

Na temelju članka 39. Zakona o proračunu ("Narodne novine" Republike Hrvatske broj: 87/08., 136/12. i 15/15.) i članka 13. Statuta PDCK VPŽ, Upravno vijeće PDCK VPŽ, na 9. sjednici održanoj 23. prosinca 2021. godine, donosi

# PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA PANONSKOG DRVNOG CENTRA KOMPETENCIJA VPŽ ZA 2022. SA PROJEKCIJAMA ZA 2023.-2024.

## I. OPĆI DIO

### Članak 1.

Prijedlog financijskog plana Panonskog drvnog centra kompetencija Virovitičko-podravske županije za 2022. godinu s projekcijama za 2023. i 2024. godinu sastoji se od Općeg i Posebnog dijela, kako slijedi:

**Tabela 1: Naslovnica financijskog plana PDCK VPŽ**

RAČUN PRIHODA I RASHODA	Prijedlog fin. Plana 2022.	Projekcija za 2023.	Projekcija za 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
Prihodi poslovanja	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	100,00%	100,00%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00		
<b>UKUPNO PRIHODA</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	100,00%	100,00%
Rashodi poslovanja	1.049.330,00	998.509,95	952.296,60	90,75%	95,37%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	200.670,00	251.490,05	297.703,40	148,35%	118,38%
<b>UKUPNO RASHODA</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	100,00%	100,00%
<b>RAZLIKA VIŠAK/MANJAK</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		

### RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Ukupan donos viška/manjka iz prethodnih godina	-70.968,06	0,00	0,00
Dio koji će se rasporediti/pokriti u razdoblju	-70.968,06	0,00	0,00

### RAČUN FINANCIRANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Članak 2.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci u Financijskom planu za 2022. godinu prikazani su do treće razine plana, a projekcija plana za 2023. i 2024. godinu do druge razine kako slijedi u nastavku:

### PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA PDCK VPŽ ZA 2022. GOD. SA PROJEKCIJAMA 2023.-2024.

#### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA (PRIHODI)

Tabela 2: Prihodi po ekonomskoj klasifikaciji – opći dio

Račun/ Pozicija	Opis	Prijedlog fin.plana za 2022.	Projekcija za 2023.	Projekcija za 2024.	Indeks4/3
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>100,00</b>
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
641	Prihodi od financijske imovine	0,00			
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>600.000,00</b>	<b>650.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>108,33</b>
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	600.000,00			
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>650.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>92,31</b>
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	650.000,00			

### PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA PDCK VPŽ ZA 2022. GOD. SA PROJEKCIJAMA 2023.-2024.

#### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA (RASHODI)

Tabela 3: Rashodi po ekonomskoj klasifikaciji – opći dio

Račun/ Pozicija	Opis	Prijedlog fin.plana za 2022.	Projekcija za 2023.	Projekcija za 2024.	Indeks4/3
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>-1.049.330,00</b>	<b>-998.509,95</b>	<b>-952.296,60</b>	<b>95,16</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>-646.500,00</b>	<b>-596.500,00</b>	<b>-546.500,00</b>	<b>92,27</b>
311	Plaće (Bruto)	-518.000,00			
312	Ostali rashodi za zaposlene	-44.000,00			
313	Doprinosi na plaće	-84.500,00			
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>-401.830,00</b>	<b>-401.009,95</b>	<b>-404.796,60</b>	<b>99,80</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	-61.000,00			
322	Rashodi za materijal i energiju	-213.000,00			
323	Rashodi za usluge	-79.330,00			

329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	-48.500,00			
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>100,00</b>
343	Ostali financijski rashodi	-1.000,00			
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>-200.670,00</b>	<b>-251.490,05</b>	<b>-297.703,40</b>	<b>125,33</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>-200.670,00</b>	<b>-251.490,05</b>	<b>-297.703,40</b>	<b>125,33</b>
422	Postrojenja i oprema	-200.670,00			
425	Višegodišnji nasadi i osnovno stado	0,00			
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00			

Tabela 4: Izvori financiranja – opći dio

<b>PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA PDCK VPŽ ZA 2022. GOD. SA PROJEKCIJAMA ZA 2023.-2024.</b>					
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA – FINANCIRANJE PREMA IZVORIMA</b>					
Izvori D	Opis	Prijedlog fin. plana za 2022.	Projekcija za 2023.	Projekcija za 2024.	Indeks 23./22.
110	Opći prihodi i primici (VPŽ)	650.000,00	600.000,00	550.000,00	
310	Vlastiti prihodi (PDCK VPŽ)	600.000,00	650.000,00	700.000,00	
	<b>UKUPNO</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>100%</b>

