

## OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA FINACIJSKIH PLANOVA ZA 1.-6.2025.

### I. OPĆI DIO PRORAČUNA

#### Obrazloženje izvršenja prihoda:

Osnovna škola Škurinje Rijeka ostvarila je ukupno 713.260,32 EUR prihoda što iznosi 53,06% od ukupnog plana prihoda za razdoblje od 1.1. do 30.6.2025. godine.

<b>Ukupni prihodi</b>	<b>713.260,32 EUR</b>
Opći prihodi i primici:	40.823,10 EUR
Vlastiti prihodi:	830,00 EUR
Prihodi za decentralizirane funkcije:	39.589,50 EUR
Prihodi za posebne namjene:	29.214,55 EUR
Pomoći:	602.803,17 EUR

#### **Opći prihodi i primici**

Ostvareno je 43,05% planiranih sredstava.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika ostvaren je u iznosu od 40.823,10 EUR za financiranje rashoda poslovanja.

#### **Vlastiti prihodi**

Ostvareno je 16,43% planiranih sredstava.

Prihodi su ostvareni od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga za najam školske sportske dvorane i od prodanih proizvoda Zadruga Škurinjko u ukupnom iznosu od 830,00 EUR.

#### **Prihodi za decentralizirane funkcije**

Ostvareno je 59,81% planiranih sredstava.

Prihodi su ostvareni za troškove redovnog poslovanja u ukupnom iznosu od 39.589,50 EUR.

#### **Prihodi za posebne namjene**

Ostvareno je 43,59% planiranih sredstava.

Prihodi su ostvareni po posebnim propisima uplate roditelja za korištenje usluga prehrane i za dio plaće za učiteljice u produženom boravku, Općine Viškovo za dio plaće učiteljica u produženom boravku i Grada Rijeke (rješenja o subvencijama za usluge korištenja produženog boravka) u ukupnom iznosu od 29.214,55 EUR.

#### **Pomoći**

Ostvareno je 54,25% planiranih sredstava.

Prihodi se sastoje od tekućih pomoći iz nenadležnog proračuna u iznosu od 588.610,73 EUR (plaće i materijalna prava zaposlenih, marenda, prihodi za voditelje županijskih stručnih vijeća, sredstva za prijevoz djece, nabavku higijenski potrepština, školska shema, udžbenici radnog karaktera) i pomoći iz EU sredstava 14.192,44 EUR za financiranje projekta Rinkluzija8 – Riječki model podrške učenicima s teškoćama.

#### Obrazloženje izvršenja rashoda:

Osnovna škola Škurinje Rijeka ostvarila je ukupno 784.232,12 EUR prihoda što iznosi 58,34% od ukupnog plana prihoda za razdoblje od 1.- 6.2025. godine.

<b>Ukupni rashodi :</b>	<b>784.232,12 EUR</b>
Opći prihodi i primici:	33.214,80 EUR
Vlastiti prihodi:	855,00 EUR
Prihodi za decentralizirane funkcije:	43.386,48 EUR
Prihodi za posebne namjene:	35.130,81 EUR
Pomoći:	671.645,03 EUR

#### **Opći prihodi i primici**

Ostvareno je 35,03% ukupno planiranih sredstava.

Rashodi iz nadležnog proračuna u iznosu od 33.214,80 EUR i to rashodi za zaposlene i materijalni rashodi.

#### **Vlastiti prihodi**

Ostvareno je 16,92% ukupno planiranih sredstava.

Rashodi za financiranje osobe zadužene za školski sportski prostor sukladno Odluci o davanju u najam na privremeno korištenje poslovnog sportskog prostora i materijali za Zadругu Škurinjko u ukupnom iznosu od 855,00 EUR.

#### **Prihodi za decentralizirane funkcije**

Ostvareno je 65,55% planiranih sredstava.

Rashodi za troškove redovnog poslovanja u ukupnom iznosu od 43.386,48 EUR.

#### **Prihodi za posebne namjene**

Ostvareno je 52,41% ukupno planiranih sredstava.

Rashodi u iznosu od 35.130,81 EUR i to rashodi za zaposlene i materijalni rashodi (za prehranu i učiteljice u PB) i usluge prijevoza učenika na terensku nastavu.

#### **Pomoći**

Ostvareno je 60,45% ukupno planiranih sredstava.

Rashodi u iznosu od 662.060,18 EUR (plaće i materijalna prava zaposlenih, marenda, rashodi za voditelje županijskih stručnih vijeća, sredstva za prijevoz djece, higijenske potrepštine, stručni ispiti) i 9.584,85 EUR rashodi za financiranje projekta Rinkluzija8 – Riječki model podrške učenicima s teškoćama.

