

Na osnovu člana 68 i 69 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti („Službeni list CG“, broj 20/14, 56/14, 70/17, 04/18 i 55/18), člana 40 Zakona o finansiranju lokalne samouprave („Službeni list CG“, broj 03/19), člana 38 stav 1 tačka 7 Zakona o lokalnoj samoupravi ("Službeni list CG", broj 2/18) i člana 73 stav 1 tačka 8 Statuta Prijestonice („Službeni list CG – opštinski propisi“ br. 49/18) Skupština Prijestonice, na sjednici održanoj dana _____ 2019. godine, donijela je

O D L U K U
O ZAVRŠNOM RAČUNU BUDŽETA PRIJESTONICE
CETINJE ZA 2018.GODINU

Član 1

U Budžetu Prijestonice Cetinje za 2018.godinu ostvareni su :

I Sredstva prenesena iz 2017.godine..	16.270,13€
II Primici	7.607.174,02€
III Izdaci	7.487.437,18€
IV Stanje sredstava na dan 31.12.2018.godine	136.006,97€

Član 2

Primici po vrstama i njihov raspored po namjenama koji se iskazuju u bilansu primitaka i izdataka za 2018.godinu ostvareni su kako slijedi :

Realizacija prihoda

za period od 01.01.2018 do 31.12.2018

Fiskalna godina: 2018

Konto	Opis	Plan prihoda	Realizovano	
711	Porezi	1,890,000,00 €	1,629,614,28 €	86,22%
7111	Porez na dohodak fizičkih lica	720,000,00 €	663,843,76 €	92,20%
711111	Porez na dohodak fizičkih lica	720,000,00 €	663,843,76 €	92,20%
7113	Porezi na imovinu	620,000,00 €	514,586,83 €	83,00%
711311	Porez na nepokretnost	420,000,00 €	357,719,25 €	85,17%
711321	Porez na promet nepokretnosti	200,000,00 €	156,867,58 €	78,43%
7117	Lokalni porezi	550,000,00 €	451,183,69 €	82,03%
711751	Priraz na porez	550,000,00 €	451,183,69 €	82,03%
713	Takse	151,100,00 €	116,423,16 €	77,05%
7131	Administrativne takse	50,000,00 €	32,218,25 €	64,44%
713121	Lokalna administrativna taxa	50,000,00 €	32,218,25 €	64,44%
7135	Lokalne komunalne takse	101,000,00 €	84,053,31 €	83,22%
713512	Komunalna taksa za korisc.prostora za parkiranje vozila	3,000,00 €	1,920,00 €	64,00%
713513	Taxa za koriscenje prost.na javnim površinama	50,000,00 €	49,776,44 €	99,55%
713514	Taxa za koriscenje reklamnog panoa	45,000,00 €	30,835,23 €	68,52%
713515	Taxa za koriscenje vitrina van posl.prostora	3,000,00 €	1,521,64 €	50,72%
7136	Ostale takse	100,00 €	151,60 €	151,60%
713611	Ostale takse	100,00 €	151,60 €	151,60%
714	Naknade	406,000,00 €	335,911,98 €	82,74%
7141	Naknade za koriscenje dobara-vode	30,000,00 €	27,811,52 €	92,71%
714111	Naknade za koriscenje dobara-vode	30,000,00 €	27,811,52 €	92,71%
7142	Naknada za koriscenje prirodnih dobara-sume	10,000,00 €	0,00 €	0,00%
714211	Naknada za koriscenje prirodnih dobara-sume	10,000,00 €	0,00 €	0,00%
7146	Naknada za kom.oprem.gradj.zemljista	120,000,00 €	135,149,92 €	112,62%
714611	Naknada za kom.oprem.gradj.zemljista	120,000,00 €	135,149,92 €	112,62%
7147	Naknada za izgr.i odr.lokalnih puteva	176,000,00 €	116,403,18 €	66,14%
714711	Naknada za izg.i odr.lokalnih puteva	1,000,00 €	441,56 €	44,16%
714712	Naknada za izg.kom.obj.pristup sa opstinskih puteva-62326	1,000,00 €	250,00 €	25,00%
714713	Godisnja nakn.za kor.komerc.objekata-putevi	85,000,00 €	57,760,49 €	67,95%
714714	Naknada za postav.cjev.vod.elek.i telef.vodovoda	4,000,00 €	2,076,80 €	51,92%
714715	Godisnja nakn za cjev.vod.elek.i telef.vodove	85,000,00 €	55,874,33 €	65,73%
7148	Godisnja naknada pri regist.drumskih vozila	70,000,00 €	56,547,36 €	80,78%
714841	Godisnja naknada pri regist.drumskih vozila	70,000,00 €	56,547,36 €	80,78%

Konto	Opis	Plan prihoda	Realizovano	
715	Ostali prihodi	639,079,00 €	431,825,37 €	67,57%
7151	Prihodi od kapitala	4,079,00 €	2,299,38 €	56,37%
715111	Prihod od kamata	4,079,00 €	2,299,38 €	56,37%
7152	Novčane kazne i oduzete imovinske koristi	15,000,00 €	9,843,38 €	65,62%
715231	Novcane kazne izr.u prekršajnom postupku	15,000,00 €	9,843,38 €	65,62%
7153	Prihodi koje organi ostvaruju vršenjem svoje djelatnosti	280,000,00 €	234,365,76 €	83,70%
715311	Prihodi lokalne uprave,organ.i sluzbi	190,000,00 €	171,522,14 €	90,27%
715312	Prihodi od djelatn.lokalne uprave	30,000,00 €	21,389,99 €	71,30%
715313	Ostali prihodi organa-540	60,000,00 €	41,453,63 €	69,09%
7155	Ostali prihodi	340,000,00 €	185,316,85 €	54,50%
715541	Ostali prihodi	340,000,00 €	185,316,85 €	54,50%
721	Primici od prodaje nefinansijske imovine	10,000,00 €	5,681,16 €	56,81%
7211	Prodaja nepokretnosti	10,000,00 €	5,681,16 €	56,81%
721121	Prihod od prodaje nepokretnosti	10,000,00 €	5,681,16 €	56,81%
741	Donacije	23,000,00 €	22,110,80 €	96,13%
7411	Tekuće donacije	23,000,00 €	22,110,80 €	96,13%
741121	Tekuće donacije	23,000,00 €	22,110,80 €	96,13%
742	Transferi	4,180,821,00 €	4,944,848,12 €	118,27%
7421	Transferi od budžeta Drzave	3,847,000,00 €	4,611,027,12 €	119,86%
742111	Transfer od budžeta CG	247,000,00 €	1,054,000,00 €	426,72%
742112	Transfer od budžeta CG-Zakon o Prijestonici	3,600,000,00 €	3,557,027,12 €	98,81%
7426	Transferi - Egalizacioni fond	333,821,00 €	333,821,00 €	100,00%
742611	Transfer - Egalizacioni fond	333,821,00 €	333,821,00 €	100,00%
751	Pozajmice i krediti	470,000,00 €	120,759,15 €	25,69%
7511	Pozajmice i krediti	470,000,00 €	120,759,15 €	25,69%
751111	Pozajmice i krediti od domacih izvora finansiranja	470,000,00 €	120,759,15 €	25,69%
TOTAL:		7,770,000,00 €	7,607,174,02 €	97,90%

BILANS BUDŽETA (po kontima)
odobreni u periodu od 01.01.2018 do 31.12.2018
plaćeni u periodu od 01.01.2018 do 31.12.2018

Fiskalna godina: 2018

Org. šifra	Eko. šifra	Opis	Plan budžeta	Ostvareni Budžet	Izvršenje (%)
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	1 786 812,00 €	1 192 799,39 €	66,76%
	411111	Neto zarada	1,165,235,00 €	1,173,337,13 €	100,70%
	411211	Porez na zarade	130,890,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	310,334,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	160,882,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opštinski prirez	19,471,00 €	19,462,26 €	99,96%
412		Ostala lična primanja	75 448,00 €	73 337,05 €	97,20%
	412611	Naknada skupstinskim odbornicima	32,000,00 €	33,285,04 €	104,02%
	412711	Ostale naknade - zaposleni	33,404,00 €	32,600,23 €	97,59%
	412712	Ostale naknade - komisije, savjeti	10,044,00 €	7,451,78 €	74,19%
413		Rashodi za materijal	254 120,00 €	240 810,96 €	94,76%
	413111	Administrativni materijal	14,126,00 €	8,615,10 €	60,99%
	413121	Rezervni djelovi	3,150,00 €	2,710,89 €	86,06%
	413131	Sitan inventar	374,00 €	311,77 €	83,36%
	413141	Rashodi za radnu uniformu	500,00 €	500,00 €	100,00%
	413151	Sredstva higijene	1,494,00 €	1,233,09 €	82,54%
	413311	Materijal za posebne namjene	7,800,00 €	6,538,31 €	83,82%
	413321	Troskovi publikacija, časopisa i glasila	1,215,00 €	613,55 €	50,50%
	413411	Troskovi elektr.energije-objekti	60,653,00 €	54,378,71 €	89,66%
	413412	Troskovi elektr.energije-javna rasvjeta	99,328,00 €	104,252,34 €	104,96%
	413511	Rashodi za gorivo	53,180,00 €	48,157,20 €	90,56%
	413512	Ostalo gorivo - loz ulje	12,300,00 €	13,500,00 €	109,76%
414		Rashodi za usluge	89 002,32 €	136 671,94 €	153,56%
	414111	Službena putovanja u zemlji	3,468,00 €	3,086,64 €	89,00%
	414112	Službena putovanja u inostranstvo	10,723,00 €	11,260,98 €	105,02%
	414211	Reprezentacija	7,100,00 €	7,053,30 €	99,34%
	414311	Rashodi za telefonske usluge	2,993,00 €	1,551,44 €	51,84%
	414312	Rashodi za poštanske usluge	2,410,00 €	558,83 €	23,19%
	414411	Bankarske usluge	6,500,00 €	33,828,25 €	520,43%

