



Bosnia and Herzegovina  
Federation of Bosnia and Herzegovina  
**CANTON SARAJEVO**  
Government

Broj: 02-04-53087-7/25  
Sarajevo, 13.11.2025. godine

Na osnovu člana 26. i 28. stav (4) Zakona o Vladi Kantona Sarajevo („Službene novine Kantona Sarajevo“, broj: 36/14 – Novi prečišćeni tekst i 37/14 - Ispravka) i člana 48. stav (2) Zakona o izvršavanju Budžeta Kantona Sarajevo za 2025. godinu („Službene novine Kantona Sarajevo“, broj: 15/25) Vlada Kantona Sarajevo, na **102. sjednici održanoj 13.11.2025. godine**, donijela je

## ZAKLJUČAK

1. Prihvata se Konsolidovani periodični Izvještaj o izvršavanju Budžeta Kantona Sarajevo za period od 01.01. do 30.09.2025. godine.
2. Ovaj zaključak stupa na snagu danom donošenja.



PREMIJER

Ministarica Kadenić Darja

Dostaviti:

1. Predsjedavajući Skupštine Kantona Sarajevo,
2. Zamjenici predsjedavajućeg Skupštine Kantona Sarajevo (3x),
3. Premijer Kantona Sarajevo,
4. Ministarstvo finansija Kantona Sarajevo,
5. Evidencija,
6. Arhiva.



Adresa: Reisa Džemaludina Čauševića 1, 71 000 Sarajevo  
Tel: + 387 (0) 33 562-000, Fax: + 387 (0) 33 562-076  
Web: <http://vlada.ks.gov.ba>, E-mail: [vlada@vlada.ks.gov.ba](mailto:vlada@vlada.ks.gov.ba)

BOSNA I HERCEGOVINA  
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE  
KANTON SARAJEVO  
VLADA

**KONSOLIDOVANI PERIODIČNI IZVJEŠTAJ O IZVRŠAVANJU BUDŽETA KANTONA  
SARAJEVO, ZA PERIOD 01.01. DO 30.09.2025. GODINE.**

Sarajevo, oktobar 2025.godine

# Sadržaj

|                                                                                   |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Uvod.....</b>                                                                  | <b>3</b>  |
| <b>Prihodi primici i finansiranje.....</b>                                        | <b>4</b>  |
| Prihodi od poreza .....                                                           | 6         |
| Neporezni prihodi .....                                                           | 7         |
| Primljeni transferi i donacije.....                                               | 7         |
| Kapitalni primici .....                                                           | 7         |
| Račun finansiranja .....                                                          | 7         |
| <b>Rashodi i izdaci.....</b>                                                      | <b>8</b>  |
| Tekući rashodi.....                                                               | 11        |
| Bruto plaće i naknade troškova zaposlenih.....                                    | 11        |
| Doprinosi poslodavca.....                                                         | 12        |
| Izdaci za materijal i usluge .....                                                | 12        |
| Tekući transferi .....                                                            | 12        |
| Izdaci za kamate i ostale naknade .....                                           | 14        |
| Otplata duga .....                                                                | 17        |
| Vanbilansna evidencija .....                                                      | 20        |
| Neurošena kreditna sredstva domaćih banaka I sredstava iz emisije obveznica ..... | 22        |
| Prihodi i primitci za period 01.01. do 30.09.2025. godine.....                    | 22        |
| Tekuća rezerva .....                                                              | 23        |
| <b>Finansijski rezultat.....</b>                                                  | <b>23</b> |

## I UVOD

U Martu 2025. usvojen je Budžet Kantona Sarajevo za period 2025. godine (»Službene novine Kantona Sarajevo«, broj 15/25) u iznosu 1.888.830.720 KM.

U toku prvog kvartala, a nakon izrade završnog računa za 2024. godinu, razgraničeno je 271.691.997 KM koji se odnose na ostvarene namjenske prihode, donacije, transfere budžetskih korisnika i primitke u toku 2024.g. i prethodnih godina, kao i vlastite prihode organizacionih jedinica Univerziteta u Sarajevu koji su razgraničeni u 2025. godini.

Budžet Kantona Sarajevo za 2025. godinu izvršavan je prema Zakonu o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine (»Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine«, broj 102/13; 09/14; 13/14, 08/15 , 91/15, 102/15, 104/16, 05/18, 11/19, 99/19, 25a/22 i 7/25) i Zakonu o izvršavanju Budžeta Kantona Sarajevo za 2025. godinu (»Službene novine Kantona Sarajevo«, broj 15/25).

U skladu sa navedenim, budžetski korisnici su svoje finansijsko poslovanje obavljali preko Jedinstvenog računa Trezora, a u okviru odobrenih mjesečnih operativnih planova.

Izvještaj je urađen na bazi podataka iz Glavne knjige Trezora, nakon zatvaranja obračunskog perioda za mjesec Septembar 2025. godine.

## **II. PRIHODI, PRIMICI I FINANSIRANJE (PERIOD 01.01. – 30.09.2025.)**

Budžetom Kantona Sarajevo za 2025. godinu, po osnovu prihoda, primitaka, finansiranja i prenesenih prihoda i primitaka iz 2024. godine u budžetsku 2025. godinu (razgraničenja), planirana su sredstva u iznosu od 1.888.830.720 KM. U toku prvog kvartala, a nakon izrade završnog računa za 2024. godinu, razgraničeno je 271.691.997 KM koji se odnose na ostvarene namjenske prihode, donacije, transfere budžetskih korisnika i primitke u toku 2024.g. i prethodnih godina, kao i vlastite prihode organizacionih jedinica Univerziteta u Sarajevu koji su razgraničeni u 2025. godini. Navedeni iznos razgraničenja je, nakon datih preporuka revizorskih izvještaja, postao sastavni dio Budžeta Kantona Sarajevo 2025. godinu koji je usvojila Skupština Kantona Sarajevo dana 28.03.2025. godine.

Budžet Kantona Sarajevo za period 01.01. – 30.09.2025. je zabilježio ostvarenje u iznosu 54% planiranih sredstava ili u apsolutnom iznosu 1.012.962.189 KM, što je za 8% više prihoda i primitaka u odnosu na isti period 2024. godine.

U sljedećoj tabeli koja je sačinjena na višem sintetičkom nivou, izložena je struktura ostvarenih prihoda, primitaka i finansiranja s indeksima ostvarenja u odnosu na prethodnu godinu, te indeksima ostvarenja u odnosu na planirana sredstva prema Budžetu Kantona Sarajevo za prvih devet mjeseci 2025. godine.

Ukupno ostvaren račun prihoda je 62% od čega prihodi od poreza bilježe najveće procentualno ostvarenje (69%) dok najmanje ostvarenje bilježe transferi i donacije jer u posmatranom periodu nije ostvaren planirani transfer iz Budžeta FBiH u iznosu od 36 miliona KM.

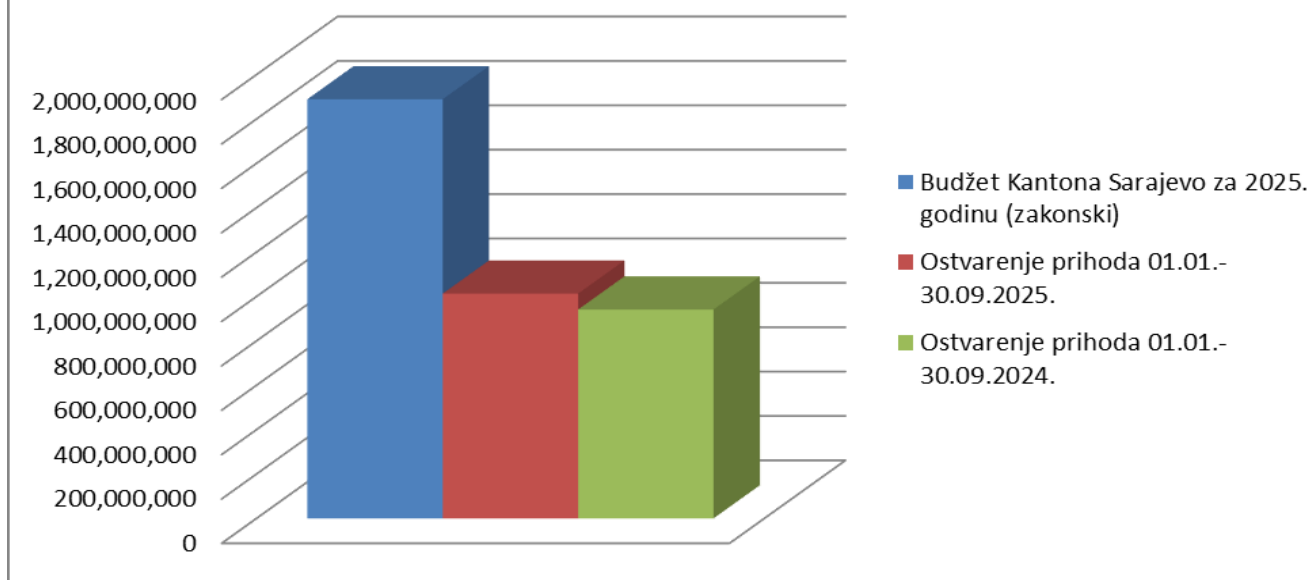
Račun finansiranja (primici od primljenih otplata i dugoročni krediti) ostvaren je svega 10% jer u posmatranom periodu nije bila završena procedura planiranog kreditnog zaduženja u iznosu od 90 miliona KM.

Ostvarenje tekućih prihoda u odnosu na plan tekućih prihoda (bez razgraničenih prihoda) iznosi 62,6%.

| PRIHODI PO EKONOMSKIM KATEGORIJAMA |                                                                                     |                                                             |                                                             |                                              |                                              |           |            |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------|------------|
| VRSTA PRIHODA                      |                                                                                     | Budžet Kantona<br>Sarajevo za 2025.<br>godinu<br>(zakonski) | Budžet Kantona<br>Sarajevo za 2025.<br>godinu sa<br>unosima | Ostvarenje<br>prihoda 01.01.-<br>30.09.2025. | Ostvarenje<br>prihoda 01.01.-<br>30.09.2024. | Index 3/1 | Index 3/4  |
|                                    |                                                                                     | 1                                                           | 2                                                           | 3                                            | 4                                            | 5         | 6          |
| <b>I</b>                           | <b>RAČUN PRIHODA</b>                                                                | <b>1,583,341,036</b>                                        | <b>1,592,525,237</b>                                        | <b>988,695,315</b>                           | <b>909,673,549</b>                           | <b>62</b> | <b>109</b> |
| <b>A</b>                           | <b>PRIHODI OD POREZA</b>                                                            | <b>1,218,700,511</b>                                        | <b>1,218,700,511</b>                                        | <b>837,286,190</b>                           | <b>774,371,495</b>                           | <b>69</b> | <b>108</b> |
| 711000                             | Porezi na dobit pojedinaca i preduzeća                                              | 222,317,339                                                 | 222,317,339                                                 | 165,939,773                                  | 154,968,620                                  | 75        | 107        |
| 711100                             | Porezi na dobit pojedinaca                                                          | 95,000                                                      | 95,000                                                      | 56,136                                       | 68,487                                       | 59        | 82         |
| 711200                             | Porezi na dobit preduzeća                                                           | 222,222,339                                                 | 222,222,339                                                 | 165,883,637                                  | 154,900,133                                  | 75        | 107        |
| 712000                             | Doprinosi za socijalnu zaštitu                                                      | 0                                                           | 0                                                           | -5                                           | 4,839                                        |           | 0          |
| 713000                             | Porezi na plaću i radnu snagu                                                       | 995,200                                                     | 995,200                                                     | 58,114                                       | 447,658                                      | 6         | 13         |
| 714000                             | Porezi na imovinu                                                                   | 24,900,200                                                  | 24,900,200                                                  | 11,947,900                                   | 11,572,158                                   | 48        | 103        |
| 715000                             | Domaći porezi na dobra i usluge                                                     | 155,400                                                     | 155,400                                                     | 23,153                                       | 3,704                                        | 15        | 625        |
| 716000                             | Prihodi od poreza na dohodak                                                        | 355,891,052                                                 | 355,891,052                                                 | 242,214,285                                  | 206,482,101                                  | 68        | 117        |
| 717000                             | Prihodi od indirektnih poreza                                                       | 614,361,320                                                 | 614,361,320                                                 | 417,090,685                                  | 400,877,361                                  | 68        | 104        |
| 717114                             | Prihodi od indirektnih poreza na ime finansiranja auto cesta i drugih cesta u F BiH | 9,172,266                                                   | 9,172,266                                                   | 7,578,795                                    | 4,388,843                                    | 83        | 173        |
| 717121                             | Prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju kantonima                              | 575,978,421                                                 | 575,978,421                                                 | 397,806,306                                  | 373,673,259                                  | 69        | 106        |
| 717131                             | Prihodi od indirektnih poreza koji pripadaju Direkcijama cesta                      | 29,210,633                                                  | 29,210,633                                                  | 11,705,584                                   | 22,815,259                                   | 40        | 51         |
| 719000                             | Ostali porezi                                                                       | 50,000                                                      | 50,000                                                      | 10,550                                       | 9,837                                        | 21        | 107        |
| 777000                             | Prihodi po osnovu zaostalih obaveza                                                 | 30,000                                                      | 30,000                                                      | 1,736                                        | 5,217                                        | 6         | 33         |
| <b>B</b>                           | <b>NEPOREZNI PRIHODI</b>                                                            | <b>254,203,352</b>                                          | <b>255,162,796</b>                                          | <b>114,465,158</b>                           | <b>101,567,223</b>                           | <b>45</b> | <b>113</b> |
| 721000                             | Prihodi od poduzetničke aktivnosti i imovine                                        | 12,517,968                                                  | 12,757,486                                                  | 1,743,288                                    | 1,134,012                                    | 14        | 154        |
| 722000                             | Naknade i takse, prihodi od sopstvene djelatnosti i neplanirane uplate              | 211,112,648                                                 | 211,832,574                                                 | 96,610,746                                   | 89,392,784                                   | 46        | 108        |
| 723000                             | Novčane kazne                                                                       | 30,572,736                                                  | 30,572,736                                                  | 16,111,124                                   | 11,040,427                                   | 53        | 146        |
| <b>C</b>                           | <b>TEKUĆI TRANSFERI I DONACIJE</b>                                                  | <b>104,735,145</b>                                          | <b>112,857,097</b>                                          | <b>35,810,310</b>                            | <b>31,914,266</b>                            | <b>34</b> | <b>112</b> |
| 731000                             | Primljeni tekući transferi od inostranih vlada i međunarodnih orgaizacija           | 12,485,688                                                  | 18,503,980                                                  | 9,450,091                                    | 5,593,974                                    | 76        | 169        |
| 732000                             | Primljeni tekući transferi od ostalih nivoa vlasti                                  | 90,752,237                                                  | 92,781,873                                                  | 25,909,645                                   | 25,726,296                                   | 29        | 101        |
| 733000                             | Donacije                                                                            | 1,497,220                                                   | 1,571,244                                                   | 450,574                                      | 593,996                                      | 30        | 76         |
| <b>D</b>                           | <b>KAPITALNI TRANSFERI</b>                                                          | <b>4,891,528</b>                                            | <b>4,994,333</b>                                            | <b>487,767</b>                               | <b>1,028,610</b>                             | <b>10</b> | <b>47</b>  |
| 741000                             | Primljeni kapitalni transferi od inostranih vlada                                   | 20,000                                                      | 20,000                                                      | 729                                          | 83,802                                       | 4         | 1          |
| 742000                             | Kapitalni transferi od ostalih nivoa vlasti i fondova                               | 4,871,528                                                   | 4,974,333                                                   | 487,038                                      | 944,808                                      | 10        | 52         |
| <b>E</b>                           | <b>PRIHODI OD BUDŽETA</b>                                                           | <b>810,500</b>                                              | <b>810,500</b>                                              | <b>645,889</b>                               | <b>791,956</b>                               | <b>80</b> | <b>82</b>  |
| 789000                             | Prihodi od internih transakcija                                                     | 810,500                                                     | 810,500                                                     | 645,889                                      | 791,956                                      | 80        | 82         |
| <b>II</b>                          | <b>KAPITALNI PRIMICI</b>                                                            | <b>71,167,904</b>                                           | <b>71,167,904</b>                                           | <b>214,906</b>                               | <b>1,734,183</b>                             | <b>0</b>  | <b>12</b>  |
| 811000                             | Kapitalni primici                                                                   | 71,167,904                                                  | 71,167,904                                                  | 214,906                                      | 1,734,183                                    | 0         | 12         |
| <b>III</b>                         | <b>RAČUN FINANSIRANJA</b>                                                           | <b>234,321,780</b>                                          | <b>234,321,780</b>                                          | <b>24,051,968</b>                            | <b>29,849,359</b>                            | <b>10</b> | <b>81</b>  |
| 813000                             | Primici od primljenih otpлата                                                       | 10,979,680                                                  | 10,979,680                                                  | 4,770,756                                    | 4,812,126                                    | 43        | 99         |
| 814000                             | Dugoročni krediti i zajmovi                                                         | 223,342,100                                                 | 223,342,100                                                 | 19,281,212                                   | 25,037,233                                   | 9         |            |
| <b>IV</b>                          | <b>PRIHODI PERIODA I+II+III</b>                                                     | <b>1,888,830,720</b>                                        | <b>1,898,014,921</b>                                        | <b>1,012,962,189</b>                         | <b>941,257,091</b>                           | <b>54</b> | <b>108</b> |

