

Na osnovu člana 16. stav 2. Zakona o Vladi Zeničko-dobojskog kantona - Prečišćeni tekst („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 7/10), a u vezi sa članovima 2. i 4. stav 3. Odluke o redovnom godišnjem popisu imovine, obaveza i potraživanja Zeničko-dobojskog kantona na dan 31.12.2020. godine („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 16/20), Vlada Zeničko-dobojskog kantona, na 95. sjednici, održanoj dana 24.02.2021. godine, d o n o s i

ODLUKU

o usvajanju Elaborata o izvršenom redovnom godišnjem popisu imovine, obaveza i potraživanja Zeničko-dobojskog kantona sa stanjem na dan 31.12.2020. godine

Član 1.

(Predmet)

Usvaja se Elaborat Centralne popisne komisije Zeničko-dobojskog kantona o izvršenom redovnom godišnjem popisu imovine, obaveza i potraživanja Zeničko-dobojskog kantona sa stanjem na dan 31.12.2020. godine.

Član 2.

(Nalog za knjiženje)

Nalaže se Ministarstvu finansija – Odsjek za računovodstvo i operativnim jedinicama nadležnih ministarstava, da izvrše sva neophodna knjiženja u skladu sa svim pojedinačnim odlukama za kantonalna ministarstva i uprave i pojedinačne budžetske korisnike nadležnih ministarstava, a koje su prilog Elaborata iz člana 1. ove odluke.

Član 3.

(Realizacija Odluke)

Za realizaciju ove odluke zadužuju se Ministarstvo finansija, Ministarstvo unutrašnjih poslova, Ministarstvo za pravosuđe i upravu i Ministarstvo za obrazovanje, nauku, kulturu i sport, svako u okviru svoje nadležnosti.

Član 4.

(Stupanje na snagu)

Ova odluka stupa na snagu narednog dana od dana objavljivanja u „Službenim novinama Zeničko-dobojskog kantona“, a primjenjivat će se sa 31.12.2020. godine.

PREMIJER

po Odluci predsjedavajućeg Skupštine

Broj: 02-11-2592/21

Datum, 24.02.2021. godine

Zenica

Mirnes Bašić

DOSTAVLJENO:

1x Ministarstvo finansija,

1x Predsjednicima svih Centralnih popisnih komisija Zeničko-dobojskog kantona,

1x „Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“,

1x a/a.

**BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
ZENIČKO-DOBOJSKI KANTON
CENTRALNA POPISNA KOMISIJA**

**ELABORAT O IZVRŠENOM REDOVNOM GODIŠNJEM POPISU IMOVINE,
OBAVEZA I POTRAŽIVANJA ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA
SA STANJEM NA DAN 31.12.2020. GODINE**

Zenica, februar 2021. godine

UVOD

Na osnovu člana 4. Odluke o redovnom godišnjem popisu imovine, obaveza i potraživanja Zeničko-dobojskog kantona na dan 31.12.2020. godine („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 16/20), Rješenja Vlade Zeničko-dobojskog kantona o imenovanju Centralne popisne komisije Zeničko-dobojskog kantona za redovni godišnji popis imovine, obaveza i potraživanja sa stanjem na dan 31.12.2020. godine broj: 02-11-15326/20 od 09.09.2020. godine i Rješenja o izmjeni Rješenja Vlade Zeničko-dobojskog kantona o imenovanju Centralne popisne komisije Zeničko-dobojskog kantona za redovni godišnji popis imovine, obaveza i potraživanja sa stanjem na dan 31.12.2020. godine broj: 02-11-1417/21 od 28.01.2021. godine, Komisija u sastavu:

1. Makić Darmin, predsjednik, Stručna služba za razvoj i međunarodne projekte,
2. Hasanica Rusmira, član, Ministarstvo unutrašnjih poslova,
3. Hećo Azra, član, Ministarstvo za pravosuđe i upravu,
4. Lokmić Samka, član, Ministarstvo za obrazovanje, nauku, kulturu i sport,

podnosi slijedeći:

ELABORAT O IZVRŠENOM REDOVNOM GODIŠNJEM POPISU IMOVINE, OBAVEZA I POTRAŽIVANJA ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA NA DAN 31.12.2020. GODINE

Zadatak Komisije bio je da, između ostalog, u skladu s članom 2. alineja e) Rješenja preuzme od centralnih popisnih komisija nadležnih ministarstava i ostalih komisija za popis izvještaje o popisu, popisne liste i druge priloge, sačinjava rekapitulaciju i Elaborat o izvršenom popisu i uz prijedloge odgovarajućih odluka dostavi Vladi Zeničko-dobojskog kantona na usvajanje.

Rješenjem rukovodilaca budžetskih korisnika formirane su pojedinačne popisne komisije koje su izvršile popis imovine, obaveza i potraživanja, te izvještaje dostavili centralnim popisnim komisijama koje su formirane na nivou Ministarstva za obrazovanje, nauku, kulturu i sport, Ministarstva za pravosuđe i upravu, Ministarstva unutrašnjih poslova i na nivou kantonalnih organa uprave, upravnih organizacija i službi, koje su potom sačinile izvještaje i dostavile ih Centralnoj popisnoj komisiji Zeničko-dobojskog kantona.

Ministarstvo finansija Zeničko-dobojskog kantona je dostavilo svim budžetskim korisnicima Zeničko-dobojskog kantona Uputstvo o radu popisnih komisija i obavljanju popisa imovine, obaveza i potraživanja na dan 31.12.2020. godine (u daljnjem tekstu: Uputstvo), broj: 07-03-02/30-10983-2/20 od 07.12.2020. godine, kojim su određeni način rada i poslovi koje su dužne da obave pojedinačne komisije za popis i odgovorni zaposlenici prilikom popisa imovine, obaveza i potraživanja sa stanjem na dan 31.12.2020. godine.

Pored Uputstva i rokova definisanih istim, pojedinačne popisne komisije su obavezne da se pridržavaju i Pravilnika o kriterijima za rashodovanje, otpis, knjiženje viškova i manjkova stalnih sredstava i sitnog inventara i otpis potraživanja („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 13/10) i Pravilnika o popisu sredstava i izvora sredstava („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 17/09).

Popisne komisije su pored popisa stvarnog stanja, dostavile i tražene podatke na propisanim obrascima Centralnoj popisnoj komisiji zajedno sa Izvještajem o izvršenom popisu, koji se sastoji od Izvještaja o popisu stalnih sredstava, zaliha materijala i sitnog inventara i Izvještaja o popisu obaveza i potraživanja.

I STALNA SREDSTVA, DUGOROČNI PLASMANI I DUGOROČNA RAZGRANIČENJA

I-1. STALNA SREDSTVA

Popis stalnih sredstava na dan 31.12.2020. godine rađen je po organizacionim jedinicama i to na nivou kantonalnih organa uprave, upravnih organizacija i službi, Ministarstva unutrašnjih poslova, Ministarstva za pravosuđe i upravu i na nivou Ministarstva za obrazovanje, nauku, kulturu i sport, koji u svojoj nadležnosti imaju potrošačke jedinice.

I-1.1. KANTONALNI ORGANI UPRAVE, UPRAVNE ORGANIZACIJE I SLUŽBE

I-1.1.1. PREGLED STALNIH SREDSTAVA

Stalna sredstva kantonalnih organa uprave, upravnih organizacija i službi na dan 31.12.2020. godine iznose:

R. Br.	NAZIV	IZNOS
1.	Nabavna vrijednost stalnih sredstava	171.791.149,79
2.	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	7.518.737,33
3.	Sadašnja vrijednost stalnih sredstava	164.272.412,46

Detaljan pregled popisa stalnih sredstava, kako po budžetskim organizacijama tako i po vrijednosti stalnih sredstava, dat je u slijedećoj tabeli:

R. br.	Budžetski kod	Naziv budžetske organizacije	Nabavna vrijednost	Ispravka vrijednosti do 2019. godine	Amortizacija 2020. godine	Ukupno ispravka vrijednosti sa 31.12.2020.	Sadašnja vrijednost
1	10010001	SKUPŠTINA KANTONA	118.482,12	92.918,85	10.117,01	103.035,86	15.446,26
2	11010001	URED PREMIJERA	87.349,39	68.140,72	2.974,09	71.114,81	16.234,58
3	12010001	STRUČNA SLUŽBA VLADE	5.642.576,58	1.676.191,16	75.570,12	1.751.761,28	3.890.815,30
4	12020001	SEKRETARIJAT ZA ZAKONODAVSTVO	24.738,63	22.130,38	672,57	22.802,95	1.935,68
5	12030001	STRUČNA SLUŽBA ZA RAZVOJ I MEĐUNARODNE PROJEKTE	147.092,58	104.024,31	9.592,13	113.616,44	33.476,14
6	13010001	SLUŽBA ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE	1.296.220,31	1.009.175,27	16.891,09	1.026.066,36	270.153,95
7	14010001	KANTONALNA UPRAVA CIVILNE ZAŠTITE	1.859.210,51	1.509.760,21	68.360,60	1.578.120,81	281.089,70
8	16010001	MINISTARSTVO ZA PRAVOSUĐE I UPRAVU	5.199.387,52	249.765,14	77.108,25	326.873,39	4.872.514,13
9	17010001	MINISTARSTVO FINANSIJA	176.516,05	156.638,84	5.330,67	161.969,51	14.546,54
10	18010001	MINISTARSTVO ZA PRIVREDU	464.462,16	43.924,84	3.145,44	47.070,28	417.391,88
11	19010001	MINISTARSTVO ZA PROSTORNO UREĐENJE, PROMET I KOMUNIKACIJE I ZAŠTITU OKOLINE	98.856.035,49	94.812,33	4.378,26	99.190,59	98.756.844,90
12	19020001	KANTONALNI ZAVOD ZA URBANIZAM I PROSTORNO UREĐENJE ZENICA	231.846,51	175.655,36	18.132,25	193.787,61	38.058,90
13	19030001	KANTONALNA DIREKCIJA ZA CESTE	51.715.474,35	51.838,70	8.725,84	60.564,54	51.654.909,81
14	20010001	MINISTARSTVO ZA RAD, SOCIJALNU POLITIKU I IZBJEGLICE	546.905,05	46.565,14	2.546,62	49.111,76	497.793,29
15	21010001	MINISTARSTVO ZDRAVSTVA	64.161,51	52.389,76	2.670,23	55.059,99	9.101,52

16	22010001	MINISTARSTVO ZA OBRAZOVANJE, NAUKU, KULTURU I SPORT	631.689,60	142.557,25	6.403,46	148.960,71	482.728,89
17	22050001	PEDAGOŠKI ZAVOD	143.222,69	122.984,50	3.532,80	126.517,30	16.705,39
18	23010001	MINISTARSTVO ZA POLJOPRIVREDU, ŠUMARSTVO I VODOPRIVREDU	260.892,13	94.150,16	13.272,00	107.422,16	153.469,97
19	23030001	KANTONALNA UPRAVA ZA ŠUMARSTVO	3.023.392,16	450.807,18	52.308,70	503.115,88	2.520.276,28
20	24010001	MINISTARSTVO ZA BORAČKA PITANJA	58.237,19	49.892,66	2.630,12	52.522,78	5.714,41
21	25010001	KANTONALNA DIREKCIJA ZA ROBNE REZERVE	212.849,97	51.563,07	9.627,07	61.190,14	151.659,83
22	26010001	KANTONALNA UPRAVA ZA INSPEKCIJSKE POSLOVE	1.030.407,29	799.753,43	59.108,75	858.862,18	171.545,11
Ukupno stalna sredstva svih kantonalnih organa uprave, upravnih organizacija i službi			171.791.149,79	7.065.639,26	453.098,07	7.518.737,33	164.272.412,46

Ukupna popisana stalna sredstva svih kantonalnih organa uprave, upravnih organizacija i službi na dan 31.12.2020. godine, razvrstana prema analitičkim kontima, detaljno su prikazana u narednoj tabeli:

R. br.	Konto	Naziv konta	Nabavna vrijednost	Ispravka vrijednosti do 2019. godine	Amortizacija 2020. godine	Ukupno ispravka vrijednosti sa 31.12.2020.	Sadašnja vrijednost
1	011110	ZEMLIŠTE, ŠUME I VIŠ. ZASADI	2.811.464,44	0,00	0,00	0,00	2.811.464,44
2	011211	ZGRADE	9.257.766,38	1.709.218,00	66.949,06	1.776.167,06	7.481.599,32
3	011212	STANOVI	511.537,33	0,00	0,00	0,00	511.537,33
4	011292	CESTE I MOSTOVI	83.148.056,85	0,00	0,00	0,00	83.148.056,85
5	011311	NAMJEŠTAJ	659.478,95	535.980,77	19.665,14	555.645,91	103.833,04
6	011312	KOMPIJUTERSKA OPREMA	1.561.568,44	1.311.134,24	76.137,03	1.387.271,27	174.297,17
7	011313	OPREMA ZA PRENOS PODATAKA I GLASA	119.351,03	99.295,12	3.161,81	102.456,93	16.894,10
8	011314	KANCELARIJSKE MAŠINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	011319	OSTALA OPREMA	47.585,35	46.437,15	250,55	46.687,70	897,65
10	011321	MOTORNA VOZILA	3.213.985,32	2.621.383,37	125.369,36	2.746.752,73	467.232,59
11	011329	OSTALA PREVOZNA OPREMA	44.917,10	20.833,78	4.196,36	25.030,14	19.886,96
12	011331	BIBLIOTSKJE I ŠKOLSKJE KNJIGE	2.170,00	2.170,00	0,00	2.170,00	0,00
13	011334	DJELA LIKOVNIH UMJETNOSTI	1.309,59	1.309,59	0,00	1.309,59	0,00
14	011341	ELEKTRONSKA OPREMA	29.991,53	25.769,21	835,72	26.604,93	3.386,60
15	011342	FOTOGRAFSKA OPREMA	58.346,80	29.268,13	4.364,18	33.632,31	24.714,49
16	011351	LABARATORIJSKA OPREMA	3.702,82	3.702,82	0,00	3.702,82	0,00
17	011361	MAŠINE, UREĐAJI, ALATI I INSTALACIJE	339.274,66	237.224,59	17.825,46	255.050,05	84.224,61
18	011371	UGRAĐENA OPREMA	93.438,03	57.998,67	4.673,09	62.671,76	30.766,27
19	011372	INVENTAR	18.102,46	11.012,01	1.718,26	12.730,27	5.372,19
20	011373	MEHANIČKA OPREMA	19.233,63	14.373,10	524,96	14.898,06	4.335,57
21	011381	VOJNA OPREMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	011382	POLICIJSKA OPREMA	33.600,00	33.600,00	0,00	33.600,00	0,00
23	011383	OPREMA CIVILNE ZAŠTITE	418.127,99	255.300,98	41.683,38	296.984,36	121.143,63
24	011391	UGOSTITELJSKA OPREMA	29.016,61	27.465,70	411,34	27.877,04	1.139,57

25	011411	ROBNE REZERVE	105.728,02	0,00	0,00	0,00	105.728,02
26	011510	MATERIJALNA PRAVA	65.524.518,17	14.286,43	83.363,47	97.649,90	65.426.868,27
27	011520	OSNIVAČKA ULAGANJA	729.624,61	7.875,60	1.968,90	9.844,50	719.780,11
28	011610	GRAĐEVINE U IZGRADNJI	2.892.596,72	0,00	0,00	0,00	2.892.596,72
29	011620	OPREMA U PRIPREMI	116.656,96	0,00	0,00	0,00	116.656,96
Ukupno stalna sredstva svih kantonalnih organa uprave, upravnih organizacija i službi			171.791.149,79	7.065.639,26	453.098,07	7.518.737,33	164.272.412,46

U vezi sa prikazanim stanjem podgrupe konta 011110 – Zemljište, šume i višegodišnji zasadi, navedeni ukupni iznos od 2.811.464,44 KM odnosi se na slijedeće budžetske organizacije:

- 12010001 Stručna služba Vlade, iznos 57.211,80 KM odnosi se na zemljište Zavoda za platni promet,
- 16010001 Ministarstvo za pravosuđe i upravu, iznos 396.641,95 KM odnosi se na kupljeno zemljište za izgradnju objekta Kantonalnog tužilaštva i dogradnju objekta Općinskog suda u Zenici, isplata rente i naknada za uređenje građevinskog zemljišta, kupljeno zemljište za vanjsko uređenje i parking objekta Odjeljenja suda u Olovu, kupljeno zemljište za izgradnju objekta suda u Žepču i naknadu za pretvaranje zemljišta u zemljište za izgradnju objekta suda u Žepču,
- 23030001 Kantonalna uprava za šumarstvo, iznos 2.357.610,69 KM odnosi se na šume.

U vezi sa prikazanim stanjem podgrupe konta 011510 – Materijalna prava, navedeni ukupni iznos od 65.524.518,17 KM odnosi se na slijedeće budžetske organizacije:

- 12010001 Stručna služba Vlade, iznos 156.620,51 KM koji obuhvata nabavke 300 licenci za Kaspersky antivirus program u iznosu od 13.864,50 KM, nabavke 250 licenci za Microsoft Office 365 ProPlus u iznosu od 59.985,61 KM za period od 01.01.2020. do 31.12.2020., nabavke 300 licenci za Microsoft Office 365 ProPlus u iznosu od 79.929,25 KM za period od 01.01.2021. do 31.12.2021. i nabavke 3 licence za Cisco Webex platformu u iznosu od 2.841,15 KM,
- 13010001 Služba za zajedničke poslove, iznos 92.655,77 KM odnosi se na ulaganja u zgradu RMK prometa,
- 16010001 Ministarstvo za pravosuđe i upravu, iznos 24.397,86 KM odnosi se na portal na zgradi Kantonalnog tužilaštva i izradu projekta za sanaciju krova na zgradi suda – Odjeljenje suda u Maglaju,
- 18010001 Ministarstvo za privredu, iznos 398.512,32 KM odnosi se na projekat finansiranja troškova energetske efikasnosti javnih građevinskih objekata,
- 19010001 Ministarstvo za prostorno uređenje, promet i komunikacije i zaštitu okoline, iznos 57.048.963,20 KM odnosi se na preknjižavanje sa konta 011292 – Ceste i mostovi prema izvještaju stručnih savjetnika za reviziju,
- 19020001 Kantonalni zavod za urbanizam, iznos 24.336,00 KM koji obuhvata nabavku 4 softverske licence za program ArcGis,
- 19030001 Kantonalna direkcija za ceste, iznos 7.108.242,89 KM odnosi se na preknjižavanje sa konta 011292 – Ceste i mostovi prema izvještaju stručnih savjetnika za reviziju,
- 20010001 Ministarstvo za rad, socijalnu politiku i izbjeglice, iznos 199.998,85 KM odnosi se na potpisan sporazum Vlade ZDK sa Federalnim ministarstvom raseljenih osoba i izbjeglica o udruživanju sredstava za realizaciju infrastrukturnih projekata obnove na području ZDK,
- 22010001 Ministarstvo za obrazovanje, nauku, kulturu i sport, iznos 460.845,77 KM odnosi se na ulaganja u Osnovne i Srednje škole na području ZDK, te u sportske objekte također na području ZDK,
- 26010001 Kantonalna uprava za inspeksijske poslove, iznos 9.945,00 KM koji obuhvata nabavku licenci neophodnih kantonalnim inspektorima za redovno obavljanje poslova inspeksijskog nadzora u aplikaciji „E-inspektor“.

U vezi sa prikazanim stanjem podgrupe konta 011520 – Osnivačka ulaganja, navedeni ukupni iznos od 729.624,61 KM, odnosi se na slijedeće budžetske organizacije:

- 12010001 Stručna služba Vlade, iznos 165.510,69 KM odnosi se, između ostalog, na ulaganja u Osnovne i Srednje škole na području ZDK, unos početnog stanja iz starog sistema i ugradnju mjerila toplotne energije, klime i kalorimetara,
- 16010001 Ministarstvo za pravosuđe i upravu, iznos 9.844,50 KM odnosi se na izradu projekta za sanaciju prizemlja zgrade suda u Kaknju i izradu projekta za izgradnju zgrade suda u Olovu,
- 18010001 Ministarstvo za privredu, iznos 2.000,00 KM odnosi se na uplatu osnivačkog uloga za „Velepromet“ Visoko, po Odluci Vlade broj: 02-14-5709 od 19.03.2014. godine,
- 19030001 Kantonalna direkcija za ceste, iznos 402.269,42 KM odnosi se na SUGOC softver za praćenje održavanja regionalnih cesta i baza cestovnih podataka i održavanja regionalnih cesta na području ZDK,
- 20010001 Ministarstvo za rad, socijalnu politiku i izbjeglice, iznos 50.000,00 KM, odnosi se na osnivanje JU „Penzionerski dom sa stacionarom“ ZDK,
- 23010001 Ministarstvo za poljoprivredu, vodoprivredu i šumarstvo, iznos 100.000,00 KM, odnosi se na osnivački kapital JP „Šumsko-privredno društvo Zeničko-dobojskog kantona“ d.o.o. Zavidovići.