Org. šifra	Eko. šifra	Opis	Plan budžeta	Ostvareni Budžet	Izvršenje (%)
	414511	Usluge prevoza	13,725,00 €	12,015,00 €	87,54%
	414611	Advokatske, notarske i pravne usluge	13,000,00 €	16,472,61 €	126,71%
	414711	Konsultantske usluge projekti i studije	18,401,32 €	40,710,46 €	221,24%
	414811	Usluge strucnog usavrsavanja	929,00 €	915,45 €	98,54%
	414911	Medijske usluge i promotivne aktivnosti	4,448,00 €	3,983,98 €	89,57%
	414921	Usluge revizije	3,485,00 €	3,485,00 €	100,00%
	414971	Usluge kulturnih manifestacija	1,820,00 €	1,750,00 €	96,15%
415		Rashodi za tekuće održavanje	139 355,00 €	134 634,50 €	96,61%
	415111	Tekuće održavanje javne infrastrukture	130,800,00 €	125,767,53 €	96,15%
	415211	Tekuće održavanje građevinskih objekata	640,00 €	937,54 €	146,49%
	415311	Tekuće održavanje opreme	7,915,00 €	7,929,43 €	100,18%
416		Kamate	345 200,00 €	322 105,06 €	93,31%
	416111	Kamate rezidentima	345,200,00 €	322,105,06 €	93,31%
417		Renta	27 950,00 €	27 895,48 €	99,80%
	417111	Zakup objekata	16,600,00 €	16,600,00 €	100,00%
	417211	Zakup opreme	5,200,00 €	5,160,00 €	99,23%
	417311	Zakup zemljišta	6,150,00 €	6,135,48 €	99,76%
419		Ostali izdaci	325 323,00 €	349 698,91 €	107,49%
	419111	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	26,100,00 €	29,738,06 €	113,94%
	419211	Izdaci po osnovu tr. sudskih postupaka	192,600,00 €	208,664,05 €	108,34%
	419311	Izrada i održavanje softvera	363,00 €	363,00 €	100,00%
	419411	Osiguranje	1,000,00 €	735,10 €	73,51%
	419611	Komunalne naknade	60,162,00 €	54,489,80 €	90,57%
	419911	Ostali izdaci	45,098,00 €	55,708,90 €	123,53%
431		Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	466 621,00 €	711 344,13 €	152,45%
	431211	Transfer - obrazovanju	13,000,00 €	11,522,36 €	88,63%
	431321	Transfer - sportu	340,000,00 €	593,470,30 €	174,55%
	431412	Transfer - udruženjima i organizacijama	20,800,00 €	20,185,00 €	97,04%
	431511	Transferi - politickim partijama	25,500,00 €	20,583,88 €	80,72%
	431611	Transfer - jednokratne pomoci	15,600,00 €	16,315,00 €	104,58%
	431811	Transfer pojedincima-stipendije,nagrade,obeštćenja	11,000,00 €	9,290,00 €	84,45%
	431911	Transferi - MZ	35,471,00 €	35,477,59 €	100,02%
	431912	Transfer - Crveni Krst	5,250,00 €	4,500,00 €	85,71%
432		Ostali transferi	750 000,00 €	934 671,21 €	124,62%
	432611	Transfer - RTV Cetinje	61,000,00 €	53,300,00 €	87,38%

Org. šifra	Ek. šifra	Opis	Plan budžeta	Ostvareni Budžet	Izvršenje (%)
	432612	Transfer - Biblioteka"Njogoš"	87,000,00 €	83,880,41 €	96,41%
	432613	Transfer - Turisticka organizacija	25,000,00 €	25,000,00 €	100,00%
	432614	Transferi - Sportski centar	61,000,00 €	60,591,61 €	99,33%
	432615	Transfer-Dnevni centar za djecu i omlad.ometenu u razvoju	46,000,00 €	46,400,00 €	100,87%
	432616	Transfer - Komunalno preduzece	0,00 €	72,000,00 €	0,00%
	432617	Tansfer - Vodovod i kanalizacija	470,000,00 €	593,499,19 €	126,28%
441		Kapitalni izdaci	400 699,00 €	276 908,24 €	69,11%
	441211	Lokalni putevi	31,300,00 €	18,786,20 €	60,02%
	441251	Ulice i parkovi	10,000,00 €	6,207,00 €	62,07%
	441361	Izdaci za gradjevinske objekte	20,000,00 €	10,000,00 €	50,00%
	441431	Izdaci za zemljište-eksproprijacija	42,500,00 €	37,805,52 €	88,95%
	441511	Sredstva transporta	21,000,00 €	20,982,87 €	99,92%
	441521	Kompjuterska oprema	1,000,00 €	602,58 €	60,26%
	441531	Kancelarijska oprema	901,00 €	621,99 €	69,03%
	441591	Ostala oprema	19,288,00 €	13,820,30 €	71,65%
	441621	Lokalna infrastruktura	205,000,00 €	131,409,01 €	64,10%
	441631	Gradjevinski objekti	49,710,00 €	36,672,77 €	73,77%
461		Otplata duga	1 265 600,00 €	1 200 717,59 €	94,87%
	461111	Otplata kredita	1,265,600,00 €	1,200,717,59 €	94,87%
463		Otplata obaveza iz prethodnog perioda	1 810 549,68 €	1 855 527,72 €	102,48%
	463111	Obaveze iz ranijih godina-zarade i ostala l.primanja	305,645,00 €	306,072,98 €	100,14%
	463112	Obaveze iz ranijih godina - mat.tr.kap.izdaci i transferi	1,117,284,68 €	1,162,769,30 €	104,07%
	463115	Obaveze iz ranijih godina-otplata kredita i pozajmica	242,620,00 €	242,610,56 €	100,00%
	463116	Obaveze iz ranijih godina-reprogram	145,000,00 €	144,074,88 €	99,36%
471		Tekuća budžetska rezerva	30 320,00 €	30 315,00 €	99,98%
	471111	Tekuća budžetska rezerva	30,320,00 €	30,315,00 €	99,98%
472		Stalna budžetska rezerva	3 000,00 €	0,00 €	0,00%
	472111	Stalna budžetska rezerva	3,000,00 €	0,00 €	0,00%
SVEGA:			7 770 000,00 €	7 487 437,18 €	96,36%

Član 3

Raspored izdataka po potrošačkim jedinicama i osnovnim namjenama, koji se iskazuje u posebnom dijelu, ostvareni su u sljedećim iznosima:

BILANS BUDŽETA
odobreni u periodu od 01.01.2018 do 31.12.2018
plaćeni u periodu od 01.01.2018 do 31.12.2018

Fiskalna godina: 2018

Org. šifra	Eko. šifra	Opis	Plan budžeta	Ostvareni Budžet	Izvršenje (%)
011		Služba Gradonacelnika	324 885,17 €	271 897,20 €	83,69%
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	178 685,00 €	122 465,97 €	68,54%
	411111	Neto zarada	120 000,00 €	120 421,31 €	0,00%
	411211	Porez na zarade	12 900,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	30 580,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	13 160,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opstinski prirez	2 045,00 €	2 044,66 €	0,00%
412		Ostala lična primanja	6 679,00 €	5 731,66 €	85,82%
	412711	Ostale naknade - zaposleni	2 879,00 €	2 355,14 €	0,00%
	412712	Ostale naknade - komisije, savjeti	3 800,00 €	3 376,52 €	0,00%
413		Rashodi za materijal	12 100,00 €	10 997,89 €	90,89%
	413111	Administrativni materijal	1 000,00 €	629,30 €	0,00%
	413121	Rezervni djelovi	1 500,00 €	1 648,38 €	0,00%
	413131	Sitan inventar	50,00 €	38,30 €	0,00%
	413321	Troskovi publikacija, casopisa i glasila	150,00 €	0,00 €	0,00%
	413511	Rashodi za gorivo	9 400,00 €	8 681,91 €	0,00%
414		Rashodi za usluge	19 911,17 €	22 327,32 €	112,13%
	414111	Službena putovanja u zemlji	810,80 €	516,91 €	0,00%
	414112	Službena putovanja u inostranstvo	9 300,37 €	9 839,77 €	0,00%
	414211	Reprezentacija	7 000,00 €	6 711,30 €	0,00%
	414312	Rashodi za poštanske usluge	100,00 €	90,09 €	0,00%
	414711	Konsultantske usluge projekti i studije	0,00 €	3 085,50 €	0,00%
	414911	Medijske usluge i promotivne aktivnosti	1 000,00 €	453,75 €	0,00%
	414971	Usluge kulturnih manifestacija	1 700,00 €	1 630,00 €	0,00%
415		Rashodi za tekuće održavanje	1 500,00 €	891,50 €	59,43%
	415311	Tekuće održavanje opreme	1 500,00 €	891,50 €	0,00%

Org. šifra	Eko. šifra	Opis	Plan budžeta	Ostvareni Budžet	Izvršenje (%)
417		Renta	5 200,00 €	5 160,00 €	99,23%
	417211	Zakup opreme	5 200,00 €	5 160,00 €	0,00%
419		Ostali izdaci	27 560,00 €	30 613,06 €	111,08%
	419111	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	2 760,00 €	2 550,84 €	0,00%
	419911	Ostali izdaci	24 800,00 €	28 062,22 €	0,00%
431		Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	26 800,00 €	27 281,93 €	101,80%
	431211	Transfer - obrazovanju	5 000,00 €	5 000,00 €	0,00%
	431412	Transfer - udruženjima i organizacijama	17 500,00 €	17 285,00 €	0,00%
	431611	Transfer - jednokratne pomoci	1 800,00 €	1 800,00 €	0,00%
	431811	Transfer pojedincima-stipendije,nagrade,obeštecenja	0,00 €	400,00 €	0,00%
	431911	Transferi - MZ	2 500,00 €	2 796,93 €	0,00%
432		Ostali transferi	25 000,00 €	25 000,00 €	100,00%
	432613	Transfer - Turisticka organizacija	25 000,00 €	25 000,00 €	0,00%
441		Kapitalni izdaci	21 450,00 €	21 427,87 €	99,90%
	441511	Sredstva transporta	21 000,00 €	20 982,87 €	0,00%
	441531	Kancelarijska oprema	450,00 €	445,00 €	0,00%
021		Skupština Prijestonice	179 263,00 €	135 828,23 €	75,77%
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	116 963,00 €	78 480,07 €	67,10%
	411111	Neto zarada	78 000,00 €	77 107,68 €	0,00%
	411211	Porez na zarade	9 300,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	18 570,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	9 720,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opstinski prirez	1 373,00 €	1 372,39 €	0,00%
412		Ostala lična primanja	34 800,00 €	35 528,71 €	102,09%
	412611	Naknada skupstinskim odbornicima	32 000,00 €	33 285,04 €	0,00%
	412711	Ostale naknade - zaposljeni	2 800,00 €	2 243,67 €	0,00%
413		Rashodi za materijal	1 450,00 €	731,97 €	50,48%
	413111	Administrativni materijal	1 000,00 €	532,97 €	0,00%
	413321	Troskovi publikacija,casopisa i glasila	150,00 €	0,00 €	0,00%
	413511	Rashodi za gorivo	300,00 €	199,00 €	0,00%

