

О Б Р А З Л О Ж Е Њ Е

ОДЛУКЕ О ЗАВРШНОМ РАЧУНУ БУЏЕТА ОПШТИНЕ КЊАЖЕВАЦ ЗА 2018. ГОДИНУ

I

Одлуку о буџету општине Књажевац за 2018. годину донела је Скупштина општине на седници одржаној дана 19.12.2017. године (“Сл. лист општине Књажевац”, бр.19/2017).

Одлука о буџету претрпела је пет измена и допуна, односно донета су пет ребаланса, којима је обим буџета повећан за укључивање вишка прихода-суфицит, за укључивање неутрошених средстава донација из претходних година, као и за приходе из средстава донација од другог нивоа власти (извор 07), односно средства добијена од министарстава за реализацију одобрених пројеката, тако да је укупан обим буџета који је утврђен након ових ребаланса износио 1.147.338.152 динара, од чега су средства буџета 1.108.680.093 динара, а средства корисника из осталих извора 38.658.059 динара.

II

Завршни рачун буџета за 2018. 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, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова.

Финансијски подаци завршног рачуна буџета општине Књажевац за 2018. годину исказани су у обрасцима:

- 1) Биланс стања на дан 31.12.2018. године;
- 2) Биланс прихода и расхода у периоду 01.01.2018. до 31.12.2018 године;
- 3) Извештај о капиталним издацима и примањима у периоду 01.01.2018. до 31.12.2018. године;
- 4) Извештај о новчаним токовима у периоду од 01.01.2018. до 31.12.2018. године;
- 5) Извештај о извршењу буџета у периоду од 01.01.2018. до 31.12.2018. године;

Финансијски резултат исказан у обрасцима утврђен је на готовинској основи.

Завршни рачун садржи и извештаје који се достављају у писаној форми

Обрасци од 1 до 5 прописани су чланом 3. Правилника о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова. За остале извештаје, који се достављају у писаној форми, нису прописани обрасци већ се састављају у слободном стилу сходно потребама исказивања тражених података.

Извештај екстерне ревизије је саставни део завршног рачуна буџета. Ревизија буџета за 2018. 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 989.169.000 динара чине:

- приходи буџета општине (извор 01)----- 816.377.000 дин.
- приходи буџета Републике (извор 07)----- 44.441.000 дин.
- приходи из осталих извора (извор 03,04,08,13,15)----- 30.695.000 дин.
(сопствени и приходи ООСО)
- приходи из донација (извор 06) ----- 9.703.000 дин.
- пренета средства (класа 3) ----- 87.953.000 дин.
(средства на рачуну буџета и рачунима пројеката)

У наредној табели приказано је остварење прихода по изворима финансирања у периоду 2016-2018.година.

П р и х о д и	Остварење 2016. год.	Остварење 2017. год.	Остварење 2018. год.
Приходи буџета општине	773.676.000	794.329.000	816.377.000
Приходи буџета Републике	9.030.000	82.620.000	44.441.000
Приходи из осталих извора (сопствени и приходи ООСО)	33.104.000	28.396.000	30.695.000
Приходи из донација	1.286.000	1.845.000	9.703.000
Пренета средства (средства на рачуну буџета и рачунима пројеката)	50.140.000	31.349.000	87.953.000
У К У П Н О :	867.236.000	938.539.000	989.169.000

Приходе из буџета Републике који укупно износе 44.441.000 динара, према закљученим уговорима са министарствима, остварили су:

- Општина – буџет општине ----- 42.679.000 дин.
- Завичајни музеј ----- 1.100.000 дин.
- Туристичка ----- 400.000 дин.
- Библиотека ----- 155.000 дин.
- Дом Културе ----- 107.000 дин.

