

**FINANCIJSKI PLAN UGOSTITELJSKE ŠKOLE OPATIJA  
ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA**

EUR

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	<b>4.783.766,15</b>	<b>4.671.694,28</b>	<b>1.617.614,12</b>	<b>1.625.800,45</b>	<b>1.640.377,00</b>
6 PRIHODI POSLOVANJA	4.783.644,85	4.668.590,00	1.617.037,44	1.625.223,77	1.639.800,32
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	121,30	3.104,28	576,68	576,68	576,68
<b>RASHODI UKUPNO</b>	<b>6.442.492,29</b>	<b>2.808.269,66</b>	<b>1.899.982,82</b>	<b>1.625.800,45</b>	<b>1.640.377,00</b>
3 RASHODI POSLOVANJA	3.446.033,32	2.778.033,87	1.886.156,94	1.622.874,57	1.637.013,91
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.996.458,97	30.235,79	13.825,88	2.925,88	3.363,09
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	<b>- 1.658.726,14</b>	<b>1.863.424,62</b>	<b>- 282.368,70</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA**

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	1.510.151,10				
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA		1.510.151,10			
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>1.510.151,10</b>	<b>- 1.510.151,10</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>- 148.575,04</b>	<b>353.273,52</b>	<b>- 282.368,70</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK**

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	291.519,39	142.944,35	282.368,70	-	-
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	142.944,35	-	-	-	-
<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE + PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE - PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	<b>0,00</b>	<b>496.217,87</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA**

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Proračun za 2025.	Projekcija proračuna za 2026.	Projekcija proračuna za 2027.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	291.519,39	142.944,35	282.368,70	-	-
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI</b>		<b>142.944,35</b>	<b>282.368,70</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE</b>	<b>- 148.575,04</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE</b>	<b>142.944,35</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**FINANCIJSKI PLAN UGOSTITELJSKE ŠKOLE OPATIJA ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA IZVORIMA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

<b>Oznaka</b>	<b>Ostvarenje 2023.</b>	<b>Plan 2024.</b>	<b>Indeks</b>	<b>Plan 2025.</b>	<b>2025 / 2024</b>	<b>Projekcija 2026.</b>	<b>2026 / 2025</b>	<b>Projekcija 2027.</b>	<b>2027 / 2026</b>
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>									
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>4.783.644,85</b>	<b>4.668.590,00</b>	<b>97,59</b>	<b>1.617.037,44</b>	<b>34,64</b>	1.625.223,77	<b>100,51</b>	<b>1.639.800,32</b>	<b>100,90</b>
<b>63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna</b>	<b>4.076.248,03</b>	<b>4.432.707,59</b>	<b>108,74</b>	<b>1.421.038,26</b>	<b>32,06</b>	1.429.796,45	<b>100,62</b>	<b>1.443.373,00</b>	<b>100,95</b>
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	4.076.248,03	4.432.707,59	108,74	1.421.038,26	32,06	1.429.796,45	100,62	1.443.373,00	100,95
<b>64 Prihodi od imovine</b>	<b>26,29</b>	<b>66,36</b>	<b>252,42</b>	<b>66,36</b>	<b>100</b>	66,36	<b>100</b>	<b>66,36</b>	<b>100</b>
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	26,29	66,36	252,42	66,36	100	66,36	100	66,36	100
<b>65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada</b>	<b>5.290,38</b>	<b>6.520,00</b>	<b>123,24</b>	<b>7.000,00</b>	<b>107,36</b>	7.000,00	<b>100</b>	<b>7.000,00</b>	<b>100</b>
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	5.290,38	6.520,00	123,24	7.000,00	107,36	7.000,00	100	7.000,00	100
<b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima</b>	<b>16.340,87</b>	<b>17.506,14</b>	<b>107,13</b>	<b>19.078,00</b>	<b>108,98</b>	18.506,14	<b>97</b>	<b>19.506,14</b>	<b>105,4</b>
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	16.340,87	17.433,14	106,68	19.005,00	109,02	18.433,14	96,99	19.433,14	105,43
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici		73		73	100	73	100	73	100
<b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>681.701,36</b>	<b>210.165,46</b>	<b>30,83</b>	<b>168.854,82</b>	<b>80,34</b>	168.854,82	<b>100</b>	<b>168.854,82</b>	<b>100</b>
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	357.248,73	78.820,20	22,06	49.913,40	63,33	49.913,40	100	49.913,40	100
Izvor: 18 Prenesena sredstva-opći prihodi i primici	216.915,11								
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	98.215,00	123.250,00	125,49	105.500,00	85,60	105.500,00	100	105.500,00	100
Izvor: 51 Pomoći	9.322,52	7.039,49	75,51	13.441,42	190,94	13.441,42	100	13.441,42	100
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći		1.055,77							
<b>68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>4.037,92</b>	<b>1.624,45</b>	<b>40,23</b>	<b>1.000,00</b>	<b>61,56</b>	1.000,00	<b>100</b>	<b>1.000,00</b>	<b>100</b>
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	4.037,92	1.624,45	40,23	1.000,00	61,56	1.000,00	100	1.000,00	100
<b>7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>121,3</b>	<b>3.104,28</b>	<b>2.559,18</b>	<b>576,68</b>	<b>18,58</b>	576,68	<b>100</b>	<b>576,68</b>	<b>100</b>
<b>72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>121,3</b>	<b>3.104,28</b>	<b>2.559,18</b>	<b>576,68</b>	<b>18,58</b>	576,68	<b>100</b>	<b>576,68</b>	<b>100</b>
Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prorač. korisnici	121,3	3.104,28	2.559,18	576,68	18,58	576,68	100	576,68	100

<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>4.783.766,15</b>	<b>4.671.694,28</b>	<b>113,89</b>	<b>1.617.614,12</b>	<b>34,63</b>	1.625.800,45	<b>100,51</b>	<b>1.640.377,00</b>	<b>100,9</b>
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>3.446.033,32</b>	<b>2.778.033,87</b>	<b>80,62</b>	<b>1.886.156,94</b>	<b>67,90</b>	1.622.874,57	<b>86,04</b>	<b>1.637.013,91</b>	<b>100,87</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>1.212.511,39</b>	<b>1.298.646,74</b>	<b>107,1</b>	<b>1.490.707,55</b>	<b>114,79</b>	1.481.080,74	<b>99,35</b>	<b>1.494.183,85</b>	<b>100,88</b>
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	10.587,63	45.973,32	434,22	45.068,32	98,03	45.068,32	100	45.068,32	100
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	1.200,00	1.000,00	83,33	530,89	53,09	1.530,89	288,36	2.000,00	130,64
Izvor: 51 Pomoći	8.278,51	6.282,99	75,9	12.781,53	203,43	12.781,53	100	12.781,53	100
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	1.192.445,25	1.244.548,82	104,37	1.413.466,81	113,57	1.421.700,00	100,58	1.434.334,00	100,89
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći		841,61		18.860,00	2.240,94				
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>787.556,81</b>	<b>303.142,93</b>	<b>38,49</b>	<b>268.040,76</b>	<b>88,42</b>	132.786,20	<b>49,54</b>	<b>133.755,42</b>	<b>100,73</b>
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	236.843,91	7.846,88	3,31	4.845,08	61,75	4.845,08	100	4.845,08	100
Izvor: 18 Prenesena sredstva - opći prihodi i primici	29.410,85								
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	5.140,07	14.351,11	279,2	16.850,09	117,41	15.278,23	90,67	15.751,11	103,1
Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	4.745,57	5.030,00	105,99	5.030,00	100				
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	6.347,30	7.734,55	121,86	7.734,55	100	7.734,55	100	7.734,55	100
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	97.962,97	122.931,47	125,49	105.181,47	85,56	105.181,47	100	105.181,47	100
Izvor: 48 Prenesena sredstva - namjenski prihodi	837,92	2.540,22	303,16	2.540,22	100				
Izvor: 51 Pomoći	1.044,01	756,5	72,46	659,89	87,23	659,89	100	659,89	100
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	405.084,21	47.012,13	11,61	5.797,98	12,33	6.313,98	108,9	6.810,32	107,86
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	140	1.811,46	1.293,90	43.628,48	2.408,47				
Izvor: 62 Donacije - proračunski korisnici		73		73	100	73	100	73	100
Izvor: 78 Prenesena sredstva - prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja		93.055,61		83.000,00	89,19				
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>10.728,15</b>	<b>26.073,33</b>	<b>243,04</b>	<b>615,32</b>	<b>2,36</b>	615,32	<b>100</b>	<b>673,33</b>	<b>109,43</b>
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	9.817,19	25.000,00	254,66						
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	658,93	821,16	124,62	363,15	44,22	363,15	100	421,16	115,97
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije	252,03	252,17	100,06	252,17	100	252,17	100	252,17	100
<b>35 Subvencije</b>	<b>294.710,29</b>	<b>91.288,86</b>	<b>30,98</b>						
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	224.529,25	91.288,86	40,66						
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	70.181,04								
<b>36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna</b>	<b>1.138.662,96</b>	<b>1.057.803,20</b>	<b>92,9</b>	<b>118.410,00</b>	<b>11,19</b>				
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	1.072.772,94	1.028.895,69	95,91						
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	65.890,02	28.907,51	43,87	118.410,00	409,62				