## **II. POSEBNI DIO – PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

### **Obrazloženje izvršenja rashoda:**

#### **A113701 Programska djelatnost osnovnih škola Grada**

Iskorišteno je 65,55% ukupno planiranih sredstava.

Materijalna prava zaposlenika, službena putovanja i stručna usavršavanja, naknade za prijevoz i dr. troškovi isplaćeni zaposlenicima, kao i troškovi plaćenih roba i usluga tijekom 1.- 6.2025.godine.

Prikaz ostvarenih sredstava 43.386,48 EUR.

#### **Prikaz mjerila uspješnosti za aktivnost:**

**Mjerilo outputa:** materijalni i financijski rashodi redovne nastave, mjerilo efikasnosti rashodi u iznosu od 37,27 EUR po upisanom učeniku prosječno mjesečno.

Izračun: 43.386,48 EUR : 6 mj. = 7.231,08 EUR : 194 uč. = 37,27 EUR.

#### **A113801 Program produženog boravka i cjelodnevnog odgojno-obrazovnog rada**

Iskorišteno je 49,14% ukupno planiranih sredstava.

Rashodi za zaposlene u PB 26.513,94 EUR.

#### **Prikaz mjerila uspješnosti za aktivnost:**

**Mjerilo outputa:** 57 upisanih učenika u produženi boravak 2024. godine te osiguravanje plaće (s doprinosima) i druge naknade za 2 zaposlenika.

**Mjerilo rezultata:** (outcome) broj zaposlenih sukladan standardima djelatnosti.

Izračun: 26.513,94 : 6 mj. = 4.418,99 EUR : 2 djel. = 2.209,50 EUR (Grad Rijeka, roditelji i Odjel za zdravstvo i socijalnu skrb)

Trošak prehrane (ručak i užina) u PB 23.135,18 EUR.

**Prikaz procjene ostvarenih materijalnih rashoda:** 23.135,18 EUR.

**Prikaz mjerila uspješnosti za aktivnost:** mjerilo outputa - 57 uključenih učenika u program produženog boravka

**Mjerilo efikasnosti:** prosječni mjesečni rashod po učeniku:

Izračun: 23.135,18 EUR : 6 mj = 3.855,86 EUR : 57 upisanih učenika u PB = 67,65 EUR.

#### **A113810 Program stvaralaštva**

Nisu korištena planiranih sredstava.

Planirana sredstva u iznosu 100,00 EUR potrebna za provođenje projekta.

#### **A113811 Ostale aktivnosti**

Iskorišteno je 90,00% ukupno planiranih sredstava

Planirana sredstva u iznosu 100,00 EUR potrebna za trošak posjeta učenika Škole Memorijalnom centru Lipa pamti s ciljem upoznavanja mlađih generacija sa stradanjima mještana Lipe, ali i antifašističkim opredjeljenjem i poviješću tog kraja te podmirenje troškova prijevoza i ulaznica za učenike.

#### **A113818 Pomoćnici u nastavi**

Iskorišteno je 48,65% ukupno planiranih sredstava.

Rashodi za zaposlene 11.263,04 EUR.

**Prikaz mjerila uspješnosti za aktivnost:**

**Mjerilo outputa:** osiguravanje isplate plaće za 1 zaposlenika.

**Mjerilo rezultata:** (outcome) broj zaposlenih sukladan standardima djelatnosti.

Izračun: 11.263,04 EUR : 6 mj. = 1.877,17 EUR bruto.

**Prikaz procjene ostvarenih materijalnih rashoda:** 112,20 EUR.

**Prikaz mjerila uspješnosti za aktivnost:** mjerilo outputa - 17 uključenih učenika

**Mjerilo efikasnosti:** prosječni mjesečni rashod po učeniku:

Izračun: 112,20 EUR : 6 mj = 18,70 EUR : upisanih učenika u PB = 1,10 EUR.

#### **A113821 Građanski odgoj i obrazovanje**

Iskorišteno je 24,24% ukupno planiranih sredstava.

Rashodi za zaposlene 532,01 EUR.

**Prikaz mjerila uspješnosti za aktivnost:**

**Mjerilo outputa:** 5 uključenih učenika te osiguravanje isplate plaće za 1 zaposlenika.

**Mjerilo rezultata:** (outcome) broj zaposlenih sukladan standardima djelatnosti.

Izračun: 532,01 EUR : 6 mj. = 88,67 EUR bruto.

**Mjerilo efikasnosti:** prosječni mjesečni rashod po učeniku:

532,01 EUR : 6 mj. = 88,67 EUR : 5 uključenih učenika = 17,73 EUR.

