

## HOTELIJERSKO-TURISTIČKA ŠKOLA OPATIJA

Drage Gervaisa 2

51410 Opatija

Tel: 051 271-595, Fax: 051 711-595

E-mail: [hts@ss-hotelijersko-turisticka-opatija.skole.hr](mailto:hts@ss-hotelijersko-turisticka-opatija.skole.hr)

Školski odbor

KLASA: 007-04/23-01/18

URBROJ: 2156-4/01-23-03

Opatija, 28. prosinca 2023. godine

Temeljem članka 118. Zakona o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (Narodne novine br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19, 64/20 i 151/22) i članka 82. Statuta Hotelijersko-turističke škole Opatija, Školski odbor na 43. sjednici održanoj dana 28. prosinca 2023. godine donosi

### ODLUKU O USVAJANJU FINANCIJSKOG PLANA HOTELIJERSKO-TURISTIČKE ŠKOLE OPATIJA ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2025. I 2026. GODINU

#### Članak 1.

Usvaja se Financijski plan Hotelijersko-turističke škole Opatija za 2024. godinu i Projekcije Plana za 2025. i 2026. godinu.

#### Članak 2.

Financijski plan i Projekcije iz članka 1. ove Odluke nalaze se u tablici koja je prilog i sastavni dio ove Odluke.

#### Članak 3.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.



Predsjednica Školskog odbora  
Sandra Grgurić, prof.

*S. Grgurić*

Prilozi:

- kao u tekstu

Dostaviti:

1. Primorsko-goranska županija, Upravni odjel za odgoj i obrazovanje, Slogin kula 2, 51000 Rijeka
2. Računovodstvo
3. Pismohrana, ovdje



# HOTELIJERSKO TURISTIČKA ŠKOLA OPATIJA

Drage Gervaisa 2, 51 410 Opatija

Tel +385 51 27 15 95; Fax: +385 51 71 15 95

Internet: <http://www.ss-hotelijersko-turisticka-opatija.skole.hr>

E-mail: [hts@ss-hotelijersko-turisticka-opatija.skole.hr](mailto:hts@ss-hotelijersko-turisticka-opatija.skole.hr)

## FINANCIJSKI PLAN HOTELIJERSKO-TURISTIČKE ŠKOLE OPATIJA ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU

### I. OPĆI DIO

#### A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji

#### B. RAČUN FINANCIRANJA

1. Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji
2. Račun financiranja prema izvorima financiranja

### II. POSEBNI DIO

1. Plan rashoda i izdataka po izvorima i ekonomskoj klasifikaciji raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata

### III. OBRAZLOŽENJE



**FINANCIJSKI PLAN HOTELIJSKO-TURISTIČKE ŠKOLE OPATIJA  
ZA 2024. I PROJEKCIJA ZA 2025. I 2026. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
<b>PRIHODI UKUPNO</b>					
6 PRIHODI POSLOVANJA	766.971,36	812.949,20	873.485,17	903.485,17	908.485,17
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	766.971,36	812.949,20	873.485,17	903.485,17	908.485,17
<b>RASHODI UKUPNO</b>					
3 RASHODI POSLOVANJA	806.128,29	895.531,50	908.703,18	903.485,17	908.485,17
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	802.044,96	876.820,47	896.038,63	900.820,62	905.820,62
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>-39.156,93</b>	<b>-82.582,30</b>	<b>12.664,55</b>	<b>2.664,55</b>	<b>2.664,55</b>
			<b>-35.218,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
<b>8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>					
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OtplATE ZAJMOVA					
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>-39.156,93</b>	<b>-82.582,30</b>	<b>-35.218,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK**

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
<b>PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE</b>	<b>121.739,23</b>	<b>82.582,30</b>	<b>35.218,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	<b>82.582,30</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA**

	Izvršenje 2022.*	Plan 2023.	Proračun za 2024.	Projekcija proračuna za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.
<b>PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE</b>	<b>121.739,23</b>	<b>82.582,30</b>	<b>35.218,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI</b>	<b>39.156,93</b>	<b>47.364,29</b>	<b>35.218,01</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	<b>82.582,30</b>	<b>35.218,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

\* Napomena: Iznosi u stupcima Izvršenje 2022. preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>										
6	Prihodi poslovanja	701.661,77	812.949,20	115,86%	873.485,17	107,45%	903.485,17	103,43%	908.485,17	100,55%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	697.864,63	742.749,19	106,43%	802.377,23	108,03%	832.377,23	103,74%	837.377,23	100,60%
	Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici		742.749,19	106,43%	802.377,23	108,03%	832.377,23	103,74%	837.377,23	100,60%
64	Prihodi od imovine	53,69	45,00	83,81%	45,00	100,00%	45,00	100,00%	45,00	100,00%
	Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	53,69	45,00	83,81%	45,00	100,00%	45,00	100,00%	45,00	100,00%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.832,24	1.835,44	100,17%	2.400,00	130,76%	2.400,00	100,00%	2.400,00	100,00%
	Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	1.832,24	1.570,00	85,69%	2.150,00	136,94%	2.150,00	100,00%	2.150,00	100,00%
	Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prorač. korisnici		265,44		250,00	94,18%	250,00	100,00%	250,00	100,00%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrti po protestiranim jamstvima	1.911,21	2.707,57	141,67%	2.611,24	96,44%	2.611,24	100,00%	2.611,24	100,00%
	Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	1.911,21	1.911,24	100,00%	1.911,24	100,00%	1.911,24	100,00%	1.911,24	100,00%
	Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici		796,33		700,00	87,90%	700,00	100,00%	700,00	100,00%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza		65.612,00		66.051,70	100,67%	66.051,70	100,00%	66.051,70	100,00%
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici		8.010,00		7.450,00	93,01%	7.450,00	100,00%	7.450,00	100,00%
	Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije		57.602,00		58.601,70	101,74%	58.601,70	100,00%	58.601,70	100,00%
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>		<b>701.661,77</b>	<b>812.949,20</b>	<b>115,86%</b>	<b>873.485,17</b>	<b>107,45%</b>	<b>903.485,17</b>	<b>103,43%</b>	<b>908.485,17</b>	<b>100,55%</b>



Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>802.197,42</b>	<b>876.820,47</b>	<b>109,30%</b>	<b>896.038,63</b>	<b>102,19%</b>	<b>900.820,62</b>	<b>100,53%</b>	<b>905.820,62</b>	<b>100,56%</b>
	<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>685.609,75</b>	<b>740.345,82</b>	<b>107,98%</b>	<b>797.682,23</b>	<b>107,74%</b>	<b>827.682,23</b>	<b>103,76%</b>	<b>832.682,23</b>	<b>100,60%</b>
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	550,85	1.705,36	309,59%						
	Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	685.058,90	738.640,46	107,82%	797.682,23	107,99%	827.682,23	103,76%	832.682,23	100,60%
	<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>112.275,33</b>	<b>135.601,22</b>	<b>120,78%</b>	<b>97.036,40</b>	<b>71,56%</b>	<b>71.818,39</b>	<b>74,01%</b>	<b>71.818,39</b>	<b>100,00%</b>
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	9.722,43	6.171,92	63,48%	5.900,00	95,59%	5.900,00	100,00%	5.900,00	100,00%
	Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	1.907,28	1.806,24	94,70%	1.626,24	90,03%	1.626,24	100,00%	1.626,24	100,00%
	Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	1.832,24	1.570,00	85,69%	2.150,00	136,94%	2.150,00	100,00%	2.150,00	100,00%
	Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	54.326,10	57.071,11	105,05%	58.001,70	101,63%	58.001,70	100,00%	58.001,70	100,00%
	Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	8.562,81	3.584,38	41,86%	3.625,00	101,13%	3.625,00	100,00%	3.625,00	100,00%
	Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći		663,62		663,62	100,00%				
	Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici		132,72		265,45	200,01%	265,45	100,00%	265,45	100,00%
	Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prorač. korisnici		265,44		250,00	94,18%	250,00	100,00%	250,00	100,00%
	Izvor: 78 Prenesena sredstva - prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	35.924,47	64.335,79	179,09%	24.554,39	38,17%				
	<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>4.046,89</b>	<b>689,82</b>	<b>17,05%</b>	<b>650,00</b>	<b>94,23%</b>	<b>650,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>650,00</b>	<b>100,00%</b>
	Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	31,88	150,00	470,51%	100,00	66,67%	100,00	100,00%	100,00	100,00%
	Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	597,25	500,00	83,72%	550,00	110,00%	550,00	100,00%	550,00	100,00%
	Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	3.417,76	39,82	1,17%						
	<b>37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>265,45</b>	<b>183,61</b>	<b>69,17%</b>	<b>70,00</b>	<b>38,12%</b>	<b>70,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>70,00</b>	<b>100,00%</b>
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	265,45	132,72	50,00%						
	Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	30,89			50,00	161,86%	50,00	100,00%	50,00	100,00%
	Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	20,00	20,00	100,00%	20,00	100,00%	20,00	100,00%	20,00	100,00%
	<b>38 Ostali rashodi</b>				<b>600,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>600,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>600,00</b>	<b>100,00%</b>
	Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici		600,00		600,00	100,00%	600,00	100,00%	600,00	100,00%

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.083,34	18.711,03	458,23%	12.664,55	67,68%	2.664,55	21,04%	2.664,55	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.083,34	18.711,03	458,23%	12.664,55	67,68%	2.664,55	21,04%	2.664,55	100,00%
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici				1.550,00		1.550,00	100,00%	1.550,00	100,00%
	Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici				230,00		230,00	100,00%	230,00	100,00%
	Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	530,89	464,53	87,50%	450,00	96,87%	450,00	100,00%	450,00	100,00%
	Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	876,29	350,63	40,01%						
	Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici		663,61		434,55	65,48%	434,55	100,00%	434,55	100,00%
	Izvor: 78 Prenesena sredstva - prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	2.676,16	17.232,26	643,92%	10.000,00	58,03%				
	<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>806.280,76</b>	<b>895.531,50</b>	<b>111,07%</b>	<b>908.703,18</b>	<b>101,47%</b>	<b>903.485,17</b>	<b>99,43%</b>	<b>908.485,17</b>	<b>100,55%</b>



Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>										
	Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI		8.010,00		7.450,00	93,01%	7.450,00	100,00%	7.450,00	100,00%
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici		8.010,00		7.450,00	93,01%	7.450,00	100,00%	7.450,00	100,00%
	Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	1.964,90	1.956,24	99,56%	1.956,24	100,00%	1.956,24	100,00%	1.956,24	100,00%
	Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	1.964,90	1.956,24	99,56%	1.956,24	100,00%	1.956,24	100,00%	1.956,24	100,00%
	Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.832,24	59.172,00	3229,49%	60.751,70	102,67%	60.751,70	100,00%	60.751,70	100,00%
	Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	1.832,24	1.570,00	85,69%	2.150,00	136,94%	2.150,00	100,00%	2.150,00	100,00%
	Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije		57.602,00		58.601,70	101,74%	58.601,70	100,00%	58.601,70	100,00%
	Izvor: 5 POMOĆI	697.864,63	742.749,19	106,43%	802.377,23	108,03%	832.377,23	103,74%	837.377,23	100,60%
	Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	697.864,63	742.749,19	106,43%	802.377,23	108,03%	832.377,23	103,74%	837.377,23	100,60%
	Izvor: 6 DONACIJE		796,33		700,00	87,90%	700,00	100,00%	700,00	100,00%
	Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici		796,33		700,00	87,90%	700,00	100,00%	700,00	100,00%
	Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA		265,44		250,00	94,18%	250,00	100,00%	250,00	100,00%
	Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefn. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prorač. korisnici		265,44		250,00	94,18%	250,00	100,00%	250,00	100,00%
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>										
	Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI	701.661,77	812.949,20	115,86%	873.485,17	107,45%	903.485,17	103,43%	908.485,17	100,55%
	Izvor: 11 Opći prihodi i primici	10.538,73	8.010,00	76,01%	7.450,00	93,01%	7.450,00	100,00%	7.450,00	100,00%
	Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI	10.538,73	8.010,00	76,01%	7.450,00	93,01%	7.450,00	100,00%	7.450,00	100,00%
	Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	1.939,16	1.956,24	100,88%	1.956,24	100,00%	1.956,24	100,00%	1.956,24	100,00%
	Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	1.939,16	1.956,24	100,88%	1.956,24	100,00%	1.956,24	100,00%	1.956,24	100,00%
	Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	56.755,59	59.172,00	104,26%	60.751,70	102,67%	60.751,70	100,00%	60.751,70	100,00%
	Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	1.832,24	1.570,00	85,69%	2.150,00	136,94%	2.150,00	100,00%	2.150,00	100,00%
	Izvor: 5 POMOĆI	54.923,35	57.602,00	104,88%	58.601,70	101,74%	58.601,70	100,00%	58.601,70	100,00%
	Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	698.446,65	743.763,44	106,49%	803.040,85	107,97%	832.377,23	103,65%	837.377,23	100,60%
	Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	697.570,36	742.749,19	106,48%	802.377,23	108,03%	832.377,23	103,74%	837.377,23	100,60%

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
	Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	876,29	1.014,25	115,74%	663,62	65,43%				
	Izvor: 6 DONACIJE		796,33		700,00	87,90%	700,00	100,00%	700,00	100,00%
	Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici		796,33		700,00	87,90%	700,00	100,00%	700,00	100,00%
	Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	38.600,63	81.833,49	212,00%	34.804,39	42,53%	250,00	0,72%	250,00	100,00%
	Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prorač. korisnici		265,44		250,00	94,18%	250,00	100,00%	250,00	100,00%
	Izvor: 78 Prenesena sredstva - prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	38.600,63	81.568,05	211,31%	34.554,39	42,36%				
	<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>806.280,76</b>	<b>895.531,50</b>	<b>111,07%</b>	<b>908.703,18</b>	<b>101,47%</b>	<b>903.485,17</b>	<b>99,43%</b>	<b>908.485,17</b>	<b>100,55%</b>



Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
<b>SVEUKUPNO</b>		806.280,76	895.531,50	111,07%	908.703,18	101,47%	903.485,17	99,43%	908.485,17	100,55%
RKP br.: 17431		806.280,76	895.531,50	111,07%	908.703,18	101,47%	903.485,17	99,43%	908.485,17	100,55%
	HOTELJERSKO-TURISTIČKA									
	ŠKOLA OPATIJA									
	Funk. klas: 0 Javnost	806.280,76	895.531,50	111,07%	908.703,18	101,47%	903.485,17	99,43%	908.485,17	100,55%
	Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	806.280,76	895.531,50	111,07%	908.703,18	101,47%	903.485,17	99,43%	908.485,17	100,55%

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
--------	-------	------------------	------------	--------	------------	-------------	------------------	-------------	------------------	-------------



## II. POSEBNI DIO

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
<b>SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI</b>										
RKP br.: 17431		806.280,76	895.531,50	111,07%	908.703,18	101,47%	903.485,17	99,43%	908.485,17	100,55%
	HOTELJERSKO-TURISTIČKA ŠKOLA OPATIJA	806.280,76	895.531,50	111,07%	908.703,18	101,47%	903.485,17	99,43%	908.485,17	100,55%
	<b>Program: 5306 Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika A 530605 Načjevanja i smotre</b>	4.511,30	5.124,30	113,59%	5.190,45	101,29%	5.190,45	100,00%	5.190,45	100,00%
	<i>Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi</i>	4.511,30	5.124,30	113,59%	5.190,45	101,29%	5.190,45	100,00%	5.190,45	100,00%
	3 Rashodi poslovanja	2.654,47	2.700,00	101,72%	2.700,00	100,00%	2.700,00	100,00%	2.700,00	100,00%
	32 Materijalni rashodi	2.654,47	2.700,00	101,72%	2.700,00	100,00%	2.700,00	100,00%	2.700,00	100,00%
	<i>Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici</i>	489,78	504,35	102,97%	300,00	59,48%	300,00	100,00%	300,00	100,00%
	3 Rashodi poslovanja	489,78	504,35	102,97%	300,00	59,48%	300,00	100,00%	300,00	100,00%
	32 Materijalni rashodi	489,78	504,35	102,97%	300,00	59,48%	300,00	100,00%	300,00	100,00%
	<i>Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici</i>	1.367,05	1.787,23	130,74%	1.925,00	107,71%	1.925,00	100,00%	1.925,00	100,00%
	3 Rashodi poslovanja	1.367,05	1.787,23	130,74%	1.925,00	107,71%	1.925,00	100,00%	1.925,00	100,00%
	32 Materijalni rashodi	1.367,05	1.787,23	130,74%	1.925,00	107,71%	1.925,00	100,00%	1.925,00	100,00%
	<i>Izvor: 621 Donacije - proračunski korisnici</i>		132,72		265,45	200,01%	265,45	100,00%	265,45	100,00%
	3 Rashodi poslovanja		132,72		265,45	200,01%	265,45	100,00%	265,45	100,00%
	32 Materijalni rashodi		132,72		265,45	200,01%	265,45	100,00%	265,45	100,00%
	<b>Program: 5501 Srednjoškolsko obrazovanje</b>	792.987,20	867.514,31	109,40%	888.162,73	102,38%	892.944,72	100,54%	897.944,72	100,56%
	<i>A 550101 Osiguravanje uvjeta rada</i>	757.062,73	803.178,52	106,09%	863.608,34	107,52%	892.944,72	103,40%	897.944,72	100,56%
	<i>Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi</i>	2.654,45								
	3 Rashodi poslovanja	2.654,45								
	32 Materijalni rashodi	2.654,45								
	<i>Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici</i>	1.449,38	1.451,89	100,17%	1.656,24	114,07%	1.656,24	100,00%	1.656,24	100,00%
	3 Rashodi poslovanja	1.449,38	1.451,89	100,17%	1.426,24	98,23%	1.426,24	100,00%	1.426,24	100,00%
	32 Materijalni rashodi	1.417,50	1.301,89	91,84%	1.326,24	101,87%	1.326,24	100,00%	1.326,24	100,00%
	34 Financijski rashodi	31,88	150,00	470,51%	100,00	66,67%	100,00	100,00%	100,00	100,00%



Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		230,00		230,00	100,00%	230,00	100,00%	230,00	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		230,00		230,00	100,00%	230,00	100,00%	230,00	100,00%
	Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	1.832,24	1.570,00	85,69%	2.150,00	136,94%	2.150,00	100,00%	2.150,00	100,00%
3	Rashodi poslovanja	1.832,24	1.570,00	85,69%	2.150,00	136,94%	2.150,00	100,00%	2.150,00	100,00%
32	Materijalni rashodi	1.832,24	1.570,00	85,69%	2.150,00	136,94%	2.150,00	100,00%	2.150,00	100,00%
	Izvor: 442 Prihodi za decentralizirane funkcije - SŠ	54.923,35	57.602,00	104,88%	58.601,70	101,74%	58.601,70	100,00%	58.601,70	100,00%
3	Rashodi poslovanja	54.923,35	57.602,00	104,88%	58.601,70	101,74%	58.601,70	100,00%	58.601,70	100,00%
32	Materijalni rashodi	54.326,10	57.071,11	105,05%	58.001,70	101,63%	58.001,70	100,00%	58.001,70	100,00%
34	Financijski rashodi	597,25	500,00	83,72%	550,00	110,00%	550,00	100,00%	550,00	100,00%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	30,89	30,89	161,86%	50,00	161,86%	50,00	100,00%	50,00	100,00%
	Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici	696.203,31	740.961,96	106,43%	799.852,23	107,95%	829.852,23	103,75%	834.852,23	100,60%
3	Rashodi poslovanja	695.672,42	740.497,43	106,44%	799.402,23	107,95%	829.402,23	103,75%	834.402,23	100,60%
31	Rashodi za zaposlene	685.058,90	738.640,46	107,82%	797.682,23	107,99%	827.682,23	103,76%	832.682,23	100,60%
32	Materijalni rashodi	7.195,76	1.797,15	24,98%	1.700,00	94,59%	1.700,00	100,00%	1.700,00	100,00%
34	Financijski rashodi	3.417,76	39,82	1,17%	20,00	100,00%	20,00	100,00%	20,00	100,00%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	530,89	464,53	87,50%	450,00	96,87%	450,00	100,00%	450,00	100,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	530,89	464,53	87,50%	450,00	96,87%	450,00	100,00%	450,00	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		663,62	100,00%	663,62	100,00%	663,62	100,00%	663,62	100,00%
	Izvor: 582 Prenesena sredstva - pomoći - proračunski korisnici		663,62		663,62	100,00%	663,62	100,00%	663,62	100,00%
3	Rashodi poslovanja		663,62		663,62	100,00%	663,62	100,00%	663,62	100,00%
32	Materijalni rashodi		663,62		663,62	100,00%	663,62	100,00%	663,62	100,00%
	Izvor: 621 Donacije - proračunski korisnici		663,61		434,55	65,48%	434,55	100,00%	434,55	100,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		663,61		434,55	65,48%	434,55	100,00%	434,55	100,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		663,61		434,55	65,48%	434,55	100,00%	434,55	100,00%



Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
	<b>Izvor: 731 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s naslova osiguranja - prorač. korisnici</b>		<b>265,44</b>		<b>250,00</b>	<b>94,18%</b>	<b>250,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>250,00</b>	<b>100,00%</b>
	3 Rashodi poslovanja		265,44		250,00	94,18%	250,00	100,00%	250,00	100,00%
	32 Materijalni rashodi		265,44		250,00	94,18%	250,00	100,00%	250,00	100,00%
	T 550102 Investicijsko održavanje objekata i opreme	35.924,47	64.335,79	179,09%	24.554,39	38,17%				
	<b>Izvor: 782 Prenesena sredstva - Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja</b>		<b>64.335,79</b>		<b>24.554,39</b>	<b>38,17%</b>				
	3 Rashodi poslovanja	35.924,47	64.335,79	179,09%	24.554,39	38,17%				
	32 Materijalni rashodi	35.924,47	64.335,79	179,09%	24.554,39	38,17%				
	<b>Program: 5502 Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava</b>		<b>5.310,00</b>		<b>5.350,00</b>	<b>100,75%</b>	<b>5.350,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>5.350,00</b>	<b>100,00%</b>
	A 550203 Programi školskog kurikulumu	3.902,57	4.650,00	119,15%	4.750,00	102,15%	4.750,00	100,00%	4.750,00	100,00%
	<b>Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi</b>		<b>4.650,00</b>		<b>4.750,00</b>	<b>102,15%</b>	<b>4.750,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>4.750,00</b>	<b>100,00%</b>
	3 Rashodi poslovanja	3.902,57	4.650,00	119,15%	4.750,00	102,15%	4.750,00	100,00%	4.750,00	100,00%
	31 Rashodi za zaposlene	550,85	1.705,36	309,59%	3.200,00	68,82%	3.200,00	100,00%	3.200,00	100,00%
	32 Materijalni rashodi	3.351,72	2.944,64	87,85%	3.200,00	108,67%	3.200,00	100,00%	3.200,00	100,00%
	4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		1.550,00		1.550,00	100,00%	1.550,00	100,00%	1.550,00	100,00%
	42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		1.550,00		1.550,00	100,00%	1.550,00	100,00%	1.550,00	100,00%
	<b>A 550216 Program "Zdravlje i higijena"</b>		<b>660,00</b>		<b>600,00</b>	<b>90,91%</b>	<b>600,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>600,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi</b>		<b>660,00</b>		<b>600,00</b>	<b>90,91%</b>	<b>600,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>600,00</b>	<b>100,00%</b>
	3 Rashodi poslovanja	1.327,24	660,00	49,73%	600,00	90,91%	600,00	100,00%	600,00	100,00%
	32 Materijalni rashodi	1.327,24	660,00	49,73%	600,00	90,91%	600,00	100,00%	600,00	100,00%
	37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.061,79	527,28	49,66%	600,00	100,00%	600,00	100,00%	600,00	100,00%
	38 Ostali rashodi	265,45	132,72	50,00%	600,00	100,00%	600,00	100,00%	600,00	100,00%
	<b>A 550221 Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština</b>		<b>600,00</b>		<b>600,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>600,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>600,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici</b>		<b>600,00</b>		<b>600,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>600,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>600,00</b>	<b>100,00%</b>
	3 Rashodi poslovanja		600,00		600,00	100,00%	600,00	100,00%	600,00	100,00%
	38 Ostali rashodi		600,00		600,00	100,00%	600,00	100,00%	600,00	100,00%