<b>37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>1.193,22</b>	<b>331,81</b>	<b>27,81</b>	<b>331,81</b>	<b>100</b>	331,81	<b>100</b>	<b>331,81</b>	<b>100</b>
Izvor: 43 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	1.110,40	265,45	23,91	265,45	100	265,45	100	265,45	100
Izvor: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije		66,36		66,36	100	66,36	100	66,36	100
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	82,82								
<b>38 Ostali rashodi</b>	<b>670,5</b>	<b>747</b>	<b>111,41</b>	<b>751,5</b>	<b>100,6</b>	760,5	<b>101,2</b>	<b>769,5</b>	<b>101,18</b>
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	670,5	747	111,41	751,5	100,6	760,5	101,2	769,5	101,18
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>2.996.458,97</b>	<b>30.235,79</b>	<b>1,01</b>	<b>13.825,88</b>	<b>45,73</b>	2.925,88	<b>21,16</b>	<b>3.363,09</b>	<b>114,94</b>
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.685.556,27</b>	<b>30.235,79</b>	<b>1,79</b>	<b>13.825,88</b>	<b>45,73</b>	2.925,88	<b>21,16</b>	<b>3.363,09</b>	<b>114,94</b>
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	100.000,00								
Izvor: 32 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici		1.327,23		1.327,23	100	1.327,23	100	1.327,23	100
Izvor: 38 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	7.104,07	4.381,97	61,68	3.900,00	89				
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	439.064,49	1.021,97	0,23	1.021,97	100	1.021,97	100	1.459,18	142,78
Izvor: 73 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s nalova osiguranja - prorač. korisnici		3.104,28		576,68	18,58	576,68	100	576,68	100
Izvor: 78 Prenesena sredstva - prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	9.552,61	20.400,34	213,56	7.000,00	34,31				
Izvor: 83 Namjenski primici - proračunski korisnici	1.129.835,10								
<b>45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>	<b>1.310.902,70</b>								
Izvor: 18 Prenesena sredstva - opći prihodi i primici	187.504,26								
Izvor: 52 Pomoći - proračunski korisnici	724.056,39								
Izvor: 58 Prenesena sredstva - pomoći	19.026,05								
Izvor: 83 Namjenski primici - proračunski korisnici	380.316,00								
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>6.442.492,29</b>	<b>2.808.269,66</b>	<b>43,59</b>	<b>1.899.982,82</b>	<b>67,66</b>	1.625.800,45	<b>85,57</b>	<b>1.640.377,00</b>	<b>100,90</b>

**FINANCIJSKI PLAN UGOSTITELJSKE ŠKOLE OPATIJA ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Oznaka	Ostvarenje 2023.	Plan 2024.	Indeks	Plan 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025	Projekcija 2027.	2027 / 2026
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>									
Funk. klas: 0922 Više srednjoškolsko obrazovanje	6.442.492,29	2.806.217,86	43,56	1.898.982,82	67,67	1.624.800,45	85,56	1.639.377,00	100,90
Funk. klas: 0980 Usluge obrazovanja koje nisu drugdje svrstane		2.051,80		1.000,00	48,74	1.000,00	100,00	1.000,00	100,00
<b>SVEUKUPNO RASHODI</b>	<b>6.442.492,29</b>	<b>2.808.269,66</b>	<b>43,59</b>	<b>1.899.982,82</b>	<b>67,66</b>	<b>1.625.800,45</b>	<b>85,57</b>	<b>1.640.377,00</b>	<b>100,90</b>

**FINANCIJSKI PLAN UGOSTITELJSKE ŠKOLE OPATIJA ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU**

**I. OPĆI DIO**

**B. RAČUN FINANCIRANJA**

**RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

<b>Oznaka</b>	<b>Ostvarenje 2023.</b>	<b>Plan 2024.</b>	<b>Indeks</b>	<b>Plan 2025.</b>	<b>2025 / 2024</b>	<b>Projekcija 2026.</b>	<b>2026 / 2025</b>	<b>Projekcija 2027.</b>	<b>2027 / 2026</b>
<b>B. RAČUN FINANCIRANJA</b>									
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	1.510.151,10								
84 Primici od zaduživanja	1.510.151,10								
<b>SVEUKUPNO PRIMICI</b>	<b>1.510.151,10</b>								
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova		1.510.151,10							
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova		1.510.151,10							
Izvor: 88 Prenesena sredstva - namjenski primici		1.510.151,10							
Izvor: 83 Namjenski primici-proračunski korisnici	1.510.151,10								
<b>SVEUKUPNO IZDACI</b>		<b>1.510.151,10</b>							

FINANCIJSKI PLAN UGOSTITELJSKE ŠKOLE OPATIJA ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

II. POSEBNI DIO

Oznaka	Ostvarenje 2023.	Plan 2024.	Indeks	Plan 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025	Projekcija 2027.	2027 / 2026
<b>SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI</b>	<b>6.442.492,29</b>	<b>4.318.420,76</b>	<b>67,03</b>	<b>1.899.982,82</b>	<b>44,00</b>	<b>1.625.800,45</b>	<b>85,57</b>	<b>1.640.377,00</b>	<b>100,90</b>
RKP br.: 17185 UGOSTITELJSKA ŠKOLA OPATIJA	6.442.492,29	4.318.420,76	67,03	1.899.982,82	44,00	1.625.800,45	85,57	1.640.377,00	100,90
Program: 5306 Obilježavanje postignuća učenika i nastavnika		2.051,80		1.000,00	48,74	1.000,00	100	1.000,00	100
A 530605 Natjecanja i smotre		2.051,80		1.000,00	48,74	1.000,00	100	1.000,00	100
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi		2.051,80		1.000,00	48,74	1.000,00	100	1.000,00	100
3 Rashodi poslovanja		2.051,80		1.000,00	48,74	1.000,00	100	1.000,00	100
32 Materijalni rashodi		2.051,80		1.000,00	48,74	1.000,00	100	1.000,00	100
Program: 5501 Srednjoškolsko obrazovanje	1.085.052,37	3.040.145,90	280,18	1.643.119,27	54,05	1.560.357,90	94,96	1.574.925,45	100,93
A 550101 Osiguravanje uvjeta rada	1.073.141,52	1.411.939,19	131,57	1.560.119,27	110,49	1.560.357,90	100,02	1.574.925,45	100,93
Izvor: 181 Prenesena sredstva - opći prihodi i primici	17.500,00								
3 Rashodi poslovanja	17.500,00								
32 Materijalni rashodi	17.500,00								
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici	6.999,00	16.172,27	231,07	17.744,13	109,72	17.172,27	96,78	18.172,27	105,82
3 Rashodi poslovanja	6.999,00	16.172,27	231,07	17.744,13	109,72	17.172,27	96,78	18.172,27	105,82
31 Rashodi za zaposlene	1.200,00	1.000,00	83,33	530,89	53,09	1.530,89	288,36	2.000,00	130,64
32 Materijalni rashodi	5.140,07	14.351,11	279,2	16.850,09	117,41	15.278,23	90,67	15.751,11	103,1
34 Financijski rashodi	658,93	821,16	124,62	363,15	44,22	363,15	100	421,16	115,97
Izvor: 383 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	4.745,57	5.030,00	105,99	5.030,00	100				
3 Rashodi poslovanja	4.745,57	5.030,00	105,99	5.030,00	100				
32 Materijalni rashodi	4.745,57	5.030,00	105,99	5.030,00	100				
Izvor: 431 Prihodi za posebne namjene - proračunski korisnici	7.457,70	8.000,00	107,27	8.000,00	100	8.000,00	100	8.000,00	100
3 Rashodi poslovanja	7.457,70	8.000,00	107,27	8.000,00	100	8.000,00	100	8.000,00	100
32 Materijalni rashodi	6.347,30	7.734,55	121,86	7.734,55	100	7.734,55	100	7.734,55	100
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.110,40	265,45	23,91	265,45	100	265,45	100	265,45	100
Izvor: 442 Prihodi za decentralizirane funkcije - SŠ	98.215,00	123.250,00	125,49	105.500,00	85,60	105.500,00	100	105.500,00	100
3 Rashodi poslovanja	98.215,00	123.250,00	125,49	105.500,00	85,60	105.500,00	100	105.500,00	100
32 Materijalni rashodi	97.962,97	122.931,47	125,49	105.181,47	85,56	105.181,47	100	105.181,47	100
34 Financijski rashodi	252,03	252,17	100,06	252,17	100	252,17	100	252,17	100
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		66,36		66,36	100	66,36	100	66,36	100
Izvor: 483 Prenesena sredstva - namjenski prihodi - proračunski korisnici	837,92	2.540,22	303,16	2.540,22	100				

3 Rashodi poslovanja	837,92	2.540,22	303,16	2.540,22	100				
32 Materijalni rashodi	837,92	2.540,22	303,16	2.540,22	100				
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici	936.799,93	1.252.172,12	133,66	1.420.286,76	113,43	1.429.035,95	100,62	1.442.603,50	100,95
3 Rashodi poslovanja	935.044,56	1.251.150,15	133,81	1.419.264,79	113,44	1.428.013,98	100,62	1.441.144,32	100,92
31 Rashodi za zaposlene	927.997,76	1.244.548,82	134,11	1.413.466,81	113,57	1.421.700,00	100,58	1.434.334,00	100,89
32 Materijalni rashodi	7.046,80	6.601,33	93,68	5.797,98	87,83	6.313,98	108,9	6.810,32	107,86
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.755,37	1.021,97	58,22	1.021,97	100	1.021,97	100	1.459,18	142,78
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.755,37	1.021,97	58,22	1.021,97	100	1.021,97	100	1.459,18	142,78
Izvor: 582 Prenesena sredstva - pomoći - proračunski korisnici	140	1.597,30	1.140,93	368,48	23,07				
3 Rashodi poslovanja	140	1.597,30	1.140,93	368,48	23,07				
32 Materijalni rashodi	140	1.597,30	1.140,93	368,48	23,07				
Izvor: 621 Donacije - proračunski korisnici		73		73	100	73	100	73	100
3 Rashodi poslovanja		73		73	100	73	100	73	100
32 Materijalni rashodi		73		73	100	73	100	73	100
Izvor: 731 Prihodi od prodaje ili zamjene nefin. imov. i naknade štete s naslova osiguranja - prorač. korisnici		3.104,28		576,68	18,58	576,68	100	576,68	100
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		3.104,28		576,68	18,58	576,68	100	576,68	100
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		3.104,28		576,68	18,58	576,68	100	576,68	100
T 550102 Investicijsko održavanje objekata i opreme	11.910,85	93.055,61	781,27	83.000,00	89,19				
Izvor: 181 Prenesena sredstva - opći prihodi i primici	7.592,37								
3 Rashodi poslovanja	7.592,37								
32 Materijalni rashodi	7.592,37								
Izvor: 442 Prihodi za decentralizirane funkcije - SŠ	4.318,48								
3 Rashodi poslovanja	4.318,48								
32 Materijalni rashodi	4.318,48								
Izvor: 782 Prenesena sredstva - Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja		93.055,61		83.000,00	89,19				
3 Rashodi poslovanja		93.055,61		83.000,00	89,19				
32 Materijalni rashodi		93.055,61		83.000,00	89,19				
A 550107 Otplata kredita		1.535.151,10							
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi		25.000,00							
3 Rashodi poslovanja		25.000,00							
34 Financijski rashodi		25.000,00							
Izvor: 882 Prenesena sredstva - namjenski primici - proračunski korisnici		1.510.151,10							
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplata zajmova		1.510.151,10							



