



JAVNA USTANOVA ZA KULTURU, SPORT I REKREACIJU
HRASNICA - ILIDŽA

Trg branilaca Hrasnice bb
71212 Hrasnica
www.juksrhrasnica.com

tel: 387(0)33 513-111
fax: 387(0)33 514-216
e-mail: juksr@bih.net.ba

Broj: 01-82/17
Hrasnica, 13.06.2017.

OPĆINA ILIDŽA
Općinsko vijeće

PREDMET: Dostava materijala.-

Upravni odbor Javne ustanove za kulturu, sport i rekreaciju Hrasnica – Ilidža na VII (sedmoj) redovnoj sjednici održanoj dana 17.05.2017. godine usvojio je Izvještaj o radu i Izvještaj o finansijskom poslovanju Javne ustanove za period 01.01. – 31.12.2016. godine zajedno sa Izvještajem nezavisnog revizora i Izvještajem o nenamjenskom utrošku sredstava.

U prilogu akta dostavljamo Vam:

- Izvještaj o radu JU KSR Hrasnica – Ilidža za period 01.01. – 31.12.2016. godine
- Izvještaj o finansijskom poslovanju JU KSR Hrasnica – Ilidža za period 01.01. – 31.12.2016. godine
- Izvještaj nezavisnog revizora
- Izvještaj o nenamjenskom utrošku sredstava.

S poštovanjem,

Prilog: Prema tekstu

Dostavljeno:

- 1. X Naslovu
- 1. X a/a

Direktor



Enes Bešović, dipl.ecc.

Materijal
14-06-2017

*7. redovna
sjednica*

*- graditi projekat
akt i ovaj mater.
dostaviti Vijeću
za finansijski, tehnički
i administrativni
opis materijala*



JAVNA USTANOVA ZA KULTURU, SPORT I REKREACIJU
HRASNICA - ILIDŽA

Trg branilaca Hrasnice bb
71212 Hrasnica
www.juksrhrasnica.com

tel: 387(0)33 513-111
fax:387(0)33 514-216
e-mail:juksr@bih.net.ba

Broj: 55/17
Hrasnica; 17.05.2017.

OPĆINA ILIDŽA
Općinsko vijeće

PREDMET: Izvještaj u vezi sa nenamjenski utrošenim sredstvima
u iznosu od 100.000,00 KM – *dostavlja se*

Poštovani,

Prilikom preuzimanja dužnosti v.d. Direktora 28.01.2015. godine JU KSR HRASNICA – ILIDŽA je imala dugove za poreze i doprinose u iznosu od 240.123,23 KM, plus dodatno utvrđene obaveze sa zateznim kamatama od strane Federalne Poreske uprave u iznosu od 68.643,60 KM, kao i dugove prema dobavljačima u iznosu od 15.400,03 KM, što je ukupno iznosilo 324.166,86 KM.

Račun Javne ustanove je bio blokiran 3 mjeseca, od 09.11.2015. godine do 20.01.2016. godine. Javnoj ustanovi je bila isključena električna energija 21 dan, od 29.01.2015. do 18.02.2015. godine zbog duga u iznosu od cca 10.000,00 KM, a koji se odnosi za novembar i decembar 2014. godine i januar 2015. godine.

Javna ustanova je 10 mjeseci primala doznaku iz Budžeta u iznosu od 15.000,00 KM koja je bila umanjena za 1.000,00 KM, a koja se odnosi na pozajmicu od Općine Ilidža, kako bi se mogli izmiriti navedeni dugovi za električnu energiju.

Tužbe dva bivša člana Upravnog odbora Amele Mešić i Salke Ibrahimovića (koji je i u sadašnjem sazivu UO) su iznosile 10.000 KM zbog čega je bio blokiran račun Javne ustanove. Sav navedeni dug je nastao za vrijeme mandata predhodnog menadžmenta na čelu sa Memnunom Hadžićem, a koji još uvijek negativno utiče na poslovanje Javne ustanove.

Javna ustanova je sa 30.06.2009. godine imala 15. uposlenika za vrijeme mandata Amira Šabovića. Preuzimanjem mandata od strane Memnuna Hadžića 2010. godine penzionisana su 4 uposlenika, što je bio idealan broj za normalno funkcionisanje Javne ustanove. Doznaka iz Budžeta se nije povećala od 2002. godine, a bivši direktor Memnun Hadžić je primio 10 novih uposlenika bez saglasnosti Upravnog odbora i Osnivača.

Preuzimanjem dužnosti od strane v.d. direktora Edina Dedića 28.01.2015. godine zatečen je 21 uposlenik. Bruto plaće su iznosile 24.000,00 KM, topli obroci 4.400,00 KM, izdaci za struju, vodu, telefon i nabavku neophodnog materijala koji je neophodan za nesmetan rad ustanove, iznosili su 9.000,00 KM, što je ukupno iznosilo 37.400,00 KM, plus 25.000,00 KM za grijanje u zimskom periodu. Zbog nedolaska na posao i nesavjesnog ponašanja 2 uposlenika su dobila otkaz uz predhodnu saglasnost Općinskog načelnika, jer je u tom periodu predhodni saziv Upravnog odbora podnio ostavku, pa smo se obratili Općinskom načelniku. Shodno naprijed navedenom, savjesnim postupanjem v.d. direktora smanjili su se ukupni rashodi Javne ustanove.

Javna ustanova trenutno ima 19 uposlenika, a doznaka iz Budžeta je ostala nepromjenjena i iznosi 16.000,00 KM. Bruto plaće iznose 20.000,00 KM, topli obroci iznose 4.000,00 KM, izdaci za vodu, struju, telefon i nabavku materijala iznose 5.000,00 KM, što ukupno iznosi 29.000,00 KM, plus troškovi grijanja u iznosu od 20.000,00 KM u zimskom periodu. Doznaka iz Budžeta je nedovoljna da bi Javna ustanova pozitivno poslovala. Javna ustanova je za 2016. godinu izmirila cca 96.000,00 KM obaveza za poreze i doprinose iz vlastitih prihoda.

Kada su u pitanju novčana sredstva u iznosu od 100.000,00 KM koja je Općina Ilidža uplatila dana 21.01.2016. godine na račun JU KSR HRASNICA – ILIDŽA na ime realizacije projekta uvođenja grijanja (Odluka Općinskog načelnika br: 07-14-449/16 od 21.01.2016. godine), ista su zbog neizmirenih obaveza predhodnog menadžmenta i daljeg opstanka Javne ustanove (i drugih mogućih dolaznih obaveza, kao što su troškovi zatezних kamata koji iznose na godišnjem nivou 12%, troškovi advokata, sudski troškovi, ponovna uključjenja električne energije i drugih energenata) nužno utrošena na sljedeći način:

- 7.566,28 KM za uvođenje sistema grijanja na lož ulje u Centru fizičke kulture;
- 3.520,00 KM za nabavku lož ulja za zagrijavanje Centra fizičke kulture;
- 4.576,00 KM za molersko-farbarske radove restorana Doma kulture;
- 28.164,05 KM za izmirenje obaveza prema Elektrodistribuciji za 2016. godinu (u protivnom bila bi nam ponovno isključena električna energija);
- 58.526,00 KM za tople obroke uposlenika Javne ustanove za decembar 2014. godine, avgust, septembar, oktobar, novembar, decembar 2015. godine, te cijelu 2016. godinu.

Bili smo prinuđeni da isplatimo tople obroke uposlenicima Javne ustanove jer je to zakonska obaveza. U protivnom uposlenici Javne ustanove bi svoja prava ostvarili putem Suda, te bi troškovi bili mogo veći (sudski troškovi, troškovi advokata i zatezne kamate). Račun Javne ustanove bi bio ponovno blokiran.

Za sve gore navedeno postoji uredna dokumentacija.

S poštovanjem,

Dostavljeno:

v.d. Direktor

1. Općinsko vijeće

1. a/a

Edin Dedić



UPRAVNI ODBOR

Broj: 32/17

Hrasnica, 17.05.2017. godina

Na osnovu člana 27. Zakona o ustanovama („Službeni list R BiH“ broj: 6/92, 8/93 i 13/94) i člana 18. Pravila JU za kulturu, sport i rekreaciju Hrasica – Ilidža, Upravni odbor JU za kulturu, sport i rekreaciju Hrasica – Ilidža, na VII(sedmoj) sjednici, održanoj 17.05.2017. godine, donio je sljedeću

ODLUKU

o usvajanju Izvještaja o radu i Izvještaja o finansijskom poslovanju
JU KSR HRASNICA – ILIDŽA za period 01.01. - 31.12.2016. godine zajedno
sa Izvještajem nezavisnog revizora i Izvještajem o nenamjenskom utrošku sredstava

Član 1.

Usvaja se Izvještaj o radu i Izvještaj o finansijskom poslovanju JU KSR HRASNICA – ILIDŽA za period 01.01. - 31.12.2016. godine zajedno sa Izvještajem nezavisnog revizora i Izvještajem o nenamjenskom utrošku sredstava.

Član 2.

Zadužuje se direktor JU KSR HRASNICA – ILIDŽA da Izvještaj iz člana 1. ove odluke dostavi osnivaču.

Član 3.

Odluka stupa na snagu danom donošenja.

Dostaviti:

1x Direktor JUKSR

1x Osnivač

1x a/a

Predsjednik Upravnog odbora
Mirsad Čizmić





JAVNA USTANOVA ZA KULTURU, SPORT I REKREACIJU
HRASNICA - ILIDŽA

Trg branilaca Hrasnice bb
71212 Hrasnica
www.juksrhrasnica.com

tel: 387(0)33 513-111
fax:387(0)33 514-216
e-mail:juksr@bih.net.ba

IZVJEŠTAJ O RADU
JU KSR HRASNICA – ILIDŽA
ZA PERIOD OD 01.01. DO 31.12.2016. GODINE

Hrasnica, februar 2017. godine

I UVOD

Aktivnosti osnovne funkcije JU KSR HRASNICA – ILIDŽA odvijale su se na sistematizovanoj i programskoj osnovi. Ukupne aktivnosti Javne ustanove su organizovane u okviru redovnih djelatnosti dvije organizacione jedinice: Dom kulture i Centar fizičke kulture. Stoga u Izvještaju prezentiramo posebno aktivnosti Doma kulture, a posebno Centra fizičke kulture.

