

О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е

ОДЛУКЕ О ЗАВРШНОМ РАЧУНУ БУЏЕТА ОПШТИНЕ КЊАЖЕВАЦ ЗА 2016. ГОДИНУ

I

Одлуку о буџету општине Књажевац за 2016. годину донела је Скупштина општине на седници одржаној дана 15.12.2015. године ("Сл. лист општине Књажевац", бр.17/2015).

Одлука је претрпела четири промене, при чему обим буџета није битно мењан. Буџети локалних самоуправа у 2016. години мењани су пре свега због измена и допуна Закона о буџетском систему усвојених крајем 2015. године. Овим изменама је прописана измена дефиниције индиректних буџетских корисника у смислу да се јавна предузећа, фондови и дирекције основани од стране локалне власти изостављају из дефиниције индиректних буџетских корисника.

Према члану 17. Закона о изменама и допунама Закона о буџетском систему јединице локалне самоуправе су биле у обавези да до 01. децембра 2016. године ускладе одлуке о буџету са измењеном дефиницијом индиректних буџетских корисника, што је значило да се од 01. децембра 2016. године напред наведени организациони облици нису могли планирати у одлукама о буџету као индиректни корисници.

Из напред наведених разлога, а такође и због укључивања вишка прихода-суфицита и неутрошених средстава донација из претходних година, као и укључивања наменских трансфера од другог нивоа власти који су преношени на рачун буџета општине, доношене су измене и допуне одлуке о буџету општине Књажевац за 2016. годину.

II

Завршни рачун буџета за 2016. годину доноси се на начин прописан Законом о буџетском систему, Уредбом о буџетском рачуноводству, Правилником о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем као и Правилником о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава и корисника средстава организација обавезног социјалног осигурања.

Финансијски подаци завршног рачуна буџета општине Књажевац за 2016. годину исказани су у обрасцима:

- 1) Биланс стања на дан 31.12.2016. године;
- 2) Биланс прихода и расхода у периоду 01.01.2016. до 31.12.2016 године;
- 3) Извештај о капиталним издацима и примањима у периоду 01.01.2016. до 31.12.2016. године;
- 4) Извештај о новчаним токовима у периоду од 01.01.2016. до 31.12.2016. године;
- 5) Извештај о извршењу буџета у периоду од 01.01.2016. до 31.12.2016. године;

Финансијски резултат исказан у обрасцима утврђен је на готовинској основи.

Обрасци од 1 до 5 прописани су чланом 3. Правилника о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава и корисника средстава организација обавезног социјалног осигурања. За остале извештаје није прописана форма већ се састављају у слободном стилу сходно потребама исказивања потребних података.

Извештај екстерне ревизије је саставни део завршног рачуна буџета. Ревизија буџета за 2016. годину поверена је ревизорској кући, с обзиром да Државна ревизорска институција није планирала обављање ревизије завршног рачуна општине Књажевац.

Пре састављања Завршног рачуна, Орган управе надлежан за финансије спровео је прописане поступке припреме за састављање Завршног рачуна, тј. утврдио је текуће приходе и примања,

текуће расходе и издатке, резултат пословања, спровео је одговарајућа књижења и спровео поступак консолидације.

Према чл. 32. Закона о локалној самоуправи Скупштина усваја, односно доноси Завршни рачун буџета. Предложена Одлука има општи и посебан део, одговарајуће колоне и извештаје и прописане прилоге и образложења.

III

У члану 1. Одлуке о завршном рачуну буџета дати су укупно остварени текући приходи, примања и пренета средства и укупно извршени расходи и издаци.

Укупно остварене приходе и пренета средства од 867.236.000 динара чине:

- приходи буџета општине ----- 773.676.000 дин.
- приходи буџета Републике ----- 9.030.000 дин.
- приходи из осталих извора ----- 33.104.000 дин.
(сопствени и приходи ООСО)
- приходи из донација - - ----- 1.286.000 дин.
- пренета средства ----- 50.140.000 дин.
(средства на рачуну буџета и рачунима пројеката)

Приходи	Остварење 2015. год.	Остварење 2016. год.	%
Приходи буџета општине	747.568.000	773.676.000	103,49%
Приходи буџета Републике	25.152.000	9.030.000	24,45%
Приходи из осталих извора (сопствени и приходи ООСО)	36.928.000	33.104.000	89,64%
Приходи из донација	5.840.000	1.286.000	22,02%
Пренета средства (средства на рачуну буџета и рачунима пројеката)	52.821.000	50.140.000	94,92%
УКУПНО :	868.309.000	867.236.000	99,88%

Приходе из буџета Републике који укупно износе 9.030.000 динара остварили су:

- ПУ "Бајка" ----- 6.567.000 дин
- Завичајни музеј ----- 603.000 дин.
- Туристичка ----- 623.000 дин.
- Регионални центар за стр. усавршавање ----- 178.000 дин.
- Дом културе ----- 166.000 дин.
- Библиотека ----- 850.000 дин.

Осим индиректних корисника, трансфер од другог нивоа власти, односно средства од Републике, остварио је и буџет општине за разне пројекте у износу од 10.321.158,39 динара (средства су приказана у Обрасцу 5, у колони „из буџета општине“).