С обзиром да министарства преносе општинама средства за реализацију пројеката преко уплатних рачуна јавних прихода (како за пројекте за које је општина директно конкурисала, тако и за пројекте индиректних корисника),то су у 2018. години, на рачун

буџета општине уплаћена следећа средства из Републике:

Назив републичког органа	Назив пројекта	Износ
Министарство заштите животне средине	Израда пројектно-техничке документације за изградњу трансфер станице са рециклажним двориштем	5.000.000
Министарство за рад, запошљавање, борачка и социјална питања	Пружање услуга социјалне заштите из надлежности општине Књажевац	7.971.216
Министарство привреде и град Пирот	Израда пројектно-техничке документације за пројекат „Изградња пута Мирковци-Јабучко равниште на Старој планини“	1.039.836
Министарство рударства и енергетике	„Унапређење енергетске ефикасности на згради средње школе – Књажевачка Гимназија“	1.984.346
Комесаријат за избеглице	Једнократна помоћ социјално угроженим породицама избеглих и интерно расељених лица	240.000
Министарство просвете, нуке и технолошког развоја	Припремно предшколски програм	5.843.501
Министарство државне управе и локалне самоуправе	Средства из буџетског фонда за програм локалне самоуправе – Пројекат 57. Фестивал културе младих Србије	1.600.000
Министарство културе и информисања	Суфинансирање пројекта „Књажева варош, мала Венеција на Тимоку“	4.000.000
Министарство културе и информисања	Финансирање више пројеката Завичајног музеја	1.100.000
Министарство трговине, туризма и телекомуникација	Финансирање пројекта Туристичке организације	400.000
Министарство културе и информисања	Финансирање пројекта Народне библиотеке	155.080
Министарство финансија	Наменски трансфер – обезбеђивање недостајућих средстава за извршење обавеза буџета	15.000.000
	УКУПНО:	44.333.979

Најзначајнији и највећи приходи остварују се од наплаћених пореза, такси, накнада, донација и трансфера (ненаменског и наменског) и ови приходи у 2018. години остварени су у износу од 867.382.849 динара (класа 7+8+9), а заједно са пренетим средствима из претходне године износе 951.035.871 динара (класа 3+7+8+9).

Остварење прихода по врстама и њихово извршење у односу на план приказано је у наредној табели:

Класа/Категорија/Група	Конто	ВРСТЕ ПРИХОДА И ПРИМАЊА			
			ПЛАН 2018 (ребаланс V)	Извршење 31.12.2018	%

3		Вишак прихода - суфицит	83,653,022	83.653.022	100%
700000		ТЕКУЋИ ПРИХОДИ	972,627,071	865,155,808	88.95%
710000		ПОРЕЗИ	396,350,000	375,944,584	94.85%
711000		ПОРЕЗ НА ДОХОДАК, ДОБИТ И КАПИТАЛНЕ ДОБИТКЕ	247,500,000	237,713,320	96.05%
	711110	Порез на зараде	206,000,000	193,897,431	94.12%
	711120	Порез на приходе од самосталних делатности	21,000,000	20,875,266	99.41%
	711145	Порез на приходе од давања у закуп покретних ствари - по основу самоопорезивања и по решењу Пореске управе	1,500,000	648,887	43.26%
	711146	Порез на приход од пољопривреде и шумарства, по решењу Пореске управе	-	2,514	0.00%
	711147	Порез на земљиште	-	97,155	0.00%
	711190	Порез на друге приходе	19,000,000	22,192,067	116.80%
712000		ПОРЕЗ НА ФОНД ЗАРАДА		1,335	0.00%
	712112	Порез на фонд зарада осталих запослених	-	1,335	0.00%
713000		ПОРЕЗ НА ИМОВИНУ	81,000,000	75,261,929	92.92%
	713120	Порез на имовину	70,000,000	66,448,394	94.93%
	713310	Порез на наслеђе и поклон	2,500,000	2,075,288	83.01%
	713420	Порез на пренос апсолутних права	8,500,000	6,738,247	79.27%
714000		ПОРЕЗ НА ДОБРА И УСЛУГЕ	55,550,000	51,385,668	92.50%
	714513	Комунална такса за држање моторних друмских и прикључних возила, осим пољопривредних возила и машина	14,000,000	10,869,588	77.64%
	714540	Накнада за коришћење добара од општег интереса	50,000	36,344	72.69%
	714552	Боравишна такса	9,500,000	6,304,716	66.37%
	714560	Општинске и градске накнаде	32,000,000	34,175,020	106.80%
716000		ДРУГИ ПОРЕЗИ	12,300,000	11,582,332	94.17%
	716110	Комунална такса на фирму	12,300,000	11,582,332	94.17%
730000		ДОНАЦИЈЕ И ТРАНСФЕРИ	478,683,787	460,729,017	96.25%
732000		ДОНАЦИЈЕ ОД МЕЂ. ОРГАНИЗАЦИЈА	12,061,252	6,721,370	55.73%
	732100	Текуће донације од међународних организација	12,061,252	6,721,370	55.73%
733000		ТРАНСФЕРИ ОД ДРУГИХ НИВОА ВЛАСТИ	466,622,535	454,007,647	97.30%

