

OSNOVNA ŠKOLA BOGUMILA TONIJA

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA ZA 2024.G. I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026 .GODINU

Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka te rashoda i izdataka

1. PRIHODI I PRIMICI

Planirano je ostvarenje tekućih prihoda i primitaka proračunskog korisnika O.Š. B. Tonija za 2024 .g. u ukupnom iznosu od **5.064.838,00 €**.

1.1 Prihodi poslovanja

Prihodi poslovanja (razred 6 - prihodi od poreza , pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, prihodi od imovine, prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbe po posebnim propisima i naknada, prihodi od pruženih usluga i prihodi od donacija te ostali prihodi) planirano je ostvarenje u iznosu od **3.966.838,00 €**. Najveći dio povećanja plana ovih prihoda je poskupljenje namirnica za produženi boravak, te povećanje broja pomoćnika u nastavi . Prihodi na razredu 6 odnose se na sljedeće skupine i izvore:

Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (skupina 63) (**izvor 4.9 prihodi od pomoći**) planirani su u iznosu od **3.706.550.00 €**. To se odnosi na prihode od tekućih pomoći proračunskim korisnicima za plaće i naknade za zaposlene od MZO (odjeljak 6361), u iznosu od 3.662.550,00 € te za tekuće pomoći od Županije Zagrebačke za financiranje rada Županijskih stručnih vijeća , tekuće pomoći od MZO za mentorstva , naknade građanima i kućanstvima. Kapitalne pomoći (odjeljak 6362) od MZO za nabavu udžbenika za učenike u iznosu od 44.000,00 €.

Prihodi od imovine (skupina 64) – (**izvor 2.9 vlastiti prihodi**), planirano u iznosu od **1,00 €** , to su prihodi od kamata poslovnih banaka.

Prihodi po posebnim propisima (skupina 65) planirano u iznosu od **221.400,00 €**. (**Izvor 3.9 posebne namjene škola**), odnosi se na prihode od roditelja produženi boravak djece te plaćanje časopisa, prijevoza i terenske nastave za učenike u iznosu od 221.400,00 € . Manji dio , **Izvor 6.5 nefinancijska imovina** odnosi se na prihode s naslova osiguranja imovine od Croatia osiguranja za štete na staklima i ostale imovine u iznosu od **1.568,00 €**.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (skupina 66) planirano u iznosu od **37.319,00 €**. Odnosi se na prihode od pružanja usluge najma prostora (**Izvor 2.9 vlastiti prihodi**) u iznosu od 13.439 € i sufinanciranje plaćanja troškova vode u

sportskoj dvorani od Ustanove Sportski objekti Samobor (odjeljak 6615), I izvor 5.8 donacije). Odnosi se i na donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan države Županijski školski športski savez za sportski klub škole (odjeljak 66) u iznosu od 23.880,00 €.

Prihodi iz nadležnog proračuna temeljem ugovorenih obveza (skupina 67) planirano u iznosu od **1.098.000,00 €**. Odnosi se na financiranje materijalnih rashoda škole, nabavu nefinancijske imovine, prihodi za plaće i naknade učiteljima u p. boravku, prihodi za izvannastavne aktivnosti, prihodi za prehranu djece od grada, prihodi za naknade školskom odboru, prihodi za pomoćnike u nastavi faza VI (odjeljak 6711) Odnosi se na sljedeće izvore prihoda:

- **Izvor 1.1 Grad Samobor opći prihodi** i primici planirani prihodi u iznosu od 820.000,00 €
- **Izvor 3.1 Posebne namjene G. Samobor** planirani prihodi od 200.000,00 €
- **Izvor 4.1 pomoći grad Samobor** planiran prihod od 78.000,00 €

Planirano je ostvarenje viška prihoda od Županije Zagrebačke, HŠŠS te od roditelja za produženi boravak te višak od pomoći Erasmus +(skupina 92) u iznosu od **22.849,00 €**.

2. RASHODI I IZDACI

Planirani su rashodi i izdaci O.Š. B. Tonija za 2024. g. u ukupnom iznosu od **5.087.687,00 €**.

2.1 Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja (rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi, naknade građanima i kućanstvima i druge naknade te ostali rashodi).