U vezi sa prikazanim stanjem glavne grupe konta 011600 – Sredstva u pripremi, navedeni ukupni iznos od 3.009.253,68 KM odnosi se na slijedeće budžetske organizacije:

- 13010001 – Služba za zajedničke poslove, iznos 116.656,96 KM odnosi se na nabavku 5 putničkih automobila putem finansijskog leasinga za potrebe ministarstava i kantonalnih organa uprave ZDK,
- 16010001 Ministarstvo za pravosuđe i upravu, iznos 238.950,90 KM odnosi se na uređenje gradskog građevinskog zemljišta i naknade za pogodnost-renta i uplaćene komunalne takse na izdavanje odobrenja za gradnju,
- 19030001 Kantonalna direkcija za ceste, iznos 2.653.645,82 KM odnosi se na investicije u toku.

Detaljno obrazloženje konta nalazi se u pojedinačnim izvještajima o popisu stalnih sredstava kod navedenih budžetskih organizacija.

I-1.1.2. PREGLED VIŠKA I MANJKA STALNIH SREDSTAVA

Komisija je na osnovu pojedinačnih Izvještaja popisnih komisija kantonalnih organa uprave, upravnih organizacija i službi sa stanjem na dan 31.12.2020. godine konstatovala da nema viška niti manjka stalnih sredstava.

I-1.1.3. PRIJEDLOG ZA RASHODOVANJE STALNIH SREDSTAVA

Stalna sredstva kantonalnih organa uprave, upravnih organizacija i službi predložena za rashodovanje na dan 31.12.2020. godine iznose:

R. Br.	NAZIV	IZNOS
1.	Nabavna vrijednost stalnih sredstava	152.917,16
2.	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	150.881,72
3.	Sadašnja vrijednost stalnih sredstava	2.035,44

Na osnovu zaprimljenih izvještaja o popisu stalnih sredstava, zaliha materijala i sitnog inventara, Komisija je konstatovala da je ukupno 217 stalnih sredstava predloženo za rashodovanje u 2020. godini.

Za rashodovanje stalnih sredstava zbog fizičkog oštećenja ili tehničke neispravnosti prijedloge su dale popisne komisije kantonalnih organa uprave, upravnih organizacija i službi. Na osnovu tih

prijedloga rukovodioci budžetskih korisnika su donijeli odluke o načinu knjiženja i likvidacije rashodovanja stalnih sredstava i sitnog inventara, materijala i drugih materijalnih vrijednosti na dan 31.12.2020. godine i sastavni su dio Izvještaja o izvršenom popisu stalnih sredstava, zaliha materijala i sitnog inventara kantonalnih organa uprave, upravnih organizacija i službi. **(prilog: Odluke)**

Detaljan pregled stalnih sredstava predloženih za rashodovanje u 2020. godini, kako po budžetskim organizacijama tako i u ukupnom iznosu, dat je u slijedećoj tabeli:

R. BR.	BUDŽETSKI KOD	NAZIV BUDŽETSKJE ORGANIZACIJE	NABAVNA VRIJEDNOST	ISPRAVKA VRIJEDNOSTI DO 2019. GODINE	AMORTIZACIJA 2020. GODINE	UKUPNO ISPRAVKA VRIJEDNOSTI SA 31.12.2020.	SADAŠNJA VRIJEDNOST
1	10010001	SKUPŠTINA KANTONA	5.777,46	5.769,70	6,21	5.775,91	1,55
2	11010001	URED PREMIJERA	2.561,87	2.561,87	0,00	2.561,87	0,00
3	12010001	STRUČNA SLUŽBA VLADE	62.229,76	2.973,53	59.241,54	62.215,07	14,69
4	12020001	SEKRETARIJAT ZA ZAKONODAVSTVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	12030001	STRUČNA SLUŽBA ZA RAZVOJ I MEĐUNARODNE PROJEKTE	402,00	402,00	0,00	402,00	0,00
6	13010001	SLUŽBA ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE	14.013,11	12.761,81	415,72	13.177,53	835,58
7	14010001	KANTONALNA UPRAVA CIVILNE ZAŠTITE	12.515,67	12.507,42	8,25	12.515,67	0,00
8	16010001	MINISTARSTVO ZA PRAVOSUĐE I UPRAVU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	17010001	MINISTARSTVO FINANSIJA	4.776,58	4.672,38	26,39	4.698,77	77,81
10	18010001	MINISTARSTVO ZA PRIVREDU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	19010001	MINISTARSTVO ZA PROSTORNO UREĐENJE, PROMET I KOMUNIKACIJE I ZAŠTITU OKOLINE	1.958,15	1.958,15	0,00	1.958,15	0,00
12	19020001	KANTONALNI ZAVOD ZA URBANIZAM I PROSTORNO UREĐENJE ZENICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	19030001	KANTONALNA DIREKCIJA ZA CESTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	20010001	MINISTARSTVO ZA RAD, SOCIJALNU POLITIKU I IZBJEGLICE	6.673,96	6.487,95	26,84	6.514,79	159,17
15	21010001	MINISTARSTVO ZDRAVSTVA	722,57	722,57	0,00	722,57	0,00
16	22010001	MINISTARSTVO ZA OBRAZOVANJE, NAUKU, KULTURU I SPORT	699,00	699,00	0,00	699,00	0,00
17	22050001	PEDAGOŠKI ZAVOD	21.291,54	20.919,15	187,20	21.106,35	185,19
18	23010001	MINISTARSTVO ZA POLJOPRIVREDU, ŠUMARSTVO I VODOPRIVREDU	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	23030001	KANTONALNA UPRAVA ZA ŠUMARSTVO	12.902,52	11.918,04	223,03	12.141,07	761,45
20	24010001	MINISTARSTVO ZA BORAČKA PITANJA	2.402,08	2.402,08	0,00	2.402,08	0,00
21	25010001	KANTONALNA DIREKCIJA ZA ROBNE REZERVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	26010001	KANTONALNA UPRAVA ZA INSPEKCIJSKE POSLOVE	3.990,89	3.990,89	0,00	3.990,89	0,00
UKUPNO ZA RASHOD U 2020. GODINI			152.917,16	90.746,54	60.135,18	150.881,72	2.035,44

Preporuka Centralne popisne komisije za popis imovine, obaveza i potraživanja kantonalnih organa uprave, upravnih organizacija i službi Zeničko-dobojskog kantona sa stanjem na dan 31.12.2020. godine je da Služba za zajedničke poslove nabavku stalnih sredstava iz Programa utroška sredstava za nabavku opreme izvrši najkasnije do 01.12. tekuće godine, kako bi se na vrijeme moglo izvršiti uknjižavanje novonabavljene opreme u materijalno knjigovodstvo,

kao i u Glavnu knjigu Trezora, kako bi se popisnim komisijama kantonalnih organa uprave, upravnih organizacija i službi omogućilo da ispoštuju rokove propisane Uputstvom.

I-1.2. MINISTARSTVO UNUTRAŠNJIH POSLOVA

I-1.2.1. PREGLED STALNIH SREDSTAVA

Popisom stalnih sredstava, materijala i sitnog inventara kod Ministarstva unutrašnjih poslova obuhvaćeno je resorno ministarstvo sa policijskim upravama.

Stalna sredstva Ministarstva unutrašnjih poslova na dan 31.12.2020. godine iznose:

R. Br.	NAZIV	IZNOS
1.	Nabavna vrijednost stalnih sredstava	33.647.558,41
2.	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	12.449.324,71
3.	Sadašnja vrijednost stalnih sredstava	21.198.233,70

Ukupna popisana stalna sredstva Ministarstva unutrašnjih poslova na dan 31.12.2020. godine, razvrstana prema analitičkim kontima, detaljno su prikazana u narednoj tabeli:

Analitički konto	Naziv analitičkog konta	Vrijednost stalnih sredstava po popisu		
		Nabavna vrijednost	Ispravka vrijednosti	Sadašnja vrijednost
011110	Zemljište, šume, višegodišnji zasadi	186.340,00	0,00	186.340,00
011211	Zgrade	17.087.449,55	158.251,81	16.929.197,74
011212	Stanovi	9.000,00	271,23	8.728,77
011291	Vanjska osvjjetljenja, trotoari, ograde	108.485,07	3.009,34	105.475,73
011311	Namještaj	1.379.814,55	1.001.501,22	378.313,33
011312	Kompjuterska oprema	2.330.986,74	1.811.953,87	519.032,87
011313	Oprema za prenos podataka i glasa	709.148,69	545.392,33	163.756,36
011315	Klima uređaji	78.999,40	46.374,71	32.624,69
011319	Ostala oprema	180.935,99	129.411,55	51.524,44
011321	Motorna vozila	7.178.186,13	5.315.139,74	1.863.046,39
011335	Rekreaciona oprema	155.637,50	79.669,93	75.967,57
011341	Elektronska oprema	829.172,17	584.523,87	244.648,30
011342	Fotografska oprema	181.452,35	134.834,79	46.617,56
011351	Laboratorijska oprema	198.890,18	193.686,34	5.203,84
011361	Mašine, uređaji, alati, instalacije	280.114,37	249.254,40	30.859,97
011371	Ugrađena oprema	42.071,23	12.048,86	30.022,37
011382	Policijska oprema	2.590.426,08	2.163.792,12	426.633,96
011412	Životinje	37.292,95	8.099,34	29.193,61
011510	Materijalna prava	83.155,46	12.109,26	71.046,20
UKUPNO		33.647.558,41	12.449.324,71	21.198.233,70

Obrazloženja za pojedina analitička konta stalnih sredstava Ministarstva unutrašnjih poslova su sljedeća:

- Na poziciji 011110-Zemljište, šume i višegodišnji zasadi, nije bilo kupovine zemljišta tako da nije bilo promjena u knjigovodstvenoj evidenciji;
- Na poziciji 011210-Građevine, tokom 2020. godine rađene su rekonstrukcije mokrog čvora, sistema ventilacije, boksova za službene pse, fasade, gromobrana, lifta i unutrašnjih

- prostorija, što je uvećalo vrijednost pozicije za 259.404,76 KM. U navedenoj vrijednosti sadržan je i iznos od 82.000,00 KM koji se odnosi na donaciju za rekonstrukciju server sale u sjedištu Ministarstva;
- Na poziciji 011311-Namještaj, tokom 2020. godine izvršena je nabavka kancelarijskog namještaja u iznosu od 62.858,25 KM;
 - Na poziciji 011312-Kompjuterska oprema, tokom 2020. godine izvršena je nabavka računara, štampača, kamera, podloga za potpis i bar kodova za čitanje u iznosu od 136.749,59 KM i donirani su laptop i računari u iznosu od 162.300,00 KM;
 - Na poziciji 011313-Oprema za prenos podataka i glasa, tokom 2020. godine izvršena je nabavka telefaks aparata i telefona u iznosu od 1.654,58 KM i donirani su mobilni aparati u iznosu od 3.600,00 KM;
 - Na poziciji 011319-Ostala oprema, tokom 2020. godine izvršena je nabavka kopir aparata i usisivača u iznosu od 28.977,98 KM;
 - Na poziciji 011321-Motorna vozila, tokom 2020. godine izvršena je nabavka putničkih motornih vozila u iznosu od 699.613,20 KM;
 - Na poziciji 011341-Elektronska oprema, tokom 2020. godine izvršena je nabavka TV aparata u iznosu od 2.359,27 KM i donirane su kamere, TV uređaj i snimač video nadzora u iznosu od 51.676,00 KM;
 - Na poziciji 011361-Mašine, uređaji, alati i instalacije, tokom 2020. godine vrijednost je uvećana za 4.001,43 KM (uništivač papira, frižider, mašine za veš i pranje suđa);
 - Na poziciji 011382-Policijska oprema, tokom 2020. godine Ministarstvu je doniran pištolj u iznosu od 980,00 KM;
 - Na poziciji 011412-Životinje, tokom 2020. godine Ministarstvu su donirana dva njemačka ovčara i rotvajler što je uvećalo vrijednost pozicije za 1.800,00 KM;
 - Na poziciji 011510-Materijalna prava, tokom 2020. godine izvršena je nabavka licence za vještačenje mobitela u iznosu od 39.955,50 KM i donirana je oprema sistema sa licencom u iznosu od 3.200,00 KM.

I-1.2.2. PREGLED VIŠKA I MANJKA STALNIH SREDSTAVA

Komisija je na osnovu pojedinačnih Izvještaja popisnih komisija sa stanjem na dan 31.12.2020. godine konstatovala da nema viška niti manjka stalnih sredstava.

I-1.2.3. PRIJEDLOG ZA RASHODOVANJE STALNIH SREDSTAVA

Stalna sredstva Ministarstva unutrašnjih poslova predložena za rashodovanje na dan 31.12.2020. godine iznose:

R. Br.	NAZIV	IZNOS
1.	Nabavna vrijednost stalnih sredstava	790.680,06
2.	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	778.934,58
3.	Sadašnja vrijednost stalnih sredstava	11.745,48

Detaljan pregled stalnih sredstava predloženih za rashodovanje u 2020. godini po analitičkim kontima i ukupnom iznosu dat je u slijedećoj tabeli:

Analitički konto	Naziv analitičkog konta	Vrijednost stalnih sredstava po popisu		
		Nabavna vrijednost	Ispravka vrijednosti	Sadašnja vrijednost
011311	Namještaj	23.040,80	18.745,90	4.294,90
011312	Kompjuterska oprema	79.686,89	73.867,88	5.819,01
011313	Oprema za prenos podataka i glasa	12.320,95	10.082,44	238,51
011319	Ostala oprema	19.005,98	18.606,28	399,70
011321	Motorna vozila	619.341,22	619.341,22	0,00
011341	Elektronska oprema	182,85	182,85	0,00
011342	Fotografska oprema	6.832,55	5.839,19	993,36
011351	Laboratorijska oprema	23,02	23,02	0,00
011361	Mašine, uređaji, alati, instalacije	4.848,61	4.848,61	0,00
011382	Policijska oprema	25.397,19	25.397,19	0,00
UKUPNO		790.680,06	778.934,58	11.745,48

S obzirom da su pojedinačne komisije prilikom fizičkog popisa izvršile uvid u stvarno stanje stalnih sredstava, te uz odobrenje stručnih i odgovornih lica u policijskim upravama, odnosno policijskim stanicama, kao i MUP-a u sjedištu, sačinile pijedloge za otpis iz opravdanih razloga (neispravno, dotrajalo, polomljeno, oštećeno i slično), mišljenja smo da ih kao takve treba i prihvatiti. (**prilog: Odluke**)

Izvrještaji pojedinačnih komisija sa prijedlogom za otpis sa detaljnim obrazloženjima nalaze se u evidencijama Ministarstva unutrašnjih poslova.

I-1.3. MINISTARSTVO ZA PRAVOSUĐE I UPRAVU

I-1.3.1. PREGLED STALNIH SREDSTAVA

Stalna sredstva Ministarstva za pravosuđe i upravu na dan 31.12.2020. godine iznose:

R. Br.	NAZIV	IZNOS
1.	Nabavna vrijednost stalnih sredstava	12.203.284,40
2.	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	4.164.495,63
3.	Sadašnja vrijednost stalnih sredstava	8.038.788,77

Ukupna stalna sredstva budžetskih korisnika Ministarstva za pravosuđe i upravu na dan 31.12.2020. godine prikazana su u narednoj tabeli:

Budžetski kod	Naziv budžetskog korisnika	Vrijednost stalnih sredstava po popisu		
		Nabavna vrijednost	Ispravka vrijednosti	Sadašnja vrijednost
16020001	Kantonalni sud	1.381.593,76	560.396,95	821.196,81
16040001	Kantonalno tužilaštvo	937.112,82	667.928,12	269.184,70
16050001	Kantonalno pravobranilaštvo	52.477,68	47.358,09	5.119,59
16060001	Općinski sud u Zenici	5.168.175,50	1.113.822,21	4.054.353,29
16060002	Općinski sud u Tešnju	261.816,85	229.908,06	31.908,79
16060004	Općinski sud u Zavidovićima	410.678,14	220.969,28	189.708,86
16060005	Općinski sud u Kaknju	1.395.479,77	511.283,42	884.196,35
16060006	Općinski sud u Visokom	2.338.363,04	609.953,98	1.728.409,06
16060010	Općinski sud u Žepču	219.145,23	166.103,02	53.042,21
16090001	Kantonalni zavod za pravnu pomoć	38.441,58	36.772,47	1.669,11

UKUPNO	12.203.284,40	4.164.495,63	8.038.788,77
--------	---------------	--------------	--------------

Ukupna popisana stalna sredstva Ministarstva za pravosuđe na dan 31.12.2020. godine, razvrstana prema analitičkim kontima, detaljno su prikazana u narednoj tabeli:

Analitički konto	Naziv analitičkog konta	Vrijednost stalnih sredstava po popisu		
		Nabavna vrijednost	Ispravka vrijednosti	Sadašnja vrijednost
011211	Zgrade	7.843.146,71	889.502,97	6.953.643,74
011212	Stanovi	22.182,12	20.363,20	1.818,92
011311	Namještaj	1.023.736,84	768.385,44	255.351,40
011312	Kompjuterska oprema	2.019.269,36	1.683.682,73	335.586,63
011313	Oprema za prenos podataka i glasa	300.969,47	264.862,45	36.107,02
011314	Kancelarijske mašine	22.503,35	18.616,70	3.886,65
011315	Klima uređaji	122.315,69	72.606,92	49.708,77
011319	Ostala oprema	118.726,12	91.155,52	27.570,60
011321	Motorna vozila	500.761,86	294.837,35	205.924,51
011341	Elektronska oprema	1.745,00	1.745,00	0,00
011342	Fotografska oprema	3.715,64	1.942,76	1.772,88
011361	Mašine, uređaji, alati, instalacije	49.519,16	41.129,09	8.390,07
011372	Inventar	748,00	748,00	0,00
011391	Ugostiteljska oprema	949,00	949,00	0,00
011510	Materijalna prava	111.926,08	8.394,50	103.531,58
011520	Osnivačka ulaganja	27.870,00	5.574,00	22.296,00
011610	Građevine u izgradnji	33.200,00	0,00	33.200,00
UKUPNO		12.203.284,40	4.164.495,63	8.038.788,77

Obrazloženja za pojedina analitička konta stalnih sredstava Ministarstva za pravosuđe i upravu su sljedeća:

- Vezano za materijalna prava i osnivačka ulaganja, navedena konta se nalaze u bruto bilansima Općinskog suda u Žepču i Općinskog suda u Zavidovićima. U sklopu IPA projekta Evropske komisije urađen je projekat za izgradnju zgrade suda u Žepču, za koju je Ministarstvo za pravosuđe i upravu kupilo zemljište, izmirilo naknadu prema općini Žepče na ime pretvaranja gradskog građevinskog zemljišta i osnovne troškove suglasnosti. Iznos od 27.870,00 KM je vrijednost projekta koji je uradilo Visoko sudsko i tužilačko vijeće. Što se tiče iznosa 111.926,08 KM iz bruto bilansa Općinskog suda u Zavidovićima, on se odnosi na ulaganje u tuđu imovinu, a po preporuci iz revizorskog izvještaja u 2020. godini, s obzirom da je renoviranje (nakon poplava 2014. godine) Odjeljenja u Maglaju izvršeno sredstvima Visokog sudskog i tužilačkog vijeća, a pitanje vlasništva zgrade u kojoj je smješteno Odjeljenje nije riješeno između općine Maglaj i Odjeljenja suda u Maglaju.
- Vezano za građevine u izgradnji, projektom Evropske komisije iz IPA fondova će se izvršiti rekonstrukcija i dogradnja zgrade Općinskog suda u Zenici. Ministarstvo za pravosuđe i upravu je već izvršilo određena ulaganja, kao i sud iz svojih budžetskih sredstava, kao što je iznos od 33.200,00 KM na ime izrade projekta.

I-1.3.2. PREGLED VIŠKA I MANJKA STALNIH SREDSTAVA

Komisija je na osnovu pojedinačnih Izvještaja popisnih komisija sa stanjem na dan 31.12.2020. godine konstatovala da nema viška niti manjka stalnih sredstava.