Org. šifra	Eko. šifra	Opis	Plan budžeta	Ostvareni Budžet	Izvršenje (%)
	414	Rashodi za usluge	150,00 €	342,00 €	228,00%
	414111	Službena putovanja u zemlji	50,00 €	0,00 €	0,00%
	414211	Reprezentacija	100,00 €	342,00 €	0,00%
	419	Ostali izdaci	400,00 €	161,60 €	40,40%
	419111	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	200,00 €	161,60 €	0,00%
	419911	Ostali izdaci	200,00 €	0,00 €	0,00%
	431	Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	25 500,00 €	20 583,88 €	80,72%
	431511	Transferi - politickim partijama	25 500,00 €	20 583,88 €	0,00%
031		Služba Glavnog administratora	43 024,00 €	27 937,17 €	64,93%
	411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	41 879,00 €	27 074,05 €	64,65%
	411111	Neto zarada	27 500,00 €	26 615,16 €	0,00%
	411211	Porez na zarade	3 370,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	7 470,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	3 080,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opstinski prirez	459,00 €	458,89 €	0,00%
	412	Ostala lična primanja	450,00 €	443,30 €	98,51%
	412711	Ostale naknade - zaposljeni	450,00 €	443,30 €	0,00%
	414	Rashodi za usluge	244,00 €	242,83 €	99,52%
	414111	Službena putovanja u zemlji	27,00 €	26,53 €	0,00%
	414112	Službena putovanja u inostranstvo	217,00 €	216,30 €	0,00%
	441	Kapitalni izdaci	451,00 €	176,99 €	39,24%
	441531	Kancelarijska oprema	451,00 €	176,99 €	0,00%
041		Sekretarijat za finansije i ekonomski razvoj	4 082 852,27 €	4 145 906,80 €	101,54%
	411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	121 130,25 €	80 092,14 €	66,12%
	411111	Neto zarada	78 500,25 €	78 762,53 €	0,00%
	411211	Porez na zarade	9 500,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	21 880,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	9 920,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opstinski prirez	1 330,00 €	1 329,61 €	0,00%

Org. šifra	Eko. šifra	Opis	Plan budžeta	Ostvareni Budžet	Izvršenje (%)
412		Ostala lična primanja	2 832,24 €	2 830,06 €	99,92%
	412711	Ostale naknade - zaposljeni	2 670,99 €	2 669,67 €	0,00%
	412712	Ostale naknade - komisije,savjeti	161,25 €	160,39 €	0,00%
413		Rashodi za materijal	1 600,10 €	1 144,44 €	71,52%
	413111	Administrativni materijal	1 200,10 €	743,40 €	0,00%
	413321	Troskovi publikacija,casopisa i glasila	400,00 €	401,04 €	0,00%
414		Rashodi za usluge	10 620,00 €	37 920,46 €	357,07%
	414111	Službena putovanja u zemlji	500,00 €	472,21 €	0,00%
	414411	Bankarske usluge	6 500,00 €	33 828,25 €	0,00%
	414811	Usluge strucnog usavrsavanja	135,00 €	135,00 €	0,00%
	414921	Usluge revizije	3 485,00 €	3 485,00 €	0,00%
416		Kamate	345 200,00 €	322 105,06 €	93,31%
	416111	Kamate rezidentima	345 200,00 €	322 105,06 €	0,00%
419		Ostali izdaci	1 000,00 €	1 031,21 €	103,12%
	419911	Ostali izdaci	1 000,00 €	1 031,21 €	0,00%
431		Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	20 400,00 €	20 200,00 €	99,02%
	431911	Transferi - MZ	20 400,00 €	20 200,00 €	0,00%
432		Ostali transferi	470 000,00 €	593 499,19 €	126,28%
	432617	Tansfer - Vodovod i kanalizacija	470 000,00 €	593 499,19 €	0,00%
441		Kapitalni izdaci	600,00 €	523,93 €	87,32%
	441521	Kompjuterska oprema	600,00 €	523,93 €	0,00%
461		Otplata duga	1 265 600,00 €	1 200 717,59 €	94,87%
	461111	Otplata kredita	1 265 600,00 €	1 200 717,59 €	0,00%
463		Otplata obaveza iz prethodnog perioda	1 810 549,68 €	1 855 527,72 €	102,48%
	463111	Obaveze iz ranijih godina-zarade i ostala l.primanja	305 645,00 €	306 072,98 €	0,00%
	463112	Obaveze iz ranijih godina - mat.tr.kap.izdaci i transferi	1 117 284,68 €	1 162 769,30 €	0,00%
	463115	Obaveze iz ranijih godina-otplata kredita i pozajmica	242 620,00 €	242 610,56 €	0,00%
	463116	Obaveze iz ranijih godina-reprogram	145 000,00 €	144 074,88 €	0,00%
471		Tekuća budžetska rezerva	30 320,00 €	30 315,00 €	99,98%

Org. šifra	Eko. šifra	Opis	Plan budžeta	Ostvareni Budžet	Izvršenje (%)
	471111	Tekuca budžetska rezerva	30 320,00 €	30 315,00 €	0,00%
472		Stalna budžetska rezerva	3 000,00 €	0,00 €	0,00%
	472111	Stalna budžetska rezerva	3 000,00 €	0,00 €	0,00%
042		Sekretarijat za održivi razvoj i infrastrukturu	228 849,16 €	190 369,07 €	83,19%
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	98 396,38 €	61 155,66 €	62,15%
	411111	Neto zarada	60 072,38 €	60 072,38 €	0,00%
	411211	Porez na zarade	8 070,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	21 520,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	7 650,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opstinski prirez	1 084,00 €	1 083,28 €	0,00%
412		Ostala lična primanja	2 793,31 €	2 793,31 €	100,00%
	412711	Ostale naknade - zaposleni	2 570,56 €	2 570,56 €	0,00%
	412712	Ostale naknade - komisije, savjeti	222,75 €	222,75 €	0,00%
413		Rashodi za materijal	58 927,13 €	58 927,13 €	100,00%
	413412	Troskovi elektr.energije-javna rasvjeta	50 327,98 €	50 327,98 €	0,00%
	413511	Rashodi za gorivo	8 599,15 €	8 599,15 €	0,00%
414		Rashodi za usluge	3 522,46 €	3 522,46 €	100,00%
	414111	Službena putovanja u zemlji	19,20 €	19,20 €	0,00%
	414711	Konsultantske usluge projekti i studije	3 465,01 €	3 465,01 €	0,00%
	414811	Usluge strucnog usavsavanja	38,25 €	38,25 €	0,00%
415		Rashodi za tekuće održavanje	21 115,38 €	21 115,38 €	100,00%
	415111	Tekuće održavanje javne infrastrukture	21 115,38 €	21 115,38 €	0,00%
419		Ostali izdaci	10 345,32 €	9 105,95 €	88,02%
	419111	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	6 270,00 €	5 030,63 €	0,00%
	419911	Ostali izdaci	4 075,32 €	4 075,32 €	0,00%
441		Kapitalni izdaci	33 749,18 €	33 749,18 €	100,00%
	441211	Lokalni putevi	9 000,00 €	9 000,00 €	0,00%
	441621	Lokalna infrastruktura	24 749,18 €	24 749,18 €	0,00%
043		Sekretarijat za lokalnu samoupravu i drustvene djelatn.	273 838,60 €	209 643,36 €	76,56%
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	194 169,00 €	128 936,98 €	66,40%

Org. šifra	Eko. šifra	Opis	Plan budžeta	Ostvareni Budžet	Izvršenje (%)
	411111	Neto zarada	125 000,00 €	126 858,19 €	0,00%
	411211	Porez na zarade	13 000,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	35 500,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	18 590,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opstinski prirez	2 079,00 €	2 078,79 €	0,00%
412		Ostala lična primanja	6 343,00 €	6 329,87 €	99,79%
	412711	Ostale naknade - zaposljeni	5 823,00 €	5 811,94 €	0,00%
	412712	Ostale naknade - komisije,savjeti	520,00 €	517,93 €	0,00%
413		Rashodi za materijal	2 212,00 €	1 799,09 €	81,33%
	413111	Administrativni materijal	2 042,00 €	1 631,09 €	0,00%
	413321	Troskovi publikacija,casopisa i glasila	170,00 €	168,00 €	0,00%
414		Rashodi za usluge	564,60 €	752,42 €	133,27%
	414111	Službena putovanja u zemlji	100,00 €	130,08 €	0,00%
	414312	Rashodi za poštanske usluge	310,00 €	468,74 €	0,00%
	414811	Usluge strucnog usavsavanja	154,60 €	153,60 €	0,00%
431		Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	24 550,00 €	25 425,00 €	103,56%
	431412	Transfer - udruzenjima i organizacijama	1 300,00 €	1 300,00 €	0,00%
	431611	Transfer - jednokratne pomoci	13 000,00 €	13 715,00 €	0,00%
	431911	Transferi - MZ	5 000,00 €	5 910,00 €	0,00%
	431912	Transfer - Crveni Krst	5 250,00 €	4 500,00 €	0,00%
432		Ostali transferi	46 000,00 €	46 400,00 €	100,87%
	432615	Transfer-Dnevni centar za djecu i omlad.ometenu u razvoju	46 000,00 €	46 400,00 €	0,00%
044		Sekretarijat za uredjenje prostora i zastitu zivotne sredne	23 271,00 €	26 673,79 €	114,62%
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	21 571,00 €	19 238,80 €	89,19%
	411111	Neto zarada	18 700,00 €	19 058,09 €	0,00%
	411211	Porez na zarade	630,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	1 460,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	600,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opstinski prirez	181,00 €	180,71 €	0,00%
412		Ostala lična primanja	400,00 €	0,00 €	0,00%

Org. šifra	Ek. šifra	Opis	Plan budžeta	Ostvareni Budžet	Izvršenje (%)
	412712	Ostale naknade - komisije,savjeti	400,00 €	0,00 €	0,00%
413		Rashodi za materijal	300,00 €	0,00 €	0,00%
	413111	Administrativni materijal	300,00 €	0,00 €	0,00%
414		Rashodi za usluge	1 000,00 €	7 434,99 €	743,50%
	414711	Konsultantske usluge projekti i studije	1 000,00 €	7 434,99 €	0,00%
045		Sekretarijat za kulturu,sport i mlade	686 495,00 €	892 587,18 €	130,02%
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	98 886,00 €	67 295,69 €	68,05%
	411111	Neto zarada	65 000,00 €	66 229,96 €	0,00%
	411211	Porez na zarade	7 630,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	16 530,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	8 660,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opstinski prirez	1 066,00 €	1 065,73 €	0,00%
412		Ostala lična primanja	3 530,00 €	3 907,38 €	110,69%
	412711	Ostale naknade - zaposljeni	1 770,00 €	2 069,67 €	0,00%
	412712	Ostale naknade - komisije,savjeti	1 760,00 €	1 837,71 €	0,00%
413		Rashodi za materijal	1 584,00 €	1 269,24 €	80,13%
	413111	Administrativni materijal	1 584,00 €	1 269,24 €	0,00%
414		Rashodi za usluge	1 585,00 €	1 598,91 €	100,88%
	414111	Službena putovanja u zemlji	140,00 €	154,41 €	0,00%
	414511	Usluge prevoza	1 325,00 €	1 324,50 €	0,00%
	414971	Usluge kulturnih manifestacija	120,00 €	120,00 €	0,00%
419		Ostali izdaci	9 110,00 €	9 461,28 €	103,86%
	419111	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	2 610,00 €	2 100,82 €	0,00%
	419911	Ostali izdaci	6 500,00 €	7 360,46 €	0,00%
431		Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	362 800,00 €	611 282,66 €	168,49%
	431211	Transfer - obrazovanju	8 000,00 €	6 522,36 €	0,00%
	431321	Transfer - sportu	340 000,00 €	593 470,30 €	0,00%
	431412	Transfer - udruženjima i organizacijama	2 000,00 €	1 600,00 €	0,00%
	431611	Transfer - jednokratne pomoci	800,00 €	800,00 €	0,00%
	431811	Transfer pojedincima-stipendije,nagrade,obeštćenja	11 000,00 €	8 890,00 €	0,00%

