OSNOVNA ŠKOLA

**ŠKURINJE RIJEKA**

Mihačeva draga 13, 51000 Rijeka

tel. 511-595, e-mail: skola@os-skurinje-ri.skole.hr

OIB: 91882392561

**OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA FINANCIJSKIH PLANOVA ZA 2024.**

1. **OPĆI DIO PRORAČUNA**

Osnovna škola Škurinje Rijeka ostvarila je prihoda u odnosu na plan u ukupnom iznosu od 1.316.080,88 eura odnosno 97,16% od ukupnog plana prihoda za razdoblje od 1.1. do 31.12.2024. godine.

**Obrazloženje izvršenja prihoda:**

**Ukupni prihodi 1.316.080,88 EUR**

Opći prihodi i primici: 147.602,70 EUR

Vlastiti prihodi: 1.900,00 EUR

Prihodi za posebne namjene: 60.175,95 EUR

Pomoći: 1.106.402,23 EUR

**Opći prihodi i primici**

Ostvareno je 93,81% sredstava planiranih za 2024. godinu.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika ostvaren je u iznosu od 147.602,70 EUR za financiranje rashoda poslovanja i za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

**Vlastiti prihodi**

Ostvareno je 37,61% planiranih sredstava za 2024. godinu.

Prihodi su ostvareni od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga za najam školske sportske dvorane i od prodanih proizvoda Zadruge Škurinjko u ukupnom iznosu od 1.900,00 EUR.

**Prihodi za posebne namjene**

Ostvareno je 88,80% planiranih sredstava za 2024. godinu.

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 60.175,95 EUR.

**Pomoći**

Ostvareno je 98,40% planiranih sredstava za 2024. godinu.

Prihodi se sastoje od tekućih pomoći iz nenadležnog proračuna u iznosu od 1.106.402,23 EUR (plaće i materijalna prava zaposlenih, marenda, prihodi za voditelje županijskih stručnih vijeća, sredstva za prijevoz djece, medni dan, školska shema, udžbenici radnog karaktera) i kapitalnih pomoći iz nenadležnog proračuna (udžbenici i lektira za knjižnicu).

**Obrazloženje izvršenja rashoda:**

**Ukupni rashodi : 1.332.815,00 EUR**

Opći prihodi i primici: 149.988,70 EUR

Vlastiti prihodi: 3.590,25 EUR

Prihodi za posebne namjene: 63.163,90 EUR

Pomoći: 1.116.072,15 EUR

**Opći prihodi i primici**

Ostvareno je 95,33% planiranih sredstava za 2024. godinu.

Rashodi iz nadležnog proračuna u iznosu od 149.988,70 EUR i to rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, naknade građanima i kućanstvima i rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

**Vlastiti prihodi**

Ostvareno je 71,07% planiranih sredstava za 2024. godinu.

Rashodi za financiranje osobe zadužene za školski sportski prostor sukladno Odluci o davanju u najam na privremeno korištenje poslovnog sportskog prostora i materijali za Zadrugu Škurinjko u ukupnom iznosu od 3.590,25 EUR.

**Prihodi za posebne namjene**

Ostvareno je 93,21% planiranih sredstava za 2024. godinu.

Rashodi u iznosu od 63.163,90 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 99,26% planiranih sredstava za 2024. godinu.

Rashodi u iznosu od 1.116.072,15 EUR (plaće i materijalna prava zaposlenih, marenda, rashodi za voditelje županijskih stručnih vijeća, sredstva za prijevoz djece, medni dan, higijenske potrepštine, stručni ispiti) i i rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

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

**Obrazloženje izvršenja rashoda:**

**A113701 Programska djelatnost osnovnih škola Grada**

Iskorišteno je 98,04% planiranih sredstava za 2024. godinu.

Materijalna prava zaposlenika, službena putovanja i stručna usavršavanja, naknade za prijevoz i dr. troškovi isplaćeni zaposlenicima, kao i troškovi plaćenih roba i usluga tijekom 2024.godine.

Prikaz ostvarenih sredstava 70.876,27 EUR.

**Prikaz mjerila uspješnosti za aktivnost**:

**Mjerilo outputa**: materijalni i financijski rashodi redovne nastave, mjerilo efikasnosti rashodi u iznosu od 30,45 EUR po upisanom učeniku prosječno mjesečno.

Izračun: 70.876,27 EUR : 12 mj. = 5.906,35 EUR : 194 uč. = 30,45 EUR.

**K113703 Ulaganja na nefinancijskoj imovini osnovnih škola**

Iskorišteno je 99,98% planiranih sredstava za 2024. godinu.

Nabavljena dugotrajna imovine: dva klima uređaja za učionice.

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

Iskorišteno je 96% planiranih sredstava za 2024. godinu.

Rashodi za zaposlene u PB 59.783,37 EUR.