У 2016. години примљена су следећа средства од Републике:

Назив републичког органа	Назив пројекта	Износ
Министарство за рад, запошљавање, борачка и социјална питања	Пружање услуга социјалне заштите из надлежности општине Књажевац	4.199.170,05
Министарство пољопривреде и заштите животне средине	Уређење земљишта комасацијом – инвестициони радови у поступку комасације	724.495,34
Комесаријат за избеглице	Једнократна помоћ социјално угроженим породицама избеглих и интерно расељених лица	1.760.000,00
Национална служба за запошљавање	Јавни радови	558.093,00
Министарство културе и информисања	Финансирање више пројеката Завичајног музеја	2.394.000,00
Министарство културе и информисања	Финансирање више пројеката Народне библиотеке	685.400,00
	УКУПНО:	10.321.158,39

Приходе од донација од међународних организација који укупно износе 2.700.000 динара, остварио је буџет општине у износу од 1.414.000 динара, Месна заједница Орешац 868.000 динара и Установа културе- Музеј 418.000 динара.

Извршени расходи од 799.413.000 динара су укупни расходи финансирани из свих извора остварених прихода тј. из прихода буџета општине, из прихода буџета Републике и из осталих извора (сопствени приходи, донације, приходи од ООСО), као и из пренетих неутрошених средстава тј. вишка прихода – суфицита.

Расходи финансирани из буџета општине износе 757.925.000,00 динара и структура ових расхода је следећа:

Износ	% учешћа	Врста расхода
247.473.000	32,6%	Расходи за робу и услуге, од тога: - 72.448.000 – енергетске. Комуналне, ПТТ услуге и осигурање - 71.63+1.000 – компјутерске услуге, усл. образовања и усавршавања запослених, услуге информисања, стручне услуге, репрезентација - 65.964.000 – трошкови текућих поправки и одржавања - 22.416.000 – специјализоване услуге – услуге културе, спорта, геодетске услуге, мртвозорство, одржавање паркова и природних површина и остале специј. Услуге - 12.406.000 – канцеларијски материјал, материјал за саобраћај, за културу, за хигијену - 2.608.000 – трошкови путовања
170.049.000	22,4%	Расходи за запослене – зараде, социјална давања (боловања, отпремнине и помоћи), трошкови превоза на посао и са посла, јубиларне награде
98.902.000	13,00%	Издаци за нефинансијску имовину – изградња и капитално одржавање зграда и објеката, набавка опреме, нематеријална имовина (књиге у библиотеци и музејски експонати)
78.785.000	10,40%	Дотације, порези, казне по решењу судова – ови расходи састоје се из расхода за финансирање спорта, невладиних организација, пореза, и накнада штета од уједа паса по решењу судова. и споразумног решавања

Износ	% учешћа	Врста расхода
61.287.000	8,10%	Трансфер другом нивоу власти – финансирање основног и средњег образовања, расходи за функционисање Центра за социјални рад
53.210.000	7,00%	Социјална заштита – једнократне помоћи преко Центра за социјални рад, смештај и исхрана ученика, стипендије, народна кухиња, Фондација за наталитет
47.672.000	6,30%	Субвенције – Из текућих субвенција у 2016. години финансирани су: пољопривреда са 17.056.000 динара, ЈКП Топлана са 5.840.000, ЈП „Спортско туристички ресурси“ са 8.000.000 динара, Агенција за развој општине књажевац са 13.084.000 динара, ЈП „Предузеће за развој, урбанизам и изградњу“ са 3.692.000 динара – за исплату обавеза које је предузеће преузело као индиректни корисник
547.000	0,1%	Природна имовина – куповина земљишта

У Општем делу Одлуке приказани су и подаци из прописаних образаца завршног рачуна, односно подаци из Обрасца 1 – Биланс стања, Обрасца 2 – Биланс прихода и расхода, Обрасца 3 – Извештај о капиталним издацима и примањима, Обрасца 4 – Извештај о новчаним токовима и Обрасца 5 – Извештај о извршењу буџета.

IV

У посебном делу Одлуке о буџету, у члану 9. приказани су укупно остварени текући приходи и примања буџета и приходи буџета из осталих извора у износу од 773.677.045 динара који чине 84,72% планираних у Одлуци о буџету за 2016. годину, као и приходи индиректних корисника буџета из осталих извора (сопствени приходи, трансфери из буџета Републике и донаторска средства) у износу од 43.420.000 динара, према економској класификацији и процентом извршења.

Укупно планирани и извршени текући расходи и издаци у Завршном рачуну према економској класификацији и структури извршења у %, дати су у члану 10. Одлуке, табеларно.

У члану 11. Одлуке о завршном рачуну буџета дати су укупно планирани и извршени текући расходи и издаци по програмској класификацији, а у члану 12. Одлуке приказани су расходи по функционалној класификацији.

У члану 13. Одлуке приказани су расходи и издаци по корисницима (на начин како су исказани у њиховим завршним рачунима) табеларно, са колонама: планирана средства буџета 2016. године, извршење и проценат извршења, као и планирана средства индиректних корисника из осталих извора, по делима, програмским активностима и функционалним и економским класификацијама.

Завршне рачуне буџетских корисника су усвојили њихови органи управљања, а извештаје о раду поднели су и Скупштини општине. Подаци из завршних рачуна консолидовани су кроз завршни рачун буџета.

Укупно утрошена средства буџета из извора 01 износе 741.577.123 динара.

Укупна средства су утрошена или пренета корисницима по јединственим критеријумима:

- зараде и лична примања према броју запослених, броју коефицијената и прописаној цени рада, коју закључком утврђује Влада РС.

- материјални трошкови и услуге, у износима који задовољавају минимум потреба корисника, са коришћењем текуће резерве или умањења једних у корист других врста расхода, где је за то постојао законски и оправдан разлог.