54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova		1.510.151,10							
Program: 5502 Unapređenje kvalitete odgojno obrazovnog sustava	5.341.229,64	1.250.113,52	23,4	243.636,32	19,49	63.115,32	25,91	63.124,32	100,01
A 550203 Programi školskog kurikuluma	2.600,00	4.700,00	180,77	3.400,00	72,34	3.400,00	100	3.400,00	100
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	2.600,00	4.700,00	180,77	3.400,00	72,34	3.400,00	100	3.400,00	100
3 Rashodi poslovanja	2.600,00	4.700,00	180,77	3.400,00	72,34	3.400,00	100	3.400,00	100
32 Materijalni rashodi	2.600,00	4.700,00	180,77	3.400,00	72,34	3.400,00	100	3.400,00	100
A 550205 Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi	19.910,15	20.271,18	101,81	24.712,34	121,91	24.712,34	100	24.712,34	100
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	8.507,47	12.175,92	143,12	11.270,92	92,57	11.270,92	100	11.270,92	100
3 Rashodi poslovanja	8.507,47	12.175,92	143,12	11.270,92	92,57	11.270,92	100	11.270,92	100
31 Rashodi za zaposlene	8.507,47	12.175,92	143,12	11.270,92	92,57	11.270,92	100	11.270,92	100
Izvor: 116 Predfinanciranje EU projekata	2.080,16								
3 Rashodi poslovanja	2.080,16								
31 Rashodi za zaposlene	2.080,16								
Izvor: 512 Pomoći iz državnog proračuna	780,78	1.397,84	179,03	3.416,66	244,42	3.416,66	100	3.416,66	100
3 Rashodi poslovanja	780,78	1.397,84	179,03	3.416,66	244,42	3.416,66	100	3.416,66	100
31 Rashodi za zaposlene	780,78	1.397,84	179,03	3.416,66	244,42	3.416,66	100	3.416,66	100
Izvor: 515 Pomoći za provođenje EU projekata	8.541,74	5.641,65	66,05	10.024,76	177,69	10.024,76	100	10.024,76	100
3 Rashodi poslovanja	8.541,74	5.641,65	66,05	10.024,76	177,69	10.024,76	100	10.024,76	100
31 Rashodi za zaposlene	7.497,73	4.885,15	65,16	9.364,87	191,7	9.364,87	100	9.364,87	100
32 Materijalni rashodi	1.044,01	756,5	72,46	659,89	87,23	659,89	100	659,89	100
Izvor: 581 Prenesena sredstva - pomoći		1.055,77							
3 Rashodi poslovanja		1.055,77							
31 Rashodi za zaposlene		841,61							
32 Materijalni rashodi		214,16							
K 550214 MREŽA KOMSENTNOSTI - EU projekt	2.790.836,38	123.196,93	4,41						
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	4.968,94	650	13,08						
3 Rashodi poslovanja	4.968,94	650	13,08						
32 Materijalni rashodi	838,58	650	77,51						
34 Financijski rashodi	4.130,36								
Izvor: 181 Prenesena sredstva - opći prihodi i primici	187.504,26								
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	187.504,26								
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	187.504,26								
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici	193.109,94	10.375,26	5,37						
3 Rashodi poslovanja	103.762,20	10.375,26	10						
32 Materijalni rashodi	2.617,96								
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	101.144,24	10.375,26	10,26						
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	89.347,74								

42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.122,30								
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	80.225,44								
Izvor: 525 Pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici	1.293.873,69	83.264,16	6,44						
3 Rashodi poslovanja	576.833,81	83.264,16	14,43						
32 Materijalni rashodi	21.009,82								
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	555.823,99	83.264,16	14,98						
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	717.039,88								
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	73.208,93								
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	643.830,95								
Izvor: 582 Prenesena sredstva - pomoći - proračunski korisnici	2.108,09	3.202,94	151,94						
3 Rashodi poslovanja		3.202,94							
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna		3.202,94							
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.108,09								
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	2.108,09								
Izvor: 585 Prenesena sredstva - pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici	16.917,96	25.704,57	151,94						
3 Rashodi poslovanja		25.704,57							
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna		25.704,57							
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	16.917,96								
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	16.917,96								
Izvor: 831 Namjenski primici - proračunski korisnici	1.092.353,50								
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.092.353,50								
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	712.037,50								
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	380.316,00								
T 550215 RCK RECEPT - Regionalni centar profesija u turizmu - EU projekt	2.526.612,61	1.066.955,93	42,23	20.000,00	1,87				

Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	5.770,66								
3 Rashodi poslovanja	5.770,66								
32 Materijalni rashodi	83,83								
34 Financijski rashodi	5.686,83								
Izvor: 116 Predfinanciranje EU projekata	332.721,50								
3 Rashodi poslovanja	232.721,50								
32 Materijalni rashodi	232.721,50								
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	100.000,00								
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	100.000,00								
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici	245.137,60	160.043,40	65,29						
3 Rashodi poslovanja	191.890,91	160.043,40	83,4						
31 Rashodi za zaposlene	39.667,12								
32 Materijalni rashodi	56.161,42	6.061,62	10,79						
35 Subvencije	33.679,26	13.693,33	40,66						
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	62.370,69	140.288,45	224,93						
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	12,42								
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	53.246,69								
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	53.246,69								
Izvor: 525 Pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici	1.389.114,19	906.912,53	65,29						
3 Rashodi poslovanja	1.087.382,99	906.912,53	83,4						
31 Rashodi za zaposlene	224.780,37								
32 Materijalni rashodi	318.248,21	34.349,18	10,79						
35 Subvencije	190.849,99	77.595,53	40,66						
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	353.434,02	794.967,82	224,93						
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	70,4								
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	301.731,20								
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	301.731,20								
Izvor: 582 Prenesena sredstva - pomoći - proračunski korisnici	20.410,78			3.000,00					
3 Rashodi poslovanja	20.410,78			3.000,00					
32 Materijalni rashodi				3.000,00					
35 Subvencije	10.527,27								
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	9.883,51								

Izvor: 585 Prenesena sredstva - pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici	115.660,28			17.000,00					
3 Rashodi poslovanja	115.660,28			17.000,00					
32 Materijalni rashodi				17.000,00					
35 Subvencije	59.653,77								
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	56.006,51								
Izvor: 831 Namjenski primici-proračunski korisnici	417.797,60								
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	417.797,60								
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	417.797,60								
A 550216 Program "Zdravlje i higijena"	600								
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi	600								
3 Rashodi poslovanja	600								
32 Materijalni rashodi	600								
A 550221 Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština	670,5	747	111,41	751,5	100,6	760,5	101,2	769,5	101,18
Izvor: 521 Pomoći - proračunski korisnici	670,5	747	111,41	751,5	100,6	760,5	101,2	769,5	101,18
3 Rashodi poslovanja	670,5	747	111,41	751,5	100,6	760,5	101,2	769,5	101,18
38 Ostali rashodi	670,5	747	111,41	751,5	100,6	760,5	101,2	769,5	101,18
A 550222 Regionalni centar kompetentnosti Ugostiteljske škole Opatija		34.242,48		34.242,48	100	34.242,48	100	34.242,48	100
Izvor: 111 Porezni i ostali prihodi		34.242,48		34.242,48	100	34.242,48	100	34.242,48	100
3 Rashodi poslovanja		34.242,48		34.242,48	100	34.242,48	100	34.242,48	100
31 Rashodi za zaposlene		33.797,40		33.797,40	100	33.797,40	100	33.797,40	100
32 Materijalni rashodi		445,08		445,08	100	445,08	100	445,08	100
T 550223 Projekt "Virtual Reality for Tourism" - EU				160.530,00					
Izvor: 585 Prenesena sredstva - pomoći za provođenje EU projekata - proračunski korisnici				160.530,00					
3 Rashodi poslovanja				160.530,00					
31 Rashodi za zaposlene				18.860,00					
32 Materijalni rashodi				23.260,00					
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna				118.410,00					
Program: 5504 Kapitalna ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu	16.656,68	26.109,54	156,75	12.227,23	46,83	1.327,23	10,85	1.327,23	100
K 550401 Opremanje ustanova školstva	16.656,68	26.109,54	156,75	12.227,23	46,83	1.327,23	10,85	1.327,23	100
Izvor: 321 Vlastiti prihodi - proračunski korisnici		1.327,23		1.327,23	100	1.327,23	100	1.327,23	100
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		1.327,23		1.327,23	100	1.327,23	100	1.327,23	100
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		1.327,23		1.327,23	100	1.327,23	100	1.327,23	100

Izvor: 383 Prenesena sredstva - vlastiti prihodi proračunskih korisnika	7.104,07	4.381,97	61,68	3.900,00	89				
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	7.104,07	4.381,97	61,68	3.900,00	89				
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	7.104,07	4.381,97	61,68	3.900,00	89				
Izvor: 782 Prenesena sredstva - Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade štete s naslova osiguranja	9.552,61	20.400,34	213,56	7.000,00	34,31				
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.552,61	20.400,34	213,56	7.000,00	34,31				
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.552,61	20.400,34	213,56	7.000,00	34,31				

## NAZIV KORISNIKA: UGOSTITELJSKA ŠKOLA OPATIJA

---

### SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:

Srednjoškolski odgoj i obrazovanje – strukovno obrazovanje. Ugostiteljska škola Opatija obrazuje kadrove sljedećih zvanja: a) U trogodišnjem obrazovnom programu: Kuhar, Konobar, Slastičar; b) U četverogodišnjem obrazovnom programu: Turističko-hotelijerski komercijalist, te novo zanimanje Tehničar/ tehničarka posluživanja koji će imati prošireno znanje – osim konobarskih vještina, imat će vještine sommeliera, bariste, enologa, nutricionista. Naglasak je na kreativnosti i raznolikosti, prvenstveno na praktičnom radu u školi, hotelima i restoranima. Nakon završenog trogodišnjeg obrazovanja, moguće je upisati 4. razred i obrazovati se za zanimanje Turističko-hotelijerski komercijalist, a sve u sustavu redovitog školovanja odnosno na teret MZO-a. Škola je opremljena i s nekoliko praktikuma u kojima se odvijaju vježbe iz strukovnih predmeta.