**Prikaz mjerila uspješnosti za aktivnost**:

**Mjerilo outputa**: 59 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: 50.227,19 : 12 mj. = 4.981,94 EUR : 2djel. = 2.490,97 EUR (Grad Rijeka, roditelji i Odjel za zdravstvo i socijalnu skrb)

Trošak prehrane (ručak i užina) u PB 39.583,63 EUR.

**Prikaz procjene ostvarenih materijalnih rashoda**: 39.583,63 EUR.

**Prikaz mjerila uspješnosti za aktivnost**: mjerilo outputa - 59 uključenih učenika u program produženog boravka

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

Izračun: 39.583,63 EUR : 175 dana = 182,69226,19 EUR : 59 upisanih učenika u PB = 3,83 EUR.

**A113804 Program rada s darovitim učenicima**

Iskorišteno je 83,31% planiranih sredstava za 2024. godinu.

Trošak sredstva u iznosu 1.105,55 EUR potrošen je za nabavu materijala i opreme potrebne za provođenje projekta.

**A113818 Pomoćnici u nastavi**

Iskorišteno je 96,48% planiranih sredstava za 2024. godinu.

Trošak za dvije pomoćnice u nastavi.

**Prikaz mjerila uspješnosti za aktivnost**:

**Mjerilo outputa**: osiguravanje isplate plaće za 2 zaposlenika.

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

Izračun: 22.754,84 EUR : 10 mj. = 2.275,48 EUR bruto za dvije zaposlenika.

**A113901 Ostale programske aktivnosti osnovnih škola**

Iskorišteno je 83,39% planiranih sredstava za 2024. godinu.

Trošak u ukupnom iznosu od 13.816,79 EUR ostvareni su za financiranje osobe zadužene za školski sportski prostor sukladno Odluci o davanju u najam na privremeno korištenje poslovnog sportskog prostora, rashodi za usluge prijevoza djece, rashodi za potrebe voditelja županijskih stručnih vijeća i usluge prijevoza učenika na terensku nastavu.

**A113913 Udžbenici za učenike osnovnih škola**

Iskorišteno je 98,60% planiranih sredstava za 2024. godinu.

Planirana sredstva u iznosu od 18.093,62 EUR osigurava djelomično državni proračun, a djelomično Grad Rijeka i odnosi se na nabavu udžbenika, udžbenika koji imaju radni karakter i radnih bilježnica za učenike prijavljene na području Grada Rijeke.

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

Iskorišteno je 99,53% planiranih sredstava za 2024. godinu.

Plaća, materijalna prava zaposlenika, naknade za prijevoz.

Ukupani rashodi za zaposlene iznose 1.047.959,80 EUR.

**Prikaz mjerila uspješnosti za aktivnost**:

**Mjerilo outputa**: osiguravanje plaće (s doprinosima) i druge naknade za 39 zaposlenika.

**Mjerilo efikasnosti**: rashodi u iznosu od 2.239,23 EUR za bruto plaće (s doprinosima) i naknadama po zaposleniku prosječno mjesečno.

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

Izračun: 1.047.959,80 EUR : 12 mj. = 87.329,98 EUR : 39 djelatnika = 2.239,23 EUR.

**A113922 Prehrana učenika osnovnih škola**

Iskorišteno je 97,16% planiranih sredstava za 2024. godinu.

Sredstva u iznosu od 43.041,90 EUR osigurana od strane MZO-a.

**Prikaz mjerila uspješnosti za aktivnost**:

**Mjerilo outputa**: 192 uključenih učenika.

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

Izračun: 43.041,90 EUR : 10 mj. = 4.304,19 EUR.

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

43.041,90 EUR : 10 mj. = 4.304,19 EUR : 192 uključenih učenika = 22,41 EUR mjesečno po učeniku.

**K113902 Proizvedena dugotrajna imovina osnovnih škola**

Sredstva u iznosu od 419,92 EUR odnose se na nabavku knjiga za školsku knjižnicu osigurana od strane MZO-a.

**T113910 Školski medni dan**

Iskorišteno je 95% sredstava planiranih za 2024. godinu.

Osigurana sredstva u iznosu od 76 EUR namjenski su potrošena.

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

Iskorišteno je 76,06% planiranih sredstava za 2024. godinu.

Rashodi za zaposlene pomoćnike od rujna 2024. godine iznose 10.561,81 EUR.

**Prikaz mjerila uspješnosti za aktivnost**:

**Mjerilo outputa**: zaposlena 4 pomoćnika od rujna 2024. godine te osiguravanje plaće (s doprinosima) i druge naknade za zaposlenike.

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

Izračun: 10.561,81 : 4 mj. = 2.640,45 EUR : 4djel. = 660.11 EUR (Grad Rijeka, i sredstva iz europskih fondova).

Osnovna škola Škurinje Rijeka nije imala obveze za primljene kredite i potraživanja za dane zajmove u 2024. godini.

Rijeka, 28.1.2025.

 **Ravnatelj:**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**Orlando Baličević, prof.**