



Broj: 01-346-2/26

Datum, 03.04.2026. godine

Na osnovu Zakona o Budžetima u FBiH (Službene novine FBiH" broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16 / 5/18, 11/19 , 99/19 i 25a/22), Pravilnika o finansijskom izvještavanju i godišnjem obračunu Budžeta u FBiH ("Službene novine FBiH" broj:69/14, 14/15, 4/16, 19/18 , 3/21 i 97/23) i Uredbe o računovodstvu Budžeta u FBiH ("Službene novine FBiH" broj: 34/14 i 66/23) Školski odbor na 1. konstituirajućoj redovnoj sjednici održanoj 03.04.2026. godine, na prijedlog direktora škole, donio je:

**ODLUKU
O USVAJANJU IZVJEŠTAJA O FINANSIJSKOM POSLOVANJU ŠKOLE PO
GODIŠNJEM OBRAČUNU ZA 2025. GODINU**

I

JU OŠ "Grbavica II" Sarajevo je u periodu od 01.01.2025.-31.12.2025. godine u svom poslovanju ostvarila sljedeće rezultate:

A. Odobren budžet	3.972.254,00
*. Vlastiti prihodi i grant	233.267,00
UKUPNI PRIHODI:	4.205.521,00
B. Realizovani rashodi	4.170.670,00
C. Razlika između prihoda i rashoda	34.851,00

II

A. OSTVARENI PRIHODI

CTTO	OPIS	IZNOS	UKUPNO
	PRIHODI OD BUDŽETA	3.972.254,00	
	VLASTITI PRIHODI	189.322,00	
	GRANT	43.945,00	
	DONACIJA		
	UKUPNO		4.205.521

* RASPORED VLASTITIH PRIHODA,GRANTA I DONACIJE

CTTO	OPIS	IZNOS	UKUPNO
6111	BRUTO PLAĆE	14.400,00	
6112	NAKN.TROŠK.ZAPOSLENIH	0	
6121	DOPRINOSI NA PLAĆU	0	
6131	PUTNI TROŠKOVI	500,00	
6132	IZDACI ZA ENERGIJU	-	
6133	KOMUNALNE USLUGE	-	
6134	NABAVKA MATERIJAL	199.622,00	
6135	USL.PREVOZA IGORIVA	500,00	
6136	UNAJM. IMOVINE I OPREME	-	
6137	TEKUĆE ODRŽAVANJE	11.002,00	
6138	IZDACI ZA OSIGURANJE	-	
6139	UGOVORENE USLUGE	2.000,00	
8213	NABAVKA OPREME	5.243,00	
8216	REKONSTR.I INVESTIC.ODRŽ.	0	
	UKUPNO		233.267,00



B. OSTVARENI RASHODI

CTTO	OPIS	ODOBRENI BUDŽET	IZVRŠENJE BUDŽETA	VIŠAK PRIHODA
6111	BRUTO PLAĆE	3.061.772,00	3.047.371,20	14.400,80
6112	NAK. TR.ZAPOSLTEN.	379.159,00	368.697,11	10.461,89
6121	DOPR. NA PLAĆU	239.103,00	239.102,16	0,84
6131	PUTNI TROŠKOVI	4.166,00	2.595,65	1.570,35
6132	IZDACI ZA ENERGIJU	162.600,00	158.190,61	4.409,39
6133	KOMUNALNE USL.	17.600,00	15.985,45	1.614,55
6134	NAB. MATERIJAL	237.456,00	235.782,46	1.673,54
6135	USL.PREV.IGORIVA	3.600,00	3.599,53	0,47
6136	UNAJM. IMOV. I OPR.	-	-	-
6137	TEKUĆE ODRŽ.	24.202,00	24.140,45	61,55
6138	IZD. ZA OSIGURANJE	-	-	-
6139	UGOVORENE USL.	70.520,00	69.862,96	657,04
6148	DRUGI TEKUĆI RASH.	0	-	-
8213	NABAVKA OPREME	5.343,00	5.342,42	0,58
8216	REK.I INVEST.ODRŽ.	-	-	-
UKUPNO		4.205.521,00	4.170.670,00	34.851,00

Po ostvarenim rezultatima poslovanja izvršenje Budžeta je realizirano u postotku od 98,99 %. Po zahtjevu za razgraničenje grant sredstava broj 01-3/2026 razgraničena su grant sredstva u iznosu od 4.238,00 KM na pozicije troškova materijala (nabavka užina za socijalno ugroženu djecu) dodjeljena školi od strane Opštine Novo Sarajevo.