II AKTIVNOSTI DOMA KULTURE

Dom kulture se nalazi se u zasebnom objektu koji u svom sastavu ima dio za kulturne manifestacije i dio koji je namjenjen komercijalnim poslovima.

Dio Doma za kulturne sadržaje se sastoji od:

- Izložbenog hola
- Sale za pozorišne i kino predstave
- Multifunkcionalne sale
- Biblioteke
- Kancelarija za radionice
- Dvije sale za druge aktivnosti

Komercijalni dio sačinjavaju:

- Restoran
- Terasa

Javna ustanova nije registrovana za bavljenjem ugostiteljskim i drugim komercijalnim poslovima tako da se ovaj dio ne može koristiti u namjene za koje je izgrađen nego se jedino može izdavati trećim licima.

U Domu kulture Hrasnica radi 8 zaposlenih.

U proteklom periodu svoje aktivnosti su provodila udruženja sa područja Općine Ilidža kao i Udruženje sa područja Općine Trnovo.

To su sljedeća udruženja:

- ❖ Kulturno umjetničko društvo Hrasnica koje stalno koristi kancelariju površine 25 m² a povremeno su održavali probe u holu pet do deset puta mjesečno.

- ❖ Kulturno umjetničko društvo „Biseri Bjelašnice“ koristi prostoriju sa ostavom i WC om ukupne površine 55 m².
- ❖ Udruženje za planinske sportove „Maraton“ koristi prostor bivšeg kafea „Trend“ površine 75 m² Baštom i prostorijom nekadašnje biblioteke (61m²) kojoj je organizovan rad Dječije igraone.
- ❖ Teretana površine 60 m² sa kompletnom opremom za bavljenje rekreativnim sportom.
- ❖ Udruženje „4. VTMBR“ koristi kancelariju površine 30 m² koju koriste za sastanke članova.
- ❖ Eko Udruženje „Aleja“ koristi kancelariju površine 25m² i tu održavaju sastanke, predavanja stručnjaka iz oblasti ekologije kao i radionice iz iste oblasti.
- ❖ Hor „Sabahski ezani“ povremeno održava probe u prostorima Doma kulture

Pored udruženja prostor od 65 m² koristi Javno preduzeće „Ilidža“.

Zbog poznatih problema iz prošle godine, nismo mogli aplicirati za sredstva kojima bi finansirali manifestacije „Dan Javne ustanove“ i „Hrasničko ljeto“. Ipak u saradnji sa Drugom i Četvrtom osnovnom školom kao saradnjom sa KUD „Hrasnica“ i KUD „Biseri Bjelašnice“ napravili smo izuzetno zabavno veče sa velikim brojem gledalaca koji su prezadovoljni napustili salu restorana gdje se održavala manifestacija. Saradnja sa školama je nastavljena i u drugim oblastima iz kulture pa je tako u organizaciji biblioteke napravljeno druženje sa pjesnikom i književnikom Kučuk Fahrudinom koji je uz muzičku pratnju Senada Bostandžića govorio stihove i čitao odlomke iz svojih djela. Učenici, koji su također i članovi literarnih sekcija svojih škola, su govorili stihove od kojih su neki zapaženi od poznatog pjesnika tako da je dogovorena buduća saradnja.

Međunarodna organizacija za pomoć Balkanu (OXAB) sa sjedištem u Oxfordu svake godine šalje svoje članove kako bi djeci balkanskih zemalja pomogli u učenju engleskog jezika. Tako su i ove godine u aprilu i maju dolazile dvije grupe od po tri člana. Oni su kroz igru i radionice učili djecu pravilnom izgovoru.

Učenicima Četvrtе osnovne škole su u multifunkcionalnoj sali prikazivani dječiji filmovi.

Udruženje 4. VMBR koristi prostor Doma kulture za obilježavanje značajnih datuma iz domovinskog rata. Tako je 15. maja Drugi motorizovani bataljon obilježio svoj dan u izložbenom holu.

U drugoj polovini godine aktivnost u Domu kulture se odvijala prema raspoloživim sredstvima koja su bila minimalna ili gotovo nikakva. Nastojali smo sačuvati objekat od daljnjeg propadanja tako da je rekonstruisana i osvježena sala restorana kao i dijelova koji pripadaju restoranu.

Pomogli smo u organizaciji Dana 4. Viteške motorizovane bigade (27. i 28.07.2016.), dana Prvog motorizovanog bataljona (11.09.2016.) i Dana voda veze gdje je angažovanost uposlenika Doma kulture u svim ovim aktivnostima bila maksimalna. Prvi bataljon je u restoranu održao Izbornu Skupštinu.

U saradnji sa cirkusom „Valentino“ organizovali smo izuzetno posjećenu cirkusku predstavu.

Tokom avgusta i septembra u Domu kulture Hrasnica boravili su volonteri sa OXABA. To su grupe od dva ili tri studenta iz Velike Britanije koji studiraju na OXFORDU i oni uče djecu pravilnom izgovoru engleskog jezika. Ukupno je bilo 73 dječaka i djevojčice iz Druge i Četvrte osnovne škole. Učenje jezika je besplatno za polaznike.

Izvršene su pripreme za formiranje raznih radionica kao što su muzička, likovna i slično u koliko bi bilo zainteresovanih. Nadamo se da će se poboljšati uslovi u prostorijma Doma kulture kako bi smo mogli otpočeti sa aktivnostima.

RAD BIBLIOTEKE

U okviru Doma kulture djeluje Biblioteka.

U navedenom periodu na posudbu korisnicima biblioteke dato je 2.648 bibliotečkih jedinica.

Ukupan broj članova - korisnika biblioteke iznosi 270.

U navedenom periodu putem poklona i donacija od strane saradnika i korisnika biblioteke, došlo je do povećanja knjižnog fonda za 790 bibliotečkih jedinica /497 novih naslova/, a od čega je samo 57 korištenih (*poklon od korisnika*), a *JU KSR Hrasnica - Ilidža je izdvojila sredstva za nabavku 2 knjige.*

Ukupno povećanje fonda je 790 bibliotečkih jedinica i to od strane :

-Nacionalna i univerzitetska biblioteka BiH-----506 kom.

-Fondacija za bibliotečku djelatnost Sarajevo -----93 kom.

-Općina Ilidža ----- 31 kom.

Pored navedenog općina Ilidža nam je dodjelila i novčana sredstva sa kojima su kupljene 93 bibliotečke jedinice

-Korisnici biblioteke -----62 kom.

-Četvrti motorizovani bataljon – podružnica ----- 3 kom.

-JU KSR Hrasnica – Ilidža-----2 kom.

Sva pristigla bibliotečka građa je blagovremeno bibliotečki obrađena, stručno raspoređena i dostupna je korisnicima.

Dana 11.02.2016. godine u prostoriji biblioteke uposlenici firme Kabas d.o.o. Sarajevo su dostavili i montirali 2 nove police za knjige. Tako je napokon došlo u cjelosti do pravdanja namjenskih novčanih sredstava (iz 2014 god.) dobijenih od Fondacije za bibliotečku djelatnost Sarajevo.

U septembru 2016. godine, ponovo smo aplicirali na Konkurs koji je objavila Fondacija za bibliotečku djelatnost Sarajevo. Obzirom da smo započeli zamjenu starih drvenih polica za knjige i ovoga puta smo aplicirali za nabavku polica, odnosno opremanje biblioteke, a s ciljem zaštite bibliotečke građe od mogućeg propadanja i oštećenja.

Sekcija “Mali bibliotekari“ koja se u prostoru biblioteke održava svakim radnim danom, realizovana je po planu. Cilj sekcije je promovisanje naše biblioteke i pisane riječi, podsticanje djece na čitanje, kao i formiranje novih korisnika. Sekcija broji 40 članova, kao i proteklih godina to su učenici IV razreda II i IV Osnovne škole. Povodom obilježavanja Međunarodnog dana dječije knjige, uposlenica biblioteke sa članovima sekcije “Mali bibliotekari“ prisutvovala je manifestaciji u Drugoj osnovnoj školi - Hrasnica, a istim povodom saradnici načelnika Općine Ilidža su i za našu biblioteku uručili poklon knjige.

Povodom Svjetskog dana knjige i autorskih prava u Domu kulture organizovano je druženje članova prethodno pomenute sekcije i članova i vođa sekcija iz II i IV Osnovne škole Hrasnica

sa piscem Fahrudinom Kučukom i kantautorom Senadom Bostandžićem. Od strane svih prisutnih druženje je ocijenjeno više nego odlično, a II Osnovna škola je detaljniji prilog o istom objavila na svojoj internet stranici, kao i u školskom listu "EHO" /mada su do sada detaljne informacije o ovakvim i sličnim dešavanjima bile objavljivane i u općinskom informativnom listu "Bilten", što u ovom slučaju nije bilo/.

Tokom pomenutog perioda biblioteka je imala 5 organizovanih posjeta i to jedna od strane vaspitačica i djece iz obdaništa "Radost"- Hrasnica, a ostale od strane učenika i učiteljica iz II i IV Osnovne škole. Cilj posjete je bio upoznavanje sa načinom rada i rasporedom knjižnog fonda naše biblioteke, te kako postati budući korisnik iste.

III AKTIVNOSTI CENTRA FIZIČKE KULTURE

Korisnici usluga prostora Centra fizičke kulture su: FK FAMOS sa svim svojim selekcijama, juniori, kadeti, pioniri, škola fudbala FER PLAY, klub invalida u sjedećoj odbojci, "OKI ILIDŽA", klub boksera, karate klub „KAPITEN“, škola odbojke, ŽRK HRASNICA, Državna granična policija, policija Kantona Sarajevo kao i neke selekcije Nogometne reprezentacije BiH.

FK FAMOS

FK Famos sa svojim selekcijama je odigrao veliki broj prvenstvenih utakmica i još veći broj treninga. Sve selekcije su prvenstvene utakmice igrale na glavnom terenu.