### ORGANIZACIJSKA STRUKTURA:

Na dan 21. listopada 2024. godine našu školu pohađa 378 redovitih učenika, a škola zapošljava ukupno 45 djelatnika, te su zaposlena dva pomoćnika u nastavi. U tu brojku ulaze nastavnici (34), pomoćno-tehničko osoblje (3), administrativno osoblje (3), stručni suradnici i ravnatelj (4) te voditeljica Regionalnog centra kompetentnosti(1). Nastava se održava u dvije smjene – jutarnjoj i poslijepodnevnoj u zgradi Gorovo i u zgradi u Kumičićevoj ulici.

### FINANCIJSKI PLAN ZA 2025. - 2027. GODINU:

R.br.	Naziv programa	2025.	2026.	2027.
1.	5306 OBILJEŽAVANJE POSTIGNUĆA UČENIKA I NASTAVNIKA-natjecanja i smotre	1.000,00	1.000,00	1.000,00
2.	5501 SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE-Osiguranje uvjeta rada	1.635.819,27	1.553.057,90	1.567.625,45
3.	5502 UNAPREĐENJE KVALITETE ODGOJNO OBRAZOVNOG SUSTAVA-	243.636,32	63.115,32	63.124,32
4.	5504 KAPITALNA ULAGANJA U ODGOJNO OBRAZOVNU INFRASTRUKTURU Opremanje ustanova školstva	12.227,23	1.327,23	1.327,23
	<b>Ukupno razdjel:</b>	<b>1.892.682,82</b>	<b>1.618.500,45</b>	<b>1.633.077,00</b>

Proračunski korisnici iskazuju sve prihode (po izvorima financiranja) iz svog djelokruga rada i to za sljedeće tri godine, na petoj razini računskog plana. Prihodi se planiraju na propisanim obrascima, te iznos planiranih namjenskih prihoda mora odgovarati iznosu rashoda koji će se izvršavati na teret tih namjenskih prihoda.

Materijalni i financijski rashodi koji se financiraju iz proračuna **Primorsko-goranske županije za decentralizirane funkcije**, škola planira do razine sredstava iskazanih u Okvirnom prijedlogu opsega financijskih planova srednjih škola Primorsko-goranske županije za 2025. – 2027. godinu prema prirodnoj vrsti troška.

Rashode za realizaciju programa **iznad zakonskog standarda** i to za poticanje dodatnog odgojno-obrazovnog stvaralaštva škola iskazuje u svojem financijskom planu kao posebnu aktivnost za svaki od planiranih programa, po prirodnim vrstama troška do razine sredstava utvrđenih limitima u tablici Okvirnog prijedloga opsega financijskih planova ustanova srednjeg školstva za financiranje programa iznad zakonskog standarda (bez pomoćnika u nastavi – EU projekt), te tablici Okvirnog prijedloga opsega za financiranje pomoćnika u nastavi srednjim školama za 2025. godinu- EU projekt.

Materijalni rashodi (66,36 eura) koji se financiraju iz **vlastitih prihoda**, odnosno prihoda od kamata na depozite po viđenju (66,36 eura) škola planira do razine sredstava iskazanih u planu prihoda.

Rashodi za zaposlene koje **financira država / ministarstva** planirani su u aplikaciji Riznice (winGPS) u sklopu naloga planiranja VR-Plan vlastitih rashoda-konsolidirani na odgovarajućim pozicijama u sklopu aktivnosti Osiguravanje uvjeta rada. Škola je navedene rashode planirala na izvoru 521501 Pomoći srednje škole i učenički domovi, a prihode u sklopu naloga planiranja VP-Plan vlastitih prihoda-konsolidirani i to u okviru skupine 636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan na izvoru 521501 Pomoći srednje škole i učenički domovi sukladno podacima iz aplikacije Centralnog obračuna plaće do razine sredstava osiguranih u Držanom proračunu RH.

**Prihodima od nefinancijske imovine** (576,68 eura) planirano je financiranje rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – uredska oprema i namještaj i knjige. (576,68 eura).

**Planiran je prijenos viška u iznosu 282.368,70 eura, koji se odnosi na prihode ostvarene u 2024. godini, ali za koje neće biti realiziran rashod u istom iznosu, a u najvećem dijelu na novom ERASMUS+ projektu „Virtual Reality for Tourism“ koji započinje tek 1.12.2024. godine, dio neutrošenih neizravnih troškova za projekt RCK-RECEPT, višak prihoda ostvaren od učeničke zadruge i posredovanja pri zapošljavanju učenika, prihoda za posebne namjene i pomoći koji su dijelom preneseni iz 2023-te godine i kojima su se u 2024. godini temeljem Odluke Školskog odbora planirala financirati službena putovanja i rad Županijskog stručnog vijeća iz povijesti, te se prenose sredstva od prodaje zemljišta ostvarena u 2021. u iznosu od 90.000,00 eura, iz razloga što ista neće biti utrošena u 2024. godini.**

## **NAZIV PROGRAMA:**

### **5306 OBILJEŽAVANJE POSTIGNUĆA UČENIKA I NASTAVNIKA**

---

#### **STRATEŠKI CILJ: 3. Presentacija izvrsnosti**

**PRIORITET: 3.2. Podići obrazovanje na razinu visokog društvenog značenja javnom prezentacijom izvrsnosti, te kroz razna natjecanja i smotre učenicima i nastavnicima osigurati mogućnost da se istaknu i izdvoje svojim radom, trudom i dodatnim zalaganjem.**

## **POSEBAN CILJ:**

Sudjelovanje u natjecanjima pruža obogaćujuće iskustvo za akademski i osobni razvoj učenika istovremeno pružajući mentorima priliku za profesionalni napredak. Rezultati ističu da međunarodna natjecanja proširuju vidike dionika, potiču timski duh i razvijaju vještine rješavanja problema. Sudjelovanje u međunarodnim natjecanjima donosi brojne dobrobiti učenicima i mentorima pridonoseći njihovu sveukupnom osobnom i profesionalnom rastu.

## **ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19., 64/20 i 151/22), Državni pedagoški standard srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08, 90/10), Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (NN br. 29/2024), Kolektivni ugovor za zaposlenike u srednjoškolskim ustanovama (NN br. 51/18.).

## **ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:**

Planirano je ostvarenje prihoda financiranih iz Županijskih općih prihoda i primitaka (Izvor 111) temeljem okvirnog prijedloga opsega financijskih planova ustanova srednjeg školstva za financiranje programa iznad zakonskog standarda u 2025:

- porezni i ostali prihodi u 2025. godini 1.000,00 eur, u 2026. godini 1.000,00 eur i u 2027. godini 1.000,00 eur.

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

Realizirana sredstva za materijalne rashode Škole u 2024. godini iznose 2.051,80 eura iz izvora Opći prihodi i primici, a odnose se na organizaciju natjecanja Worldskills Croatia 2024. održanog u našoj školi u periodu od 12.3.2024.-13.3.2024. godine, utrošeno na materijal za namirnice, naknade za članove prosudbenog povjerenstva, te troškovi za prehranu sudionika.

Na natjecanju je sudjelovalo 10 škola, u disciplini kuharstvo 10 učenika, u disciplini slastičarstvo 5 učenika i u disciplini ugostiteljsko posluživanje 8 učenika.

## **NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:**

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	2025.	2026.	2027.
1.	Natjecanja i smotre	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	<b>Ukupno program :</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>



### RAZLOG Odstupanja od prošlogodišnjih projekcija:

Opseg programa planiranih za 2025. godinu smanjen je u odnosu na ovogodišnje ostvarenje za 1.051,80 eura zbog usklađivanja troškova Natjecanja i smotri sa stvarnim potrebama. Planovi i projekcije usklađeni su s mogućnostima i stvarnim potrebama realizacije pojedinih aktivnosti unutar programa.

### POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2024.	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.
Broj organiziranih natjecanja	Zadržavanje postojeće razine organizacije natjecanja	Broj škola sudionika	10	10	10	10
Uključenost učenika SŠ i broj održanih natjecanja	Organizacija natjecateljskih disciplina s kontinuiranim brojem korisnika	broj učenika/broj održanih natjecanja	23/1	23/1	23/1	23/1

### NAZIV PROGRAMA:

### 5501 SREDNJOŠKOLSKO OBRAZOVANJE

#### STRATEŠKI CILJ: 3. Razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete života

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

#### POSEBNI CILJ :

Kvalitetan i kreativan odgoj i obrazovanje budućih ugostiteljskih radnika i studenata te poticanje njihovog uspješnog uključivanja na tržište rada ili upisivanja željene visokoobrazovne institucije.

Usmjerenost na individualne potrebe učenika, poticajno učenje, obostrana motivacija (učenik – nastavnik) te razvijanje kreativnosti, otvorenosti, inicijative i interesa za cjeloživotno učenje i stručno usavršavanje kod svakog učenika. Posebno obraćanje pažnje na učenike s teškoćama u razvoju, čiji se broj povećava svake školske godine i omogućavanje primjerenih obrazovnih programa za svakog učenika pojedinačno.

Podizanje kvalitete nastave na višu razinu putem stalnog i kvalitetnog usavršavanja nastavnika strukovnih i općeobrazovnih predmeta, kao i podizanje materijalnih i ostalih uvjeta rada na viši standard.

#### ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 87/08, 86/09, 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14, 07/17, 68/18, 98/19., 64/20 I 151/22), Državni pedagoški standard srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08, 90/10), Temeljni kolektivni ugovor za službenike i

namještenike u javnim službama (NN br. 29/2024), Kolektivni ugovor za zaposlenike u srednjoškolskim ustanovama (NN br. 51/18.).