- трошкови енергената (по економској класификацији, стални трошкови) према оствареним трошковима, а одговорност је корисника за спроведене поступке набавке енергената.

- остали трошкови су исплаћени према могућностима буџета, према захтевима корисника, сходно Упутству о раду трезора,

- комунална делатност и инвестиције према приоритетима и расположивим средствима.

Раздео/Глава		План 2016	Извршење 2016	%
P1	Скупштина општине			
1	Скупштина општине	9,763,140	8,882,858	90.98%
2	Изборна комисија	4,323,000	4,192,611	96.98%
3	Пројект- Прекогранична сарадња	500,000	359,338	71.87%
P2	Општинско веће и председник			
1	Председник	10,379,000	10,122,902	97.53%
2	Општинско веће	3,970,000	3,554,618	89.54%
P3	Општинско јавно правобранилаштво			
	Општинско јавно правобранилаштво	1,755,000	1,500,772	85.51%
P4	Општинска управа			
1	Општинска управа (програми 1 до 15)	417,388,006	312,905,729	74.97%
2	Месне заједнице	16,813,420	12,291,944	73.11%
3	Регионални центар за стручно усавшавање	3,421,700	3,233,080	94.49%
4	Фонд за развој пољопривреде	26,000,000	18,273,234	70.28%
5	Буџетски фонд за заштиту животне средине	20,444,952	1,370,479	6.70%
6	Туристичка организација	10,770,770	9,454,851	87.78%
7	Дирекција за изградњу и развој	163,617,345	159,481,934	97.47%
8	Култура	82,565,360	66,439,392	80.47%
9	Предшколска установа „Бајка“	82,173,044	77,432,780	94.23%
10	Основне школе	38,562,000	29,674,694	76.95%
11	Средње образовање	17,700,000	11,376,624	64.27%
12	Центар за социјални рад	29,750,680	27,377,033	92.02%
		939,897,417	757,924,873	80.64%

Локалне власти су од 2015. године почеле да, приликом израде одлука о буџету, примењују програмско буџетирање. Расходи буџета планирани су према програмима којих има укупно 15 и програмским активностима и извршавани су у складу са планом.

Програм 1 – Локални развој и просторно планирање – Извршено 11.637.988

Кроз овај програм реализоване су две програмске активности :

- стратешко, просторно и урбанистичко планирање – активност која је планирана код Општинске управе и то за реализацију пројекта који је финансиран од стране Европског прогреса – утрошено 4.047.367 динара
- уређивање грађевинског земљишта – ову активност реализовало је ЈП „Дирекција за развој“, а односи се на одржавање јавних објеката у власништву општине и сеоских домова у износу од 1.004.280 динара, док је 6.586.341 динара утрошено на формирање језера „Језава“ (ископ и стабилизација косина и измештање фекалне канализације).

Програм 2 – Комунална делатност - Извршено 99.601.187

У оквиру овог програма реализовано је више програмских активност, и то:

- Водоснабдевање – 4.372.680 динара – део ових расхода у износу од 2.616.817 динара утрошен је преко ЈП „Дирекција за развој“ за изградњу резервоара и пумпне станице у селу Дебелица, а остала средства утрошена су за поправку и одржавање водоводних

линија. Радове је изводило ЈКП „Стандард“;

- Управљање отпадним водама – 6.328.581 - преко ЈП „Дирекција за изградњу и развој“ извођени су радови на изради фекалне канализације у Трговишту и Дубрави и на изградњи атмосферске канализације у граду за шта је утрошено 4.344.831 динара ; за одржавање атмосферске канализације утрошено је 1.983.750 динара, а радове је изводило ЈКП „Стандард“
- Даљинско грејање – 5.839.999 - ради се о средствима која су преко субвенција додељена ЈП „Топлана“;
- Јавни превоз – 27.948.784 - у 2015. години први пут је реализован јавни превоз у граду, који је намењен за превоз ученика основно школског узраста (у складу са законом), а којим се уједно обавља и бесплатан превоз свих грађана на територији општине; оваква организација јавног превоза настављена је и у 2016. години.
- Јавна хигијена – 15.674.924 - средства која су утрошена за реализацију ове програмске активности односе се на услуге чишћења и одвоза отпада које обавља ЈКП „Стандард“;
- Уређење и одржавање зеленила – 9.462.003 - у питању су средства утрошена за одржавање паркова и осталих природних површина – пружалац услуге ЈКП „Стандард“;
- Јавна расвета - 29.421.572 – сам назив програмске активности указује да се ради о средствима намењеним за плаћање утрошене електричне енергије, као и за куповину и уградњу сијалица за јавну расвету
- Остале комуналне услуге – 552.644 – ова средства утрошена су за услуге зоохигијене.

Програм 3 – Локални економски развој - Извршено 14.045.354

Кроз овај програм финансирана је Агенција за развој општине Књажевац. Од 13.083.912 динара колико је укупно пренето овм буџетском кориснику , 7.500.000 пренето је за реализацију Пројекта „Развој приватног сектора у јужној Србији – фаза 2“, који је усмерен на унапређење пољопривредне производње и побољшање материјалног положаја пољопривредника у општини Књажевац. Укупна вредност пројекта је 15.000.000 динара у чему са 50% учествује општина Књажевац, а 50% средстава је учешће Регионалне агенције за економски развој и предузетништво Пчињског округа „VEEDA“.