PREGLED UTAKMICA I TRENINGA

	PRVENSTVENA	PRIJATELJSKA	TRENING
FK FAMOS - seniori	15	4	201
FK FAMOS - juniori	13	2	206
FK FAMOS - kadeti	8	1	206
FK FAMOS - pioniri	15		178
FK FAMOS - pred - pioniri	12	2	170

ŠKOLA FUDBALA „FER PLAY“

Svoje aktivnosti su izvodili u velikoj sali CFK i na terenu sa umjetnom travom. Ukupno su održali 260 treninga.

KLUB INVALIDA U SJEDEOČOJ ODBOJCI „OKI ILIDŽA“

Treninge, prvenstvene i prijateljske utakmice igraju u velikoj Sali CFK. U protekloj godini održali su 118 treninga, odigrali 14 prvenstvenih i 12 prijateljskih utakmica. Klub invalida u sjedećoj odbojci plasirao se u elitnu grupu takmičenja.

KOŠARKAŠKI KLUB „IGMAN“

30 Treninga na košarkaškom terenu.

BOKS KLUB

Svoje aktivnosti održavaju u maloj sali CFK. U protekloj godini su imali oko 305 treninga.

KARATE KLUB „KAPITEN“

Trening obavljaju u velikoj Sali i na glavnom travnatom terenu. Ukupno su imali 18 treninga

OSTALE AKTIVNOSTI CFK

24.04.2016. godine održan je tradicionalni Kantonalni turnir u sjedećoj odbojci. Učestovalo je 6 ekipa sa područja Kantona Sarajevo: OKI FANTOMI, OKI SPID Sarajevo, OKI VOGOŠĆA, OKI HADŽIĆI, OKI ILIJAŠ i domaćin OKI ILIDŽA.

28.04.2016. godine - Ministarstvo sigurnosti i DGS - provjera fizičke spreme i testiranje. Aktivnosti su provedene na glavnom travnatom terenu.

12.05.2016. godine Dani Stojčevca - Malonogometni turnir Osnovnih škola.

14.05.2016. godine SRVI - Kantonalne igre. RVI - takmičenje je bilo turnirskog karaktera u disciplinama mali nogomet i sjedeća odbojka

22.05.2016. godine održan je Malonogometni turnir povodom dana JUKSR Hrasnica - Ilidža. Turnir je odigran po “BERGER” sistemu i trajao je tri dana.

26.05.2016. godine Državna granična služba – DGS je održala Tradicionalni turnir u malom nogometu na nivou Države BiH. Turnir je odigran na glavnom travnatom terenu i na terenu sa umjetnom travom.

od 01. do 04.07. 2016. godine održan je Turnir u malom nogometu. Učestovalo je 12 ekipa raspoređenih u 3 grupe. Turnir je organizovan po „BERGER” sistemu. Posjećenost zadovoljavajuća, fer i korektan odnos učesnika.

24.07.2016. godine održana je Tradicionalna međunarodna smotra folklor

Učesnici: „KUD BUTMIR”, gosti iz SLOVENIJE, TURSKE, HRVATSKE i domaćin „KUD HRASNICA“. Manifestacija se pred prepunim tribinama održala na terenu sa umjetnom travom.

U periodu od 26. - 27.07.2016. godine održan je Tradicionalni nogometni turnir povodom godišnjice 4. VITEŠKE MOTORIZOVANE BRIGADE.

Kao i ranijih godina na turniru su učestvovala 4 ekipe, FK SARAJEVO, FK IGMAN KONJIC, NK BOSNA SEMA i NK FAMOS HRASNICA. Ukupno su odigrane 4 utakmice na glavnom travnatom terenu. Uz dobru posjećenost svim utakmicama pobjednik turnira je ekipa NK BOSNA SEMA.

U periodu od 11.08. - 14.08.2016. godine održan je Međunarodni turnir „ŠKOLA FUDBALA“.

Turnir je trajao 4 dana. Utakmice su igrane na malom terenu sa umjetnom travom i na glavnom travnatom terenu gdje su pripremljena 3 terena. Na turniru su učestovale ekipe iz BiH i regije. Preko 20 škola, učesnica turnira, prezaovoljno je organizacijom i uslovima pod kojim je turnir odigran.

13.10.2016. godine - Preko 150 uposlenika **Državne granične službe (DGS)** izvršilo je provjeru fizičke sposobnosti na terenima CFK Hrasnica.

v.d. direktor

Edin Dedić



JAVNA USTANOVA ZA KULTURU, SPORT I REKREACIJU
HRAŠNICA - ILIDŽA

**IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POSLOVANJU
ZA PERIOD OD 01.01. DO 31.12.2016.**

Februar; 2017. godine

I

Konto	OPIS	IZNOS
	A. PRIHODI I PRIMICI	(KM)
720000	Neporezni prihodi (prih.od imov. i pružanja usluga)	99.756
730000	Tekući transferi	530.236
740000	Kapitalni transferi	100.000
	UKUPNO:	729.992
	B. RASHODI I IZDACI	
610000	Tekući rashodi	441.229
820000	Kapitalni izdaci	8.470
	UKUPNO:	449.699
	VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA	280.293

II

Sastavni dio Izvještaja o finansijskom poslovanju za 2016. godinu čini pregled po kontima.

A. PRIHODI I PRIMICI

R.b. 1.	Ekonom. kod 2.	OPIS 3.	Plan 2016 4.	Ostvarenje 2016. 5.	Index 5/4 6.
		A. PRIHODI I PRIMICI (1)	723.485	729.992	100,89
1.	700000	PRIHODI (2+15 +16)	723.485	729.992	100,89
2.	720000	I. NEPOREZNI PRIHODI (3+6)	94.500	99.756	105,56
3.	721000	Prihodi od poduzetničkih aktivnosti i imovine (4+5)	330	0	/
4.	721211	Prihodi od kamate za depozite u banci	30	0	/
5.	721224	Prihodi od iznajmljivanja opreme ostalima	300	0	/
6.	722000	Nakn.i takse i prihodi od pruž.jav.usluga (7+13)	94.170	99.756	105,93
7.	722600	Prihodi od pružanja javnih usluga (od 8 do 12)	94.170	99.756	105,93
8.	722631(1)	Prihodi od iznaj. prostora Doma kulture	80.000	82.343	102,92
9.	722631(2)	Prihodi od korištenja terena CFK	9.600	12.348	128,62
10.	722631(4)	Prihodi od uplata za učešće na Noćnom turniru	500	102	20,40
11.	722631(7)	Prihodi od članarine (biblioteka)	670	792	118,20
12.	722631(9)	Prihodi od rekreacije	3.400	4.171	122,67
13.	722700	Neplanirane uplate – prihodi (14)	/	/	/
14.	722791	Ostale neplanirane uplate	/	/	/
15.	730000	II. TEKUĆI TRANSFERI	528.985	530.236	100,23
16.	740000	III. KAPITALNI TRANFERI	100.000	100.000	100,00

B. RASHODI I IZDACI

R.b.	Ekonomski kod	OPIS	Plan 2016.	Ostvarenje 2016.	Index 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.		B. RASHODI (2 + 60)	723.485	449.699	62,15
2.	610000	I. TEKUĆI RASHODI (3+13+16)	554.077	441.229	79,63
3.	611000	Plaće i naknade troškova zaposlenih (4+7)	438.732	333.825	76,08
4.	611100	Bruto plaće i naknade (5+6)	325.582	270.146	82,97
5.	611111	Neto plaće	206.600	177.328	85,83
6.	611130	Doprinosi na teret zaposlenih	118.982	92.818	78,01
7.	611200	Naknade troškova zaposlenih i ost.(od 8 do 12)	113.150	63.679	56,27
8.	611211	Naknade za prevoz sa posla i na posao	190	181	95,26
9.	611221	Naknade za topli obrok tokom rada	89.360	61.870	69,23
10.	611224	Regres za godišnji odmor	9.500	0	/
11.	611225	Otpremnina zbog odlaska u penziju	12.500	0	/
12.	611227	Novčane pomoći u slučaju smrti	1.600	1.628	101,75
13.	612000	Doprinosi poslodavca i ostali dopr. (14+15)	33.814	29.012	85,79
14.	612111	Doprinosi na teret poslodavca	31.653	27.565	87,08
15.	612219	Ostali doprinosi	2.161	1.447	66,95
16.	613000	Izdaci za materijal i usluge (17+21+25+33+37+42+44)	81.531	78.392	96,14
17.	613200	Izdaci za energiju (18+19+20)	32.600	27.345	83,88

R.b.	Ekonomski kod	OPIS	Plan 2016.	Ostvarenje 2016.	Index 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
18.	613211	Izdaci zaelektričnu energiju	26.600	22.906	86,11
19.	613213	Lož ulje	/	4.439	/
20.	613215	Drvo-pelet	6.000	0	/
21.	613300	Izdaci za komunalne usluge (22+23+24)	7.120	7.970	111,93
22.	613321	Izdaci za vodu i kanalizaciju	3.280	4.038	123,10
23.	613322	Izdaci poštanskih i telef. usl.	3.170	3.260	102,83
24.	613323	Izdaci za usluge odvoza smeća	670	672	100,29
25.	613400	Nabavka materijala (od 26 do 32)	2.660	1.641	61,69
26.	613411	Izdaci za obrasce i papir	200	139	69,50
27.	613416	Sitan inventar	250	160	64,00
28.	613412	Izdaci za kompjuterski materijal	100	51	51,00
29.	613419	Izdaci za ostali administrativni materijal	1.150	584	50,78
30.	613432	Rekreacioni materijal	250	102	40,80
31.	613441	Poljoprivredni materijal (trava, đubrivo)	240	306	127,50
32.	613484	Materijal za čišćenje	470	299	63,61
33.	613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva (34+35+36)	1.650	1.311	79,45
34.	613511	Benzin	420	390	92,61
35.	613512	Dizel	1.180	921	78,05
36.	613513	Motorno ulje	50	0	/
37.	613700	Izdaci za tekuće održavanje (od 38 do 41)	2.110	5.566	263,79
38.	613711	Materijal za opr. i odr. zgrada i sport.terena	1.070	1.281	119,71
39.	613712	Materijal za opravku i održavanje opreme	240	224	92,91