Org. šifra	Ek. šifra	Opis	Plan budžeta	Ostvareni Budžet	Izvršenje (%)
	431911	Transferi - MZ	1 000,00 €	0,00 €	0,00%
432		Ostali transferi	209 000,00 €	197 772,02 €	94,63%
	432611	Transfer - RTV Cetinje	61 000,00 €	53 300,00 €	0,00%
	432612	Transfer - Biblioteka"Njegoš"	87 000,00 €	83 880,41 €	0,00%
	432614	Transferi - Sportski centar	61 000,00 €	60 591,61 €	0,00%
046		Sekretarijat za komunalne poslove i saobraćaj	420 162,61 €	401 499,27 €	95,56%
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	17 996,00 €	16 484,93 €	91,60%
	411111	Neto zarada	15 500,00 €	16 166,51 €	0,00%
	411211	Porez na zarade	507,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	1 180,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	490,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opštinski prirez	319,00 €	318,42 €	0,00%
413		Rashodi za materijal	58 500,17 €	61 052,74 €	104,36%
	413111	Administrativni materijal	950,00 €	222,07 €	0,00%
	413311	Materijal za posebne namjene	7 800,00 €	6 538,31 €	0,00%
	413412	Troskovi elektr.energije-javna rasvjeta	49 000,02 €	53 924,36 €	0,00%
	413511	Rashodi za gorivo	750,15 €	368,00 €	0,00%
415		Rashodi za tekuće održavanje	109 684,62 €	104 652,15 €	95,41%
	415111	Tekuće održavanje javne infrastrukture	109 684,62 €	104 652,15 €	0,00%
419		Ostali izdaci	7 500,00 €	13 148,66 €	175,32%
	419111	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	5 300,00 €	10 984,66 €	0,00%
	419911	Ostali izdaci	2 200,00 €	2 164,00 €	0,00%
431		Transferi institucijama, pojedincima, nevladinom i javnom sektoru	6 571,00 €	6 570,66 €	99,99%
	431911	Transferi - MZ	6 571,00 €	6 570,66 €	0,00%
432		Ostali transferi	0,00 €	72 000,00 €	0,00%
	432616	Transfer - Komunalno preduzeće	0,00 €	72 000,00 €	0,00%
441		Kapitalni izdaci	219 910,82 €	127 590,13 €	58,02%
	441211	Lokalni putevi	22 300,00 €	9 786,20 €	0,00%
	441591	Ostala oprema	17 360,00 €	11 144,10 €	0,00%
	441621	Lokalna infrastruktura	180 250,82 €	106 659,83 €	0,00%

Org. šifra	Eko. šifra	Opis	Plan budžeta	Ostvareni Budžet	Izvršenje (%)
051		Uprava lokalnih javnih prihoda	90 264,00 €	61 179,00 €	67,78%
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	84 060,00 €	57 713,94 €	68,66%
	411111	Neto zarada	55 000,00 €	56 794,69 €	0,00%
	411211	Porez na zarade	6 130,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	14 440,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	7 570,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opstinski prirez	920,00 €	919,25 €	0,00%
412		Ostala lična primanja	1 123,00 €	1 122,52 €	99,96%
	412711	Ostale naknade - zaposljeni	1 123,00 €	1 122,52 €	0,00%
413		Rashodi za materijal	2 584,00 €	2 167,09 €	83,87%
	413111	Administrativni materijal	2 200,00 €	1 887,16 €	0,00%
	413121	Rezervni djelovi	39,00 €	0,00 €	0,00%
	413321	Troskovi publikacija, casopisa i glasila	45,00 €	44,51 €	0,00%
	413511	Rashodi za gorivo	300,00 €	235,42 €	0,00%
414		Rashodi za usluge	2 000,00 €	0,00 €	0,00%
	414312	Rashodi za poštanske usluge	2 000,00 €	0,00 €	0,00%
415		Rashodi za tekuće održavanje	97,00 €	96,80 €	99,79%
	415311	Tekuće održavanje opreme	97,00 €	96,80 €	0,00%
441		Kapitalni izdaci	400,00 €	78,65 €	19,66%
	441521	Kompjuterska oprema	400,00 €	78,65 €	0,00%
061		Direkcija za imovinu	332 843,00 €	325 426,14 €	97,77%
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	61 169,00 €	41 810,02 €	68,35%
	411111	Neto zarada	41 700,00 €	41 130,97 €	0,00%
	411211	Porez na zarade	4 120,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	9 640,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	5 030,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opstinski prirez	679,00 €	679,05 €	0,00%
412		Ostala lična primanja	3 961,00 €	2 117,55 €	53,46%
	412711	Ostale naknade - zaposljeni	781,00 €	781,07 €	0,00%
	412712	Ostale naknade - komisije, savjeti	3 180,00 €	1 336,48 €	0,00%

Org. šifra	Eko. šifra	Opis	Plan budžeta	Ostvareni Budžet	Izvršenje (%)
413		Rashodi za materijal	1 200,00 €	83,69 €	6,97%
	413111	Administrativni materijal	1 200,00 €	83,69 €	0,00%
414		Rashodi za usluge	13 000,00 €	16 555,73 €	127,35%
	414611	Advokatske, notarske i pravne usluge	13 000,00 €	16 472,61 €	0,00%
	414911	Medijske usluge i promotivne aktivnosti	0,00 €	83,12 €	0,00%
417		Renta	17 250,00 €	17 235,48 €	99,92%
	417111	Zakup objekata	11 100,00 €	11 100,00 €	0,00%
	417311	Zakup zemljišta	6 150,00 €	6 135,48 €	0,00%
419		Ostali izdaci	193 603,00 €	209 658,55 €	108,29%
	419211	Izdaci po osnovu tr. sudskih postupaka	192 600,00 €	208 664,05 €	0,00%
	419311	Izrada i održavanje softvera	363,00 €	363,00 €	0,00%
	419911	Ostali izdaci	640,00 €	631,50 €	0,00%
441		Kapitalni izdaci	42 660,00 €	37 965,12 €	88,99%
	441431	Izdaci za zemljište-eksprijacija	42 500,00 €	37 805,52 €	0,00%
	441591	Ostala oprema	160,00 €	159,60 €	0,00%
062		Direkcija za investicije i razvoj	141 177,00 €	118 597,10 €	84,01%
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	51 181,00 €	33 993,79 €	66,42%
	411111	Neto zarada	33 500,00 €	33 448,37 €	0,00%
	411211	Porez na zarade	3 745,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	8 790,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	4 600,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opstinski prirez	546,00 €	545,42 €	0,00%
412		Ostala lična primanja	685,00 €	683,92 €	99,84%
	412711	Ostale naknade - zaposljeni	685,00 €	683,92 €	0,00%
413		Rashodi za materijal	500,00 €	0,00 €	0,00%
	413111	Administrativni materijal	500,00 €	0,00 €	0,00%
414		Rashodi za usluge	6 891,00 €	21 978,83 €	318,95%
	414111	Službena putovanja u zemlji	25,00 €	24,68 €	0,00%
	414711	Konsultantske usluge projekti i studije	6 200,00 €	21 288,65 €	0,00%
	414911	Medijske usluge i promotivne aktivnosti	666,00 €	665,50 €	0,00%

Org. šifra	Ek. šifra	Opis	Plan budžeta	Ostvareni Budžet	Izvršenje (%)
	419	Ostali izdaci	2 210,00 €	9 060,79 €	409,99%
	419911	Ostali izdaci	2 210,00 €	9 060,79 €	0,00%
	441	Kapitalni izdaci	79 710,00 €	52 879,77 €	66,34%
	441251	Ulice i parkovi	10 000,00 €	6 207,00 €	0,00%
	441361	Izdaci za građevinske objekte	20 000,00 €	10 000,00 €	0,00%
	441631	Gradjevinski objekti	49 710,00 €	36 672,77 €	0,00%
071		Sluzba za zajednicke poslove i informacioni sistem	230 584,67 €	173 274,11 €	75,15%
	411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	147 115,37 €	89 804,81 €	61,04%
	411111	Neto zarada	88 262,37 €	88 262,37 €	0,00%
	411211	Porez na zarade	11 860,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	31 620,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	13 830,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opstinski prirez	1 543,00 €	1 542,44 €	0,00%
	412	Ostala lična primanja	3 800,45 €	3 800,45 €	100,00%
	412711	Ostale naknade - zaposljeni	3 800,45 €	3 800,45 €	0,00%
	413	Rashodi za materijal	33 221,93 €	33 221,93 €	100,00%
	413111	Administrativni materijal	49,90 €	49,90 €	0,00%
	413121	Rezervni djelovi	121,76 €	121,76 €	0,00%
	413131	Sitan inventar	23,57 €	23,57 €	0,00%
	413151	Sredstva higijene	1 193,62 €	1 193,62 €	0,00%
	413411	Troskovi elektr.energije-objekti	24 152,38 €	24 152,38 €	0,00%
	413511	Rashodi za gorivo	7 680,70 €	7 680,70 €	0,00%
	414	Rashodi za usluge	12 133,31 €	12 133,31 €	100,00%
	414111	Službena putovanja u zemlji	432,00 €	432,00 €	0,00%
	414112	Službena putovanja u inostranstvo	181,63 €	181,63 €	0,00%
	414311	Rashodi za telefonske usluge	1 492,52 €	1 492,52 €	0,00%
	414511	Usluge prevoza	5 899,70 €	5 899,70 €	0,00%
	414711	Konsultantske usluge projekti i studije	4 036,31 €	4 036,31 €	0,00%
	414811	Usluge strucnog usavsavanja	91,15 €	91,15 €	0,00%
	415	Rashodi za tekuce održavanje	3 717,16 €	3 717,16 €	100,00%
	415211	Tekuće održavanje građevinskih objekata	240,00 €	240,00 €	0,00%
	415311	Tekuće održavanje opreme	3 477,16 €	3 477,16 €	0,00%