I-1.3.3. PRIJEDLOG ZA RASHODOVANJE STALNIH SREDSTAVA

Stalna sredstva Ministarstva za pravosuđe i upravu predložena za rashodovanje na dan

31.12.2020. godine iznose:

R. Br.	NAZIV	IZNOS
1.	Nabavna vrijednost stalnih sredstava	84.169,64
2.	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	84.020,88
3.	Sadašnja vrijednost stalnih sredstava	148,76

Detaljan pregled stalnih sredstava predloženih za rashodovanje u 2020. godini, po budžetskim korisnicima u nadležnosti Ministarstva za pravosuđe i upravu, dato je u slijedećoj tabeli:

Budžetski kod	Naziv budžetskog korisnika	Vrijednost stalnih sredstava po popisu		
		Nabavna vrijednost	Ispravka vrijednosti	Sadašnja vrijednost
16020001	Kantonalni sud	35.224,18	35.224,18	0,00
16040001	Kantonalno tužilaštvo	3.356,66	3.356,66	0,00
16050001	Kantonalno pravobranilaštvo	0,00	0,00	0,00
16060001	Općinski sud u Zenici	43.226,08	43.226,08	0,00
16060002	Općinski sud u Tešnju	0,00	0,00	0,00
16060004	Općinski sud u Zavidovićima	0,00	0,00	0,00
16060005	Općinski sud u Kaknju	1.001,02	852,26	148,76
16060006	Općinski sud u Visokom	255,06	255,06	0,00
16060010	Općinski sud u Žepču	0,00	0,00	0,00
16090001	Kantonalni zavod za pravnu pomoć	1.106,64	1.106,64	0,00
UKUPNO		84.169,64	84.020,88	148,76

Za rashodovanje gore navedenih sredstava zbog tehničke neispravnosti prijedloge su dale popisne komisije budžetskih korisnika, a na osnovu tog prijedloga rukovodilac budžetskog korisnika je donio Odluku o rashodovanju. (**prilog: Odluke**)

Neophodno je napomenuti da je Visoko sudsko i tužilačko vijeće u skladu sa implementiranim image-om Windows 10 ProX64 za radne stanice unutar pravosudnih institucija u Bosni i Hercegovini propisalo minimalne tehničke karakteristike istih koje su neophodne za nesmetan rad pravosudnih institucija i provođenje TCMS projekta.

I-1.4. MINISTARSTVO ZA OBRAZOVANJE, NAUKU, KULTURU I SPORT

I-1.4.1. PREGLED STALNIH SREDSTAVA

Na osnovu dobivenih popisnih lista i ostale prateće dokumentacije, Centralna popisna komisija sačinila je rekapitulaciju i zbirni izvještaj po korisnicima iz nadležnosti ovog Ministarstva, gdje su sredstva iskazana vrijednosno i po vrstama i po korisnicima, te njihova otpisana i sadašnja vrijednost.

Centralna popisna komisija objedinila je Izvještaje popisnih komisija 62 osnovne škole, 32 srednje škole, Javne ustanove Univerzitet u Zenici, Islamskog pedagoškog fakulteta i Đačkog doma, te konstatovala slijedeće stanje stalnih sredstava na dan 31.12.2020. godine:

R. Br.	NAZIV	IZNOS
1.	Nabavna vrijednost stalnih sredstava	340.662.712,91
2.	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	176.898.303,44
3.	Sadašnja vrijednost stalnih sredstava	163.764.409,47

Ukupna popisana stalna sredstva budžetskih korisnika Ministarstva za obrazovanje, nauku, kulturu i sport na dan 31.12.2020. godine, razvrstana prema grupama konta, detaljno su prikazana u narednoj tabeli:

GRUPA KONTA	NABAVNA VRIJEDNOST 31.12.2020.	ISPRAVKA VRIJEDNOSTI 31.12.2020.	SADAŠNJA VRIJEDNOST 31.12.2020.
0111-Zemljište	11.382.979,85	-	11.382.979,85
0112-Građevine	261.056.715,45	120.172.695,93	140.884.019,52
0113-Oprema	66.155.367,18	56.725.607,51	9.429.759,67
0115-Sredstva u obliku prava	365.293,02	-	365.293,02
0116-Sredstva u pripremi	1.702.357,41	-	1.702.357,41
UKUPNO	340.662.712,91	176.898.303,44	163.764.409,47

U vezi sa popisom stalnih sredstava na dan 31.12.2020. godine u Osnovnim školama, Centralna popisna komisija Ministarstva za obrazovanje, nauku, kulturu i sport konstatovala je slijedeće stanje stalnih sredstava:

R. Br.	NAZIV	IZNOS
1.	Nabavna vrijednost stalnih sredstava	166.705.960,74
2.	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	77.309.260,19
3.	Sadašnja vrijednost stalnih sredstava	89.396.700,55

Ukupna popisana stalna sredstva Osnovnih škola na dan 31.12.2020. godine, razvrstana prema grupama konta, detaljno su prikazana u narednoj tabeli:

GRUPA KONTA	NABAVNA VRIJEDNOST 31.12.2020.	ISPRAVKA VRIJEDNOSTI 31.12.2020.	SADAŠNJA VRIJEDNOST 31.12.2020.
0111-Zemljište	7.737.060,16	-	7.737.060,16
0112-Građevine	141.003.736,79	64.481.735,46	76.522.001,33
0113-Oprema	16.392.070,66	12.827.524,73	3.564.545,93
0115-Sredstva u obliku prava	40.503,77	-	40.503,77
0116-Sredstva u pripremi	1.532.589,36	-	1.532.589,36
UKUPNO	166.705.960,74	77.309.260,19	89.396.700,55

Obrazloženja za pojedina analitička konta stalnih sredstava Osnovnih škola su:

- Na poziciji 011500, O.Š. Kulin Ban Tešanj (011519 - ulaganja u tuđa sredstva - materijalna prava - rađen je krov u PŠ Kraševo kao i odžak, bina i mokri čvor) 40.503,77 KM;
- Na poziciji 011600, O.Š.“9. septembar“ Medakovo Tešanj (011611 - građevine u izgradnji - odnosi se na izradu Idejnog i Glavnog projekta za izgradnju javnog objekta od dobavljača Tehno Biro Tuzla) 13.330,00 KM;
- Na poziciji 011600, O.Š.“Mula Mustafe Bašeskije“ Visoko (011610 – sredstva u pripremi odnosi se na izgradnju školske zgrade u Donjem Moštru) 517.721,71 KM;
- Na poziciji 011600, Glazbena škola “K. Kotromanić“ Žepče (011610 - građevine u izgradnji jer zgrada Glazbene škole još uvijek nije dovršena) 205.547,90 KM;
- Na poziciji 011600, O.Š.“fra Ivana Frane Jukića“ Usora (011610 -građevine u izgradnji) 167.423,76.

U vezi sa popisom stalnih sredstava na dan 31.12.2020. godine u Srednjim školama, Centralna popisna komisija Ministarstva za obrazovanje, nauku, kulturu i sport konstatovala je slijedeće stanje stalnih sredstava:

R. Br.	NAZIV	IZNOS
1.	Nabavna vrijednost stalnih sredstava	89.480.296,84
2.	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	45.595.927,58
3.	Sadašnja vrijednost stalnih sredstava	43.884.369,26

Ukupna popisana stalna sredstva Srednjih škola na dan 31.12.2020. godine, razvrstana prema grupama konta, detaljno su prikazana u narednoj tabeli:

GRUPA KONTA	NABAVNA VRIJEDNOST 31.12.2020.	ISPRAVKA VRIJEDNOSTI 31.12.2020.	SADAŠNJA VRIJEDNOST 31.12.2020.
0111-Zemljište	1.648.067,05	-	1.648.067,05
0112-Građevine	74.551.548,35	34.671.193,30	39.880.355,05
0113-Oprema	13.223.242,23	10.924.734,28	2.298.507,95
0115-Sredstva u obliku prava	45.187,00	-	45.187,00
0116-Sredstva u pripremi	12.252,21	-	12.252,21
UKUPNO	89.480.296,84	45.595.927,58	43.884.369,26

Obrazloženja za pojedina analitička konta stalnih sredstava Srednjih škola su:

- Na poziciji 011500, JU Gimnazija „Edhem Mulabdić“ Maglaj (011521 - studij izvodivosti projektne pripreme i projektiranja odnosi se na projekat za dvoranu koja nikada nije izgrađena. Knjiženje je provedeno 2003. godine po početnom stanju iz trezorske jedinice) 10.050,00 KM;
- Na poziciji 011500, JU Srednja tehnička škola Tešanj (011510 - materijalna prava. Od 2010. godine izvodi se dislocirana nastava u zgradi Univerzala koji je u vlasništvu općine Tešanj. Uz finansijsku pomoć Vlade ZDK od 32.000,00 KM, za 12.000,00 KM izvršena je rekonstrukcija postojeće zgrade Univerzala, a za 20.000,00 KM izvršena rekonstrukcija gradskog obdaništa koje je također u vlasništvu općine Tešanj, te je shodno tome škola 2011. godine potpisala ugovor sa općinom o korištenju pomenutog prostora, na osnovu kojeg se u bruto bilansu iznos od 32.000,00 KM vodi na kontu 0115) 32.000,00 KM;
- Na poziciji 011500, JU Srednja tehnička škola Zavidovići (011512 - licenca softvera WINDOWS 2000 za server i 10 terminala za MS Office) 3.137,00 KM;
- Na poziciji 011600, JU Mješovita srednja škola Maglaj (011631 – odnosi se na projekat za dvoranu koja nikada nije izgrađena. Knjiženje je provedeno 2003. godine po početnom stanju iz trezorske jedinice kada je knjiženo na kontu 011521, a preknjiženo po inventuri za 2008. godinu na konto 011631 – priprema i izgradnja zgrada) 7.700,00 KM;
- Na poziciji 011600, JU Srednja muzička škola Zenica (011621 - oprema u pripremi Faktura 01-04-02/20 od 04.02.2020. godine "EDUCA" - NASTAVNA UČILA - OPREMA - EDUKACIJA Mostar u iznosu od 1.653,21 KM - školska klupa i učenička stolica stavljeni su u pripremi iz razloga što je prvobitno od navedenog dobavljača javljeno da navedena stalna sredstva neće moći isporučiti u propisanom roku jer iste nisu imali na skladištu, što je u periodu nastupanja pandemije od covid-19 virusa dodatno usložnio, tako da je roba isporučena polovinom jula mjeseca. Propust administrativno-finansijskog radnika Mahmić Rejhane je što navedenu robu do 31.12.2020. godine nije odgovarajućom procedurom prebacila na sredstva u upotrebi.) 1.653,21 KM;
- Na poziciji 011600, JU Mješovita srednja industrijska škola (011621 – oprema u pripremi se odnosi na televizor, laptop, centralna jedinica i monitor. Vršni se opremanje kabineta za obuku na CNC mašinama, nije stiglo do 31.12.2020. godine) 2.899,00 KM.

U vezi sa popisom stalnih sredstava na dan 31.12.2020. godine u Visokoškolskim ustanovama, Centralna popisna komisija Ministarstva za obrazovanje, nauku, kulturu i sport konstatovala je slijedeće stanje stalnih sredstava:

R. Br.	NAZIV	IZNOS
1.	Nabavna vrijednost stalnih sredstava	80.783.342,76
2.	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	52.110.083,26
3.	Sadašnja vrijednost stalnih sredstava	28.673.259,50

Ukupna popisana stalna sredstva Visokoškolskih ustanova na dan 31.12.2020. godine, razvrstana prema grupama konta, detaljno su prikazana u narednoj tabeli:

GRUPA KONTA	NABAVNA VRIJEDNOST 31.12.2020.	ISPRAVKA VRIJEDNOSTI 31.12.2020.	SADAŠNJA VRIJEDNOST 31.12.2020.
0111-Zemljište	1.997.852,64	-	1.997.852,64
0112-Građevine	42.090.191,56	19.395.818,95	22.694.372,61
0113-Oprema	36.258.180,47	32.714.264,31	3.543.916,16
0115-Sredstva u obliku prava	279.602,25	-	279.602,25
0116-Sredstva u pripremi	157.515,84	-	157.515,84
UKUPNO	80.783.342,76	52.110.083,26	28.673.259,50

Obrazloženja za pojedina analitička konta stalnih sredstava Visokoškolskih ustanova su:

- Na poziciji 011500, Islamski pedagoški fakultet – ulaganja u tuđa stalna sredstva se odnose na nabavku vrata za prostorije (učionice) koje koristi IPF u O.Š. M.Ć.Ć. područna škola u Blatuši, 1.440,50 KM;
- Na poziciji 011500, JU Univerzitet u Zenici, 278.161,75 KM;
- Na poziciji 011600, Islamski pedagoški fakultet – odnosi se na investiciono ulaganje zgrade, plaćena renta općini Zenica za izgradnju zgrade fakulteta, 150.529,77 KM;
- Na poziciji 011600, JU Univerzitet u Zenici - Sredstva na kontu 011600 se odnose na projekat dijela zgrade Mašinskog fakulteta, račun: Forma d.o.o Zenica, broj: 38-03-10., 6.986,07 KM.

U vezi sa popisom stalnih sredstava na dan 31.12.2020. godine u Đačkom domu, Centralna popisna komisija Ministarstva za obrazovanje, nauku, kulturu i sport konstatovala je slijedeće stanje stalnih sredstava:

R. Br.	NAZIV	IZNOS
1.	Nabavna vrijednost stalnih sredstava	3.693.112,57
2.	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	1.883.032,41
3.	Sadašnja vrijednost stalnih sredstava	1.810.080,16

Ukupna popisana stalna sredstva Đačkog doma na dan 31.12.2020. godine, razvrstana prema grupama konta, detaljno su prikazana u narednoj tabeli:

GRUPA KONTA	NABAVNA VRIJEDNOST 31.12.2020.	ISPRAVKA VRIJEDNOSTI 31.12.2020.	SADAŠNJA VRIJEDNOST 31.12.2020.
0111-Zemljište	-	-	-
0112-Građevine	3.411.238,75	1.623.948,22	1.787.290,53
0113-Oprema	281.873,82	259.084,19	22.789,63
0115-Sredstva u obliku prava	-	-	-
0116-Sredstva u pripremi	-	-	-
UKUPNO	3.693.112,57	1.883.032,41	1.810.080,16

I-1.4.2. PREGLED VIŠKA I MANJKA STALNIH SREDSTAVA

Komisija je na osnovu pojedinačnih Izvještaja popisnih komisija sa stanjem na dan 31.12.2020. godine utvrdila manjak stalnih sredstava kod Visokoškolskih ustanova. Nastali manjak stalnih sredstava knjižit će se na teret Visokoškolske ustanove – Islamski pedagoški fakultet. (**prilog: Odluka**) Manjak se vezuje za studente koji nisu razdužili knjige na dan popisa 31.12.2020. godine, i to za konto 011331 – Bibliotekarske i školske knjige.

R. Br.	NAZIV	IZNOS
1.	Nabavna vrijednost stalnih sredstava	101,60
2.	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	0,00
3.	Sadašnja vrijednost stalnih sredstava	101,60

I-1.4.3. PRIJEDLOG ZA RASHODOVANJE STALNIH SREDSTAVA

Stalna sredstva Ministarstva za obrazovanje, nauku, kulturu i sport predložena za rashodovanje na dan 31.12.2020. godine iznose:

R. Br.	NAZIV	IZNOS
1.	Nabavna vrijednost stalnih sredstava	898.526,95
2.	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	888.611,69
3.	Sadašnja vrijednost stalnih sredstava	9.915,26

(**prilog: Odluka**)

Stalna sredstva predložena za rashodovanje u Osnovnim školama na dan 31.12.2020. godine iznose:

R. Br.	NAZIV	IZNOS
1.	Nabavna vrijednost stalnih sredstava	141.180,48
2.	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	135.077,08
3.	Sadašnja vrijednost stalnih sredstava	6.103,40

Rashodovana stalna sredstva će se knjižiti na teret budžetskih kornika – Osnovnih škola koje su predložile rashodovanje na osnovu pojedinačnih odluka, a radi se o slijedećim Osnovnim školama:

Budžetski kod	Naziv budžetskog korisnika	Iznos
22020003	O.Š. SAFVET-BEG BAŠAGIĆ BREZA	18.015,59
22020013	O.Š. NOVI ŠEHER MAGLAJ	23.217,32
22020027	O.Š. MUSTAFA MULIĆ TEŠANJ	10.580,27
22020029	O.Š. VAREŠ VAREŠ	5.337,00
22020038	O.Š. DRUGA OSNOVNA ŠKOLA ZAVIDOVIĆI	4.895,41
22020040	O.Š. HAJDEROVIĆI ZAVIDOVIĆI	7.565,14
22020044	JU OSNOVNA MUZIČKA ŠKOLA ZENICA	7.710,42
22020045	ŠKOLA ZA ODGOJ I OBRAZOVANJE OSOBA SA POTEŠKOĆAMA U PSIHO-FIZIČKOM RAZVOJU ZENICA	6.421,65
22020047	O.Š. ALEKSA ŠANTIĆ ZENICA	10.433,04
22020049	O.Š. ĆAMIL SIJARIĆ ZENICA	2.422,30
22020050	O.Š. EDHEM MULABDIĆ ZENICA	5.863,64
22020052	O.Š. HAMZA HUMO ZENICA	5.616,72
22020056	O.Š. MAK DIZDAR ZENICA	24.003,28
22020058	O.Š. MEŠA SELIMOVIĆ ZENICA	7.906,70
22020061	O.Š. SKENDER KULENOVIĆ ZENICA	1.172,00

UKUPNO OSNOVNE ŠKOLE	141.180,48
----------------------	------------

Stalna sredstva predložena za rashodovanje u Srednjim školama na dan 31.12.2020. godine iznose:

R. Br.	NAZIV	IZNOS
1.	Nabavna vrijednost stalnih sredstava	168.705,69
2.	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	167.295,66
3.	Sadašnja vrijednost stalnih sredstava	1.410,03

Rashodovana stalna sredstva će se knjižiti na teret budžetskih korisnika – Srednjih škola koje su predložile rashodovanje na osnovu pojedinačnih odluka, a radi se o slijedećim Srednjim školama:

Budžetski kod	Naziv budžetskog korisnika	Iznos
22030006	GIMNAZIJA EDHEM MULABDIĆ MAGLAJ	3.780,01
22030007	MJEŠOVITA SREDNJA ŠKOLA MAGLAJ	1.362,00
22030009	GIMNAZIJA MUSA ČAZIM ČATIĆ TEŠANJ	4.384,00
22030010	MJEŠOVITA SREDNJA ŠKOLA TEŠANJ	36.301,98
22030011	SREDNJA TEHNIČKA ŠKOLA TEŠANJ	4.234,20
22030012	MSŠ NORDBAT 2 VAREŠ	4.176,64
22030013	GIMNAZIJA VISOKO VISOKO	7.292,59
22030015	JU GIMNAZIJA RIZAH ODŽEČKIĆ ZAVIDOVIĆI	11.883,24
22030016	MJEŠOVITA SREDNJA ŠKOLA ZAVIDOVIĆI	2.610,60
22030017	SREDNJA TEHNIČKA ŠKOLA ZAVIDOVIĆI	18.453,34
22030019	MEDICINSKA ŠKOLA ZENICA	18.903,84
22030020	PRVA GIMNAZIJA ZENICA	7.297,80
22030021	DRUGA GIMNAZIJA ZENICA	4.127,72
22030023	SREDNJA MUZIČKA ŠKOLA ZENICA	1.359,28
22030024	TEHNIČKA ŠKOLA ZENICA	13.155,56
22030025	MJEŠOVITA SREDNJA ŠKOLA ZENICA	5.310,98
22030028	SREDNJA MJEŠOVITA ŠKOLA MLADOST ZENICA	18.644,66
22030036	MEDRESA VISOKO	5.427,25
UKUPNO SREDNJE ŠKOLE		168.705,69

Stalna sredstva predložena za rashodovanje u Visokoškolskim ustanovama na dan 31.12.2020. godine iznose:

R. Br.	NAZIV	IZNOS
1.	Nabavna vrijednost stalnih sredstava	580.727,37
2.	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	578.325,54
3.	Sadašnja vrijednost stalnih sredstava	2.401,83

Rashodovana stalna sredstva će se knjižiti na teret budžetskih korisnika – Visokoškolskih ustanova koje su predložile rashodovanje na osnovu pojedinačnih odluka, a radi se o slijedećim Visokoškolskim ustanovama:

Budžetski kod	Naziv budžetskog korisnika	Iznos
22040010	JU UNIVERZITET U ZENICI	580.727,37
UKUPNO VISOKOŠKOLSKKE USTANOVE		580.727,37

Navedeni ukupni iznos odnosi se na namještaj 47.789,36 KM, kompjutersku opremu 187.071,77 KM, ostalu opremu 2.461,87 KM, motorna vozila 51.590,26 KM, namještaj učionica 5.005,36 KM, fotografsku i elektronsku opremu 2.595,72 KM, laboratorijsku opremu 256.855,11 KM, ugrađenu opremu 18.333,38 KM i inventar 1.133,58 KM. (**prilog: Obrazloženje**)

Stalna sredstva predložena za rashodovanje u Đačkom domu na dan 31.12.2020. godine iznose:

R. Br.	NAZIV	IZNOS
1.	Nabavna vrijednost stalnih sredstava	7.913,41
2.	Ispravka vrijednosti stalnih sredstava	7.913,41
3.	Sadašnja vrijednost stalnih sredstava	0,00

Rashodovana stalna sredstva će se knjižiti na teret budžetskog korisnika – Đačkog doma koji je predložio rashodovanje na osnovu pojedinačne odluka:

Budžetski kod	Naziv budžetskog korisnika	Iznos
22060001	JU ĐAČKI DOM	7.913,41
UKUPNO ĐAČKI DOM		7.913,41

Navedeni ukupni iznos odnosi se na namještaj 6.518,88 KM, labaratorijsku opremu 877,50 KM i mašine, uređaje, alate i instalacije 517,03 KM.