## **ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:**

Planirano je ostvarenje prihoda prema izvorima financiranja kako slijedi:

- Iz državnog proračuna u 2025. godini 1.420.286,76 eur, u 2026. godini 1.429.035,95 eur i u 2027. godini 1.442.603,50 eur.
- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u 2025. godini 17.744,13 eur, u 2026. godini 17.172,27 eur i u 2027. godini 18.172,27 eur.
- Od financijske imovine u 2024. godini 66,36 eur, u 2025. godini 66,36 eur i u 2026. godini 66,36 eur.
- Od prihoda za posebne namjene u 2025. godini 8.000,00 eur, u 2026. godini 8.000,00 eur i u 2027. godini 8.000,00 eur.
- Iz županijskog proračuna u 2025. godini 98.200,00 eur, u 2026. godini 98.200,00 eur i u 2027. godini 98.200,00 eur.
- Od donacija u 2025. godini 73,00 eur, u 2026. godini 73,00 eur i u 2027. godini 73,00 eur.
- Od prodaje nefinancijske imovine u 2024. godini 576,68 eur, u 2026. godini 576,68 eur i u 2027. godini 576,68 eur.

Rashodi za zaposlene koje **financira država / ministarstva** planirani su sukladno podacima iz aplikacije Centralnog obračuna plaće do razine sredstava osiguranih u Držanom proračunu RH.

**Prihodima iz državnog proračuna – ministarstva** predviđeno je financiranje rashoda za zaposlene, s tim da je predviđen rast broja zaposlenih, ugovora o djelu s vanjskim suradnikom i financiranje naknade zbog nezapošljavanja osoba s invaliditetom. U 2025. godini planirane su isplate jubilarnih nagrada, dvije otpremnine, regres za godišnji odmor, božićnica i dar djeci, u 2026. godini planirane su jubilarne nagrade, dvije otpremnine, regres za godišnji odmor, božićnica i dar djeci, a u 2027. godini planirane su jubilarne nagrade, dvije otpremnine, regres za godišnji odmor, božićnica i dar djeci.

**Vlastitim приходima**, odnosno приходima od kamata (66,36 eur) planirano je financiranje ostalih nespomenutih rashoda poslovanja (66,36 eur).

Materijalni i financijski rashodi koji se financiraju iz proračuna **Primorsko-goranske županije za decentralizirane funkcije**, škola planira do razine sredstava iskazanih u Okvirnom prijedlogu opsega financijskih planova srednjih škola Primorsko-goranske županije za 2025. – 2027. godinu prema prirodnoj vrsti troška.

**Prihodima od nefinancijske imovine** (576,68 eur) planirano je financiranje rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – uredska oprema i namještaj i knjige (576,68 eur).

Plan vlastitih rashoda za 2025. godinu uvećan je za 90.938,70 eur vlastitih prihoda, namjenskih prihoda i pomoći koji su preneseni iz 2023. godine i kojima su se u 2024. godini temeljem Odluke Školskog odbora planirala financirati službena putovanja, materijalni rashodi i rad Županijskog stručnog vijeća iz povijesti. Sredstva (7.938,70 eur) se planiraju prenijeti u 2024. godinu i namjenski utrošiti. Prenose se sredstva od prodaje zemljišta ostvarena u 2021. u iznosu od 83.000,00 eur, iz razloga što ista neće biti utrošena u 2024. godini.

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

Kao pokazatelj uspješnosti za prošlu školsku godinu naveden je broj učenika odnosno kontinuiran, povećan interes učenika za upisivanjem i završavanjem programa ugostiteljskih zanimanja. Ponosni smo što je ove školske godine povećan broj učenika po razredu, kao i interes učenika za trogodišnja usmjerenja, čime smo uspješni ostvariti svoje ciljeve pri upisu većeg broja redovitih učenika. Interes za upisom smjera turističko-hotelijski komercijalist bio je prisutan i na ovogodišnjim upisima u prvi razred.

Možemo se pohvaliti kako je i ove školske godine veći broj mladi ljudi pokazao interes za nastavkom obrazovanja. Stoga su se odlučili na polaganje razlikovnih ispita za upis u 4.godinu za zanimanje turističko-hotelijski komercijalist u Ugostiteljskoj školi Opatija. Može se uočiti kako se i u školi osjeti trend upisivanja i završavanja četverogodišnjih strukovnih škola, čime polaznici dobivaju stručna znanja potrebna za rad, ali i mogućnost nastavka obrazovanja unutar sustava visokog obrazovanja. Stoga se može zaključiti da smo uspješni ostvariti plan za upisivanjem većeg broja učenika unutar nastavka obrazovanja i dostigli ciljeve planirane za višegodišnje razdoblje. S ponosom predstavljamo i novo zanimanje Tehničar/ tehničarka posluživanja koji će imati prošireno znanje – osim konobarskih vještina, imat će vještine sommeliera, bariste, enologa, nutricionista. Naglasak je na kreativnosti i raznolikosti, prvenstveno na praktičnom radu u školi, hotelima i restoranima.

#### **NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:**

<b>R.b.</b>	<b>Naziv aktivnosti/projekta</b>	<b>2025.</b>	<b>2026.</b>	<b>2027.</b>
1.	Osiguravanje uvjeta rada	1.552.819,27	1.553.057,90	1.567.625,45
2.	Investicijsko održavanje objekata i opreme	83.000,00		
	<b>Ukupno program :</b>	<b>1.635.819,27</b>	<b>1.553.057,90</b>	<b>1.567.625,45</b>

#### **RAZLOG Odstupanja od prošlogodnjih projekcija:**

Prihodi iz državnog proračuna kojima se financiraju rashodi za zaposlene neznatno su veći u 2026. i 2027. godini u odnosu na plan 2025., ali su veći u odnosu na plan 2024. jer je ostvaren rast osnovice za obračun plaće, kao i rast koeficijenta složenosti poslova i rast dodatka na plaću, ali i ukidanja podskupine 193 kontinuirani rashodi od 1. siječnja 2025. godine, stoga je u 2025. planiran trošak 13 rashoda za plaće.

Prihodi iz nadležnog proračuna koji se temelje na podacima I. izmjena i dopuna financijskog plana škole za 2024. godinu i kojima se financiraju materijalni i financijski rashodi škole veći su za 20% u odnosu na plan za razdoblje 2025.-2027. jer je PGŽ financirala nabavu sitnog inventara. Vlastiti prihodi kojima se financiraju materijalni rashodi škole povećavaju se kroz godine, zbog plana većeg broja domjenaka i obračunatih

učeničkih ugovora. Prihodi od nefinancijske imovine kojima se financiraju rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostaju nepromijenjeni u odnosu na usvojene projekcije.

U 2025. godini za usluge tekućeg i investicijskog održavanja planira se utrošiti i 83.000,00 eur prihoda od prodaje zemljišta ostvarenih u 2021. godini, koje se prenose u sljedeće razdoblje jer nisu u potpunosti utrošena.

#### POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Ostvarenje nastavnih planova i programa	Financiranjem materijalnih i financijskih rashoda omogućiti nesmetano odvijanje nastavnog procesa sukladno planu i programu	% plana	123.250,00	98.200,00	98.200,00	98.200,00
Ostvarenje plana opremanja škola	Financiranjem nabave opreme zadržati uvjete za odvijanje nastavnog procesa	% plana	1.598,65	1.598,65	1.598,65	2.035,86
Povećan interes kod mladih ljudi za upisivanjem nastavka obrazovanja za upis u 4. razred zanimanja turističko-hotelijski komercijalist.	Osposobljavanje mladih za zanimanje turističko-hotelijski komercijalist te osiguravanje uvjeta za nastavak obrazovanja na visokoobrazovnim ustanovama.	Broj učenika	17	18	19	20
Upis učenika u novo zanimanje Tehničar/tehničarka posluživanja	Prošireno znanje – osim konobarskih vještina, imat će vještine sommeliera, bariste, enologa, nutricionista	Broj učenika	13	15	17	19

## **NAZIV PROGRAMA:**

### **UNAPREĐENJE KVALITETE ODGOJNO OBRAZOVNOG SUSTAVA**

---

#### **STRATEŠKI CILJ: 3. Razvoj ljudskih potencijala i povećanje kvalitete života**

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

#### **POSEBNI CILJ:**

Podučavanje mladih ljudi kreativnom radu i poticanje učenika na sudjelovanje u školskim projektima i manifestacijama vezanim uz stručne predmete i izvannastavne sadržaje te aktivno uključivanje učenika i škole u život lokalne zajednice.

Prezentiranje javnosti rezultata rada što će pomoći u razvijanju prezentacijskih i komunikacijskih vještina učenika.

Stjecanje stručne samostalnosti i odgovornosti kod učenika što će pozitivno utjecati i na kvalitetu i budući razvoj škole.

Poboljšanje materijalnih, prostornih, sigurnosnih uvjeta unutar škole odnosno općenito unapređenje uvjeta rada.

Unapređenje nastave korištenjem digitalnih alata i sadržaja na svim nastavnim predmetima te kontinuirano usavršavanje nastavnika u tom području.

Zadovoljavanje specifičnih odgojno-obrazovnih potreba učenika s teškoćama u razvoju.

#### **POSEBNI CILJEVI PROGRAMA ŠKOLSKOG KURIKULUMA:**

Obuhvaćaju financiranje sudjelovanja učenika u raznim nastavnim i izvannastavnim programima utvrđenim školskim kurikulumima. Škola osmišljava i provodi razne izvannastavne programe tijekom cijele nastavne godine. Također se školama sufinanciraju aktivnosti poput obilježavanja značajnih obljetnica, izdavanja školskih tiskovina i sl.

#### **POSEBNI CILJEVI SUFINANCIRANJE RADA POMOĆNIKA U NASTAVI:**

Zakonom o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi i Državnim pedagoškim standardom, učenici s većim teškoćama mogu imati pomoćnika u nastavi. U školskoj 2024./2025. godini Školi je financirano 2 pomoćnika u nastavi. Potrebna sredstva planirana su iz Europskog socijalnog fonda, koja su Županiji odobrena po provedenom natječaju Ministarstva znanosti i obrazovanja.

