

Obrazloženje

I PRAVNI OSNOV

Pravni osnov za donošenje Odluke o izmjenama i dopunam Odluke o budžetu Opštine u okviru Glavnog grada-Golubovci za 2020. godinu, sadržan je u odredbama člana 31 Zakona o finansiranju lokalne samouprave („Službeni list CG“, br.03/19), kojim je propisano da, ako tokom fiskalne godine dođe do povećanja ili smanjenja planiranih primitaka ili izdataka, može se pripremiti predlog za izmjenu budžeta po postupku propisanom za njegovo donošenje i člana 48 Zakona o Glavnom gradu („Sl.list RCG“, br.65/05 i Sl.list CG“, br.08/09, 72/10, 02/16 i 31/17), kojim je propisano da se u pogledu pripreme i izvršenja budžeta i završnog računa budžeta opštine i drugih pitanja koja nijesu posebno uređena ovim zakonom shodno primjenjuju odredbe Zakona o finansiranju lokalne samouprave.

II RAZLOZI ZA DONOŠENJE

Skupština Glavnog grada Podgorice je, na sjednici održanoj dana 30. jula 2020. godine, usvojila Odluku o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu Glavnog grada Podgorice za 2020. godinu („Sl.list CG-opštinski propisi“, br.28/20). Ovom Odlukom umanjeni su transferi Opštini u okviru Glavnog grada-Golubovci za finansiranje operativnih izdataka, dok su uvećana sredstva za finansiranje kapitalnih izdataka na teritoriji Opštine.

Tokom godine, došlo je do povećanja prihoda iz sredstava koja je, kao i prethodnih godina, opredijelilo Ministarstvo poljoprivrede za sanaciju makadamskih puteva prema poljoprivrednim imanjima i za podršku žetvi pšenice.

Imajući u vidu situaciju prouzrokovanu epidemijom virusa COVID-19, Glavni grad je opredijelio i uplatio Opštini u okviru Glavnog grada-Golubovci sredstva za podršku žetvi pšenice i otkupu viškova poljoprivrednih proizvoda.

Imajući u vidu navedeno, ukazala se potreba za donošenjem Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o budžetu Opštine u okviru Glavnog grada-Golubovci za 2020. godinu.

III PROJEKCIJA PRIMITAKA

Rebalansirana projekcija primitaka sačinjena je na osnovu:

- ostvarenih prihoda od Ministarstva poljoprivrede 50.000,00€ (40.000,00€ za sanaciju makadamskih saobraćajnica i 10.000,00€ za podršku žetvi pšenice);
- ostvarenih prihoda od Glavnog grada Podgorice 8.000,00€ (za podršku žetvi i otkupu viškova poljoprivrednih proizvoda);
- planiranog uvećanja sredstava za transfere političkim partijama (zbog finansiranja ženskih organizacija, shodno Zakonu o finansiranju političkih partija i izbornih kampanja);
- planiranog umanjenja iznosa transfera za operativne izdatke iz Glavnog grada, za 67.000,00€;
- planiranog uvećanja iznosa transfera za kapitalne izdatke iz Glavnog grada, za 266.000,00€.

Plan primitaka po Budžetu za 2020. godinu, ostvareno do 30.06. i plan po rebalansu:

R.b.	PRIMICI	Plan za 2020.	Ostvareno do 30.06.	% (4/3)	Rebalans 2020.	% (6/3)	Struktura po rebalansu
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Ostali prihodi	10.000,00	2.077,07	20,77	58.000,00	580,00	1,47
2.	Sredstva prenesena iz prethodne godine	5.000,00	5.759,10	115,18	5.759,10	115,18	0,15
3.	Transferi iz Budžeta Glavnog grada političkim partijama	160.000,00	66.002,80	41,25	180.000,00	112,50	4,55
4.	Transferi iz Budžeta Glavnog grada za operativne izdatke	1.103.000,00	419.035,30	37,99	1.036.000,00	93,93	26,18
5.	Transferi iz Budžeta Glavnog grada za kapitalne izdatke	2.410.000,00	720.825,44	29,91	2.676.000,00	111,04	67,65
	UKUPNO	3.688.000,00	1.213.699,71	32,91	3.955.759,10	107,26	100,00

IV PROJEKCIJA IZDATAKA

Imajući u vidu ostvarene i planirane prihode, sačinjen je predlog izdataka po rebalansu u sledećim iznosima:

OPIS	Plan za 2020.	Rebalans 2020.	%
Tekući izdaci	1.253.000,00	1.221.759,10	97,51
Kapitalni izdaci	2.415.000,00	2.719.000,00	112,59
Rezerva	20.000,00	15.000,00	75,00
UKUPNO	3.688.000,00	3.955.759,10	107,26

Kada su u pitanju tekući izdaci, najveća promjena napravljena je u dijelu bruto zarada, jer nijesu realizovana planirana zapošljavanja (glavni administrator, sekretar Sekretarijata za lokalnu upravu, građevinski inženjer, samostalni savjetnik u Službi predsjednika, samostalni referent u Službi Skupštine...). Tokom 2020. godine, realizovan je konkurs za popunu radnog mjesta sekretar u Javnoj ustanovi „Centar za pružanje usluga iz oblasti socijalne i dječije zaštite za Opštinu u okviru Glavnog grada-Golubovci“.