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA PDCK VPŽ ZA 2022. GOD. SA PROJEKCIJAMA ZA 2023-2024.**

**B. RAČUN FINANCIRANJA/ ZADUŽIVANJA**

Tabela 5: Prihodi i rashodi po ekonomskoj klasifikaciji – opći dio

Račun/ Pozicija	Opis	Prijedlog fin. plana za 2022.	Projekcija za 2023.	Projekcija za 2024.	Indeks 23./22.
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>-1.049.330,00</b>	<b>-998.509,95</b>	<b>-952.296,60</b>	<b>95,16</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>-646.500,00</b>	<b>-596.500,00</b>	<b>-546.500,00</b>	<b>92,27</b>
311	Plaće (Bruto)	-518.000,00			
312	Ostali rashodi za zaposlene	-44.000,00			
313	Doprinosi na plaće	-84.500,00			
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>-401.830,00</b>	<b>-401.009,95</b>	<b>-404.796,60</b>	<b>99,80</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	-61.000,00			
322	Rashodi za materijal i energiju	-213.000,00			
323	Rashodi za usluge	-79.330,00			
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	-48.500,00			
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>100,00</b>
343	Ostali financijski rashodi	-1.000,00			

<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>-200.670,00</b>	<b>-251.490,05</b>	<b>-297.703,40</b>	<b>125,33</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>-200.670,00</b>	<b>-251.490,05</b>	<b>-297.703,40</b>	<b>125,33</b>
422	Postrojenja i oprema	-200.670,00			
425	Višegodišnji nasadi i osnovno stado	0,00			
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00			
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>100,00</b>
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
641	Prihodi od financijske imovine	0,00			
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>600.000,00</b>	<b>650.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>108,33</b>
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	600.000,00			
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>650.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>92,31</b>
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	650.000,00			

## II. POSEBNI DIO

### Članak 3.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci po izvorima financiranja Financijskog plana PDCK VPŽ za 2022. godinu u ukupnom iznosu od 1.250.000,00 kn raspodjeljuju se po pojedinim razdjelima na programe koji se sastoje od aktivnosti i projektaka u iznosima kako slijedi:

Tabela 6: Prihodi po programskoj klasifikaciji – posebni dio

<b>PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA PDCK VPŽ            ZA 2022. GOD. SA PROJEKCIJAMA ZA 2023.-2024.</b> POSEBNI DIO - PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA					
Račun/ Pozicija	Opis	Prijedlog fin. plana za 2022.	Projekcija za 2023.	Projekcija za 2024.	Indeks 4/3
<b>Izvor: 110</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>650.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>92,31</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>650.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>92,31</b>
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0,00			
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>650.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>92,31</b>

671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	650.000,00			
<b>Izvor: 310</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>600.000,00</b>	<b>650.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>108,33</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>600.000,00</b>	<b>650.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>108,33</b>
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
641	Prihodi od financijske imovine	0,00			
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>600.000,00</b>	<b>650.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>108,33</b>
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	600.000,00			
<b>UKUPNO</b>		<b>1.250.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>100,00</b>

Tabela 7: Rashodi po programskoj klasifikaciji – posebni dio

<b>PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA VPŽ ZA 2022. GOD. SA PROJEKCIJAMA ZA 2023.-2024. POSEBNI DIO - PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA</b>					
Račun/ Pozicija	Opis	Prijedlog fin.plana za 2022.	Projekcija za 2023.	Projekcija za 2024.	Indeks 4/3
<b>Izvor: 110</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>650.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>92,31</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>650.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>92,31</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>646.500,00</b>	<b>596.500,00</b>	<b>546.500,00</b>	<b>92,27</b>
311	Plaće (Bruto)	518.000,00			
312	Ostali rashodi za zaposlene	44.000,00			
313	Doprinosi na plaće	84.500,00			
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>100,00</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00			
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00			
323	Rashodi za usluge	2.500,00			
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00			
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>100,00</b>
343	Ostali financijski rashodi	1.000,00			
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
425	Višegodišnji nasadi i osnovno stado	0,00			
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00			
<b>Izvor: 310</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>600.000,00</b>	<b>650.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>108,33</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>399.330,00</b>	<b>398.509,95</b>	<b>402.296,60</b>	<b>99,79</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>399.330,00</b>	<b>398.509,95</b>	<b>402.296,60</b>	<b>99,79</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	61.000,00			
322	Rashodi za materijal i energiju	213.000,00			
323	Rashodi za usluge	76.830,00			
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	48.500,00			
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>200.670,00</b>	<b>251.490,05</b>	<b>297.703,40</b>	<b>125,33</b>
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>200.670,00</b>	<b>251.490,05</b>	<b>297.703,40</b>	<b>125,33</b>
422	Postrojenja i oprema	200.670,00			
<b>UKUPNO</b>		<b>1.250.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>100,00</b>