I-2. DUGOROČNI PLASMANI I VRIJEDNOSNI PAPIRI

Stanje na kontu grupe 02 – Dugoročni plasmani, na dan 31.12.2020. godine iznosi 3.405.923,51 KM. Evidentirani su na slijedećim budžetskim korisnicima:

- Ured premijera, iznos 1.500.000,00 KM, odnosi se na rješavanje stambene problematike mladih;
- Ministarstvo za boračka pitanja, iznos 1.403.000,00 KM, odnosi se na plasmane za zapošljavanje demobilisanih boraca;
- Stručna služba za razvoj i međunarodne projekte, iznos 500.000,00 KM, odnosi se na plasmane po projektu osnivanja kreditno-garancijskog fonda po Odluci Vlade Zeničko-dobojskog kantona, broj: 02-14-30999/07;
- Prva osnovna škola Maglaj, iznos 2.923,50 KM, odnosi se na zajedničko ulaganje škole u mjesni vodovod.

Na poziciji 031211 – Obveznice, koje su izdate po osnovu naknade za ratnu štetu, u knjigovodstvu se vodi iznos od 3.028.384,00 KM, a po budžetskim korisnicima kako slijedi:

kod	budžetski korisnik	iznos
22030022	Srednja škola za stručno obrazovanje i radno osposobljavanje Zenica	104.571,00
22030024	Tehnička škola Zenica	373.929,00
22030028	Srednja mješovita škola „Mladost“ Zenica	213.726,00
	Ukupno srednje škole	692.226,00
22040010	Univerzitet u Zenici	2.336.158,00
	Ukupno visoko obrazovanje	2.336.158,00
	Ukupno pozicija 031211	3.028.384,00

I-3. DUGOROČNA RAZGRANIČENJA

Stanje na kontu grupe 09 – Dugoročna razgraničenja, na dan 31.12.2020. godine iznosi 139.672.820,66 KM, što odgovara knjigovodstvenom stanju na analitičkim kontima 0921 – Razgraničeni rashodi i 0931 – Ostala dugoročna razgraničenja u konsolidovanom bilansu na dan 31.12.2020. godine.

Na dugoročnim razgraničenjima evidentirane su kamate po osnovu odobrenih dugoročnih kredita kako slijedi:

ANALITIČKI KONTO	NAZIV OBAVEZE	OPIS	IZNOS
092111	SAUDIJSKI FOND BROJ 0990	Kamata	8.320,44
092111	SUDSKE PRESUDE -RJEŠENJA O IZVRŠENJU PRESUDA PROTIV ZDK-A ZA PERIOD OD 23.02.2007 DO 31.12.2020.GODINE	Presude	134.943.829,28
UKUPNO		092111	134.952.149,72
093111	KREDIT SVJETSKE BANKE IDA 53930-PROJEKAT ENERGETSKE EFIKASNOSTI-SL NOVINE ZDK-A BROJ 5/16-WBIDA53	Kamata	475.172,72
093111	UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR O DUGOROČNOM KREDITU BROJ 25018603-DK-1/16-UKB0002	Kamata	112359,44
093111	INTESA SANPAOLO BANKA BOSNA I HERCEGOVINA UGOVOR O KREDITU BROJ 215096/16 OD 15.09.2016-I215096	Kamata	26.188,96
093111	INTESA SANPAOLO BANKA BOSNA I HERCEGOVINA UGOVOR O KREDITU BROJ 216965/17 OD 02.10.2017-I216965	Kamata	103.884,70
093111	UNICREDIT BANKA AD BANJALUKA UGOVOR BROJ 11100429-DK-4098/17-OD 02.10.2017-UCADB01	Kamata	120.767,49
093111	ASA BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 278807/2 OD 12.09.2017-A278807	Kamata	74.844,33
093111	NLB BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 106488215 OD 02.10.2017-NLB0001	Kamata	148.236,11
093111	SBERBANK BIH DD UGOVOR BROJ 1401014556500828 OD 22.12.2015-SBB0001	Kamata	5.961,61

093111	NLB BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 106873003 OD 01.10.2018-NLB0002	Kamata	189.018,73
093111	UNION BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 1025707300010606 OD 01.10.2018-UNION01	Kamata	82.678,03
093111	UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR BROJ 25018603-DK-1/18 OD 28.09.2018-UKB0004	Kamata	204.066,20
093111	UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR BROJ 25018603-DK-1/19 OD 05.12.2019-UKB0005	Kamata	774.856,26
093111	INTESA SANPAOLO BANKA BOSNA I HERCEGOVINA UGOVOR O KREDITU BROJ 2222075/19 OD 05.12.2019-I222075	Kamata	570.964,28
093111	UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR BROJ 25018603-DK-1/20 OD 30.09.2020-UKB0006	Kamata	929.227,83
093111	NLB BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 107668861-29.09.2020-NLB0003	Kamata	454.729,18
093111	UNION BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 1023547300005282-UNION2	Kamata	198.599,92
093111	UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR O DUGOROČNOM KREDITU BROJ 25018603-DK-1/17 OD 02.10.2017-UKB0003	Kamata	249.115,15
UKUPNO		093111	4.720.670,94
UKUPNO KAMATE I DRUGE DUGOROČNE OBAVEZE			139.672.820,66

II GOTOVINA, KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA I RAZGRANIČENJA

II-1. NOVČANA SREDSTVA

Komisija za popis novčanih sredstava, donatorskih sredstava, plemenitih metala i vrijednosnih papira, potraživanja i plasmana, kratkoročnih i dugoročnih obaveza i razgraničenja i kapitala Zeničko-dobojskog kantona sa stanjem na dan 31.12.2020. godine, imenovana Rješenjem Vlade Zeničko-dobojskog kantona, broj: 02-11-15331/20 od 09.09.2020. godine, evidentirala je slijedeće stanje na dan 31.12.2020. godine:

II-1.1. DEPOZITNI RAČUN ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA

R. Br.	Banka	Broj	Stanje
1.	ASA banka d.d. Sarajevo	134-010-0000001672	0,00

II-1.2. PRELAZNI RAČUN DEPOZITNOG RAČUNA

Na analitičkom kontu 111113 – TR1010 – Prelazni račun depozitnog računa, evidentiran je iznos od 248.276,76 KM, a koji se odnosi na neprimjenjene primitke do momenta zatvaranja poslovnih knjiga.

II-1.3. TRANSAKCIJSKI RAČUNI ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA

R. Br.	Banka	Broj	Dokument	Stanje
1.	ASA banka d.d. Sarajevo	134-010-0000017386	Izvod 255	26.335.319,44
2.	Sparkasse Banka d.d. Sarajevo	199-051-0007907971	Izvod 12	8.661,74
3.	Union banka d.d. Sarajevo	102-010-0000040176	Izvod 5	851,88
4.	ASA banka d.d. Sarajevo blagajničko poslovanje	134-010-0000179376	Izvod 119	0,00
5.	ASA banka d.d. Sarajevo ESCROW račun	134-010-0000203141	Izvod 49	70.832,25
6.	ASA banka d.d. Sarajevo posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	134-010-0000214393	Izvod 253	1.052.263,27
UKUPNO TRANSAKCIJSKI RAČUNI				27.467.928,58

II-1.4. IZDVOJENA NOVČANA SREDSTVA

Na analitičkom kontu 111219 – Ostala izdvojena novčana sredstva, evidentirana su sredstva koja su po Odlukama Vlade Zeničko-dobojskog kantona prenesena sa ESCROW računa na račun otvoren kod Razvojne banke Federacije Bosne i Hercegovine, broj: 5303110-1326 – Namjenski depoziti vlada kantona, Izvod broj 17 od 23.11.2020. godine, stanje 589.996,07 KM.

Na analitičkom kontu 111311 – Glavna blagajna, nema novčanih sredstava što je prikazano izvodom blagajne i u dnevniku 08/20 od 22.12.2020. godine.

Na analitičkom kontu 111319 – Ostale blagajne, nalazi se stanje depozitne blagajne Općinskog suda u Visokom u iznosu od 296,89 KM i Općinskog suda u Zenici u iznosu od 1.925,20 KM, što ukupno iznosi 2.222,09 KM.

II-1.5. OSTALA NOVČANA SREDSTVA

Na analitičkom kontu 111819 – Ostala deponovana novčana sredstva, evidentirana su sredstva na depozitnim računima budžetskih korisnika unutar Ministarstva za pravosuđe i upravu Zeničko-dobojskog kantona, kako slijedi:

– Kantonalno tužilaštvo

11.717,67 KM,

– Kantonalni sud Zenica	41.290,55 KM,
– Općinski sud u Zenici	640.111,88 KM,
– Općinski sud u Zavidovićima	180.758,93 KM,
– Općinski sud u Zavidovićima-odjeljenje Maglaj	87.467,33 KM,
– Općinski sud u Kaknju	150.108,22 KM,
– Općinski sud u Visokom	2.994.019,68 KM,
– Općinski sud u Žepču	208.111,48 KM,
– Općinski sud u Tešnju	530.358,82 KM,

Ukupno knjigovodstveno stanje odgovara iznosima izvoda	4.843.944,56 KM.
---	-------------------------

U narednoj tabeli prikazana je rekapitulacija novčanih sredstava (grupa konta 11)

R. Br.	Računi	Analitički konto	Iznos
1.	Transakcijski i prelazni računi	1111	27.219.651,82
2.	Izdvojena novčana sredstva	1112	589.996,07
3.	Ostale blagajne	1113	2.222,09
4.	Ostala novčana sredstva	1118	4.843.944,56
UKUPNO NOVČANA SREDSTVA			32.655.814,54

Stanje po popisu novčanih sredstava odgovara knjigovodstvenom stanju u konsolidovanom bilansu na dan 31.12.2020. godine.

II-2. KRATKOROČNA POTRAŽIVANJA

II-2.1. KANTONALNI ORGANI UPRAVE, UPRAVNE ORGANIZACIJE I SLUŽBE

Popis na nivou glavne kategorije 13 – Kratkoročna potraživanja, po budžetskim korisnicima na dan 31.12.2020. godine, predstavljen je u sljedećoj tabeli:

KONTO	1311	1313	1319	13 UKUPNO
OPIS	Potraživanja od pravnih lica	Ostala potraživanja	Ispravka vrijednosti	Kratkoročna potraživanja ukupno
10010001	0,00	0,00	0,00	0,00
11010001	0,00	315,23	0,00	315,23
12010001	0,00	167.861,81	0,00	167.861,81
12020001	0,00	0,00	0,00	0,00
12030001	0,00	1.376,40	0,00	1.376,40
13010001	0,00	0,00	0,00	0,00
14010001	38.874,78	0,00	0,00	38.874,78
16010001	0,00	0,00	0,00	0,00
17010001	0,00	827,74	0,00	827,74
18010001	0,00	752.311,34	0,00	752.311,34

19010001	0,00	53.080,72	0,00	53.080,72
19020001	2.104,75	33.024,36	0,00	35.129,11
19030001	25.193,48	1.241,61	0,00	26.435,09
20010001	0,00	3.988,07	0,00	3.988,07
21010001	0,00	0,00	0,00	0,00
22010001	0,00	0,00	0,00	0,00
23010001	0,00	223.086,09	-37.811,94	185.274,15
23030001	0,00	2.511,32	0,00	2.511,32
24010001	0,00	0,00	0,00	0,00
25010001	0,00	0,00	0,00	0,00
26010001	0,00	1.733,97	0,00	1.733,97
UKUPNO	66.173,01	1.241.358,66	-37.811,94	1.269.719,73

Ukupni iznos na kontu 1311 – Potraživanja od pravnih lica 66.173,01 KM odnosi se na analitička konta 131111 – Za isporučene usluge i robu u iznosu od 2.104,75 KM i 131112 – Za unaprijed plaćenu robu i usluge-Avasi u iznosu od 64.068,26 KM.

Iznos na analitičkom kontu 131111 u cjelosti se odnosi na budžetsku organizaciju 19020001 – Kantonalni zavod za urbanizam i prostorno uređenje i vezuje se za potraživanje od kupca SIMS d.o.o. Zenica.

Iznos na analitičkom kontu 131112 odnosi se na sljedeće budžetske organizacije:

- 14010001 – Kantonalna uprava civilne zaštite, iznos 38.874,78 KM odnosi se na dati avans na hitnu intervenciju za opremanje izolatorija u zgradi stacionara Zenica, za potrebe liječenja pacijenata oboljelih od virusa COVID-19;
- 19030001 – Kantonalna direkcija za ceste, iznos 25.193,48 KM odnosi se na avans dat dobavljaču TANS-PUTEVI d.o.o. Doboj Jug a vezuje se za radove na sanaciji klizišta na regionalnom put R 467 Olovo-Han Pijesak.

Ukupni iznos na kontu 1313 – Ostala potraživanja 1.241.358,66 KM odnosi se na analitički konto 131343 – Potraživanja za bolovanje preko 42 dana od ZZO u iznosu od 9.279,65 KM, na analitički konto 131344 – Potraživanja za naknade volonterima od SZZ u iznosu od 315,23 KM, na analitički konto 131351 – Sumnjiva i sporna potraživanja u iznosu od 873.589,63 KM i na analitički konto 131391 – Ostala potraživanja u iznosu od 358.174,15 KM.

Iznos na analitičkom kontu 131343 odnosi se na sljedeće budžetske organizacije:

- 12010001 – Stručna služba Vlade, iznos 861,81 KM;
- 12030001 – Stručna služba za razvoj i međunarodne projekte, iznos 1.376,40 KM;
- 17010001 – Ministarstvo finansija, iznos 827,74 KM;
- 19020001 – Kantonalni zavod za urbanizam i prostorno uređenje, iznos 199,93 KM;
- 19030001 – Kantonalna direkcija za ceste, iznos 1.241,61 KM;
- 20010001 – Ministarstvo za rad, socijalnu politiku i izbjeglice, iznos 526,87 KM;
- 23030001 – Kantonalna uprava za šumarstvo, iznos 2.511,32 KM;
- 26010001 – Kantonalna uprava za inspeksijske poslove, iznos 1.733,97 KM.

Iznos na analitičkom kontu 131344 u cjelosti se odnosi na budžetsku organizaciju 11010001 – Ured premijera.

Iznos na analitičkom kontu 131351 odnosi se na sljedeće budžetske organizacije:

- 12010001 – Stručna služba Vlade, iznos 167.000,00 KM odnosi se na dobavljače Tvornica čarapa Tešanj i Željezara Vareš, postupak utuženja započet u 2005. godini i u nadležnosti je Kantonalnog pravobranilaštva;
- 18010001 – Ministarstvo za privredu, iznos 503.219,58 KM odnosi se na potraživanja od koncesionara;
- 19010001 – Ministarstvo za prostorno uređenje, promet i komunikacije i zaštitu okoline, iznos 53.080,72 KM odnosi se na neopravdani dio datih avansa u znatno ranijem periodu za dobavljače IP Consalting d.o.o. Brčko (14.112,00 KM) i Bosnaputevi d.d. Sarajevo (38.968,72 KM);
- 19020001 – Kantonalni zavod za urbanizam i prostorno uređenje, iznos 32.824,43 KM odnosi se na potraživanje od Općine Breza po osnovu Vansudske nagodbe u vezi sa izradom Regulacionog plana Sportsko-rekreacionog centra Hrasno Breza;
- 23010001 – Ministarstvo za poljoprivredu, šumarstvo i vodoprivredu, iznos 117.464,90 KM odnosi se na potraživanja od koncesionara i od privrednih subjekata na osnovu izvršenih veterinarsko-zdravstvenih pregleda od strane kantonalnih veterinarskih inspektora.

Iznos na analitičkom kontu 131391 odnosi se na sljedeće budžetske organizacije:

- 18010001 – Ministarstvo za privredu, iznos 249.091,76 KM odnosi se na neizmirene obaveze koncesionara po osnovu koncesione naknade;
- 20010001 – Ministarstvo za rad, socijalnu politiku i izbjeglice, iznos 3.461,20 KM odnosi se na potraživanje po osnovu povrata sredstava koje je primilo lice koje nije imalo pravo na ista;
- 23010001 – Ministarstvo za poljoprivredu, šumarstvo i vodoprivredu, iznos 105.621,19 KM odnosi se na potraživanja od koncesionara i za izvršene veterinarsko-zdravstvene preglede.

Ukupni iznos na kontu 1319 – Ispravka vrijednosti (-37.811,94 KM) u cjelosti se odnosi na budžetsku organizaciju 23010001 – Ministarstvo za poljoprivredu, šumarstvo i vodoprivredu, i vezuje se za dug za koncesionu naknadu koncesionara „MAPEX“ d.d. Maglaj zbog raskida ugovora o dodjeli koncesije za crpljenje mineralne vode sa izvorišta „Omerdino polje“, općina Maglaj.

II-2.2. MINISTARSTVO UNUTRAŠNJIH POSLOVA

Ukupno stanje klase 1 – Gotovina, kratkoročna potraživanja i razgraničenja na dan 31.12.2020. godine iznosi 105.796,53 KM. Cjelokupan ovaj iznos odnosi se na grupu konta 13 – Kratkoročna potraživanja.

Pozicija 1311 – Potraživanja od pravnih lica, iznosi 12.746,87 KM a odnosi se na pružanje usluge policijske pratnje prilikom transporta vangabaritnog tereta korisnicima naših usluga.

Pozicija 1313 – Ostala potraživanja, iznosi 93.049,66 KM, a odnosi se na sljedeća analitička konta:

- 131343 – Potraživanja za bolovanje preko 42 dana od ZZO, u iznosu od 35.850,42 KM, po zavodima pojedinačno iznosi:
 1. Zavod zadržavstvenog osiguranja Zenica 26.876,10 KM i
 2. Zavod zadržavstvenog osiguranja Republike Srpske 8.974,32 KM.
- 131351 – Sumnjiva i sporna potraživanja, u iznosu od 55.039,04 KM, po korisnicima iznosi:
 1. Hidrogradnja d.d. Sarajevo 1.210,04 KM, dokumentacija upućena Kantonalnom pravobranilaštvu radi podnošenja tužbe.
 2. Širbegović d.o.o. Gračanica 8.100,00 KM, dokumentacija upućena Kantonalnom pravobranilaštvu radi podnošenja tužbe.
 3. Pretis d.o.o. Vogošća 939,26 KM, dokumentacija upućena Kantonalnom pravobranilaštvu radi

- podnošenja tužbe.
4. Centrotrans tranzit d.d. Sarajevo 393,87 KM, poduzete su zakonom predviđene radnje za naplatu potraživanja.
 5. KM Trade d.o.o. Visoko 126,94 KM, poduzete su zakonom predviđene radnje za naplatu potraživanja.
 6. Zavod zdravstvenog osiguranja Republike Spske u iznosu 32.841,71 KM.
 7. Zavod zdravstvenog osiguranja Zenica u iznosu 11.427,22 KM.
- 131391 – Ostala potraživanja, stanje na dan 31.12.2020. godine iznosi 2.160,20 KM i u cjelosti se odnosi na potraživanja po osnovu prekoračenja troškova telefona unutar Top tim grupe.

II-2.3. MINISTARSTVO ZA PRAVOSUĐE I UPRAVU

Ukupno stanje klase 1 – Gotovina, kratkoročna potraživanja i razgraničenja na dan 31.12.2020. godine iznosi 4.895.776,40 KM i odnosi se na sljedeće grupe konta:

- 11 – Novčana sredstva i plemeniti metali 4.846.166,65 KM,
- 13 – Kratkoročna potraživanja 49.609,75 KM.

Iznos na grupi konta 11 odnosi se na sljedeće:

- 1113 – Blagajna 2.222,09 KM,
- 1118 – Ostala novčana i deponovana sredstva 4.843.944,56 KM.

Na analitičkom kontu 111819 – Ostala deponovana novčana sredstva, iznos od 4.843.944,56 KM odnosi se na sredstva deponovana kod Kantonalnog tužilaštva u iznosu od 11.717,67 KM a dobijena su od Instituta za nestale osobe i namijenjena su za ekshumacije, identifikacije, čuvanja neidentificiranih tijela u rashladnim komorama preduzeća „Gradsko groblje“ Visoko i ukopa posmrtnih ostataka žrtava rata. O utrošku ovih sredstava Kantonalno tužilaštvo sačinjava mjesečne izvještaje koji se proslijeđuju Institutu za nestale osobe BiH. Ostali iznosi su depozitni računi sudova u ukupnom iznosu od 4.832.226,89 KM.

Iznos na grupi konta 13 odnosi se na sljedeće:

- 1311 – Potraživanja od pravnih lica 65,00 KM,
- 1313 – Ostala potraživanja 49.544,75 KM.

Na analitičkom kontu 131343 – Potraživanja za bolovanje preko 42 dana od ZZO, iznos 48.136,11 KM odnosi se na saldo na dan 31.12.2020. godine. Aktom Ministarstva za Pravosuđe i upravu broj: 06/03/3-14-274-9/15 od 21.03.2016. godine, svi budžetski korisnici od januara mjeseca 2016. godine za odobrene refundacije od strane Zavoda zdravstvenog osiguranja dostavljaju naloge za knjiženje u trezorsku jedinicu Ministarstva za pravosuđe i upravu.

Potražna strana na kontu 131343 rezultat je neblagovremene dostave refundacije od strane Odsjeka za centralizovani obračun i isplatu plaća koji kasne i više mjeseci, kao i pogrešnog knjiženja što je slučaj kod Općinskog suda u Zenici.