2

III

Radi detaljnijeg uvida u evidencije na analitičkim kontima u narednoj tabelu je prikazano ukupno izvršenje na materijalnim troškovima po analitici, sivom bojom su označeni sumarni iznosi:

6	RASHODI	4.166.077,59
61	Tekuci rashodi	4.165.327,59
6111	Bruto place i naknade	3.047.371,20
611111	Place po umanju doprinosa iz redovnog rada	1.659.755,96
611112	Naknade place za produženi rad po umanju doprinosa	44.735,20
611113	Naknada za bolovanje preko 42 dana po umanju doprinosa	5.269,14
611114	Naknada place za vrijeme bolovanja po umanju doprinosa	63.729,71
611115	Naknada place za vrijeme godišnjeg odmora	247.788,76
611116	Naknada place za vrijeme placenog odsustva	18.973,29
611117	Naknada place za državne i vjerske praznike	52.435,29
611118	Naknada place za nocni rad i dežurstvo po umanju doprinosa Naknada place za nocni rad i dežurstvo	0,00
611119	Ostale naknade placa / bolnicko liječenje,hronicna oboljenja, rad nedjeljom, nesreca na poslu, njega clana porodice, neplaceno odsustvo,suspenzija i sl./	343,03
611131	Doprinosi za PIO	521.932,39
611132	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	383.547,75
611133	Doprinosi za zapošljavanje	46.025,73



611148	Naknade isplacene iznad propisanih iznosa za rezultate rada po umanjenju doprinosa	1.713,89
611153	Naknade isplacene iznad propisanih iznosa za regres za godišnji odmor po umanjenju doprinosa	1.121,06
<i>6112</i>	<i>Naknade troškova zaposlenih i skupštinskih zastupnika</i>	<i>368.697,12</i>
611200	Naknade troškova zaposlenih i skupštinskih zastupnika BUDŽET	0,00
611211	Naknade za prevoz sa posla i na posao	37.964,50
611221	Naknade za topli obrok tokom rada	241.479,61
611224	Regres za godišnji odmor	56.729,00
611225	Otpremnine zbog odlaska u mirovinu	23.500,00
611227	Pomoc u slucaju smrti ili teže invalidnosti	9.024,01
<i>6121</i>	<i>Doprinosi poslodavca</i>	<i>239.102,16</i>
612111	Doprinosi za penzijsko i invalidsko osiguranje	131.235,11
612112	Doprinosi za zdravstveno osiguranje	92.525,13
612113	Doprinosi za zapošljavanje	15.341,92
<i>6131</i>	<i>Putni troškovi</i>	<i>2.595,65</i>
613100	Putni troškovi BUDŽET	0,00
613113	Putovanje, licna vozila u zemlji	222,45
613114	Troškovi smještaja za sl. putovanja u zemlji	0,00
613115	Troškovi dnevnica u zemlji	1.245,00
613123	Putovanje, licna vozila u inostranstvu	263,20
613125	Troškovi dnevnica u inostranstvu	865,00
<i>6132</i>	<i>Izdaci za energiju</i>	<i>158.190,61</i>
613211	Izdaci za elektricnu energiju	13.363,99
613212	Izdaci za centralno grijanje	144.826,62
613216	Plin	0,00
<i>6133</i>	<i>Izdaci za komunalne usluge</i>	<i>15.985,45</i>
613311	Izdaci za telefon, telefaks i teleks	1.506,60
613312	Izdaci za internet	1.598,45
613313	Izdaci za mobilni telefon	576,05
613314	Poštanske usluge	2.216,97
613316	Ostale usluge u oblasti komunikacije	0,00
613321	Izdaci za vodu i kanalizaciju	4.328,08
613323	Izdaci usluge odvoza smeca	4.914,00
613327	Usluge deratizacije	740,00
613329	Ostale komunalne usluge	105,30
<i>6134</i>	<i>Nabavka materijala i sitnog inventara</i>	<i>235.782,46</i>
613400	Nabavka materijala BUDŽET	0,00
613411	Izdaci za obrasce i papir	0,00
613412	Izdaci za kompjuterski materijal	0,00
613413	Izdaci za obrazovanje kadrova	468,00
613414	Materijal za prvu pomoc	0,00
613415	Materijal za dekoraciju službenih prostorija	0,00
613416	Sitan inventar	2.429,94