	733151	Ненаменски трансфери од Републике у корист нивоа општина	429,681,070	409,681,068	95.35%
	733154	Текући наменски трансфери, у ужем смислу, од Републике у корист нивоа општина	21,062,248	36,302,397	172.36%
	733251	Капитални наменски трансфер	15,879,217	6,984,346	0.00%
	733253	Капитални трансфери градова у корист нивоа општина	-	1,039,836	
740000		ДРУГИ ПРИХОДИ	97,568,284	28,357,784	29.06%
741000		ПРИХОДИ ОД ИМОВИНЕ	21,500,000	10,914,422	50.76%
	741151	Приходи од камате на депозит	2,000,000	1,456,198	72.81%
	741520	Накнада за коришћење шумског и пољопривредног земљишта	4,500,000	2,070,197	46.00%
	741530	Комунална такса за коришћење простора на јавним површинама	2,500,000	1,400,023	56.00%
	741532	Комунална такса за коришћење простора за паркирање друмских моторних и прикључних возила на уређеним и обележеним местима	500,000	-	0.00%
	741534	Накнада за коришћење грађевинског земљишта	7,500,000	4,852,256	64.70%
	741538	Допринос за уређивање грађевинског земљишта	4,500,000	1,135,748	25.24%
742000		ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ДОБАРА И УСЛУГА	63,000,000	12,367,712	19.63%
	742150	Приходи од давања у закуп објеката и продаје добара	12,000,000	8,359,956	69.67%
	742251	Општинске административне таксе	6,000,000	1,723,263	28.72%
	742253	Накнада за уређивање грађевинског земљишта	-	2,493	0.00%
	742255	Такса за озакоњење објеката у корист општина	45,000,000	2,282,000	5.07%
	742351	Приходи општинских органа управе			0.00%
743000		НОВЧАНЕ КАЗНЕ И ОДУЗЕТА ИМОВИНСКА КОРИСТ	8,568,284	3,180,575	37.12%
	743324	Приходи од новчаних казни за прекршаје предвиђене прописима о безбедности саобраћаја на путевима	7,500,000	2,942,254	39.23%
	743353	Приходи од новчаних казни за прекршаје по прекрш. налогу изречених у управном поступку у корист нивоа општине		125,000	
	743924	Приходи од увећања целокупног пореског дуга који је предмет принудне наплате за 5%	1,068,284	113,321	0.00%
744000		ДОБРОВОЉНИ ТРАНСФЕРИ ОД ФИЗИЧКИХ И ПРАВНИХ ЛИЦА	-	57,707	0.00%
	744151	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа општина	-	57,707	0.00%
745000		МЕШОВИТИ И НЕОДРЕЂЕНИ ПРИХОДИ	4,500,000	1,837,368	40.83%
	745151	Остали приходи у корист нивоа општина	3,500,000	1,072,688	30.65%

	745152	Закупнина за стан у државној својини у корист нивоа општина	1,000,000	764,680	76.47%
770000		МЕМОРАНДУМСКЕ СТАВКЕ ЗА РЕФУНДАЦИЈУ РАСХОДА	25,000	124,423	497.69%
	772114	Меморандумске ставке за рефундацију расхода буџета општине из претходне године	25,000	124,423	497.69%
800000		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ НЕФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ	51,400,000	1,906,433	3.71%
810000		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА	17,500,000	-	0.00%
	811000	Примања од продаје непокретности	17,500,000		0.00%
840000		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ЗЕМЉИШТА	33,900,000	1,906,433	5.62%
	841151	Примања од продаје земљишта	33,900,000	1,906,433	5.62%
920000		ПРИМАЊА ОД ПРОДАЈЕ ФИН. ИМОВИНЕ	1,000,000	320,607	32.06%
	921651	Примања од отплате кредита датих домаћинствима у земљи у корист нивоа општина	1,000,000	320,607	32.06%
	7+8+9	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИН. ИМОВИНЕ	1,025,027,071	867,382,849	84.62%
	3+7+8+9	ТЕКУЋИ ПРИХОДИ И ПРИМАЊА ОД ЗАДУЖИВАЊА И ПРОДАЈЕ ФИН. ИМОВИНЕ	1,108,680,093	951,035,871	85.78%