Такође, у оквиру овог програма приказана су и средства у износу од 561.442 динара која су утрошена за реализацију јавних радова које је финансирала Национална служба запошљавања, као и средства од 400.000 која је општина Књажевац издвојила за реализацију Локалног акционог плана запошљавања.

Програм 4 – Развој туризма - Извршено 9.454.851

Највећи део активности везаних за туризам реализује се преко Туристичке организације општине Књажевац која је основана и ради од 2002. године као јавна служба, са задатком промоције и унапређења развоја туризма, очувања и заштите туристичких вредности на територији општине Књажевац.

У циљу презентовања понуде општине Књажевац и остваривања пословних контаката, у 2016. години Туристичка организација узела је учешће на сајмовима туризма и изложбама туристичког промотивног материјала и сувенира у Холандији, Бугарској, Румунији, Београду, Нишу, Новом Саду, Крагујевцу, Крушевцу и Зајечару.

Највећи део средстава који је реализован преко Туристичке организације утрошен је за реализацију многобројних манифестација, за које се Туристичка организација јавља као носиоц, а то су: Ђурђевдански сусрети - Молитва под Миџором, Викенд адреналина, Старопланински маратон, Звуци трубе са Тимока, Сабор на Панаџур, Шипуријада.

У 2016. години Туристичка организација је радила на осмишљавању и изради неколико нових врста штампаног материјала, који презентују природне и културно-историјске вредности које чине окосницу развоја туризма Књажевца. Сав пропагандни материјал преведен је на енглески језик, док

је туристички водич преведен и на бугарски и на руски језик.

Програм 5 – Развој пољопривреде - Извршено 20.421.736

Програм 5 реализује се највећим делом преко Фонда за развој пољопривреде. У 2016. години, од укупно 20.421.736 динара које су пренете Фонду за развој пољопривреде, додељене су субвенције у износу од 17.055.782 динара за развој пчеларства, млечног говедарства, овчарства и козарства и за развој воћарства, а пружена је и подршка инвестицијама у пољопривредну производњу (за набавку опреме и механизације).

Кроз овај програм реализоване су и активности у области руралног развоја, где је за уређење земљишта комасацијом – комасација Влашко поље утрошено 2.148.502 динара.

Програм 6 – Заштита животне средине - Извршено 1.370.479

Средства која су реализована преко овог програма су наменска средства која се остварују од накнаде за заштиту животне средине. Програм трошења средстава доноси општинско Веће, а сагласност на исти даје министарство. Наменска средства за заштиту животне средине, која се не утроше у току буџетске године, преносе се у наредну годину и троше искључиво за сврхе из области заштите животне средине. Крајем 2016. године општинско Веће је, по усвојеном програму за 2016. годину, донело решења за коришћење ових средстава у износу од 13.598.632 динара, а за намене замене азбестних цеви на водоводу, за уклањање дивљих депонија, за набавку контејнера за сакупљање комуналног отпада, за израду и прикључење корисника на јавну канализацију.

Програм 7 – Путна инфраструктура - Извршено 148.023.390

Овај програм реализован је углавном преко ЈП „Дирекција за развој“ у периоду од 01.01. до 30.11.2016. год. тј, док је ово предузеће пословало као индиректни корисник. У 2016. години изведени су следећи радови на путној инфраструктури и утрошена следећа средства:

4.542.630	Крпљење ударних рупа на улицама у граду и локалним путевима
5.500.000	Зимско одржавање улица у граду и на локалним путевима
1.274.936	Одржавање хоризонталне сигнализације
1.663.200	Одржавање вертикалне сигнализације
2.139.540	Редовно одржавање локалних путева и кресање шибља и кошење траве
2.030.352	Редовно одржавање и санација некатегорисаних и пољских и сеоских путева
1.024.351	Одржавање путева на пружним прелазима и одрж. мостова на терит општине
1.290.849	Просецање и пошљунчавање улица
2.797.240	Ревитализација пољских (атарских) путева на територији општине Књажевац
19.675.230	Летње одржавање путева који су изузети из мреже државних путева I и II реда (преузета обавеза по судској пресуди)
15.442.310	Поправка улица у сеоским Месним заједницама
13.233.589	Поправка улица у граду
40.553.063	Поправка локалних путева на територији општине
36.856.100	Функционисање ЈП „Дирекција за развој“ (плате, материјални трошкови)
148.023.390	С В Е Г А

Програм 8 – Предшколско васпитање - Извршено 77.432.780

Предшколска установа „Бајка“ основана је ради смештаја, чувања и васпитања деце предшколског узраста од 1 године до 6,5 година. У сврху обављања ове делатности, Установа је организована и функционише са 3 вртића у граду Књажевцу, вртићем у Минићеву и истуреним одељењима у школи „Каплар“ и „Вук Караџић“, као и у групи у приватној кући у Дубрави и у школи у Горњој Каменици.

Током 2016.године у вртићима је било уписано 698 детета, која се налазе у 32 васпитне групе. Од тога су 27 групе целодневни боравак, а 5 група полудневни боравак. Такође, у Установи се од 2006.године, уредно одвија обавезни припремни предшколски програм за децу старости од 5,5 – 6,5 година.

ПУ „Бајка“ је током 2016.године запошљавала 92 радника чије се плате финансирају из буџета општине, док педагошког асистента финансира Министарство просвете.

Установа се финансира из буџета општине Књажевац у износу од 80% цене својих услуга, док 20% цене својих услуга финансира из сопствених прихода, тј. уплата родитеља за смештај деце у вртићима.