R.b.	Ekonomski kod	OPIS	Plan 2016.	Osvarenje 2016.	Index 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
40.	613721	Usluge opravki i održavanja zgrada	500	3.911	782,20
41.	613722	Usluge opravki i održavanja opreme	300	150	50,00
42.	613800	Izdaci osiguranja, bank.usl. i usl.pl.pr. (43)	4.600	3.561	77,41
43.	613821	Izdaci bankarskih usluga	4.600	3.561	77,41
44.	613900	Ugovorene i druge posebne usluge (od 45-59)	30.791	30.998	100,67
45.	913911	Usluge medija	/	0	/
46.	613914	Usluge reprezentacije	200	100	50,00
47.	613923	Izdaci za specijalizaciju i školovanje	0	0	/
48.	613931	Izdaci računovodstvenih i revizijskih usluga	3.000	3.020	100,66
49.	613934	Kompjuterske usluge	0	0	/
50.	613961	Zatezne kamate	2.500	2.446	97,84
51.	613962	Troškovi spora	0	0	/
52.	613976	Ostali izdaci za druge samost.dj. i povr.sam.rada	4.134	3.120	75,47
53.	613983	Pos.nakn.na dohodak za zaštitu od pr.i dr.nepogoda	12	16	133,33
54.	613988	Porez na dohodak od dr.da.dj.i povr.sam.rada	/	317	/
55.	613991	Ostale nespomenute usluge i dažbine	20.550	20.595	100,21
56.	613991(3)	Naknade za književno veće-druženja	300	150	50,00
57.	613991(4)	Usluge kopiranja	45	22	48,88
58.	613992	Usluge od prodatih administrativnih taksi	50	25	50,00
59.	613999	Otpis nenaplativih potraživanja	/	1.187	/

R.b.	Ekonomski kod	OPIS	Plan 2016.	Osvarenje 2016.	Index 5/4
1.	2.	3.	4.	5.	6.
60.	820000	II KAPITALNI IZDACI (61)	169.408	8.470	4,99
61.	821000	Izdaci za nabavku stalnih sredstava (62+63)	169.408	8.470	4,99
62.	821300	Nabavka opreme (računarske, knjiga, opremanje biblioteke)	9.408	2.003	21,29
63.	821600	Investiciono održavanje	160.000	6.467	4,04
64.	591111	VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA	0	280.293	/

UPOREDNA TABELA

Konto	OPIS	Plan 2016.	Osvarenje 2015.	Osvarenje 2016.	Index 5/4	Index 5/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
	A. PRIHODI I PRIMICI					
710000	I PRIHODI OD POREZA	/	/	/	/	/
720000	II NEPOREZNI PRIHODI	94.500	103.020	99.756	96,83	105,56
721200	Ostali prihodi od imovine	330	/	/		
722600	Prihodi od pružanja javnih usluga	94.170	102.720	99.756	97,11	105,93
722700	Neplanirane uplate - prihodi	/	300	/		
730000	III TEKUĆI TRANSFERI	528.985	167.000	530.236	317,50	100,23
740000	IV KAPITALNI TRANSFERI	100.000		100.000	/	100,00
	UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	723.485	270.020	729.992	270,34	100,89

Konto	OPIS	Plan 2016.	Osvarenje 2015.	Osvarenje 2016.	Index 5/4	Index 5/3
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.

	B. RASHODI I IZDACI					
610000	I TEKUĆI RASHODI	554.077	296.391	441.229	148,86	79,63
611100	Bruto plaće i naknade	325.582	187.858	270.146	143,80	82,97
611200	Naknade troškova zaposlenih	113.150	41.557	63.679	153,23	56,27
612100	Doprinosi poslodavca	33.814	20.611	29.012	140,75	85,79
613200	Izdaci za energiju	32.600	25.626	27.345	106,70	83,88
613300	Izdaci za komunalne usluge	7.120	11.517	7.970	69,20	111,93
613400	Nabavka materijala	2.660	763	1.641	215,07	61,69
613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	1.650	1.041	1.311	125,93	79,45
613700	Izdaci za tekuće održavanje	2.110	1.613	5.566	345,07	263,79
613800	Izdaci osig., ban. usl. i usl. pl. pr.	4.600	1.859	3.561	191,55	77,41
613900	Ugovorene usluge	30.791	3.946	30.998	785,55	100,67
820000	II KAPITALNI IZDACI	169.408	1.026	8.470	825,53	4,99
821300	Nabavka opreme	9.408	1.026	2.003	195,22	21,29
821600	Investiciono održavanje	160.000		6.467	/	4,04
	UKUPNI RASHODI I IZDACI	723.485	297.417	449.699	151,20	62,15
591111	Višak prihoda nad rashodima (višak rashoda nad приходima)	0	27.397	280.293	1.023,07	/

Ostvareni prihodi i primici u odnosu na planirane za 2016. godinu iznose 100,89 %.

Ostvareni rashodi i izdaci u odnosu na planirane za 2016. godinu iznose 62,15 %.

III
Obaveze na dan 31.12.2016. godine (KM)

Obaveze prema dobavljačima:	0,00
Obaveze za PDV:	-488,84
Obaveze prema radnicima (doprinosi):	0,00
Ukupne obaveze:	-488,84

Obaveze za PDVsu izmirene u cjelosti u januaru 2017. godine.

IV
Potraživanja na dan 31.12.2016. godine (KM)

ŽOK Ilidža	1.812,00
Škola fudbala Fair play (dio potraživanja u iznosu od 468,00 KM naplaćeno u januaru 2017. god.)	799,20
Fitnes klub "Igmanska piramida"	1.144,70
Udruženje za planinski sport i rekreaciju "Maraton" (sa "Maraton"-om" sklopljen Sporazum o plaćanju duga na rate koje kupac redovno izmiruje)	919,38
Ukupna potraživanja od kupaca:	4.675,28
Potraživanja za PDV:	16,95
Ukupna potraživanja (koja nisu naplaćena):	4.692,23

V
Stanje novčanih sredstava na dan 31.12.2016. godine (KM)

1. Blagajna	1,38
2. Novčana sredstva kod poslovnih banaka	3.326,76
2.1. Transakcijski račun kod Raiffeisen bank	3.326,76
2.2. Transakcijski račun kod Moje banke	0,00
Ukupna novčana sredstva:	3.328,14

v.d. Direktor

Edin Dedić



***JAVNA USTANOVA ZA KULTURU, SPORT I REKREACIJU
HRASNICA-ILIDŽA***

Finansijski izvještaji na dan 31. decembar 2016. godine
zajedno sa Izvještajem nezavisnog revizora

Sadržaj

	<i>Stranica</i>
Profil Javne ustanove za kulturu, sport i rekreaciju Hrasnica-Ilidža	2-4
Izveštaj o odgovornosti Direktora	5
Izveštaj nezavisnog revizora	6-7
Račun prihoda i rashoda Javne ustanove za kulturu, sport i rekreaciju Hrasnica-Ilidža	8
Bilans stanja Javne ustanove za kulturu, sport i rekreaciju Hrasnica-Ilidža	9
Izveštaj o novčanim tokovima Javne ustanove za kulturu, sport i rekreaciju Hrasnica-Ilidža	10
Godišnji izvještaj o izvršenju budžeta Javne ustanove za kulturu, sport i rekreaciju Hrasnica-Ilidža	11
Računovodstvene politike	12-13
Bilješke uz finansijske izvještaje	14-21

Profil Javne ustanove za kulturu, sport i rekreaciju Hrasnica-Ilidža

Na osnovu Zakona o ustanovama, Zakona o sportu Kantona Sarajevo i Statuta Općine Ilidža, Općinsko vijeće Ilidža dana 11.09.2001. godine donijelo je Odluku o osnivanju Javne ustanove za kulturu, sport i rekreaciju Hrasnica-Ilidža (Javna ustanova) broj:01-02-1403/01-1.

Odlukom o osnivanju Javna ustanova je pravni sljedbenik Kulturno-sportskog centra Famos Hrasnica d.j.l. Sarajevo i dalje funkcioniše kao samostalna ustanova u državnoj svojini.

Rješenjem Kantonalnog suda Sarajevo broj:UF/I-2020/01 od 08.04.2002. godine izvršen je upis osnivanja Javne ustanove u sudski registar pod skraćenim nazivom JU KSR HRASNICA-ILIDŽA. Osnivač Javne ustanove je Općina Ilidža sa upisanim kapitalom KM 2.000.

Rješenjima Općinskog načelnika Općina Ilidža broj:02-05-1927/05 i broj: 02-05-1927/06 imenovan je Upravni i Nadzorni odbor Javne ustanove. Dana 05.01.2006. godine Upravni odbor Javne ustanove je donio Pravila Javne ustanove za kulturu, sport i rekreaciju Hrasnica-Ilidža (Pravila JU KSR Hrasnica-Ilidža) kojima se regulišu cjelokupni tokovi poslovanja i organizacije Javne ustanove u skladu sa relevantnim propisima.

Djelatnost Javne ustanove

U skladu sa Pravilima JU KSR Hrasnica-Ilidža osnovna djelatnost javne ustanove je pružanje usluga u kulturi, sportu i rekreaciji, odnosno djelatnost objekata za kulturne priredbe. Javna ustanova stiče sredstva za rad iz: naknada za obavljanje djelatnosti, dobrovoljnih priloga pravnih i fizičkih lica, budžeta Općine, donatorstva i sponzorstva.

Dana 15.04.2011. godine JU KSR Hrasnica-Ilidža dobila je Uvjerenje o registraciji / upisu u Jedinstveni registar obveznika indirektnih poreza i dodijeljen joj je broj: 200524060004.

Dana 01.07.2013. godine JU KSR Hrasnica-Ilidža dobila je Rješenje o fiskalizaciji sistema od strane Porezne uprave Federacije BiH, Kantonalni porezni ured Sarajevo, Odsjek za inspekcijski nadzor.