Извршени расходи од 925.859.416 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 892.323.734 динара и структура ових расхода је следећа:

Износ	% учешћа	Врста расхода
325.035.161	36,4%	Расходи за робу и услуге, од тога: - 99.101.786 - трошкови текућих поправки и одржавања - 89.763.716 - енергетске, комуналне, ПТТ услуге и осигурање - 64.305.805 – компјутерске услуге, усл. образовања и усавршавања запослених, услуге информисања, стручне услуге, репрезентација - 57.032.029 – специјализоване услуге – услуге културе, спорта, геодетске услуге, мртвозорство, одржавање паркова и природних површина и остале специј. услуге - 12.876.867 – канцеларијски материјал, материјал за саобраћај, за културу, за хигијену - 1.954.958 – трошкови путовања
165.909.862	18,6%	Расходи за запослене – зараде, социјална давања (боловања, отпремнине и помоћи), трошкови превоза на посао и са посла, јубиларне награде

Износ	% учешћа	Врста расхода
95.292.826	10,70%	Издаци за нефинансијску имовину (основна средства) – изградња и капитално одржавање зграда и објеката, набавка опреме, нематеријална имовина (књиге у библиотеци и музејски експонати)
86.089.813	9,60%	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
83.137.523	9,30%	Трансфер другом нивоу власти – финансирање основног и средњег образовања, расходи за функционисање Центра за социјални рад
82.223.084	9,20%	Социјална заштита – једнократне помоћи преко Центра за социјални рад, смештај и исхрана ученика, стипендије, народна кухиња, Фондација за наталитет
51.240.865	5,70%	Субвенције – Из текућих субвенција у 2018. години финансирани су: пољопривреда са 26.424.867 динара, ЈКП Топлана са 6.999.999, Агенција за развој општине књажевац са 16.999.999 динара, ЈКП „Стандард“ са 816.000 динара – преко Буџетског фонда за заштиту животне средине
3.394.600	0,4%	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, као и приходи индиректних корисника буџета из осталих извора (сопствени приходи, трансфери из буџета Републике и донаторска средства) према економској класификацији и процентом извршења.

Укупно планирани и извршени текући расходи и издаци у Завршном рачуну за 2018. годину обрађени су и приказани са три аспекта:

- према основним наменама тј. економској класификацији (члан 10. Одлуке)
- према програмској класификацији (члан 11. Одлуке)
- по функционалној класификацији (члан 12. Одлуке)

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 2018. 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 усвојили су њихови органи управљања, а извештаје о раду поднели су и Скупштини општине. Подаци из завршних рачуна консолидовани су кроз завршни рачун буџета.

Преглед планираних и утрошених средстава по корисницима дат је у следећој табели:

Раздео/Глава		План 2018	Извршење 2018	%
P1	Скупштина општине			
1	Скупштина општине	10,333,580	9,241,880	89.44%
P2	Председник			
1	Председник	14,650,000	14,275,539	97.44%
P3	Општинско веће			
1	Општинско веће	4,430,000	4,017,253	90.68%
P4	Општинско правобранилаштво			
1	Општинско правобранилаштво	2,087,600	1,665,682	79.79%
P5	Општинска управа			
1	Општинска управа (програми 1 до 17)	696,124,511	526,161,912	75.58%
2	Буџетски фонд за повећање natalитета	12,000,000	11,927,735	99.40%
3	Буџетски фонд за развој пољопривреде	34,364,000	26,424,867	76.90%
4	Буџетски фонд за заштиту животне средине	16,684,318	7,652,818	45.87%
5	Месне заједнице	33,858,758	27,402,279	80.93%
6	Регионални центар за стручно усавршавање	6,979,650	6,447,855	92.38%
7	Туристичка организација	12,761,004	9,964,151	78.08%
8	Култура	60,760,659	54,995,230	90.51%
9	Предшколска установа „Бајка“	96,378,333	88,681,197	92.01%
10	Основне школе	74,698,000	70,972,955	95.01%
11	Средње образовање	15,000,000	14,986,017	99.91%
12	Центар за социјални рад	17,809,680	17,506,364	98.30%
		1,108,920,093	892,323,734	80.47%

У складу са одредбама Закона о буџетском систему локалне власти су од 2015. године почеле да примењују програмско буџетирање приликом израде одлука о буџету. Расходи буџета планирани су према програмима - којих има укупно 17 и према програмским активностима и извршавани су у складу са планом.