У 2016.години, извршена је реконструкција и покривање крова у вртићу „Црвенкапа“. Такође је купљена нова опрема за централну кухињу у „Црвенкапи“.

Програм 9 – Основно образовање - Извршено 29.674.694

Програм 10 – Средње образовање - Извршено 11.376.624

Кроз ова два програма финансирају се материјални трошкови установа основног и средњег образовања (струја, отопљење, трошкови доласка и одласка с посла, услуге по уговору, специјализоване услуге, материјал за образовање и канцеларијски материјал, материјал за одржавање хигијене, поправке и одржавање зграда и опреме и др.).

Појединачно, установама образовања пренета су следећа средства:

Установа	План 2016	Извршење 2016	%	Извршење 2015
ОШ КАПЛАР	10.000.000	8.150.706	81,51%	13.571.730
ОШ ВУК КАРАЦИЋ	10.000.000	7.139.291	71,39%	8.417.556
ОШ ДУБРАВА	9.600.000	7.356.528	76,63%	9.970.721
ОШ МЛАДОСТ	3.500.000	3.179.277	90,84%	2.701.891
МУЗИЧКА ШКОЛА	3.962.000	2.797.256	70,60%	2.579.442
Превоз ученика по решењима	1.500.000	1.050.636	70,11%	244.800
УКУПНО	38.562.000	29.674.694	76,95%	37.486.140
КЊАЖЕВАЧКА ГИМНАЗИЈА	6.000.000	4.403.548	73,39%	4.368.716
ТЕХНИЧКА ШКОЛА	11.700.000	6.973.076	59,60%	7.775.114
УКУПНО	17.700.000	11.376.624	64,27%	12.143.830

Упоређивањем података о пренетим средствима установама образовања може се видети да су поједине установе оствариле већа средства из буџета општине у 2015. години него у 2016. години. Разлог за овакво опредељивање средстава била је потреба појединих школа да у 2015. години уложе већа средства у поправке и одржавање објеката, а што се може видети из кратких извештаја о раду школа у 2016. години.

ОШ «Димитрије Тодоровић Каплар» је у 2016.години имала 790 ученика у 39 одељења у матичној школи и 5 издвојених одељења (у Вини, Штипину, Балановцу, Бучју и Валевцу) са укупном површином од 7.072 м2.

Овој школи су у 2016. години из буџета пренета средства у износу од 8.150.706 динара, и иста су утрошена за:

- социјална давања (јуб.наг.и накнаде за превоз радника)	1.474.000 дин.
- сталне трошкове	3.684.000 дин.
- трошкови путовања	419.000 дин.
- услуге по уговору	378.000 дин.
- специјализоване услуге	77.000 дин.
- текуће поправке и одржавање	674.000 дин.
- трошкови материјала	641.000 дин.
- порез и таксе	53.000 дин.
- превоз ученика путника	751.000 дин.
УКУПНО:	8.151.000 дин.

Највеће учешће у укупним материјалним трошковима имају стални трошкови, а то су трошкови за струју, отопљење (30t угља и 180 м2 отопљеног дрвета), воду, птт, телефон, осигурање и провизију банке.

У 2016.години школа није имала већа улагања за поправке и одржавање и инвестиције јер је

у претходним годинама доста урађено и то: фасада матичне школе, замена спољне столарије, асфалтирање малог дворишта, санација зграде библиотеке и ђачке задруге, замена електро инсталација, замена и набавка нових котлова, опремање учионица и увођење видео-надзора.

Потребе које ова школа има убудуће, везано за поправке и одржавање јесу : замена унутрашње столарије, санирање крова физкултурне сале и замена дотрајалих санитарних чворова.

ОШ „Вук Караџић“ ради од 1973.године. У свом саставу има матичну школу у Књажевцу и два издвојена одељења у Подвису и Васиљу. Ове школске године тј. 2016/2017 има 25 одељења и 540 ученика. У школи је тренутно запошљено 62 радника.

Одлуком о буџету општине Књажевац за 2016. годину за ову школу планирана су средства у износу од 11.000.000 динара, од чега је утрошено 7.139.291 динара. У укупним трошковима највеће учешће имају трошкови централног грејања. У 2016. години за ове намене потрошено је 2.317.215,45 динара. Када се ради о поправкама и одржавањима у 2016.години одрађена је адаптација електро инсталације која није реновирана од изградње објекта. Након извршених радова електроинсталације су адекватне условима у којима школа ради и неће бити потребе за радовима на истим за дужи временски период. Вредност изведених радова је 1.803.600 динара од чега је извођачу радова крајем 2016. године исплаћен износ од 1.000.000 динара, а преостали део од 803.600 је плаћен у 2017.години почетком године.

ОШ „ДУБРАВА“ је у 2016.години имала 476 ученика у 32 одељења, од чега 16 у матичној школи и 16 у издвојеним одељењима у Минићеву, Кални, Горњем и Доњем Зуничу и Доњој Каменици, са укупном површином од 7.037 м².

У структури трошкова и у овој школи највеће учешће у укупним трошковима имају стални трошкови. Школа за потребе грејања набавља 35т угља и 380м² огревног дрвета.

у 2016. години изведени су радови на изградњи помоћног објекта-надстрешница за огревно дрво у вредности од 358.462 динара и набављена је рачунарска опрема у вредности од 339.880 динара.

Ради обезбеђивања што бољих услова за рад наставника и ученика, потребно је у наредном периоду оформити кабинет за наставнике физичког васпитања, опремити лабораторије за извођење практичне наставе из физике и хемије и извршити значајнија улагања у поправку и одржавање школских зграда у издвојеним одељењима у селима.