Tabela 8: Prihodi po programskoj klasifikaciji – posebni dio- detaljan prikaz – pet razina

<b>PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA PDCK VPŽ</b>					
<b>ZA 2022.GOD.SA PROJEKCIJAMA ZA 202.3-2024.</b>					
DETALJNIJI PRIKAZ - RASHODI I IZDACI					
Račun/ Pozicija	Opis	Prijedlog fin. plana za 2022.	Projekcija za 2023.	Projekcija za 2024.	Indeks 4/3
<b>Izvor: 110</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>650.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>92,31</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>650.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>92,31</b>
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	0,00	0,00	0,00	
6615	Prihodi od pruženih usluga	0,00	0,00	0,00	
66151 -2	Prihodi od pruženih usluga PROJEKTI U FAZI - MODULOS	0,00	0,00	0,00	
66151 -1	Prihodi od pruženih usluga POTICANJE DRVOPRERAĐIVAČKE INDUSTRIJE	0,00	0,00	0,00	
<b>67</b>	<b>Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>650.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>92,31</b>
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	650.000,00	600.000,00	550.000,00	92,31
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	650.000,00	600.000,00	550.000,00	92,31
67111 -5	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	650.000,00	600.000,00	550.000,00	92,31
<b>Izvor: 310</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>600.000,00</b>	<b>650.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>108,33</b>
<b>6</b>	<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>600.000,00</b>	<b>650.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>108,33</b>
<b>64</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
641	Prihodi od financijske imovine	0,00	0,00	0,00	
6413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,00	0,00	0,00	
64132 -6	Kamate na depozite po viđenju KAMATE NA DEPOZITE PO VIĐENJU	0,00	0,00	0,00	
<b>66</b>	<b>Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>600.000,00</b>	<b>650.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>108,33</b>
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	600.000,00	650.000,00	700.000,00	108,33
6615	Prihodi od pruženih usluga	600.000,00	650.000,00	700.000,00	108,33
66151 -3	Prihodi od pruženih usluga INTERNE USLUGE PODUZETNICIMA	600.000,00	650.000,00	700.000,00	108,33
<b>UKUPNO</b>		<b>1.250.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>100,00</b>

Tabela 9: Rashodi po programskoj klasifikaciji – posebni dio- detaljan prikaz – pet razina

<b>PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA PDCK VPŽ ZA 2022. GOD. SA PROJEKCIJAMA ZA 2023.-2024. DETALJNIJI PRIKAZ - RASHODI I IZDACI</b>					
Račun/ Pozicija	Opis	Prijedlog fin. plana za 2022.	Projekcija za 2023.	Projekcija za 2024.	Indeks 4/3
<b>Izvor: 110</b>	<b>Opći prihodi i primici</b>	<b>650.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>92,31</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>650.000,00</b>	<b>600.000,00</b>	<b>550.000,00</b>	<b>92,31</b>
<b>31</b>	<b>Rashodi za zaposlene</b>	<b>646.500,00</b>	<b>596.500,00</b>	<b>546.500,00</b>	<b>92,27</b>
311	Plaće (Bruto)	518.000,00	479.000,00	432.500,00	92,47
3111	Plaće za redovan rad	518.000,00	479.000,00	432.500,00	92,47
31111 <sup>1</sup>	Plaće za zaposlene PDCK VPŽ	518.000,00	479.000,00	432.500,00	92,47
3113	Plaće za prekovremeni rad	0,00	0,00	0,00	
31131 <sup>82</sup>	Plaće za prekovremeni rad PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
312	Ostali rashodi za zaposlene	44.000,00	44.000,00	44.000,00	100,00
3121	Ostali rashodi za zaposlene	44.000,00	44.000,00	44.000,00	100,00
31211 <sup>2</sup>	Bonus za uspješan rad PDCK VPŽ	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00
31212 <sup>3</sup>	Nagrade PDCK VPŽ	15.000,00	15.000,00	15.000,00	100,00
31215 <sup>4</sup>	Naknade za bolest, invalidnost i smrtnislučaj PDCK VPŽ	6.000,00	6.000,00	6.000,00	100,00
31216 <sup>5</sup>	Regres za godišnji odmor PDCK VPŽ	8.000,00	8.000,00	8.000,00	100,00
31219 <sup>39</sup>	Ostali navedeni rashodi za zaposlene jubilarne nagrade	0,00	0,00	0,00	
31213 <sup>83</sup>	Darovi PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
313	Doprinosi na plaće	84.500,00	73.500,00	70.000,00	86,98
3132	Doprinosi za obvezno zdravstvenoosiguranje	84.500,00	73.500,00	70.000,00	86,98
31321 <sup>6</sup>	Doprinosi za obvezno zdravstvenoosiguranje PDCK VPŽ	84.500,00	73.500,00	70.000,00	86,98
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>2.500,00</b>	<b>100,00</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0,00	
3211	Službena putovanja	0,00	0,00	0,00	
32111 <sup>20</sup>	Dnevnice za službeni put u zemlji PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu odvojeni život	0,00	0,00	0,00	
32121 <sup>21</sup>	Naknade za prijevoz na posao i s posla PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0,00	0,00	0,00	
32131 <sup>22</sup>	Seminari, savjetovanja i simpoziji PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
322	Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00	