#### **POSEBNI CILJEVI PROJEKTA RCK RECEPT:**

Cilj projekta RCK RECEPT jest uspostava programskih i kadrovskih uvjeta Regionalnog centra kompetentnosti (RCK) Ugostiteljske škole Opatija kao centra izvrsnosti strukovnog obrazovanja i osposobljavanja te cjeloživotnog učenja u pod sektoru ugostiteljstvo i turizam koji će biti usmjeren na inovativne metode

poučavanja, osposobljavanje i usavršavanje temeljeno na radu te povezivanje obrazovnog, javnog, privatnog i civilnog sektora u svrhu kvalitetnijeg stjecanja znanja i kompetencija njegovih korisnika za tržište rada. Projekt završava u 2023. godini, ali je uvršten u plan 2024. iz razloga što smo ostvarili prihod isplatom zadnjeg ZNS-a koji je predan u prosincu 2023. te smo izvršili prijenose sredstva partnerima na projektu, te izvršiti povrat glavnice kredita doznakom bespovratnih sredstava EU završnim ZNS-om kojim smo kredit zatvorili. Također je na izvoru prenesenog viška, planiran iznos od 20.000,00 eura, neutrošenih ostvarenih prihoda od neizravnih troškova.

#### **POSEBNI CILJEVI OSIGURANJE BESPLATNIH ZALIHA MENSTRUALNIH HIGIJENSKIH POTREPŠTINA:**

Projekt je započeo s provedbom 2023. godine. Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike donijelo je Odluku o kriterijima i načinu dodjele sredstava radi opskrbe školskih ustanova i skloništa za žene žrtve nasilja besplatnim zalihama menstrualnih higijenskih potrepština. Ovim programom sredstva se na godišnjoj razini osiguravaju školskim ustanovama iz državnog proračuna, koje sukladno Odluci i Uputi Ministarstva nabavljaju zalihe menstrualnih higijenskih potrepština za potrebe učenica škole.

#### **POSEBNI CILJEVI REGIONALNOG CENTRA KOMPETENTNOSTI UGOSTITELJSKE ŠKOLE OPATIJA:**

Kroz prethodno razdoblje na koje je Ugostiteljska škola Opatija imenovana RCK, učinjena su značajna ulaganja za poboljšanje uvjeta rada kako samog RCK tako i partnerskih strukovnih škola. Kroz infrastrukturni projekt Mreža u 2023. godini završila su se ulaganja u infrastrukturu, odnosno opremanje RCK i partnerskih škola (Srednje škole Dr. Antuna Barca Crikvenica, Srednje škole Hrvatski kralj Zvonimir, Srednje škole Ambroza Haračića i Trgovačko-ugostiteljske škole Karlovac).

Kroz projekt „RCK RECEPT“ učinjena su značajna ulaganja u RCK i njegove partnere.

RCK će ulagati sredstva za provedbu programa, odnosno aktivnosti koji prate strateške ciljeve.

U području podizanja kvalitete obrazovnih programa (SC.2) u skladu s potrebama poslodavaca te u skladu s trendovima u TiU (modernizacija programa) ulagat će se većim dijelom u troškove rada i usluga za:

1. Uvođenje interdisciplinarnog poučavanja i učenja primjenom tradicionalnih i inovativnih metoda učenja temeljenog na praktičnoj nastavi i suradnji s gospodarskim sektorom u redovnom obrazovanju,

Aktivnosti:

- unaprjeđenje kurikuluma za jačanje mekih i transverzalnih vještina + integriranje zelene tranzicije u programe
- provedba inovativnih metoda poučavanja (igrifikacija, suradničko učenje, IT alati i sl.)
- programi za promicanje inovacija i poduzetništva kod učenika + jačanje mobilnosti učenika
- osposobljavanje mobilne kuhinje (specijalizirana oprema)

2. Razvoj formalnih i neformalnih obrazovnih programa za odrasle

Aktivnosti:

- evaluacija izrađenih programa (neformalnih i mikro kvalifikacija) te izrada i provedba novih sukladno potrebama i trendovima u TiU
- programi za promicanje inovacija i poduzetništva kod odraslih
- sudjelovanje u radnim skupinama u području obrazovanja odraslih

### 3. Jačanje socijalne uključenosti učenika s invaliditetom i teškoćama u učenju

#### Aktivnosti:

- izrada individualiziranih programa za učenike s teškoćama i aktivnosti za uključivanje učenika u riziku od socijalne isključenosti
- edukacija za korisnike udruge osoba s invaliditetom (ulaganje u zajednicu prema fair share modelu)

### 4. Razvoj razlikovnih i individualiziranih kurikuluma za rad s darovitim učenicima

#### Aktivnosti:

- izrada individualiziranih programa za darovite učenike
- jačanje vještina i motivacije kod darovitih učenika kroz inovativne pristupe i projektnu nastavu

Usklađivanja ponude i potražnje s potrebama tržišta rada, odnosno suradnja s dionicima (SC.3) odvijat će se kroz daljnji razvoj i pozicioniranje RCK kao ključnog dionika u TiU na regionalnoj razini. Ulagat će se većim dijelom u troškove rada zaposlenika centra i organizaciju događanja koje okupljaju dionike za:

#### 1. Jačanje suradnje s poslodavcima iz sektora TiU

##### Aktivnosti:

- uspostava Savjetodavnog vijeća, izrada zajedničkog programa rada i kontinuirana komunikacija za usklađivanje potreba s tržištem rada
- unaprjeđenje praktične nastave i sustava stipendiranja

#### 2. Jačanje koordinacije ključnih dionika na nacionalnoj i međunarodnoj razini

##### Aktivnosti:

- razvoj RCK kao zagovaračke platforme u području TiU
- zajedničko djelovanje hrvatske mreže RCK u TiU
- uključivanje u rad međunarodnih platformi, odnosno centara izvrsnosti u strukovnom obrazovanju

#### 3. Jačanje suradnje RCK s dionicima na regionalnoj i lokalnoj razini

##### Aktivnosti:

- suradnja s visokim učilištima i fakultetima te ustanovama za strukovno obrazovanje i obrazovanje odraslih (usklađivanje programa i razmjena znanja i iskustva)
- suradnja s Turističkim inovacijskim klasterom kroz zajedničke projekte u području zelene i digitalne tranzicije te inovacija u strukovnom obrazovanju
- suradnja s HGK, Obrtničkom komorom i dr. strukovnim organizacijama
- suradnja i umrežavanje s lokalnom zajednicom u području održivosti

Koordinacija i suradnja po točkama od 1) do 3) provodit će se putem organizacije događanja i edukacija, sudjelovanja u radnim skupinama, susreta učenika i poslodavaca, manifestacija i prezentacije strukovnih zanimanja.

#### 4. Populariziranje strukovnih zanimanja u sektoru TiU i pokretanje pozitivnih trendova u upisu redovitih učenika i odraslih polaznika u ugostiteljsko-turistička zanimanja putem promotivnih aktivnosti

##### Aktivnosti:

- provedba kampanja za popularizaciju turističko - ugostiteljskih zanimanja
- organizacija događanja, sajmovi i sl.
- sudjelovanje na natjecanjima
- medijska promocija i izrada promotivnog materijala

Kako bi bilo moguće ostvariti ciljeve vezane uz kvalitetu obrazovnih programa i suradnju s tržištem rada i zajednicom, nužno je ojačati organizacijsko djelovanje i interne kapacitete RCK (razvoj RCK), s naglaskom na unaprjeđenje znanja i vještina zaposlenika. Ulagat će se u edukacije i studijske posjete, troškove rada zaposlenika i usluge povezane s radom centra, kao i u opremu za rad RCK, za:

1. Kontinuirano jačanje kompetencija odgojno-obrazovnih radnika, mentora i administrativnog osoblja

Aktivnosti:

- studijski posjeti u međunarodne centre
- edukacije djelatnika (novi alati za poučavanje, trendovi u TiU, projektni menadžment, modernizacija poslovanja i sl.)

2. Razvoj sustava upravljanja kvalitetom

Aktivnosti:

- jačanje kapaciteta članova Povjerenstva za kvalitetu i vodstva škole (uz razvoj sustava nagrađivanja uspješnih djelatnika)
- razvoj sustava prikupljanja i pohrane podataka
- provedba sustava upravljanja kvalitetom na razini škole kroz sustav e-kvalitete (MZO)
- provedba operativnih procesa za upravljanje kvalitetom (uspostava novih procesa i izrada novih alata za praćenje i vrednovanje kvalitete - KPI - Key Performance Indicator)

3. Jačanje kompetencija nastavnika i drugog osoblja u području digitalnog i zelenog obrazovanja

Aktivnosti:

- mapiranje potreba i provedba kontinuiranih edukacija nastavnika za korištenje novih tehnologija i alata
- praćenje i prilagodba kurikuluma za provedbu simulacija i sl. (npr. AR i VR simulacije recepcije, komunikacije s gostima, posluživanja i sl.)
- usavršavanje i podrška nastavnicima za poučavanje za zelenu tranziciju
- mobilnosti nastavnika u području digitalnih i zelenih kompetencija

4. Uvođenje novih tehnologija u obrazovne procese suvremenim didaktičkim pomagalicama

Aktivnosti:

- unaprjeđenje trenutnog korištenja RCK digitalne platforme
- provedba digitalizacije obrazovnih materijala i sadržaja i kreiranje baze nastavničkih digitalnih sadržaja strukovnih predmeta
- redovno održavanje i nadogradnja opreme za rad RCK (npr. sofisticirane opreme nabavljene putem EU projekata, najam servera i sl.).
- izrada potrebne dokumentacije za unaprjeđenje energetske učinkovitosti kroz solarne panele (oprema za rad RCK)

5. Jačanje organizacijskog ustroja i kapaciteta RCK

Aktivnosti:

- rad neformalnog centra za karijerno usmjeravanje i profesionalno savjetovanje
- izrada upravljačke strukture za rad RCK prema fair share modelu i zapošljavanje potrebnog osoblja (zapošljavanje koordinatora RCK, voditelja inovacija i razvoja i drugih djelatnika prema potrebi)
- ustrojavanje odjela za europske projekte i jačanje nacionalne i međunarodne suradnje
- integriranje društveno-poduzetničkih praksi u rad RCK kroz edukaciju nastavnog osoblja



- praćenje i analiza potreba na tržištu rada i prilagodba ponude proizvoda i usluga RCK (diversifikacija proizvoda i usluga)
- jačanje poduzetničkih kompetencija, menadžerskih vještina i financijske pismenosti vodećeg kadra za pojedini segment ponude
- digitalizacija poslovanja.