Prema Obavještenju o razvrstavanju pravnog lica prema djelatnosti od 2015. godine Javna ustanova je razvrstana pod šifrom:

90.04 Rad umjetničkih objekata

Unutrašnja organizacija

Dana 05.01.2006. godine prema Pravilima JU KSR Hrasnica-Ilidža i Pravilniku o radu, sistematizaciji poslova i radnih zadataka i plaćama zaposlenika JU KSR Hrasnica-Ilidža donešenim od strane Upravnog odbora, definisana je slijedeća organizacija rada Javne ustanove:

I Direkcija

Rukovodi organizacionim jedinicama (dole navedenim pod II i III)

II Dom kulture Hrasnica

III Centar fizičke kulture Hrasnica

Zaposlenici

Na dan 31.12. tekuće godine broj zaposlenih bio je kako slijedi:

	31.12.2016. godine Broj	31.12.2015. godine Broj
Direkcija	2	2
Dom kulture Hrasnica	8	8
Centar fizičke kulture	9	9
	19	19

Organi upravljanja

1. Upravni odbor

Upravni odbor imenovan od strane Općinskog načelnika Općina Ilidža i broji pet članova.

Dana 25.04.2016. godine, razrješeni su dužnosti predsjednik i tri člana Upravnog odbora na lični zahtjev, Rješenjem načelnika Općina Ilidža broj 02-40-1110/16-11 i to: Dino Mulaosmanović – predsjednik, Zulfo Ahmetović – član, Kemal Lojo – član i Lejla Mušanović – član.

Isti dan imenovani su novi članovi Upravnog odbora na osnovu Rješenja Općinskog načelnika Općina Ilidža broj 02-40-1110/16-12 i to: Enver Šadinlija – predsjednik, Haris Kaljanac – član, Dušan Šehovac – član i Demo Felah – član. Mandat predsjednika Upravnog odbora i članova traje do 10.06.2018. godine, kada prestaje četverogodišnji mandat već imenovanom članu Upravnog odbora iz reda zaposlenika – Salko Ibrahimović.

Dana 16.01.2017. godine, Rješenjem načelnika Općina Ilidža imenuje se novi vršioc dužnosti predsjednika Upravnog odbora Mirsad Čizmić, na period od 3 mjeseca, umjesto dosadašnjeg predsjednika Upravnog odbora Envera Šadinlije.

2. Direktor Javne ustanove

Edin Dedić – v.d. Direktor od 28.01.2015. godine

Dana 28.01.2015. godine Upravni odbor Javne ustanove je donio Odluku broj: 03/15 o razrješenju direktora Javne ustanove Memnum Hadžić-a zbog isteka mandata 13.04.2014. godine. Istog dana, Upravni odbor je Odlukom broj 04/15 imenovao v.d. direktora i to Dedić Edin na period od 3 mjeseca. Od 28.01.2015. godine do dana obavljanja revizije produžuje mandat vršiocu dužnosti direktora Dedić Edin.

Rješenjem Općinskog suda u Sarajevu broj: 065-0-Reg-15-000439 od 16.02.2015. godine, Dedić Edin upisan je kao vršilac dužnosti direktora bez ograničenja.

Nadzor nad radom

Nadzorni odbor

Nadzorni odbor je organ kontrole poslovanja imenovan od strane Općinskog načelnika Općina Ilidža i broji tri člana.

Rješenjem Općinskog načelnika Općina Ilidža broj: 02-05-2016/14-13 od 10.06.2014. godine imenovan je Nadzorni odbor na period od 4 godine koji se sastoji od slijedećih osoba:

Rašid Šehović	Predsjednik
Muamer Gegaj	Član
Nijaz Hrnjić	Član (iz reda uposlenih)

Komisije i radna tijela

Prema Pravilima Javne ustanove donešenim od strane Upravnog odbora, definisana je organizacija komisija Javne ustanove. Direktor Javne ustanove imenuje komisije, radna tijela i sl. za obradu određenih pitanja. Komisije u Javnoj ustanovi su: Komisija za popis i otpis sredstava; i druge komisije po potrebi.

Izveštaj o odgovornostima Direktora

Direktor Javne ustanove je odgovoran za izradu i fer prezentaciju finansijskih izvještaja u skladu sa posebnim propisima u Federaciji o računovodstvu i finansijskom izvještavanju u javnom sektoru. Ova odgovornost obuhvata: osmišljavanje, primjenu i održavanje internih kontrola koje su relevantne za pripremu i fer prezentaciju finansijskih izvještaja koja ne sadrže materijalno značajne pogrešne iskaze.

Također, Direktor Javne ustanove je dužan osigurati da Finansijski izvještaji za 2016. godinu budu izrađeni u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji u FBiH i računovodstvenim standardima koji se primjenjuju na teritoriji Federacije i koji obuhvataju: Međunarodne računovodstvene standarde (MRS) i Međunarodne standarde finansijskog izvještavanja (MSFI) zajedno sa uputstvima, objašnjenjima, smjernicama i načelima koje IFAC i IASB donose i koje Komisija za računovodstvo i reviziju BiH prevede i objavi, tako da daju istinitu i objektivnu sliku finansijskog stanja i rezultata poslovanja Javne ustanove za taj period.

Pri sastavljanju takvih finansijskih izvještaja odgovornosti Direktora obuhvaćaju jamstva:

- da su prosudbe i procjene razumne;
- da su odabrane i primjenjene odgovarajuće računovodstvene politike
- da su primijenjeni važeći računovodstveni standardi, a svako materijalno značajno odstupanje iskazano i objašnjeno u Finansijskim izvještajima; te
- da su Finansijski izvještaji pripremljeni po načelu nastavka poslovanja, osim ako je neprimjereno pretpostaviti da će Javna ustanova nastaviti svoje poslovne aktivnosti u doglednoj budućnosti.

Direktor Javne ustanove također mora osigurati vođenje prikladnih računovodstvenih evidencija, koje će u bilo koje doba, s prihvatljivom tačnošću odražavati finansijski položaj Javne ustanove. Direktor je odgovoran za čuvanje imovine Javne ustanove, pa stoga i za poduzimanje razumnih mjera da bi se spriječile i otkrile pronevjere i ostale nezakonitosti.

Potpisano u ime Direktora:

Dedić Edin- v.d.Direktor

Javna ustanova za kulturu, sport i rekreaciju Hrasnica-Ilidža

Trg branilaca Hrasnice bb

Sarajevo, Ilidža - Hrasnica

Bosna i Hercegovina

18.02.2017. godine

IZVJEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Direktoru Javne ustanove za kulturu, sport i rekreaciju Hrasnica - Ilidža

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izvještaja Javne ustanove za kulturu, sport i rekreaciju Hrasnica - Ilidža (Javna ustanova) izloženih na stranicama 8 do 21, koji se sastoje od Izvještaja o finansijskom položaju na dan 31. decembra 2016. godine, Izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti, Izvještaja o novčanim tokovima i Izvještaja o izvršenju budžeta za godinu koja je tada završila. Finansijski izvještaji pripremljeni su na osnovu Uredbe o računovodstvu budžeta u FBiH, Pravilnika o knjigovodstvu budžeta FBiH i Pravilnika o finansijskom izvještavanju i godišnjem obračunu budžeta u FBiH.

Odgovornost Uprave za finansijske izvještaje

Kako je izloženo na stranici 5, Direktor Javne ustanove odgovara za pripremu i fer predstavljanje priloženih finansijskih izvještaja u skladu sa Uredbom o računovodstvu budžeta u FBiH, Pravilnika o knjigovodstvu budžeta FBiH i Pravilnika o finansijskom izvještavanju i godišnjem obračunu budžeta u FBiH kao i za one interne kontrole za koje Direktor odredi da su neophodne za pripremu finansijskih izvještaja koje ne sadrže materijalno značajne pogreške, bilo zbog prevare ili grešaka.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo nezavisno mišljenje o priloženim finansijskim izvještajima na temelju naše revizije. Reviziju smo obavili u skladu sa Međunarodnim revizijskim standardima. Ovi standardi zahtijevaju da se usaglasimo sa etičkim zahtjevima, te planiramo i provedemo reviziju s ciljem dobivanja razumnog uvjerenja o tome da finansijski izvještaji ne sadrže materijalno značajne greške.

Revizija podrazumijeva provođenje procedura s ciljem prikupljanja revizijskog dokaza o iznosima i drugim podacima objavljenim u finansijskim izvještajima. Odabrane procedure zavise od procjene revizora, uključujući procjene rizika materijalno značajnog pogrešnog prikaza finansijskih izvještaja, bilo kao posljedica prevare ili pogreške. U procjenjivanju rizika, revizor procjenjuje interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje te objektivno prezentiranje finansijskih izvještaja s ciljem određivanja revizijskih postupaka primjerene datim okolnostima, a ne kako bi izrazio mišljenje o efektivnosti internih kontrola u Javnoj ustanovi. Revizija takođe uključuje procjenu prihvatljivosti primjenjenih računovodstvenih politika, te značajnih procjena od strane Direktora, kao i sveukupnu prezentaciju finansijskih izvještaja u cjelini.

Uvjereni smo da su revizijski dokazi koje smo prikupili dovoljni i primjereni kao osnova za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

Značajke koje utiču na revizorsko mišljenje

Ograničenje obima

1. Javna ustanova nije bila u mogućnosti obezbjediti dokaze o vlasništvu ili pravo raspolaganja nad nekretninama koje koristi do posljednjeg dana obavljanja naše revizije, te stoga ne izražavamo mišljenje o nekretninama Javne ustanove.

Odstupanja od računovodstvenih standarda

2. Nije bilo značajnih odstupanja od računovodstvenih standarda.

Mišljenje

Po našem mišljenju, osim uticaja na finansijske izvještaje navedenog u tački 1., ako on postoji, finansijski izvještaji, prikazuju realno i objektivno u svim značajnim aspektima stanje imovine i obaveza na dan 31.12.2016.godine, rezultate poslovanja i izvršenja Budžeta **Javne ustanove za kulturu, sport i rekreaciju Hrasnica-Ilidža** za period tada završen, u skladu sa Uredbom o računovodstvu budžeta u FBiH, Pravilnikom o knjigovodstvu budžeta FBiH i Pravilnikom o finansijskom izvještavanju i godišnjem obračunu budžeta u FBiH.

Poseban naglasak

Bez daljeg uticaja na naše mišljenje, skrećemo Vašu pažnju na bilješku broj 4. i 5., uz finansijske izvještaje a u vezi namjenski doznačenih sredstava od strane Općina Ilidža u iznosu od KM 100.000. Javna ustanova je dana 16.01.2017. godine uputila Zahtjev o promjeni namjene doznačenih sredstava Općini Ilidža.