Budžetski korisnici nalaze se u neugodnoj situaciji prilikom traženja refundacija od Zavoda koji budžetske korisnike upućuju na nadležno Ministarstvo, uz obrazloženje da su refundacije blagovremeno dostavljene Ministarstvu finansija.

Budžetski korisnici su na iskazana salda uputili IOS Zavodu zdravstvenog osiguranja Zenica i Travnik na izjašnjenje, potvrdu ili osporavanje.

Iz naprijed navedenog vidljivo je da se saldo na kontu 131343 odnosi na period 01.01.2008. godine do 31.12.2015. godine čiju uknjižbu je vršilo Ministarstvo finansija ZDK-Odsjek za centralizovani obračun i isplatu plaća. S obzirom da je potraživanja za period 01.01.2008. godine do 31.12.2015. godine vršilo Ministarstvo finansija, to će se sporna potraživanja kod Kantonalnog Tužiteljstva u iznosu od 61.029,47 KM i ostalih pravosudnih institucija u 2021. godini preknjižiti sa konta 131343 na konto sumnjiva i sporna potraživanja.

II-2.4. MINISTARSTVO ZA OBRAZOVANJE, NAUKU, KULTURU I SPORT

Ukupno stanje klase 1 – Gotovina, kratkoročna potraživanja i razgraničenja na dan 31.12.2020. godine iznosi 1.479.700,52 KM i odnosi se na sljedeće grupe konta:

- 13 – Kratkoročna potraživanja 1.479.297,52 KM,
- 19 – Kratkoročna razgraničenja 403,00 KM.

Iznos na grupi konta 13 odnosi se na sljedeće:

- 1311 – Potraživanja od pravnih lica 598.742,02 KM,
 - 1313 – Ostala potraživanja 886.970,10 KM,
 - 1319 – Ispravka vrijednosti -9.190,00 KM.
- Pozicija 1311 – Potraživanja od pravnih lica (598.742,02 KM)

Budžetski korisnici	Konto 131111 – Potraživanja za isporučene usluge i robu	Konto 131112 – Avansi	Ukupno konto 1311
Osnovo obrazovanje	29.923,01		29.923,01
Srednje obrazovanje	275.210,60		275.210,60
Visoko obrazovanje	149.010,31	144.598,10	293.608,41
Ukupno obrazovanje	454.143,92	144.598,10	598.742,02

- Potraživanja za isporučene usluge i robu se odnose na 2020. godinu koje nisu naplaćene u 2020. godini;
- Za sva potraživanja prema pravnim licima budžetski korisnici su dostavili IOS obrasce;
- Potraživanja predstavljaju vlastite prihode budžetskih korisnika koje ostvaruju pružanjem usluga na tržištu i to prvenstveno: vanredno obrazovanje učenika i studenata, iznajmljivanje školskih prostorija (školske sale i đачke kuhinje), smještaj učenika i studenata u domove i pružanju ostalih usluga na tržištu. Budžetski korisnici ostvaruju vlastite prihode u skladu sa Uredbom o vrsti vlastitih prihoda i načinu i rokovima raspodjele („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona”, broj: 15/08);
- Avans u iznosu od 144.598,10 KM odnosi se na Univerzitet u Zenici a uplata je izvršena dobavljaču „Almy Gradnja“ d.o.o. Zenica za radove na izgradnji objekta Pravnog i Ekonomskog fakulteta. Uplate su izvršene 29.10.2008. godine u iznosu od 41.984,33 KM i 29.12.2016. godine u iznosu od 102.613,77 KM.

Pozicija 1313 – Ostala potraživanja (886.970,10KM)

Konto	Osnovo obrazovanje	Srednje obrazovanje	Visoko obrazovanje	Ukupno
131342 – Potraživanja za PDV			4.590,91	4.590,91
131343 – Potraživanja za bolovanja preko 42 dana	16.744,73	23.657,84	4.272,33	44.674,90
131344 – Potraživanja za naknade volonterima	4.897,58	5.728,66	-	10.626,24
131351 – Sumnjiva i sporna potraživanja	1.540,00	7.650,00	809.190,20	818.380,20
131391 – Ostala potraživanja	3.955,54	4.742,31	-	8.697,85
Ukupno obrazovanje	27.137,85	41.778,81	818.053,44	886.970,10

- Potraživanja za bolovanja se odnose na potraživanja od Zavoda zdravstvenog osiguranja u 2020. godini sa napomenom da budžetski korisnici prilikom usaglašenja kartica nisu prihvatili stanja na karticama Zavoda zdravstvenog osiguranja Zenica jer je Zavod vršio otpis svojih obaveza jednostrano bez saglasnosti Kantona. Takođe napominjemo da pojedini budžetski korisnici imaju potražna salda na ovom kontu jer korisnici nisu blagovremeno dobili odobrene zahtjeve ZZO od strane Odsjeka za centralizovani obračun i isplatu plaća. Isto će korisnici usaglasiti u 2021. godini.
- Potraživanja za naknade volontera odnose se na volontere koje su osnovne i srednje škole angažovale u projektu „Prvo radno iskustvo – rad nastavnika u odjeljenjima sa djecom sa posebnim potrebama“ koji se provodi u saradnji sa Federalnim zavodom za zapošljavanje i Zavodom za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona.
- Saldo na Sumnjivim i spornim potraživanjima se uglavnom odnosi na Univerzitet i iznosi 809.190,20 KM. Od ovog iznosa ukupno je utužen iznos 714.184,55 KM. Najveći iznos utuženih potraživanja odnosi se na Grad Zenica u iznosu od 293.903,30 KM i u toku su pregovori oko međusobnog izmirenja obaveza i potraživanja između UNZE i Grada Zenice.
- Komisija za popis obaveza i potraživanja Univerziteta u Zenici je predložila otpis zastarjelih potraživanja od kupaca u ukupnom iznosu od 7.148,78 KM. Ova potraživanja koja se predlažu za otpis su utužena ali se zbog gašenja/brisanja poslovnih subjekata iz registra ista se ne mogu naplatiti. Prijedlog Komisije za popis obaveza i potraživanja Univerziteta u Zenici o otpisu zastarjelih potraživanja od kupaca su u prilogu Izvještaja.

II-3. KRATKOROČNI PLASMANI

Na analitičkom kontu 141211 – Depoziti kod banaka, stanje po popisu na dan 31.12.2020. godine iznosi 30.933,47 KM, a knjigovodstveno je evidentiran na Trezoru, što odgovara knjigovodstvenom stanju u konsolidovanom bruto bilansu a predstavlja depozit koji se nalazio na računu Tuzlanske banke koja je likvidirana.

III ZALIHE

Materijal i sitan inventar evidentiraju se samo unutar klase 2 s ciljem kontrole nad njihovom upotrebom, s obzirom da se nabavka ovih vrijednosti evidentira na rashode.

Ova kategorija sredstava knjigovodstveno se evidentira tako što se prilikom nabavke vrši trenutni otpis 100%.

III-1. KANTONALNI ORGANI UPRAVE, UPRAVNE ORGANIZACIJE I SLUŽBE

Detaljan pregled popisa sitnog inventara u upotrebi, kako po budžetskim organizacijama tako i po vrijednosti sitnog inventara, dat je u sljedećoj tabeli:

REDNI BROJ	BUDŽETSKI KOD	NAZIV BUDŽETSKE ORGANIZACIJE	221211	221221	221231	221241	221291	UKUPNO
1	10010001	SKUPŠTINA KANTONA	806,09	336,48	0,00	97,30	4.586,40	5.826,27
2	11010001	URED PREMIJERA	314,64	1.099,56	0,00	0,00	0,00	1.414,20
3	12010001	STRUČNA SLUŽBA VLADE	100,29	352,77	0,00	0,00	0,00	453,06
4	12020001	SEKRETARIJAT ZA ZAKONODAVSTVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	12030001	STRUČNA SLUŽBA ZA RAZVOJ I MEĐUNARODNE PROJEKTE	531,16	0,00	0,00	0,00	0,00	531,16
6	13010001	SLUŽBA ZA ZAJEDNIČKE POSLOVE	4.820,19	2.033,66	1.138,05	203,81	2.654,74	10.850,45
7	14010001	KANTONALNA UPRAVA CIVILNE ZAŠTITE	6,81	999,20	11.863,80	0,00	0,00	12.869,81
8	16010001	MINISTARSTVO ZA PRAVOSUĐE I UPRAVU	718,97	268,82	0,00	106,51	198,34	1.292,64
9	17010001	MINISTARSTVO FINANSIJA	649,51	272,80	0,00	0,00	0,00	922,31
10	18010001	MINISTARSTVO ZA PRIVREDU	133,72	272,80	0,00	0,00	0,00	406,52
11	19010001	MINISTARSTVO ZA PROSTORNO UREĐENJE, PROMET I KOMUNIKACIJE I ZAŠTITU OKOLINE	146,84	272,80	0,00	0,00	0,00	419,64
12	19020001	KANTONALNI ZAVOD ZA URBANIZAM I PROSTORNO UREĐENJE ZENICA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	19030001	KANTONALNA DIREKCIJA ZA CESTE	39,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39,00
14	20010001	MINISTARSTVO ZA RAD, SOCIJALNU POLITIKU I IZBJEGLICE	59,43	468,00	0,00	0,00	0,00	527,43
15	21010001	MINISTARSTVO ZDRAVSTVA	44,28	545,60	0,00	0,00	1.614,65	2.204,53
16	22010001	MINISTARSTVO ZA OBRAZOVANJE, NAUKU, KULTURU I SPORT	200,61	272,80	0,00	0,00	0,00	473,41
17	22050001	PEDAGOŠKI ZAVOD	0,00	551,63	0,00	0,00	0,00	551,63
18	23010001	MINISTARSTVO ZA POLJOPRIVREDU, ŠUMARSTVO I VODOPRIVREDU	273,01	0,00	0,00	0,00	0,00	273,01
19	23030001	KANTONALNA UPRAVA ZA ŠUMARSTVO	381,00	1.665,82	32.373,90	198,64	986,70	35.606,06
20	24010001	MINISTARSTVO ZA BORAČKA PITANJA	421,37	272,80	0,00	0,00	0,00	694,17
21	25010001	KANTONALNA DIREKCIJA ZA ROBNE REZERVE	72,86	0,00	0,00	0,00	0,00	72,86
22	26010001	KANTONALNA UPRAVA ZA INSPEKCIJSKE POSLOVE	1.162,85	4.578,34	270,27	135,13	0,00	6.146,59
UKUPNO SITAN INVENTAR U UPOTREBI SVIH MINISTARSTAVA I DRUGIH ORGANA KANTONALNE UPRAVE			10.882,63	14.263,88	45.646,02	741,39	10.040,83	81.574,75

Komisija je na osnovu pojedinačnih Izvještaja popisnih komisija kantonalnih organa uprave, upravnih organizacija i službi sa stanjem na dan 31.12.2020. godine konstatovala da nema manjka niti viška sitnog inventara u upotrebi.

Komisija je također konstatovala da su određene budžetske organizacije predložile rashod sitnog

inventara u upotrebi. Ukupna nabavna vrijednost sitnog inventara u upotrebi predloženog za rashodovanje u 2020. godini iznosi 528,11 KM. U najvećoj mjeri ovaj iznos odnosi se na konto 221221 – Auto gume u upotrebi, iznos od 524,36 KM, i preostali iznos od 3,75 KM konto 221211 – Stvari koje su razvrstane kao sitni inventar u upotrebi. Navedeni iznosi odnose se na budžetske organizacije Služba za zajedničke poslove i Ministarstvo zdravstva. **(prilog: Odluke)**

III-2. MINISTARSTVO UNUTRAŠNJIH POSLOVA

Na osnovu knjigovodstvene evidencije konstatovano je sljedeće stanje za sitan inventar na dan 31.12.2020. godine, kako slijedi:

- Vrijednost sitnog inventara i auto-guma 337.206,76 KM
- Vrijednost sitnog inventara predloženog za otpis 10.116,44 KM
- Vrijednost auto-guma predloženih za otpis 20.762,52 KM

(prilog: Odluka)

III-3. MINISTARSTVO ZA PRAVOSUĐE I UPRAVU

Detaljan pregled sitnog inventara i auto-guma u upotrebi sa stanjem na dan 31.12.2020. godine dat je u sljedećoj tabeli:

R. Br.	Budžetski kod	Naziv budžetske organizacije	sitan inventar u upotrebi- 221211	auto gume u upotrebi- 221221	ukupno stanje 31.12.2020. godine
1	16020001	Kantonalni sud	4.951,17	759,96	5.711,13
2	16040001	Kantonalno tužilaštvo	17.543,08	2.657,50	20.200,58
3	16050001	Kantonalno pravobranilaštvo	49,10	0,00	49,10
4	16060001	Općinski sud u Zenici	17.024,10	1.351,47	18.375,57
5	16060002	Općinski sud u Tešnju	1.735,77	942,00	2.677,77
6	16060004	Općinski sud u Zavidovićima	377,74	584,00	961,74
7	16060005	Općinski sud u Kaknju	1.387,93	1.052,02	2.439,95
8	16060006	Općinski sud u Visokom	1.629,58	0,00	1.629,58
9	16060010	Općinski sud u Zepču	704,46	0,00	704,46
10	16090001	K.zavod za pravnu pomoć	1.344,23	0,00	1.344,23
Ukupno sitan inventar i auto gume u upotrebi po budžetskim korisnicima			46.747,16	7.346,95	54.094,11

Komisija je na osnovu pojedinačnih Izvještaja popisnih komisija sa stanjem na dan 31.12.2020. godine konstatovala da nema manjka niti viška sitnog inventara u upotrebi.

Komisija je također konstatovala da nema predloženog sitnog inventara za rashodovanje.

III-4. MINISTARSTVO ZA OBRAZOVANJE, NAUKU, KULTURU I SPORT

Komisija je na dan popisa 31.12.2020. godine konstatovala sljedeće ukupno stanje materijala i sitnog inventara:

- Vrijednost materijala 249.402,98 KM
- Vrijednost sitnog inventara 1.839.715,15 KM.

Komisija je utvrdila nabavnu vrijednost sitnog inventara predloženog za rashodovanje za sve budžetske korisnike na nivou Ministarstva u iznosu od 70.766,90 KM. **(prilog: Odluka)**

Komisija je utvrdila da nema niti manjka niti viška materijala i sitnog inventara na dan popisa.

U nastavku je tabela sa detaljnim pregledom materijala i sitnog inventara po budžetskim korisnicima:

R. Br.	Budžetski korisnici	Vrijednost materijala	Vrijednost sitnog inventara
1.	Osnovne škole	14.976,64	833.646,13
2.	Srednje škole	34.061,35	648.408,07
3.	Visokoškolske ustanove	200.364,99	331.311,67
4.	Đački dom	0,00	26.349,28
UKUPNO		249.402,98	1.839.715,15

U nastavku je tabela sa detaljnim pregledom sitnog inventara predloženog za rashodovanje po budžetskim korisnicima:

R. Br.	Budžetski korisnici	Sitan inventar predložen za rashodovanje
1.	Osnovne škole	20.391,69
2.	Srednje škole	32.344,10
3.	Visokoškolske ustanove	16.503,53
4.	Đački dom	1.527,58
UKUPNO		70.766,90

Prijedlog sitnog inventara predloženog za rashodovanje po budžetskim korisnicima detaljno je obrazložen u Izvještaju Centralne popisne komisije Ministarstva za obrazovanje, nauku, kulturu i sport.

IV KRATKOROČNE OBAVEZE I RAZGRANIČENJA

IV-1. KANTONALNI ORGANI UPRAVE, UPRAVNE ORGANIZACIJE I SLUŽBE

U vezi sa popisom Kratkoročnih obaveza i razgraničenja (klasa 3), Komisija ja konstatovala sljedeće stanje na dan popisa 31.12.2020. godine:

KONTO	31	34	39	UKUPNO KLASA 3
OPIS	Kratkoročne tekuće obaveze	Obaveze prema radnicima	Kratkoročna razgraničenja	Kratkoročne obaveze i razgraničenja
IZNOS	23.391.613,27	1.051.249,73	55.114.412,78	79.557.275,78

Kratkoročne tekuće obaveze u ukupnom iznosu od 23.391.613,27 KM odnose se na sljedeća konta:

- 3111 – Kratkoročne obaveze prema pravnim licima u iznosu od 6.980.612,50 KM;
- 3112 – Kratkoročne obaveze prema fizičkim licima u iznosu od 423.471,08 KM;
- 3114 – Obaveze za tekuće transfere drugim nivoima vlasti u iznosu od 4.942.175,47 KM;
- 3115 – Obaveze za tekuće transfere pojedincima u iznosu od 6.018.580,36 KM;
- 3116 – Obaveze za tekuće transfere neprofitnim organizacijama u iznosu od 711.765,41 KM;
- 3117 – Obaveze za subvencije u iznosu od 1.892.287,40 KM;
- 3118 – Obaveze za kapitalne transfere u iznosu od 2.385.911,24 KM i
- 3119 – Ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 36.809,81 KM.

Na kontu 3111, popisom na dan 31.12.2020. godine evidentirano je sljedeće stanje po budžetskim korisnicima:

KONTO	311111	311113	311121	311191	3111 UKUPNO
OPIS	Obaveze prema dobavljačima	Obaveze prema dobavljačima za poreze po ugov. uslugama	Obaveze po obustavljenim porezima i doprinosima	Ostale obaveze	Kratkoročne obaveze prema pravnim licima
10010001	7.229,26	0,00	0,00	0,00	7.229,26
11010001	4.596,23	0,00	0,00	0,00	4.596,23
12010001	4.902,56	0,00	56,71	0,00	4.959,27
12020001	7.115,10	0,00	0,00	0,00	7.115,10
12030001	3.824,69	0,00	0,00	0,00	3.824,69
13010001	358.983,95	0,00	0,00	284,30	359.268,25
14010001	64.745,35	0,00	788,71	0,00	65.534,06
16010001	105.354,97	0,00	0,00	0,00	105.354,97
17010001	437.055,53	189.692,48	0,00	115,00	626.863,01
18010001	26.129,45	0,00	45,36	947.866,86	974.041,67

19010001	530.546,23	0,00	0,00	0,00	530.546,23
19020001	23.679,39	0,00	0,00	0,00	23.679,39
19030001	2.451.604,42	0,00	0,00	0,00	2.451.604,42
20010001	1.279.111,93	0,00	0,00	0,00	1.279.111,93
21010001	5.368,46	0,00	6.488,48	0,00	11.856,94
22010001	211.377,73	0,00	1.002,67	0,00	212.380,40
23010001	7.441,86	0,00	0,00	0,00	7.441,86
23030001	61.362,38	0,00	97,53	1.316,24	62.776,15
24010001	209.942,91	0,00	0,00	0,00	209.942,91
25010001	8.991,58	0,00	0,00	0,00	8.991,58
26010001	23.494,18	0,00	0,00	0,00	23.494,18
UKUPNO	5.832.858,16	189.692,48	8.479,46	949.582,40	6.980.612,50

Na kontu 3112, popisom na dan 31.12.2020. godine evidentirano je sljedeće stanje po budžetskim korisnicima:

KONTO	311211	311212	3112 UKUPNO
OPIS	Obaveze prema fizičkim licima	Obaveze prema skupštinskim zastupnicima-neprofesionalcima	Kratkoročne obaveze prema fizičkim licima
10010001	0,00	56.504,63	56.504,63
11010001	840,00	0,00	840,00
12010001	400,00	0,00	400,00
12020001	0,00	0,00	0,00
12030001	0,00	0,00	0,00
13010001	0,00	0,00	0,00
14010001	3.878,10	0,00	3.878,10
16010001	1.735,00	0,00	1.735,00
17010001	260.408,36	0,00	260.408,36
18010001	200,00	0,00	200,00
19010001	5.451,14	0,00	5.451,14

19020001	0,00	0,00	0,00
19030001	370,00	0,00	370,00
20010001	0,00	0,00	0,00
21010001	44.818,00	0,00	44.818,00
22010001	46.385,85	0,00	46.385,85
23010001	300,00	0,00	300,00
23030001	430,00	0,00	430,00
24010001	1.600,00	0,00	1.600,00
25010001	0,00	0,00	0,00
26010001	150,00	0,00	150,00
UKUPNO	366.966,45	56.504,63	423.471,08

Na kontima 3114, 3115 i 3116 popisom na dan 31.12.2020. godine evidentirana su sljedeća stanja po budžetskim korisnicima:

KONTO	311415	311416	311421	311471	3114	3115	3116
OPIS	Obaveze za tekuće transfere gradovima	Obaveze za tekuće transfere općinama	Obaveze za namjenske transfere drugim nivoima vlasti	Obaveze za tekuće transfere za zdravstvo	Obaveze za tekuće transfere drugim nivoima vlasti	Obaveze za tekuće transfere pojedincima	Obaveze za tekuće transfere neprofitnim organizacijama
10010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.217,00	42.433,33
11010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	12.500,00
12010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12020001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12030001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14010001	0,00	45.200,00	0,00	0,00	45.200,00	0,00	19.500,00
16010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18010001	0,00	0,00	294.415,74	0,00	294.415,74	0,00	0,00
19010001	681.691,71	471.759,01	540.000,00	0,00	1.693.450,72	0,00	1.000,00
19020001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19030001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

20010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.362.423,89	63.570,00
21010001	0,00	0,00	0,00	2.755.938,48	2.755.938,48	0,00	0,00
22010001	0,00	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	323.145,80
23010001	0,00	0,00	103.170,53	0,00	103.170,53	0,00	4.490,70
23030001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.651.939,47	245.125,58
25010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO	681.691,71	566.959,01	937.586,27	2.755.938,48	4.942.175,47	6.018.580,36	711.765,41

Na kontima 3117, 3118 i 3119 popisom na dan 31.12.2020. godine evidentirana su sljedeća stanja po budžetskim korisnicima:

KONTO	3117	311816	311821	311841	3118	3119
OPIS	Obaveze za subvencije	Obaveze za kapitalne transfere općinama	Obaveze za kapitalne transfere za zdravstvo	Obaveze za kapitalne transfere pojedincima	Obaveze za kapitalne transfere	Ostale kratkoročne obaveze
10010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,89
11010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	235,83
12010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83,09
12020001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22,30
12030001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,42
13010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210,42
14010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53,59
16010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	488,32
17010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	258,83
18010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97,48
19010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.164,38
19020001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.308,25
19030001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117,81
20010001	0,00	0,00	0,00	110.316,82	110.316,82	97,33
21010001	0,00	0,00	1.335.122,28	0,00	1.335.122,28	1.965,93
22010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.771,07

23010001	1.892.287,40	940.472,14	0,00	0,00	940.472,14	178,42
23030001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	586,61
24010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	394,72
25010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25,67
26010001	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	587,45
UKUPNO	1.892.287,40	940.472,14	1.335.122,28	110.316,82	2.385.911,24	36.809,81

Obaveze prema radnicima u ukupnom iznosu od 1.051.249,73 KM odnose se na sljedeća konta:

- 3411 – Obaveze za plaće u iznosu od 407.786,12 KM;
- 3412 – Obaveze za naknade plaća u iznosu od 87.747,77 KM;
- 3413 – Doprinosi iz plaće u iznosu od 400.471,62 KM i
- 3414 – Ostale obaveze po osnovu rada u iznosu od 155.244,22 KM.

