

**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: 007-04/23-01/11  
URBROJ: 2156-4/01-23-04  
U Opatiji, 7. srpnja 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, 05/12, 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 36. sjednici održanoj dana 7. srpnja 2023. godine donosi

**ODLUKU**  
**O USVAJANJU POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA**  
**HOTELIJERSKO-TURISTIČKE ŠKOLE OPATIJA**  
**ZA RAZDOBLJE OD 1. SIJEČNJA 2023. DO 30. LIPNJA 2023. GODINE**

Članak 1.

Usvaja se polugodišnji Izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Hotelijersko-turističke škole Opatija za razdoblje od 1. siječnja 2023. do 30. lipnja 2023. godine po programskoj klasifikaciji, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja.

Članak 2.

Polugodišnji Izvještaj o izvršenju Finacijskog plana Hotelijersko-turističke škole Opatija za razdoblje od 1. siječnja 2023. do 30. lipnja 2023. godine po programskoj klasifikaciji, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja nalazi se u tablicama koje su prilog i sastavni dio ove Odluke.

Članak 3.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.



Predsjednica Školskog odbora  
Sandra Grgurić, prof.

*S. Grgurić*

Prilozi:

- Tabela prikaz Polugodišnjeg Izvještaja o izvršenju Finacijskog plana Hotelijersko-turističke škole Opatija za razdoblje od 1. siječnja 2023. do 30. lipnja 2023. godine po programskoj klasifikaciji, ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

Dostaviti:

1. Primorsko-goranska županija, Upravni odjel za odgoj i obrazovanje
2. Računovodstvo Škole
3. Pismohrana, ovdje

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

HOTELIJERSKO-TURISTIČKE ŠKOLE OPATIJA ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO

1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUN FINANCIRANJA

Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekuci plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
<b>A.</b>	<b>RA?UN PRIHODA I RASHODA</b>						
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>334.295,78</b>	<b>812.949,20</b>	<b>812.949,20</b>	<b>421.175,33</b>	<b>125,99%</b>	<b>51,81%</b>
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>		<b>334.295,78</b>	<b>812.949,20</b>	<b>812.949,20</b>	<b>421.175,33</b>	<b>125,99%</b>	<b>51,81%</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>395.381,40</b>	<b>876.820,47</b>	<b>876.820,47</b>	<b>425.008,11</b>	<b>107,49%</b>	<b>48,47%</b>
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>959,80</b>	<b>18.711,03</b>	<b>18.711,03</b>	<b>350,63</b>	<b>36,53%</b>	<b>1,87%</b>
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>		<b>396.341,20</b>	<b>895.531,50</b>	<b>895.531,50</b>	<b>425.358,74</b>	<b>107,32%</b>	<b>47,50%</b>

## RAČUN PRIHODA I RASHODA

### 1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
<b>A. RA?UN PRIHODA I RASHODA</b>							
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>334.295,78</b>	<b>812.949,20</b>	<b>812.949,20</b>	<b>421.175,33</b>	<b>125,99%</b>	<b>51,81%</b>
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	332.307,60	742.749,19	742.749,19	384.354,58	115,66%	51,75%
	636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	332.307,60	742.749,19	742.749,19	384.354,58	115,66%	51,75%
	6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	332.307,60	742.284,66	742.284,66	384.354,58	115,66%	51,78%
	6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan		464,53	464,53			
64	Prihodi od imovine	30,79	45,00	45,00	20,92	67,94%	46,49%
	641 Prihodi od financijske imovine	30,79	45,00	45,00	20,92	67,94%	46,49%
	6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	30,79	45,00	45,00	20,92	67,94%	46,49%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.001,79	1.835,44	1.835,44	1.005,54	100,37%	54,78%
	652 Prihodi po posebnim propisima	1.001,79	1.835,44	1.835,44	1.005,54	100,37%	54,78%
	6526 Ostali nespomenuti prihodi	1.001,79	1.835,44	1.835,44	1.005,54	100,37%	54,78%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	955,60	2.707,57	2.707,57	955,62	100,00%	35,29%
	661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	955,60	1.911,24	1.911,24	955,62	100,00%	50,00%
	6615 Prihodi od pruženih usluga	955,60	1.911,24	1.911,24	955,62	100,00%	50,00%
	663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima		796,33	796,33			
	6631 Tekuće donacije		132,72	132,72			
	6632 Kapitalne donacije		663,61	663,61			
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza		65.612,00	65.612,00	34.838,67		53,10%
	671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika		65.612,00	65.612,00	34.838,67		53,10%
	6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja		65.612,00	65.612,00	34.838,67		53,10%
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>		<b>334.295,78</b>	<b>812.949,20</b>	<b>812.949,20</b>	<b>421.175,33</b>	<b>125,99%</b>	<b>51,81%</b>
<b>3 Rashodi poslovanja</b>		<b>395.381,40</b>	<b>876.820,47</b>	<b>876.820,47</b>	<b>425.008,11</b>	<b>107,49%</b>	<b>48,47%</b>



Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekuci plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
31	Rashodi za zaposlene	327.788,20	740.345,82	740.345,82	382.433,62	116,67%	51,66%
311	Plaće (Bruto)	275.029,51	599.035,29	599.035,29	321.624,32	116,94%	53,69%
3111	Plaće za redovan rad	275.029,51	599.035,29	599.035,29	321.624,32	116,94%	53,69%
312	Ostali rashodi za zaposlene	7.353,60	23.209,00	23.209,00	11.696,20	159,05%	50,40%
3121	Ostali rashodi za zaposlene	7.353,60	23.209,00	23.209,00	11.696,20	159,05%	50,40%
313	Doprinosi na plaće	45.405,09	118.101,53	118.101,53	49.113,10	108,17%	41,59%
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	45.343,82	118.051,53	118.051,53	49.113,10	108,31%	41,60%
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	61,27	50,00	50,00			
32	Materijalni rashodi	65.956,81	135.601,22	135.601,22	41.462,80	62,86%	30,58%
321	Naknade troškova zaposlenima	14.798,17	27.701,27	27.701,27	16.039,00	108,39%	57,90%
3211	Službena putovanja	3.318,93	7.268,55	7.268,55	3.821,70	115,15%	52,58%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	11.319,97	20.000,00	20.000,00	12.017,30	106,16%	60,09%
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	159,27	432,72	432,72	200,00	125,57%	46,22%
322	Rashodi za materijal i energiju	10.143,64	13.982,78	13.982,78	11.635,61	114,71%	83,21%
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3.809,77	4.095,45	4.095,45	4.247,00	111,48%	103,70%
3223	Energija	5.305,10	8.500,00	8.500,00	6.312,19	118,98%	74,26%
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	417,96	424,61	424,61	97,25	23,27%	22,90%
3225	Sitni inventar i auto gume	610,81	400,00	400,00	548,11	89,73%	137,03%
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		562,72	562,72	431,06		76,60%
323	Rashodi za usluge	37.062,49	89.503,33	89.503,33	11.563,07	31,20%	12,92%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	2.141,92	4.801,33	4.801,33	2.721,04	127,04%	56,67%
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	26.099,90	65.233,95	65.233,95	184,00	0,70%	0,28%
3234	Komunalne usluge	2.457,56	4.409,85	4.409,85	2.478,36	100,85%	56,20%
3235	Zakupnine i najamnine	3.914,00	8.600,00	8.600,00	4.031,77	103,01%	46,88%
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.274,16	1.274,16			
3237	Intelektualne i osobne usluge	721,52	132,72	132,72			
3238	Računalne usluge	1.168,44	2.571,39	2.571,39	1.279,22	109,48%	49,75%
3239	Ostale usluge	559,15	2.479,93	2.479,93	868,68	155,36%	35,03%
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		902,53	902,53			
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		902,53	902,53			
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.952,51	3.511,31	3.511,31	2.225,12	56,30%	63,37%
3292	Premije osiguranja		132,72	132,72			
3293	Reprezentacija	938,20	666,36	666,36	499,85	53,28%	75,01%
3294	Članarine i norme	345,08	425,45	425,45	415,45	120,39%	97,65%
3295	Pristojbe i naknade	734,95	1.664,43	1.664,43	824,43	112,17%	49,53%

Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekuci plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
3296	Troškovi sudskih postupaka	1.764,80					
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	169,48	622,35	622,35	485,39	286,40%	77,99%
34	Financijski rashodi	1.636,39	689,82	689,82	441,19	26,96%	63,96%
343	Ostali financijski rashodi	1.636,39	689,82	689,82	441,19	26,96%	63,96%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	320,10	650,00	650,00	441,19	137,83%	67,88%
3433	Zatezne kamate	1.316,29	39,82	39,82			
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	183,61	183,61	183,61			
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	183,61	183,61	183,61			
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi	183,61	183,61	183,61			
38	Ostali rashodi						
381	Tekuće donacije				670,50		
3812	Tekuće donacije u naravi				670,50		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	959,80	18.711,03	18.711,03	350,63	36,53%	1,87%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	959,80	18.711,03	18.711,03	350,63	36,53%	1,87%
422	Postrojenja i oprema	959,80	18.246,50	18.246,50	350,63	36,53%	1,92%
4221	Uredska oprema i namještaj		398,16	398,16			
4227	Uredjaji, strojevi i oprema za ostale namjene	959,80	17.848,34	17.848,34	350,63	36,53%	1,96%
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		464,53	464,53			
4241	Knjige		464,53	464,53			
	<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>396.341,20</b>	<b>895.531,50</b>	<b>895.531,50</b>	<b>425.358,74</b>	<b>107,32%</b>	<b>47,50%</b>



PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2)	Tekući plan (3)	Ostvarenje (4)	Indeks 4./1. (5)	Indeks 4./3. (6)
<b>A. RA?UN PRIHODA I RASHODA</b>							
<b>6 Prihodi postovanja</b>		<b>334.295,78</b>	<b>812.949,20</b>	<b>812.949,20</b>	<b>421.175,33</b>	<b>125,99%</b>	<b>51,81%</b>
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI			8.010,00	8.010,00	3.095,56		38,65%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici			8.010,00	8.010,00	3.095,56		38,65%
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI		986,39	1.956,24	1.956,24	976,54	99,00%	49,92%
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici		986,39	1.956,24	1.956,24	976,54	99,00%	49,92%
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		1.001,79	59.172,00	59.172,00	32.748,65	3269,01%	55,34%
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici		1.001,79	1.570,00	1.570,00	1.005,54	100,37%	64,05%
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije			57.602,00	57.602,00	31.743,11		55,11%
Izvor: 5 POMOĆI		332.307,60	742.749,19	742.749,19	384.354,58	115,66%	51,75%
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici		332.307,60	742.749,19	742.749,19	384.354,58	115,66%	51,75%
Izvor: 6 DONACIJE			796,33	796,33			
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici			796,33	796,33			
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA			265,44	265,44			
Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prorač. korisnici			265,44	265,44			
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>		<b>334.295,78</b>	<b>812.949,20</b>	<b>812.949,20</b>	<b>421.175,33</b>	<b>125,99%</b>	<b>51,81%</b>
<b>3 Rashodi poslovanja</b>		<b>395.381,40</b>	<b>876.820,47</b>	<b>876.820,47</b>	<b>425.008,11</b>	<b>107,49%</b>	<b>48,47%</b>
Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI		1.878,57	8.010,00	8.010,00	3.095,56	164,78%	38,65%
Izvor: 11 Opći prihodi i primici		1.878,57	8.010,00	8.010,00	3.095,56	164,78%	38,65%
Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI		1.032,93	1.956,24	1.956,24	1.367,47	132,39%	69,90%
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici		1.032,93	1.956,24	1.956,24	1.367,47	132,39%	69,90%
Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE		34.132,63	59.172,00	59.172,00	36.190,50	106,03%	61,16%
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici		1.001,79	1.570,00	1.570,00	963,29	96,16%	61,36%
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije		33.130,84	57.602,00	57.602,00	35.227,21	106,33%	61,16%

Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekuci plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
Izvor: 5 POMOĆI		332.462,50	742.948,28	742.948,28	384.354,58	115,61%	51,73%
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici		332.462,50	742.284,66	742.284,66	384.354,58	115,61%	51,78%
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći			663,62	663,62			
Izvor: 6 DONACIJE			132,72	132,72			
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici			132,72	132,72			
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA		25.874,77	64.601,23	64.601,23			
Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prorac. korisnici			265,44	265,44			
Izvor: 78 Prenesena sredstva - prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja		25.874,77	64.335,79	64.335,79			
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>		<b>959,80</b>	<b>18.711,03</b>	<b>18.711,03</b>	<b>350,63</b>	<b>36,53%</b>	<b>1,87%</b>
Izvor: 5 POMOĆI		959,80	815,16	815,16	350,63	36,53%	43,01%
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici			464,53	464,53			
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći		959,80	350,63	350,63	350,63	36,53%	100,00%
Izvor: 6 DONACIJE			663,61	663,61			
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici			663,61	663,61			
Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA			17.232,26	17.232,26			
Izvor: 78 Prenesena sredstva - prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja			17.232,26	17.232,26			
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>		<b>396.341,20</b>	<b>895.531,50</b>	<b>895.531,50</b>	<b>425.358,74</b>	<b>107,32%</b>	<b>47,50%</b>

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekuci plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
<b>A. RA?UN PRIHODA I RASHODA</b>							
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>334.295,78</b>	<b>812.949,20</b>	<b>812.949,20</b>	<b>421.175,33</b>	<b>125,99%</b>	<b>51,81%</b>
	Funk. klas: 0 Javnost	396.341,20	895.531,50	895.531,50	425.358,74	107,32%	47,50%
	Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	396.341,20	895.531,50	895.531,50	425.358,74	107,32%	47,50%
	Funk. klas: 092 Srednjoškolsko obrazovanje	395.273,20	890.407,20	890.407,20	423.172,30	107,06%	47,53%
	Funk. klas: 098 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane	1.068,00	5.124,30	5.124,30	2.186,44	204,72%	42,67%
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>							
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>334.295,78</b>	<b>812.949,20</b>	<b>812.949,20</b>	<b>421.175,33</b>	<b>125,99%</b>	<b>51,81%</b>
	4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	395.381,40	876.820,47	876.820,47	425.008,11	107,49%	48,47%
		959,80	18.711,03	18.711,03	350,63	36,53%	1,87%
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>							
		396.341,20	895.531,50	895.531,50	425.358,74	107,32%	47,50%



# RAČUN FINANCIRANJA

N/P

Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekuci plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
--------	-------	----------------------------	-------------------	------------------	-----------------	-------------------	-------------------

