

## ČLANAK 8.

### OSNOVNA ŠKOLA BOGUMILA TONIJA

#### OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA ZA 2023.G. I PROJEKCIJE ZA 2024. I 2025.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 2023.g. u ukupnom iznosu od **3.799.283,00 €**.

##### 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 3.793.709,00 €. Najveći dio povećanja plana ovih prihoda je poskupljenje namirnica za školsku kuhinju i 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 **2.504.480,00 €**. To se odnosi na prihode od tekućih pomoći proračunskim korisnicima za plaće i naknade za zaposlene od MZO (odjeljak 6361), u iznosu od 2.379.587,00 € . Tekuće pomoći od Županije Zagrebačke za financiranje rada Županijskih stručnih vijeća , tekuće pomoći od MZO za mentorstva , naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 93.039,00 €. Te Kapitalne pomoći (odjeljak 6362) od MZO za nabavu udžbenika za učenike u iznosu od 31.854,00 €.

Prihodi od imovine (skupina 64) – (**izvor 2.9 vlastiti prihodi** ), planirano u iznosu od **132,00 €** , to su prihodi od kamata poslovnih banaka.

Prihodi po posebnim propisima (skupina 65) planirano u iznosu od **374.012,00 €**. (**Izvor 3.9 posebne namjene škola** ), odnosi se na prihode od roditelja za školsku kuhinju , produženi boravak te plaćanje časopisa, prijevoza i terenske nastave za učenike u iznosu od 372.685,00 €. 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 1.327,00 €.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija (skupina 66) planirano u iznosu od **22.430,00 €**. Odnosi se na prihode od pružanja usluge najma prostora

(**Izvor 2.9 vlastiti prihodi**) u iznosu od 7.300,00 € 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 6631) u iznosu od 15.130,00 €.

Prihodi iz nadležnog proračuna temeljem ugovorenih obveza (skupina 67) planirano u iznosu od **892.655,00 €**. 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 V (odjeljak 6711) Odnosi se na sljedeće izvore prihoda:

- **Izvor 1.1 Grad Samobor opći prihodi** i primici planirani prihodi u iznosu od 623.227,00 €
- **Izvor 3.1 Posebne namjene G. Samobor** planirani prihodi od 172.540,00 €
- **Izvor 4.1 pomoći grad Samobor** planiran prihod od 96.888,00 €

Planirano je ostvarenje viška prihoda od Županije Zagrebačke , HŠŠS te od roditelja za školsku kuhinju i p. boravak ( skupina 92) u iznosu od 5.574,00 €.

## **2. RASHODI I IZDACI**

Planirani su rashodi i izdaci O.Š. B. Tonija za 2023. g. u ukupnom iznosu od 3.799.283,00 €.

### **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 2.839.817,00 €.

Odnose se na rashode za zaposlene:

- na teret državnog proračuna ( sa izvora 4.9 pomoći) u iznosu od 2.300.219,00 €.
- na teret grada (izvor 1.1 Opći prihodi i primici) i to izvannastavne aktivnosti 4.380,00 €,
- na teret Zagrebačke županije (izvor 4.9) za ŽSV povjerenstva 266,00 €
- na teret ŽŠŠS (izvor 5.8) donacije 399,00 €
- na teret grada za plaće u p. boravku (izvor 1.1 opći prihodi i primici) 314.367,00 €
- na teret škole (izvora 3.9 posebne namjene ) za plaće p. boravak 3.981,00 €
- na teret MZO mentorstva (izvor 4.9 pomoći) 929,00 €

- na teret grada (izvor 1.1 opći prihodi i primici ) za plaće pomoćnika u nastavi 135.643 €
- na teret EU projekta (izvor 4.1 pomoći) za pomoćniku u nastavi 79.633,00 €

**Materijalni rashodi (skupina 32)** planirani su u ukupnom iznosu od 793.061,00 €

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 148.559,00 €
- Izvor 2.9 vlastiti izvori škole , rashodi za materijal i energiju i rashodi za usluge planirani rashodi u iznosu od 7.432,00 €
- 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 171.213,00 €
- 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 353.309,00 €
- Izvor 4.1 Grad Samobor pomoći, naknade troškova zaposlenima rashodi za materijal , energiju i usluge planirano u iznosu od 17.255,00 €
- Izvor 4.9 pomoći projekt naknade troškova zaposlenima rashodi za materijal , energiju i usluge planirano u iznosu od 82.553,00 €
- Izvor 5.8 donacije , naknade troškova zaposlenima rashodi za materijal , energiju i usluge planirano u iznosu od 11.413,00 €.
- Izvor 6.5 nefinancijska imovina , rashodi za usluge planiran rashod u iznosu od 1.327,00 €.

**Financijski rashodi (skupina 34)** planirani rashodi u ukupnom iznosu od 4.247,00 €.

Odnose se na rashode po izvorima:

- Izvor 3.1 Grad Samobor posebne namjene, bankarske usluge, zatezne kamate u iznosu od 1.327,00 €
- Izvor 4.9 pomoći osnovne škole, zatezne kamate u iznosu od 2.920,00 €.

**Pomoći unutar općeg proračuna ( skupina 36)** planirani rashodi od 929,00 €

- planirani rashodi na izvoru 4.9 pomoći škole županijska natjecanja

**Naknade građanima i kućanstvima (skupina 37)** planirani ukupni rashodi u iznosu od 87.568,00 €, planirano na sljedećim izvorima:

- Izvor 1.1 Grad Samobor , opći prihodi i primici ,naknade građanima i kućanstvima iz proračuna u iznosu od 2.891,00 €
- Izvor 4.9 pomoći , ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna planiran rashod u iznosu od 84.146,00 €.
- Izvor 5.8 donacije, ostale naknade građanima i kućanstvima planiran rashod u iznosu od 531,00 €.

## **2.2 rashodi za nabavi nefinancijske imovine**

**Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine (skupina 41)** planiran rashod u iznosu od 929,00 €. (licence) izvor 1.1 Grad Samobor , Opći prihodi i primici.

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (skupina 42)** planiran rashod u iznosu od 72.732,00 €. Odnosi se na rashode po sljedećim izvorima:

- Izvor 1.1 Grad Samobor , postrojenja, oprema i knjige planiran rashod u iznosu od 16.458,00 €.
- Izvor 3.9 posebne namjene planiran je rashod od 16.988,00 € za opremu i knjige
- Izvor 4.9 pomoći od MZO planiran je rashod od 36.499,00 € za postrojenja , opremu i udžbenike za djecu.
- Izvor 5.8 donacije planiran je rashod od 2.787,00 €, za opremu i knjige(lektira).