322148	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
322169	Materijal za higijenske potrebe i njegu PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
3221123	Uredski materijal PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
3223	Energija	0,00	0,00	0,00	
3223110	Električna energija PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
3223311	Plin PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	0,00	0,00	
3224441	Ostali materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje ostali materijali..	0,00	0,00	0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume	0,00	0,00	0,00	
3225125	Sitni inventar PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
	0 Sitni inventar	0,00	0,00	0,00	
323	Rashodi za usluge	2.500,00	2.500,00	2.500,00	100,00
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	0,00	0,00	0,00	
3231312	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.) PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
3231227	Usluge interneta PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	0,00	0,00	
3232229	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	0,00	
3233942	Ostale usluge promidžbe i informiranja, usl.promidžbe i informiranja	0,00	0,00	0,00	
3233945	Ostale usluge promidžbe i informiranja	0,00	0,00	0,00	
3234	Komunalne usluge	0,00	0,00	0,00	
3234113	Opskrba vodom PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
3234214	Iznošenje i odvoz smeća PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge	500,00	500,00	500,00	100,00
3237915	Ostale intelektualne usluge PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
3237243	Ugovori o djelu	500,00	500,00	500,00	100,00
3239	Ostale usluge	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
3239116	Grafičke i tiskarske usluge, uslugokopiranja i uvezivanja i slično PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	

**PLAN PRORAČUNA PANONSKOG DRVNOG CENTRA KOMPETENCIJA VPŽ  
ZA 2022.GOD.SA PROJEKCIJAMA ZA 2023-2024.**

**DETALJNIJI PRIKAZ - RASHODI I IZDACI**

Račun/ Pozicija	Opis	Prijedlog fin. plana za 2022.	Projekcija za 2023.	Projekcija za 2024.	Indeks 4/3
32395 <sup>17</sup>	Usluge čišćenja, pranja i slično PDCK VPŽ	2.000,00	2.000,00	2.000,00	100,00
32396 <sup>53</sup>	Usluge čuvanja imovine i osoba usluge čuvanja imovine i osoba	0,00	0,00	0,00	
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	
3292	Premije osiguranja	0,00	0,00	0,00	
3292 <sup>74</sup>	Premije osiguranja ostale imovine PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
3293	Reprezentacija	0,00	0,00	0,00	
3293 <sup>18</sup>	Reprezentacija PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
3295	Pristojbe i naknade	0,00	0,00	0,00	
3295 <sup>34</sup>	Sudske pristojbe	0,00	0,00	0,00	
3295 <sup>37</sup>	Javnobilježničke pristojbe javnobilježničke pristojbe	0,00	0,00	0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	
3299 <sup>54</sup>	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ostali nespom.rash.poslovanja	0,00	0,00	0,00	
<b>34</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>100,00</b>
343	Ostali financijski rashodi	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00
3431 <sup>19</sup>	Usluge platnog prometa PDCK VPŽ	1.000,00	1.000,00	1.000,00	100,00
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
425	Višegodišnji nasadi i osnovno stado	0,00	0,00	0,00	
4251	Višegodišnji nasadi	0,00	0,00	0,00	
4251 <sup>80</sup>	Ostali višegodišnji nasadi PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	0,00	
4262	Ulaganja u računalne programe	0,00	0,00	0,00	
4262 <sup>55</sup>	Ulaganja u računalne programe ulaganja računalne programe	0,00	0,00	0,00	
<b>Izvor: 310</b>	<b>Vlastiti prihodi</b>	<b>600.000,00</b>	<b>650.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>108,33</b>
<b>3</b>	<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>399.330,00</b>	<b>398.509,95</b>	<b>402.296,60</b>	<b>99,79</b>
<b>32</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>399.330,00</b>	<b>398.509,95</b>	<b>402.296,60</b>	<b>99,79</b>
321	Naknade troškova zaposlenima	61.000,00	61.165,00	61.220,00	100,27
3211	Službena putovanja	6.000,00	6.090,00	6.120,00	101,50
3211 <sup>58</sup>	Dnevnice za službeni put u zemlji dnevnice za sl.put u zemlji	6.000,00	6.090,00	6.120,00	101,50
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu odvojeni život	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00
3212 <sup>57</sup>	Naknade za prijevoz na posao i s posla naknade za prijevoz na/sa posla	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	5.000,00	5.075,00	5.100,00	101,50