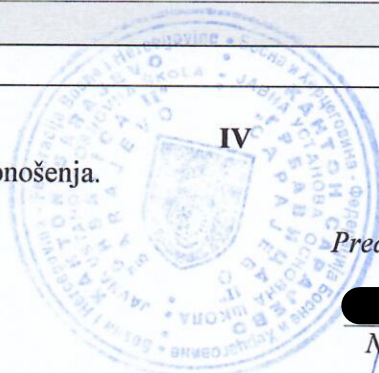
613417	Kancelarijski materijal	4.816,49
613419	Izdaci za ostali administrativni materijal	0,00
613421	Lijekovi	402,05
613422	Medicinski i stomatološki materijal	0,00
613431	Izdaci za obrazovna pomagala	2.366,13
613433	Materijal za kulturu i sport	69,00
613441	Poljoprivredni materijal	0,00
613451	Materijal za javni red i sigurnost	0,00
613481	Izdaci za odjecu, uniforme i platno	4.079,99
613482	Hrana i prehrambeni materijal	217.168,62
613483	Materijal za pripremanje hrane	0,00
613484	Materijal za čišćenje	3.982,24
6135	Izdaci za usluge prevoza i goriva	3.599,53
613511	Benzin	80,03
613512	Dizel	0,00
613522	Prevoz robe (vazdušni, cestovni, željeznicki)	0,00
613524	Izdaci za prevoz ljudi	3.519,50
6137	<i>Izdaci za tekuće održavanje</i>	<i>24.140,45</i>
613711	Materijal za opravku i održavanje zgrada	3.834,53
613712	Materijal za opravku i održavanje opreme	5.032,16
613721	Usluge opravki i održavanje zgrada	14.011,31
613722	Usluge opravki i održavanje opreme	1.262,45
613725	Usluge opravke i održavanja vodovoda i kanalizacije	0,00
6138	<i>Izdaci osiguranja i bankarskih usluga i usluga platnog prometa</i>	<i>0,00</i>
613814	Osiguranje zaposlenih - kolektivno životno osiguranje	0,00
6139	<i>Ugovorene usluge</i>	<i>69.862,96</i>
613900	Ugovorene usluge PRORAČUN	0,00
613912	Usluge štampanja	47,50
613913	Usluge javnog informisanja i odnosa sa javnošću	0,00
613914	Usluge reprezentacije	1.537,79
613916	Usluge objavljivanja tendera i oglasa	2.571,20
613919	Ostali izdaci za informisanje	0,00
613922	Usluge stručnog obrazovanja	198,90
613931	Izdaci računovodstvenih i revizijskih usluga	23.605,80
613932	Pravne usluge	0,00
613941	Usluge primarne zdravstvene zaštite	6.683,00
613961	Zatezne kamate	27,95
613974	Izdaci za rad komisija	7.178,96
613976	Ostali izdaci za druge sam.djelatnosti i povremenog samostalnog rada	672,72
613979	Posebna naknada za poticanje rehabilitacije i zapošljavanje osoba s invaliditetom	11.094,00
613983	Posebna naknada na dohodak za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća	9.698,45



613986	Doprinosi za zdravstveno osiguranje iz primitaka od druge sam.djelat.i pov.samos.rada	24,79
613987	Doprinosi za PIO iz primitaka od druge sam.djelat.i pov.samos.rada	37,17
613988	Porez na dohodak od druge samos.djelat. i povremenog samos.rada	59,48
613991	Ostale nespomenute usluge i dadžbine	6.425,25
613992	Troškovi za usluge prodaje administrativnih taksi	0,00
6148	<i>Drugi tekuci rashodi</i>	<i>0,00</i>
614817	Izvršenje sudskih presuda i rješenja o izvršenju	0,00
68	<i>Doznake nižim potrošackim jedinicama</i>	<i>750,00</i>
6891	<i>Rashodi od internih transakcija</i>	<i>750,00</i>
689111	Rashodi od internih transakcija	750,00
8	<i>Kapitalne transakcije</i>	<i>5.342,42</i>
82	<i>KAPITALNI IZDACI</i>	<i>5.342,42</i>
8213	<i>Nabavka opreme</i>	<i>5.342,42</i>
821311	Namještaj	0,00
821312	Kompjuterska oprema	2.075,36
821313	Oprema za prenos podataka i glasa	0,00
821331	Bibliotetske i školske knjige	0,00
821332	Opremanje i namještanje učionica i biblioteka	0,00
821335	Rekreaciona oprema	0,00
821336	Nabavka muzickih instrumenata	0,00
821341	Elektronska oprema	1.707,06
821342	Fotografska oprema	0,00
821361	Mašine, uređaji i alati, instalacije	1.560,00
821371	Ugrađena oprema	0,00
8216	<i>Rekonstrukcija i investiciono održavanje</i>	<i>0,00</i>
821611	Rekonstrukcija na zemljištu - vanjska osvjetljenja i trotoatri, ograde	0,00
821614	Rekonstrukcija zgrada	0,00
821619	Ostala rekonstrukcija i poboljšanja	0,00
8299	<i>Korektivni konto</i>	<i>0,00</i>
829999	Korektivni konto	0,00

5

Odluka stupa na snagu datumom donošenja.



Predsjednik Školskog odbora

Nusret Mujezinović

Dostaviti:

1x Vortt d.o.o.

1x Web stranica škole

1x Direktor škole

1x Arhiva