II. POSEBNI DIO

IZVRŠENJE PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekuci plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Ind. (5.) (4./1.)	Ind. (6.) (4./3.)
<b>SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI</b>							
1008001	PRORAČUN PRIMORSKO-GORANSKA ŽUPANIJE	396.341,20	895.531,50	895.531,50	425.358,74	107,32%	47,50%
		396.341,20	895.531,50	895.531,50	425.358,74	107,32%	47,50%
<b>Glava: 5 ŽUPANIJSKE USTANOVE SREDNJEG ŠKOLSTVA</b>							
431	HOTELJERSKO-TURISTIČKA ŠKOLA OPATIJA	396.341,20	895.531,50	895.531,50	425.358,74	107,32%	47,50%
<b>Program: 5306 Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika</b>							
A	530605 Natjecanja i smotre	1.068,00	5.124,30	5.124,30	2.186,44	204,72%	42,67%
<b>Izvor: 1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>							
<b>Izvor: 11 Opći prihodi i primici</b>							
3	Rashodi poslovanja	818,89	2.700,00	2.700,00	588,03	71,81%	21,78%
32	Materijalni rashodi		2.700,00	2.700,00	588,03	71,81%	21,78%
321	Naknade troškova zaposlenima		2.700,00	2.700,00			
3211	Službena putovanja		1.620,94	1.620,94			
323	Rashodi za usluge		813,61	813,61			
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		150,00	150,00			
3239	Ostale usluge		663,61	663,61			
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		265,45	265,45			
3294	Članarine i norme		265,45	265,45			
<b>Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI</b>							
<b>Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici</b>							
3	Rashodi poslovanja	112,37	504,35	504,35	189,00	168,19%	37,47%
32	Materijalni rashodi	112,37	504,35	504,35	189,00	168,19%	37,47%
321	Naknade troškova zaposlenima		504,35	504,35			
3211	Službena putovanja		398,17	398,17			
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		398,17	398,17			
3291	Službena putovanja		106,18	106,18			

Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekuci plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Ind. (5.) (4./1.)	Ind. (6.) (4./3.)
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		106,18	106,18			
<b>Izvor: 5 POMOĆI</b>		<b>136,74</b>	<b>1.787,23</b>	<b>1.787,23</b>	<b>1.409,41</b>	<b>1030,72%</b>	<b>78,86%</b>
	Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	<b>136,74</b>	<b>1.787,23</b>	<b>1.787,23</b>	<b>1.409,41</b>	<b>1030,72%</b>	<b>78,86%</b>
3	Rashodi poslovanja		<b>1.787,23</b>	<b>1.787,23</b>			
32	Materijalni rashodi		<b>1.787,23</b>	<b>1.787,23</b>			
321	Naknade troškova zaposlenima		<b>175,08</b>	<b>175,08</b>			
3211	Službena putovanja		<b>175,08</b>	<b>175,08</b>			
323	Rashodi za usluge		<b>1.482,82</b>	<b>1.482,82</b>			
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		<b>1.105,00</b>	<b>1.105,00</b>			
3239	Ostale usluge		<b>377,82</b>	<b>377,82</b>			
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		<b>129,33</b>	<b>129,33</b>			
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		<b>129,33</b>	<b>129,33</b>			
<b>Izvor: 6 DONACIJE</b>			<b>132,72</b>	<b>132,72</b>			
<b>Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici</b>			<b>132,72</b>	<b>132,72</b>			
3	Rashodi poslovanja		<b>132,72</b>	<b>132,72</b>			
32	Materijalni rashodi		<b>132,72</b>	<b>132,72</b>			
321	Naknade troškova zaposlenima		<b>132,72</b>	<b>132,72</b>			
3211	Službena putovanja		<b>132,72</b>	<b>132,72</b>			
<b>Program: 5501 Srednjoškolsko obrazovanje</b>		<b>393.253,72</b>	<b>867.514,31</b>	<b>867.514,31</b>	<b>419.643,64</b>	<b>106,71%</b>	<b>48,37%</b>
<b>Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA</b>		<b>25.874,77</b>	<b>64.335,79</b>	<b>64.335,79</b>			
<b>Izvor: 78 Prenesena sredstva - prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</b>		<b>25.874,77</b>	<b>64.335,79</b>	<b>64.335,79</b>			
3	Rashodi poslovanja		<b>64.335,79</b>	<b>64.335,79</b>			
32	Materijalni rashodi		<b>64.335,79</b>	<b>64.335,79</b>			
323	Rashodi za usluge		<b>64.335,79</b>	<b>64.335,79</b>			
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		<b>64.335,79</b>	<b>64.335,79</b>			
<b>A 550101 Osiguravanje uvjeta rada</b>		<b>367.378,95</b>	<b>803.178,52</b>	<b>803.178,52</b>	<b>419.643,64</b>	<b>114,23%</b>	<b>52,25%</b>
<b>Izvor: 3 VLASTITI PRIHODI</b>		<b>920,56</b>	<b>1.451,89</b>	<b>1.451,89</b>	<b>1.178,47</b>	<b>128,02%</b>	<b>81,17%</b>
<b>Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici</b>		<b>920,56</b>	<b>1.451,89</b>	<b>1.451,89</b>	<b>1.178,47</b>	<b>128,02%</b>	<b>81,17%</b>
3	Rashodi poslovanja		<b>1.451,89</b>	<b>1.451,89</b>			
32	Materijalni rashodi		<b>1.301,89</b>	<b>1.301,89</b>			
321	Naknade troškova zaposlenima		<b>477,81</b>	<b>477,81</b>			
3211	Službena putovanja		<b>345,09</b>	<b>345,09</b>			
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		<b>132,72</b>	<b>132,72</b>			
<b>322 Rashodi za materijal i energiju</b>			<b>359,56</b>	<b>359,56</b>			



Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekuci plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Ind. (5.) (4./1.)	Ind. (6.) (4./3.)
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		226,84	226,84			
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		132,72	132,72			
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>		<b>331,80</b>	<b>331,80</b>			
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		132,72	132,72			
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		132,72	132,72			
3239	Ostale usluge		66,36	66,36			
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>		<b>132,72</b>	<b>132,72</b>			
3293	Reprezentacija		66,36	66,36			
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		66,36	66,36			
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>		<b>150,00</b>	<b>150,00</b>			
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>		<b>150,00</b>	<b>150,00</b>			
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		150,00	150,00			
<b>Izvor: 4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>		<b>34.132,63</b>	<b>59.172,00</b>	<b>59.172,00</b>	<b>36.190,50</b>	<b>106,03%</b>	<b>61,16%</b>
<b>Izvor: 43</b>	<b>Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici</b>	<b>1.001,79</b>	<b>1.570,00</b>	<b>1.570,00</b>	<b>963,29</b>	<b>96,16%</b>	<b>61,36%</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>		<b>1.570,00</b>	<b>1.570,00</b>			
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>		<b>1.570,00</b>	<b>1.570,00</b>			
321	Naknade troškova zaposlenima		1.570,00	1.570,00			
3211	Službena putovanja		1.570,00	1.570,00			
<b>Izvor: 44</b>	<b>Prihodi za decentralizirane funkcije</b>	<b>33.130,84</b>	<b>57.602,00</b>	<b>57.602,00</b>	<b>35.227,21</b>	<b>106,33%</b>	<b>61,16%</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>		<b>57.602,00</b>	<b>57.602,00</b>			
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>		<b>57.071,11</b>	<b>57.071,11</b>			
321	Naknade troškova zaposlenima		23.300,00	23.300,00			
3211	Službena putovanja		3.000,00	3.000,00			
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		20.000,00	20.000,00			
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		300,00	300,00			
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>		<b>12.172,99</b>	<b>12.172,99</b>			
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		2.518,38	2.518,38			
3223	Energija		8.500,00	8.500,00			
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje		424,61	424,61			
3225	Sitni inventar i auto gume		300,00	300,00			
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		430,00	430,00			
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>		<b>20.705,40</b>	<b>20.705,40</b>			
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		2.750,00	2.750,00			
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		500,00	500,00			
3234	Komunalne usluge		4.409,85	4.409,85			

Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Ind. (5.) (4./1.)	Ind. (6.) (4./3.)
3235	Zakupnine i najamnine		8.600,00	8.600,00			
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge		1.274,16	1.274,16			
3238	Računalne usluge		2.571,39	2.571,39			
3239	Ostale usluge		600,00	600,00			
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>		<b>892,72</b>	<b>892,72</b>			
3292	Premije osiguranja		132,72	132,72			
3293	Reprezentacija		600,00	600,00			
3294	Članarine i norme		160,00	160,00			
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>			
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>			
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		500,00	500,00			
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>		<b>30,89</b>	<b>30,89</b>			
<b>372</b>	<b>Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna</b>		<b>30,89</b>	<b>30,89</b>			
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		30,89	30,89			
<b>Izvor: 5 POMOĆI</b>							
<b>Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici</b>							
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>332.325,76</b>	<b>741.625,58</b>	<b>741.625,58</b>	<b>382.274,67</b>	<b>115,03%</b>	<b>51,55%</b>
31	Rashodi za zaposlene	<b>332.325,76</b>	<b>740.961,96</b>	<b>740.961,96</b>	<b>382.274,67</b>	<b>115,03%</b>	<b>51,59%</b>
<b>311</b>	<b>Plaće (Bruto)</b>		<b>740.497,43</b>	<b>740.497,43</b>			
3111	Plaće za redovan rad		738.640,46	738.640,46			
3112	Ostali rashodi za zaposlene		597.571,46	597.571,46			
3113	Plaće za redovan rad		597.571,46	597.571,46			
312	Ostali rashodi za zaposlene		23.209,00	23.209,00			
3121	Ostali rashodi za zaposlene		23.209,00	23.209,00			
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>		<b>117.860,00</b>	<b>117.860,00</b>			
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		117.810,00	117.810,00			
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti		50,00	50,00			
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>		<b>1.797,15</b>	<b>1.797,15</b>			
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>		<b>132,72</b>	<b>132,72</b>			
3237	Intelektualne i osobne usluge		132,72	132,72			
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>		<b>1.664,43</b>	<b>1.664,43</b>			
3295	Pristojbe i naknade		1.664,43	1.664,43			
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>		<b>39,82</b>	<b>39,82</b>			
<b>343</b>	<b>Ostali financijski rashodi</b>		<b>39,82</b>	<b>39,82</b>			
3433	Zatezne kamate		39,82	39,82			
<b>37</b>	<b>Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>		<b>20,00</b>	<b>20,00</b>			



Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekuci plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Ind. (5.) (4./1.)	Ind. (6.) (4./3.)
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		20,00	20,00			
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		20,00	20,00			
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		464,53	464,53			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		464,53	464,53			
424	Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti		464,53	464,53			
4241	Knjige		464,53	464,53			
Izvor: 58	Prenesena sredstva - pomoći		663,62	663,62			
3	Rashodi poslovanja		663,62	663,62			
32	Materijalni rashodi		663,62	663,62			
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		663,62	663,62			
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		663,62	663,62			
Izvor: 6	DONACIJE		663,61	663,61			
Izvor: 62	Donacije - proračunski korisnici		663,61	663,61			
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		663,61	663,61			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		663,61	663,61			
422	Postrojenja i oprema		663,61	663,61			
4221	Uredska oprema i namještaj		398,16	398,16			
4227	Uredaji, strojevi i oprema za ostale namjene		265,45	265,45			
Izvor: 7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA		265,44	265,44			
Izvor: 73	Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prorač. korisnici		265,44	265,44			
3	Rashodi poslovanja		265,44	265,44			
32	Materijalni rashodi		265,44	265,44			
323	Rashodi za usluge		265,44	265,44			
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja		265,44	265,44			
Program: 5502	Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava	1.059,68	5.310,00	5.310,00	3.178,03	299,90%	59,85%
A 550203	Programi školskog kurikulumu	1.059,68	4.650,00	4.650,00	1.980,25	186,87%	42,59%
Izvor: 1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	1.059,68	4.650,00	4.650,00	1.980,25	186,87%	42,59%
Izvor: 11	Opći prihodi i primici	1.059,68	4.650,00	4.650,00	1.980,25	186,87%	42,59%
3	Rashodi poslovanja		4.650,00	4.650,00			
31	Rashodi za zaposlene		1.705,36	1.705,36			
311	Plaće (Bruto)		1.463,83	1.463,83			



Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Ind. (5.) (4./1.)	Ind. (6.) (4./3.)
3111	Plaće za redovan rad		1.463,83	1.463,83			
<b>313</b>	<b>Doprinosi na plaće</b>		<b>241,53</b>	<b>241,53</b>			
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		241,53	241,53			
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>		<b>2.944,64</b>	<b>2.944,64</b>			
321	Naknade troškova zaposlenima		26,55	26,55			
3211	Službena putovanja		26,55	26,55			
<b>322</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>		<b>922,95</b>	<b>922,95</b>			
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		822,95	822,95			
3225	Sitni inventar i auto gume		100,00	100,00			
<b>323</b>	<b>Rashodi za usluge</b>		<b>1.435,75</b>	<b>1.435,75</b>			
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		663,61	663,61			
3239	Ostale usluge		772,14	772,14			
<b>324</b>	<b>Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>		<b>238,91</b>	<b>238,91</b>			
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		238,91	238,91			
<b>329</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>		<b>320,48</b>	<b>320,48</b>			
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja		320,48	320,48			
A 550216	Program "Zdravlje i higijena"		660,00	660,00	527,28		79,89%
Izvor: 1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI		660,00	660,00	527,28		79,89%
Izvor: 11	Opći prihodi i primici		660,00	660,00	527,28		79,89%
3	Rashodi poslovanja		660,00	660,00			
32	Materijalni rashodi		527,28	527,28			
322	Rashodi za materijal i energiju		527,28	527,28			
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		527,28	527,28			
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		132,72	132,72			
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna		132,72	132,72			
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi		132,72	132,72			
A 550221	Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština				670,50		
Izvor: 5	POMOĆI				670,50		
Izvor: 52	Pomoći - proračunski korisnici				670,50		
Program: 5504	Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu	959,80	17.582,89	17.582,89	350,63	36,53%	1,99%
K 550401	Opremanje ustanova školstva	959,80	17.582,89	17.582,89	350,63	36,53%	1,99%
Izvor: 5	POMOĆI	959,80	350,63	350,63	350,63	36,53%	100,00%
Izvor: 58	Prenesena sredstva - pomoći	959,80	350,63	350,63	350,63	36,53%	100,00%

Oznaka	Naziv	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekuci plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Ind. (5.) (4./1.)	Ind. (6.) (4./3.)
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		350,63	350,63			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		350,63	350,63			
422	Postrojenja i oprema		350,63	350,63			
	4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		350,63	350,63			
	Izvor: 7 PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA		17.232,26	17.232,26			
	Izvor: 78 Prenesena sredstva - prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja		17.232,26	17.232,26			
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		17.232,26	17.232,26			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		17.232,26	17.232,26			
422	Postrojenja i oprema		17.232,26	17.232,26			
	4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene		17.232,26	17.232,26			

**HOTELIJERSKO-TURISTIČKA ŠKOLA OPATIJA**

Drage Gervaisa 2, 51410- Opatija

E-mail: [slavica.barak@ri.htnet.hr](mailto:slavica.barak@ri.htnet.hr)

OIB: 88785560957

IBAN: HR6124020061100111044

**OBRAZLOŽENJE  
POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA  
O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA  
ZA 2023. GODINU**



## 1. Uvod

Obveza izrade i usvajanja polugodišnjih i godišnjih izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika propisana je člancima 81. do 86. novog Zakona o proračunu ( NN 144/21) u nastavku ZOP.

Polugodišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Hotelijersko-turističke škole Opatija za 2023. godinu sadrži:

- Opći dio
- Posebni dio
- Obrazloženje
- Posebne izvještaje

Sadržaj Izvještaja o izvršenju financijskog plana Hotelijersko-turističke škole Opatija (u nastavku Škole) daje prikaz ukupno ostvarenih prihoda i primitaka, te rashoda i izdataka na razini odjeljka ekonomske klasifikacije ( Opći dio) i raspodjelu po organizacijskoj i programskoj klasifikaciji (Posebni dio).

Prema Pravilniku o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna, Izvorni plan sadrži zadnje izmjene i dopune financijskog plana za 2023.

Na 26. sjednici Školskog odbora, 29.12.2022. godine, donesena je Odluka o usvajanju Financijskog plana Škole za 2023. i projekcije plana za 2024. i 2025. godinu.