U nastavku slijedi grafički prikaz ostvarenja ukupnih prihoda, primitaka i finansiranja ostvarenih u 2025. godini u posmatranom periodu u odnosu na plan Budžeta Kantona Sarajevo za 2025. godinu, te u odnosu na prethodnu godinu.

### Grafički prikaz ostvarenih prihoda, primitaka i finansiranja



- 1. Prihodi od poreza ostvareni su u iznosu od 837.286.190 KM što je 69% u odnosu na plan Budžeta Kantona Sarajevo za 2025. godinu, te za 8% više u odnosu na ostvarenje prihoda od poreza u prethodnoj godini.**

Strukturu poreznih prihoda čine:

- **Prihodi od indirektnih poreza**, kao najznačajnija stavka sa najvećim iznosom ostvarenja u ukupno planiranim prihodima, iznose 417.090.685 KM, a odnose se na:
  - Prihode od indirektnih poreza koji pripadaju Kantonu Sarajevo u iznosu od 397.806.306 KM, što iznosi 69% u odnosu na plan budžeta za 2025. godinu, te je za 6% više u odnosu na ostvarenje u prethodnoj godini,
  - Namjenske indirektno poreze Direkcije za puteve u iznosu od 11.705.584 KM, koji su za 49% manji nego prošle godine i
  - Prihode od indirektnih poreza na ime finansiranja auto cesta i drugih cesta u Federaciji BiH u iznosu od 7.578.795 KM i veći su za 73% u odnosu na ostvarenje 2024. godine.
- **Prihodi od poreza na dohodak** ostvareni su u iznosu od 242.214.285 KM odnosno 68% u odnosu na plan Budžeta za 2025. godinu, a za 17% više u odnosu na 2024. godinu. Posmatrano analitički, najveći udio u navedenim prihodima imaju prihodi od poreza na dohodak fizičkih lica od nesamostalne djelatnosti u iznosu od 190.249.942 KM. Jedan od glavnih razloga rasta naplate prihoda od poreza na dohodak leži u činjenici da je od januara 2025. godine povećana plata svim budžetskim korisnicima Budžeta Kantona Sarajevo. Daleko iza pomenutih prihoda slijede prihodi od poreza na dohodak od drugih nesamostalnih djelatnosti iz člana 12. stav (4) Zakona o porezu na dohodak („Službene novine Federacije BiH“, broj: 10/08, 9/10, 44/11, 65/13, 7/13), te prihodi od poreza na dohodak po konačnom obračunu.

- **Porez na dobit pojedinca i preduzeća** ostvareni su u iznosu od 165.939.773 KM ili 69% u odnosu na planirana sredstva po osnovu poreza na dobit u Budžetu KS za 2025. godinu. Procentualno su ostvareni više u odnosu na proteklu godinu za 7%.
  - Posmatrajući **Porez na imovinu** možemo vidjeti da je ostvaren u iznosu od 11.947.900 KM što je za 3% više u odnosu na treći kvartal 2024. godine ili za 375.742 KM u apsolutnom iznosu.
2. **Neporezni prihodi** (prihodi od preduzetničkih aktivnosti i imovine, naknade i takse, prihodi od sopstvenih djelatnosti i neplanirane uplate kao i novčane kazne) ostvareni su u iznosu od 114.465.158 KM odnosno 45% u odnosu na plan neporeznih prihoda u Budžetu Kantona Sarajevo za 2025. godinu i veći su za 12.897.935 KM u odnosu na prethodnu godinu. Mali procenat izvršenja neporeznih prihoda u odnosu na plan u Budžetu KS djelimično je razlog što su u plan uvrštena razgraničeni neporezni prihodi (namjenski prihodi), koji se knjiže kao ostvareni kada se potroše. Ostvarenje neporeznih prihoda po glavnim kategorijama iznosi:
    - **Prihodi od preduzetničkih aktivnosti i imovine** su ostvareni u iznosu od 1.743.288 KM a za 609.276 su veći nego prošle godine;
    - **Naknade i takse, prihodi od sopstvenih djelatnosti i neplanirane uplate** iznose 96.610.746 KM što je 46% u odnosu na plan dok su u 2024.g. ostvarene u iznosu od 89.392.784 KM.
    - **Novčane kazne** su ostvarene u iznosu od 16.111.124 KM što iznosi 53% od plana budžeta 2025. godine, dok u posmatranom periodu prethodne godine iznosile su 11.040.427 KM.
  3. **Primljeni tekući transferi i donacije** ostvareni su u iznosu od 35.810.310 KM odnosno 34% u odnosu na plan te su veći u odnosu na 2024. godinu kada su iznosili 31.914.266 KM. U okviru navedene pozicije ističu se primljeni tekući transferi od ostalih nivoa vlasti koji čine najveći dio sume i iznose 25.909.645 KM ili 29% od plana Budžeta za 2025. godinu. Donacije budžetskih korisnika iznose 450.574 KM, odnosno 30% u odnosu na plansku veličinu za 2025. godinu i manje su u odnosu na period januar-septembar u prethodnoj godini koji je iznosio 593.996 KM.
  4. **Kapitalni transferi** bilježe ostvarenje od 487.767 KM dok su za prvih devet mjeseci prošle godine iznosili 1.028.610 KM. Veće ostvarenje u 2024. godini je ponajviše zahvaljujući kapitalnom transferu kod budžetskog korisnika Direkcija za robne rezerve Kantona Sarajevo u iznosu 823.761 KM.
  5. **Kapitalni primici od prodaje stalnih sredstava** u trećem kvartalu 2025. godine su ostvareni u iznosu od 214.906 KM a u 2024. godini iznosili su 1.743.183 KM.
  6. **Račun finansiranja** karakteriše nešto manje ostvarenje u trećem kvartalu tekuće godine u odnosu na prethodnu godinu. Po osnovu finansiranja Budžeta Kantona Sarajevo za 2025. godinu na Jedinstveni račun trezora doznačena su sredstva u iznosu od 4.770.756 KM a sastoji se od primljenih otplata od pozajmljivanja pojedincima i neprofitnim organizacijama koji iznosi 2.839.536 KM i primljenih otplata od ostalih vidova domaćih pozajmljivanja u iznosu 1.931.220 KM. U trećem kvartalu 2024. godine po osnovu finansiranja Budžeta Kantona Sarajevo doznačeno je 4.812.126 KM.



7. **Primici po dugoročnim kreditima i zajmovima** u trećem kvartalu 2025. godine su ostvareni u iznosu 19.281.212 KM dok u trećem kvartalu 2024. godine ostvarenje je zabilježeno u iznosu 25.037.233 KM. Sva sredstva od 19,2 miliona KM se odnose na trošenje razgraničenih sredstava dok u posmatranom periodu nije završena procedura kreditnog zaduženja u iznosu od 90 miliona KM za 2025. godinu

### III. RASHODI I IZDACI

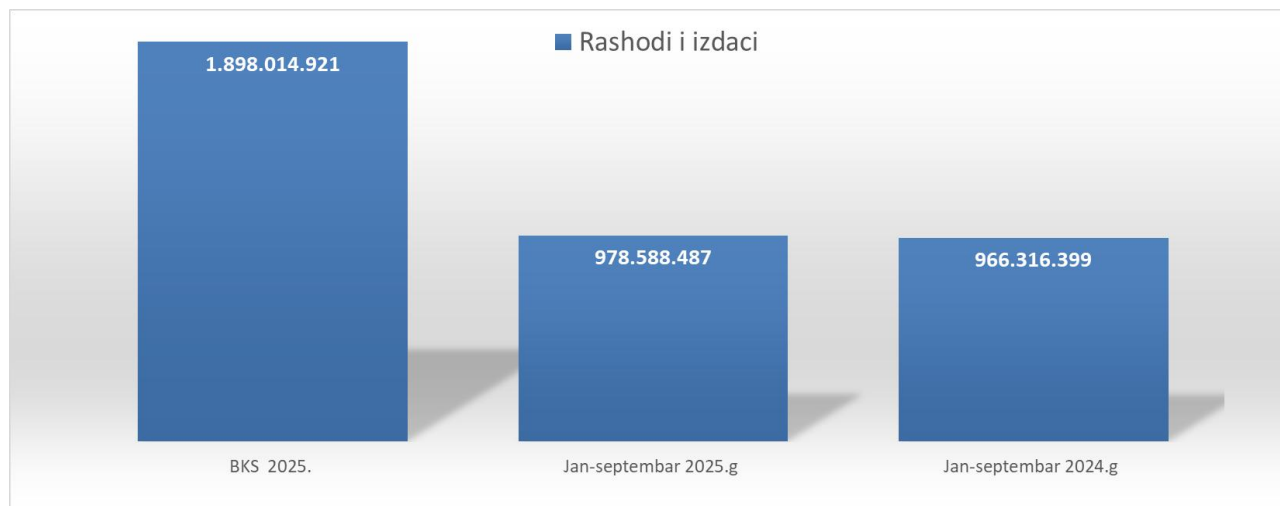
U periodu od 01.01 do 30.9.2025. godine rashodi i izdaci izvršeni su u iznosu od 978.588.487 KM<sup>1</sup>, odnosno 51,56% od plana Budžeta Kantona Sarajevo za 2025 godinu, a u odnosu na prethodnu godinu istog perioda izvršenje je veće za 1,27%.

Izvršenje rashoda možemo posmatrati u četiri osnovne kategorije :

- 1) tekući rashodi (plaće, naknade i doprinosi, izdaci za materijal i usluge, tekući transferi i drugi tekući rashodi, izdaci za kamate) izvršeni su u iznosu od 892.291.762 KM;
- 2) kapitalni izdaci (nabavka stalnih sredstava i kapitalni transferi) izvršeni su u iznosu 47.016.149 KM;
- 3) ostale isplate (sredstva za pozajmljivanje i ostala domaća pozajmljivanja) u posmatranom period nije bilo izvršenja;
- 4) otplata duga (vanjski i unutarnji dug, otplate domaćeg pozajmljivanja) izvršeni su u iznosu od 38.633.627 KM.

U odnosu na isti period u 2024 godini, u periodu od 01.01 do 30.09.2025. godine, došlo je do povećanja izvršenja i to na pozicijama nabavka materijala za 61,42%, ugovorene i druge posebne usluge za 32,21%, Izdaci za komunalne usluge za 8,26%, Izdaci za energiju za 2,66%.