**Materijalni rashodi** nisu ostvareni, a planirani su u iznosu 208,00 EUR za 2025. godinu.

#### **A113825 Zdravstveni odgoj i obrazovanje**

Nisu korištena planiranih sredstava.

Planirana sredstva u iznosu 896,00 EUR potrebna za provođenje projekta.

#### **A113901 Ostale programske aktivnosti osnovnih škola**

Iskorišteno je 14,31% ukupno planiranih sredstava.

Trošak u iznosu od 830,00 EUR ostvareni su za financiranje osobe zadužene za školski sportski prostor sukladno Odluci o davanju u najam na privremeno korištenje poslovnog sportskog prostora, a 1.668,20 EUR utrošeno je na članarinu školske zadruge, prijevoz učenika na natjecanja kao i troškove izvanučioničke nastave.

#### **A113904 Školska shema**

Nisu korištena planiranih sredstava.

Planirana sredstva u iznosu 1.750,00 EUR potrebna za provođenje projekta.

#### **A113913 Udžbenici za učenike osnovnih škola**

Nisu korištena planiranih sredstava.

Planirana sredstva u iznosu 17.286,00 EUR potrebna za nabavku udžbenika.

#### **A113914 Odgojno-obrazovno, administrativno i tehničko osoblje**

Iskorišteno je 62,68% ukupno planiranih sredstava.

Plaća, materijalna prava zaposlenika, naknade za prijevoz.

Ukupani rashodi za zaposlene iznose 643.087,95 EUR.

**Prikaz mjerila uspješnosti za aktivnost:**

**Mjerilo outputa:** osiguravanje plaće (s doprinosima) i druge naknade za 40 zaposlenika.

**Mjerilo efikasnosti:** rashodi u iznosu od 2.679,53 EUR za bruto plaće (s doprinosima) i naknadama po zaposleniku prosječno mjesečno.

**Mjerilo rezultata:** (outcome)-broj zaposlenih sukladan standardima djelatnosti.

Izračun: 643.087,95 EUR : 6 mj. = 107.181,33 EUR : 40 djelatnika = 2.679,53 EUR.

#### **A113922 Prehrana učenika osnovnih škola**

Iskorišteno je 37,76% ukupno planiranih sredstava.

Sredstva u iznosu od 16.727,53 EUR osigurana od strane MZO-a.

**Prikaz mjerila uspješnosti za aktivnost:**

**Mjerilo outputa:** 194 uključenih učenika.

**Mjerilo rezultata:** (outcome) broj zaposlenih sukladan standardima djelatnosti.

Izračun: 16.727,53 EUR : 6 mj. = 2.787,92 EUR.

**Mjerilo efikasnosti:** prosječni mjesečni rashod po učeniku:

16.727,53 EUR : 6 mj. = 2.787,92 EUR : 194 uključenih učenika = 14,37 EUR mjesečno po učeniku.

#### **K113902 Proizvedena dugotrajna imovina osnovnih škola**

Nisu korištena planiranih sredstava.

Planirana sredstva u iznosu 2.600,00 EUR za nabavku dugotrajne imovine.

#### **T140908 RINKLUZIJA8-RIJEČKI MODEL PODRŠKE UČENICIMA S TEŠKOĆAMA-EU**

Iskorišteno je 40,72% ukupno planiranih sredstava.

Rashodi za zaposlene 15.517,68 EUR.

**Prikaz mjerila uspješnosti za aktivnost:**

**Mjerilo outputa:** zaposlena 3 pomoćnika te osiguravanje plaće (s doprinosima) i druge naknade za zaposlenike.

**Mjerilo rezultata:** (outcome) broj zaposlenih sukladan standardima djelatnosti.

Izračun: 15.517,68 : 6 mj. = 2.586,28 EUR : 3 djel. = 862,09 EUR (Grad Rijeka i sredstva iz europskih fondova).

**Prikaz procjene ostvarenih materijalnih rashoda:** 1.007,91 EUR.

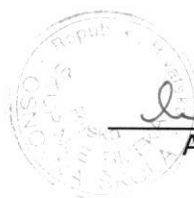
**Prikaz mjerila uspješnosti za aktivnost:** mjerilo outputa - 5 uključenih učenika u program produženog boravka

**Mjerilo efikasnosti:** prosječni mjesečni rashod po učeniku:

Izračun: 1.007,91 EUR : 6 mj = 167,99 EUR : 5 uključenih učenika u PB = 33,60 EUR.

Osnovna škola Škurinje Rijeka nije imala obveze za primljene kredite i potraživanja za dane zajmove u periodu 1. - 6.2025. godine.

Rijeka, 17.7.2025.



Ravnateljica:

*Ana Marinić*

Ana Marinić, prof.