Tijekom godine došlo je do neusklađenosti planiranih prihoda/primitaka i rashoda/izdataka, te se pristupilo I. izmjenama i dopunama Financijskog plana.

Na 18. sjednici Školskog odbora, 03.05.2022.godine donesena je Odluka o usvajanju Prijedloga I.izmjena i dopuna financijskog plana Škole za 2022.godinu.

Na 34. sjednici Školskog odbora, 31.05.2023. donesena je Odluka o usvajanju I. izmjena i dopuna financijskog plana Škole za 2023. godine.

## 2. Obrazloženje Općeg dijela Izvještaja

Obrazloženje Općeg dijela sadrži:

- Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka
- Obrazloženje prijenosa prenesenog viška/manjka

### 2.1. Prihodi i primici

iskazani su u ukupno planiranom godišnjem iznosu od 812.949,20 eura, s ostvarenjem od 421.175,33 eura za razdoblje 1.1.-30.6.2023. što čini indeks ostvarenja od 51,81 % u odnosu na plan za 2023. godinu.

Ostvareni prihodi i primici od 421.175,33 eura čine :

- 63 Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna od 384.354,58 eura  
Odnose se na tekuće pomoći MZO za plaće i naknade od 383.405,17 eura i prihode Grada za natjecanja od 949,41 eura
- 64 Prihodi od imovine od 20,92 eura  
Odnose se na kamate - pripis pasivnih kamata od 20,92 eura
- 65 Prihodi po posebnim propisima od 1.005,54 eura  
Odnose se na sufinanciranje turističkih agencija za troškove pedagoške pratnje učenika na izletima – terenska nastava od 835,54 eura i sufinanciranje troškova smještaja stručni skup od 170,00 eura
- 66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga od 955,62 eura  
Odnosi se na prihode od pruženih usluga- najam prostora za aparate toplih napitaka u prostoru škole od 159,29 eura mjesečno, prema Ugovoru o najmu prostora
- 67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od Hzzo-a temeljem ugovornih obveza od 34.838,67 eura  
odnosi se na financiranje rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine prema Odluci Županije o financiranju za 2023. godinu od 31.743,11 eura za osiguravanje uvjeta rada i 3.095,56 eura za Programe školskih kurikuluma

## **2.2.Rashodi i izdaci**

iskazani su u ukupno planiranom godišnjem iznosu od 895.531,50 eura, s ostvarenjem od 425.358,74 eura za razdoblje 1.1.-30.6.2023. što čini indeks ostvarenja od 47,50 % u odnosu na plan za 2023.godinu

Ostvareni rashodi i izdaci od 425.358,74 eura čine:

- 31 Rashodi za zaposlene od 382.433,62 eura  
Odnose se na plaće i ostala materijalna prava zaposlenika
- 32 Materijalni rashodi od 41.462,80 eura  
Odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja (reprezentacija, članarine, pristojbe i naknade)
- 34 Financijski rashodi od 441,19 eura  
Odnose se na bankarske usluge
- 38 Ostali rashodi od 670,50 eura  
Odnose se na zalihe menstrualnih i higijenskih potrepština Ministarstvo rada
- 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine od 350,63 eura  
Odnose se na nabavu uređaja i opreme za ostale namjene od prihoda Pomoći, preneseni višak iz 2022.

## **2.3.Preneseni višak financijskog plana od 82.582,30 eura**

Odnosi se na višak od

Pomoći- grad za nabavu opreme od 350,63 eura

Pomoći - prijenos EU sredstava, stručna praksa od 663,61 eura

Prodaja zemljišta za usluge tekućeg održavanja od 64.335,79 eura

Prodaja zemljišta za nabavu opreme od 17.232,27 eura



### 3. Obrazloženje Posebnog dijela Izvještaja

Obrazloženje Posebnog dijela sadrži obrazloženje izvršenja aktivnosti i programa iz posebnog dijela financijskog plana s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva.

U razdoblju 1.1.-30.6.2023. izvršeni su slijedeći programi:

#### 1. Natjecanje Worldskills - regionalno, Rovinj 16.03.2023.

##### **Ciljevi programa**

Strateški cilj programa je razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete škole. Prioritet je unapređenje obrazovnog sustava i njegova usklađenost s potrebama u gospodarstvu.

Posebni cilj je svladavanje kompetencija, znanja i vještina predstavljanja turističke destinacije, te poznavanje turističkog gospodarstva Republike Hrvatske.

##### **Pokazatelji uspješnosti**

Na natjecanju su sudjelovalo dvoje učenika pod mentorstvom dvije profesorice U disciplinama Poslovanje turističke agencije i Poslovanje recepcije hotela.

**Sredstva za realizaciju programa** osigurana iz nadležnog proračuna PGŽ za natjecanja u 2023. godini.

#### 2. Natjecanje - festival Več znanja za već turizma, Ljubljana 15.02.2023.

##### **Ciljevi programa**

Strateški cilj programa je razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete škole. Prioritet je unapređenje obrazovnog sustava i njegova usklađenost s potrebama u gospodarstvu.

Posebni cilj je svladavanje kompetencija na međunarodnoj razini, znanja i vještina stranih jezika, interkulturalna suradnja.