ОШ „МЛАДОСТ“ као основну делатност има основно образовање и васпитање деце са поремећајима у понашању. Међутим, од 2013. године школа је верификована и за остваривање школског програма за основно образовање одраслих. У току 2016. године школу је похађало 25 ученика и 41 полазник програма за функционално основно образовање одраслих. Школа има функционалну школску зграду површине 1.568 м² и физкултурну салу. За загревање школе користи се централно грејање на лож уље и за грејну сезону утроши се око 15 тона лож уља. Из буџета општине Књажевац за финансирање ове школе издвојено је 3.179.277 динара, од чега је 840.000 динара утрошено за набавку лож уља и 494.940 динара за реновирање мушких тоалета.

ОМШ „ПРЕДРАГ МИЛОШЕВИЋ“ је у 2016. години имала 216 ученика који су кроз похађање наставе овладавали техником свирања на : клавиру, хармоници, гитари, виолини, труби и кларинету. Зграда музичке школе је површине 500м² и располаже са 14 мањих кабинета за индивидуалну наставу и три већа кабинета за наставу солфеђа и теорије музике. Такође има и концертну салу са 80 седишта која је опремљена полуконцертним клавиром.

Школа има сопствено централно грејање, електро котао, снаге 120 kw, због чега трошкови електричне енергије у зимским месецима представљају значајну ставку у укупним трошковима. У 2016. години изведени су радови на постављању громобранске инсталације у вредности од 255.000 динара.

КЊАЖЕВАЧКУ ГИМНАЗИЈУ је у 2016. години похађало 225 ученика сврстаних у 10 одељења. Наставно-образовни процес одвијао се у школској згради површине 2.802 м². Школа поседује 16 кабинета, физкултурну салу и библиотеку. У 2016. години, поред уобичајених трошкова неопходних за функционисање школе, утрошено је око 120.000 динара за поправку и одржавање крова. У циљу стварања што бољих услова за рад ученика и наставника извршено је кречење ходника у старом и новом делу зграде – 550м², офарбана столарија, поплочано двориште испред школе бетонским плочама – 130м². За загревање школе утроши се око 60м³ огревног дрвета, 6 тона брикета, 60 тона угља.

ТЕХНИЧКА ШКОЛА у Књажевцу основана је давне 1931. године и у школској 2015/2016 години прославила је јубилеј – 85 година од како је у њој започело стручно образовање и васпитање за обављање послова различитих занимања. Школа је у 2016. години имала 517 ученика и 72 запослена, 5 подручја рада, 21 одељење и 8 образовних профила.

Своју образовно-васпитну делатност школа је реализовала у два објекта повезана топлотом везом, са 3.146,13 м² грејног простора, у чему је и физкултурна сала површине 626,89 м². Школа има сопствено централно грејање. У школској 2015/2016 години завршени су радови на уградњи спољашње расвете на школским зградама чиме се побољшала видљивост, а самим тим и безбедност у школском дворишту. Осим редовног текућег одржавања није било значајнијих радова на објекту школе, јер су учионице уређене у складу са нормативима и пријатне су за рад и учење. У 2016. години под у физкултурној сали је поплавлjen, паркет је уништен због чега настава физичког васпитања није одржавана. Пред крај 2016. године санирана је настала штета, али је плаћање изведених радова који падају натерет буџета у износу од 2.558.528 динара извршено у 2017. години, из ког разлога је и % извршења код ове установе мањи у односу на друге школе.

Програм 11 – Социјална и дечја заштита - Извршено 58.225.032

Услуге социјалне заштите остварују се преко Центра за социјални рад, преко кога се додељују једнократне помоћи и пружају саветодавно-терапијске и социјално едукативне услуге.

У 2016. години преко Центра за социјални рад додељена су средства за куповину уџбеника деци из породица које су у стању социјалне потребе, као и деци која су треће дете у породици. Један вид социјалне заштите је и организовање народне кухиње за коју је у 2016. години издвојено 3.073.407 динара. Такође се, у оквиру дечје заштите, финансирају трошкови ужине (која је бесплатна за сву децу основношколског узраста), смештај деце у домове, или партиципације њиховог смештаја (по посебним решењима извршног органа), стипендије студентима и ученицима, накнаде ратним инвалидима, као и сви трошкови за децу и породицу по програму Фондације за повећање natalитета.

Програм 13 – Развој културе - Извршено 66.439.393

Овај програм реализује се кроз функционисање три установе културе: Дом културе, Завичајни музеј и Народна библиотека.

Дом културе је током 2016. године организовао бројне и разноврсне програме, намењене свим групама корисника. Најмлађима су понуђени различити садржаји прилагођени њиховом узрасту - цртани филмови, позоришне и мађионичарске представе, а школској омладини и осталим грађанима филмови, позоришне представе, разни квизови, општинско такмичење рецитатора, разни концерти; рок, народне и озбиљне музике, промоције књига из различитих области, позоришни фестивал ПРКОС.

У 2016. години без прекида су радиле и поједине секције и школице. Хор Дома културе који броји 25 чланова наступао је на Међународном такмичењу у Херцег Новом и освојио сребрну медаљу. Успешно ради и школа фолклора, у чијем се раду запажа велики напредак и константно повећање броја чланова. Фолклор је својим програмом учествовао на многим приредбама, како у Дому културе тако и ван наше општине. Школа фолклора Дома културе у 2016. години наступала је у Италији а учествовала је и у емисији на РТС-у „Иде Миле“.