Slijedi grafički prikaz ukupnih rashoda i izdataka izvršenih u periodu od 01.01 do 30.09.2025. godine, poređeno sa izvršenjem u 2024. godini i planom Budžeta Kantona Sarajevo za 2025. godinu.



<sup>1</sup> Detaljan prikaz izvršenih rashoda i izdataka, kod budžetskih korisnika može se preuzeti sa web stranice Ministarstva finansija Kantona Sarajevo <http://mf.ks.gov.ba/>

U narednom pregledu data je struktura izvršenih rashoda i izdataka sa indeksom izvršenja istih u odnosu na prethodnu godinu, te realizaciju u odnosu na Budžet Kantona Sarajevo za 2025. godinu:

| RASHODI    |                                                                |                                                      |                                                    |                                |                                |              |               |                                         |
|------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------|---------------|-----------------------------------------|
| R.br       | OPIS                                                           | Budžet Kantona Sarajevo za 2025. godinu (sa unosima) | Budžet Kantona Sarajevo za 2025. godinu (zakonski) | Izvršenje 01.01-30.09.2025. g. | Izvršenje 01.01-30.09.2024. g. | INDEX 4/3    | INDEX 4/5     | % učešća u izvršenju 01.01-30.09.2025.g |
| 1          | 2                                                              | 3                                                    |                                                    | 4                              | 5                              | 6            | 7             | 8                                       |
| <b>I</b>   | <b>TEKUĆI RASHODI (a+b+c+d)</b>                                | <b>1.409.343.842</b>                                 | <b>1.401.188.836</b>                               | <b>892.291.762</b>             | <b>871.110.432</b>             | <b>63,31</b> | <b>102,43</b> | <b>91,18</b>                            |
| <b>a)</b>  | <b>Plaće, naknade i doprinosi (od 1 do 3)</b>                  | <b>838.477.733</b>                                   | <b>837.800.727</b>                                 | <b>581.669.561</b>             | <b>540.070.167</b>             | <b>69,37</b> | <b>107,70</b> | <b>59,44</b>                            |
| 1          | 611100 Bruto plaće i naknade                                   | 679.011.113                                          | 678.515.190                                        | 477.668.497                    | 438.340.265                    | 70,35        | 108,97        | 48,81                                   |
| 2          | 611200 Naknade troškova zaposlenih                             | 83.906.476                                           | 82.638.034                                         | 59.210.258                     | 52.655.664                     | 70,57        | 112,45        | 6,05                                    |
| 3          | 612000 Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi                 | 75.560.144                                           | 76.647.503                                         | 44.790.806                     | 49.074.238                     | 59,28        | 91,27         | 4,58                                    |
| <b>b)</b>  | <b>Izdaci za materijal i usluge (od 4 do 12)</b>               | <b>188.354.916</b>                                   | <b>182.985.589</b>                                 | <b>84.105.327</b>              | <b>70.361.733</b>              | <b>44,65</b> | <b>119,53</b> | <b>8,59</b>                             |
| 4          | 613100 Putni troškovi                                          | 5.077.818                                            | 4.765.879                                          | 1.377.741                      | 1.702.402                      | 27,13        | 80,93         | 0,14                                    |
| 5          | 613200 Izdaci za energiju                                      | 23.721.328                                           | 23.730.571                                         | 13.319.810                     | 12.975.280                     | 56,15        | 102,66        | 1,36                                    |
| 6          | 613300 Izdaci za komunalne usluge                              | 9.811.503                                            | 9.926.969                                          | 6.026.502                      | 5.566.797                      | 61,42        | 108,26        | 0,62                                    |
| 7          | 613400 Nabavka materijala                                      | 30.949.555                                           | 30.223.754                                         | 13.530.783                     | 8.392.784                      | 43,72        | 161,22        | 1,38                                    |
| 8          | 613500 Izdaci za usluge prevoza i goriva                       | 3.349.904                                            | 3.122.733                                          | 1.404.338                      | 1.542.115                      | 41,92        | 91,07         | 0,14                                    |
| 9          | 613600 Unajmljivanje imovine i opreme                          | 5.516.791                                            | 5.539.753                                          | 2.702.259                      | 2.940.860                      | 48,98        | 91,89         | 0,28                                    |
| 10         | 613700 Izdaci za tekuće održavanje                             | 21.247.068                                           | 21.206.076                                         | 8.040.842                      | 7.974.310                      | 37,84        | 100,83        | 0,82                                    |
| 11         | 613800 Izdaci osig.,bank.usluga i usluga platnog prometa       | 2.656.497                                            | 2.654.139                                          | 679.254                        | 1.263.544                      | 25,57        | 53,76         | 0,07                                    |
| 12         | 613900 Ugovorene i druge posebne usluge                        | 86.024.452                                           | 81.815.715                                         | 37.023.798                     | 28.003.641                     | 43,04        | 132,21        | 3,78                                    |
| <b>c)</b>  | <b>Tekući transferi (od 13 do 17)</b>                          | <b>345.621.742</b>                                   | <b>343.423.069</b>                                 | <b>212.076.253</b>             | <b>246.690.709</b>             | <b>61,36</b> | <b>85,97</b>  | <b>21,67</b>                            |
| 13         | 614100 Tekući transferi drugim nvoima vlasti                   | 1.470.952                                            | 1.223.050                                          | 979.419                        | 728.400                        | 66,58        | 134,46        | 0,10                                    |
| 14         | 614200 Tekući transferi pojedincima                            | 158.647.312                                          | 157.916.595                                        | 113.500.988                    | 114.336.932                    | 71,54        | 99,27         | 11,60                                   |
| 15         | 614300 Tekući transferi neprofitnim organizacijama             | 72.531.433                                           | 72.754.556                                         | 33.101.132                     | 37.702.255                     | 45,64        | 87,80         | 3,38                                    |
| 16         | 614400 Subvencije javnim preduzećima                           | 70.180.858                                           | 72.439.400                                         | 52.287.165                     | 79.998.110                     | 74,50        | 65,36         | 5,34                                    |
|            | 614500 subvencije privatnim preduzećima                        | 18.875.960                                           | 17.982.800                                         | 2.573.985                      | 6.724.096                      | 13,64        | 24,27         |                                         |
|            | 614700 tekući transferi u inostranstvo                         | 3.230.577                                            | 221.413                                            | 3.205.915                      | -                              |              |               |                                         |
| 17         | 614800 Drugi tekući rashodi                                    | 20.684.650                                           | 20.885.255                                         | 6.427.648                      | 7.200.916                      | 31,07        | 89,26         | 0,66                                    |
| <b>d)</b>  | <b>Izdaci za obaveze po kreditima (od 18 do 19)</b>            | <b>36.889.451</b>                                    | <b>36.979.451</b>                                  | <b>14.440.621</b>              | <b>13.987.824</b>              | <b>39,15</b> | <b>103,24</b> | <b>1,48</b>                             |
| 18         | 616100 Kamate za pozajmice primljene kroz Državu               | 25.080.793                                           | 25.170.793                                         | 8.322.370                      | 8.688.953                      |              |               |                                         |
| 19         | 616200 Izdaci za inostrane kamate                              | 365.932                                              | 365.932                                            | 305.360                        | 341.811                        | 83,45        | 89,34         | 0,03                                    |
| 20         | 616300 Kamate za domaće pozajmljivanje                         | 11.442.726                                           | 11.442.726                                         | 5.812.891                      | 4.957.060                      | 50,80        | 117,26        | 0,59                                    |
| <b>II</b>  | <b>KAPITALNI TRANSFERI I IZDACI (e+f)</b>                      | <b>375.575.330</b>                                   | <b>374.121.035</b>                                 | <b>47.663.097</b>              | <b>63.675.977</b>              | <b>12,69</b> | <b>74,85</b>  | <b>4,87</b>                             |
| <b>e)</b>  | <b>Kapitalni transferi (od 20 do 23)</b>                       | <b>136.090.450</b>                                   | <b>136.922.810</b>                                 | <b>16.699.000</b>              | <b>18.890.892</b>              | <b>12,27</b> | <b>88,40</b>  | <b>1,71</b>                             |
| 21         | 615100 Kapitalni transferi drugim nvoima vlasti                | 43.287.723                                           | 43.187.723                                         | 4.630.587                      | 4.627.918                      | 10,70        | 100,06        | 0,47                                    |
| 22         | 615200 Kapitalni transferi pojedincima                         | 21.175.393                                           | 21.175.393                                         | 2.576.773                      | 1.461.465                      | 12,17        | 176,31        | 0,26                                    |
| 23         | 615300 Kapitalni transferi neprofitnim organizacijama          | 30.600.980                                           | 30.630.180                                         | 4.990.404                      | 5.575.050                      | 16,31        | 89,51         | 0,51                                    |
| 24         | 615400 Kapitalni transferi javnim preduzećima                  | 39.526.354                                           | 40.429.514                                         | 3.854.288                      | 7.226.459                      | 9,75         | 53,34         | 0,39                                    |
|            | 615700 Kapitalni transferi u inostranstvo                      | 1.500.000                                            | 1.500.000                                          | 0                              | 0                              | 0,00         | #DIV/0!       | 0,00                                    |
|            | 689000 Rashodi od internih transakcija                         |                                                      |                                                    | 646.948                        |                                |              |               |                                         |
| <b>f)</b>  | <b>Izdaci za nabavku stalnih sredstava (od 24 do 29)</b>       | <b>239.484.880</b>                                   | <b>237.198.225</b>                                 | <b>30.964.097</b>              | <b>44.785.085</b>              | <b>12,93</b> | <b>69,14</b>  | <b>3,16</b>                             |
| 25         | 821100 Nabavka šume, zemljišta i višegodišnjeg zasada          | 19.431.982                                           | 19.851.982                                         | 845.346                        | 3.671.767                      | 4,35         | 0,00          | 0,09                                    |
| 26         | 821200 Nabavka građevine                                       | 31.350.319                                           | 31.076.353                                         | 3.276.582                      | 2.953.852                      | 10,45        | 0,00          | 0,33                                    |
| 27         | 821300 Nabavka opreme                                          | 113.559.929                                          | 111.798.826                                        | 13.060.568                     | 15.345.767                     | 11,50        | 85,11         | 1,33                                    |
| 28         | 821400 Nabavka ostalih stalnih sredstava                       | 4.576.878                                            | 4.576.878                                          | 1.593.394                      | 3.601.307                      |              |               |                                         |
|            | 821411 Nabavka robnih rezervi                                  |                                                      |                                                    |                                |                                |              |               | 0,00                                    |
| 29         | 821500 Nabavka sredstava u obliku prava                        | 8.003.921                                            | 7.967.465                                          | 1.898.944                      | 1.621.649                      | 23,73        | 117,10        | 0,19                                    |
| 30         | 821600 Rekonstrukcija i investicionog održavanje               | 62.561.851                                           | 61.926.721                                         | 10.289.263                     | 17.590.742                     | 16,45        | 58,49         | 1,05                                    |
| <b>III</b> | <b>Ostale isplate</b>                                          | <b>100</b>                                           | <b>100</b>                                         | <b>-</b>                       | <b>-</b>                       | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                             |
| <b>g)</b>  | <b>Sredstva za pozajmljivanje (od 30 do 31)</b>                | <b>100</b>                                           | <b>100</b>                                         | <b>-</b>                       | <b>-</b>                       | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                             |
| 31         | 822200 Pozajmljivanje pojedincima i neprofitnim organizacijama | 100                                                  | 100                                                | -                              | -                              |              |               |                                         |
| 32         | 822600 Ostala domaća pozajmljivanja                            | -                                                    | -                                                  | -                              | -                              |              |               | 0,00                                    |
| <b>IV</b>  | <b>Otplate dugova od (32 do 33)</b>                            | <b>66.970.749</b>                                    | <b>67.320.749</b>                                  | <b>38.633.627</b>              | <b>31.529.990</b>              | <b>57,69</b> | <b>122,53</b> | <b>3,95</b>                             |
| 33         | 823100 Otplate dugova primljenih kroz Državu                   | 31.391.827                                           | 31.391.827                                         | 16.200.481                     | 14.772.523                     |              |               |                                         |
| 34         | 823200 Spoljne otplate                                         | 1.582.055                                            | 1.582.055                                          | 1.317.804                      | 1.330.114                      | 83,30        | 99,07         | 0,13                                    |
| 35         | 823300 Otplate domaćeg zaduživanja                             | 33.996.867                                           | 34.346.867                                         | 21.115.341                     | 15.427.354                     | 62,11        | 136,87        | 2,16                                    |
| <b>V</b>   | <b>Tekuća rezerva Kantona Sarajevo</b>                         | <b>2.724.900</b>                                     | <b>2.800.000</b>                                   |                                |                                |              | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                             |
|            | Akumulirani deficit iz prethodnih godina                       | <b>43.400.000</b>                                    | <b>43.400.000</b>                                  |                                |                                |              |               |                                         |
| <b>VI</b>  | <b>UKUPNO (I+II+III+IV+V)</b>                                  | <b>1.898.014.921</b>                                 | <b>1.888.830.720</b>                               | <b>978.588.487</b>             | <b>966.316.399</b>             | <b>51,56</b> | <b>101,27</b> | <b>100,00</b>                           |