##### **Pokazatelji uspješnosti**

Na natjecanju koje se svake godine održava u sklopu sajma turizma Natour Alpe Adria sudjelovalo je 7 učenika u pratnji ravnateljice i 2 profesorice mentorice.

Tema festivala je Voda in zdravilni turizam, a naši učenici su predstavili čisto Jadransko more i kupališni turizam pod imenom More.

Tim naših učenika polučio je brončano priznanje za osmišljavanje i prezentaciju Mora.

**Sredstva za realizaciju programa** osigurana su iz proračuna Grada Opatija za natjecanja u 2023. godini

#### 3. Natjecanje „Kreiraj sam“ Gastro, Split 05.03. – 08.03.2023.

##### **Ciljevi programa**

Strateški cilj programa je razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete škole. Prioritet je unapređenje obrazovnog sustava i njegova usklađenost s potrebama u gospodarstvu.

Posebni cilj je svladavanje kompetencija, znanja i vještina predstavljanja turističke destinacije, te poznavanje turističkog gospodarstva Republike Hrvatske.

**Pokazatelji uspješnosti**

Na natjecanje je sudjelovalo 2 učenika uz pratnju profesorice mentora u disciplini Poslovanje turističke agencije. Učenici su polučili 3. mjesto

**Sredstva za realizaciju programa** osigurana su iz proračuna Županije i proračuna Grada Opatije za natjecanja u 2023. godini

**4. Državna smotra „Simulirano suđenje“ Zagreb 11.03.2023.**

**Ciljevi programa**

Strateški cilj programa je razvoj ljudskih potencijala povećanje kvalitete škole. Prioritet je unapređenje obrazovnog sustava i njegova usklađenost s potrebama u gospodarstvu.

**Pokazatelji uspješnosti**

Na smotri je sudjelovalo učenika uz pratnju profesorice mentora.

**Sredstva za realizaciju programa** osigurana su iz proračuna AZOO i vlastitih prihoda škole.

**5. Programi školskog kurikulumuma**

**Ciljevi programa**

Strateški cilj je razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete života.

Prioritet je unapređenje obrazovnog sustava i njegova usklađenost s potrebama u gospodarstvu.

Posebni cilj je razvijanje kreativnog mišljenja, izražavanja, poticanje talenta i darovitosti kod učenika. Učenici se potiču na samostalnost, kritičko mišljenje, svijest prema okolini, interkulturalne sposobnosti, očuvanje nacionalne kulturne baštine, ekološka svijest i briga za zdravlje.

**Pokazatelji uspješnosti**

U sklopu Programa školskog kurikulumuma realizirani su Program kreativnog rada i Program ŠIZ, Program Zdravlje i higijena.

**Sredstva za realizaciju programa** osigurana su iz nadležnog proračuna PGŽ- Okvirni opseg financijskih planova srednjih škola za financiranje programa iznad zakonsog standarda za 2023. godinu

**6. Program Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu strukturu**

**Ciljevi programa**

Strateški cilj je razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete škole.

Prioritet je unapređenje obrazovnog sustava i njegova usklađenost s potrebama u gospodarstvu.

Posebni cilj je kapitalno ulaganje u opremu i poboljšanje odgojno obrazovne strukture.

**Pokazatelji uspješnosti**

Od planiranih- prenesenih sredstava iz 2022.godine u razdoblju 01.01.-30.06.2023. Ostvareno je nabava opreme i usluge tekućeg održavanja.

Oprema: telefonski uređaji – fiksna telefonija, promjena opretatera.

**Sredstva za realizaciju programa** osigurana su iz prenesenog viška 2022. godine i to od Pomoći- grad za nabavu opreme



#### 4. Posebni izvještaji

##### 1. Stanje potraživanja na dan 30. lipnja 2023. godine

##### Hotelijsko-turistička škola Opatija

R.b.	Naziv	Potraživanja za prihode poslovanja (skupina 16)	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine (skupina 17)	Ukupno
1.	Hotelijsko-turistička škola Opatija	159,27	0,00	159,27
<b>UKUPNO</b>		<b>159,27</b>	<b>0,00</b>	<b>159,27</b>

Stanje potraživanja na dan 30.06.2023. odnosi se na potraživanja za prihode poslovanja (skupina 16) – nedospjeli nenaplaćeni najam prostora za 06/2023. s rokom dospjeća 15.07.2023.



## 2. Stanje obveza na dan 30. lipnja 2023. godine

### Hotelijersko-turistička škola Opatija

R.b.	Naziv	Ukupne obveze (AOP 038)	Dospjele obveze (AOP 039)	Nedospjele obveze (AOP 097)
1	2	3(4+5)	4	5
1.	Hotelijersko-turistička škola	80.214,83	0,00	80.214,83
<b>UKUPNO</b>		<b>80.214,83</b>	<b>0,00</b>	<b>80.214,83</b>

Stanje obveza na dan 30.06.2023. odnosi se na nedospjele obveze:

računi za 06/2023.	3.151,16
plaća 06/2023.	64.111,28
naknada za nezap.inval. 06/2023.	140,00
bolovanje na teret hzzo	12.812,39



Predsjednica Školskog odbora  
Sandra Grgurić, prof.

*S. Grgurić*

Ravnateljica  
mr.sc.Ksenija Beljan

*K. Beljan*