Org. šifra	Eko. šifra	Opis	Plan budžeta	Ostvareni Budžet	Izvršenje (%)
	419	Ostali izdaci	30 596,45 €	30 596,45 €	100,00%
	419111	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	3 382,97 €	3 382,97 €	0,00%
	419411	Osiguranje	252,00 €	252,00 €	0,00%
	419611	Komunalne naknade	26 911,48 €	26 911,48 €	0,00%
	419911	Ostali izdaci	50,00 €	50,00 €	0,00%
072		Sluzba za zajednicke poslove	144 312,52 €	124 954,35 €	86,59%
	411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	48 315,00 €	44 390,06 €	91,88%
	411111	Neto zarada	41 500,00 €	43 725,87 €	0,00%
	411211	Porez na zarade	1 400,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	3 360,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	1 390,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opstinski prirez	665,00 €	664,19 €	0,00%
	413	Rashodi za materijal	41 451,67 €	35 628,37 €	85,95%
	413111	Administrativni materijal	300,00 €	139,57 €	0,00%
	413121	Rezervni djelovi	700,24 €	530,52 €	0,00%
	413131	Sitan inventar	300,43 €	249,90 €	0,00%
	413151	Sredstva higijene	300,38 €	39,47 €	0,00%
	413321	Troskovi publikacija,casopisa i glasila	300,00 €	0,00 €	0,00%
	413411	Troskovi elektr.energije-objekti	20 500,62 €	15 482,86 €	0,00%
	413511	Rashodi za gorivo	6 750,00 €	5 686,05 €	0,00%
	413512	Ostalo gorivo - loz ulje	12 300,00 €	13 500,00 €	0,00%
	414	Rashodi za usluge	12 500,78 €	7 023,72 €	56,19%
	414111	Službena putovanja u zemlji	800,00 €	774,00 €	0,00%
	414311	Rashodi za telefonske usluge	1 500,48 €	58,92 €	0,00%
	414511	Usluge prevoza	6 500,30 €	4 790,80 €	0,00%
	414711	Konsultantske usluge projekti i studije	3 700,00 €	1 400,00 €	0,00%
	415	Rashodi za tekuće održavanje	1 900,84 €	3 310,42 €	174,16%
	415211	Tekuće održavanje građevinskih objekata	400,00 €	697,54 €	0,00%
	415311	Tekuće održavanje opreme	1 500,84 €	2 612,88 €	0,00%
	419	Ostali izdaci	38 376,23 €	32 085,18 €	83,61%
	419111	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	3 577,03 €	3 371,86 €	0,00%
	419411	Osiguranje	748,00 €	483,10 €	0,00%

Org. šifra	Eko. šifra	Opis	Plan budžeta	Ostvareni Budžet	Izvršenje (%)
	419611	Komunalne naknade	33 250,52 €	27 578,32 €	0,00%
	419911	Ostali izdaci	800,68 €	651,90 €	0,00%
441		Kapitalni izdaci	1 768,00 €	2 516,60 €	142,34%
	441591	Ostala oprema	1 768,00 €	2 516,60 €	0,00%
091		Služba zaštite	356 450,00 €	230 970,96 €	64,80%
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	318 592,00 €	197 067,81 €	61,86%
	411111	Neto zarada	193 000,00 €	193 862,18 €	0,00%
	411211	Porez na zarade	25 200,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	54 294,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	42 892,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opstinski prirez	3 206,00 €	3 205,63 €	0,00%
412		Ostala lična primanja	5 515,00 €	5 514,70 €	99,99%
	412711	Ostale naknade - zaposljeni	5 515,00 €	5 514,70 €	0,00%
413		Rashodi za materijal	31 077,00 €	27 293,51 €	87,83%
	413111	Administrativni materijal	200,00 €	126,71 €	0,00%
	413121	Rezervni djelovi	377,00 €	0,00 €	0,00%
	413411	Troskovi elektr.energije-objekti	15 000,00 €	14 210,72 €	0,00%
	413511	Rashodi za gorivo	15 500,00 €	12 956,08 €	0,00%
414		Rashodi za usluge	626,00 €	625,76 €	99,96%
	414111	Službena putovanja u zemlji	126,00 €	125,76 €	0,00%
	414112	Službena putovanja u inostranstvo	500,00 €	500,00 €	0,00%
415		Rashodi za tekuće održavanje	640,00 €	469,18 €	73,31%
	415311	Tekuće održavanje opreme	640,00 €	469,18 €	0,00%
092		Komunalna policija	118 421,00 €	81 313,16 €	68,66%
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	110 052,00 €	73 474,28 €	66,76%
	411111	Neto zarada	71 000,00 €	72 302,40 €	0,00%
	411211	Porez na zarade	9 120,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	21 340,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	7 420,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opstinski prirez	1 172,00 €	1 171,88 €	0,00%

Org. šifra	Eko. šifra	Opis	Plan budžeta	Ostvareni Budžet	Izvršenje (%)
	412	Ostala lična primanja	1 720,00 €	1 719,68 €	99,98%
	412711	Ostale naknade - zaposljeni	1 720,00 €	1 719,68 €	0,00%
	413	Rashodi za materijal	5 247,00 €	4 997,92 €	95,25%
	413111	Administrativni materijal	600,00 €	500,00 €	0,00%
	413121	Rezervni djelovi	247,00 €	247,03 €	0,00%
	413141	Rashodi za radnu uniformu	500,00 €	500,00 €	0,00%
	413511	Rashodi za gorivo	3 900,00 €	3 750,89 €	0,00%
	414	Rashodi za usluge	702,00 €	739,37 €	105,32%
	414111	Službena putovanja u zemlji	315,00 €	314,42 €	0,00%
	414811	Usluge strucnog usavrsavanja	387,00 €	424,95 €	0,00%
	415	Rashodi za tekuce održavanje	700,00 €	381,91 €	54,56%
	415311	Tekuće održavanje opreme	700,00 €	381,91 €	0,00%
093		Centar za informacioni sistem	13 784,00 €	12 599,01 €	91,40%
	411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	12 725,00 €	11 543,31 €	90,71%
	411111	Neto zarada	11 000,00 €	11 428,92 €	0,00%
	411211	Porez na zarade	370,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	870,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	370,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opstinski prirez	115,00 €	114,39 €	0,00%
	412	Ostala lična primanja	54,00 €	53,50 €	99,07%
	412711	Ostale naknade - zaposljeni	54,00 €	53,50 €	0,00%
	413	Rashodi za materijal	665,00 €	663,20 €	99,73%
	413111	Administrativni materijal	500,00 €	500,00 €	0,00%
	413121	Rezervni djelovi	165,00 €	163,20 €	0,00%
	414	Rashodi za usluge	340,00 €	339,00 €	99,71%
	414112	Službena putovanja u inostranstvo	267,00 €	266,50 €	0,00%
	414811	Usluge strucnog usavrsavanja	73,00 €	72,50 €	0,00%
094		Biznis centar Cetinje	45 674,00 €	35 398,10 €	77,50%
	411	Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	31 184,00 €	21 222,64 €	68,06%
	411111	Neto zarada	21 000,00 €	20 879,37 €	0,00%

Org. šifra	Ek. šifra	Opis	Plan budžeta	Ostvareni Budžet	Izvršenje (%)
	411211	Porez na zarade	1 510,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	5 470,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	2 860,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opstinski prirez	344,00 €	343,27 €	0,00%
412		Ostala lična primanja	306,00 €	305,21 €	99,74%
	412711	Ostale naknade - zaposljeni	306,00 €	305,21 €	0,00%
413		Rashodi za materijal	1 000,00 €	532,75 €	53,28%
	413411	Troskovi elektr.energije-objekti	1 000,00 €	532,75 €	0,00%
414		Rashodi za usluge	3 062,00 €	3 061,32 €	99,98%
	414111	Službena putovanja u zemlji	23,00 €	22,93 €	0,00%
	414112	Službena putovanja u inostranstvo	257,00 €	256,78 €	0,00%
	414911	Medijske usluge i promotivne aktivnosti	2 782,00 €	2 781,61 €	0,00%
417		Renta	5 500,00 €	5 500,00 €	100,00%
	417111	Zakup objekata	5 500,00 €	5 500,00 €	0,00%
419		Ostali izdaci	4 622,00 €	4 776,18 €	103,34%
	419111	Izdaci po osnovu isplate ugovora o djelu	2 000,00 €	2 154,68 €	0,00%
	419911	Ostali izdaci	2 622,00 €	2 621,50 €	0,00%
095		Sluzba za unutrašnju reviziju	33 849,00 €	21 383,18 €	63,17%
411		Bruto zarade i doprinosi na teret poslodavca	32 743,00 €	20 554,44 €	62,78%
	411111	Neto zarada	21 000,00 €	20 210,18 €	0,00%
	411211	Porez na zarade	2 528,00 €	0,00 €	0,00%
	411311	Doprinosi na teret radnika	5 820,00 €	0,00 €	0,00%
	411411	Doprinosi na teret poslodavca	3 050,00 €	0,00 €	0,00%
	411511	Opstinski prirez	345,00 €	344,26 €	0,00%
412		Ostala lična primanja	456,00 €	455,23 €	99,83%
	412711	Ostale naknade - zaposljeni	456,00 €	455,23 €	0,00%
413		Rashodi za materijal	500,00 €	300,00 €	60,00%
	413111	Administrativni materijal	500,00 €	300,00 €	0,00%
414		Rashodi za usluge	150,00 €	73,51 €	49,01%
	414111	Službena putovanja u zemlji	100,00 €	73,51 €	0,00%

Org. šifra	Eko. šifra	Opis	Plan budžeta	Ostvareni Budžet	Izvršenje (%)
	414811	Usluge strucnog usavsavanja	50,00 €	0,00 €	0,00%
SVEGA:			7 770 000,00 €	7 487 437,18 €	96,36%

Član 4

Ova Odluka stupa na snagu osmog dana od dana objavljivanja u „Službenom listu Crne Gore – opštinski propisi“.

Broj:01-_____ 2019.godine
Cetinje, _____

SKUPŠTINA PRIJESTONICE CETINJE

P R E D S J E D N I C A

Maja Četković

O B R A Z L O Ž E N J E

Pravni osnov

Pravni osnov za donošenje Odluke o Završnom računu Budžeta Prijestonice Cetinje za 2018.godinu, sadržan je u:

- članu 68 Zakona o budžetu i fiskalnoj odgovornosti ("Službeni list Crne Gore", broj 20/14, 56/14, 70/17, 04/18 i 55/18) koji propisuje da Završni račun budžeta opštine mora biti u skladu sa sadržajem i klasifikacijom budžeta, shodno članu 34 pomenutog Zakona;
- članu 69 istog zakona, koji propisuje da Završni račun budžeta opštine priprema odgovorno lice u opštini, i da se završni račun dostavlja na uvid Ministarstvu finansija;
- članu 40 Zakona o finansiranju lokalne samouprave ("Službeni list CG", broj 03/19) koji propisuje da po isteku godine za koju je budžet donesen, Skupština opštine donosi završni račun budžeta i sadržaj završnog računa;
- članu 38 stav 1 tačka 7 Zakona o lokalnoj samoupravi ("Službeni list Crne Gore", broj 2/18) koji propisuje da skupština donosi završni račun budžeta;
- članu 73 stav 1 tačka 8 Statuta Prijestonice ("Službeni list Crne Gore - opštinski propisi", broj 49/18 i 09/19) koji propisuje da skupština donosi završni račun budžeta.