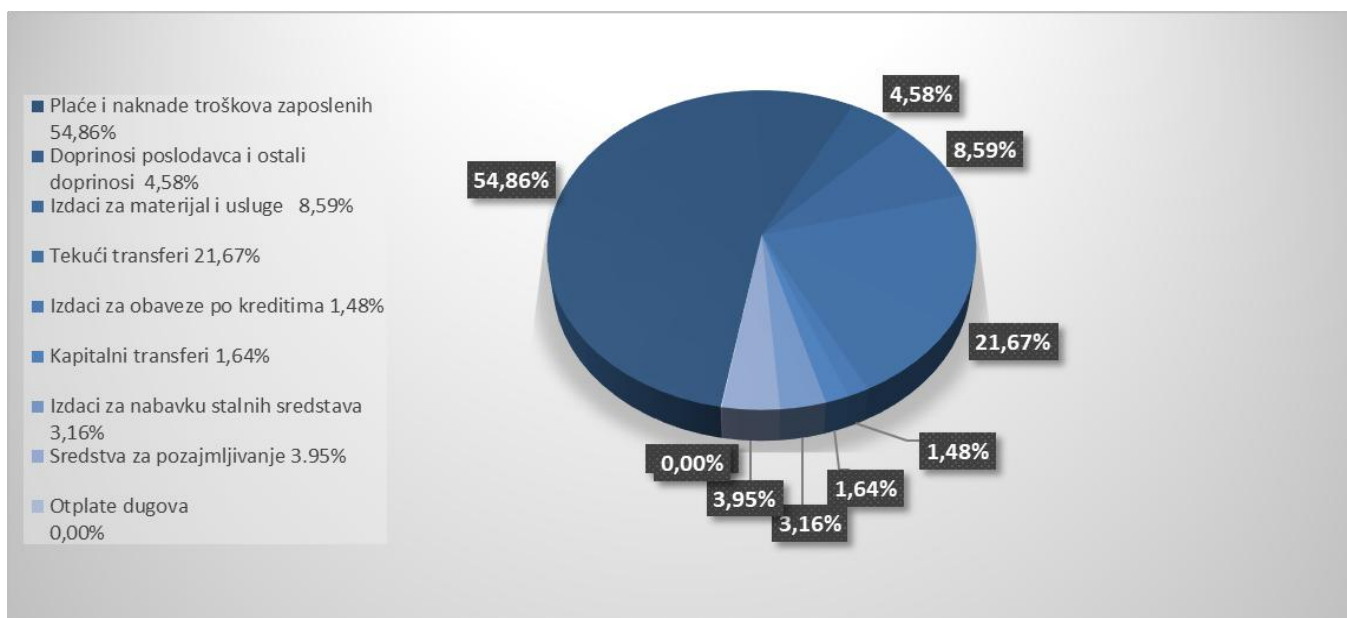
Sljedeća tabea prikazuje izvršenje rashoda i izdataka po funkcionalnoj klasifikaciji.

| Klasifikacija rashoda i izdataka budžeta po funkcionalnoj klasifikaciji |           |                                                                               |                                                   |                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| Period izvještavanja: od 01.01. do 30.09.2025.                          |           |                                                                               |                                                   |                                                          |
| R. br.                                                                  | Funk. kod | Opis                                                                          | Budžet/<br>finansijski plan - izmjene<br>i dopune | Ostvareni kumulativni<br>iznos u izvještajnom<br>periodu |
|                                                                         |           |                                                                               | 1                                                 | 2                                                        |
| 1                                                                       |           | <b>Ukupni rashodi (zbir funkcija)<br/>(2+11+17+24+34+41+48+55+62+71)</b>      | <b>1.888.830.720</b>                              | <b>978.588.487</b>                                       |
| 2                                                                       | <b>01</b> | <b>Opšte javne usluge (3+.....+10)</b>                                        | <b>204.028.580</b>                                | <b>82.609.178</b>                                        |
| 3                                                                       | 011       | Izvršni i zakonodavni organi, finansijski i fiskalni poslovi, spoljni poslovi | 141.064.782                                       | 52.522.608                                               |
| 4                                                                       | 012       | Strana ekonomska pomoć                                                        |                                                   |                                                          |
| 5                                                                       | 013       | Opće usluge                                                                   | 21.751.733                                        | 12.758.465                                               |
| 6                                                                       | 014       | Osnovno istraživanje                                                          | 4.232.714                                         | 2.887.484                                                |
| 7                                                                       | 015       | liR Opće javne usluge                                                         | 0                                                 | 0                                                        |
| 8                                                                       | 016       | Opće javne usluge n. k.                                                       |                                                   | 0                                                        |
| 9                                                                       | 017       | Transakcije vezane za javni dug                                               | 36.979.351                                        | 14.440.621                                               |
| 10                                                                      | 018       | Transferi opšteg karaktera između različitih nivoa vlasti                     |                                                   | 0                                                        |
| 11                                                                      | <b>02</b> | <b>Odbrana (12+....+16)</b>                                                   | <b>0</b>                                          | <b>0</b>                                                 |
| 12                                                                      | 021       | Vojna odbrana                                                                 |                                                   |                                                          |
| 13                                                                      | 022       | Civilna odbrana                                                               |                                                   |                                                          |
| 14                                                                      | 023       | Inostrana vojna pomoć                                                         |                                                   |                                                          |
| 15                                                                      | 024       | liR Odbrana                                                                   |                                                   |                                                          |
| 16                                                                      | 025       | Odbrana n. k.                                                                 |                                                   |                                                          |
| 17                                                                      | <b>03</b> | <b>Javni red i sigurnost (18+....+23)</b>                                     | <b>309.888.214</b>                                | <b>156.288.733</b>                                       |
| 18                                                                      | 031       | Policijske usluge                                                             | 0                                                 | 0                                                        |
| 19                                                                      | 032       | Usluge protivpožarne zaštite                                                  | 32.890.693                                        | 11.345.033                                               |
| 20                                                                      | 033       | Sudovi                                                                        | 69.685.130                                        | 46.259.129                                               |
| 21                                                                      | 034       | Zatvori                                                                       | 2.790.000                                         | 1.712.430                                                |
| 22                                                                      | 035       | liR Javni red i sigurnost                                                     |                                                   | 0                                                        |
| 23                                                                      | 036       | Javni red i sigurnost n. k.                                                   | 204.522.391                                       | 96.972.140                                               |
| 24                                                                      | <b>04</b> | <b>Ekonomski poslovi (25+....+33)</b>                                         | <b>202.959.078</b>                                | <b>40.396.548</b>                                        |
| 25                                                                      | 041       | Opći ekonomski, komercijalni i poslovi po pitanju rada                        | 5.610.896                                         | 3.041.728                                                |
| 26                                                                      | 042       | Poljoprivreda, šumarstvo, lov i ribolov                                       | 29.930.953                                        | 4.895.432                                                |
| 27                                                                      | 043       | Gorivo i energija                                                             | 2.650.000                                         | 1.425.897                                                |
| 28                                                                      | 044       | Rudarstvo, proizvodnja i izgradnja                                            | 38.482.997                                        | 5.819.896                                                |
| 29                                                                      | 045       | Transport                                                                     | 84.522.475                                        | 16.083.028                                               |
| 30                                                                      | 046       | Komunikacije                                                                  |                                                   | 0                                                        |
| 31                                                                      | 047       | Ostale industrije                                                             | 22.826.698                                        | 3.408.978                                                |
| 32                                                                      | 048       | liR Ekonomski poslovi                                                         | 9.816.542                                         | 1.918.477                                                |
| 33                                                                      | 049       | Ekonomski poslovi n. k.                                                       | 9.118.517                                         | 3.803.111                                                |
| 34                                                                      | <b>05</b> | <b>Zaštita životne sredine (35+.....+40)</b>                                  | <b>82.283.786</b>                                 | <b>26.888.361</b>                                        |
| 35                                                                      | 051       | Upravljanje otpadom                                                           | 6.361.416                                         | 964.881                                                  |
| 36                                                                      | 052       | Upravljanje otpadnim vodama                                                   | 11.371.270                                        | 450.723                                                  |
| 37                                                                      | 053       | Smanjenje zagađenosti                                                         | 0                                                 | 0                                                        |
| 38                                                                      | 054       | Zaštita raznovrsnosti flore i faune i zaštita krajolika                       | 4.812.865                                         | 2.911.310                                                |
| 39                                                                      | 055       | liR Zaštita životne sredine                                                   | 1.751.832                                         | 0                                                        |
| 40                                                                      | 056       | Zaštita životne sredine n. k.                                                 | 57.986.403                                        | 22.561.447                                               |
| 41                                                                      | <b>06</b> | <b>Stambeni i zajednički poslovi (42+....+47)</b>                             | <b>6.595.388</b>                                  | <b>0</b>                                                 |
| 42                                                                      | 061       | Stambeni razvoj                                                               | 6.055.388                                         |                                                          |
| 43                                                                      | 062       | Razvoj zajednice                                                              | 0                                                 | 0                                                        |
| 44                                                                      | 063       | Vodosnabdijevanje                                                             |                                                   | 0                                                        |
| 45                                                                      | 064       | Ulična rasvjeta                                                               | 540.000                                           | 0                                                        |
| 46                                                                      | 065       | liR Stambeni i zajednički poslovi                                             | 0                                                 | 0                                                        |
| 47                                                                      | 066       | Stambeni i zajednički poslovi n. k.                                           | 0                                                 | 0                                                        |
| 48                                                                      | <b>07</b> | <b>Zdravstvo (49+....+54)</b>                                                 | <b>26.442.517</b>                                 | <b>6.694.111</b>                                         |
| 49                                                                      | 071       | Medicinski proizvodi, uređaji i oprema                                        | 4.000.000                                         | 2.465.246                                                |
| 50                                                                      | 072       | Vanbolničke usluge                                                            | 0                                                 | 0                                                        |
| 51                                                                      | 073       | Bolničke usluge                                                               | 0                                                 | 0                                                        |
| 52                                                                      | 074       | Usluge zdravstvene zaštite                                                    | 2.500.557                                         | 418.708                                                  |
| 53                                                                      | 075       | liR Zdravstvo                                                                 | 17.723.629                                        | 2.545.292                                                |
| 54                                                                      | 076       | Zdravstvo n. k.                                                               | 2.218.331                                         | 1.264.865                                                |

|    |     |                                                                |                    |                    |
|----|-----|----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 55 | 08  | <b>Rekreacija, kultura i religija (56+....+61)</b>             | <b>89.252.637</b>  | <b>40.365.892</b>  |
| 56 | 081 | Usluge sporta i rekreacije                                     | 15.457.464         | 4.245.954          |
| 57 | 082 | Usluge kulture                                                 | 68.754.184         | 32.347.679         |
| 58 | 083 | Usluge emitovanja i izdavaštva                                 | 5.040.989          | 3.772.259          |
| 59 | 084 | Religijske i druge zajedničke usluge                           | 0                  | 0                  |
| 60 | 085 | liR Rekreacija, kultura i religija                             | 0                  | 0                  |
| 61 | 086 | Rekreacija, kultura i religija n. k.                           | 0                  | 0                  |
| 62 | 09  | <b>Obrazovanje (63+....+70)</b>                                | <b>705.127.555</b> | <b>442.202.388</b> |
| 63 | 091 | Predškolsko i osnovno obrazovanje                              | 288.409.352        | 202.424.887        |
| 64 | 092 | Srednje obrazovanje                                            | 109.275.563        | 77.869.174         |
| 65 | 093 | Obrazovanje poslije srednje škole koje nije visoko obrazovanje | 0                  | 0                  |
| 66 | 094 | Visoko obrazovanje                                             | 255.273.593        | 151.505.496        |
| 67 | 095 | Obrazovanje koje nije definisano nivoom                        |                    | 0                  |
| 68 | 096 | Pomoćne usluge obrazovanju                                     | 2.413.200          | 811.100            |
| 69 | 097 | liR Obrazovanje                                                | 6.430.000          | 500.000            |
| 70 | 098 | Obrazovanje n. k.                                              | 43.325.847         | 9.091.732          |
| 71 | 10  | <b>Socijalna zaštita (72+....+80)</b>                          | <b>262.252.965</b> | <b>183.143.276</b> |
| 72 | 101 | Bolest i hendikepiranost                                       | 6.039.579          | 3.330.474          |
| 73 | 102 | Starost                                                        | 0                  | 0                  |
| 74 | 103 | Nasljednici                                                    | 0                  | 0                  |
| 75 | 104 | Porodica i djeca                                               | 82.831.994         | 67.905.382         |
| 76 | 105 | Nezaposlenost                                                  |                    | 0                  |
| 77 | 106 | Stanovanje                                                     |                    | 0                  |
| 78 | 107 | Socijalno isključenje n. k.                                    | 167.250.671        | 109.362.950        |
| 79 | 108 | liR Socijalna zaštita                                          |                    | 0                  |
| 80 | 109 | Socijalna zaštita n. k.                                        | 6.130.721          | 2.544.469          |

Udio pojedinačnih rashoda i izdataka u ukupnim rashodima s grafičkim prikazom dat je tabelarno i grafički:

|        | Rashodi                                  | Budžet Kantona<br>Sarajevo 2025.g | Izvršenje<br>01.01.-30.09.2025. | Izvršenje<br>01.01. - 30.09.2024. | Indeks (2/1) | Učešće<br>(%)  |
|--------|------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|--------------|----------------|
| Konto  | Opis                                     | 1                                 | 2                               | 3                                 | 4            | 5              |
| 611000 | Plaće i naknade troškova zaposlenih      | 762.917.589                       | 536.878.755                     | 490.995.929                       | 70,37        | 54,86%         |
| 612100 | Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi  | 75.560.144                        | 44.790.806                      | 49.074.238                        | 59,28        | 4,58%          |
| 613000 | Izdaci za materijal i usluge             | 188.354.916                       | 84.105.327                      | 70.361.733                        | 44,65        | 8,59%          |
| 614000 | Tekući transferi                         | 345.621.742                       | 212.076.253                     | 246.690.709                       | 61,36        | 21,67%         |
| 616000 | Izdaci za obaveze po kreditima           | 36.889.451                        | 14.440.621                      | 13.987.824                        | 39,15        | 1,48%          |
| 615000 | Kapitalni transferi                      | 136.090.450                       | 16.052.052                      | 18.890.892                        | 11,80        | 1,64%          |
| 821000 | Izdaci za nabavku stalnih sredstava      | 239.484.880                       | 30.964.097                      | 44.785.085                        | 12,93        | 3,16%          |
| 822000 | Sredstva za pozajmljivanje               | 66.970.849                        | 38.633.627                      | 31.529.990                        | 57,69        | 3,95%          |
| 823000 | Otplate dugova                           | 0                                 | 0                               | 0                                 |              | 0,00%          |
| 600000 | Tekuća rezerva                           | 2.724.900                         | 0,0                             | 0,0                               | 0,00         |                |
| 689000 | Rashodi od internih transakcija          |                                   | 646.948,4                       |                                   |              |                |
|        | Akumulirani deficit iz prethodnih godina | 43.400.000                        | 0,0                             | 0,0                               |              |                |
|        | <b>UKUPNO</b>                            | <b>1.898.014.921</b>              | <b>978.588.487</b>              | <b>966.316.399</b>                | <b>51,56</b> | <b>100,00%</b> |



1) **Tekući rashodi** (plaće, naknade i doprinosi, izdaci za materijal i usluge, tekući transferi i drugi tekući rashodi, izdaci za kamate) u posmatranom periodu izvršeni su u iznosu od 892.291.762 KM.