#### **POSEBNI CILJEVI PROJEKTA „VIRTUAL REALITY FOR TOURISM“-EU:**

Ovaj projekt, dio suradničkih partnerstava u području strukovnog obrazovanja, omogućit će nam daljnji razvoj programa koji spajaju VR tehnologiju i strukovno obrazovanje, s posebnim fokusom na turizam. Kroz ovaj projekt nastavljamo osnaživati naše nastavnike i učenike u korištenju najnovijih tehnologija te jačamo održivost turističkog sektora. Iznos ukupno ugovorenog projekta: Projekt "Virtual Reality for Tourism" (VR4T) ima ukupnu vrijednost od 250.000 EUR, financiran kroz Erasmus+ program.

Naš udio - iznos: Ugostiteljska škola Opatija, kao nositelj projekta, ima udio od 52.650 EUR, koji je namijenjen za upravljanje projektom, razvoj VR kurikuluma, izradu edukativnih materijala i diseminaciju rezultata.

Financijska sredstva koja će dobiti svaki partner u projektu VR4T:

1. Ugostiteljska škola Opatija (Hrvatska) – 52.650 EUR
  - Naša škola, kao nositelj projekta, dobit će sredstva za upravljanje projektom, razvoj kurikuluma i diseminaciju rezultata.
2. Academy of Entrepreneurship (Grčka) – 45.200 EUR
  - Ova neprofitna organizacija će se baviti edukacijom u poduzetništvu i primjenom VR tehnologije u edukaciji.
3. Moptil Mon. IKE (Grčka) – 44.300 EUR
  - Tehnološka tvrtka specijalizirana za VR i AR tehnologije, zadužena za tehničke aspekte razvoja VR sadržaja.
4. Cartagena Puerto de Culturas (Španjolska) – 42.300 EUR
  - Javna organizacija koja upravlja kulturnim znamenitostima i primjenjuje VR u edukativnim programima.
5. Semos Computer Educational Center (Sjeverna Makedonija) – 32.100 EUR
  - Edukacijski centar specijaliziran za IT obrazovanje, uključujući VR i AR tehnologije.
6. Camera di Commercio Italiana in Bulgaria (Bugarska) – 33.450 EUR
  - Gospodarska komora koja će podržavati međunarodnu suradnju i razvoj poslovnih veza u sklopu projekta.

### **ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN br. 87/08, 86/09 , 92/10, 105/10, 90/11, 5/12, 16/12, 86/12, 86/12, 126/12, 94/13, 152/14,07/17,68/18, 98/19., 64/20 i 151/22), Državni pedagoški standard srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08, 90/10), Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (NN br. 29/2024), Kolektivni ugovor za zaposlenike u srednjoškolskim ustanovama (NN br. 51/18.).

### **ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:**

Materijalne rashode za realizaciju programa **iznad zakonskog standarda** i to za financiranje programa za poticanje dodatnog odgojno-obrazovnog stvaralaštva škola iskazuje u svojem financijskom planu kao posebnu aktivnost do razine sredstava odobrenih Okvirnim prijedlogom opsega financijskih planova ustanova srednjeg školstva za financiranje programa iznad zakonskog standarda koji je sastavni dio Upute proračunskim korisnicima za izradu proračuna Primorsko-goranske županije za razdoblje 2025.-2027. godine.

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

Svake nove školske godine u Ugostiteljskoj školi Opatija raste broj projekata i učenika uključenih u iste. Projekti se izrađuju iz različitih područja (stručni i općeobrazovni nastavni predmeti) te su vrlo raznovrsni, što dodatno potiče kreativnost učenika. Prošle školske godine je planirano ukupno 46 projekata Ugostiteljske škole, a uključena je većina učenika škole. Za prošlu godinu nam je bio cilj uključiti više od 560 učenika (isti učenici bi sudjelovali na više projekata).

Ove školske godine povećao nam se broj novih projekata kojih je trenutno 50 i namjeravaju se realizirati kroz ovu školsku godinu. Svake godine ostvarujemo sve veći broj projekata i u njihovu realizaciju se uključuje sve veći broj nastavnika i učenika. Ovdje su prikazani projekti i broj učenika koji sudjeluju u navedenim projektima:

1. PROJEKT ZVJEZDICE MEĐU ZVIJEZDAMA- 2 učenika
2. PROJEKT UČITELJI MENTORI - NAŠI PRIJATELJI KUHARI- 10 učenika
3. PROJEKT IZBOR UČENIKA/CE GODINE- 1 učenik
4. GATUS- 5 učenika
5. PROJEKT ZDRAVA I PRAVILNA PREHRANA ZA MALE I VELIKE- 10 učenika
6. PROJEKT BOŽIĆNI KOLAČI – RADIONICA S GRAĐANSTVOM- 8 učenika
7. PROJEKT ALUMNI KLUB UGOSTITELJSKE ŠKOLE OPATIJA- 10 bivših učenika
8. PROJEKT OPATIJSKI FESTIVAL ČOKOLADE- 8 učenika
9. PROJEKT ČITATELJSKI KLUB UŠ- 10 članova
10. PROJEKT KUHAJMO ZDRAVO- 10 polaznika
11. PROJEKT IZRADA DOMAĆE TJESTENINE- 10 učenika
12. PROJEKT GOSPODARSTVENIK I OBRTNIK PARTNERI ŠKOLI- 10 učenika i 20 polaznika
13. PROJEKT Poslodavac mentor suradnik u praktičnoj nastavi
14. PROJEKT VRHUNSKO, a naše- 20 učenika
15. PROJEKT Činka-Pal – Zdrave i ukusne palačinke- 10 učenika

16. PROJEKT Gastro suvenir inspiriran poznatim gostima Opatije – osmišljavanje originalne slastice i koktela- 30 učenika
17. PROJEKT Škola – Muzej hrane i okusa- 10 učenika
18. PROJEKT Sajam Kamelija Opatija – Udruga ljubitelja kamelija- 10 učenika
19. PROJEKT Zabavna matematika- 30 učenika
20. PROJEKT Školska ljekarna- 15 učenika
21. PROJEKT Kafkina juha- 12 učenika
22. PROJEKT „Obilježavanje bitnih datuma za hrvatski jezik i književnost“- 10 učenika
23. PROJEKT Pjesnici su čuđenje u svijetu- svi građani učenici i profesori Ugostiteljske škole Opatija
24. PROJEKT „Postani turistički vodič“- 10 učenika
25. PROJEKT „Zdrava prehrana i jezici“-25 učenika
26. PROJEKT „The WallPaper“- 20 učenika
27. PROJEKT „Bontončić k'o bombončić“- učenici osmih razreda
28. PROJEKT “Priprema barskih mješavina, flambiranih jela, modna revija te predstavljanje zadruga”
29. PROJEKT „Svaki dan koktel jedan“-15 učenika
30. PROJEKT „Suradnja s Udrugom osoba s invaliditetom Grada Opatije“
31. PROJEKT „Artisan pekarstvo“- 6 nastavnika
32. PROJEKT „Opatijski masterchef“- mentor, učenik i poznata ličnost
33. PROJEKT „Opatijski koktel majstor“- mentor, učenik i poznata ličnost
34. PROJEKT „Humanitarna rukometna utakmica“- nastavnici tzk i nastavnici koji su trenirali rukomet.
35. PROJEKT „Opatijska liga prvaka“- 10 poznatih osoba
36. PROJEKT „Maškarani gušti“- 15 učenika
37. PROJEKT „I fino i sos(č)no“- do 16 nastavnika
38. PROJEKT „Pričaj mi priču“- 7- 10 učenika
39. PROJEKT „Art Wall“ -10 učenika
40. PROJEKT „The Quest“- 10 učenika
41. PROJEKT „Obilježavanje Dana Europe – 9. svibnja 2024.“- 10 učenika
42. PROJEKT „I ti to možeš!“- 10 učenika
43. PROJEKT „Međunarodni turistički sajam-Ljubljana- Več znanja za več turizma
44. PROJEKT „Promocija zanimanja Ugostiteljske škole Opatija“-osnovne škole, učenici 8. razreda
45. PROJEKT „Gastroturizam-ponuda našeg kraja“-15 učenika
46. PROJEKT „Slastice sa srcem“-20 učenika
47. PROJEKT „Budi ++“-10-30 učenika
48. PROJEKT „InfoTur“-20 učenika
49. PROJEKT „Tradicionalna jela primorskog kraja pripremljena na moderan način“-20 učenika
50. PROJEKT „Kino u školi“-svi učenici koji žele sudjelovati

**NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:**

R.br.	Naziv aktivnosti / projekta	2025.	2026.	2027.
1.	Programi školskog kurikulumuma	3.400,00	3.400,00	3.400,00
2.	Sufinanciranje rada pomoćnika u nastavi	24.712,34	24.712,34	24.712,34
3.	RCK RECEPT – Regionalni centar profesija u turizmu – EU projekt	20.000,00	0	0
4.	Osiguranje besplatnih zaliha menstrualnih higijenskih potrepština	751,50	760,50	769,50
5.	Regionalni centar kompetentnosti Ugostiteljske škole Opatija	34.242,48	34.242,48	34.242,48
6.	Projekt „Virtual Reality for Tourism“-EU	160.530,00	0	0
	<b>Ukupno program:</b>	<b>243.636,32</b>	<b>63.115,32</b>	<b>63.124,32</b>

**RAZLOG Odstupanja od prošlogodišnjih projekcija:**

Plan prihoda i rashoda Škole kojima će se financirati programi školskog kurikulumuma planirani su u skladu s Uputom proračunskim korisnicima za izradu proračuna Primorsko-goranske županije za razdoblje 2025.-2027. i manji su u odnosu na usvojene projekcije iz prethodne godine iz razloga što smo ove godine obilježavali 95. obljetnicu osnutka Škole.