**PLAN PRORAČUNA PANONSKOG DRVNOG CENTRA KOMPETENCIJA VPŽ  
ZA 2022.GOD.SA PROJEKCIJAMA ZA 2023-2024.**

**DETALJNIJI PRIKAZ - RASHODI I IZDACI**

Račun/ Pozicija	Opis	Prijedlog fin. plana za 2022.	Projekcija za 2023.	Projekcija za 2024.	Indeks 4/3
32131 <sup>51</sup>	Seminari, savjetovanja i simpoziji seminari, savjetovanja	5.000,00	5.075,00	5.100,00	101,50
322	Rashodi za materijal i energiju	213.000,00	213.945,00	214.260,00	100,44
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	42.000,00	42.180,00	42.240,00	100,43
32219 <sup>24</sup>	Ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja PDCK VPŽ	30.000,00	30.000,00	30.000,00	100,00
32211 <sup>56</sup>	Uredski materijal uredski materijal	4.000,00	4.060,00	4.080,00	101,50
32212 <sup>59</sup>	Literatura (publikacije, časopisi, glasila, knjige i ostalo) PDCK VPŽ	2.000,00	2.030,00	2.040,00	101,50
32216 <sup>60</sup>	Materijal za higijenske potrebe i njegu PDCK VPŽ	3.000,00	3.045,00	3.060,00	101,50
32214 <sup>68</sup>	Materijal i sredstva za čišćenje i održavanje PDCK VPŽ	3.000,00	3.045,00	3.060,00	101,50
3222	Materijal i sirovine	120.000,00	120.000,00	120.000,00	100,00
32221 <sup>38</sup>	Osnovni materijal i sirovine	120.000,00	120.000,00	120.000,00	100,00
3223	Energija	33.000,00	33.495,00	33.660,00	101,50
32233 <sup>61</sup>	Plin PDCK VPŽ	33.000,00	33.495,00	33.660,00	101,50
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	4.000,00	4.060,00	4.080,00	101,50
32244 <sup>52</sup>	Ostali materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje ostali materijal i dijelovi za tek.i inv. održ.	4.000,00	4.060,00	4.080,00	101,50
32242 <sup>81</sup>	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja i opreme PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
3225	Sitni inventar i auto gume	10.000,00	10.150,00	10.200,00	101,50
32251 <sup>49</sup>	Sitni inventar sitni inventar	10.000,00	10.150,00	10.200,00	101,50
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	4.000,00	4.060,00	4.080,00	101,50
32271 <sup>44</sup>	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	4.000,00	4.060,00	4.080,00	101,50
323	Rashodi za usluge	76.830,00	74.667,45	78.006,60	97,19
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	10.000,00	10.030,00	10.040,00	100,30
32311 <sup>26</sup>	Usluge telefona, telefaksa PDCK VPŽ	8.000,00	8.000,00	8.000,00	100,00
32313 <sup>62</sup>	Poštarina (pisma, tiskanice i sl.) PDCK VPŽ	2.000,00	2.030,00	2.040,00	101,50
32314 <sup>75</sup>	Rent-a-car i taxi prijevoz PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	36.000,00	36.540,00	36.720,00	101,50