Програм 1 – Урбанизам и просторно планирање – Извршено 50.146.683 динара

Кроз овај програм реализован је део Програма уређивања грађевинског земљишта општине Књажевац за 2018. годину. Реализоване су све планиране активности, спроведене су јавне набавке и уговорени су и извршени следећи радови:

Планирано (са ПДВ-ом)	Извршено (са ПДВ-ом)	Опис
25.000.000	9.960.119	Изградња бране на Сврљишком Тимоку (почетак у 2018.год ; завршетак у 2019. години)
6.000.000	5.710.960	Уређење Спомен парка – уређење стаза, атријума, осветљење
3.500.000	3.469.070	Изградња игралишта у ул. Лоле Рибара
2.000.000	1.981.028	Изградња теретане на отвореном у ул. Капларовој
3.500.000	3.400.737	Уређење Хацићериног сокака и сокака у Хајдук Вељковој
1.850.000	1.829.886	Изградња степеништа између ул. Боре Станковића и Змајево

Програм 2 – Комунална делатност – Извршено 89.940.905

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

- Водоснабдевање – 7.100.947 динара
- Даљинско грејање – 6.999.999 - ради се о средствима која су преко субвенција додељена ЈП „Топлана“;
- Јавна хигијена – 20.367.339 - 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 – 11.698.547 - у питању су средства утрошена за одржавање паркова и осталих природних површина – пружалац услуге ЈКП „Стандард“;
- Јавна расвета - 34.385.887 – ради се о средствима намењеним за плаћање утрошене електричне енергије, као и за куповину и уградњу сијалица за јавну расвету

У оквиру овог програма реализован је и пројекат „Радови на водоводној мрежи у зони саобраћајница на Старој планини“. Највећи обим радова и средстава за спровођење овог пројекта реализован је у 2017. години, док су завршни радови у износу од 9.222.934 динара, извршени у 2018.години. Овај пројекат је реализован средствима Министарства трговине, туризма и телекомуникација.

Програм 3 – Локални економски развој - Извршено 20.252.224

Кроз овај програм финансирана је Агенција за развој општине Књажевац са износом од 16.999.999 динара.

Такође, у оквиру овог програма приказана су и средства у износу од 2.500.000 динара којима је општина Књажевац учествовала у суфинансирању и реализацији програма или мера активне политике запошљавања предвиђених Локалним акционим планом запошљавања за 2018. годину.

У 2018.години реализована су и два пројекта која су финансирана од стране међународних организација и то:

- Пројекат „Подршка за будућност“, финансиран од стране Немачке организације за међународну сарадњу ГИЗ, а реализован у сарадњи са општином Сокобања. Циљ пројекта је смањење друштвене и економске неједнакости путем подршке теже запошљивим групама. Највећи део средстава пројекта реализован је преко општине Сокобања, а општини Књажевац дозначена су и утрошена средства у износу од 330.725 динара.
- Пројекат „Кључни кораци ка родној равноправности“ – средства за реализацију овог пројекта у износу од 421.500 динара обезбедила је Агенција Уједињених нација за родну равноправност и оснаживање жена („UN – Women“). Пројекат је у потпуности реализован у 2018.години.

Програм 4 – Развој туризма - Извршено 9.964.151

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 2018. години Туристичка организација узела је учешће на сајмовима туризма и изложбама туристичког промотивног материјала и сувенира у Бугарској, Београду, Нишу, Крагујевцу, 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 Мицором, Звуци трубе са Тимока, Сабор на Панаџур, Шипуријада. Туристичка организација подржала је и учествовала и у многим другим манифестацијама и догађајима као што су: планинарске акције, „Сабор на Кадибогаз“, „Дани јоргована“, промоција риболова на територији општине Књажевац и друго.

Током 2018. године Туристичка организација је реализовала прекогранични пројекат „Ад Висион“ који је имао за циљ креирање новог туристичког прекограничног производа који још више повезује Србију и Бугарску. Осим што је кроз пројекат набављена вредна опрема (1 АТВ возило, 10 планинских бицикли, 10 го-про камера), урађен је и пропагандни материјал који промовише потенцијале авантуристичког туризма са обе стране границе и извршено је истраживање потенцијала и капацитета развоја туризма суседа Бугарске и Србије.