Na navedenim kontima po budžetskim korisnicima, evidentirana su sljedeća stanja na dan 31.12.2020. godine:

KONTO	3411	3412	3413	3414
OPIS	Obaveze za plaće	Obaveze za naknade plaća	Doprinosi iz plaće	Ostale obaveze po osnovu rada
10010001	11.218,44	5.999,21	13.011,11	4.290,73
11010001	5.921,21	0,00	5.333,40	2.405,46
12010001	7.355,30	645,19	6.040,29	1.849,25
12020001	3.244,33	332,93	2.919,73	1.061,83
12030001	8.679,63	2.861,75	8.785,02	2.902,21
13010001	31.290,97	5.259,23	40.948,48	11.891,17
14010001	3.500,17	2.626,37	4.367,07	1.465,96
16010001	11.228,86	4.141,08	10.901,06	3.620,98
17010001	31.148,80	5.404,54	27.673,71	13.910,97
18010001	12.746,63	2.845,72	13.896,91	4.732,51
19010001	24.564,09	687,41	19.665,23	6.830,74
19020001	11.606,38	3.392,13	11.250,19	3.947,02
19030001	5.180,34	407,23	4.129,06	2.125,73
20010001	12.787,87	2.725,00	15.045,44	3.991,03
21010001	6.390,40	2.401,30	7.655,49	3.955,84

22010001	32.592,55	2.518,76	28.621,58	12.275,31
23010001	16.650,18	517,45	14.138,67	7.505,81
23030001	82.833,63	20.041,16	74.398,58	36.427,64
24010001	16.319,75	867,30	13.599,22	4.873,48
25010001	3.142,68	1.023,46	3.296,62	1.014,12
26010001	69.383,91	23.050,55	74.794,76	24.166,43
UKUPNO	407.786,12	87.747,77	400.471,62	155.244,22

Kratkoročna razgraničenja u ukupnom iznosu od 55.114.412,78 KM odnose se na sljedeća konta:

- 3911 – Razgraničeni prihodi u iznosu od 34.901.198,10 KM;
- 3912 – Razgraničeni rashodi u iznosu od 19.354.576,39 KM i
- 3913 – Ostala razgraničenja u iznosu od 858.638,29 KM.

U okviru konta 3911 evidentirano je sljedeće stanje sredstava kod budžetskih korisnika:

KONTO	391192	391193	391194
OPIS	Razgraničeni prihodi za namjenska sredstva	Razgraničeni prihodi za donacije	Razgraničeni prihodi za vlastite prihode
10010001	0,00	0,00	0,00
11010001	0,00	0,00	0,00
12010001	0,00	0,00	0,00
12020001	0,00	0,00	0,00
12030001	0,00	333.205,79	0,00
13010001	0,00	0,00	0,00
14010001	1.082.559,95	0,50	0,00
16010001	0,00	0,00	0,00
17010001	0,00	918.291,12	0,00
18010001	470.008,35	0,00	0,00
19010001	385.501,03	0,00	0,00
19020001	0,00	0,00	55.056,78
19030001	11.893.314,48	3.807,64	0,00
20010001	-18.487,25	328.424,34	0,00
21010001	0,00	3.450,77	0,00

22010001	0,00	50.000,00	0,00
23010001	14.424.843,43	0,00	0,00
23030001	4.799.826,64	0,00	0,00
24010001	171.125,59	0,00	0,00
25010001	0,00	0,00	0,00
26010001	268,94	0,00	0,00
UKUPNO	33.208.961,16	1.637.180,16	55.056,78

Na kontu 391192 – Razgraničeni prihodi za namjenska sredstva evidentirana su sredstva po budžetskim korisnicima kako slijedi:

- 14010001, iznos 1.082.559,95 KM odnosi se na neutrošena sredstva sa stanjem na dan 31.12.2020. godine a po osnovu Programa potrošnje namjenskih sredstava za 2020. godinu po Zaključku Vlade,
- 18010001, iznos 470.008,35 KM odnosi se na razliku između uplaćenih prihoda od koncesija i utrošenih sredstava realizovanih projektima u 2020. godini,
- 19010001, iznos 385.501,03 KM odnosi se na saldo na dan 31.12.2020. godine po osnovu Programa utroška sredstava Fonda za zaštitu okoline,
- 19030001, iznos 11.893.314,48 KM odnosi se na sredstva koja se troše u skladu sa Planom zaštite, održavanja, rekonstrukcije i izgradnje regionalnih cesta,
- 20010001, iznos -18.487,25 KM odnosi se na prihode po osnovu Dječije nedjelje i ovaj dugovni saldo nastao je 2017. godine te se svake godine umanjuje na osnovu priliva iz tekuće godine,
- 23010001, iznos 14.424.843,43 KM odnosi se na saldo na dan 31.12.2020. godine a u skladu sa slijedećim programima: Program utroška sredstava vodnih naknada za 2020. godinu, Program utroška sredstava - namjenska sredstva od prikupljenih veterinarskih naknada za mjere zdravstvene zaštite životinja i veterinarskog javnog zdravstva za 2020. godinu, Program utroška sredstava od koncesija za 2020. godinu i Namjenska sredstava u oblasti lovstva za unapređenje lovstva, a u skladu sa Zakonom o lovstvu. Utrošak namjenskih sredstava u 2020. godini po programima bio je slijedeći: Utrošena sredstva od vodnih naknada (NAD 403) 3.808.469,01 KM, Utrošena sredstva od veterinarskih naknada (NAD 405) 137.093,50 KM, Utrošak sredstava za lovačka udruženja (NAC 903) 4.490,70 KM, Utrošak sredstava od koncesija (OPCINE1) 198.200,34 KM i Utrošak sredstava od koncesija (PVKONC1) 39.500,00 KM,
- 23030001, iznos 4.799.826,64 KM odnosi se na saldo namjenskih sredstava po osnovu prikupljenih prihoda i evidentiranih rashoda po osnovu Zakona o šumama,
- 24010001, iznos 171.125,59 KM odnosi se na raspoloživa sredstva iz Fonda za stambeno zbrinjavanje pripadnika branilačke populacije,
- 26010001, iznos 268,94 KM odnosi se na veterinarsko-zdravstvene naknade u vezi sa Programom utroška sredstava pod nazivom „Program nabavke opreme“.

Na kontu 391193 – Razgraničeni prihodi za donacije evidentirana su sredstva po budžetskim korisnicima kako slijedi:

- 12030001, iznos 333.205,79 KM odnosi se na neutrošena sredstva sa stanjem na dan 31.12.2020. godine a koje je ovaj budžetski korisnik zaprimio po osnovu učešća u odobrenim projektima koji se finansiraju iz sredstava IPA II fonda,
- 17010001, iznos 918.291,12 KM odnosi se na ostatak neutrošenih sredstava od primljenih

- transfera FBiH i na primljene transfere od Ministarstva finansija BiH,
- 19030001, iznos 3.807,64 KM odnosi se na neutrošena sredstva iz primljenih donacija od strane Federalnog ministarstva prometa i komunikacija u okviru realizacije GSM projekta,
- 20010001, iznos 328.424,34 KM odnosi se na sredstva primljena od Federalnog ministarstva rada i socijalne politike za finansiranje prava civilnih žrtava rata,
- 21010001, iznos 3.450,77 KM odnosi se na neutrošena sredstva iz donacija za Projekat screening grlića materice čija realizacija je završena 2009. godine, a strani partner nije zahtijevao da se ista vrate,
- 22010001, iznos 50.000,00 KM odnosi se na primljenu donaciju od Federalnog ministarstva prostornog uređenja za utopljavanje školskog objekta O.Š. Huso Hodžić Tešanj.

Na kontu 391194 – Razgraničeni prihodi za vlastite prihode evidentirana su sredstva po budžetskim korisnicima kako slijedi:

- 19020002, iznos 55.056,78 KM odnosi se na saldo na dan 31.12.2020. godine po osnovu prihoda nastalih pružanjem usluga izrade prostornih i urbanističkih planova i izdavanjem poslovnog prostora.

U okviru konta 3912 evidentirano je sljedeće stanje sredstava kod budžetskih korisnika:

- 12010001, iznos 9.125.000,00 KM odnosi se na Odluku Vlade ZDK broj: 02-14-31049/07 od 28.12.2007. godine, po kojoj se u troškove poslovanja Budžeta Zeničko-dobojskog kantona za 2007. godinu uključuje iznos koji se odnosi na troškove utuženja radi neprimjenjivanja granskih kolektivnih ugovora, konačno usklađivanje iznosa izvršeno je prilikom izrade godišnjeg obračuna za 2007. godinu,
- 17010001, iznos 10.229.576,39 KM odnosi se na izvršenje sudskih presuda prema Zaključku Vlade broj: 02-11-19807/20 od 23.12.2020. godine.

U okviru konta 3913 evidentirano je sljedeće stanje sredstava kod budžetskih korisnika:

- 18010001, iznos 752.311,34 KM odnosi se na ostala razgraničenja Ministarstva za privredu,
- 19020001, iznos -2.755,44 KM odnosi se na razliku između početnog stanja na kontu 131111 i konačnog salda na tom kontu, odnosno za koliko su se smanjila potraživanja od kupaca za isporučene usluge u toku obračunskog perioda,
- 20010001, iznos 3.461,20 KM odnosi se na obavezu po Rješenju o izvršenju Općinskog suda u Zavidovićima,
- 23010001, iznos 105.621,19 KM odnosi se na Razgraničenja za prihode od veterinarsko-zdravstvenih pregleda i kontrole izvršene od strane Kantonalnih veterinarskih inspektora u privrednim subjektima i Razgraničene prihode od koncesija za eksploataciju prirodne/mineralne vode, minihidroelektrana.

IV-2. MINISTARSTVO UNUTRAŠNJIH POSLOVA

Komisija je konstatovala ukupne obaveze na dan 31.12.2020. godine u iznosu od 7.355.214,90 KM.

Na poziciji 3111 – Kratkoročne tekuće obaveze, stanje na dan 31.12.2020. godine iznosi 1.324.261,74 KM i u cjelosti se odnosi na obaveze prema dobavljačima. Ovo Ministarstvo po kompletiranju dokumentacije vrši unos faktura u sistem Trezora sa rokom plaćanja, a Ministarstvo finansija po dospijecu vrši plaćanje. Sastavni dio ovog Izvještaja Centralne popisne komisije Ministarstva čini spisak pojedinačnih obaveza za svakog dobavljača ovog Ministarstva sa stanjem na dan 31.12.2020. godine.

Na grupi konta 34 – Obaveze prema radnicima, stanje na dan 31.12.2020. godine iznosi 3.483.861,81 KM, a odnosi se na sljedeće pozicije unutar grupe konta 34, kako slijedi:

- Pozicija 3411 – Obaveze za plaće 1.215.169,79 KM
- Pozicija 3412 – Obaveze za naknade plaća 612.570,41 KM
- Pozicija 3413 – Doprinosi iz plaće 1.204.440,75 KM
- Pozicija 3414 – Ostale obaveze, naknade troškova zaposlenih 451.680,86 KM.

Na grupi konta 3911 – Razgraničeni prihodi, stanje na dan 31.12.2020. godine iznosi 2.512.346,44 KM koje se u cjelosti odnosi na poziciju 391192 – Razgraničeni prihodi za namjenska sredstva (prihodi ostvarni po osnovu izdavanja ličnih dokumenata).

IV-3. MINISTARSTVO ZA PRAVOSUĐE I UPRAVU

Detaljan prikaz obaveza budžetskih korisnika unutar ovog Ministarstva na dan 31.12.2020. godine dat je u sljedećim tabelama:

Konto 311111 – Obaveze prema dobavljačima

R. Br.	Budžetski kod	Budžetski korisnik	Potražni saldo
1.	16020001	Kantonalni sud	65.145,94
2.	16040001	Kantonalno tužilaštvo	190.266,34
3.	16050001	Kantonalno pravobranilaštvo	8.228,53
4.	16060001	Općinski sud u Zenici	153.332,42
5.	16060002	Općinski sud u Tešnju	26.548,50
6.	16060004	Općinski sud u Zavidovićima	109.659,54
7.	16060005	Općinski sud u Kaknju	62.816,58
8.	16060006	Općinski sud u Visokom	56.038,99
9.	16060010	Općinski sud u Žepču	15.442,82
10.	16090001	Kantonalni zavod za pravnu pomoć	6.068,52
UKUPNO:			693.548,28

Saldo na kontu 311111 – Obaveze prema dobavljačima u iznosu od 693.548,28 KM iz bruto bilansa identično je sa stanjem obaveza navedenim u prilogu i potvrđen IOS-ima dobavljača i analitičkom karticom.

Konto 311211 – Obaveze prema fizičkim licima

R. Br.	Budžetski kod	Budžetski korisnik	Potražni saldo
1.	16020001	Kantonalni sud	69.632,73
2.	16040001	Kantonalno tužilaštvo	16.112,70

3.	16060001	Općinski sud u Zenici	41.756,77
4.	16060002	Općinski sud u Tešnju	9.594,10
5.	16060004	Općinski sud u Zavidovićima	35.740,52
6.	16060005	Općinski sud u Kaknju	6.637,80
7.	16060006	Općinski sud u Visokom	33.071,59
8.	16060010	Općinski sud u Žepču	13.110,76
UKUPNO:			225.656,97

Saldo na kontu 311211 – Kratkoročne obaveze u iznosu od 225.656,97 KM odnosi se na obaveze prema fizičkim licima kao sto su: advokati, stalni sudski vještaci, pomoćnici vještaka, ugovori o djelu i naknade za rad u komisijama.

Konto 311911 – Ostale kratkoročne obaveze

R. Br.	Budžetski kod	Budžetski korisnik	Potražni saldo
1.	16020001	Kantonalni sud	912,36
2.	16040001	Kantonalno tužilaštvo	3.087,49
3.	16050001	Kantonalno pravobranilaštvo	59,51
4.	16060001	Općinski sud u Zenici	1.452,33
5.	16060002	Općinski sud u Tešnju	57,44
6.	16060004	Općinski sud u Zavidovićima	661,03
7.	16060005	Općinski sud u Kaknju	409,62
8.	16060006	Općinski sud u Visokom	729,61
9.	16060010	Općinski sud u Žepču	163,15
10.	16090001	Kantonalni zavod za pravnu pomoć	61,53
UKUPNO:			7.594,07

Saldo na kontu 3119 – Ostale kratkoročne obaveze u iznosu od 7.594,07 KM odnosi se na obaveze za poreze i doprinose prema fizičkim licima stalnim sudskim vještacima, pomoćnicima vještaka, ugovore o djelu i naknade za rad u komisijama.

Konto 3411 – Obaveze za plaće

R. Br.	Budžetski kod	Budžetski korisnik	Potražni saldo
1.	16020001	Kantonalni sud	80.680,11
2.	16040001	Kantonalno tužilaštvo	104.174,30
3.	16050001	Kantonalno pravobranilaštvo	9.128,16
4.	16060001	Općinski sud u Zenici	136.008,61
5.	16060002	Općinski sud u Tešnju	39.324,86
6.	16060004	Općinski sud u Zavidovićima	44.363,66
7.	16060005	Općinski sud u Kaknju	36.431,65
8.	16060006	Općinski sud u Visokom	65.573,32
9.	16060010	Općinski sud u Žepču	19.834,39
10.	16090001	Kantonalni zavod za pravnu pomoć	8.749,48
UKUPNO:			544.268,54

Saldo na kontu 3411 – Obaveze za plaće u iznosu od 544.268,54 KM odnosi se na obaveze za plaće za decembar mjesec 2020. godine uposlenika pravosudnih institucija.

Konto 3412 – Obaveze za naknade plaća

R. Br.	Budžetski kod	Budžetski korisnik	Potražni saldo
1.	16020001	Kantonalni sud	8.912,51
2.	16040001	Kantonalno tužilaštvo	25.397,58

3.	16050001	Kantonalno pravobranilaštvo	203,22
4.	16060001	Općinski sud u Zenici	38.230,68
5.	16060002	Općinski sud u Tešnju	4.470,60
6.	16060004	Općinski sud u Zavidovićima	13986,69
7.	16060005	Općinski sud u Kaknju	3.999,03
8.	16060006	Općinski sud u Visokom	34826,90
9.	16060010	Općinski sud u Žepču	10342,59
10.	16090001	Kantonalni zavod za pravnu pomoć	1.097,32
UKUPNO:			141.467,12

Saldo na kontu 3412 – Obaveze za naknade plaća u iznosu od 141.467,12 KM odnosi se na naknade za vrijeme provedeno na bolovanju, godišnjem odmoru, državnom prazniku, vjerskom prazniku, naknadu za noćni rad i dežurstvo za mjesec decembar 2020. godine.

Konto 3413 – Doprinosi iz plaće

R. Br.	Budžetski kod	Budžetski korisnik	Potražni saldo
1.	16020001	Kantonalni sud	74.981,19
2.	16040001	Kantonalno tužilaštvo	109.970,52
3.	16050001	Kantonalno pravobranilaštvo	7.711,42
4.	16060001	Općinski sud u Zenici	135.475,17
5.	16060002	Općinski sud u Tešnju	33.552,81
6.	16060004	Općinski sud u Zavidovićima	39.328,66
7.	16060005	Općinski sud u Kaknju	30.458,62
8.	16060006	Općinski sud u Visokom	85.327,59
9.	16060010	Općinski sud u Žepču	19.663,42
10.	16090001	Kantonalni zavod za pravnu pomoć	7.989,63
UKUPNO:			544.459,03

Saldo na kontu 3413 – Doprinosi iz plaće odnosi se na obavezu za poreze i doprinose uposlenika u pravosudnim institucijama za 2020. godinu.

Konto 3414 – Ostale obaveze po osnovu rada

R. Br.	Budžetski kod	Budžetski korisnik	Potražni saldo
1.	16020001	Kantonalni sud	21.279,31
2.	16040001	Kantonalno tužilaštvo	37.371,36
3.	16050001	Kantonalno pravobranilaštvo	2.446,94
4.	16060001	Općinski sud u Zenici	44.418,91
5.	16060002	Općinski sudu Tešnju	12.464,27
6.	16060004	Općinski sud u Zavidovićima	14.419,18
7.	16060005	Općinski sud u Kaknju	11.625,66
8.	16060006	Općinski sud u Visokom	30.812,84
9.	16060010	Općinski sud u Žepču	6.985,69
10.	16090001	Kantonalni zavod za pravnu pomoć	2.337,40
UKUPNO:			184.161,56

Saldo na kontu 3414 – Ostale obaveze po osnovu rada odnosi se na obaveze po obustavama, toplom obroku, prevozu i regresu uposlenika za 2020. godinu.