**PLAN PRORAČUNA PANONSKOG DRVNOG CENTRA KOMPETENCIJA VPŽ  
ZA 2022.GOD.SA PROJEKCIJAMA ZA 2023-2024.**

**DETALJNIJI PRIKAZ - RASHODI I IZDACI**

Račun/ Pozicija	Opis	Prijedlog fin. plana za 2022.	Projekcija za 2023.	Projekcija za 2024.	Indeks 4/3
32322 <sup>28</sup>	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme PDCK VPŽ	30.000,00	30.450,00	30.600,00	101,50
32329 <sup>30</sup>	Ostale usluge tekućeg i investicijskog održavanja PDCK VPŽ	6.000,00	6.090,00	6.120,00	101,50
3233	Usluge promidžbe i informiranja	510,00	517,65	520,20	101,50
32339 <sup>45</sup>	Ostale usluge promidžbe i informiranja usluge tiska-nn	510,00	517,65	520,20	101,50
3234	Komunalne usluge	10.320,00	10.474,80	10.526,40	101,50
32341 <sup>63</sup>	Opskrba vodom PDCK VPŽ	2.000,00	2.030,00	2.040,00	101,50
32342 <sup>64</sup>	Iznošenje i odvoz smeća PDCK VPŽ	8.320,00	8.444,80	8.486,40	101,50
3235	Zakupnine i najamnine	0,00	0,00	0,00	
32354 <sup>36</sup>	Licence	0,00	0,00	0,00	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	3.000,00	0,00	3.060,00	0,00
32361 <sup>50</sup>	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika obvezni i preventivni zdr.pregledi zaposl .	3.000,00	0,00	3.060,00	0,00
3237	Intelektualne i osobne usluge	1.000,00	1.015,00	1.020,00	101,50
32379 <sup>65</sup>	Ostale intelektualne usluge PDCK VPŽ	1.000,00	1.015,00	1.020,00	101,50
3239	Ostale usluge	16.000,00	16.090,00	16.120,00	100,56
32399 <sup>31</sup>	Ostale nespomenute usluge PDCK VPŽ	3.000,00	3.045,00	3.060,00	101,50
32391 <sup>66</sup>	Grafičke i tiskarske usluge, usluge kopiranja i uvezivanja i slično PDCK VPŽ	3.000,00	3.045,00	3.060,00	101,50
32392 <sup>76</sup>	Film i izrada fotografija PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
32395 <sup>78</sup>	Usluge čišćenja, pranja i slično PDCK VPŽ	10.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	48.500,00	48.732,50	48.810,00	100,48
3292	Premije osiguranja	36.000,00	36.045,00	36.060,00	100,13
32923 <sup>32</sup>	Premije osiguranja zaposlenih PDCK VPŽ	3.000,00	3.045,00	3.060,00	101,50
32922 <sup>79</sup>	Premije osiguranja ostale imovine PDCK VPŽ	33.000,00	33.000,00	33.000,00	100,00
3293	Reprezentacija	2.500,00	2.537,50	2.550,00	101,50
32931 <sup>67</sup>	Reprezentacija PDCK VPŽ	2.500,00	2.537,50	2.550,00	101,50
3295	Pristojbe i naknade	0,00	0,00	0,00	
32959 <sup>70</sup>	Ostale pristojbe i naknade PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	10.000,00	10.150,00	10.200,00	101,50
32999 <sup>33</sup>	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja PDCK VPŽ	10.000,00	10.150,00	10.200,00	101,50
<b>4</b>	<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>200.670,00</b>	<b>251.490,05</b>	<b>297.703,40</b>	<b>125,33</b>

**PLAN PRORAČUNA PANONSKOG DRVNOG CENTRA KOMPETENCIJA VPŽ  
ZA 2022.GOD.SA PROJEKCIJAMA ZA 2023-2024.**

**DETALJNIJI PRIKAZ - RASHODI I IZDACI**

Račun/ Pozicija	Opis	Prijedlog fin. plana za 2022.	Projekcija za 2023.	Projekcija za 2024.	Indeks 4/3
<b>42</b>	<b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>200.670,00</b>	<b>251.490,05</b>	<b>297.703,40</b>	<b>125,33</b>
422	Postrojenja i oprema	200.670,00	251.490,05	297.703,40	125,33
4221	Uredska oprema i namještaj	0,00	0,00	0,00	
4221272	Uredski namještaj PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
4222	Komunikacijska oprema	0,00	0,00	0,00	
4222171	Radio i TV prijemnici PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	200.670,00	251.490,05	297.703,40	125,33
4227269	Strojevi PDCK VPŽ	177.670,00	251.490,05	297.703,40	141,55
4227373	Oprema PDCK VPŽ	0,00	0,00	0,00	
4227377	Oprema PDCK VPŽ	23.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>UKUPNO</b>		<b>1.250.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>1.250.000,00</b>	<b>100,00</b>

**Članak 4.**

Sastavni dio Prijedloga financijskog plana PDCK VPŽ za 2022. godinu s projekcijama za 2023. i 2024. godinu čini i Plan razvojnih programa za razdoblje 2022. - 2024. godine, kako slijedi:

**PLAN RAZVOJNIH PROGRAMA PDCK VPŽ  
ZA RAZDOBLJE 2022. - 2024. GODINE**

Naziv cilja / mjere	Oznaka programa i aktivnosti	Naziv programa i aktivnosti	Prijedlog fin. plana za 2022.g.	Projekcija za 2023.g.	Projekcija za 2024.g.	ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA (Odgovornost za provedbu mjera)	
<b>CILJ 1: REDOVNO TEKUĆE I INVESTICIJSKO ODRŽAVANJE POSLOVANJA PDCK VPŽ</b>							
Višenamjenski razvojni projekti	100105	Administracija i upravljanje (vlastiti i namjenski prihodi i primitci) PDCK VPŽ				047	0474
	A100105	Višenamjenski razvojni projekti	600.000,00	650.000,00	700.000,00		
		Naknade troškova zaposlenima	61.000,00	61.165,00	61.220,00		
		Rashodi za materijal i energiju	213.000,00	213.945,00	214.260,00		
		Rashodi za usluge	76.830,00	77.167,45	80.506,60		
		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	48.500,00	48.732,50	48.840,00		
	Postrojenja i oprema	200.670,00	251.490,05	297.703,40			

Naziv cilja / mjere	Oznaka programa i aktivnosti	Naziv programa i aktivnosti	Prijedlog fin. plana za 2022.g.	Projekcija za 2023.g.	Projekcija za 2024.g.	ORGANIZACIJSKA KLASIFIKACIJA (Odgovornost za provedbu mjera)	
<b>CILJ 1: OSTVARIVANJE PRIHODA ZA POKRIVANJE TROŠKOVA REDOVNOG TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA POSLOVANJA PDCK VPŽ</b>							
<b>4.9. Vlastiti i namjenski prihodi proračunskih korisnika</b>	<b>00005</b>	<b>PRIHODI PRORAČUNSKOG KORISNIKA</b>				<b>047</b>	<b>0474</b>
	<b>P0000108</b>	<b>PRIHODI OD PRUŽENIH USLUGA</b>	<b>600.000,00</b>	<b>650.000,00</b>	<b>700.000,00</b>		
		Prihodi od pružanja usluga izrade prototipa proizvoda	450.000,00	500.000,00	550.000,00		
		Prihodi od pružanja usluga poduzetnicima	100.000,00	100.000,00	100.000,00		
		Ostali prihodi (skeniranje, printanje, najam strojeva, opreme i prostora, ostalo)	50.000,00	50.000,00	50.000,00		

### **III. ZAVRŠNE ODREDBE**

#### **Članak 5.**

Ovaj Prijedlog financijskog plana Panonskog drvnog centra kompetencija Virovitičko-podravske županije za 2022. godinu s projekcijama za 2023. i 2024. godinu objavit će se na web stranici PDCK VPŽ, a stupa na snagu 1. siječnja 2022. godine.

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA  
PDCK VPŽ ZA 2022. GODINU  
SA PROJEKCIJAMA ZA 2023.-2024. GODINU**

## **I. Uvod – sažetak djelokruga rada**

Panonski drvni centar kompetencija u Virovitici osnovan je s ciljem pružanja potpore mikro, malim i srednjim poduzetnicima s područja drvne industrije u razvoju i uvođenju naprednih tehnologija i vještina, novih proizvoda i usluga te podizanju kvalitete proizvoda, optimizacije procesa proizvodnje te promoviranje vještina i znanja u drvnom sektoru s ciljem stvaranja nove vrijednosti s naglaskom na inovacije.

Panonski drvni centar kompetencija funkcionira kao poveznica znanstvenika, lokalne zajednice i drvne industrije (triple helix model) u svrhu razvoja inovativnih proizvoda od drva te pružanja usluga poduzetnicima iz drvno - prerađivačkog sektora, pa su od samog početka i razvoja ideje u njenoj razradi uz Virovitičko-podravsku županiju kao inicijatora i začetnika ideje bili uključeni partneri VIDRA – Agencija za regionalni razvoj Virovitičko - podravske županije, zagrebački Šumarski fakultet i Institut Ruđer Bošković, a u konzultacijama su sudjelovali i drvo - prerađivači sa područja naše županije.

Panonski drvni centar kompetencija je u ožujku 2013. godine Hrvatski klaster konkurentnosti drvno-prerađivačkog sektora proglasio projektom od nacionalnog interesa za drvno-prerađivački sektor te je na prvom natječaju iz Strukturnih fondova EU ("Shema dodjele bespovratnih sredstava za poslovnu infrastrukturu", Operativni program Regionalna konkurentnost 2007.-2013.) odobren za financiranje u iznosu od gotovo 45 milijuna kuna, sa sufinanciranjem sredstvima EU od 99 % ukupne vrijednosti projekta. Panonski drvni centar kompetencija najveći je projekt financiran iz prvog natječaja Strukturnih i investicijskih fondova Europske unije u Republici Hrvatskoj, kada se govori o projektima županija, gradova i općina, te za sada jedini centar ovoga tipa koji služi za razvoj drvne industrije u Republici Hrvatskoj, naslanjajući se pritom i na susjedne županije u Republici Mađarskoj, ali i ostalim susjednim zemljama.