У сарадњи са асоцијацијом „Србија за младе“, Туристичка организација је у 2018. години први пут реализовала пројекат „Moon fest“, ноћни успон на Мицор у ноћи тоталног помрачења месеца.

Програм 5 – Развој пољопривреде - Извршено 26.424.867

Програм 5 реализује се преко Буџетског фонда за развој пољопривреде. У 2018. години додељене су субвенције за развој овчарства и козарства, за развој воћарства, за набавку опреме за омамљивање и клање, за набавку опреме за узорковање, пријем и прераду млека, за заснивање засада под медоносним биљем.

Програм 6 – Заштита животне средине - Извршено 7.652.818

У оквиру овог програма реализују се средства Буџетског фонда за заштиту и унапређење животне средине која су наменска средства и остварују се 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.

Од реализованих 7.652.818 динара већи део тј. 6.240.357 динара односи се на извршење закључака општинског Већа по Програму за 2017. годину и 2016. годину.

По усвојеном Програму коришћења средстава Буџетског фонда за заштиту и унапређење животне средине за 2018. годину, општинско Веће је донело решења за коришћење ових средстава и то :

- 450.000 - за третман и сузбијање комараца и третман и сузбијање крпеља
- 519.970 – за уклањање и санацију дивљих депонија
- 2.500.000 – за замену постојећег постројења централног грејања у објекту општине, новим системом који ће користити пелет
- 480.000 – за израду, складиштење и постављање 40 жичаних контејнера
- 1.500.000 – за праћење квалитета елемената животне средине – мониторинг ваздуха и буке
- 317.000 – за реализацију пројекта “Новогодишњи еко сајам“

Такође, кроз програм заштите животне средине, обухватају се и утрошена средства за управљање отпадним водама (атмосферска и фекална канализација) у износу од 2.381.213 дин.

Програм 7 – Путна инфраструктура - Извршено 101.651.681

Овај програм реализован је кроз две програмске активности и то:

- одржавање саобраћајне инфраструктуре и
- јавни градски и приградски превоз путника

У 2018. години на одржавању саобраћајне инфраструктуре реализовани су следећи радови:

Планирано (са ПДВ-ом)	Извршено (са ПДВ-ом)	О п и с
25.000.000	11.994.394	Крпљење ударних рупа на улицама у граду и локалним путевима
7.500.000	7.499.868	Чишћење јаркова, пропуста и др.
3.000.000	2.811.384	Кресање шибља
6.000.000	5.918.328	Одржавање некатегорисаних путева
10.300.000	8.673.348	Зимско одржавање улица у граду и на локалним путевима
2.700.000	2.418.358	Тротоари – Миле Јулин и Лоле Рибара
8.400.000	7.848.953	Инвестиционо одржавање локалног пута – Стари пут за Базен
9.308.000	9.087.883	Инвестиционо одржавање пута до Васиља и ка Деметри
14.500.000	14.185.038	Асфалтирање саобраћајница у соским месним заједницама
9.000.000	7.677.482	Инвест. Одржавање ул. Ђуре Јакшића, Стев.Синђел. и Петра Добрњаца
2.000.000	1.809.378	Инвестиц. Одржавање ул. Стеван Лазаревић – изградња потпорног зида
1.500.000	1.437.945	Инвестиц. Одржавање неасфалтираних улица у граду

Крајем новембра 2018. године закључен је уговор на период од осам година о поверавању обављања комуналне делатности градског и приградског превоза путника у копноном друмском саобраћају на територији општине Књажевац. Превоз путника је бесплатан и доступан свим категоријама становништва, а средства за пружање услуге градског и приградског превоза обезбеђују се у буџету општине Књажевац. За ове намене утрошено је у 2018.години 6.075.505 динара.

Програм 8 – Предшколско васпитање - Извршено 88.681.197

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 .

Током 2018 .године у вртићима је било уписано 697 детета, која се налазе у 31 васпитне групе. Од тога су 27 групе целодневни боравак, а 4 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 2018.године запошљавала 91 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.