### ***1.1 Bruto plaće i naknade troškova zaposlenih***

U periodu 01.01.do 30.09.2025. godine plate i naknade troškova zaposlenih su izvršene za 15.803 zaposlena u ukupnom izvršenju od 581.669.561 KM ili 69,37 % od plana Budžeta Kantona Sarajevo za 2025. godinu. Obračun plate rađen je po osnovici od 400 KM i predstavljala najveći rashod u Budžetu KS. Pomenuto izvršenje je veće za 7,70% u odnosu na treći kvartal 2024. godine. Sredstva u iznosu od 477.668.497 KM odnose se na bruto plate i naknade, i pomenuto izvršenje predstavlja povećanje od 8,97% u odnosu na isti period u toku 2024. godine. Do povećanja iznosa izvršenja na kontima plaća i naknada troškova zaposlenih došlo je uslijed povećanja osnovice sa 385 KM na 400 KM.

Naknade troškova zaposlenih (troškovi prevoza, toplog obroka, regres, otpremnine zbog odlazaka u penziju) izvršeni su u iznosu od 59.210.875 KM odnosno 70,57% od plana Budžeta Kantona Sarajevo za 2025. godinu i predstavlja povećanje od 12,45% u odnosu na isti izvještajni period prethodne godine.

### ***1.2 Doprinosi poslodavca***

Doprinosi poslodavca planirani su Budžetom Kantona Sarajevo za 2025. godinu u iznosu od 76.560.144 KM, a u posmatranom periodu izvršeni su u iznosu od 44.790.806 KM, odnosno 59,28% od planiranih doprinosa. Izvršenje se odnosi na doprinose za penzijsko i invalidsko osiguranje u iznosu od 26.276.222 KM, doprinose za zdravstveno osiguranje u iznosu od 16.097.231 KM, doprinose za zapošljavanje u iznosu od 2.408.168 KM i doprinose za beneficirani radni staž u iznosu od 9.185 KM. Pomenuto izvršenje je manje za 8,73 % u odnosu na izvršenje istog perioda 2024. godine zbog početka primjene Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o doprinosima koji je stupio na snagu 01.07.2025.godine

### ***1.3 Izdaci za materijal i usluge***

Izdaci za materijal i usluge u periodu 01.01. do 30.09.2025. godine, izvršeni su u iznosu od 84.105.327 KM, odnosno 44,65 % od izdataka planiranih Budžetom Kantona Sarajevo za 2025. godinu, i dato

izvršenje predstavlja povećanje od 19,53 % u odnosu na izvršenja pozicije materijalnih izdataka u istom periodu prethodne godine.

Najveći dio izvršenja se odnosi na ugovorene i druge posebne usluge u iznosu od 37.023.798 KM što predstavlja povećanje 24,36% u odnosu na prethodnu godinu jer se na ovoj poziciji, u skladu sa preporukama revizorskog izvještaja od 2025. godine, evidentira, između ostalog, zajednička komunalna potrošnja koja u 2024. godini nije bila u okviru ugovorenih usluga. Na drugom mjestu se nalaze izdaci za nabavku materijala u iznosu od 13.530.783 KM što predstavlja povećanje u odnosu na 2024. godinu za 37,97%. Na trećem mjestu je došlo do povećanja izdataka za energiju u odnosu na prethodnu godinu za 2,59%. Sa druge strane, putni troškovi bilježe manje ostvarenje u odnosu na prethodnu godinu najviše zahvaljujući donesenom Zaključku Vlade od 04.08.2025.godine u kojem je došlo do uštede na poziciji putni troškovi za sve budžetske korisnike.

Sredstva su utrošena po kategorijama kako slijedi:

| Konto  | Izdaci za materijal i usluge                                    | Budžet Kantona Sarajevo 2025.g | Izvršenje 01.01.-30.09.2025. | Izvršenje 01.01. - 30.09.2024. | Indeks (2/1) | Učešće (%)    |
|--------|-----------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------|---------------|
| 613000 | Opis                                                            | 1                              | 2                            | 3                              | 4            |               |
| 613100 | Putni troškovi                                                  | 5.077.818                      | 1.377.741                    | 1.702.402                      | 27,13        | 1,64          |
| 613200 | Izdaci za energiju                                              | 23.721.328                     | 13.319.810                   | 12.975.280                     | 56,15        | 15,84         |
| 613300 | Izdaci za komunalne usluge                                      | 9.811.503                      | 6.026.502                    | 5.566.797                      | 61,42        | 7,17          |
| 613400 | Nabavka materijala                                              | 30.949.555                     | 13.530.783                   | 8.392.784                      | 43,72        | 16,09         |
| 613500 | Izdaci za usluge prevoza i goriva                               | 3.349.904                      | 1.404.338                    | 1.542.115                      | 41,92        | 1,67          |
| 613600 | Unajmljivanje imovine i opreme                                  | 5.516.791                      | 2.702.259                    | 2.940.860                      | 48,98        | 3,21          |
| 613700 | Izdaci za tekuće održavanje                                     | 21.247.068                     | 8.040.842                    | 7.974.310                      | 37,84        | 9,56          |
| 613800 | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa I | 2.656.497                      | 679.254                      | 1.263.544                      | 25,57        | 0,81          |
| 613900 | Ugovorene i druge posebne usluge                                | 86.024.452                     | 37.023.798                   | 28.003.641                     | 43,04        | 44,02         |
|        | <b>UKUPNO</b>                                                   | <b>188.354.916</b>             | <b>84.105.327</b>            | <b>70.361.733</b>              | <b>44,65</b> | <b>100,00</b> |

#### 1.4 Tekući transferi

Tekući transferi su Budžetom Kantona Sarajevo za 2025. godinu planirani u iznosu od 345.621.742 KM, a u periodu 01.01. do 30.09.2025. godine su izvršeni u iznosu od 212.076.253 KM, odnosno 61,36% u odnosu na Budžet Kantona Sarajevo za 2025. godinu. Ovakvo izvršenje tekućih transfera je za 14,03% manje od izvršenja u istom izvještajnom periodu u toku 2024. godine.

Izdavanja iz tekućih transfera su izvršena po kategorijama kako slijedi:

|        | Tekući transferi                     | Budžet Kantona Sarajevo 2025.g | Izvršenje 01.01.-30.09.2025. | Izvršenje 01.01. - 30.09.2024. | Indeks (2/1) | Učešće (%)    |
|--------|--------------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--------------|---------------|
| Konto  | Opis                                 | 1                              | 2                            | 3                              | 4            | 6             |
| 614100 | Transferi drugim nivoima vlasti      | 1.470.952                      | 979.419                      | 728.400                        | 66,58        | 0,46          |
| 614200 | Transferi pojedincima                | 158.647.312                    | 113.500.988                  | 114.336.932                    | 71,54        | 53,52         |
| 614300 | Transferi neprofitnim organizacijama | 72.531.433                     | 33.101.132                   | 37.702.255                     | 45,64        | 15,61         |
| 614400 | Subvencije javnim preduzećima        | 70.180.858                     | 52.287.165                   | 79.998.110                     | 74,50        | 24,65         |
| 614500 | Subvencije privatnim preduzećima     | 18.875.960                     | 2.573.985                    | 6.724.096                      | 13,64        | 1,21          |
| 614700 | Tekući transferi u inostranstvo      | 3.230.577                      | 3.205.915                    | 0                              | 99,24        | 1,51          |
| 614800 | Drugi tekući rashodi                 | 20.684.650                     | 6.427.648                    | 7.200.916                      | 31,07        | 3,03          |
|        | <b>UKUPNO</b>                        | <b>345.621.742</b>             | <b>212.076.253</b>           | <b>246.690.709</b>             | <b>61,36</b> | <b>100,00</b> |

Najveća izdvajanja tekućih transfera pojedincima izvještajnog perioda se odnose na slijedeće pozicije u Budžetu Kantona Sarajevo za 2025. godinu:

|                                                                      |               |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|
| Sredstva za stipendiranje djece iz boračke populacije                | 1.850.000,00  |
| Jednokratne pomoći boračkoj populaciji                               | 5.833,158.50  |
| Novčana egzistencionalna naknada DB                                  | 4.873.102.00  |
| Mjesečni transferi boračkoj populaciji                               | 3.081.387,09  |
| Socijalna zaštita                                                    | 14.045.704,25 |
| Zaštita porodice sa djecom                                           | 64.908.765.10 |
| Zaštita civilnih žrtava rata                                         | 11.206.548,78 |
| Troškovi primjene odluke o proširenom obimu prava RVI sa područja KS | 2.465.246,42  |

Najveća izdvajanja tekućih transfera neprofitnim organizacijama izvještajnog perioda se odnose na slijedeće pozicije u Budžetu Kantona Sarajevo za 2025. godinu:

|                                                                                                                                                                      |               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Grant neprofitnim organizacijama-Fond "IKRE"                                                                                                                         | 525.000,00    |
| Tekući transferi za očuvanje tekovina OOR 92-95 i NOR 41-45                                                                                                          | 174.014,32    |
| Realizacija projekata od interesa za boračku populaciju u saradnji sa neprofitnim organizacijama                                                                     | 724.362,12    |
| Prevenција, očuvanje i unapređenje zdravlja stanovništva Kantona Sarajevo                                                                                            | 418.707,77    |
| Tekući transferi neprofitnim organizacijama - predškolsko i osnovno obrazovanje                                                                                      | 12.589.923,04 |
| Tekući transferi neprofitnim organizacijama - pomoćne usluge u obrazovanju                                                                                           | 744.353,05    |
| Tekući transferi neprofitnim organizacijama iz oblasti kulture                                                                                                       | 2.708.533,71  |
| Tekući transferi neprofitnim organizacijama iz oblasti sporta                                                                                                        | 2.891.645,84  |
| JU ustanove kulture - Historijske muzej BiH, Umjetnička galerija BiH, Muzej književnosti i pozorišne umjetnosti BiH, Biblioteka za slabovidna lica BiH, Kinoteka BiH | 584.111,00    |
| Sufinansiranje materijalnih troškova i podrška radu KJU "Gerentološki centar"                                                                                        | 1.848.356.65  |
| Sufinansiranje rada javnih kuhinja                                                                                                                                   | 1.597.597,08  |

Najveća izdvajanja za subvencije javnim preduzećima izvještajnog perioda se odnose na slijedeće pozicije u Budžetu Kantona Sarajevo za 2025. godinu:

|                                                                              |               |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Subvencije javnim preduzećima - JP Televizija Kantona Sarajevo               | 3.772.259,00  |
| Za pokrivanje dijela gubitka-KJKP "Gras"                                     | 20.058.765,74 |
| Subvencije za javni prijevoz                                                 | 21.203.564,36 |
| Subvencioniranje troškova iz segmenta zajedničke komunalne potrošnje         | 2.809.638,96  |
| Plaćanje preuzetih obaveza za preduzeća iz oblasti energetike                | 1.425.897,40  |
| Tekući transferi-podrška poslovanju KJP Veterinarska stanica d.o.o. Sarajevo | 922.612,28    |
| Tekući transferi-podrška poslovanju KJP "Sarajevošume" - čuvari šuma         | 350.000,00    |
| Tekući transferi-podrška poslovanju Kantonalna Agencija za privatizaciju     | 132.500,00    |
| Tekući transferi-podrška poslovanju KJP "Skenderija"                         | 647.798,68    |
| Tekući transferi-podrška poslovanju KJP "ZOI 84"                             |               |
| Olimpijski Centar Sarajevo d.o.o.                                            | 964.129,00    |

### ***Izdaci za kamate i ostale naknade***

Izdaci za kamate po kreditima u Budžetu Kantona Sarajevo za 2025. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 36.979.351,00 KM. U periodu 01.01.-30.09.2025. godine ukupna izvršena kamata iznosi 14.440.621,36 KM, odnosno 39,05 % sredstava planiranih Budžetom.

Za kamate po inostranim kreditima u Budžetu Kantona Sarajevo za 2025. godinu planirano je 25.536.725,00 KM a u periodu 01.01.-30.09.2025. godine izvršeno je 8.627.730,07 KM, odnosno 33,79 % od Budžetom planiranih sredstava za ove namjene.

Iz tabelarnog pregleda, ispod, vidi se izvršenje po kreditorima, odnosno projektima. Ovakav procenat izvršenja je posljedica manje povučenih kreditnih sredstava od planiranog za projekte u implementaciji za koje smo procjenu dobili od implementatora projekta obzirom da se kamate obračunavaju na povučeni iznos kreditnih sredstava.