Oznaka	Naziv	Ostvarenje 2022.	Plan 2023.	Indeks	Plan 2024.	2024 / 2023	Projekcija 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025
<b>Program: 5504 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu</b>										
K 550401	Opremanje ustanova školstva	3.552,45	17.582,89	494,95%	10.000,00	56,87%				
<i>Izvor: 582 Prenesena sredstva - pomoći - proračunski korisnici</i>										
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	876,29	350,63	40,01%						
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	876,29	350,63	40,01%						
<i>Izvor: 782 Prenesena sredstva - Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja</i>										
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.676,16	17.232,26	643,92%	10.000,00	58,03%				
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.676,16	17.232,26	643,92%	10.000,00	58,03%				



**HOTELIJERSKO-TURISTIČKA ŠKOLA OPATIJA**

**51410 - Opatija, Drage Gervaisa 2**

**E-mail: slavica.barak@ri.htnet.hr**

**Telefon: 051/ 711-595**

**Žiro-račun: 2402006-1100111044**

**IBAN: HR6124020061100111044**

**MB: 03839788**

**OIB: 88785560957**

**Opatija, 28.12.2023.**

---

**OBRAZLOŽENJE  
FINANCIJSKOG PLANA za 2024.  
I PROJEKCIJA ZA 2025. i 2026. godinu**

NAZIV KORISNIKA:

SAŽETAK  
DJELOKRUGA  
RADA:

ORGANIZACIJSKA  
STRUKTURA:

FINANCIJSKI PLAN  
ZA 2024. – 2026.  
GODINU:

**HOTELIJERSKO-TURISTIČKA ŠKOLA OPATIJA**

Drage Gervaisa 2  
51410-Opatija

Srednjoškolsko obrazovanje

Djelatnost škole je verificirani program-zanimanje : *hotelijersko-turistički tehničar* (šifra 070104)

Opseg djelatnosti za šk. godinu 2023./2024.

- 13 razrednih odjela
- 273 učenika
- 45 zaposlenika

Planiramo da će se u šk. godini 2024./2025. i 2025./2026. nastava odvijati u 13 razrednih odjela sa oko 270 učenika

Nastava(redovna,izborna,dodatna i dopunska) izvodi se prema

- Nastavnim planovima i programima Ministarstva znanosti,obrazovanja i sporta
- Operativnom godišnjem izvedbeno odgojno-obrazovnom planu i programu rada
- Školskom kurikulumu za svaku školsku godinu.

Nastava se organizira u 13 učionica i 1 kabinetu informatike.

Škola nema sportsku dvoranu, pa nastavu TZK izvodi u dvorani Marino Cvetković Opatija, koju plaća 19,91 Eura po satu. Troškove zakupnine financira Primorsko-goranska županija kao stvarne troškove u okviru zakonskog standarda ustanova srednjeg školstva (prema Ugovoru Škole i Grada Opatija za koji daje pismenu suglasnost za svaku školsku godinu)

Financijska sredstva raspoređena su po programima:

R.b.	Naziv programa	2024.	2025.	2026.
1.	<b>Državni proračun</b> Zakonski standard Iznad zakonskog standarda	801.050,00	831.050,00	836.050,00
2.	<b>Županijski proračun</b> Zakonski standard Iznad zakonskog standarda	58.601,70 7.450,00	58.601,70 7.450,00	58.601,70 7.450,00
3.	<b>Gradski proračun</b> Zakonski standard Iznad zakonskog standarda	1.327,23	1.327,23	1.327,23
4.	<b>Vlastiti izvori</b> Zakonski standard Iznad zakonskog standarda	1.656,24 300,00	1.656,24 300,00	1.656,24 300,00
5.	<b>Donacije</b> Zakonski standard Iznad zakonskog standarda	434,55 265,45	434,55 265,45	434,55 265,45
6.	<b>Posebne namjene</b> Zakonski standard Iznad zakonskog standarda	2.150,00	2.150,00	2.150,00
7.	<b>Prodaja i osiguranje</b> Zakonski standard Iznad zakonskog standarda	250,00	250,00	250,00
8.	<b>Prenesena sredstva</b>	35.218,01		
	<b>Ukupno razdjel:</b>	<b>908.703,18</b>	<b>903.485,17</b>	<b>908.485,17</b>



