657.955,27
<i>Izgradnja primarne kanalizacione mreže za PPOV- glavni kolektor</i>	3.606.922,74
<i>Izgradnja sekundarne kanalizacione mreže za PPOV</i>	1.405.171,97
<i>Izgradnja mosta za PPOV</i>	1.044.459,91

### **Izdaci za građevinske objekte**

**1.572.864,19**

Izgradnja Gradskog pozorišta	831.097,38
Izgradnja kapele u Golubovcima	489.840,17
Izgradnja spomen obilježja	11.745,07
Uređenje prostora u okviru Stočne pjace	233.939,37
Drvena montažna kućica za potrebe Službe zaštite ispašavanja	6.242,20

### **Izdaci za opremu**

**3.103.506,36**

Nabavka vozila za organe Glavnog grada	290.224,31
Vatrogasno vozilo	228.992,00
Nabavka vozila za privredna društva	724.143,06
<i>Nabavka specijalne mašine - buldožder, Deponija doo</i>	119.185,00
<i>Nabavka zglobnog traktora za potrebe Gradskog stadiona</i>	20.993,50

	<i>Nabavka utovarivača za Puteve doo</i>	70.000,00	
	<i>Nabavka valjka za Puteve doo</i>	60.000,00	
	<i>Kombinovano vozilo autosmečar za pražnjenje polupodzemnih i nadzemnih kontejnera -Čistoća doo</i>	219.996,15	
	<i>Nabavka vozila za Agenciju za upravljanje zaštićenim prostorom Podgorice</i>	16.000,00	
	<i>Nabavka kamiona - kiper - Zelenilo doo</i>	90.000,00	
	<i>Kombi vozilo sa produženom kabinom - Zelenilo doo</i>	26.881,00	
	<i>Nabavka poljoprivredne mašine- traktor Zelenilo doo</i>	11.900,00	
	<i>Kombinovana utovarna mašina - Zelenilo doo</i>	70.000,00	
	<i>Mašina za košenje, radne mašine (vibro ploča, agregat,...) – Zelenilo doo</i>	19.187,41	
<b>Oprema za Sportske objekte doo</b>			<b>108.712,90</b>
	<i>Nabavka cilindrične kosačice sa priključcima za potrebe Gradskog stadiona</i>	19.600,00	
	<i>Oprema za bazene</i>	57.547,58	
	<i>Priključna mašina za nasipanje pijeska i ravnanje fudbalskog terena na Gradskom stadionu</i>	11.682,82	
	<i>Nabavka plastičnih stolica (1000 kom)</i>	9.982,50	
	<i>Nabavka robota za čišćenje Olimpijskog bazena sa setom za ručno čišćenje</i>	9.900,00	
<b>Oprema za Agenciju za stanovanje doo</b>			<b>81.798,96</b>
	<i>Nabavka fasadne skele</i>	47.996,26	
	<i>Nabavka alata za Službu servisa i intervencija</i>	14.490,55	
	<i>Nabavka alata za limarsku i bravarsku radionicu</i>	19.312,15	
<b>Oprema za Čistoću doo</b>			<b>154.928,40</b>
	<i>Podzemni kontejneri</i>	149.967,40	
	<i>Nabavka i postavljanje korpi za pseći izmet</i>	4.961,00	
<b>Oprema za Komunalne usluge doo</b>			<b>159.956,49</b>
	<i>Dekorativna, urbana i ambijentalna rasvjeta, most Milenium</i>	49.579,75	
	<i>Rekonstrukcija objekata svjetlosne signalizacije na Bulevaru Svetog Petra Cetinskog</i>	49.706,80	
	<i>Projekat modernizacije sistema svjetlosne signalizacije u cilju implementacije "zelenog talasa"</i>	38.689,75	
	<i>Oprema za povezivanje optičkog linka za potrebe lokalne televizije Glavnog grada</i>	21.980,19	
<b>Oprema za Parking servis doo</b>			<b>171.772,21</b>
	<i>Sistem za centralno upravljanje parkinzima</i>	59.895,00	
	<i>Nabavka pametnih smart sistema parkinga, nabavka parkomata i prateće opreme</i>	111.877,21	
<b>Oprema za Tržnice i pijace doo</b>			<b>82.859,52</b>
	<i>Traktor sa prikolicom</i>	15.350,00	
	<i>Nabavka rashladnih vitrina, nabavka i ugradnja senzora na pokretnim vratima i hlone stanice na objektu zelena pijaca u T.C. "Pobrežje"</i>	67.509,52	
<b>Oprema za sanaciju kabastog otpada - Deponija doo</b>			<b>174.240,00</b>
<b>Oprema za Radio televiziju Podgorica</b>			<b>321.568,03</b>
<b>Nabavka jarbola</b>			<b>18.218,97</b>
<b>Opremanje soba u Dječjem odmaralištu na "Veruši"</b>			<b>9.116,70</b>
<b>Oprema za regulaciju mikroklimе u izložbenim prostorima i depoima JU Muzeja i galerije</b>			<b>43.015,25</b>
<b>Nabavka knjiga za JU NB Radosav Ljumović</b>			<b>7.929,81</b>
<b>Proširivanje tetra veze</b>			<b>3.149,02</b>
<b>Računarska oprema za potrošačke jedinice</b>			<b>136.287,33</b>
<b>Kancelarijski namještaj za potrošačke jedinice</b>			<b>78.381,37</b>
<b>Oprema za Centar za informacioni sistem</b>			<b>193.719,62</b>