Za kredite pod rednim brojem 25 i 27 nije izvršeno plaćanje dospjelih obaveza jer je Kanton Sarajevo (Ministarstvo finansija kao nadležno ministarstvo) osporio obračun po dostavljenim fakturama Federalnog ministarstva finansija a koje je obuhvatilo i dodatno zaduženje po projektima pod rednim broje 25 i 27 u iznosu od po 5 mil EUR-a, za koje Skupština Kantona Sarajevo nije još razmatrala Odluke o prihvatanju dodatnog zaduženja. Traženo je da se dostave nove fakture (naši dopisi poslani Federalnom ministarstvu finansija broj: 08-04-11-3135-28/24 od 31.01.2025. godine, 08-04-11-3135-45/24 od 26.03.2025. godine, 08-04-11-11139-16/25 od 27.08.2025, 08-04-11-11139-15/25 od 25.07.2025) sa obračunom u skladu sa potpisanim Podugovorima o zajmu između Federalnog ministarstva finansija i Kantona Sarajevo od 06.07.2023. godine.



| IZDACI ZA KAMATE ZA INOSTRANE KREDITE |                                                                                                                                                        |                                       |                                |             |
|---------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|-------------|
| R.br.                                 | KREDITOR                                                                                                                                               | Budžet Kantona<br>Sarajevo 2025. god. | Plaćeno 01.01.-<br>30.09.2025. | Index (2/1) |
|                                       | Opis                                                                                                                                                   | 1                                     | 2                              | 3           |
| 1                                     | VLADA MALEZIJE, Projekat rekonst. stamb. fonda                                                                                                         | 3,529.29                              | 1,645.77                       | 46.63       |
| 2                                     | SVJETSKA BANKA, Projekat rekonst. Kanalizacije                                                                                                         | 15,144.44                             | 6,852.77                       | 45.25       |
| 3                                     | SVJETSKA BANKA, TAC I i II – kredit za utroš gasa                                                                                                      | 28,586.29                             | 13,449.34                      | 47.05       |
| 4                                     | SVJETSKA BANKA 39540, Projekat urbanog razvoja                                                                                                         | 13,729.63                             | 6,410.91                       | 46.69       |
| 5                                     | SVJETSKA BANKA-IBRD 7842, Projekat rekonstr. Prečišč. otpadne vode u Sarajevu                                                                          | 1,515,525.08                          | 512,177.66                     | 33.80       |
| 6                                     | SAUDUSKI FOND, Projekat izgradnja i opremanje KCUS                                                                                                     | 348,506.18                            | 305,360.44                     | 87.62       |
| 7                                     | EBRD 42889, Projekat izgradnje gradskih saobraćajnica (16,43 mil EUR), Tranša A                                                                        | 607,126.89                            | 514,483.11                     | 84.74       |
| 8                                     | EBRD 42889, Projekat izgradnje gradskih saobraćajnica (4,84 mil EUR), Tranša B                                                                         | 94,245.01                             | 80,833.85                      | 85.77       |
| 9                                     | SVJETSKA BANKA- IDA, Projekat energ. efikasnosti u BiH 2016.g.                                                                                         | 5,486.61                              | 5,486.62                       | 100.00      |
| 10                                    | SVJETSKA BANKA- IDA, Projekat energ. efikasnosti u BiH 2017.g.                                                                                         | 16,170.66                             | 12,936.52                      | 80.00       |
| 11                                    | SVJETSKA BANKA- IDA, Projekat energ. efikasnosti u BiH 2018.g.                                                                                         | 12,326.85                             | 9,861.49                       | 80.00       |
| 12                                    | SVJETSKA BANKA- IDA, Projekat energ. efikasnosti u BiH 2019.g.                                                                                         | 6,912.77                              | 5,608.07                       | 81.13       |
| 13                                    | EBRD 48252, Projekat vodovod Sarajevo -Tranša 1 - VIK (10 mil. EUR - 19.558.300,00 KM)                                                                 | 580,151.37                            | 227,624.33                     | 39.24       |
| 14                                    | EBRD 48252, Projekat vodovod Sarajevo -Tranša 2 - VIK (10 mil. EUR - 19.558.300,00 KM)                                                                 | 806,439.97                            | 276,610.69                     | 34.30       |
| 15                                    | EBRD 50246, Javni prevoz - Projekat obnove voznog parka za javni linijski prevoz putnika- Trolejbusi- 15,0 mil.EUR (29.337.450,00 KM)                  | 1,138,564.30                          | 459,123.35                     | 40.32       |
| 16                                    | EBRD - 51294, Javni prevoz Sarajevo Dio 2- Projekat sanacije., rekonstr. i modern. tramvajske pruge-20,0 mil.EUR (39.116.600,00 KM)                    | 1,549,055.50                          | 1,265,684.27                   | 81.71       |
| 17                                    | EBRD - 49840 - Projekat gradskih saobraćajnica Sarajevo I-IX transverzala - 30,0 mil.EUR (58.674.900,00 KM) // TRANŠA 1 -3 mil EUR (5.867.490,00KM)    | 245,890.36                            | 99,285.75                      | 40.38       |
| 18                                    | EBRD - 49840 - Projekat gradskih saobraćajnica Sarajevo I-IX transverzala - 30,0 mil.EUR (58.674.900,00 KM) // TRANŠA 2 -7 mil EUR (13.690.810,00KM)   | 643,468.07                            | 236,830.36                     | 36.81       |
| 19                                    | EBRD - 49840 - Projekat gradskih saobraćajnica Sarajevo I-IX transverzala - 30,0 mil.EUR (58.674.900,00 KM) // TRANŠA 3 - 20 mil EUR (39.116.600,00KM) | 1,877,596.80                          | 383,741.79                     | 20.44       |
| 20                                    | WB-IBRD 89060 - Projekat energetske efikasnosti u BiH - dodatno finansiranje 2020-2024                                                                 | 91,694.69                             | 35,195.24                      | 38.38       |
| 21                                    | EBRD - 51784, Projekat Javni prevoz Sarajevo Dio 3- TRAMVAJI -10,0 mil.EUR (19.558.300,00 KM)                                                          | 841,006.90                            | 706,656.87                     | 84.03       |
| 22                                    | EBRD - 51113 - Projekat energetske efikasnosti u javnim zgradama Sarajevo - 8,00 mil. EUR (15.646.640,00 KM)                                           | 658,708.92                            | 210,379.79                     | 31.94       |
| 23                                    | EIB - Projekat gradski prijevoz u Sarajevu Broj Ugovora: 91.775 (15 mil. EUR) Tranša 1                                                                 | 1,229,825.90                          | 1,229,825.90                   | 100.00      |
| 24                                    | EIB - Projekat gradski prijevoz u Sarajevu Broj Ugovora: 91.775 (25 mil. EUR) Tranša 2                                                                 | 2,292,721.72                          | 903,251.17                     | 39.40       |
| 25                                    | EBRD 52520, Javni prevoz Sarajevo - 17 mil EUR - e-Mobility - Tranša 1 - 7 mil. EUR (13.690.810,00 KM)                                                 | 1,126,558.08                          |                                | 0.00        |
| 26                                    | EBRD 52520, Javni prevoz Sarajevo - 17 mil EUR - e-Mobility - Tranša 2 - 10 mil. EUR (19.558.300,00 KM)                                                | 938,798.40                            | 779,144.00                     | 82.99       |
| 27                                    | EBRD 53118, Tramvajska pruga Iliđža - Hrasnica - 25 mil.EUR (48.895.750,00 KM)                                                                         | 2,112,296.40                          |                                | 0.00        |
| 28                                    | EIB - Projekat gradski prijevoz Sarajevo - dodatna sredstva (ukupno 35 mil.EUR) Broj Ugovora: 94.965 (11,5 mil. EUR) Tranša 1                          | 1,079,618.16                          | 339,270.01                     | 31.43       |

Za kamate po domaćim kreditima u Budžetu Kantona Sarajevo za 2025. godinu planirano je 11.442.626,00 KM a u periodu 01.01.-30.09.2025. godine na plaćanje je dospjelo i u potpunosti izvršeno 5.812.891,29 KM, odnosno 50,80 % od Budžetom planiranih sredstava za ove namjene:

| IZDACI ZA KAMATE ZA DOMAĆE KREDITE |                                                  |                                    |                              |             |
|------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|-------------|
| R. br.                             | KREDITOR                                         | Budžet Kantona Sarajevo 2025. god. | Izvršenje 01.01.-30.09.2025. | Index (2/1) |
|                                    | Opis                                             | 1                                  | 2                            | 3           |
| 1                                  | Razvojna banka FBiH, 2019. g (25,78 mil KM)      | 368,534.96                         | 282,115.89                   | 76.55       |
| 2                                  | Razvojna banka FBiH, 2020. g (9,95 mil KM)       | 158,877.40                         | 108,190.70                   | 68.10       |
| 3                                  | Razvojna banka FBiH, 2020. g (2,095 mil KM)      | 35,903.94                          | 27,396.47                    | 76.30       |
| 4                                  | Razvojna banka FBiH 2021. g. (5,5 mil KM)        | 101,535.11                         | 68,983.85                    | 67.94       |
| 5                                  | Razvojna banka FBiH, 2022. g. (5 mil KM)         | 108,416.27                         | 82,445.98                    | 76.05       |
| 6                                  | Razvojna banka FBiH, 2024. g. (1,8 mil KM)       | 51,870.64                          | 39,152.15                    | 75.48       |
| 7                                  | Intesa Sanpaolo banka 2021.g.                    | 80,181.05                          | 61,885.52                    | 77.18       |
| 8                                  | ASA banka d.d Sarajevo 2021.g.                   | 19,323.90                          | 15,796.10                    | 81.74       |
| 9                                  | Bosna Bank International d.d. Sarajevo 2021. g.  | 16,283.30                          | 13,327.80                    | 81.85       |
| 10                                 | UniCredit bank d.d. Mostar 5 mil. KM             | 126,141.25                         | 97,374.76                    | 77.20       |
| 11                                 | UniCredit bank d.d. Mostar 6 mil. KM             | 78,100.46                          | 60,289.55                    | 77.19       |
| 12                                 | UniCredit bank d.d. Mostar 7 mil. KM             | 176,597.76                         | 136,324.68                   | 77.20       |
| 13                                 | UniCredit bank d.d. Mostar 8 mil. KM             | 201,826.01                         | 155,799.63                   | 77.20       |
| 14                                 | UniCredit bank d.d. Mostar 2,7 mil. KM           | 35,145.20                          | 27,130.29                    | 77.19       |
| 15                                 | UniCredit bank a.d. Banja Luka 2,657 mil. KM     | 17,215.19                          | 14,090.85                    | 81.85       |
| 16                                 | UniCredit bank a.d. Banja Luka 2,521 mil. KM     | 15,480.07                          | 12,670.63                    | 81.85       |
| 17                                 | UniCredit bank a.d. Banja Luka 2,155 mil. KM     | 28,715.99                          | 22,167.81                    | 77.20       |
| 18                                 | UniCredit bank a.d. Banja Luka 3,250 mil. KM     | 39,707.85                          | 30,653.17                    | 77.20       |
| 19                                 | UniCredit bank a.d. Banja Luka 4,5 mil. KM       | 97,133.31                          | 74,983.85                    | 77.20       |
| 20                                 | Bosna Bank International d.d. Sarajevo 2022.     | 55,918.07                          | 44,169.94                    | 78.99       |
| 21                                 | Intesa Sanpaolo banka 2022. 4,5 mil.KM           | 79,177.04                          | 62,534.52                    | 78.98       |
| 22                                 | Intesa Sanpaolo banka 2022. 7 mil.KM             | 206,375.91                         | 157,496.12                   | 76.32       |
| 23                                 | Raiffeisen bank dd 5,150 mil. KM                 | 131,263.13                         | 100,480.04                   | 76.55       |
| 24                                 | Raiffeisen bank dd 3,2 mil. KM                   | 81,561.55                          | 62,434.19                    | 76.55       |
| 25                                 | Raiffeisen bank dd 6,650 mil. KM                 | 169,495.09                         | 129,746.05                   | 76.55       |
| 26                                 | Union banka dd 2022.                             | 143,604.86                         | 109,917.74                   | 76.54       |
| 27                                 | ASA banka Naša i snažna d.d Sarajevo 2022.       | 277,641.10                         | 211,931.50                   | 76.33       |
| 28                                 | Sparkasse Banka dd Sarajevo 2022 2,915 mil. KM   | 154,072.33                         | 67,452.72                    | 43.78       |
| 29                                 | Sparkasse Banka dd Sarajevo 2022 3 mil. KM       | 176,753.53                         | 76,267.84                    | 43.15       |
| 30                                 | NLB Banka dd Sarajevo 2022 3,157 mil. KM         | 184,948.75                         | 78,335.23                    | 42.36       |
| 31                                 | NLB Banka dd Sarajevo 2022 3,69 mil. KM          | 227,684.53                         | 96,451.80                    | 42.36       |
| 32                                 | Bosna Bank International d.d. Sarajevo 2023. g.  | 47,794.53                          | 24,636.99                    | 51.55       |
| 33                                 | NLB Banka d.d. Sarajevo 2023 900.000 KM          | 42,537.55                          | 32,410.35                    | 76.19       |
| 34                                 | Union Banka d.d. Sarajevo 2023 1,7 mil. KM       | 80,476.87                          | 41,484.00                    | 51.55       |
| 35                                 | Addiko Banka d.d. Sarajevo 2023 3,9 mil.KM       | 193,781.26                         | 148,078.13                   | 76.42       |
| 36                                 | Sparkasse Banka dd Sarajevo 2023                 | 265,430.43                         | 137,535.52                   | 51.82       |
| 37                                 | Raiffeisen Bank d.d. BiH 2023 10 mil.KM          | 409,667.32                         | 211,174.17                   | 51.55       |
| 38                                 | UniCredit Bank d.d. Mostar 2023 44,11 mil.KM     | 2,120,209.06                       | 1,089,734.23                 | 51.40       |
| 39                                 | Asa Banka d.d. Sarajevo 2023 2 mil.KM            | 96,520.74                          | 73,565.75                    | 76.22       |
| 40                                 | BBi Banka d.d. Sarajevo 2024 3,2 mil.KM          | 138,464.58                         | 103,539.87                   | 74.78       |
| 41                                 | ASA banka d.d Sarajevo 2024 3 mil. KM            | 129,000.00                         | 96,484.93                    | 74.79       |
| 42                                 | UniCredit Bank d.d. Mostar 2024 39.116.600,00 KM | 1,617,541.01                       | 1,209,790.35                 | 74.79       |
| 43                                 | Union Banka d.d. Sarajevo 2024 1,5 mil. KM       | 64,467.16                          | 48,209.63                    | 74.78       |
| 44                                 | NLB Banka d.d. Sarajevo 2024 2,4 mil.KM          | 91,250.00                          | 68,250.00                    | 74.79       |

Izvršenje obaveza po kreditima kod domaćih kreditora vrši se u skladu sa utvrđenim otplatnim planovima.