Секција за модерни балет и денс успешно ради већ једанаесту годину. Чланови ове секције освојили су прегршт медаља и пехара на многим такмичењима на којима су учествовали.

Дом културе је од програмских активности у 2016. години реализовао следеће програме: - Пројектовано је око 30 филмова, реализовано је 58 концерата, одиграно је 25 позоришних представа.

Како је једна од активности Дома културе и организовање изложби еминентних српских сликара, то је током 2016. године одржано и 13 ликовних изложби.

Ликовна колонија „Под кровом Србије“ традиционално је одржана једанаести пут у организацији Дома културе. Ликовна колонија одржана је у Књажевцу и окупила је најпознатије сликаре који су оставили вредне радове.

У простору Дома културе вежбају и групе и аматери, врше се промоције књига, састанци, саветовања и др.

Завичајни музеј Књажевац, је установа културе основана 1980. године са циљем да сакупља, чува, научно обрађује и представи културно благо књажевачког краја. Музеј обухвата изложбени

простор од преко 1.000 метара квадратних, дворишног простора и преко 2 хектара слободне површине.

У састав музеја улазе четири објекта – споменика културе:

- Зграда Завичајног музеја у Карађорђевој 15 са сталном музејском поставком која приказује живот на овим просторима од праисторије до данас и изложбеном галеријом у приземљу зграде;
- Кућа Алексе Аце Станојевића у Његошевој 6 функционише као Музеј града Књажевац у саставу Завичајног музеја Књажевац.
- Архео – етно парк у Равни
- Школска зграда са двориштем - Музеј Старе планине у Балта Берилловцу

Завичајни музеј Књажевац учествовао је у организацији, сарадњи и реализацији бројних културних и туристичких манифестација, сајмова и догађаја (стручна помоћ у организацији Етно – феста "Молитва под Миџором", званична тачка Винске руте Србије, а од 2016. године археолошки локалитет Timacum Minus са Архео-етно парком у Равни укључен је у културну руту Пут римских царева и сл.), као и организација и реализација едукативних радионица "Летња школа традиционалних заната" и "Летња школа конзервације" у сарадњи са Централним институтом за конзервацију у Београду. Завичајни музеј Књажевац добио је од Музејског друштва Србије и НК ICOM Србија награду „Музеј за 10“ за успешну реализацију и активно учешће у манифестацији „Музеји Србије, десет дана од 10 до 10“.

Током 2016. године вршен је даљи систематизовани откуп музејских предмета као и пријем поклона, научна обрада, истраживање, валоризација, интерпретација и презентација уметничке збирке и збирке примењене уметности. У 2016. години набављено је 314 предмета, од чега је 193 добијено поклоном, а 121 је откупљен.

Завичајни музеј организовао је преко 20 изложби, реализован је седми серијал едукативног програма „Завичајни појмовник“ у сарадњи са Народном библиотеком „Његош“ из Књажевца и ученицима књажевачких основних школа, радило се на издавачкој делатности, на реализацији многих пројеката финансираних од старне Министарства културе и др.

У 2016. години, према евиденцији одељења за едукацију и односе са јавношћу, Завичајни музеј имао је 2.624 посетилаца, од чега око 1.885 чини групне посете, док је у сопственој режији у виду мањих индивидуалних посета музеј видело 592 посетилаца.

Народна библиотека „Његош“ основана је ради обављања библиотечко-информационе делатности на подручју општине Књажевац која обухвата прикупљање, набавку, стручну библиотечку обраду, чување, презентовање и давање на коришћење књига, часописа и новина, списа, рукописа и друге библиотечко-информационе грађе; прикупљање, обраду и пружање информација и података који се односе на библиотечко-информациону грађу; заштиту и чување старе и ретке књиге, посебно завичајне грађе; обављање културно-пропагандних и културно-образовних активности; послове дигитализације завичајне грађе; обављање послова издавачке делатности за дела која имају карактер завичајне литературе; пружање других услуга у оквиру делатности.

Библиотека делатност обавља кроз рад градске библиотеке и стационарних огранака у Кални и Минићеву. Библиотека има седморо библиотечко-информационих стручњака, са положеним стручним испитом и одговарајућим стручним звањима (1 виши дипломирани библиотекар, 1 дипломирани библиотекар, 1 самостални виши књижничар, 1 виши књижничар, 1 самостални књижничар и 2 књижничара). Опште послове обавља двоје радника: финансијско-административни сарадник и курир-чистач.

Са огранцима у Кални и Минићеву, Народна библиотека „Његош“ на крају 2016. године има 68.848 монографских публикација, тј. 2,2 књиге по становнику општине (31.491), што одговара прописаним стандардима за јавне библиотеке. У 2016. набављено је укупно 2.288 књига (куповина 1.424, откуп Министарства културе 541, поклон 220, размена 18, сопствена издања 49). Као један од информативних центара општине, Библиотека набавља дневну и периодичну штампу. У 2016. корисницима серијских публикација на располагању је било 19 наслова

Број чланова библиотеке у 2016. години је 3.428 – 1.733 одрасла корисника и 1.695 деце. У 2016. години одрасли корисници позајмили су 24.547 монографских публикација, а корисници узраста до 14 година 10.197 – укупно 34.744. Серијске публикације коришћене су 6.148, а интернет 144 пута. Захтева за међубиблиотечку позајмицу било је 18. Укупан број коришћења библиотечко-

информационе грађе и услуга (укључујући културно-образовне активности 9.194) је 63.673.