Razlozi za donošenje

Nakon isteka budžetske godine Skupština Prijestonice je u obavezi da donese završni račun budžeta.

Odluka o Budžetu Prijestonice Cetinje za 2018.godinu je donesena na sjednici Skupštine Prijestonice koja je održana dana 30.03.2018.godine i ista je objavljena u "Službenom listu Crne Gore - opštinski propisi", broj 10/18. Ukupni primici Budžeta Prijestonice bili su planirani u iznosu od 8.800.000,00€.

Odluka o izmjenama odluke o Budžetu Prijestonice Cetinje za 2018.godinu donesena je na sjednici Skupštine Prijestonice održane dana 24.12. i 27.12.2018.godine, 11.01., 25.01. i 08.02.2019.godine i objavljena je u "Službenom listu Crne Gore - opštinski propisi", broj 07/19.

Primici Budžeta rebalansom za 2018.godinu planirani su na iznos od 7.770.000,00€, a ostvareni su u iznosu od 7.607.174,02€ ili 97,90% u odnosu na planirane prihode.

Stanje sredstava na dan 31.12.2018.godine iznosilo je 136.006,97€ i prenosi se kao prihod za 2019.godinu.

PRIMICI BUDŽETA

O P I S	Plan 2018.g.	Ostvarenje 2018.g.	index
Porezi	1.890.000,00	1.629.614,28	86,22

Takse	151.100,00	116.423,16	77,05
Naknade	406.000,00	335.911,98	82,74
Ostali prihodi	639.079,00	431.825,37	67,57
Prihodi od prodaje	10.000,00	5.681,16	56,81
Donacije	23.000,00	22.110,80	96,13
Transferi	4.180.821,00	4.944.848,12	118,27
Krediti	470.000,00	120.759,15	25,69
UKUPNO	7.770.000,00	7.607.174,02	97,90

STRUKTURA UKUPNIH PRIMITAKA

Sopstveni prihodi	1.608.704,57
Prihodi od prodaje nefinansijske imovine	5.681,16
Ustupljeni prihodi	905.070,22
Pozajmice i krediti	120.759,15
Transferi	4.944.848,12
Donacije	22.110,80
Sredstva prenesena iz prethodne godine	16.270,13
UKUPNO	7.623.444,15

SOPSTVENI PRIHODI su prihodi koji pripadaju Budžetu Prijestonice u cjelosti i iste uvodi Prijestonica svojim propisima, a to su opštinski porezi, takse, naknade i ostali prihodi.

Sopstveni prihodi u 2018.godini ostvareni su u iznosu od 1.608.704,57€, učestvuju 21,15% u ukupno ostvarenim prihodima i ostareni su u većem iznosu od ostvarenja u prošloj godini (1.410.685,50€) za 14,04%.

Struktura prihoda:	2017.god.	2018.god.	index
- Porez na nepokretnosti	310.398,54€	357.719,25€	115,25
- Prirez porezu na doh.fiz.lica	364.479,54€	451.183,69€	123,79
- Takse	94.017,97€	116.423,16€	123,83
- Naknade	194.581,64€	251.553,10€	129,28
- Ostali prihodi	447.207,81€	431.825,37€	96,56
I UKUPNO	1.410.685,50	1.608.704,57	114,04

Uprava lokalnih prihoda vrši obračun i naplatu prihoda po osnovu članskog doprinosa i boravišne takse koji nijesu prihod Budžeta Prijestonice već se po automatizmu ovi prihodi prenose Turističkoj organizaciji Prijestonice i Nacionalnoj turističkoj organizaciji.

Ostvarenje ovih prihoda je sledeće:

	2017.god.	2018.god.	Index
Članski doprinos	51.210,79	54.496,62	106,41

Boravišna taksa	16.106,20	19.707,90	122,36
II UKUPNO:	67.316,99	74.204,52	110,23
I+II	1.478.002,49	1.682.909,09	113,86

POREZ NA NEPOKRETNOSTI

Porez na nepokretnosti planiran na iznos 420.000,00€, a ostvareno je 357.719,25€ što je 85,17% u odnosu na plan, ili 15,25% više od ostvarenje u 2017.godinu.

PRIREZ POREZU NA DOHODAK FIZIČKIH LICA

Po osnovu prireza porezu na dohodak fizičkih lica ostvareno je 451.183,69€ ili 82,03% od plana i 23,79% više od ostvarenja prošle godine.

TAKSE

Prihodi po osnovu taksa ostvareni su u iznosu od 116.423,16€, što je 77,05% u odnosu na plan i 23,83% više od ostvarenja u prošloj godini.

NAKNADE

Sopstveni prihodi od naknada u 2018.godini ostvareni su u iznosu 251.553,10€, što je 94,98% od plana i 29,28% više od ostvarenja u 2017.godini.

OSTALI PRIHODI

Ostali prihodi ostvareni su u iznosu od 431.825,37€, što je 67,57% u odnosu na plan i 3,44% manje od ostvarenja u 2017.godini.

Ovi prihodi ostvareni su po osnovu prihoda od novčanih kazni izrečenih u prekršajnom postupku, prihoda od kamata, prihoda koje opštinski organi ostvare vršenjem svoje djelatnosti i prihoda koji se odnose na kompenzaciju međusobnih potraživanja sa privrednim društvima.

PRIHODI OD PRODAJE

Prihodi od prodaje nefinansijske imovine u 2018.godini ostvareni su u iznosu od 5.681,16€ i odnosi se na prodaju građevinskog zemljišta radi dokompletiranja urbanističkih parcela i prihodi od otkupa stanova i učestvuju sa 0,07% u ukupnim приходima.

USTUPLJENI PRIHODI su prihodi koji se ostvaruju od zajedničkih poreza i naknada koje uvodi Država, a koji se u određenom procentu ustupaju Prijestonici, a to su:

- Prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica,
- Prihodi od poreza na promet nepokretnosti,
- Prihodi od koncesionih i drugih naknada za korišćenje prirodnih dobara koja se nalaze na njenoj teritoriji.

U 2018.godini ustupljeni prihodi ostvareni su u iznosu od 905.070,22€ i čine 11,90% ukupnih prihoda budžeta.

Struktura ustupljenih prihoda je sledeća:

	2017.god.	2018.god.	Index
- Porez na dohodak fizičkih lica	579.038,80€	663.843,73€	114,65
- Porez na promet nepokretnosti	172.151,62€	156.867,58€	91,13

- Koncesije	3.897,05€	27.811,52€	713,66
- Godišnje naknade pri registraciji drumskih vozila	55.569,23€	56.547,36€	101,76

POREZ NA DOHODAK FIZIČKIH LICA

Prihodi po osnovu poreza na dohodak fizičkih lica planirani su u iznosu od 720.000,00€, a ostvareni 663.843,76€ ili 92,20% u odnosu na plan, ili 14,65% više od ostvarenja u 2017.godini. Prijestonici se ustupa 16% prihoda od poreza na dohodak fizičkih lica ostvarenih na njenoj teritoriji. Donošenjem novog Zakona o finansiranju lokalne samouprave koji je u primjeni od 2019.godine povećan je procenat ustupljenosti poreza na 18%.

POREZ NA PROMET NEPOKRETNOSTI

Po osnovu poreza na promet nepokretnosti ostvareno je 78,43% od plana što iznosi 156.867,58€. Stopa poreza na promet je 3%, a Budžetu Prijestonice se ustupa 80% prihoda od poreza na promet nepokretnosti ostvarenih na njenoj teritoriji.

KONCESIJE

Prijestonici pripada 70% prihoda od koncesionih i drugih naknada za korišćenje prirodnih dobara koje dodjeljuje Država, a koje se nalaze na njenoj teritoriji. Po osnovu navedenih naknada ostvareno je 27.811,52€. Obračun i kontrola koncesionih naknada su u nadležnosti državnih organa, tako da Prijestonica nema mogućnost kontrole ovog prihoda.

GODIŠNJA NAKNADA PRI REGISTRACIJI DRUMSKIH MOTORNIH VOZILA

Zakonom o putevima propisano je da se za korišćenje javnih puteva plaća godišnja naknada pri registraciji drumskih motornih vozila, traktora i priključnih vozila. Ovaj prihod planiran je na iznos od 70.000,00€, a ostvareno je 56.547,36€ ili 80,78% u odnosu na plan.

SREDSTVA PO OSNOVU KREDITA I POZAJMICA

Po navedenom osnovu ostvareno je 120.759,15€ i učestvuju sa 1,59% u ukupnim prihodima. Radi se o kreditnim sredstvima za hitne mjere u vodosnabdijevanju, shodno Ugovoru o prenosu kreditnih sredstava koja su obezbijedena iz aranžmana zaključenih između Vlade Crne Gore i Evropske investicione banke od 18.06.2015.godine, koja su povučena u 2018.godini. Na osnovu dostavljene dokumentacije preneseno je DOO "Vodovod i kanalizacija" 93.499,19€. Iznos sredstava od 23.809,96€, odnosi se na sredstva od Prve banke a.d. u postupku refinansiranja nedospjelih obaveza po kreditu Addiko banke. Zaduženje kod Prve banke je bilo veće od obaveza prema Addiko banci za iznos 1% provizije za prijevremeni otkup kredita u momentu potpisivanja ugovora o kreditu.

TRANSFERI

Po osnovu Zakona o Prijestonici, iz Budžeta Crne Gore i Egalizacionog fonda za obaveze po konačnoj raspodjeli za 2017.godinu ukupno je prihodovano 4.944.848,12€.

Struktura trasfera je sledeća:

- Transfer po osnovu Zakona o Prijestonici	3.557.027,12€
- Transfer od budžeta CG	1.054.000,00€

- Transfer od Egalizacionog fonda 333.821,00€

Ovi prihodi u strukturi ukupnih prihoda učestvuju sa 65,00%.

Transferi od Budžeta Crne Gore iznose 1.054.000,00€ i odnose se na sredstva dobijena od :

- Ministarstva poljoprivrede i ruralnog razvoja za izgradnju vodovoda i puteva u ruralnom području u iznosu od 130.000,00€.

- Za sufinansiranje kulturno umjetničkih projekata i programa i za uređenje fasada od Ministarstva kulture uplaćeno je 109.000,00€ .

- Ministarstvo turizma i uređenja prostora za sufinansiranje nabavke električnih vozila uplatilo je 15.000,00€.

- Ministarstvo finansija je u decembru 2018.godine uplatilo sredstva u iznosu od 800.000,00€ na ime troškova električne energije DOO"Vodovod i kanalizacija"(500.000,00€), za obavljanje redovne djelatnosti DOO"Komunalno" (50.000,00€) i za sportske klubove (250.000,00€).

DONACIJE

Po osnovu donacija za nabavku električnog vozila uplaćena su sredstva u iznosu od 22.110,80€ ili 96,13% u odnosu na plan. Ovi prihodi učestvuju u ukupnim prihodima 0,29%.