Konto 3911 – Razgraničeni prihodi

R. Br.	Budžetski kod	Budžetski korisnik	Duguje	Potražuje
1.	16020001	Kantonalni sud		41.827,84
2.	16040001	Kantonalno tužilaštvo		268.619,25
3.	16060001	Općinski sud u Zenici		642.120,32

4.	16060002	Općinski sud u Tešnju		535.018,54
5.	16060004	Općinski sud u Zavidovićima		273.179,47
6.	16060005	Općinski sud u Kaknju		151.156,24
7.	16060006	Općinski sud u Visokom		3.013.346,84
8.	16060010	Općinski sud u Žepču		208.267,30
9.	16090001	Kantonalni zavod za pravnu pomoć	703,00	
UKUPNO:			703,00	5.133.535,80

Saldo na kontu 3911 – Razgraničeni prihodi sastoji se od salda na sljedećim kontima:

- 391112 – Naplaćeni prihodi za potraživanja za bolovanja preko 42 dana od ZZO u iznosu od 34.278,28 KM,
- 391191 – Razgraničeni ostali prihodi u iznosu od 4.843.704,56 KM,
- 391193 – Razgraničeni prihodi za donacije u iznosu od 254.569,96 KM kod Kantonalnog tužilaštva, a odnosi se na primljene donacije IPA fonda „Unapređenje rada na predmetima ratnih zločina u BiH“, a kod sudova odnose se na depozitne račune.

Konto 3912 – Razgraničeni rashodi

R. Br.	Budžetski kod	Budžetski korisnik	Potražni saldo
1.	16020001	Kantonalni sud	593,00
2.	16040001	Kantonalno tužilaštvo	750,00
3.	16050001	Kantonalno pravobranilaštvo	509,79
4.	16060001	Općinski sud u Zenici	1.892,97
5.	16060010	Općinski sud u Žepču	360,00
UKUPNO:			4.105,76

UKUPNO KRATKOROČNE OBAVEZE I RAZGRANIČENJA SVIH BUDŽETSKIH KORISNIKA

R. Br.	Budžetski kod	Budžetski korisnik	Potražni saldo
1.	16020001	Kantonalni sud	364.029,99
2.	16040001	Kantonalno tužilaštvo	755.749,54
3.	16050001	Kantonalno pravobranilaštvo	28.287,67
4.	16060001	Općinski sud u Zenici	1.196.613,38
5.	16060002	Općinski sud u Tešnju	661.031,12
6.	16060004	Općinski sud u Zavidovićima	532.419,35
7.	16060005	Općinski sud u Kaknju	303.621,20
8.	16060006	Općinski sud u Visokom	3.320.024,57
9.	16060010	Općinski sud u Žepču	294.170,12
10.	16090001	Kantonalni zavod za pravnu pomoć	25.600,88
UKUPNO:			7.481.547,82

IV-4. MINISTARSTVO ZA OBRAZOVANJE, NAUKU, KULTURU I SPORT

Pozicija 3111 – Kratkoročne obaveze prema pravnim licima (7.518.757,69 KM)

Budžetski korisnici	Osnovo obrazovanje	Srednje obrazovanje	Visoko obrazovanje	Ukupno
311111 – Obaveze prema dobavljačima	4.202.124,48	1.310.566,37	1.964.091,10	7.476.781,95
311121 – Obaveze po obustavljenim por. i dop.	1.411,20	2.778,90	36.116,10	40.306,20
311122 – Obaveze za PDV	-	- 7.295,60	3.686,74	-3.608,86
311191 – Ostale obaveze	-	5.278,40	-	5.278,40
Ukupno obrazovanje	4.203.535,68	1.311.328,07	2.003.893,94	7.518.757,69

Obaveze prema dobavljačima (31111) kod budžetskih korisnika (osnovne i srednje škole) se uglavnom odnose na obaveze iz tekuće godine;

Budžetski korisnici – škole su otpisali zastarjele obaveze prema dobavljačima (konto 31111), uglavnom zastarjele obaveze koje su knjižene prilikom prelaska na Trezorski način poslovanja, u ukupnom iznosu od 14.527,04 KM, i to:

Škola	Dobavljač	Broj Odluke	Iznos otpisane zastarjele obaveze (KM)
22020020 - OŠ „1. mart“ Jelah-Tešanj	Profesionalna vatrogasna jedinica Tešanj	11-46/20. od 31.12.2021.	228,00
22020023 - OŠ „Džemal Bijedić“ Tešanj	„Hema“ Jelah	01-835/20 od 31.12.2021.	477,50
22020060 - OŠ „Musa Ćazim Ćatić“ Zenica	Depozitni račun	99-01/20 od 31.12.2021.	627,50
22030001 - MSŠ „Mehmedalija Mak Dizdar“ Breza	RMU Breza	28-7/21 od 29.01.2021.	10.120,54
22030012 - MSŠ „Nordbat 2“ Vareš	RMU Kakanj (2.062,50 KM) NIP dd Sarajevo (350,00 KM) BIŽ-sport Sarajevo (561,00 KM)	01-549/20 od 31.12.2021.	2.973,50

(prilog: Odluke)

Obaveze prema dobavljačima na Univerzitetu u Zenici ukupno iznose 1.964.091,10 KM.

U iznosu obaveza prema dobavljačima nalaze se stare obaveze Organizacionih jedinica Studentski centar i Institut „Kemal Kapetanović“, koje su uknjižene prilikom pripajanja ovih jedinica Univerzitetu u Zenici i gašenju njihovih pojedinačnih žiro-računa u ukupnom iznosu od 400.191,31 KM, i to:

- Organizaciona jedinica Studentski centar Zenica knjižene obaveze 01.01.2006. godine u ukupnom iznosu od 3.662,98 KM, i
- Organizaciona jedinica Metalurški institut „Kemal Kapetanović“ Zenica knjižene obaveze 09.05.2007. godine u ukupnom iznosu od 396.528,33 KM.

Na kontu 311122 – Obaveze za PDV na Mješovitoj srednjoj školi „Mladost“ Zenica knjižena je pretplata u iznos od 7.295,60 KM. Napominjemo da je škola u PDV sistemu jer u svom sastavu ima auto-školu i frizerski salon koje rade na tržištu i ostvaruju vlastiti prihod škole, a iste koriste i učenici škole za praktičnu obuku.

Pozicija 3112 – Kratkoročne obaveze prema fizičkim licima

Budžetski korisnici	Konto 311211 – Obaveze prema fizičkim licima
Osnovo obrazovanje	13.373,24
Srednje obrazovanje	31.822,77
Visoko obrazovanje	250.903,85
Ukupno obrazovanje	296.099,86

Obaveze na kontu 311211 – Obaveze prema fizičkim licima se odnosi na Ugovore o privremenim i povremenim poslovima i Ugovore o djelu za angažovane spoljne saradnike (nastavnici u školama i profesori na Univerzitetu), komisije za javne nabavke i naknade članovima upravnog odbora UNZE, za mjesec decembar 2020. godine.

Pozicija 34 – Obaveze prema radnicima (10.332.602,27 KM) – Obračunate bruto plate i ostale naknade za zaposlenike u obrazovanju za mjesec decembar 2020. godine:

Budžetski korisnici	Konto 3411 – Obaveze za plaće	Konto 3412 – Obaveze za naknade plaća	Konto 3413 – Doprinosi iz plaća	Konto 3414 – Ostale obaveze	Konto 3414 – Ostali doprinosi
Osnovo obrazovanje	2.765.655,64	184.742,32	2.224.065,26	1.098.857,89	23.078,00
Srednje obrazovanje	1.366.159,51	83.065,58	1.148.097,56	549.913,08	6.156,00
Visoko obrazovanje	368.759,45	29.042,70	357.113,66	127.895,62	-
Ukupno obrazovanje	4.500.574,60	296.850,60	3.729.276,48	1.776.666,59	29.234,00

Pozicija 3911 – Razgraničeni prihodi

Konto	Osnovo obrazovanje	Srednje obrazovanje	Visoko obrazovanje	Ukupno
391192 – Razgraničeni prihodi za namjenska sredstva	6.162,11	-	316.821,07	322.983,18
391193 – Razgraničeni prihodi za donacije	101.388,19	31.261,42	575.514,91	708.164,52
391194 – Razgraničeni prihodi za vlastita sredstva	59.680,90	378.095,42	148.406,40	586.182,72
Ukupno obrazovanje	191.477,03	528.177,03	979.225,57	1.698.879,63

Na kontu 391192 – Razgraničeni prihodi namjenska sredstva u iznosu od 316.821,07 KM na Univerzitetu u Zenici odnose se na namjenska sredstva „Fonda za zaštitu okoliša“ i namjenjena su za realizaciju projekta „Uspostava Centra za monitoring okoliša Zeničko-dobojskog kantona za 2020. godinu“ a u skladu sa Zakonom o povjerenju javnih ovlaštenja iz oblasti zaštite okoliša („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 12/13). Ista nisu utrošena u predhodnom periodu i bit će planirana u Budžetu Univerziteta za 2021. godinu za nastavak realizacije ovog projekta.

Na kontu 391192 – Razgraničeni prihodi namjenska sredstva iznos od 6.162,11 KM su knjižena na Školi za odgoj, obrazovanje i rehabilitaciju osoba sa poteškoćama u psiho-fizičkom razvoju Zenica i odnose se na namjenska sredstva Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice i namjenjena su za rad dnevnog centra pri ovoj školi.

Na kontu 391193 – Razgraničeni prihodi za donacije u ukupnom iznosu od 708.164,52 KM su donacije/grantovi koje su budžetski korisnici dobili u 2020. godini i iste nisu utrošili jer su sredstva uplaćena od strane donatora pred kraj godine ili su u pitanju projekti koji traju duže vrijeme i ne mogu se realizovati u jednoj fiskalnoj godini. Ova sredstva će se posebnom odlukom Vlade ponovo planirati u budžetima škola i Univerziteta, tako da će se njihova realizacija nastaviti u 2021. godini.

Na kontu 391194 – Razgraničeni prihodi za vlastita sredstva u ukupnom iznosu od 586.182,72 KM su vlastiti prihodi koje su budžetski korisnici ostvarili u 2020. godini pružanjem usluga na tržištu i iste nisu utrošili u tekućoj fiskalnoj godini. Ova sredstva su planirana pojedinačnim Zahtjevima budžetski korisnika i bit će planirana u Budžetu Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu, s tim da ista korisnici moraju utrošiti do 30.06.2020. godine a prema Uredbi o vrsti vlastitih prihoda i načinu i rokovima raspodjele („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 15/08). Napominjemo da se ova odredba ne primjenjuje na korisnike koje se bave smještajem učenika i studenata (domovi) i na specijalne škole.

Vlastiti prihodi su knjiženi na razgraničenjima na slijedećim budžetskim korisnicima:

- Razgraničeni prihodi za vlastita sredstva na osnovnim školama u iznosu od 59.680,90 KM su

- vlasiti prihodi koje osnovne škole ostavaruju iznajmljivanjem školskih prostorija (đačke kuhinje, školske sale) te od participacija roditelja pri upisu učenika (osnovne muzičke škole);
- Razgraničeni prihodi za vlastita sredstva na Đačkom domu Zenica u iznosu od 193.937,27 KM su prihodi od uplata roditelja za smještaj djece u đačkom domu;
 - Razgraničeni prihodi za vlastita sredstva u iznosu od 184.158,15 KM na srednjim školama su vlastiti prihodi srednjih strukovnih škola (mješovite, tehničke, ekonomske, medicinske) sa područja Zeničko-dobojskog kantona koje su prvenstveno ostvarene od uplata školarina vanrednih kandidata a prema Zakonu o obrazovanju odraslih;
 - Razgraničeni prihodi za vlastita sredstva na Visokom obrazovanju u iznosu od 148.406,40 KM odnose se na uplate školarine vanrednih studenata na Univerzitetu u Zenici i Islamskom pedagoškom fakultetu, te vlastiti prihodi Instituta „Kemal Kapetanović“ Zenica ostvarenog na tržištu i isti je u sistemu PDV-a).

Kratkoročne obaveze Zeničko-dobojskog kantona na kontu 331333 – Obaveze od domaćeg zaduživanja, su prenesene kao početno stanje prilikom prelaska na trezorsko poslovanje od sljedećih budžetskih korisnika u iznosu od 20.205,00 KM i to:

- Mješovita srednja škola Nordbat 2 Vareš u iznosu od 1.200,00 KM i
- KŠC Don Bosco Žepče u iznosu od 19.005,00 KM.

V DUGOROČNE OBAVEZE I RAZGRANIČENJA

Na kontima klase 4 evidentirane su dugoročne obaveze Zeničko-dobojskog kantona po dugoročnim kreditima uzetim kod komercijalnih banaka u zemlji, Svjetske banke, Saudijskog fonda, finansijski lizing i presude po tužbama. Navedene obaveze su detaljno prikazane u tabeli koja slijedi:

DUGOROČNI KREDIT	SVRHA ZADUŽENJA	PERIOD OTPLATE				ANALITIČKI KONTO 411211	ANALITIČKI KONTO 092111	ANALITIČKI KONTO 511126
		Glavnica	Kamata			GLAVNICA I KAMATA	KAMATA	GLAVNICA
SAUDIJSKI FOND BROJ 0990	Rekonstrukcija škola	31.01.2002-31.01.2021	31.01.2002-31.01.2021			33.431,23	8.320,44	25.110,79

DUGOROČNI KREDIT	SVRHA ZADUŽENJA	PERIOD OTPLATE		UKUPAN IZNOS KREDITA		ANALITIČKI KONTO 411212	ANALITIČKI KONTO 093111	ANALITIČKI KONTO 511127
		Glavnica	Kamata	glavnica	kamata	GLAVNICA I KAMATA	KAMATA	GLAVNICA
						STANJE 31.12.2020	STANJE 31.12.2020	STANJE 31.12.2020
KREDIT SVJETSKJE BANKE IDA 53930-PROJEKAT ENERGETSKE EFIKASNOSTI-SL NOVINE ZDK-A BROJ 5/16-WBIDA53	Energetska efikasnost škola	15.08.2019-15.02.2030	15.02.2017-15.02.2030	4.761.394,31	708.788,49	4.738.658,77	475.172,72	4.263.486,05

DUGOROČNI KREDITI	SVRHA ZADUŽENJA	PERIOD OTPLATE		UKUPAN IZNOS ODOBREN OG KREDITA		ANALITIČKI KONTO 411331	ANALITIČKI KONTO 093111	ANALITIČKI KONTO 511131
						GLAVNICA I KAMATA	KAMATA	GLAVNICA
UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR O DUGOROČNOM KREDITU BROJ 25018603-DK-1/16-UKB0002	Finansiranje budžetskog deficita	31.03.2018-31.12.2021	30.09.2016-31.12.2021	15.000.000,00	2.465.557,44	3.862.359,44	112.359,44	3.750.000,00
INTESA SANPAOLO BANKA BOSNA I HERCEGOVINA UGOVOR O KREDITU BROJ 215096/16 OD 15.09.2016-I215096	Finansiranje budžetskog deficita	31.03.2018-30.09.2021	30.09.2016-31.12.2021	4.870.000,00	574.609,42	1.243.688,96	26.188,96	1.217.500,00
INTESA SANPAOLO BANKA BOSNA I HERCEGOVINA UGOVOR O KREDITU BROJ 216965/17 OD 02.10.2017-I216965	Finansiranje budžetskog deficita	31.12.2018-30.09.2022	31.12.2017-30.09.2022	5.500.000,00	742.095,37	2.510.134,70	103.884,70	2.406.250,00
UNICREDIT BANKA AD BANJALUKA UGOVOR BROJ 11100429-DK-4098/17-OD 02.10.2017-UCADB01	Finansiranje budžetskog deficita	03.01.2019-01.10.2022	02.10.2017-01.10.2022	6.300.000,00	669.021,18	3.270.767,49	120.767,49	3.150.000,00
ASA BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 278807/2 OD 12.09.2017-A278807	Finansiranje budžetskog deficita	01.01.2019-01.10.2022	02.01.2018-01.10.2022	3.200.000,00	507.203,83	1.553.366,57	74.844,33	1.478.522,24
NLB BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 106488215 OD 02.10.2017-NLB0001	Finansiranje budžetskog deficita	01.01.2019-01.10.2022	01.01.2018-01.10.2022	5.000.000,00	823.468,73	2.648.236,11	148.236,11	2.500.000,00

SBERBANK BIH DD UGOVOR BROJ 1401014556500828 OD 22.12.2015-SBB0001	Finansiranje budžetskog deficita	31.03.2016- 31.03.2021	31.12.2015- 31.03.2021	8.000.000,00	1.407.790,9 5	386.914,01	5.961,61	380.952,40
NLB BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 106873003 OD 01.10.2018-NLB0002	Finansiranje budžetskog deficita	01.01.2020- 01.10.2023	01.01.2019- 01.10.2023	3.000.000,00	485.110,97	2.439.018,73	189.018,73	2.250.000,00
UNION BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 1025707300010606 OD 01.10.2018-UNION01	Finansiranje budžetskog deficita	01.01.2020- 01.10.2023	31.10.2018- 01.10.2023	2.000.000,00	218.119,09	1.582.678,03	82.678,03	1.500.000,00
UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR BROJ 25018603-DK-1/18 OD 28.09.2018-UKB0004	Finansiranje budžetskog deficita	03.01.2020- 02.10.2023	03.01.2019- 02.10.2023	4.000.000,00	523.262,50	3.204.066,20	204.066,20	3.000.000,00
UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR BROJ 25018603-DK-1/19 OD 05.12.2019-UKB0005	Finansiranje budžetskog deficita	31.12.2019- 30.09.2024	31.12.2019- 30.09.2024	10.000.000,0 0	1.216.621,1 2	10.149.856,2 6	774.856,26	9.375.000,00
INTESA SANPAOLO BANKA BOSNA I HERCEGOVINA UGOVOR O KREDITU BROJ 2222075/19 OD 05.12.2019- I222075	Finansiranje budžetskog deficita	31.12.2019- 30.09.2024	31.12.2019- 30.09.2024	6.100.000,00	897.875,74	6.289.714,28	570.964,28	5.718.750,00
UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR BROJ 25018603-DK-1/20 OD 30.09.2020-UKB0006	Finansiranje budžetskog deficita	31.12.2021- 30.09.2025	31.12.2020- 30.09.2025	7.000.000,00	1.010.510,9 7	7.929.227,83	929.227,83	7.000.000,00
NLB BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 107668861- 29.09.2020-NLB0003	Finansiranje budžetskog deficita	01.11.2021- 01.08.2025	01.11.2020- 01.08.2025	3.000.000,00	469.029,18	3.454.729,18	454.729,18	3.000.000,00
UNION BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 1023547300005282-UNION2	Finansiranje budžetskog deficita	01.10.2021- 01.08.2025	01.10.2021- 01.08.2025	2.100.000,00	216.822,30	2.298.599,92	198.599,92	2.100.000,00

UKUPNO STANJE 31.12.2020	52.823.357,7 1	3.996.383,0 7	48.826.974,64
--------------------------	-------------------	------------------	---------------

DUGOROČNI KREDIT	SVRHA ZADUŽENJA	PERIOD OTPLATE		UKUPAN IZNOS ODOBRENOG KREDITA		ANALITIČKI KONTO 411331	ANALITIČKI KONTO 093111	ANALITIČKI KONTO 511126
						GLAVNICA I KAMATA	KAMATA	GLAVNICA
UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR O DUGOROČNOM KREDITU BROJ 25018603-DK-1/15-UKB0001	Finansiranje budžetskog deficita	31.03.2016- 31.12.2020	31.10.2015- 31.12.2020	9.000.000,00	1.664.329,8 0	0,00	0,00	0,00
UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR O DUGOROČNOM KREDITU BROJ 25018603-DK-1/17 OD 02.10.2017-UKB0003	Finansiranje budžetskog deficita	03.01.2019- 01.10.2022	03.01.2018- 01.10.2022	10.000.000,0 0	1.383.009,9 7	5.249.115,15	249.115,15	5.000.000,00
						5.249.115,15	249.115,15	5.000.000,00
						58.072.472,8 6		

4219-OSTALE DUGOROČNE OBAVEZE						ANALITIČKI KONTO 421911		ANALITIČKI KONTO- 511131
FINANSIJSKI LIZING UGOVOR BROJ 14-14-15060/17- NABAVKA AUTA	Auta					102.074,54		102.074,54
UKUPNO FINANSIJSKI LIZING						102.074,54		102.074,54

4212-RAZNE DUGOROČNE OBAVEZE						ANALITIČKI KONTO 421211	ANALITIČKI KONTO 092111	
SUDSKE PRESUDE -RJEŠENJA O IZVRŠENJU PRESUDA PROTIV ZDK-A ZA PERIOD OD 23.02.2007 DO 31.12.2020. GODINE						134.943.829,28	134.943.829,28	
UKUPNO - PRESUDE								

						UKUPNO- KLASA 4	UKUPNO KLASA 09	UKUPNO KLASA 5
UKUPNO 31.12.2020. GODINE						197.890.466,68	139.672.820,66	58.317.646,02