У 2016. години Библиотека је организовала 33 сусрета са публиком и реализовала 13 едукативних програма – 12 за децу и младе (222 сусрета, 1.628 корисника, 4.310 посета) и 1 за старије суграђане (87 сусрета, 30 корисника, 675 посета), два литерарна конкурса, 72 презентације, изложбе књига и докумената.

На крају 2016. Завичајна збирка има 1.250 монографских публикација и преко 70 наслова серијских публикација. Чини је још и јединствена рукописна и богата некњижна грађа.

Грађу и информације о грађи која се тиче завичаја Библиотека свакодневно презентује и промовише: реализује различите културне програме (промоције књига и других публикација које припадају завичајној литератури, изложбе о различитим темама под насловом „Записи о завичају“, стална продајна изложба завичајних издања, сарадња са сродним установама и медијима) и едукативне програме („Завичајни појмовник“), издавачке пројекте (књиге из едиција „Времеплов вароши“, „Завештање“, „Записи о завичају“, „Књажевачким крајем“, „Казивања“ и др.) и ствара дигиталну завичајну збирку.

С циљем очувања завичајне културне баштине и прикупљања грађе из различитих научних области, Народна библиотека „Његош“ сарађује са научним институцијама, пружа подршку приликом научних истраживања или је носилац пројеката научноистраживачког карактера. Као организатор и координатор теренског рада, Библиотека је учествовала у реализацији пројекта стручњака Балканолошког института САНУ и Етнографског музеја „Чувари нематеријалне баштине тимочких говора“. Као резултат вишегодишње сарадње са ауторима и истраживачима из различитих области хуманистичких наука, професорима Филозофског факултета Универзитета у Нишу, Библиотека је са Факултетом 2016. године потписала Протокол о пословној сарадњи. Кроз подршку антропогеографским, географским и геолошким истраживањима, а и као вишегодишњи домаћин студентима током теренске наставе, Библиотека сарађује и са Географским факултетом Универзитета у Београду и Српским географским друштвом.

Програм 14 – Развој спорта и омладине - Извршено 45.999.533

Задовољење потреба грађана у области спорта обавља се преко Спортског савеза који окупља преко четрдесетак клубова. За финансирање ових клубова и функционисање самог Спортског савеза из буџета општине Књажевац издвојено је у 2016. години 37.999.534 динара.

У оквиру овог програма евидентирају се и расходи, односно субвенција за ЈП „Спортско туристички ресурси“. Овом предузећу у 2016. години пренета су средства у износу од 7.999.999 динара.

Програм 15 – Локална самоуправа - Извршено 164.221.833

Кроз овај програм реализују се бројне програмске активности, као што су: функционисање локалне самоуправе и градских општина, месне заједнице, општинско јавно правобранилаштво, информисање, резерве, пројекат „Општински економски развој“

У оквиру програмске активности функционисање локалне самоуправе и градских општина, планирају се и реализују расходи органа општине: скупштина, председник, општинско веће и општинска управа. Такође се кроз ову програмску активност исказују и расходи индиректног корисника „Регионални центар за стручно усавршавање“ који је финансиран са 3.233.080 динара.

У 2016. години извршење расхода за програмску активност „функционисање локалне самоуправе и градских општина“ износило је 139.185.481 динара.

Програмска активност „месне заједнице“ предвиђена је за евидентирање расхода неопходних за функционисање 73 месне заједнице, а утрошена средства за месне заједнице износила су 12.291.944 динара.

Кроз програмску активност „информисање“, за коју је утрошено 10.910.885 динара, финансирани су пројекти којима се остварује јавни интерес у области јавног информисања. Укупно је у 2016. години финансирано 20 пројеката којима су средства одобрена на основу решења о расподели средстава из буџета општине Књажевац за суфинансирање пројеката којима се остварује јавни интерес у области јавног информисања.

Ради бољег разумевања приказаних података у Одлуци о завршном рачуну општине Књажевац за 2016. годину, поред напред описаних активности које су оствариване кроз поједине програме, потребно је појаснити и поједине економске класификације, односно рашчланити расходе који се обухватају на њима, јер ће се на тај начин створити боља слика о неопходности њиховог остваривања у одређеној висини.

На пример, на конту

421 – Стални трошкови обухватају се – провизија, електрична енергија, централно грејање, угаљ и дрва, комуналне услуге, ПТТ трошкови, осигурање, закуп опреме и пословног простора.

423 – Услуге по уговору обухватају се – услуге превођења, рачуноводствене и друге административне услуге, компјутерске услуге, котизације за семинаре, издаци за стручне испите, услуге информисања јавности, реклама и пропаганда, услуге ревизије и вештачења, репрезентације и поклони, накнаде члановима комисије.

424 – Специјализоване услуге обухватају се – услуге културе, услуге образовања, услуге спорта, медицинске услуге, услуге очувања животне средине, геодетске услуге и друге специјализоване услуге.

481 – Дотације невладиним организацијама обухватају се – дотације спортском савезу, дотације етничким заједницама, верским заједницама, политичким странкама и осталим удружењима грађана.

Општинско веће општине Књажевац је на својој седници разматрало Предлог одлуке о завршном рачуну буџета општине Књажевац за 2016. годину, и предлаже доношење исте као у Предлогу.

ОПШТИНСКО ВЕЋЕ ОПШТИНЕ КЊАЖЕВАЦ