<i>Izrada lokalnih računarskih mreža za Glavni grad</i>	3.041,45	
<i>Mrežno - komunikaciona infrastruktura za televiziju Glavnog grada</i>	30.078,18	
<i>LAN mreža za lokaciju upravna zgrada Glavnog grada, Njegoševa 13</i>	60.000,00	
<i>LAN mreža za lokaciju zgrada Industrija import, Vuka Karadžića 41</i>	33.431,45	
<i>Oprema za napredni print sistem</i>	29.392,11	
<i>Msoffice paket</i>	8.394,84	
<i>Redomati</i>	23.889,40	
<i>Offline sistem za bekap podatke</i>	5.492,19	
<b>Oprema za Službu zaštite i spašavanja</b>		<b>16.348,31</b>
<i>Ručne digitalne radio stanice za tetra sistem</i>	7.695,60	
<i>Digitalni snimač razgovora</i>	4.803,70	
<i>Kamera na tornju Vatrogasnog doma</i>	3.849,01	
<b>Oprema za javni red i bezbjednost</b>		<b>29.436,58</b>
<i>JU za smještaj, rehabilitaciju i resocijalizaciju korisnika psihoaktivnih supstanci</i>	7.226,55	
<i>Služba za zajedničke poslove</i>	22.210,03	
<b>Ostala oprema za potrošačke jedinice</b>		<b>68.707,52</b>
<b>INVESTICIONO ODRŽAVANJE</b>		<b>2.481.749,25</b>
Projekat poboljšanja uslova stanovanja		549.889,69
Prilagođavanje javnih saobraćajnih površina osobama sa invaliditetom		12.196,80
Ugradnja oznaka na saobraćajnim površinama pored obrazovnih institucija		9.992,16
Investiciono održavanje opštinskih objekata u GO Golubovci		28.696,17
Izrada i popravka polica u JU NB Radosav Ljumović		2.772,13
Uređenje sportskih terena u Golubovcima		19.459,75
Rekonstrukcija Stadiona malih sportova		494.075,85
Rekonstrukcija ljetnje scene		49.811,00
Adaptacija Kusleove kuće		80.916,19
Adaptacija poligona i sportskih terena u mjesnim zajednicama		187.324,23
Adaptacija prostorija u mjesnim kancelarijama i mjesnim zajednicama		71.880,92
Renoviranje paviljona Veruša		64.999,09
Adaptacija prostorija Sekretarijata za saobraćaj		50.000,00
Adaptacija kancelarija za Direkciju za imovinu		1.847,43
Adaptacija kuće M.Stojanovića		35.004,97
Investiciono održavanje glavne zgrade-stolarija		149.812,97
Investiciono održavanje glavne zgrade - VRV sistem		252.166,54
Hidroizolacija krovne ploče terase KIC-a "Budo Tomović" sa demontažom postojeće bine		59.255,64
Nabavka i sanacija rustičnih korpi - Čistoća doo		4.997,30
Investiciono održavanje Sportski objekti doo		140.062,69
Investiciono održavanje Parking servis doo		17.847,50
Investiciono održavanje JU za smještaj, rehabilitaciju i resocijalizaciju korisnika psihoaktivnih supstanci		19.444,40
Investiciono održavanje JU Muzeje i galerije		179.295,83