Програм 9 – Основно образовање - Извршено 70.972.955

Програм 10 – Средње образовање - Извршено 14.986.017

Кроз ова два програма финансирају се материјални трошкови установа основног и средњег образовања (струја, греј, 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:

У с т а н о в а	План 2018	Извршење 2018	%	Извршење 2017
ОШ КАПЛАР	18.000.000	14.943.741	83,02%	10.300.000

ОШ ВУК КАРАЏИЋ	10.500.000	10.174.077	96,90%	9.542.152
ОШ ДУБРАВА	10.500.000	10.169.329	96,85%	9.703.740
ОШ МЛАДОСТ	4.358.000	4.346.687	99,74%	3.220.348
МУЗИЧКА ШКОЛА	5.340.000	5.339.639	99,99%	4.033.719
Превоз ученика	26.000.000	25.999.482	100,00%	642.768
У К У П Н О	74.698.000	70.972.955	95,01%	29.674.694
КЊАЖЕВАЧКА ГИМНАЗИЈА	6.500.000	6.490.007	99,85%	4.403.548
ТЕХНИЧКА ШКОЛА	8.500.000	8.496.010	99,95%	6.973.076
У К У П Н О	15.000.000	14.986.017	99,91%	11.376.624

Упоредивањем података о пренетим средствима установама образовања може се видети да су све установе оствариле већа средства из буџета општине у 2018. години него у 2017. години.

Програм 11 – Социјална и дечја заштита - Извршено 58.909.728

Услуге социјалне заштите остварују се преко Центра за социјални рад, преко кога се додељују једнократне помоћи и помоћи у природи, накнађују се трошкови здравствене заштите, пружају саветодавно-терапијске и социјално едукативне услуге, реализују дневне услуге у заједници тј. помоћ у кући старим особама и особама са инвалидитетом, помоћ у кући за децу са сметњама у развоју, реализује се услуга подршке за самостални живот (становање уз подршку „Кућа на пола пута за децу и младе“)

У 2018. 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 2018. години издвојено 3.981.841 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 87.934.943

Овај програм реализује се кроз функционисање три установе културе: Дом културе, Завичајни музеј и Народна библиотека, као и кроз финансирање пројеката удружења грађана у износу од 12.400.000 динара и финансирање пројеката из области јавног информисања у износу од 11.894.250 динара.

Дом културе (28.076.348 динара) је током 2018. 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 2018. години без прекида су радиле и поједине секције и школице. Хор Дома културе који броји 20 чланова наставио је успешно са радом. 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 и у иностранству (наступили су на међународном такмичењу народних игара у Неос Мармарасу, а учествовали су на међународној манифестацији у Бугарској и Републици Српској.

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

Дом културе је од програмских активности у 2018. години реализовао следеће програме: - Пројектовано је преко 30 филмова, реализовано је 25 концерата, одиграно је 26 позоришних

представа.

Како је једна од активности Дома културе и организовање изложби еминентних српских сликара, то је током 2018. године одржано и 18 ликовних изложби.

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

Завичајни музеј Књажевац (13.836.513 динара) 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. Музеј се стара и о археолошком налазишту *Timacum Minus*.

У састав музеја улазе три 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 која представља бисер архитектуре и у којој је представљен грађански ентеријер с краја 19. И почетка 20. века
- Архео – етно парк у Равни са школском зградом у којој је и истраживачка станица са лабораторијом за конзервацију, лапидаријумом са римским каменим споменицима и Етно парком са аутентичним примерима стамбене народне архитектуре и привредним пратећим објектима.

Током протеклих година Музеј је формирао значајан фонд од око 25.000 експоната разноврстаних у природњачко-геолошку, археолошку, етнологску, збирку ликовне и примењене уметности и културно-историјску збирку. Неке од збирки су пригласене културним добрима, а посебно треба истаћи јединствену збирку двопређних чарапа.

Завичајни музеј Књажевац учествовао је у организацији, сарадњи и реализацији бројних културних и туристичких манифестација, сајмова и догађаја, тако да је Архео-етно парк са археолошким налазиштем *Timacum Minus* представљен на међународном сајму туризма у Штутгарту, а као део сертификованих европских културних рута Римске царске руте и Дунавске винске руте. Музеј организује и реализује едукативне радионице попут „Завичајног појмовника“, „Летње школе традиционалних заната“ и „Летње школе конзервације“, програм социјалног предузетништва за израду музејских сувенира и очување традиционалних заната. На конференцији у Солуну Завичајни музеј Књажевац добио је другу награду Балканске мреже музеја за најбољи музејски сувенир базиран на традиционалним занатима.