Izdaci za naknade za period 01.01.-30.09.2025. godine iznose 73.674,03 KM a odnose se na sljedeće projekte, odnosno kredite:

| VRSTE NAKNADA   |                                                          |                                                           |                |
|-----------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------|
| R. broj         | Opis                                                     | Naknade na odobrena a nepovučena kreditna sredstva - EBRD | Ostale naknade |
| 1               | Javni prevoz Sarajevo - Trolejbusi                       | 1.909,03                                                  |                |
| 2               | Gradske saobraćajnice / I-IX transversala Tranša 1       | 606,05                                                    |                |
| 3               | Gradske saobraćajnice / I-IX transversala Tranša 2       | 3.753,18                                                  |                |
| 4               | Gradske saobraćajnice / I-IX transversala Tranša 3       | 48.306,18                                                 |                |
| 5               | Projekat energetske efikasnosti Sarajevo - javne zgrade  | 10.501,30                                                 |                |
| 6               | Projekat vodovod Sarajevo                                | 6.337,18                                                  |                |
| 7               | Projekat sanacije., rekonstr. i modern. tramvajske pruge | 299,85                                                    |                |
| 8               | Komisioni krediti                                        |                                                           | 1.825,62       |
| 9               | Konverzija za kredit kod PBS-Malezija kredit             |                                                           | 135,64         |
| UKUPNO (KM):    |                                                          | 71.712,77                                                 | 1.961,26       |
| SVEUKUPNO (KM): |                                                          | 73.674,03                                                 |                |

### **Otplate duga**

Izdaci za otplate po kreditima u Budžetu Kantona Sarajevo za 2025. godinu planirani su u ukupnom iznosu od 67.320.649,00 KM. U periodu 01.01.-30.09.2025. godine ukupno izvršene otpale iznose 38.633.626,92 KM, odnosno 57,39 % sredstava planiranih Budžetom.

Za otplate po inostranim kreditima u Budžetu Kantona Sarajevo za 2025. godinu planirano je 32.973.882,00 KM a u periodu od 01.01.-30.09.2025. godine izvršeno je 17.518.285,68 KM, odnosno 53,13 % od Budžetom planiranih sredstava za ove namjene.

Ovakav procenat izvršenja posljedica je manje povučenih kreditnih sredstava od planiranog za projekte u implementaciji, za koje smo procjenu dobili od implementatora projekta, a za koje je, prema ugovorenim uslovima, istekao grace period te je plaćena glavnica na stvarni iznos duga (povučeni iznos sredstava).

Iz tabelarnog pregleda ispod vidi se na koje se kredite izvršenja odnose:

| IZDACI ZA OTPLATE ZA INOSTRANE KREDITE |                                                                                                                                                                 |                                       |                                |             |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------|-------------|
| R.br.                                  | KREDITOR                                                                                                                                                        | Budžet Kantona<br>Sarajevo 2025. god. | Plaćeno 01.01.-<br>30.09.2025. | Index (2/1) |
|                                        | Opis                                                                                                                                                            | 1                                     | 2                              | 3           |
| 1                                      | VLADA MALEZIJE, Projekat rekonst. stamb. fonda                                                                                                                  | 77.108,58                             | 32.263,54                      | 41,84       |
| 2                                      | SVJETSKA BANKA, , Projekat rekonst. kanalizacije                                                                                                                | 187.838,21                            | 83.063,91                      | 44,22       |
| 3                                      | SVJETSKA BANKA, TAC I i II – kredit za utroš gasa                                                                                                               | 609.918,45                            | 276.646,88                     | 45,36       |
| 4                                      | SVJETSKA BANKA, Projekat urbanog razvoja                                                                                                                        | 226.080,48                            | 106.848,51                     | 47,26       |
| 5                                      | SVJETSKA BANKA-IBRD, Projekat otpadne vode u Sarajevu                                                                                                           | 1.570.295,70                          | 771.019,23                     | 49,10       |
| 6                                      | SAUDIJSKI FOND, Projekat izgradnja i opremanje KCUS                                                                                                             | 1.506.719,21                          | 1.317.804,37                   | 87,46       |
| 7                                      | UniCredit Bank Austrija AG-BEČ, za KJKP RAD                                                                                                                     | 502.784,51                            | 502.784,52                     | 100,00      |
| 8                                      | UniCredit Bank Austrija AG-BEČ, za 2 BOLNICE                                                                                                                    | 728.251,19                            | 364.125,59                     | 50,00       |
| 9                                      | EBRD, Projekat izgradnje gradskih saobraćajnica (16,43 mil EUR),<br>Tranša A                                                                                    | 2.689.266,25                          | 2.689.266,26                   | 100,00      |
| 10                                     | EBRD, Projekat izgradnje gradskih saobraćajnica (4,83 mil EUR),<br>Tranša B                                                                                     | 1.121.964,46                          | 1.121.964,46                   | 100,00      |
| 11                                     | SVJETSKA BANKA- IDA, Projekat energ. efikasnosti u BiH<br>2016.g.                                                                                               | 156.760,01                            | 156.760,00                     | 100,00      |
| 12                                     | SVJETSKA BANKA- IDA, Projekat energ. efikasnosti u BiH<br>2017.g.                                                                                               | 235.209,64                            | 235.209,64                     | 100,00      |
| 13                                     | SVJETSKA BANKA- IDA, Projekat energ. efikasnosti u BiH<br>2018.g.                                                                                               | 131.486,38                            | 131.486,38                     | 100,00      |
| 14                                     | SVJETSKA BANKA- IDA, Projekat energ. efikasnosti u BiH<br>2019.g.                                                                                               | 61.374,26                             | 61.374,26                      | 100,00      |
| 15                                     | EBRD 50246, Javni prevoz - Projekat obnove voznog parka za javni<br>linijski prevoz putnika- Trolejbusi-15,0 mil.EUR (29.337.450,00 KM)                         | 2.564.334,02                          | 1.215.369,52                   | 47,40       |
| 16                                     | EBRD - 51294, Javni prevoz Sarajevo Dio 2- Projekat sanacije.,<br>rekonstr. i modern. tramvajske pruge-20,0 mil.EUR (39.116.600,00<br>KM)                       | 3.309.947,66                          | 3.309.842,16                   | 100,00      |
| 17                                     | EBRD - 49840 - Projekat gradskih saobraćajnica Sarajevo<br>I-IX transverzala - 30,0 mil.EUR (58.674.900,00 KM) // TRANŠA 1<br>- 3 mil EUR (5.867.490,00KM)      | 499.777,16                            | 245.517,14                     | 49,13       |
| 18                                     | EBRD - 49840 - Projekat gradskih saobraćajnica Sarajevo<br>I-IX transverzala - 30,0 mil.EUR (58.674.900,00 KM) // TRANŠA<br>TRANŠA 2 - 7 mil EUR (13.690.810KM) | 1.140.900,84                          | 567.056,80                     | 49,70       |
| 19                                     | WB-IBRD 89060 - Projekat energetske efikasnosti u BiH - dodatno<br>finansiranje 2020-2024                                                                       | 316.969,59                            | 157.910,15                     | 49,82       |
| 20                                     | EBRD, Javni prevoz - Projekat obnove voznog parka -10,0 mil.EUR<br>(19.558.300,00 KM), Tramvaji                                                                 | 1.629.858,34                          | 1.629.858,34                   | 100,00      |
| 21                                     | EBRD - 51113 - Projekat energetske efikasnosti u javnim zgradama<br>Sarajevo - 8,00 mil. EUR (15.646.640,00 KM)                                                 | 1.663.403,36                          | 659.229,36                     | 39,63       |
| 22                                     | EBRD 48252, Projekat vodovod Sarajevo -Tranša 1 - VIK (10 mil.<br>EUR - 19.558.300,00 KM)                                                                       | 1.790.590,66                          | 884.763,59                     | 49,41       |
| 23                                     | EBRD 48252, Projekat vodovod Sarajevo -Tranša 2 - VIK (10 mil.<br>EUR - 19.558.300,00 KM)                                                                       | 2.167.849,38                          | 998.121,07                     | 46,04       |

Za otplate po domaćim kreditima u Budžetu Kantona Sarajevo za 2025. godinu planirano je 34.346.767,00 KM a u periodu 01.01.-30.09.2025. godine na plaćanje je dospjelo i u potpunosti izvršeno 21.115.341,24 KM, odnosno 61,48 % od Budžetom planiranih sredstava za ove namjene:

| IZDACI ZA OTPLATE ZA DOMAĆE KREDITE |                                                 |                                    |                              |             |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|-------------|
| R.br.                               | KREDITOR                                        | Budžet Kantona Sarajevo 2025. god. | Izvršenje 01.01.-30.09.2025. | Index (2/1) |
|                                     | Opis                                            | 1                                  | 2                            | 3           |
| 1                                   | Razvojna banka FBiH, 2019. g (25,78 mil KM)     | 2,343,384.00                       | 1,757,538.00                 | 75.00       |
| 2                                   | Razvojna banka FBiH, 2020. g (9,95 mil KM)      | 871,824.00                         | 581,216.00                   | 66.67       |
| 3                                   | Razvojna banka FBiH, 2020. g. (2,095 mil KM)    | 190,452.00                         | 142,839.00                   | 75.00       |
| 4                                   | Razvojna banka FBiH 2021. g. 5,5 mil KM         | 500,004.00                         | 333,336.00                   | 66.67       |
| 5                                   | Razvojna banka FBiH, 2022. g. (5 mil KM)        | 454,548.00                         | 340,911.00                   | 75.00       |
| 6                                   | Intesa Sanpaolo banka 2021.g.                   | 500,000.00                         | 375,000.00                   | 75.00       |
| 7                                   | ASA banka d.d Sarajevo 2021.g.                  | 870,000.00                         | 652,500.00                   | 75.00       |
| 8                                   | Bosna Bank International d.d. Sarajevo 2021. g. | 750,000.00                         | 562,500.00                   | 75.00       |
| 9                                   | UniCredit bank d.d. Mostar 5 mil. KM            | 714,285.72                         | 535,714.29                   | 75.00       |
| 10                                  | UniCredit bank d.d. Mostar 6 mil. KM            | 857,142.84                         | 642,857.13                   | 75.00       |
| 11                                  | UniCredit bank d.d. Mostar 7 mil. KM            | 1,000,000.00                       | 750,000.00                   | 75.00       |
| 12                                  | UniCredit bank d.d. Mostar 8 mil. KM            | 1,142,857.16                       | 857,142.87                   | 75.00       |
| 13                                  | UniCredit bank d.d. Mostar 2,7 mil. KM          | 385,714.28                         | 289,285.71                   | 75.00       |
| 14                                  | UniCredit bank a.d. Banja Luka 2,657 mil. KM    | 664,250.00                         | 498,187.50                   | 75.00       |
| 15                                  | UniCredit bank a.d. Banja Luka 2,521 mil. KM    | 630,250.00                         | 472,687.50                   | 75.00       |
| 16                                  | UniCredit bank a.d. Banja Luka 2,155 mil. KM    | 307,857.16                         | 230,892.87                   | 75.00       |
| 17                                  | UniCredit bank a.d. Banja Luka 3,250 mil. KM    | 464,285.72                         | 348,214.29                   | 75.00       |
| 18                                  | UniCredit bank a.d. Banja Luka 4,5 mil. KM      | 642,857.16                         | 482,142.87                   | 75.00       |
| 19                                  | Bosna Bank International d.d. Sarajevo 2022.    | 875,000.00                         | 656,250.00                   | 75.00       |
| 20                                  | Intesa Sanpaolo banka 2022. 4,5 mil.KM          | 1,125,000.00                       | 843,750.00                   | 75.00       |
| 21                                  | Intesa Sanpaolo banka 2022. 7 mil.KM            | 777,777.76                         | 583,333.32                   | 75.00       |
| 22                                  | Raiffeisen bank dd 5,150 mil. KM                | 735,714.28                         | 551,785.71                   | 75.00       |
| 23                                  | Raiffeisen bank dd 3,2 mil. KM                  | 457,142.84                         | 342,857.13                   | 75.00       |
| 24                                  | Raiffeisen bank dd 6,650 mil. KM                | 950,000.00                         | 712,500.00                   | 75.00       |
| 25                                  | Union banka dd 2022.                            | 810,000.00                         | 607,500.00                   | 75.00       |
| 26                                  | ASA banka Naša i snažna d.d Sarajevo 2022.      | 1,060,605.56                       | 795,454.17                   | 75.00       |
| 27                                  | Sparkasse bank 3 mil. 2023                      | 428,572.00                         | 214,285.72                   | 50.00       |
| 28                                  | Sparkasse bank 2,915 mil. 2023                  | 583,000.00                         | 291,500.00                   | 50.00       |
| 29                                  | NLB Bank 3,69 mil. 2023                         | 461,250.00                         | 230,625.00                   | 50.00       |
| 30                                  | NLB Bank 3.157.084 2023                         | 451,012.00                         | 225,506.00                   | 50.00       |
| 31                                  | Bosna Bank International d.d. Sarajevo 2023. g. | 142,857.16                         | 71,428.58                    | 50.00       |
| 32                                  | Union Banka d.d. Sarajevo 2023 1,7 mil. KM      | 242,857.16                         | 121,428.58                   | 50.00       |
| 33                                  | Sparkasse Banka dd Sarajevo 2023                | 785,714.28                         | 392,857.14                   | 50.00       |
| 34                                  | Raiffeisen Bank d.d. BiH 2023 10 mil.KM         | 1,428,571.44                       | 714,285.72                   | 50.00       |
| 35                                  | UniCredit Bank d.d. Mostar 2023 44,11 mil.KM    | 6,302,371.44                       | 3,151,185.72                 | 50.00       |
| 36                                  | Asa Banka d.d. Sarajevo 2023 2 mil.KM           | 285,714.28                         | 214,285.71                   | 75.00       |
| 37                                  | Addiko Banka d.d. Sarajevo 2023 3,9 mil.KM      | 557,142.84                         | 417,857.13                   | 75.00       |
| 38                                  | NLB Bank 900 000 2023 god                       | 128,571.44                         | 96,428.58                    | 75.00       |
| 39                                  | Razvojna banka 2024                             | 68,180.00                          | 27,272.00                    | 40.00       |

### ***Vanbilansna evidencija***

Vanbilansno se, kao potencijalne obaveze, vode nepovučeni dio ugovorenih kredita u implementaciji, obaveze po garancijama i krediti supsidijarno preneseni na krajnje dužnike.