Izveštaj o ostvarenim izdacima po višegodišnjim kapitalnim projektima

Kapitalni izdatak	Ugovoreni iznos	Period realizacije po ugovoru	Ukupni izdaci do 01.01.2020.	Izdaci u 2020. godini	Ukupni izdaci do 31.12.2020. godine	Izvor finansiranja
Jugozapadna obilaznica I i III faza	9 870 035,75	540 kalendarskih dana	6 955 257,00	3 985 163,29	10 940 420,29	Kredit
Jugozapadna obilaznica II faza	5 798 320,00	540 kalendarskih dana	557 519,83	2 084 560,16	2 642 079,99	Kredit
Gradsko pozorište	3 905 450,67	24 mjeseca	2 576 708,00	831 097,38	3 407 805,38	Budžet Glavnog grada
Izgradnja mini-zaobilaznice u Podgorici - faza 2 (most, vijadukt i pristupni putevi)	9 830 162,16	12 mjeseci	5 604 764,00	1 019 048,00	6 623 812,00	Kredit
Izvođački projekat za primarnu, sekundarnu mrežu i idejni projekat i tenderska dokum. za most (PPOV)	3 307 874,60	50 mjeseci	662 284,26	657 955,27	1 320 239,53	Kredit/donacija
Izgradnja primarne kanalizacione mreže za PPOV- glavni kolektor	6 632 164,00	365 dana		3 606 922,74	3 606 922,74	Kredit
Izgradnja sekundarne kanalizacione mreže za PPOV	3 336 599,31	15 mjeseci		1 405 171,97	1 405 171,97	Kredit/donacija
Izgradnja mosta za PPOV	1 890 506,65	14 mjeseci		1 044 459,91	1 044 459,91	Kredit/donacija
Rekonstrukcija ulice Miloja Pavlovića III i III faza	1 285 846,85	II faza 5 mjeseci, III faza 6 mjeseci	255 023,21	983 260,50	1 238 283,71	Budžet Glavnog grada
Rekonstrukcija putnog pravca Golubovci - Mataguži I,II,III i IV faza	1 830 837,01	390 dana		1 029 751,94	1 827 298,16	Budžet Glavnog grada
Stadion malih sportova	488 589,86	90 dana		494 075,85	494 075,85	Budžet Glavnog grada

## IZDACI PO FUNKCIONALNOJ KLASIFIKACIJI

Raspored planiranih i realizovanih sredstava budžeta Glavnog grada Podgorice za 2020. godinu, prikazano po funkcionalnoj klasifikaciji:

Red. br.	Fun. Klas.	OPIS	OSTVARENO 2019	PLAN 2020	OSTVARENO 2020	% (6/5)	% (6/4)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	01	Opšte javne službe	41.377.371,60	65.547.610,00	58.685.373,01	89,53	141,83
2	03	Javni red i bezbjednost	1.520.319,98	2.120.300,00	1.974.267,63	93,11	129,86
3	04	Ekonomski poslovi	4.091.463,78	4.007.710,00	3.588.742,00	89,55	87,71
4	06	Poslovi stanovanja i zajednice	9.912.958,39	10.479.400,00	10.410.030,77	99,34	105,01
5	08	Sport, kultura i religija	4.684.273,84	4.880.500,00	4.442.618,45	91,03	94,84
6	10	Socijalna zaštita	2.394.735,25	2.564.980,00	2.290.494,96	89,30	95,65
		<b>UKUPNO</b>	<b>63.981.122,84</b>	<b>89.600.500,00</b>	<b>81.391.526,82</b>	<b>90,84</b>	<b>127,21</b>

### 01 OPŠTE JAVNE SLUŽBE

Sredstva planirana za poslove opštih javnih službi realizovana su u iznosu od **58.685.373,01 €** odnosno **10,47 %** manje od plana. 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 41.231.879,57 €, i to za:

- lokalnu infrastrukturu 34.073.759,77
- građevinske objekte 1.572.864,19
- za opremu 3.103.506,36
- za investiciono održavanje 2.481.749,25

U okviru ove klase usmjerena su sredstva i za:

- Kamate 1.011.028,96
- otplatu duga 6.586.230,56
- sredstva rezervi 313.212,43



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

Sredstva za javni red i bezbjednost realizovana su u iznosu od **1.974.267,93 €** ili **6,89%** manje od plana. Sredstva su usmjerena za redovnu djelatnost Službe zaštite i spašavanja (1.364.326,18 €) i Komunalne policije (609.941,45 €).