**NAZIV  
PROGRAMA:**

**STRATEŠKI CILJ:**

**PRIORITET:**

**POSEBNI CILJ:**

**ZAKONSKE  
PODLOGE NA  
KOJIMA SE  
PROGRAM  
ZASNIVA:**

**ISHODIŠTE I  
POKAZATELJI NA  
KOJIMA SE  
ZASNIVAJU  
IZRAČUNI I  
OCJENE  
POTREBNIH  
SREDSTAVA:**

**IZVJEŠTAJ O  
POSTIGNUTIM  
CILJEVIMA I  
REZULTATIMA  
TEMELJENIM NA  
POKAZATELJIMA  
USPJEŠNOSTI U  
PRETHODNOJ  
GODINI**

**PROGRAM 5501  
SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE**

3. Razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete života

3.2. Unapređenje obrazovnog sustava te njegova usklađenost sa potrebama u gospodarstvu

Prioritet škole je kvalitetno obrazovanje i odgoj učenika što ostvarujemo stalnim usavršavanjem nastavnika i podizanjem nastavnog standarda na višu razinu, te poticanjem učenika na izražavanje kreativnosti, talenata i sposobnosti

Posebni cilj je stjecanje kompetencija za zapošljavanje, samozapošljavanje i / ili nastavak školovanja na visokom učilištu. Određivanje ishoda učenja i opterećenja učenika podloga je za razvoj strategije poučavanja učenja i provjere naučenog. Kurikulum utemeljen na kompetencijama određuje ishode učenja nakon završene svake godine školovanja.

Primatelj /korisnik usluge je učenik.

- Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnom i srednjim školama R. Hrvatske (NN 87/08; 86/09; 92/10; 90/11; 16/12; 86/12; 94/13; 152/14; 7/17; 68/18; 98/19; 64/20; 151/22)
- Zakon o ustanovama (NN 76/93; 29/97; 47/99; 35/08; 127/19; 151/22)
- Zakon o proračunu (NN 144/21)
- Upute za izradu proračuna PGŽ 2024.-2026. od 27.09.2023.
- Godišnji izvedbeno odgojno-obrazovni plan i program rada šk. g. 2023./2024.
- Školski kurikulum Hotelijersko-turističke škole Opatija za šk.g.2023./2024.

Metodologija izrade proračuna projicirana je na razini 2023.godine, sukladno Uputama MFIN za prošlu godinu, a pretpostavke za izradu prijedloga Proračuna temelje se na makroekonomskom okviru za trogodišnje razdoblje, podacima kojima raspolaže Županija i vlastitim projekcijama.

Polazište u planiranju Državnog proračuna je 2023.godina na bazi podataka iz Registra zaposlenika u Centralnom obračunu plaća i ostalih materijalnih prava zaposlenika.

Kretanje prihoda i rashoda za 2024.projicirano je na temelju Nacrta Prijedloga II. izmjena i dopuna proračuna PGŽ za 2023.godinu. U planiranju decentraliziranih funkcija je Uputa za izradu Proračuna PGŽ 2024.-2026. - Okvirni prijedlog opsega financijskih planova srednjih škola za 2024.-2026.godinu, iz rujna 2023. godine. Osnova planiranja je broj učenika i zaposlenika 01.09.2023. i okvirni iznos planiranih sredstava za Hotelijersko-turističku školu Opatija 2024.-2026.

Usvojeni financijski plan za 2022.godinu za osiguranje uvjeta rada realiziran/financiran u postotku od 99,20 % čime su osigurani uvjeti za nesmetan rad škole i realizaciju planirane aktivnosti.

Financirani su ukupni rashodi: 806.128,34 eura

- osiguranje uvjeta rada
- iznad zakonskog standarda programi šk.kurikukuma natjecanja učenika

Iz financijskog izvješća vidljivo da su sredstva utrošena namjenski

**NAČIN I  
SREDSTVA ZA  
REALIZACIJU  
PROGRAMA:**

**RAZLOG  
ODSTUPANJA OD  
PROŠLOGODINJI  
H PROJEKCIJA:**

**POKAZATELJI  
USPJEŠNOSTI :**

	<b>Naziv aktivnosti/projekta</b>	<b>2024.</b>	<b>2025.</b>	<b>2026.</b>
1.	<b>Osiguranje uvjeta rada</b>			
	<b>Državni proračun</b>			
	Materijalni rashodi	801.050,00	831.050,00	836.050,00
	<b>Županijski proračun</b>			
	Materijalni rashodi	58.601,70	58.601,70	58.601,70
	<b>Donacije</b>			
	Materijalni rashodi	434,55	434,55	434,55
	<b>Vlastiti prihodi</b>			
	Materijalni rashodi	1.656,24	1.656,24	1.656,24
	<b>Posebne namjene</b>			
	Materijalni rashodi	2.150,00	2.150,00	2.150,00
	<b>Prodaja i osiguranje</b>			
	Materijalni rashodi	250,00	250,00	250,00
	<b>Prenesena sredstva</b>			
	Materijalni rashodi	663,62		
	<b>Ukupno program:</b>	<b>864.806,11</b>	<b>894.142,49</b>	<b>899.142,49</b>

1. Plan 2022.-2024. rađen je prema Uputama Ministarstva financija za izradu proračuna 2022.-2024. sa indeksima, a u trenutku izrade prijedloga 2024.-2026. primijenjeni su indeksi ostvarenja 2023.godine
2. Plan 2022.-2024. rađen je prema Uputama za izradu proračuna PGŽ i Okvirnom prijedlogu opsega funkcijskih planova 2022-2024, a u trenutku izrade Prijedloga za 2024.-2026. županija je donijela Okvirni plan iz rujna 2023. za razdoblje 2024.-2026.