SREDSTVA PRENESENA IZ PRETHODNE GODINE iznose 16.270,13€.

IZDACI BUDŽETA

Ukupni izdaci Budžeta Prijestonice Cetinje za 2018.godinu planirani su u iznosu od 7.770.000,00€ i isti realizovani u iznosu od 7.487.437,18€ ili 96,36% u odnosu na plan.

Struktura ukupno ostvarenih izdataka je sledeća

Opis	Planirano 2018	Ostvareno 2018	Index
Bruto zarada	1.786.812,00	1.192.799,39	66,76
Ostala lična primanja	75.448,00	73.337,05	97,20
Rashodi za materijal	254.120,00	240.810,96	94,76
Rashodi za usluge	89.002,32	136.671,94	153,56
Rashodi za tekuće održavanje	139.355,00	134.634,50	96,61
Kamate	345.200,00	322.105,06	93,31
Renta	27.950,00	27.895,48	99,80
Ostali izdaci	325.323,00	349.698,91	107,49
Transferi institucij., pojedincima, NVO i javnom sektoru	466.621,00	711.344,13	152,45
Ostali transferi	750.000,00	934.671,21	124,62
Kapitalni izdaci	400.699,00	276.908,24	69,11
Oplata duga	1.265.600,00	1.200.717,59	94,87
Otplata obaveza iz prethodnog perioda	1.810.549,68	1.855.527,72	102,48
Tekuća budžetska rezerva	30.320,00	30.315,00	99,98
Stalna budžetska rezerva	3.000,00	-	-

SVEGA:	7.770.000,00	7.487.437,18	96,36
--------	--------------	--------------	-------

Pregled ostvarenih izdataka za 2017.godinu i 2018.godinu dat je u sledećoj tabeli:

Opis	Ostvareno 2017	Ostvareno 2018	Index
Bruto zarada	1.108.616,55	1.192.799,93	107,59
Ostala lična primanja	54.023,29	73.337,05	135,75
Rashodi za materijal	312.097,35	240.810,96	77,16
Rashodi za usluge	132.029,39	136.671,94	103,52
Rashodi za tekuće održavanje	165.463,67	134.634,50	81,37
Kamate	414.028,83	322.105,06	77,80
Renta	15.294,63	27.895,48	182,39
Ostali izdaci	348.479,74	349.698,91	100,35
Transferi institucij., pojedincima, NVO i javnom sektoru	510.501,14	711.344,13	139,39
Ostali transferi	621.688,67	934.671,21	150,34
Kapitalni izdaci	381.471,09	276.908,24	72,59
Oplata duga	1.474.942,47	1.200.717,59	81,41
Otplata obaveza iz prethodnog perioda	1.380.743,72	1.855.527,72	134,39
Tekuća budžetska rezerva	13.000,00	30.315,00	233,09
Stalna budžetska rezerva	-	-	-
SVEGA:	6.932.380,54	7.487.437,18	108,01

BRUTO ZARADE I DOPRINOSI NA TERET POSLODAVCA

Za zarade zaposlenim ukupno je utrošeno 1.192.799,39€, što je 66,76% u odnosu na plan (u 2017.godini 1.108.616,55€). Ukupno je u 2018.godini isplaćeno 11 neto zarada za 2018.godinu. Decembarska zarada sa porezima i doprinosima isplaćena je u januaru 2019.godine.

OSTALA LIČNA PRIMANJA

Za ostala lična primanja isplaćeno je 73.337,05€, što je 97,20% u odnosu na plan (54.023,29€ u 2017.godini). Struktura ovih izdataka je sledeća:

- Naknade skupštinskim odbornicima	33.285,04€
- Ostale naknade - zaposleni	32.600,23€
- Ostale naknade - komisije, savjeti	7.451,78€

RASHODI ZA MATERIJAL

Izdaci za materijal iznose ukupno 240.810,96,35€ što je 94,76% u odnosu na plan (u 2017.godini 312.097,35€). Najveće učešće u strukturi ovih rashoda imaju troškovi za električnu energiju (65,88%), gorivo i lož ulje (25,61%), kancelarijski materijal (3,58%) i materijal za posebne namjene(2,72%).

Rashodi za gorivo veći su za 9,76% u odnosu na plan.

U odnosu na 2017.godinu ovi rashodi su smanjeni za 22,84%.

RASHODI ZA USLUGE

Izdaci za usluge iznose 136.671,94€ i uporedni pregled izdataka za izvršene usluge je kako slijedi: (132.029,39€ ostvarenje u 2017.godini)

Rashodi za usluge	2017.god.	2018.god.
- službena putovanja	21.329,76	14.347,62€
- reprezentacija	32.375,13	7.053,30€
- telefonske usluge i poštanske usluge	7.026,57	2.110,27€
- bankarske usluge	9.944,76	33.828,25€
- usluge prevoza	17.998,70	12.015,00€
- advokatske,notarske i pravne usluge	200,00	16.472,61
- konsultanske usluge	5.477,50	40.710,46€
- usluge stručnog usavršavanja	2.794,65	915,45€
- medijske usluge i promot.aktivnosti	9.812,32	3.983,98€
- usluge revizije	5.070,00	3.485,00€
-usluge kulturnih manifestacija	20.000,00	1.750,00€

Bankarske usluge ostvarene su znatno više od plana zbog plaćanja 1% provizije za prijevremeni otkup kredita Adiko banke kod Prve banke AD Podgorica u postupku refinansiranja kredita u toku usvajanja Rebalansa.

RASHODI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE

Za tekuće održavanje javne infrastrukture, građevinskih objekata i opreme ukupno je utrošeno 134.634,50 € ili 96,61% od planiranih sredstava (165.463,67€ u 2017.godini). Od ukupnih rashoda za tekuće održavanje javne infrastrukture utrošeno je 125.767.53€ ili 93,41% izdataka po ovom osnovu. Izdaci za tekuće održavanje javne infrastrukture odnose si na rashode za izvedene radove na održavanju javne rasvjete, za odlaganje komunalnog otpada na deponiji "Livade" Podgorica, za održavanje lokalnih saobraćajnica,i sl.

KAMATE

Izdaci za kamate iznose 322.105,06€ i odnose se na redovno plaćanje kamata po osnovu ugovora o kreditima (u 2017.godini 414.028,83€).

RENTA

Izdaci za rentu iznose 27.895,48€ što je 99,80% u odnosu na plan i obuhvataju zakup objekata-stanova (16.600,00€), zakup opreme (5.0160,00€) i zakup zemljišta (6.135,48€).

OSTALI IZDACI

Za ostale izdatke ukupno je izdvojeno 349.698,91€ (u 2017.godini 348.479,74€).

Izdaci po osnovu troškova u sudskim postupcima ostvareni su u iznosu od

208.664,05€ ili 8,34% više od planiranih sredstava i učestvuju 59,67% u ostalim izdacima. Za komunalne naknade troškove vode i smeća utrošeno je 54.489,80€. Za ostale izdatke koji obuhvataju plaćanje carinskog duga za uvezena vozila za obavljanje komunalnih djelatnosti, usluge posebnih službi, kupovina cvijeća i druge izdatke koji nijesu iskazani kroz druge pozicije izdvojeno je 55.708,90€.

TRANSFERI INSTITUCIJAMA, POJEDINCIMA, NVO I JAVNOM SEKTORU

Sredstva za transfere iznose 711.344,13€ ili 52,45% više od plana (u 2017.godini 510,501,14€).

- Transfer obrazovanju	11.522,36€
- Transfer sportu	593.470,30€
- Transfer udruženjima i organizacijama	20.185,00€
- Transfer političkim partijama	20.583,88€
- Transfer-jednokratne socijalne pomoći	16.315,00€
- Transfer pojedincima-stipendije,nagrade	9.290,00€
- Transfer MZ	35.477,59€
- Transfer Crveni krst	4.500,00€

Od ukupnih sredstava po ovom osnovu 83,43% se odnosi na sredstva za sport. Transferi sportu prekoračeni su u odnosu na plan za 74,55% iz razloga što je krajem godine od Budžeta Crne Gore uplaćeno 250.000,00€ za sportske klubove.

OSTALI TRANSFERI

Izdaci za transfere institucijama i privrednim društvima čiji je osnivač Prijestonica iznose 934.671,21€ ili 24,62% više od plana i obuhvataju (u 2017.godini 621.688,67€):

- RTV Cetinje	53.300,00€
- Biblioteka i čitaonica "Njegoš"	83.880,41€
- Turistička organizacija	25.000,00€
- Sportski centar	60.591,61€
- Dnevni centar za djecu i omlad.ometenu u razvoju	46.400,00€
- Komunalno preduzeće	72.000,00€
- Vodovod i kanalizacija	593.499,19€

Transfer DOO "Vodovod i kanalizacija" izvršen je u iznosu od 593.499,19€. Od planiranih sredstava koja su trebala biti povučena iz odobrenih kreditnih sredstava za nastavak radova na sanaciji vodovodne mreže povučeno je 93.499,19€, dok je 500.000,00€ dobijeno iz Budžeta Crne Gore za pokriće troškova za utrošenu električnu energiju.

U toku 2018.godine na osnovu obaveza iz ranijeg perioda uplaćeno je privrednim društvima i institucijama čiji je osnivač Prijestonica kako slijedi:

- Sportski centar	126.938€
- RTV Cetinje	77.878€
- Biblioteka i čitaonica "Njegoš"	72.712€
- Dnevni centar za djecu i omladinu	100.000€
- Komunalno preduzeće	177.201€

KAPITALNI IZDACI

Za kapitalne izdatke ukupno je izdvojeno 276.908,24€, što je 69,11% u odnosu na planirana sredstva (u 2017.godini 381.471,09€).

Za probijanje lokalnih puteva u ruralnom dijelu utrošeno je 18.786,20€.

Izdaci za građevinske objekte u iznosu od 10.000,00€ odnose se na učešće

Prijestonice za izgradnju stambene jedinice po Ugovoru o javnom i privatnom partnerstvu za kupovinu šest stambenih jedinica socijalno ugroženim licima.

Za izgradnju saobraćajnice u Donjem Polju izdvojeno je 6.207,00€.

Izdaci za zemljište-eksprijaciju iznose 37.805,52 € i odnose se na naknadu fizičkim licima za eksprijaciju zemljišta za realizaciju projekta rekonstrukcije i izgradnje saobraćajne infrastrukture.

Sredstva za lokalnu infrastrukturu u iznosu od 131.409,01€ odnose se na sanaciju i modernizaciju gradskih saobraćajnica i lokalnih puteva.

Za građevinske objekte izdvojeno je 36.672,77€ . To su sredstva koja su dobijena od Ministarstva kulture za sanaciju fasada u Njegoševoj ulici u skladu sa smjericama iz Elaborata sanacije fasada koji je uradila Uprava za zaštitu kulturnih dobara Crne Gore.