U Financijskom planu uključeni su prihodi za financiranje rashoda, dva pomoćnika u nastavi za učenike sa teškoćama. U financijski plan Ugostiteljske škole Opatija za 2024. godinu uključuju se RCK RECEPT – Regionalni centar profesija u turizmu prema iznosima neutrošenih ostvarenih prihoda od neizravnih troškova tijekom provedbe projekta.

Također, potpisan je ugovor i dodijeljena su nam sredstva za novi ERASMUS+ projekt Projekt „Virtual Reality for Tourism“-EU.

**POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:**

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Uključenost učenika u školske projekte.	Povećanje broja učenika koji sudjeluju u osmišljavanju i realizaciji školskih projekata.	Broj učenika	378	380	385	390
Broj novih školskih projekata koji se planiraju na početku školske godine	Povećanje broja novih projekata na početku svake nove školske godine	Broj novih projekata	4	5	6	7

## **NAZIV PROGRAMA:**

### **5504 KAPITALNA ULAGANJA U ODGOJNO OBRAZOVNU INFRASTRUKTURU**

---

#### **STRATEŠKI CILJ: 3. Razvoj obrazovne infrastrukture i povećanje kvalitete života**

**PRIORITET: 3.2. Unapređenje obrazovne infrastrukture te njena usklađenost sa potrebama u gospodarstvu**

#### **POSEBNI CILJ :**

Rashodi za kapitalna ulaganja koja uključuju rekonstrukciju, izgradnju i dogradnju prostora u slučajevima nedovoljne sigurnosti i ugroze života i zdravlja učenika te opremanje kabineta specijaliziranom opremom i informatičkom opremom, opremanje knjižnica lektinom.

Nužnost ulaganja u odgojno obrazovnu infrastrukturu je za kvalitetan i kreativan odgoj i obrazovanje budućih ugostiteljskih radnika i studenata te poticanje njihovog uspješnog uključivanja na tržište rada ili upisivanja željene visokoobrazovne institucije.

Usmjerenost na individualne potrebe učenika, poticajno učenje, obostrana motivacija (učenik – nastavnik) te razvijanje kreativnosti, otvorenosti, inicijative i interesa za cjeloživotno učenje i stručno usavršavanje kod svakog učenika.

#### **ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE PROGRAM ZASNIVA:**

Zakon o odgoju i obrazovanju u osnovnoj i srednjoj školi (NN 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), Državni pedagoški standard srednjoškolskog sustava odgoja i obrazovanja (NN 63/08, 90/10), Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama (NN br. 29/2024), Kolektivni ugovor za zaposlenike u srednjoškolskim ustanovama (NN br. 51/18.).

#### **ISHODIŠTE I POKAZATELJI NA KOJIMA SE ZASNIVAJU IZRAČUNI I OCJENE POTREBNIH SREDSTAVA ZA PROVOĐENJE PROGRAMA:**

Planirano je ostvarenje prihoda prema izvorima financiranja kako slijedi:

- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga u 2025. godini 1.327,23 eur, u 2026. godini 1.327,23 eur i u 2027. godini 1.327,23 eur.

**Vlastitim prihodima**, odnosno prihodima od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (1.327,23 eur) planirano je financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (1.327,23 eur).

**Plan vlastitih rashoda za 2024. godinu uvećan je za 3.900,00 eur vlastitih prihoda koji su dijelom preneseni iz 2023 godine i kojima su se u 2024. godini temeljem Odluke Školskog odbora planirala**

nabava proizvedene dugotrajne imovine, te 7.000,00 eura prihoda od prodaje nefinancijske imovine. Sredstva (10.900,00 eur) se planiraju prenijeti u 2024. godinu i namjenski utrošiti.

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

Kao pokazatelj uspješnosti za prošlu školsku godinu nabavljena je specijalizirana oprema u iznosu 476.826,96 eura za konferencijsku dvoranu, smart oprema-praktikum, informatička oprema, namještaj za konferencijsku dvoranu, katedra za konferencijsku dvoranu, namještaj za garderobu, uredski namještaj, metalni arhivski ormari, te namještaj za školsku knjižnicu. U našoj evidenciji se do trenutka prijenosa vlasništva vodila uredska oprema i namještaj za SŠ dr. Antuna Barca Crikvenica, SŠ Hrvatski kralj Zvonimir Krk, SŠ Ambroza Haračića Mali Lošinj u ukupnom iznosu 20.057,93 eura financirano kroz projekt RCK-RECEPT.

Nabavljena je specijalizirana oprema u iznosu 657.469,59 eura za konferencijsku dvoranu, smart oprema-praktikum, informatička oprema, namještaj za konferencijsku dvoranu, katedra za konferencijsku dvoranu, namještaj za garderobu, uredski namještaj, metalni arhivski ormari, te namještaj za školsku knjižnicu. U našoj evidenciji se do trenutka prijenosa vlasništva vodila uredska oprema i namještaj za SŠ dr. Antuna Barca Crikvenica, SŠ Hrvatski kralj Zvonimir Krk, SŠ Ambroza Haračića Mali Lošinj u ukupnom iznosu 20.057,93 eura financirano kroz projekt RCK-RECEPT.

Ukupna vrijednost nabave knjiga za školsku knjižnicu, udžbenika za učenike, te stručne specijalizirane literature nabavljene kroz projekt RCK-RECEPT u izvještajnom razdoblju iznosi 21.259,72 eura.

Nabavljen je software aplikacija simulacije nastavnog programa ugostiteljstva u VR-u i izrada virtualne šetnje RCK-om u iznosu od 528.750,00 eura.

Izrađena je projektna dokumentacija-elaborata zaštite od požara u iznosu od 1.250,00 eura.

#### NAČIN I SREDSTVA ZA REALIZACIJU PROGRAMA:

R.b.	Naziv aktivnosti/projekta	2025.	2026.	2027.
1.	Opremanje ustanova školstva	12.227,23	1.327,23	1.327,23
	<b>Ukupno program :</b>	<b>12.227,23</b>	<b>1.327,23</b>	<b>1.327,23</b>

#### RAZLOG Odstupanja od prošlogodnjih projekcija:

Vlastiti prihodi kojima se financiraju rashodi za opremanje ustanova školstva isti su za 2024., 2025. i 2026. godinu u odnosu na usvojene projekcije, a razlika se očituje u planiranom prenesenom višku u 2025. godinu.

#### POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj uspješnosti	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Ciljana vrijednost 2025.	Ciljana vrijednost 2026.	Ciljana vrijednost 2027.
Ostvarenje plana opremanja škola	Financiranjem nabave opreme zadržati uvjete za odvijanje nastavnog procesa	% plana	26.109,54	12.227,23	1.327,23	1.327,23

**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA UGOSTITELJSKE ŠKOLE OPATIJA ZA 2025. I PROJEKCIJA PLANA ZA 2026. I 2027. GODINU**

Ovim putem obavještavamo Školski odbor Ugostiteljske škole Opatija da je Županijska skupština PGŽ na 32. sjednici održanoj dana 5.12.2024. godine usvojila **Proračun Primorsko-goranske županije za 2025. godinu i projekcije za 2026. i 2027. godinu** i **Odluku o izvršavanju Proračuna Primorsko-goranske županije za 2025. godinu**. Navedeni dokumenti objavljeni su u „Službenim novinama PGŽ“ broj 50/24 od 12.12.2024. godine.

Izvršavamo obvezu sukladno članku 4. Odluke, prema kojoj su proračunski i izvanproračunski korisnici dužni najkasnije do **15. siječnja 2025. godine** dostaviti nadležnim upravnim tijelima svoje financijske planove za 2025. godinu usklađene s odobrenim sredstvima u Proračunu.

Na elektroničkoj sjednici održanoj 8. studenog 2024. godine, Školski odbor Ugostiteljske škole Opatija, usvojio je prijedlog Financijskog plana Ugostiteljske škole Opatija za 2025. godinu i projekcije plana za 2026. i 2027. godinu, a isti je povećan za iznos od **7.300,00 eura** koji nam je dodijeljen naknadno temeljem Okvirnog prijedloga financijskih planova srednjih škola za 2025.-2027. godinu za financiranje decentraliziranih funkcija srednjeg školstva.

Povećavaju se 67-prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza na Izvoru: 44 Prihodi za decentralizirane funkcije za godine 2025., 2026., i 2027. sa predloženih 98.200,00 eura na 105.500,00 eura.

Povećavaju se 32-Materijalni rashodi na Izvoru: 442-Prihodi za decentralizirane funkcije- SŠ za godine 2025., 2026., i 2027. sa predloženih 97.881,47 eura, na 105.181,47 eura.

Oznaka	Ostvarenje 2023.	Plan 2024.	Indeks	Plan 2025.	2025 / 2024	Projekcija 2026.	2026 / 2025	Projekcija 2027.	2027 / 2026
Izvor: 442 Prihodi za decentralizirane funkcije - SŠ	98.215,00	123.250,00	125,49	105.500,00	85,60	105.500,00	100	105.500,00	100
3 Rashodi poslovanja	98.215,00	123.250,00	125,49	105.500,00	85,60	105.500,00	100	105.500,00	100
32 Materijalni rashodi	97.962,97	122.931,47	125,49	105.181,47	85,56	105.181,47	100	105.181,47	100

U pravitku vam dostavljamo Financijski plan Ugostiteljske škole Opatija za 2025. i projekcija plana za 2026. i 2027. godinu.

Financijski plan sastoji se od sljedećih dijelova:

1. Opći dio

1.1. Sažetak Plana prihoda i rashoda i Računa financiranja

1.2. Plan prihoda i rashoda prema izvorima i ekonomskoj klasifikaciji

1.3. Plan rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji

1.4. Plan račun financiranja prema izvorima i ekonomskoj klasifikaciji

2. Posebni dio (rashodi i **izdaci za trogodišnje razdoblje prema proračunskim klasifikacijama**)

Financijski plan Ugostiteljske škole Opatija, osim u gore navedenim stavkama, nije se mijenjao, te se Školski odbor moli za usvajanje Financijskog plana Ugostiteljske škole Opatija za 2025. i projekcija plana za 2026. i 2027. godinu.

Obrazloženje sastavila:

Voditeljica računovodstva

Ravnateljica

---

Gorana Vidoš Grgurević, mag. oec.

---

Sibila Roth, mag. cin.