Zbog nemogućnosti realizacije, umanjena su planirana sredstva za manifestacije Dan krapa i Dan zetskih kolača i aktivnosti koje se tiču studijskih putovanja i učešća na sajmovima.

Iz sredstava koja je obezbijedilo Ministarstvo poljoprivrede, Glavni grad Podgorica i Opština u okviru Glavnog grada-Golubovci, uvećan je planirani iznos sredstava za isplatu subvencija (za žetvu i otkup poljoprivrednih proizvoda), sa 10.000,00€ na 21.000,00€.

Rebalansom je planirano i povećanje izdataka za ugovore o djelu, u cilju angažovanja logopeda za potrebe JU „Centar za pružanje usluga iz oblasti socijalne i dječije zaštite za Opštinu u okviru Glavnog grada-Golubovci“.

Uvećan je i iznos za komunalne naknade, zbog formiranja novih javnih zelenih površina čiji su sistemi za navodnjavanje povezani na gradski vodovod.

Transferi političkim partijama uvećani su zbog obaveze finansiranja ženskih organizacija političkih partija. Finansiranje se vrši u skladu sa odlukama o visini budžetskih sredstava namijenjenih za redovan rad političkih subjekata i ženskih organizacija političkih subjekata, koje je donio Sekretarijat za finansije Glavnog grada-Podgorice.

Uvećana su i sredstva za ostale transfere pojedincima. Najznačajnije promjene su sledeće:

- uvećanje od 10.000,00€, koliko je planirani iznos nagrada na Konkursu za izradu idejnog rešenja objekta za dnevni boravak starih lica (shodno Zakonu o planiranju prostora i izgradnji objekata), kao i dodatna sredstva za rad žirija koji će ocenjivati prispjela idejna rešenja i
- uvećanje od 2.000,00€ na poziciji podrška poljoprivrednim proizvođačima.

U tabeli je dat plan sredstava po Budžetu za 2020. godinu, ostvareni izdaci do 30.06.2020. i plan po rebalansu:

R.b.	IZDACI	Plan za 2020.	Ostvareno do 30.06.	% (4/3)	Rebalans 2020.	% (6/3)	Struktura po rebalansu
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	502.500,00	204.547,89	40,71	451.000,00	89,75	11,40
2.	Ostala lična primanja	86.500,00	32.401,19	37,46	83.000,00	95,95	2,10
3.	Rashodi za materijal	40.500,00	13.467,94	33,25	40.000,00	98,77	1,01
4.	Rashodi za usluge	90.500,00	18.066,13	19,96	65.000,00	71,82	1,64
5.	Tekuće održavanje	21.000,00	3.173,18	15,11	21.000,00	100,00	0,53
6.	Renta	5.000,00	-	-	2.500,00	50,00	0,06
7.	Subvencije	10.000,00	-	-	21.000,00	210,00	0,53
8.	Ostali izdaci	17.000,00	4.740,45	27,88	24.759,10	145,64	0,63
9.	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	480.000,00	203.261,00	42,35	513.500,00	106,98	12,98
10.	Kapitalni izdaci	2.415.000,00	725.167,44	30,03	2.719.000,00	112,59	68,74
11.	Tekuća budžetska rezerva	20.000,00	2.864,08	14,32	15.000,00	75,00	0,38
	UKUPNO	3.688.000,00	1.207.689,30	32,75	3.955.759,10	107,26	100,00

Što se tiče kapitalnih izdataka, uvećani su iznosi sredstava za:

- investiciono održavanje putne mreže 85.000,00€ (45.000,00€ iz Budžeta Glavnog grada i 40.000,00€ sredstva Ministarstva poljoprivrede i ruralnog razvoja),
- sanaciju i rekonstrukciju saobraćajnica 30.000,00€,
- izgradnju i rekonstrukciju javne rasvjete 50.000,00€,
- hidrotehničku infrastrukturu 46.000,00€,
- izradu tehničke dokumentacije 3.000,00€
- izgradnju kapele 100.000,00€,

dok su umanjena sredstva za nabavku kancelarijskog namještaja (5.000,00€) i investiciono održavanje objekata (5.000,00€).

Struktura kapitalnih izdataka po rebalansu:

IZDACI ZA LOKALNU INFRASTRUKTURU	2.139.000,00
Rješavanje imovinsko-pravnih odnosa	170.000,00
Izrada tehničke dokumentacije	
-Glavni projekat trga Anovi i revizija projekta	18.000,00
-projekat puta za centralno groblje	30.000,00
Investiciono održavanje putne mreže	235.000,00
Izgradnja saobraćajnice Golubovci-Mataguži	1.100.000,00
Sanacija i rekonstrukcija saobraćajnica	130.000,00
Uređenje zelenih površina	40.000,00
Uređenje riječnih korita	10.000,00
Izgradnja i rekonstrukcija javne rasvjete	150.000,00
Održavanje groblja	10.000,00
Hidrotehnička infrastruktura	246.000,00
IZDACI ZA GRAĐEVINSKE OBJEKTE	500.000,00
Izgradnja kapele u Golubovcima	500.000,00
IZDACI ZA OPREMU	30.000,00
Kancelarijski namještaj i oprema	10.000,00
Kompjuterska oprema	10.000,00
Putničko vozilo za potrebe JU	10.000,00
INVESTICIONO ODRŽAVANJE	50.000,00
Investiciono održavanje objekata	30.000,00
Investiciono održavanje sportskih terena	20.000,00