Завичајни музеј реализовао је још један 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 2018. години, према евиденцији одељења за едукацију и односе са јавношћу, Завичајни музеј имао је 4.771 посетиоца, од чега око 2.479 чини групне посете, док је у сопственој режији у виду мањих индивидуалних посета музеј видело 245 посетилаца, а око 1259 људи посетило је музеј у време организованих програма и приликом отварања изложби.

Народна библиотека „Његош“ (13.082.369 динара) 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 2018. године има 64.920 монографских публикација, тј. 2 књиге по становнику општине (31.491), што одговара прописаним стандардима за јавне библиотеке. У 2018. години набављено је укупно 2.668 књига (куповина 1.409, из откупа 615, поклон 599, а сопствена издања 44). Као један од информативних центара општине, Библиотека набавља дневну и периодичну штампу. У 2018. корисницима серијских публикација на располагању је било 19 наслова

Број чланова библиотеке у 2018. години је 3.014 од чега 1.538 одраслих корисника и 1.476 деце. У 2018. години одрасли корисници позајмили су 21.680 монографских публикација, а корисници узраста до 14 година 9.733 – укупно 31.413.

У 2018. години Библиотека је организовала 18 програма, 27 сусрета са публиком и реализовала 12 едукативних програма – 11 за децу и младе.

На крају 2018. Завичајна збирка има 1.364 монографских публикацијаи 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 „Времплов 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“.

Програм 14 – Развој спорта и омладине - Извршено 47.813.071

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 2018. години 47.342.411 динара.

За програмску активност спровођење омладинске политике утрошено је 470.660 динара.

Програм 15 – Локална самоуправа – Извршено 173.700.681

Кроз овај програм реализују се бројне програмске активности, као што су: функционисање локалне самоуправе и градских општина, месне заједнице, општинско јавно правобранилаштво, резерве, управљање у ванредним ситуацијама.

У оквиру програмске активности функционисање локалне самоуправе и градских општина, планирају се и реализују расходи органа општине - општинска управа.

Такође се кроз ову програмску активност исказују и расходи индиректног корисника „Регионални центар за стручно усавршавање“ који је финансиран са 6.497.855 динара. Регионални центар је у 2018. години реализовао 48 програмских активности кроз које је прошло 2035 учесника. Реализована је припремна настава за све ученике завршних разреда основних и средњих школа; организована је бесплатна школа страних језика и обука из области информативних технологија за незапослена лица са евиденције Националне службе за запошљавање; организован је други Фестивал науке, као и недеља Ноћи истраживача где је кроз петодневне радионице

прошло 700 ученика основних и средњих школа; организовани су семинари, обуке и саветовања за просветне раднике.

У 2018. години извршење расхода за програмску активност „функционисање локалне самоуправе и градских општина“ износило је 142.191.879 динара.

Програмска активност „месне заједнице“ предвиђена је за евидентирање расхода неопходних за функционисање 73 месне заједнице, а утрошена средства за месне заједнице износила су 20.607.652 динара.

Програм 16 – Политички систем локалне самоуправе 27.534.672

Овај програм предвиђен је за евидентирање расхода учињених за потребе функционисања Скупштине у износу од 9.241.880 динара и функционисања извршних органа – Председника у износу од 14.275.539 динара и општинског Већа у износу од 4.017.253 динара.

Програм 17 – Енергетска ефикасност и обновљени извори енергије 1.653.621

У оквиру овог програма обухваћен је пројекат „Унапређење енергетске ефикасности на згради средње школе – Књажевачка Гимназија“, односно евидентирана је последња транша средстава коју је пренело Министарство рударства и енергетике, с обзиром да је пројекат финансиран и средствима Министарства и средствима општине Књажевац.

Ради бољег разумевања приказаних података у Одлуци о завршном рачуну општине Књажевац за 2018. 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, угљ 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.

Саставни део овог образложења представља и годишњи извештај о учинку програма сачињен на прописаним обрасцима који се прилажу уз Образложење одлуке о завршном рачуну буџета општине Књажевац за 2018. годину.

Општинско веће општине Књажевац је на својој седници разматрало Предлог одлуке о завршном рачуну буџета општине Књажевац за 2018. годину, и предлаже доношење исте као у Предлогу.

ОПШТИНСКО ВЕЋЕ ОПШТИНЕ КЊАЖЕВАЦ