Sredstva transporta, odnose se na nabavku dva električna vozila.

Sredstva za ostalu opremu odnose se najvećim dijelom na nabavku semafora i kamera.

OTPLATA DUGA

Izdaci za otplatu kredita i pozajmica iznose 1.200.717,59€ ili 16,04% ukupnih izdataka (1.474.942,47€ u 2017.godini).

OTPLATA OBAVEZA IZ PRETHODNOG PERIODA

Izdaci za otplatu obaveza iz ranijih godina iznose 1.855.527,72€ ili 24,78% ukupnih izdataka i obuhvataju otplatu obaveza za zarade i ostala lična primanja, materijalne troškove, kapitalne izdatke, transfere, pozajmice i obaveze po reprogramu poreskog duga (u 2017.godini 1.380.743,72€).

SREDSTVA REZERVE

Za potrebe budžetskih korisnika kada sredstva nijesu obezbijeđena ili nijesu dovoljno obezbijeđena u budžetu, koriste se sredstva tekuće rezerve. Tekuća budžetska rezerva u iznosu od 30.315,00€ korišćena je za uplatu depozita od 1% početne cijene za učešće u javnom prikupljanju ponuda po oglasu za prodaju imovine stečajnog dužnika EI"Obod"AD u stečaju 25.515.00€. Za nabavku novih bicikala odobreno je Turističkoj organizaciji Cetinje iznos od 3.500,00€.

Za isplatu novčane nagrade u iznosu od 1.300,00€ za zaposlene DOO"Komunalno" koji su bili angažovani na uređenju zelenih površina Prijestonice prilikom obilježavanja Dana nezavisnosti (u 2017.godini 13.000,00€).

Sredstva stalne rezerve nijesu korišćena u 2018.godini.

VIŠAK PRIHODA

Višak prihoda u iznosu od 136.006,97€ prenose se kao prihod Budžeta Prijestonice za 2019.godinu.

IZDACI PO FUNKCIONALNOJ ORGANIZACIJI

Raspored planiranih i realizovanih sredstava Budžeta Prijestonice za 2018.godinu prikazan je u sljedećoj tabeli.

R. br.	Opis	Ostvareno 2017.	Plan 2018.	Ostvareno 2018.	% (5/4)
1	2	3	4	5	6

1	Opšte javne službe	3.457.435	3.936.701	3.923.439	99,66
2	Javni red i bezbjednost	237.788	356.450	230.970	64,80
3	UKUPNO	3.695.223	4.293.151	4.154.409	96,77

1. Opšte javne službe

Sredstva planirana za poslove opštih javnih službi realizovana su u iznosu od 3.923.439€, odnosno 99,66% u odnosu na plan. Ova sredstva usmjerena su za potrebe rada Službe Skupštine i organa lokalne uprave.

2. Javni red i bezbjednost

Službi zaštite i spašavanja za redovnu djelatnost usmjereno je 230.970€.

SEKRETARIJAT ZA FINANSIJE I EKONOMSKI RAZVOJ

SEKRETARKA

Branka Radović.dipl.ecc



Crna Gora
Prijestonica Cetinje
Sekretarijat za finansije i ekonomski razvoj

Cetinje, 10.05.2019.godine

IZVJEŠTAJ O KORIŠĆENJU SREDSTAVA IZ
TEKUĆE I STALNE BUDŽETSKE REZERVE
ZA 2018.GODINU

Odlukom o izmjenama Odluke o Budžetu Prijestonice Cetinje za 2018.godinu planirana su sredstva rezerve u iznosu od 33.320,00€, a realizovano je 30.315,00€ ili 90,98 % u odnosu na plan.

Sredstva tekuće budžetske rezerve planirana su u iznosu od 30.320,00€, a realizovana su u iznosu od 30.315,00€ ili 99,98% u odnosu na plan.

Sredstva tekuće rezerve korišćena su:

- za nabavku novih bicikala u iznosu od 3.500€ za potrebe Turističke organizacije;
-na ime novčane naknade za zaposlene u D.O.O. "Komunalno" Cetinje koji su bili angažovani na uređenju javnih površina prilikom obilježavanja državnog praznika Dana državnosti ukupno je izdvojeno 1.300,00€ ;

- na ime depozita za učešće u javnom prikupljanju ponuda po oglasu za prodaju imovine Elektro distribucija "Obod" u stečaju, iznos od 25.515,00€, što predstavlja 1% od početne cijene.

Sredstva stalne budžetske rezerve planirana su u iznosu od 3.000,00€ i ista nijesu korišćena.

SEKRETARIJAT ZA FINANSIJE I EKONOMSKI RAZVOJ

SEKRETARKA,

Branka Radović,dipl.ecc



Crna Gora
Prijestonica Cetinje
Sekretarijat za finansije i ekonomski razvoj

Cetinje, 10.05.2019.godine

IZVJEŠTAJ O PRIMLJENIM DONACIJAMA I KREDITIMA, DOMAĆIM I INOSTRANIM I
IZVRŠENIM OTPLATAMA DUGOVA

DONACIJE

Od donacija planirana su sredstva u iznosu od 23.000,00€, a uplaćeno je 22.110,80€ ili 96,13% u odnosu na plan i odnose se na završnu fazu implementacije projekta “Unaprjeđenje turističkog transporta u Prijestonici Cetinje”, koji je Prijestonica dobila na pozivu UNDP-a i Privredne komore Crne Gore.

Na osnovu navedenog projekta Privredna komora Crne Gore je, u skladu sa potpisanim ugovorom br. 01-335/17-808 od 28.jula 2017.godine, uplatila Prijestonici Cetinje navedenu sumu za nabavku dva električna vozila .

KREDITI

Otplata kredita u iznosu od 1.200.718€ odnosi se na plaćanje obaveza na ime otplate duga za uzete kredite ,shodno amortizacionom planu otplate i otplatu pozajmica i to:

- Investiciono razvojni fond	50.000€
- Addiko banka	256.862€
- Prva banka	18.079€
- Ministarstvo finansija	214.860€
- Erste banka	660.917€
UKUPNO:	1.200.718€

SEKRETARIJAT ZA FINANSIJE I EKONOMSKI RAZVOJ

SEKRETARKA,

Branka Radović,dipl.ecc



Crna Gora
Prijestonica Cetinje
Sekretarijat za finansije i ekonomski razvoj

Cetinje, 10.05.2019.godine

IZVJEŠTAJ O GARANCIJAMA DATIM U TOKU 2018.GODINE

U toku 2018.godine Prijestonica Cetinje nije davala garancije.

SEKRETARIJAT ZA FINANSIJE I EKONOMSKI RAZVOJ

SEKRETARKA,

Branka Radović,dipl.ecc



Crna Gora
Prijestonica Cetinje
Sekretarijat za finansije i ekonomski razvoj

Cetinje, 10.05.2019.godine

PREGLED IZVRŠENIH Odstupanja u odnosu na planirane iznose

Krajem 2018.godine došlo je do prekoračenja pojedinih budžetskih pozicija iz razloga što je:

- u decembru 2018.godine iz Budžeta Države uplaćeno na žiro račun Prijestonice 800.000,00€ za pokriće troškova za utrošenu električnu energiju DOO"Vodovod i kanalizacija", sportskim klubovima za sufinansiranje aktivnosti i DOO"Komunalno" za obavljanje redovne djelatnosti;
- postupak refinansiranja kredita završen u toku usvajanja Rebalansa Budžeta pa se nijesu mogle precizno planirati bankarske usluge;
- izvršeno plaćanje pojedinih izdataka koji se nijesu mogli predvidjeti (advokatske usluge, konsultanske usluge,)

Prekoračenja se odnose na:

*414411-bankarske usluge koje su planirane 6.500,00€, a realizovano je 33.828,25€ (prekoračenje 420,43%). Razlog prekoračenja je zbog plaćanja iznosa 1% provizije za prijevremeni otkup kredita u momentu potpisivanja ugovora o kreditu, odnosno zaduživanju po povoljnim uslovima kod Prve banke A.D Podgorica. Postupak refinansiranja kredita završen u toku usvajanja Rebalansa Budžeta sa benefitima sniženja kamate koja je prikazana na budžetskoj poziciji 416111-kamate;

*414611-advokatske usluge, notarske i pravne usluge planirane su 13.000,00€, dok je realizovano 16.472,61€ (prekoračenje 26,71%). Prekoračenje se odnosi na izdatke za javne izvršitelje koji se nijesu mogli tačno planirati;

*414711-konsultanske usluge, projekti i studije planirane su 18.401,32€, a realizovano je 40.710,46€ (prekoračenje 121,24%). Razlog prekoračenja je zbog izvršenog plaćanja Republičkom zavodu za urbanizam i projektovanje 20.000,00€ za izradu detaljnog urbanističkog plana "Crna Greda" po ugovoru iz 2017.godine gdje je Jugopetrol A.D. Podgorica kao zainteresovani korisnik prostora učestvovao u finansiranju izrade DUP-a "Crna Greda . Odluku o donošenju detaljnog urbanističkog plana "Crna greda (Zona F, podzona F1)" sa strateškom procjenom uticaja na životnu sredinu je donijela Skupština Prijestonice na sjednici održanoj dana 24.12.2018.godine;

*419111-izdaci po osnovu ugovora o djelu planirani su 26.100,00€, a realizovano je 29.738,06€ (prekoračenje 13,94%) zbog angažovanja lica u decembru za tekuće održavanje javne infrastrukture;

*419911-ostali izdaci su plaćanja koja nijesu planirana, a morala su se realizovati i prekoračenje je 23,53%. Ovi izdaci odnose se na izdatke koji nijesu prikazani kroz druge budžetske pozicije, a to su carinski dug za uvezena vozila, troškovi nadzora, cvijeće, ljekarske usluge prilikom održavanja kulturnih manifestacija, usluge snimanja i sl.

*431321- transfer sportu planiran je u iznosu 340.000,00€, dok je ostvareno 593.470,30€ (prekoračenje 74,55%). Razlog prekoračenja je što je krajem godine od strane Vlade Crne Gore opredijeljeno za sufinansiranje sportskih klubova u kojima je Prijestonica osnivač iznos od 250.000,00€, koji je prenesen sportskim klubovima.

*432617-transfer Vodovod i kanalizacija planiran je 470.000,00€, a preneseno 593.499,19€ (prekoračenje 26,28%). Rebalansom planirano je da se povuče 470.000,00€ kreditnih sredstava za hitne mjere u vodosnabdijevanju. Međutim kako nijesu završene planirane aktivnosti izvršen je prenos kreditnih sredstava u iznosu od 93.499,19€. Sredstva od 500.000,00€ dobijena su iz Budžeta Crne Gore na ime pokrića dijela troškova za utrošenu električnu energiju.

SEKRETARIJAT ZA FINANSIJE I EKONOMSKI RAZVOJ

SEKRETARKA,

Branka Radović,dipl.ecc