U periodu 01.01.-30.09.2025. godine povučeno je 40.129.661,16 KM ino kreditnih sredstava.

U izvještajnom periodu proglašena je efektivnost za Tranšu 3 za „Projekat vodovod Sarajevo“ u iznosu od 9.779.150,00 KM (ekv. 5.000.000,00 EUR), koja je uknjižena kao potencijalna obaveza u vanbilansnoj evidenciji. Za projekat „Gradski prijevoz Sarajevo – dodatna sredstva“ kod Evropske investicijske banke (EIB) odobren je Zahtjev za isplatu Tranše 2 u iznosu od 23.861.126,00 KM (ekv. 12.200.000,00 EUR) čime su odobrena sredstva uplaćena na posebni račun kojim upravlja Ministarstvo finansija i trezora BiH sa kojeg se vrši povlačenje prema zahtjevu implementatora projekta.

Po preuzetim obavezama po izdatim garancijama za kredite KJKP Toplane d.o.o. Sarajevo Ministarstvo komunalne privrede, infrastrukture, prostornog uređenja, građenja i zaštite okoliša u izvještajnom periodu izvršilo je plaćanja po glavnici 1.379.489,70 KM i po kamati 46.407,71 KM.

Ukupno stanje vanbilansnih obaveza Kantona Sarajevo na dan 30.09.2025. godine iznosi 80.246.786,31 KM (79.631.567,21 KM glavnica i 615.219,10 KM kamata).

Prema vanbilansnoj evidenciji stanje duga krajnjih korisnika na dan 30.09.2025. godine iznosi 49.058.481,56 KM (47.881.865,35 KM glavnica i 1.176.616,21 KM kamata), a odnosi se na supsidijarno prenesene obaveze po Ugovorima o kreditu između Kantona Sarajevo i ZZO Kantona Sarajevo, KJKP Rad d.o.o. Sarajevo i KJKP Vodovod i kanalizacija d.o.o. Sarajevo.

### ***Neutrošena kreditna sredstva domaćih banaka i sredstva iz emisije obveznica***

U Budžet Kantona Sarajevo za 2025. godinu prenesena su neutrošena kreditna sredstva domaćih banaka i sredstva iz emisija obveznica u iznosu od 127.193.403,72 KM. U periodu 01.01.-30.09.2025. godine utrošeno je ukupno 19.281.211,67 KM, odnosno 15,16% raspoloživih sredstava, što je po godinama zaduženja kako slijedi:

#### ***Neutrošena kreditna sredstva domaćih banaka***

| Kredit               | Preneseno u 2025.   | Utrošeno 01.01.-30.09.2025. | Neutrošeno sa 30.09.2025. |
|----------------------|---------------------|-----------------------------|---------------------------|
| Razvojna banka 2014. | 176.969,85          | 0,00                        | 176.969,85                |
| Razvojna banka 2019. | 1.035.728,54        | 182.713,53                  | 853.015,01                |
| Razvojna banka 2020. | 849.889,35          | 355.680,00                  | 494.209,35                |
| Razvojna banka 2021. | 410.870,11          | 0,00                        | 410.870,11                |
| Razvojna banka 2024. | 165,48              | 0,00                        | 165,48                    |
| UKUPNO               | <b>2.473.623,33</b> | <b>538.393,53</b>           | <b>1.935.229,80</b>       |

U periodu od 01.01.-30.09.2025. godine utrošeno je 538.393,53 KM kreditnih sredstava Razvojne banke FBiH, odnosno 21,77% raspoloživih sredstava.

*Neutrošena sredstva iz emisije obveznica iz 2017. i 2019. godine*

| Prikupljeno emisijama<br>obveznica u 2017. i 2019. | Preneseno u<br>2025. | Utrošeno 01.01.-<br>30.09.2025. | Neutrošeno sa<br>30.09.2025. |
|----------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------|
| 27.026.259,42                                      | 1.722.769,41         | 0,00                            | 1.722.769,41                 |

U periodu od 01.01.-30.09.2025. nije bilo realizacije sredstava prikupljenih emisijom obveznica iz 2017. i 2019. godine.

*Primici od domaćeg zaduživanja u 2021. godini*

| Ostvareno zaduženje u 2021.<br>godini | Preneseno u<br>2025. | Utrošeno 01.01.-<br>30.09.2025. | Neutrošeno sa<br>30.09.2025. |
|---------------------------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------|
| 53.763.000,00                         | 9.349.567,56         | 857.078,81                      | 8.492.488,75                 |

U periodu od 01.01.-30.09.2025. godine utrošeno je 857.078,81 KM kreditnih sredstava ostvarenih putem domaćeg zaduživanja u 2021. godini, odnosno 9,17% raspoloživih sredstava.

*Primici od domaćeg zaduživanja u 2022. godini*

| Ostvareno zaduženje | Preneseno u<br>2025. | Utrošeno 01.01.-<br>30.09.2025. | Neutrošeno sa<br>30.09.2025. |
|---------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------|
| 45.215.450          | 15.964.520,44        | 3.124.350,66                    | 12.840.169,78                |

*Napomena: U iznos od 15.964.520,44 KM uključena i avansna faktura koja je plaćena u 2024. godini za projekat „Nabavka helikoptera“ u iznosu 9.545.450,00 KM*

U periodu od 01.01.-30.09.2025. utrošeno je 3.124.350,66 KM kreditnih sredstava ostvarenih putem domaćeg zaduživanja u 2022. godini, odnosno 19,57% raspoloživih sredstava.

*Primici od domaćeg zaduživanja u 2023. godini – DIO I*

| Ostvareno zaduženje | Preneseno u<br>2025. | Utrošeno 01.01.-<br>30.09.2025. | Neutrošeno sa<br>30.09.2025. |
|---------------------|----------------------|---------------------------------|------------------------------|
| 12.762.084,00       | 5.789.493,77         | 444.225,49                      | 5.345.268,28                 |

U periodu od 01.01.-30.09.2025. utrošeno je 444.225,49 KM kreditnih sredstava ostvarenih putem domaćeg zaduživanja u 2023. godini, odnosno 7,67% raspoloživih sredstava.

*Primici od domaćeg zaduživanja u 2023. godini – DIO II*

| Ostvareno zaduženje | Preneseno u 2025. | Utrošeno 01.01.-30.09.2025. | Neutrošeno sa 30.09.2025. |
|---------------------|-------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 69.116.600,00       | 46.491.586,11     | 10.009.143,86               | 36.482.442,25             |

Napomena: U iznos od 46.491.586,11 KM uključena i avansna faktura koja je plaćena u 2024. godini za projekat „Nabavka helikoptera“ u iznosu 2.500.000,00 KM

U periodu od 01.01.-30.09.2025. utrošeno je 10.009.143,86 KM kreditnih sredstava ostvarenih putem domaćeg zaduživanja u 2023. godini, odnosno 21,52% raspoloživih sredstava.

*Primici od domaćeg zaduživanja u 2024. godini*

| Ostvareno zaduženje | Preneseno u 2025. | Utrošeno 01.01.-30.09.2025. | Neutrošeno sa 30.09.2025. |
|---------------------|-------------------|-----------------------------|---------------------------|
| 49.216.600,00       | 45.401.843,10     | 4.308.019,32                | 41.093.823,78             |

U periodu od 01.01.-30.09.2025. utrošeno je 4.308.019,32 KM kreditnih sredstava ostvarenih putem domaćeg zaduživanja u 2024. godini, odnosno 9,49% raspoloživih sredstava.

***Prihodi i primici za period 01.01.-30.09.2025. godine***

U periodu od 01.01.-30.09.2025. godine ostvareni su primici iz osnova primljenih otplata datih zajmova u iznosu od 4.770.756,23 KM.

U periodu od 01.01.-30.09.2025. godine ostvareni su prihodi od kamata na pozajmice i učešće u kapitalu i uplaćeni na depozitni račun u iznosu od 29.036,34 KM.

***Primljene kamate od kredita prenesenih na krajnje dužnike***

Vezano za kredite prenesene na krajnje dužnike ZZO Kantona Sarajevo u izvještajnom periodu izvršio je refundaciju kamate u iznosu od 305.360,44 KM, dok KJKP Vodovod i kanalizacija d.o.o. Sarajevo nije izvršio plaćanja.

***Primljene otplate od pozajmljivanja pojedincima i neprofitnim organizacijama***

Primici od primljenih otplata od pozajmljivanja pojedincima i neprofitnim organizacijama u periodu od 01.01.-30.09.2025. godine ostvareni su u iznosu od 110.631,48 KM (razgraničeni primici u iznosu od 10.000,00 KM). Povrat po osnovu otplata kredita odobrenih za rješavanje stambenih potreba boraca - branitelja BiH ostvaren je u iznosu od 2.432.686,27 KM (ostvareni primici u iznosu od 858.359,00 KM + razgraničeni primitci u iznosu od 1.574.327,27 KM). Povrat po osnovu otplata kredita odobrenih za



rekonstrukciju i sanaciju, kao i povrat po osnovu otplata za kredite za rješavanje stambenih potreba istaknutih naučnih, stručnih, kulturnih i javnih radnika za period 01.01.-30.09.2025. godine ostvareno je i uplaćeno na JRT u iznosu od 43.535,87 KM (uplata za III kvartal 2025.godine u iznosu od 18.100,00 KM biće uplaćena u IV kvartalu 2025. godine) ostvareni su u iznosu od 1.542,55 KM. Primici od ostalih budžetskih korisnika po osnovu otplata iznose 24.013,42 KM (Uprava za CZ, Zavod za izgradnju i Univerzitet u Sarajevu).

Po osnovu oročenog depozita za formiranje KGF-a, realizovanog putem SERDA d.o.o. Sarajevo, izvršen je povrat u iznosu od 339.300,30 KM.

### ***Primljene otplate od ostalih vidova domaćeg pozajmljivanja***

Primici od primljenih otplata od ostalih vidova domaćeg pozajmljivanja u periodu od 01.01.-30.09.2025. godine ostvareni su u iznosu od 1.931.220,37 KM.

Povrat po osnovu otplata kredita odobrenih za otvaranje radnih mjesta za branioce, ratne vojne invalide, porodice šehida i porodice poginulih, umrlih i nestalih branilaca iznosi 110.631,48 KM (razgraničeni primici u iznosu od 10.000,00 KM).

Refundacija otplate za kredit Saudijskog fonda za Klinički Centar Univerziteta u Sarajevu (KCUS) od strane krajnjeg dužnika ZZO Kantona Sarajevo iznosi 1.317.804,37 KM.

KJKP RAD doo Sarajevo kao krajnji dužnik po kreditu UniCredit Bank Austrija AG izvršio je refunciju otplate u iznosu 502.784,52 KM.

KJKP Vodovod i kanalizacija d.o.o. Sarajevo kao krajnji dužnik po kreditu EBRD-a za Projekat vodovod Sarajevo nije izvršio refundaciju dospjelih otplata.

Za Projekat vodovod Sarajevo za Tranšu 1 otplata po kreditu je počela od 15.07.2020. godine, dok za Tranšu 2 otplata je počela od 15.07.2023. godine. KJKP Vodovod i kanalizacija d.o.o. Sarajevo za navedeni projekat zadnju refundaciju dospjelih obaveza izvršio je za dospijeće 15.07.2021. godine. Ministarstvo finansija Kantona Sarajevo nakon svakog izvršenog plaćanja dospjelih obaveza obavijesti kako KJKP Vodovod i kanalizacija d.o.o. Sarajevo tako i njegovo nadležno resorno ministarstvo da su dospjele obaveze plaćene uz instrukciju za refundaciju istih.

U Glavnoj knjizi Trezora na dan 30.09.2025. godine evidentirana su potraživanja od KJKP Vodovod i Kanalizacija d.o.o. Sarajevo kao krajnjeg dužnika po kreditu EBRD za Projekat vodovod Sarajevo u sljedećim iznosima:

- 8.766.572,63 KM (glavnica 6.915.416,15 KM Tranša 1 i kamata 1.851.156,48 KM Tranša1),
- 3.968.026,02 KM (glavnica 2.990.960,30 KM Tranša 2 i kamata 977.065,72 KM Tranša 2),
- 231.628,79 KM se odnosi na naknadu za odobrena a nepovučena kreditna sredstva (14.351,21 KM odnosi se na Tranšu 1 i 217.277,58 KM odnosi se na Tranšu 2).

*Povrat po osnovu Phare programa* u periodu od 01.01.-30.09.2025. godine iznosi 2.534,66 KM po osnovu glavnice i 8.959,82 KM po osnovu kamata (redovna 146,00 KM, zatezna 8.959,82 KM).

#### **IV TEKUĆA REZERVA**

U periodu od 01.01.2025. do 30.09.2025. godine sredstva Tekuće rezerve Budžeta Kantona Sarajevo utrošena su u iznosu od 75.100 KM od čega se 75.000 KM odnosi na korištenje sredstava koje kvartalno odobrava Premijer KS u skladu sa Zakonom o izvršavanju Budžeta Kantona Sarajevo za 2025.godinu.

#### **V FINACIJSKI REZULTAT**

U periodu 01.01. do 30.09.2025. godine ostvareni su prihodi i primici perioda u iznosu 1.012.962.189,00 KM, a izvršeni rashodi i izdaci u iznosu 978.588.487 KM.

U posmatranom periodu ostvaren je suficit perioda u iznosu od 34.373.702 KM.