Za bolje razumijevanje finansijske pozicije Javne ustanove na dan 31. decembra 2016. godine i rezultata njenog poslovanja za godinu koja je tada završila, te obima naše revizije, priloženi Finansijski izvještaji trebaju se čitati zajedno sa pratećim bilješkama u našem Izvještaju o reviziji.

ZUKO d.o.o. Sarajevo, Džemala Bijedića 185

Sarajevo, 18. februar 2017. godine

ovlašteni revizor
Biljana Ekinović

direktor
Ferid Ekinović

.....

.....

RAČUN PRIHODA I RASHODA
ZA PERIOD OD 1. JANUARA DO 31. DECEMBAR 2016. GODINE
 (izraženo u KM)

	Bilješke	31.12.2016.	31.12.2015.
RASHODI	3.	441.229	296.391
Plaće i naknade troškova zaposlenih		333.825	229.415
Doprinosi poslodavca		29.012	20.611
Izdaci za materijal i usluge		78.392	46.365
Tekući grantovi		0	0
PRIHODI	4.	729.992	270.020
Prihodi od poreza		0	0
Prihodi od kamata		0	0
Prihodi od pružanja javnih usluga		99.756	102.720
Neplanirane uplate - prihodi		0	300
Kapitalni transferi		100.000	0
Prihodi iz budžeta		530.236	167.000
Višak prihodima nad (rashodima)		288.763	(26.371)

Ovi izvještaji odobreni su i potpisani od v.d. Direktora dana 17.02.2017. godine

v.d. Direktor

BILANS STANJA NA DAN 31. DECEMBAR 2016.GODINE
(izraženo u KM)

	Bilješke	31.12.2016.	31.12.2015.
AKTIVA			
Tekuća sredstva		8.020	9.631
Gotovina	6.	3.328	73
Kratkoročna potraživanja	7.	4.692	9.558
Stalna sredstva	5.	5.684.025	5.747.402
Stalna sredstva		6.751.771	6.743.302
Ispravka vrijednosti		(1.067.746)	(995.900)
Sadašnja vrijednost stalnih sredstava		5.684.025	5.747.402
UKUPNA AKTIVA		5.692.045	5.757.033
PASIVA			
Kratkoročne obveze	8.	489	282.393
Obaveze prema dobavljačima		0	16.372
Obaveze prema zaposlenim, poreze i doprinose		0	266.021
Ostale kratkoročne obaveze		489	0
Dugoročne obaveze		0	0
Dugoročna razgraničenja		0	0
Izvori sredstava	9.	5.691.556	5.474.640
Upisani kapital		2.000	2.000
Izvori sredstava		5.593.693	5.657.070
Neraspoređeni višak prihoda nad rashodima		95.863	(184.430)
Kratkoročna razgraničenja		0	0
UKUPNA PASIVA		5.692.045	5.757.033

Ovi izvještaji odobreni su i potpisani od v.d. Direktora dana 17.02.2017. godine

v.d.Direktor

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA
ZA PERIOD OD 1. JANUARA DO 31. DECEMBRA 2016. GODINE
 (izraženo u KM)

	31.12.2016.
NOVČANI PRIMICI	
Prihodi	729.992
<i>Prihodi od poreza</i>	0
<i>Neporeski prihodi</i>	99.756
<i>Tekuće potpore</i>	530.236
<i>Kapitalni transferi</i>	100.000
Kapitalni primici i potpore	0
<i>Kapitalni primici</i>	0
<i>Kapitalne potpore (grantovi)</i>	0
Finansiranje	0
<i>Primjene otplate datih zajmova</i>	0
<i>Kratkoročni krediti i zajmovi</i>	0
Ostalo	0
<i>Prihodi iz budžeta za tekuće izdatke</i>	0
<i>Doznake za kapitalne izdatke</i>	0
UKUPNO NOVČANI PRIMICI	729.992
NOVČANE ISPLATE	
Rashodi	718.267
<i>Plaće i naknade troškova zaposlenih</i>	539.496
<i>Doprinosi na teret ustanove</i>	100.379
<i>Izdaci za materijal i usluge</i>	78.392
<i>Tekući grantovi</i>	0
<i>Kapitalni grantovi</i>	0
<i>Izdaci za kamate i ostale naknade</i>	0
Kapitalni izdaci	8.470
<i>Nabavka stalnih sredstava</i>	8.470
Finansiranje	0
<i>Pozajmljivanje i učešće u dionicama</i>	0
<i>Otplate dugova</i>	0
Ostalo	0
<i>Doznake nižim potrošačkim jedinicama</i>	0
<i>Doznake za kapitalne izdatke</i>	0
UKUPNO NOVČANE ISPLATE	726.737
Novac na početku perioda	73
Novac na kraju perioda	3.328
Neto povećanje (smanjenje) gotovine na računima	3.255

Ovi izvještaji odobreni su i potpisani od v.d. Direktora dana 17.02.2017. godine

v.d. Direktor

**Izvršenje budžeta Javne ustanove za kulturu, spor i rekreaciju Hrasnica - Iliđa
za 2016. godinu**

Vrsta rashoda	Budžet za 2016. godinu	Izvršenje budžeta za 2016. godinu	Indeks 4/3	Razlika 4-3
2	3	4	5	6
Prihodi od poreza	0	0	0,00	0
Neporezni prihodi	94.500	99.756	105,56	(5.256)
Ostali prihodi od imovine	0	0	0,00	0
Prihodi od pružanja javnih usluga	94.500	99.756	105,56	5.256
Neplanirane uplate - prihodi	0	0	0,00	0
Primljeni transferi i donacije	628.985	630.236	100,19	1.251
Tekuće potpore od ostalih nivoa vlasti	528.985	530.236	100,23	1.251
Kapitalni transferi od ostalih nivoa vlasti	100.000	100.000	100,00	0
UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	723.485	729.992	100,89	6.507
Plaće i naknade	438.732	333.825	76,08	(104.907)
Bruto plaće i naknade	325.582	270.146	82,97	(55.436)
Naknade troškova zaposlenim	113.150	63.679	56,27	(49.471)
Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi	33.814	29.012	85,79	(4.802)
Izdaci za materijal i usluge	81.531	78.392	96,14	(3.139)
Izdaci za energiju	32.600	27.345	83,88	(5.255)
Izdaci za komunalne takse	7.120	7.970	111,93	850
Nabavka materijala	2.660	1.641	61,69	(1.019)
Izdaci za usluge prevoza i goriva	1.650	1.311	79,45	(339)
Izdaci za tekuće održavanje	2.110	5.566	263,79	3.456
Izdaci osiguranja i bankarskih usluga	4.600	3.561	77,41	(1.039)
Ugovorene usluge	30.791	30.998	100,67	207
Tekući grantovi	0	0	0,00	0
Izdaci za nabavku stalnih sredstava	169.408	8.470	4,99	(160.938)
Nabavka opreme	9.408	2.003	21,29	(7.405)
Rekonstrukcija i investiciono održavanje	160.000	6.467	4,04	(153.533)
UKUPNO RASHODI I IZDACI	723.485	449.699	62,16	(273.786)
Višak prihoda nad rashodima	0	280.293		

Ovi izvještaji odobreni su i potpisani od v.d. Direktora dana 17.02.2017. godine

v.d. Direktor

Ove skraćene računovodstvene politike su primjenjene na 2016. godinu, ukoliko drugačije nije naglašeno:

Koncept nastavka poslovanja

Finansijski izvještaji su sastavljeni u skladu sa konceptom nastavka poslovanja, koji podrazumijeva da će Javna ustanova nastaviti da posluje u neograničenom periodu u predvidivoj budućnosti. Finansijski izvještaji su sastavljeni po principu dosljednosti prema kojem se odabrana pravila vrednovanja dosljedno primjenjuju u dužem vremenskom intervalu.

Osnova za sastavljanje finansijskih izvještaja

Javna ustanova za 2016. godinu vodi proračunsko računovodstvo po načelu dvojnog knjigovodstva i na računima računskog plana proračuna. Računovodstvene evidencije se vode u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji u FBiH, računovodstvenim standardima koji se primjenjuju na teritoriji Federacije i koji obuhvataju: Međunarodne računovodstvene standarde (MRS) i Međunarodne standarde finansijskog izvješćivanja (MSFI) zajedno sa uputstvima, objašnjenjima, smjernicama i načelima koje IFAC i IASB donose i koje Komisija za računovodstvo i reviziju BiH prevede i objavi, Uredbom o računovodstvu budžeta u FBiH i Pravilnikom o finansijskom izvještavanju i godišnjem obračunu budžeta u FBiH.

Valuta izvještavanja

Finansijski izvještaji Javne ustanove su sastavljeni u KM. Važeći kurs KM na dan 31.decembra 2016. godine bio je 1,95583 KM za 1 Euro.

Dugotrajna imovina

Dugotrajna materijalna imovina- nekretnine iskazana je po istorijskom trošku nabave smanjenom za ispravak vrijednosti. Amortizacija dugotrajne materijalne imovine se vrši kroz procijenjeni vijek upotrebe pojedinog sredstva primjenom linearne metode. Za otpis materijalnih sredstava primjenjuju se stope utvrđene od strane Uprave prilikom nabavke. Period amortizacije, primjenjuju se kako slijedi:

Građevinski objekti	66,6 godina
Računarska oprema	5 godina
Uređaji i instalacije	7 godina
Namještaj	10 godina

Troškovi zamjene većih dijelova dugotrajne materijalne imovine Javne ustanove, koji povećavaju njen kapacitet ili značajno produžuju korisni vijek upotrebe, kapitaliziraju se. Troškovi održavanja, popravke ili djelomične zamjene terete izravno račun rashoda.

Potraživanja i plaćeni troškovi budućeg perioda

Kratkoročna potraživanja, vode se potraživanja prema nazivima konta, koja prema zakonu ili iz ugovora trebaju biti naplaćena u roku do godine dana Potraživanja i plaćeni troškovi budućeg perioda su iskazani po trošku.

Zalihe

Zalihe se sastoje pretežno od sitnog inventara iskazane po trošku nabave, odnosno po neto prodajnim cijenama umanjenim za troškove prodaje, zavisno što je niže. Sitan inventar pri nabavci se evidentira na rashode.