Ovim se projekcije nužno mijenjaju i dolazi do odstupanja od prošlogodišnjih

<b>Pokazatelj uspješnos ti</b>	<b>Definici ja</b>	<b>Jedinic a</b>	<b>Polazna vrijedn ost</b>	<b>Ciljana vrijedn ost 2024.</b>	<b>Ciljana vrijedno st 2025.</b>	<b>Ciljana vrijedno st 2026.</b>
Ostvarenje usvojenog Financijskog plana	Financiranje uvjeta rada osigurati rad škole	Postotak % plana	100	100	100	100



**NAZIV  
PROGRAMA:**

**STRATEŠKI CILJ:**

**PRIORITET:**

**POSEBNI CILJ:**

**ZAKONSKA  
OSNOVA ZA  
UVOĐENJE  
PROGRAMA:**

**ISHODIŠTE I  
POKAZATELJI NA  
KOJIMA SE  
ZASNIVAJU  
IZRAČUNI I  
OCJENE  
POTREBNIH  
SREDSTAVA:**

**IZVJEŠTAJ O  
POSTIGNUTIM  
CILJEVIMA I  
REZULTATIMA  
TEMELJENIM NA  
POKAZATELJIMA  
USPJEŠNOSTI U  
PRETHODNOJ  
GODINI:**

**NAČIN I  
SREDSTVA ZA  
REALIZACIJU  
PROGRAMA:**

**PROGRAM 5502  
UNAPREĐENJE KVALITETE ODGOJNO OBRAZOVNOG SUSTAVA**

**Programi školskog kurikulumuma**

3. Razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete života  
3.2. Unapređenje obrazovnog sustava te njegova usklađenost sa potrebama u gospodarstvu

Razvijanje kreativnog mišljenja, izražavanja, poticanje talenta i darovitosti kod učenika. Učenike poticati na samostalnost, kritičko mišljenje, svijest prema okolini, interkulturalne sposobnosti, očuvanje nacionalne kulturne baštine, ekološka svijest.

Školski kurikulum Hotelijersko-turističke škole Opatija za školsku godinu 2023./2024. Pravilnik o kriterijima za financiranje programa iznad minimalnog zakonskog standarda ustanovama kojima je osnivač PGŽ (ožujak 2010.godine)

Polazište u planiranju je Uputa za izradu proračuna PGŽ 2024.- 2026. I Okvirni prijedlog opsega financijskih planova srednjih škola za financiranje programa iznad zakonskog standarda (rujan 2023.godine)  
Planirana sredstva pokrit će rashode

- 32 materijalni rashodi
- 42 rashodi za nabavu dugotrajne proizvedene imovine

U 2022.godini prema Ugovoru o sufinanciranju Programa školskog kurikulumuma Županija je financirala rashode aktivnosti sa 4.650,00 eura, što je utrošeno namjenski i to za :

- materijal
- ostali rashodi
- usluge prijevoza
- uredska oprema

Učenici su svojim uradcima, pod mentorstvom profesorice obilježili Svjetski dan stranih jezika, Svjetski dan turizma, Međunarodni dan starijih osoba, Halloween, Dan mrtvih, Dan sjećanja na Vukovar, ukasili prostor škole povodom Adventa i Božića, te sudjelovali u provedbi Programa Mini recepcija u prostoru škole, a pod mentorstvom profesora struke.

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	2024.	2025.	2026.
1.	<b>Programi Školskog kurikulumuma Županijski proračun</b>			
	Uredski i ostali materijal	1.113,00	1.113,00	1.113,00
	Usluge tel.pošte i prijevoza	600,00	600,00	600,00
	Službena putovanja	226,55	226,55	226,55
	Naknade troškova os. iz r.o.	240,45	240,45	240,45
	Ostale usluge	450,00	450,00	450,00



**RAZLOG  
ODSTUPANJA OD  
PROŠLOGODINJI  
H PROJEKCIJA:**

**POKAZATELJI  
USPJEŠNOSTI :**

Ostali rashodi	320,00	320,00	320,00
Sitni inventar	250,00	250,00	250,00
Računalna oprema	1.550,00	1.550,00	1.550,00
<b>Ukupno program:</b>	<b>4.750,00</b>	<b>4.750,00</b>	<b>4.750,00</b>

Plan za 2022.- 2024. rađen je prema Uputama za izradu proračuna PGŽ iz 2021.godine, a u rujnu 2023.godine Županija donosi nove Upute i Okvirni prijedlog za razdoblje 2024.-2026.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj učenika u programu Školskog kurikulumu	Osiguranjem financijskih sredstava uključiti učenike u izvannastavni program dodatnog odgojno-obrazovnog stvaralaštva-kreativni rad i Program minirepcije	Broj učenika	30	30	30	30

**NAZIV  
PROGRAMA:**

**STRATEŠKI  
CILJ:**

**PRIORITET:**

**POSEBNI  
CILJ:**

**ZAKONSKA  
OSNOVA ZA  
UVOĐENJE  
PROGRAMA:**

**ISHODIŠTE I  
POKAZATELJI  
NA KOJIMA  
SE ZASNIVAJU  
IZRAČUNI I  
OCJENE  
POTREBNIH  
SREDSTAVA:**

**IZVJEŠTAJ O  
POSTIGNUTIM  
CILJEVIMA I  
REZULTATIM  
A  
TEMELJENIM  
NA  
POKAZATELJI  
MA  
USPJEŠNOSTI**

**PROGRAM 5306  
NATJECANJA I SMOTRE**

3. Razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete škole

3.2. Unapređenje obrazovnog sustava te njegova usklađenost sa potrebama u gospodarstvu

Svladavanje kompetencija na međunarodnoj razini, znanja i vještina stranih jezika, interkulturalna suradnja. Učenici se pripremaju u poznavanju stranih jezika i stjecanja vještina predstavljanja turističke destinacije, te poznavanju turističkog menadžmenta i gospodarstva RH

Školski kurikulum Hotelijersko-turističke škole Opatija za šk.g.2023./2024.