REKAPITULACIJA KLASA 4

ANALITIČKI KONTO	NAZIV OBAVEZE	OPIS	IZNOS
411211	SAUDIJSKI FOND BROJ 0990	Glavnica i kamata	33.431,23
411212	KREDIT SVJETSKE BANKE IDA 53930- PROJEKAT ENERGETSKE EFIKASNOSTI-SL NOVINE ZDK-A BROJ 5/16-WBIDA53	Glavnica i kamata	4.738.658,77
	Ukupno	411212	4.772.090,00
411331	UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR O DUGOROČNOM KREDITU BROJ 25018603-DK-1/16-UKB0002	Glavnica i kamata	3.862.359,44
411331	INTESA SANPAOLO BANKA BOSNA I HERCEGOVINA UGOVOR O KREDITU BROJ 215096/16 OD 15.09.2016-I215096	Glavnica i kamata	1.243.688,96
411331	INTESA SANPAOLO BANKA BOSNA I HERCEGOVINA UGOVOR O KREDITU BROJ 216965/17 OD 02.10.2017-I216965	Glavnica i kamata	2.510.134,70

411331	UNICREDIT BANKA AD BANJALUKA UGOVOR BROJ 11100429-DK-4098/17- OD 02.10.2017-UCADB01	Glavnica i kamata	3.270.767,49
411331	ASA BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 278807/2 OD 12.09.2017-A278807	Glavnica i kamata	1.553.366,57
411331	NLB BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 106488215 OD 02.10.2017- NLB0001	Glavnica i kamata	2.648.236,11
411331	SBERBANK BIH DD UGOVOR BROJ 1401014556500828 OD 22.12.2015- SBB0001	Glavnica i kamata	386.914,01
411331	NLB BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 106873003 OD 01.10.2018- NLB0002	Glavnica i kamata	2.439.018,73
411331	UNION BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 1025707300010606 OD 01.10.2018-UNION01	Glavnica i kamata	1.582.678,03
411331	UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR BROJ 25018603-DK-1/18 OD 28.09.2018-UKB0004	Glavnica i kamata	3.204.066,20
411331	UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR BROJ 25018603-DK-1/19 OD 05.12.2019-UKB0005	Glavnica i kamata	10.149.856,26
411331	INTESA SANPAOLO BANKA BOSNA I HERCEGOVINA UGOVOR O KREDITU BROJ 2222075/19 OD 05.12.2019- I222075	Glavnica i kamata	6.289.714,28
411331	UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR O DUGOROČNOM KREDITU BROJ 25018603-DK-1/17 OD 02.10.2017- UKB0003	Glavnica i kamata	5.249.115,15
411331	UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR BROJ 25018603-DK-1/20 OD 30.09.2020-UKB0006	Glavnica i kamata	7.929.227,83
411331	NLB BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 107668861-29.09.2020-NLB0003	Glavnica i kamata	3.454.729,18
411331	UNION BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 1023547300005282- UNION2	Glavnica i kamata	2.298.599,92
	Ukupno	411331	58.072.472,86
411332	SREDNJA MJEŠOVITA ŠKOLA ŽEPČE	Početno stanje 2003	322,58
	Ukupno	411332	322,58

421211	SUDSKE PRESUDE -RJEŠENJA O IZVRŠENJU PRESUDA PROTIV ZDK-A ZA PERIOD OD 23.02.2007 DO 31.12.2020.GODINE	Presude	134.943.829,28
	Ukupno	421211	134.943.829,28
421911	FINANSIJSKI LIZING UGOVOR BROJ 14-14-15060/17-NABAVKA AUTA	Finansijski lizing za auta	102.074,54
	Ukupno	421911	102.074,54
491211	OPĆINSKI SUD VISOKO	Početno stanje 2003	19.955,87
	Ukupno	491211	19.955,87
	UKUPNO KREDITI I DRUGE DUGOROČNE OBAVEZE		197.910.745,13

Ukupno stanje klase 4 na dan 31.12.2020. godine iznosi **197.890.466,68 KM** što odgovara stanju u konsolidovanom bilansu.

REKAPITULACIJA KLASSE 5

ANALITIČKI KONTO	NAZIV OBAVEZE	OPIS	IZNOS
511126	SAUDIJSKI FOND BROJ 0990	Glavnica	33.431,23
511126	UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR O DUGOROČNOM KREDITU BROJ 25018603-DK-1/17 OD 02.10.2017-UKB0003ŠKOLA ŽEPČE	Glavnica	5.000.000,00
	UKUPNO 511126		5.033.431,23
511127	KREDIT SVJETSKE BANKE IDA 53930-PROJEKAT ENERGETSKE EFIKASNOSTI-SL NOVINE ZDK-A BROJ 5/16-WBIDA53	Glavnica	4.263.486,05
	UKUPNO 511127		4.263.486,05
511131	UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR O DUGOROČNOM KREDITU BROJ 25018603-DK-1/16-UKB0002	Glavnica	3.750.000,00
511131	INTESA SANPAOLO BANKA BOSNA I HERCEGOVINA UGOVOR O KREDITU BROJ 215096/16 OD 15.09.2016-I215096	Glavnica	1.217.500,00
511131	INTESA SANPAOLO BANKA BOSNA I HERCEGOVINA UGOVOR O KREDITU BROJ 216965/17 OD 02.10.2017-I216965	Glavnica	2.406.250,00

511131	UNICREDIT BANKA AD BANJALUKA UGOVOR BROJ 11100429-DK-4098/17-OD 02.10.2017-UCADB01	Glavnica	3.150.000,00
511131	ASA BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 278807/2 OD 12.09.2017-A278807	Glavnica	1.478.522,24
511131	NLB BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 106488215 OD 02.10.2017-NLB0001	Glavnica	2.500.000,00
511131	SBERBANK BIH DD UGOVOR BROJ 1401014556500828 OD 22.12.2015-SBB0001	Glavnica	380.952,40
511131	NLB BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 106873003 OD 01.10.2018-NLB0002	Glavnica	2.250.000,00
511131	UNION BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 1025707300010606 OD 01.10.2018-UNION01	Glavnica	1.500.000,00
511131	UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR BROJ 25018603-DK-1/18 OD 28.09.2018-UKB0004	Glavnica	3.000.000,00
511131	UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR BROJ 25018603-DK-1/19 OD 05.12.2019-UKB0005	Glavnica	9.385.000,00
511131	INTESA SANPAOLO BANKA BOSNA I HERCEGOVINA UGOVOR O KREDITU BROJ 2222075/19 OD 05.12.2019-I222075	Glavnica	5.718.750,00
511131	UNICREDIT BANKA DD MOSTAR UGOVOR BROJ 25018603-DK-1/20 OD 30.09.2020-UKB0006	Glavnica	7.000.000,00
511131	NLB BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 107668861-29.09.2020-NLB0003	Glavnica	3.000.000,00
511131	UNION BANKA DD SARAJEVO UGOVOR BROJ 1023547300005282-UNION2	Glavnica	2.100.000,00
511131	FINANSIJSKI LIZING UGOVOR BROJ 14-14-15060/17-NABAVKA AUTA	Finansijski lizing za auta	102.074,54
	Ukupno 511131		48.929.049,18

Ukupno stanje klase 5 na dan 31.12.2020. godine odgovara stanju na analitičkim kontima u konsolidovanom bilansu.

GRUPA KONTA 91 – VANBILANSNA EVIDENCIJA

U blagajni su evidentirane i kantonalne administrativne takse u sljedećim apoenima:			
Administrativne takse			
Kom	Apoeni	Vrijednost apoena u KM	Ukupno KM
Kom	720 x	1,00	720,00
Kom	756 x	2,00	1.512,00
Kom	5.796 x	5,00	28.980,00
Kom	5.976 x	10,00	59.760,00
	SVEGA		90.972,00
Saldo po blagajničkom dnevniku broj:08/20 od 22.12.2020. godine.			

Generalno na kontu vanbilansne evidencije 911111 se nalazi iznos od 122.603,71 KM a on sadrži sredstva taksi u iznosu od 90.792,00 KM na Ministarstvu finansija, kao i sredstva u iznosu od 28.392,96 KM na Osnovnoj školi Avdo Smajlović Visoko i 3.238,75 KM na Osnovnoj školi Musa Ćazim Ćatić Visoko.

VI POPIS ROBA U SKLADIŠTIMA ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA

Komisija za popis roba u skladištima Zeničko-dobojskog kantona je izvršila popis u skladištima Kantonalne direkcije robnih rezervi na dan 31.12.2020. godine, te ustanovila da se tu nalazi roba slijedećih kantonalnih organa uprave, upravnih organizacija i službi:

1. Kantonalne direkcije robnih rezervi,
2. Kantonalne uprave za inspekcijske poslove (zaplijenjena roba),
3. Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice,
4. Agencije za privatizaciju Zeničko-dobojskog kantona i
5. Službe za zajedničke poslove (rashodovana vozila Zeničko-dobojskog kantona).

I Stanje roba u skladištu Kantonalne direkcije robnih rezervi

Stanje roba u skladištu Kantonalne direkcije robnih rezervi na dan popisa 31.12.2020. godine detaljno je prikazano u narednom tabelama:

R. BR.	NAZIV ARTIKLA	JEDINICA MJERE	KOLIČINA	VRIJEDNOST PO JEDINICI	UKUPNA VRIJEDNOST
1.	EURO DIZEL	LITAR	8.736 lit	1,7164	14.994,52 KM
	UKUPNO 31.12.2020.				14.994,52 KM

R. BR.	NAZIV ARTIKLA	JEDINICA MJERE	KOLIČINA	VRIJEDNOST PO JEDINICI	UKUPNA VRIJEDNOST
1.	Brašno tip 500, pak 25/1	KILOGRAM	65.000	0,58968	38.329,20
	UKUPNO 31.12.2018.				38.329,20

Napomena:

U vezi sa skladištenjem artikla „Brašno tip 500, pak 25/1“, isto je uskladišteno kod “Mlini-pek” d.o.o. Donja Golubinja na osnovu:

- Ugovora o nabavci, skladištenju i zadržavanju brašna tip 500, pakovanje 25/1, broj:17-14-14265-17/18 od 19.11.2018. godine,
- Potvrde o uskladištenju i
- Zapisnika o izvršenoj kontroli uskladištene količine brašna Komisije Kantonalne direkcije robnih rezervi od 14.12.2020. godine.

R. BR.	NAZIV ROBE	JEDINICA MJERE	KOLIČINA	CIJENA BEZ PDV	VRIJEDNOST U KM
1.	Jestivo ulje 1/1	lit	6.000	1,62	9.720,00
2.	Šećer sitni 1/1	kg	9.000	1,07	9.630,00
3.	Kuhinjska so, 1/1	kg	3.000	0,64	1.920,00
4.	Riža, 1/1	kg	12.000	1,28	15.360,00
5.	Pasta za zube, 125 ml	kom	6.000	0,85	5.100,00
6.	Sapun toaletni, 90 gr	kom	6.000	0,51	3.060,00
	UKUPNO bez PDV-a				44.790,00
	Obračunati PDV 17%				7.614,30
	UKUPNO				52.404,30

Napomena:

Roba je uskladištena u skladištu „Nova Trgovina-S“ d.o.o. Kakanj na osnovu:

- Ugovora o nabavci prehrambenih i neprehrambenih artikala, broj: 17-14-7682-25/19 od 19.02.2020. godine,

- Ugovora o skladištenju i zadržavanju prehrambenih i neprehrambenih artikala, broj: 17-11-3367-5/20 od 19.03.2020. godine i
 - Potvrde o skladištenju.
- Stanje analitičkog konta 011411 – Robne rezerve na dan 31.12.2020. godine iznosi:
- 105.728,02 KM (14.994,52 KM + 38.329,20 KM + 52.404,30 KM), što potvrđujemo priloženom knjigovodstvenom karticom.

Direkcija u skladu sa Zakonom obavlja i poslove za pojedina ministarstva, inspeksijske službe i druge organe Kantona, tako da vrši prijem, skladištenje i čuvanje roba.

II Privremeno zaplijenjena roba tržišne inspekcije uskladištena do okončanja upravnog postupka putem nadležnih općinskih sudova

Zaplijenjena roba od strane inspeksijskih organa Zeničko-dobojskog kantona i Federacije Bosne i Hercegovine na dan popisa 31.12.2020. godine nalazi se u skladištu, te je zatečeno slijedeće stanje robe iskazano količinski:

R. BR.	NAZIV ARTIKLA	JEDINICA MJERE	KOLIČINA
1.	Domaća loza 0,10 l	Kom	4.595
2.	Votka vigor 0,10 l	Kom	300
3.	Vlahovac 0,10 l	Kom	55
4.	Badel 0,10 l	Kom	55
5.	Razna žestoka alkoholna pića 1/1	Kom	3.013
6.	Sunčane naočale	Kom	402
7.	Okvir za naočale	Kom	698
8.	Futrola za naočale	Kom	201
9.	Vrećice razne	Kom	39.700
10.	Palete obične drvene	Kom	26
11.	TV Beko	Kom	3
12.	Električni štednjak Beko i Končar	Kom	2
13.	Rezana građa: 8 x 4 cm 2 x 5 cm 1 x 5 cm	Kom Kom Kom	19 2 1
14.	Muške čarape	Kom	32
15.	Dokoljenice	Kom	22
16.	Čarape sorto	Pari	340
17.	Štrample sorto	Pari	330
18.	Đemper Tomy	Kom	5
19.	Đemper Gant	Kom	1
20.	Đemper Bugati	Kom	2
21.	Đemper Camel	Kom	1
22.	Košulja N.Zeland	Kom	3
23.	Košulja Tomy	Kom	1
24.	Košulja Hilfiger – Denim	Kom	1
25.	Majica Tomy	Kom	1
26.	Hlače P.Carden	Kom	1
27.	Hlače Camel	Kom	2
28.	Hlače Jahting	Kom	1
29.	Hlače Brax	Kom	1
30.	Jakna C.Sport	Kom	3

31.	Jakna Gregosi	Kom	1
32.	Jakna Camel	Kom	1
33.	Košulja P.Carden	Kom	1
34.	Majica Armani	Kom	1
35.	Majica Gant	Kom	2
36.	Majica Polo	Kom	1
37.	Majica Hacket	Kom	1
38.	Košulja D.G.	Kom	1
39.	Sat ručni Fosil	Kom	1
40.	Ženske čizme	Pari	1
41.	Dječije čizme	Pari	8
42.	Crne ženske cipele	Pari	12
43.	Bijele ženske cipele	Pari	24

III Roba Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice

Na dan popisa 31.12.2020. godine Komisija je na skladištu zatekla robu Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice, a koja je detaljno prikazana u narednoj tabeli:

R. BR.	NAZIV ARTIKLA	JEDINICA MJERE	KOLIČINA
1.	Plazma TV	Kom	3
2.	Centralna jedinica	Kom	24
3.	Monitor	Kom	43
4.	Skeneri	Kom	10

IV Roba Agencije za privatizaciju Zeničko-dobojskog kantona

Oprema i inventar prikazan u narednoj tabeli je na zahtjev Agencije za privatizaciju Zeničko-dobojskog kantona uskladištena do okončanja sudskog procesa pred Općinskim sudom u Zenici.

Kantonalna direkcija robnih rezervi je dala saglasnost za uskladištenje navedene opreme i inventara na period od maksimalno 6 (šest) mjeseci počevši od 07.05.2008. godine.

R. BR.	NAZIV ARTIKLA	JEDINICA MJERE	KOLIČINA
1.	Ugaona rashladna vitrina marke „ARNEG“	Kom	1
2.	Metalni izlog sa metalnom prečkom za vješanje mesa	Kom	1
3.	Mesarski ramovi za vješanje mesa	Kom	5
4.	Klima uređaj „TADIRAN“	Kom	2
5.	Rashladna komora sa dvoja vrata (dimenzije 4,50x3,50x3,30 m)	Kom	1
6.	Kompresor od klima uređaja „TADIRAN“	Kom	1
7.	Veliki mesarski panj	Kom	1
8.	Kuka za vješanje mesa	Kom	22

Komisija je dala prijedlog Kantonalnoj direkciji robnih rezervi da zatraži izjašnjenje, od Agencije za privatizaciju Zeničko-dobojskog kantona, o mogućnosti oslobađanja skladišnog prostora.

V Automobili koji pripadaju organima uprave Zeničko-dobojskog kantona

U narednoj tabeli dat je pregled automobila koji su na dan popisa 31.12.2020. godine zatečeni na skladištu:

R. BR.	MARKA VOZILA	JEDINICA MJERE	KOLIČINA	STANJE
1.	Škoda	komad	5	neispravno
2.	Lada Niva	komad	1	neispravno
3.	Golf 4	komad	3	neispravno
4.	Motor Kroser	komad	5	-
5.	Citroen Berlingo	komad	1	-
6.	Fiat	komad	1	-

Napomena:

Gore navedena vozila nisu u voznom stanju. Iz navedenih vozila su vađeni dijelovi uz saglasnost dispečera Službe za zajedničke poslove Zeničko-dobojskog kantona koji i vodi evidenciju o njima.

Skladište roba, osim Kantonalne direkcije robnih rezervi, na osnovu Protokola o zajedničkom korištenju, broj: 17-29-24180/14 od 10.12.2014. godine, sa udjelom 1/2 koristi Kantonalna uprava civilne zaštite.

Preporuke i zapažanja Centralne popisne komisije Zeničko-dobojskog kantona za popis imovine, obaveza i potraživanja sa stanjem na dan 31.12.2020. godine:

- Da Služba za zajedničke poslove nabavku stalnih sredstava iz Programa utroška sredstava za nabavku opreme izvrši najkasnije do 01.12. tekuće godine, kako bi se na vrijeme moglo izvršiti uknjižavanje novonabavljene opreme u materijalno knjigovodstvo, kao i u Glavnu knjigu Trezora, kako bi se popisnim komisijama kantonalnih organa uprave, upravnih organizacija i službi omogućilo da ispoštuju rokove propisane Uputstvom o radu popisnih komisija i obavljanju popisa imovine, obaveza i potraživanja.
- Popisna komisija Stručne službe Vlade predlaže da se pokrene procedura preknjižavanja zemljišta evidentiranog na ovoj budžetskoj organizaciji, na Ministarstvo finansija,
- Popisna komisija Stručne službe Vlade predlaže formiranje posebne radne grupe/komisije koja će utvrditi stvarno stanje knjiženja u iznosu od 716.730,51 KM, a koje se odnosi na obaveze po kreditu za rekonstrukciju OŠ Kalošević, Tešanj, te na osnovu utvrđenog stanja i prikupljene dokumentacije uraditi ispravke knjiženja na kontu 011211,
- Popisna komisija Stručne službe Vlade predlaže pokretanje procedure preknjižavanja zgrade RMK Inžinjeri Zenica sa ove budžetske organizacije na Ministarstvo za obrazovanje, nauku, kulturu i sport, s obzirom da je u ovoj zgradi većinski stacionirano navedeno ministarstvo,
- Popisna komisija Stručne službe Vlade predlaže pokretanje procedure preknjižavanja zgrade Zavod za platni promet sa ove budžetske organizacije na Ministarstvo finansija,
- Popisna komisija Stručne službe Vlade predlaže formiranje posebne radne grupe/komisije sa zadatkom da se utvrdi preneseno stanje iz 1997. godine u iznosu od 92.514,80 KM na kontu 011212 – Stanovi, te da se utvrdi stvarno stanje stanova koji se odnose na pripadnike boračke populacije i pokrene procedura isknjižavanja sa ove budžetske organizacije (iznos 238.247,53 KM za 5 stanova na adresi Aska Borića 27 Zenica i iznos 83.025,00 KM stambene jedinice u Kaknju),
- Popisna komisija Stručne službe Vlade predlaže da se utvrdi stvarno činjenično stanje stanova kupljenih za potrebe članova Vlade na adresi Obalni bulevar Zenica, te da se prikupi dokumentacija o istim,
- Popisna komisija Stručne službe Vlade predlaže da se na osnovu utvrđenog stanja i prikupljene dokumentacije predloži donošenje odluka o ispravci knjiženja na kontu 011212,
- Popisna komisija Stručne službe Vlade predlaže formiranje posebne radne grupe/komisije

- koja će prikupiti dokumentaciju i utvrditi činjenično stanje za knjiženja na kontu 011519 ove budžetske organizacije, te na osnovu istih predložiti Ministarstvu finansija i Vladi ZDK donošenje odluka o isknjižavanju, odnosno preknjižavanju sredstava na krajnje korisnike,
- Popisna komisija Ministarstva za privredu je dostavila Informaciju kojom se obavještava da su sve škole, u okviru projekta Finansiranje troškova energetske efikasnosti javnih građevinskih objekata – škola, izvršile uknjiženje iznosa te da je neophodno izvršiti isknjiženje tih iznosa sa konta 011519 Ministarstva za privredu.

CENTRALNA POPISNA KOMISIJA
ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA

1. Darmin Makić, predsjednik, Stručna služba za razvoj i međunarodne projekte

2. Rusmira Hasanica, član, Ministarstvo unutrašnjih poslova

3. Azra Hećo, član, Ministarstvo za pravosuđe i upravu

4. Samka Lokmić, član, Ministarstvo za obrazovanje, nauku, kulturu i sport

**BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
ZENIČKO-DOBOJSKI KANTON
CENTRALNA POPISNA KOMISIJA**

P R I L O G

Zenica, februar 2021. godine