Strane valute

Poslovni događaji i transakcije u stranoj valuti preračunavaju se u KM po važećem kursu na dan poslovnog događaja. Novčana sredstva i obveze denominirane u stranoj valuti preračunavaju se u KM po kursu važećem na dan bilansa. Svi dobiti ili gubici nastali zbog promjene kursa valute nakon datuma poslovnog događaja terete račun dobitka ili gubitka u okviru financijskih prihoda odnosno rashoda.

Novac i novčani ekvivalenti

Novac i novčani ekvivalenti sastoje se od gotovine na računima u bankama i blagajnama Javne ustanove.

Priznavanje prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

Priznavanje prihoda i primitaka, rashoda i izdataka sadržanih u glavnoj knjizi budžeta provodi se prema računovodstvenom načelu modificiranog nastanka (modified accrual basis). Računovodstveno načelo modificiranog nastanka događaja (modified accrual basis) znači da se prihodi i primici priznaju u računovodstvenom razdoblju u kojem su mjerljivi i raspoloživi.

Računovodstveno načelo modificiranog nastanka događaja (modified accrual basis) znači da se rashodi i izdaci priznaju u obračunskom razdoblju u kojem je obaveza za plaćanje i nastala.

Kapitalni primici i izdaci - klasa 8

Na računima-Primici, evidentiraju se kapitalni primici, kapitalni grantovi, primljene otplate datih zajmova i primljeni iznosi iz dugoročnih i kratkoročnih zajmova.

Na računima -Izdaci, evidentiraju se isplaćeni iznosi za investicije, nabavku stalnih sredstava, datih zajmova i učešća u kapitalu i otplate dugova

Računi kapitalnih primitaka i izdataka –klasa 8 zatvaraju međusobno pomoću korektivnih konta po vrstama.

Događaji nakon datuma bilansa

Događaji nakon datuma bilansa koji daju dodatne informacije o položaju Javne ustanove na dan bilansa odražavaju se u Financijskim izvještajima (usklađivanje događaja na datum bilansa). Događaji nakon datuma bilansa koji ne utječu na stavke u Financijskim izvještajima objavljuju se u bilješkama ako su materijalno značajni.

1. Računovodstveni osnov i interne kontrole

Na osnovu Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine poslovne knjige se vode i finansijski izvještaji sastavljaju u skladu sa:

- Uredbom o računovodstvu budžeta u FBiH (Uredba);
- Pravilnikom o knjigovodstvu budžeta u FBiH;
- Pravilnikom o finansijskom izvještavanju i godišnjem obračunu budžeta-proračuna u FBiH;
- Internim aktima Javne ustanove

U skladu sa Uredbom o računovodstvu budžeta u FBiH finansijski izvještaji Javne ustanove sačinjeni su u skladu sa modificiranom računovodstvenom osnovom nastanka događaja, osim izvještaja o gotovinskim tokovima, koji su sastavljeni na gotovinskoj osnovi.

Računovodstvo budžeta zasniva se na računovodstvenim načelima tačnosti, istinitosti, pouzdanosti, sveobuhvatnosti, blagovremenosti i pojedinačnom iskazivanju poslovnih događaja u svrhu internog finansijskog izvještavanja da se pruži tačna i blagovremena računovodstvena i komparativna budžetska informacija za potrebe upravljanja i kontrole izvršavanja budžeta

Javna ustanova u skladu sa relevantnim zakonima, uredbama, pravilnicima, odlukama i internim aktima knjigovodstvene podatke evidentiraju kroz: dnevnik transakcija, glavnu knjigu (knjiga prihoda i primitaka, rashoda i izdataka, knjiga imovine, obaveza i izvora vlasništva) i pomoćne knjige.

Sistem internih kontrola u skladu sa Zakonom o trezoru u Federaciji Bosne i Hercegovine kao i Smjernicama za uspostavu i jačanje interne kontrole kod budžetskih korisnika izdatim od Federalnog Ministarstva finansija (Smjernice), Javna ustanova je obezbjedila sistem interne kontrole kroz donošenje raznih pravilnika, odluka i ostalih internih akata. Od 01. juna 2010. godine Direktor je imenovao rukovodioce organizacionih jedinica Doma kulture i Centra fizičke kulture u cilju nadziranja i rukovođenja radom ovih jedinica.

Preporuka

Preporučujemo da Javna ustanova u skladu sa Smjernicama propiše slijedeće značajne pravilnike:

- Pravilnik o računovodstvenim politikama Javne ustanove naročito za dio specifičnih poslova Javne ustanove (npr. prihode od zakupa, potraživanja od kupaca i sl.).

2. Budžet

Budžetom su planirani prihodi i primici, odnosno rashodi i izdaci u ukupnom iznosu od KM 723.485.

3. Rashodi

Opis	12 mjeseci za period završen 31.12.2016. (KM)	12 mjeseci za period završen 31.12.2015. (KM)
Plaće i naknade troškova zaposlenih	333.825	229.415
Doprinosi poslodavca	29.012	20.611
Izdaci za materijal i usluge	78.392	46.365
Ukupno	441.229	296.391

Plaće i naknade troškova zaposlenih KM 333.825 odnose se na obračunate i isplaćene neto plaće radnicima (sa uračunatim porezom na dohodak) KM 177.328, doprinose na teret zaposlenih 31% na bruto plaće (PIO, zdravstveno osiguranje i osiguranje od nezaposlenosti) KM 92.818, troškove toplog obroka KM 61.870 (topli obrok je isplaćen za 2016 godinu, 12/2014, 08,09,10,11 i 12/2015), pomoć u slučaju smrti ili teže invalidnosti KM 1.628 i troškove prevoza KM 181.

Plaće su obračunate u skladu sa usvojenim Pravilnikom o plaćama, i pozitivnim zakonskim propisima Federacije BiH.

Plaće i naknade plaća su planirane za 2016. godinu u iznosu od KM 438.732. Izvršenje budžeta za ovu liniju je manje za KM 104.907 odnosno indeks 76,08.

Doprinosi poslodavca KM 29.012 odnose se na obračunate doprinose na bruto plaće zaposlenih 10,50% (PIO, zdravstveno osiguranje i osiguranje od nezaposlenosti), u skladu sa pozitivnim zakonskim propisima Federacije BiH.

Doprinosi poslodavca su planirani za 2016. godinu u iznosu od KM 33.814. Izvršenje budžeta za ovu liniju je manje za KM 4.802 odnosno indeks 85,79.

Bilješke uz finansijske izvještaje

Izdaci za materijal i usluge KM 78.392 odnose se na:

<i>Opis</i>	<i>Iznos u KM</i>
Izdaci za energiju	27.345
Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge	7.970
Izdaci za materijal i sitan inventar	1.641
Izdaci za usluge prevoza i goriva	1.311
Izdaci za tekuće održavanje	5.566
Izdaci za bankarske usluge	3.561
Ugovorene i druge posebne usluge	30.998
Ukupno:	78.392

Ugovorene i druge posebne usluge KM 30.998 najvećim dijelom se odnose na troškove prinudne naplate KM 17.993, računovodstvene i revizijske usluge KM 3.020 i zatezne kamate KM 2.446.

Planirani izdaci za materijal i usluge za 2016. godinu iznose KM 81.531. Izvršenje budžeta za ovu liniju je manje za KM 3.139 odnosno indeks 96,14.

4. Prihodi

<i>Opis</i>	12 mjeseci za period završen 31.12.2016. (KM)	12 mjeseci za period završen 31.12.2015. (KM)
Prihodi od pružanja javnih usluga	99.756	102.720
Neplanirane uplate-prihodi	0	300
Prihodi iz budžeta Općine	530.236	167.000
Kapitalni transferi od Općine	100.000	0
Ukupno	729.992	270.020

Prihodi od pružanja javnih usluga **KM 99.756** odnose se na:

<i>Opis</i>	<i>Iznos u KM</i>
Iznajmljivanje prostora Doma kulture	82.343
Iznajmljivanje sportskih terena CFK	12.348
Prihodi od rekreacije	4.171
Prihodi od uplata za učešće u noćnom turniru	102
Prihodi od članarine (biblioteka)	792
Ukupno:	99.756

Planirani prihodi od pružanja javnih usluga za 2016. godinu iznose KM 94.500. Izvršenje budžeta po ovoj liniji je veće za KM 5.256 odnosno indeks 105,56.

Prihodi iz budžeta **KM 530.236** odnose se na doznačena sredstva od Općine Ilidža i to:

- ✓ KM 30.000 – Naplaćena novčana sredstava za redovno finansiranje od strane Općina Ilidža za novembar i decembar 2015. godine.
- ✓ KM 192.000 - Odluka Općinskog Načelnika Općine Ilidža od 29.01.2016 godine o odobravanju isplate novčanih sredstava Javnoj ustanovi za 2016 godinu u mjesečnom iznosu od KM 16.000.
- ✓ KM 36.161 – Odluka Općinskog Načelnika Općine Ilidža od 29.01.2016. godine o odobravanju isplate novčanih sredstava Javnoj ustanovi na ime plaćanja duga u ratama po osnovu javnih prihoda.
- ✓ KM 36.161 - Odluka Općinskog Načelnika Općine Ilidža od 21.04.2016. godine o odobravanju isplate novčanih sredstava Javnoj ustanovi na ime plaćanja duga u ratama po osnovu javnih prihoda.
- ✓ KM 234.664 – Odluka Općinskog Načelnika Općine Ilidža od 25.04.2016. godine o odobravanju isplate novčanih sredstava Javnoj ustanovi na ime plaćanja duga u ratama po osnovu javnih prihoda.
- ✓ KM 1.250 - Odluka Općinskog Načelnika Općine Ilidža od 04.08.2016. godine o odobravanju isplate novčanih sredstava Javnj ustanovi na ime pomoći bibliotekama u obogaćivanju knjižnog fonda nabavkom novijih izdanja i literature za mlade ljude.

Planirani prihodi iz budžeta - tekući transferi za 2016 godinu iznose KM 528.985. Izvršenje budžeta po ovoj liniji je veće za KM 1.251 odnosno indeks 100,23.