Polazište u planiranju su

- Ugovor o najmu prostora - aparat za tople napitke
  - Ugovor o kamatama na depozite po viđenju
  - Ugovor o sufinanciranju- Grad
  - Donacije
  - Okvirni prijedlog PGŽ o fin.programa iznad zakonskog standarda
- Planirani iznos navedenih prihoda je
- 5.190,45 eura za 2024.godinu
  - 5.190,45 eura za 2025.godinu
  - 5.190,45 eura za 2026.godinu

Planirana sredstva pokrit će rashode za službena putovanja, prijevoz sudionika natjecanja i ostale rashode natjecanja.

- Natjecanje Več znanja za več turizma 29.01.2022. u Ljubljani Na natjecanju su pod mentorstvom profesorica 5 učenika Hotelijersko-turističke škole Opatija predstavili festival kave i čokolade pod nazivom Festival slatkih trenutaka prikazavši najslađe kutke gastro svijeta Opatije (kraševa bajadera, domaćica, te ručno rađene praline, lom čokolada i keksi Milenij hotela Opatija). Učenici su polučili srebrno odličje za osmišljavanje i prezentaciju Festivala slatkih trenutaka.

- Natjecanje AEHT-a 17.10.- 22.10.2022. Senigallia, Italija Na natjecanju je pod mentorstvom profesorica sudjelovala 1 učenica u



**U  
PRETHODNOJ  
GODINI**

**NAČIN I  
SREDSTVA ZA  
REALIZACIJU  
PROGRAMA:**

**RAZLOG  
ODSTUPANJA  
OD  
PROŠLOGODI  
NJIH  
PROJEKCIJA:**

**POKAZATELJI  
USPJEŠNOSTI:**

disciplini Predstavljanje turističke destinacije – Senigallia, a nastupila je u timu s učenicima iz Italije i Nizozemske.  
Tim naše učenice ostvario je 4. mjesto

R.b	Naziv aktivnosti/projekta	2024.	2025.	2026.
1.	<b>Natjecanja i smotre u znanju, vještinama i sposobnostima</b> <b>Županija iznad standarda</b> Službena putovanja, prijevoz učenika, smještaj učenika	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	<b>Vlastiti izvori</b> službena putovanja (dnevnice, prijevoz i smještaj sudionika)	300,00	300,00	300,00
	<b>Pomoći</b> (gradski i državni proračun)	1.925,00	1.925,00	1.925,00
	<b>Donacije</b>	265,45	265,45	265,45
	<b>Ukupno program:</b>	<b>5.190,45</b>	<b>5.190,45</b>	<b>5.190,45</b>

Plan za 2022.-2024. rađen je prema potpisanim Ugovorima o najmu prostora iz 2022. U projekciji plana nismo planirali sredstva županije iznad standarda na ime natjecanja, prema uputi i okvirnom prijedlogu opsega djelatnosti srednjih škola, pa su zbog toga vidljiva odstupanja u odnosu na projekcije.

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Uključeno u natjecanja i smotranja znanja, vještina i sposobnosti	Financiranjem natjecanja poticati postojeće i uvođenje novih natjecateljskih	Broj učenika	3	3	3	3



--

	discipli na s poveća nim brojem						
--	---	--	--	--	--	--	--

**NAZIV  
PROGRAMA:**

**STRATEŠKI  
CILJ:**

**PRIORITET:**

**POSEBNI  
CILJ:**

**ZAKONSKA  
OSNOVA ZA  
UVOĐENJE  
PROGRAMA:**

**ISHODIŠTE I  
POKAZATELJI  
NA KOJIMA  
SE ZASNIVAJU  
IZRAČUNI I  
OCJENE  
POTREBNIH  
SREDSTAVA:**

**NAČIN I  
SREDSTVA ZA  
REALIZACIJU  
PROGRAMA:**

**PROGRAM 5504  
KAPITALNA ULAGANJA U ODGOJNO OBRAZOVNU STRUKTURU**

3. Razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete škole

3.2. Unapređenje obrazovnog sustava te njegova usklađenost sa potrebama u gospodarstvu

Svladavanje kompetencija na međunarodnoj razini, znanja i vještina stranih jezika, interkulturalna suradnja. Učenici se pripremaju u poznavanju stranih jezika i stjecanja vještina predstavljanja turističke destinacije, te poznavanju turističkog menadžmenta i gospodarstva RH

Školski kurikulum Hotelijersko-turističke škole Opatija za šk.g.2023./2024.

Polazište u planiranju su prenesena sredstva iz 2023.  
- prenesena sredstva od prodaje zemljišta

Planirani iznos navedenih rashoda je  
- 10.000,00 eura za 2024.godinu  
Planirana sredstva pokrit će rashode za nabavu opreme- 42273

R.b	Naziv aktivnosti/projekta	2024.	2025.	2026.
1.	<b>Opremanje ustanova školstva</b> <b>Prenesena sredstva</b> Uredska oprema i namještaj	10.000,00	0	0

**RAZLOG  
ODSTUPANJA  
OD  
PROŠLOGODI  
NJIH  
PROJEKCIJA:**

	<b>Ukupno program:</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

U Planu za 2024.-2026. sukladno Uputama PGŽ od 27.09.2023. a zbog obveze uravnoteženja proračuna (pitanje 4. Upitnika o fiskalnoj odgovornosti) uključena je i procjena ukupnog rezultata poslovanja koji se prenosi u sljedeću proračunsku godinu.

Opatija, 28.12.2023.

Predsjednica Školskog odbora  
Sandra Grgurić, prof.



*S. Grgurić*

Ravnateljica  
mr.sc.Ksenija Beljan

*Ksenija Beljan*