### **04 EKONOMSKI POSLOVI**

Ekonomski poslovi realizovani su u iznosu od **3.588.742,00 €** ili **10,45 %** 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	443.570,88
- gorivo	198.908,77
- komunikacione usluge	208.518,70

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

Sredstva za poslove stanovanja i zajednice realizovana su u iznosu **10.410.030,77 €** tj. na nivou plana.

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	1.230.375,38
- transferi privrednim društvima	8.698.410,46

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

Sredstva u iznosu od **4.442.618,45 €** ili **8,97 %** manje od plana i usmjerena su za rad javnih ustanova kulture i Sekretarijata za kulturu i sport.

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

### **10 SOCIJALNA ZAŠTITA**

Sredstva u iznosu od **2.290.494,96 €** ili **10,70 %** 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.

ZADUŽENOST GLAVNOG GRADA BEZ KAMATE NA DAN 31.12.2020 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 31.12.2020.godine	
GLAVNI GRAD-NLB Montenegro prema Transfer Certificatu sa DEXIA bank za ug. o kreditu br. 100.619	1.424.999,90	28.09.2018			1,201%(1,60+Eur ibor3M na 29.12.2019)	1.424.999,90	712.499,87	712.500,03	
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+Eur bor3M na 27.03.2019)	1.400.000,00	612.500,00	787.500,00	
GLAVNI GRAD-MEDUNARODNA FINANSIJSKA KORPORACIJA (MFK)- refinansiranje Erste kredita - most	10.700.000,00	Ug.31065 15.06.2012.	2	10	EURIBOR + 4%	10.700.000,00	6.623.812,00	4.076.188,00	
GLAVNI GRAD-MEDUNARODNA FINANSIJSKA KORPORACIJA (MFK)	10.150.000,00	Ug.30009 17.12.2010.	2	10	EURIBOR + 4,75%	10.150.000,00	7.733.325,60	2.416.674,40	
GLAVNI GRAD- MEDUNARODNA FINANSIJSKA KORPORACIJA (MFK)	7.500.000,00	Ug.39970 19.12.2017	2	10	3,95+6m EURIBOR	7.500.000,00	500.000,00	7.000.000,00	
GLAVNI GRAD- ERSTE BANKA AD PODGORICA	7.500.000,00	Ug.39970 19.12.2017	2	10	marža 3,95+6m	7.500.000,00	500.000,00	7.000.000,00	
"DEPONIJIA" DOO-VLADA CG-KRALJEVINA ŠPANJE	1.585.099,39	11.04.2019	2	7	1%	1.585.099,39	452.885,54	1.132.213,85	
Glavni grad Podgorica po Standardnom zajmu	5.000.000,00	28.12.2018	10	30	2%	3.606.922,74		3.606.922,74	
Glavni grad Podgorica po Ugovoru o promotivnom zajmu ( 10,17 %)	3.050.000,00	28.12.2018	5	15	2,80%	366.607,84		366.607,84	
<b>ZADUŽENOST GLAVNOG GRADA</b>	<b>48 310 099,29</b>					<b>44 233 629,87</b>	<b>17 135 023,01</b>	<b>27 098 606,86</b>	
"DEPONIJIA" DOO-VLADA CG-KRALJEVINA ŠPANJE	3.396.641,30	04.06.2009.	5	16	1%	3.396.641,30	2.490.869,94	905.771,36	
EIB-Projektat procjedinih voda na deponiji "Livade" - Deponija doo	1.867.028,00	25.07.2013.	3	10	3%	1.867.028,00	653.459,80	1.213.568,20	
Investiciono razvojni fond Crme Gore A.D. - Vodovod i kanalizacija doo	3.500.000,00	20.06.2013.	24 mj.	8	6%	3.500.000,00	1.500.215,99	1.999.784,01	
Investiciono razvojni fond Crme Gore A.D. - Vodovod i kanalizacija doo	797.384,77	28.12.2015	2	7	5%	797.384,77	436.713,55	360.671,22	
Investiciono razvojni fond Crme Gore A.D. - Vodovod i kanalizacija doo	402.615,23	28.12.2015	2	7	5%	402.615,23	218.016,25	184.598,98	
<b>GARANCIJE</b>	<b>9 963 669,30</b>					<b>9 963 669,30</b>	<b>5 299 275,53</b>	<b>4 664 393,77</b>	
<b>UKUPNA ZADUŽENOST</b>	<b>58 273 768,59</b>							<b>31 763 000,63</b>	