Kapitalni transferi **KM 100.000** odnose se na dobijena sredstva od Općine Ilidža na osnovu Odluke Općinskog Načelnika od 21.01.2016. godine. Navedena sredstva se isplaćuju na ime realizacije projekta uvođenje grijanja. Primljena novčana sredstva KM 100.000 nisu utrošena na ime realizacije projekta uvođenja grijanja već za tekuće poslovanje Javne ustanove.

Planirani prihodi za kapitalne transfere za 2016 godinu iznose KM 100.000. Izvršenje budžeta po ovoj liniji je isto kao i planirano odnosno indeks je 100,00.

5. Dugotrajna materijalna imovina

<i>Tabela materijalnih sredstava za 2016. godinu - izraženo u KM</i>						
Opis	Zemljište	Građevine	Poljoprivr. vozila	Oprema, namještaj i knjige	Dati avansi	Ukupno
Nabavna vrijednost 1.1.2016.	1.951.823	4.581.303	9.537	56.524	144.115	6.743.302
Nabavke tokom 2016.	0	6.467	0	2.002	0	8.469
Smanjenje tokom godine	0	0	0	0	0	0
Stanje 31.12.2016.	1.951.823	4.587.770	9.537	58.526	144.115	6.751.771
Akumulirana amortizacija 1.1.2016.	0	(943.744)	(9.517)	(42.639)	0	(995.900)
Amortizacija za 2016.	0	(70.317)	(20)	(1.509)	0	(71.846)
Smanjenje tokom godine	0	0	0	0	0	0
Stanje 31.12.2016.	0	(1.014.061)	(9.537)	(44.148)	0	(1.067.746)
Sadašnja vrijednost 01.01.2016. godine	1.951.823	3.637.559	20	13.885	144.115	5.747.402
Sadašnja vrijednost 31.12.2016. godine	1.951.823	3.573.709	0	14.378	144.115	5.684.025

Javna ustanova ne posjeduje validne dokaze o vlasništvu ili pravo raspolaganja nad nekretninama koje koristi. Potrebno je poduzeti aktivnosti od strane osnivača u skladu sa Odlukom o osnivanju Javne ustanove a u vezi rješavanja statusa vlasništva nad pomenutim nekretninama.

Povećanje vrijednosti građevinskih objekata KM 6.467 odnosi se na uvođenje grijanja u Centru fizičke kulture (grijanje na lož ulje).

Povećanje vrijednosti opreme KM 2.002 odnosi se na nabavku knjiga KM 1.074, nabavku računarske opreme KM 630 i opremanje biblioteke KM 298.

Općinsko vijeće Ilidža je donijelo Zaključak broj 01-02-4854/13-3d od 28.11.2013. godine gdje je navedeno pod tačkom 2. Da Općina Ilidža, sa liste sudskih vještaka angažuje vještaka mašinske struke za klimatizaciju, grijanje i hlađenje koji će uraditi stručni nalaz i mišljenje na osnovu uvida u kompletnu dostupnu dokumentaciju koja se odnosi na izvođenje radova na izgradnji kotlovnice i sanaciji razvodne mreže i grijačkih tijela objekta Doma kulture Hrasnica i predložiti stručno mišljenje sa prikazom finansijskih sredstava, a u cilju stavljanja grijanja u funkciju u JU KSR Hrasnica – Ilidža. (veza gore tabela – dati avansi). Općina Ilidža je angažovala društvo IP Inžinjeri da izvrši procjenu potrebnih sredstava kako bi se sistem grijanja stavio u funkciju. Navedena firma je završila projekat u oktobru 2015. godine.

Rukovodilac Doma kulture Hrasnica je dostavio Izvještaj o izvršenim aktivnostima na sistemu grijanja u Domu kulture Hrasnica Općinskom vijeću Ilidža dana 11.11.2015. godine. Dana 26.11.2015. godine, Općinsko vijeće Ilidža je donijelo Zaključak broj 01-02-4895/15-10 o usvajanju Izvještaja Javne ustanove o završenim aktivnostima na sistemu grijanja u Domu kulture Hrasnica i daje preporuku da se krene u dalju tehno-ekonomsku realizaciju, kao i da se aktiviraju budžetska sredstva u iznosu od KM 100.000 Javnoj ustanovi za realizaciju projekta uvođenja grijanja. Početkom 2016 godine, planirana sredstva KM 100.000 za realizaciju projekta sistema grijanja su doznačena od strane Općina Ilidža ali ista nisu utrošena u skladu sa Odlukom Općinskog Načelnika Općine Ilidža od 21.01.2016. godine već za tekuće poslovanje Javne ustanove. Javna ustanova je dana 16.01.2017. godine uputila Zahtjev o promjeni namjene doznačenih sredstava Općini Ilidža.

6. Novčana sredstva

Opis	Za godinu završenu 31.decembar 2016. (KM)	Za godinu završenu 31.decembar 2015. (KM)
Novčana sredstva i plemeniti metali	3.327	0
Blagajna	1	73
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	3.328	73

Javna ustanova ima otvoren transakcijski KM račun kod Raiffeisen banke d.d. Sarajevo.

7. Kratkoročna potraživanja

Opis	Za godinu završenu 31.decembar 2016. (KM)	Za godinu završenu 31.decembar 2015. (KM)
Potraživanja iz tekućeg perioda	4.692	9.558
Kratkoročna potraživanja	4.692	9.558

Potraživanja iz tekućeg perioda KM 4.692 najvećim dijelom se odnose na potraživanja od kupaca KM 4.675 i to:

Kupac	Ostvareni promet 2016 godine (KM)	Saldo na dan 31.12.2016. (KM)
ŽOK Ilidža	0	1.812
Fitnes klub - Igmanska piramida	0	1.145
Udruženje za planinski sport i rekreaciju Maraton	3.243	919
Škola fudbala Fair Play	5.780	799
JP HT d.d. Mostar	8.424	0
Telekomunikacije RS a.d. Banja Luka	8.424	0
Fist d.o.o. Sarajevo	70.200	0
JP Hrvatske telekomunikacije d.d. Mostar	9.828	0
Salih Rizvo	3.000	0
Ukupno:	108.899	4.675

8. Kratkoročne obaveze

Opis	Za godinu završenu 31.decembar 2016. (KM)	Za godinu završenu 31.decembar 2015. (KM)
Dobavljači	0	16.372
Ostale kratkoročne obaveze	489	266.021
Kratkoročne obaveze	489	282.393

Javna ustanova je kontrolisana od strane nadležne Porezne uprave FBiH za period 01.01.2010. do 06.04.2015. godine. Nakon provedene kontrole izdat je Zapisnik o inspekcijском nadzoru poreznog obveznika broj 13/12-3-15-10-719-1/2015 od 22.04.2015. godine. Po osnovu navedene kontrole dana 08.05.2015. godine je izdato Rješenje o dodatno utvrđenim obavezama broj 13/12-3-15-11-719-1/2015 od strane Porezne uprave FBiH. Dana 15.01.2016. godine je potpisan Sporazum o plaćanju duga u ratama broj 13/10-15-22-3162/15 A.D. U aprilu 2016 godine, Javna ustanova je primila namjenska novčana sredstva od Općine Ilidža i izmirila sva dugovanja po osnovu gore navedenog Zapisnika. Plaćanje navedenih poreza i doprinosa Javna ustanova se oslobodila kamata u iznosu od KM 59.566 Rješenjem Porezne uprave FBiH broj 13-9/5-49-12136/16 DH.

Dana 19.05.2016. godine, Javna ustanova je dobila Uvjerenje od nadležne Porezne uprave FBiH – porezna ispostava Ilidža, da nema neizmirenih obaveza po osnovu prijavljenih doprinosa za penzijsko-invalidsko, zdravstveno i osiguranje od nezaposlenosti. Uvjerenje se izdaje u svrhu regulisanja pravdanja budžetskih sredstava Općine Ilidža.

9. Trajni izvori

Opis	Za godinu završenu 31.decembar 2016. (KM)	Za godinu završenu 31.decembar 2015. (KM)
Izvori stalnih sredstava	5.578.232	5.641.609
Osnivački ulog Famos Holding	1.000	1.000
Osnivački ulog Općina Ilidža	2.000	2.000
Raspored viška prihoda	14.461	14.461
Neraspoređeni višak prihoda (rashoda)	95.863	(184.430)
Trajni izvori	5.691.556	5.474.640

Smanjenje izvora stalnih sredstava u iznosu od KM 63.377 se odnosi na obračunatu amortizaciju stalnih sredstava za tekuću godinu u iznosu od KM (71.846) i povećanje izvora stalnih sredstava u iznosu od KM 8.469 a na ime nabavke opreme i uvođenje grijanja u Centru fizičke kulture.

Javna ustanova je za 2016 godinu ostvarila višak prihoda nad rashodima u iznosu od KM 288.763 odnosno umanjeno za nabavku stalnih sredstava KM 8.469.

10. Sudski sporovi

U Izjavi Uprave Javna ustanova na dan 31.12.2016. godine nema aktivnih sudskih sporova. Protiv Javne ustanove je podnešena tužba od strane bivše uposlenice početkom 2015 godine.

11. Događaji nakon datuma bilansa

Nije bilo značajnih događaja nakon datuma bilansa.



Broj: 01-02 - 2008/17
Ilidža, 16. 06. 2017. godine

- **SLUŽBA ZA FINANSIJE**

- **SLUŽBA ZA OBRAZOVANJE, KULTURU, SPORT I INFORMISANJE**

PREDMET: Dostava Izvještaja JU KSR Hrasnica - Ilidža, za period 01.01.- 31.12. 2016.
godine

U prilogu akta dostavljamo Vam Izvještaj o radu JU KSR Hrasnica - Ilidža za period 01.01. - 31. 12. 2016. godine, Izvještaj o finansijskom poslovanju JU KSR Hrasnica - Ilidža za period 01.01. - 31. 12. 2016. godine, Izvještaj o nenamjenskom utrošku sredstava i Finansijski izvještaji na dan 31. 12. 2016. godine zajedno sa Izvještajem Nezavisnog revizora JU KSR Hrasnica - Ilidža.

S poštovanjem,

PRILO: Kao u tekstu - CD

DOSTAVLJENO:

1. Naslovu (2x)
2. Općinski načelnik
3. U materijalu za 7. redovnu sjednicu
4. Evidencija
5. a/a