Rashodi za zaposlene (skupina 31) obuhvaćaju plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene a planirani su u ukupnom iznosu od **3.905.296,00 €**

Odnose se na rashode za zaposlene:

- na teret državnog proračuna (sa izvora 4.9 pomoći) u iznosu od 3.186.316,00 € (plaće i naknade),
- na teret grada (izvor 1.1 Opći prihodi i primici i to za plaće u p. boravku, pomoćnici u nastavi i izvannastavne aktivnosti 661.480,00 €,
- na teret ŽŠŠS (izvor 5.8) donacije 500,00 €

- na teret grada (izvora 4.1 pomoći) za plaće pomoćnika u nastavi 57.000,00 €

Materijalni rashodi (skupina 32) planirani su u ukupnom iznosu od **1.007.468,00 €**

Odnose se na sljedeće rashode po izvorima :

- Izvor 1.1 Grad Samobor opći prihodi i primici , naknade troškova zaposlenima , rashodi za materijal i energiju rashodi za usluge i ostali rashodi planirano u iznosu 120.397,00 €
- Izvor 2.9 vlastiti izvori škole , rashodi za materijal i energiju i rashodi za usluge planirani rashodi u iznosu od 13,440,00 €
- Izvor 3.1 Grad Samobor , naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge i ostali nespomenuti rashodi poslovanja planirani rashodi u iznosu od 198.600,00 €
- Izvor 3.9 posebne namjene škole , naknade troškova za zaposlene, rashodi za materijal i energiju usluge i ostali nespomenuti rashodi planiranu su u iznosu od 197.200,00 €
- Izvor 4.1 Grad Samobor pomoći, naknade troškova zaposlenima rashodi za materijal , energiju i usluge planirano u iznosu od 21.000,00 €
- Izvor 4.9 pomoći projekt naknade troškova zaposlenima rashodi za materijal , energiju i usluge planirano u iznosu od 433.283,00 €
- Izvor 5.8 donacije , naknade troškova zaposlenima rashodi za materijal , energiju i usluge planirano u iznosu od 21.980,00 €.
- Izvor 6.5 nefinancijska imovina , rashodi za usluge planiran rashod u iznosu od 1.568,00 €.

Financijski rashodi (skupina 34) planirani rashodi u ukupnom iznosu od 3.400,00 €.

Odnose se na rashode po izvorima:

- Izvor 3.1 Grad Samobor posebne namjene, bankarske usluge, zatezne kamate u iznosu od 1.400,00 €
- Izvor 4.9 pomoći osnovne škole, zatezne kamate u iznosu od 2.000,00 €.

Pomoći unutar općeg proračuna (skupina 36) planirani rashodi od 2.200,00 €

- planirani rashodi na izvoru 4.9 pomoći škole županijska natjecanja

Naknade građanima i kućanstvima (skupina 37) planirani ukupni rashodi u iznosu od 62.323,00 €, planirano na sljedećim izvorima:

- Izvor 1.1 Grad Samobor , opći prihodi i primici ,naknade građanima i kućanstvima iz proračuna u iznosu od 11.123,00 €

- Izvor 4.9 pomoći , ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna planiran rashod u iznosu od 50.600,00 €.
- Izvor 5.8 donacije, ostale naknade građanima i kućanstvima planiran rashod u iznosu od 600,00 €.

Ostali rashodi (skupina 38)

Izvor 4.9. pomoći planiran je rashod od 5.400,00 €.

2.2 rashodi za nabavi nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine (skupina 41) planiran rashod u iznosu od 930,00 €. (licence) izvor 1.1 Grad Samobor , Opći prihodi i primici.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (skupina 42) planiran rashod u iznosu od 100.670,00 €. Odnosi se na rashode po sljedećim izvorima:

- Izvor 1.1 Grad Samobor , postrojenja, oprema i knjige planiran rashod u iznosu od 26.070,00 €.
- Izvor 3.9 posebne namjene planiran je rashod od 24.800,00 € za opremu i knjige
- Izvor 4.9 pomoći od MZO planiran je rashod od 46.000,00 € za postrojenja , opremu i udžbenike za djecu.
- Izvor 5.8 donacije planiran je rashod od 3.800,00 €, za opremu i knjige(lektira).