Centar pruža usluge malim i srednjim poduzetnicima iz drvno-prerađivačkog sektora u svim fazama razvoja finalnih proizvoda od drva, odnosno proizvoda s većom dodanom vrijednošću. Naša najveća prednost je pružanje svih usluga i rješavanje izazova poduzetnika drvne industrije na jednom mjestu, u svim fazama proizvodnje (od dizajna, izrade prototipa, 3d modeliranja, programiranja, 3d printanja, skeniranja, testiranja svojstva drva, zaštite intelektualnog vlasništva, izrade projektnih prijedloga za otvorene natječaje, pa sve do promocije istog).

## **II. Usluge koje Centar nudi**

Osnovne usluge u području razvoja proizvoda su:

- Dizajn proizvoda
- Izrada prototipova i nulte serije proizvoda od drva
- Istraživanje i razvoj tehnologija, implementacija inovacija i inovativnih proizvoda i usluga
- Dijeljenje znanja prema MSP
- Povezivanje znanstvenih ustanova i poduzetnika
- Snimanje novih proizvoda (foto studio) i izrada kataloga proizvoda i

drugih promotivnih materijala

- 3D skeniranje, modeliranje i printanje
- Organizacija kućnih sajmova i prezentacija proizvoda
- Lasersko graviranje
- Tvornička kontrola i certificiranje proizvoda

Wood Academy

- Seminari i radionice za stjecanje specijalističkih stručnih znanja
- Osposobljavanje djelatnika za rad na strojevima
- Stručna praksa za učenike drvnih usmjerenja
- Stručna praksa za studente tehničkog usmjerenja

Ostale usluge PDCK

- Usluge informiranja i promocije drva i drvnih tehnologija
- Centar za dizajn, izložbeni prostor, inovacijska tvornica, foto-studio
- Najam dvorana za konferencije, seminare, B2B sastanke i dr.

Coworking prostor

- Najam prostora i opreme

Naša vizija je postati prepoznatljiv nacionalni lider u realizaciji inovacija i inovativnih proizvoda drvno-prerađivačke industrije.

Naša misija je povećanje konkurentnosti hrvatske drvno – prerađivačke industrije povezivanjem javnog, privatnog i znanstvenog sektora, implementirajući u nove proizvode moderni dizajn, inovacije, modernu tehnologiju sa ciljem povećanja dodane vrijednosti za MSP-ove.

Osim pružanja usluga istraživanja i razvoja novog proizvoda, Centar je u svom razdoblju poslovanja pa sve do danas organizirao mnogobrojne edukacije, konferencije, B2B sastanke, skupove, radionice, umrežavanja, terenske nastave učenika i studenata, kućne sajmove i ostala događanja. Također bilježimo mnogobrojne aktivnosti povezivanja javnog, privatnog i znanstvenog sektora (posjeti, umrežavanja, seminari, projekti). U svom kratkom poslovanju ostvario je suradnju sa mnogobrojnim lokalnim, nacionalnim i međunarodnim udruženjima; predstavnicima znanstvene zajednice, odgojno - obrazovne institucije, strukovnim udruženjima, potpornim institucijama, te inozemnim suradnicima.

Od 01.08.2020. Centar djeluje kao javna ustanova pod nazivom Panonski drveni centar kompetencija Virovitičko-podravske županije te nastavno na prethodne aktivnosti, ciljeve i projekte vršit će daljnje poslovanje sa istom svrhom, ciljevima i ulogom prema poduzetnicima u cilju ostvarivanja njihove dodane vrijednosti novog proizvoda te ciljem da ubuduće postane regionalni Centar za drvo.

Redovna djelatnost Centra organizirana je kroz provođenje specifičnih aktivnosti unutar sljedećih odjela:

- ured ravnatelja
- odjel administrativno-računovodstvenih poslova
- Inovacijska tvornica
- odjel za istraživanje, razvoj i kontrolu kvalitete proizvoda

Centar trenutno ima ukupno sedmero stalno zaposlenih sa višegodišnjem radnim iskustvom u struci. Svaki zaposlenik kvalitetno pokriva područje svoje struke, tako da možemo pravovremeno i učinkovito izvršavati zadane, inovativne projekte i zadatke. Zaposlenici pokrivaju područje drvene tehnologije, elektrotehnike, ekonomije, što je dostatno za rad u svim područjima djelovanja Centra.

### **III. PLANIRANI PRIHODI I PRIMICI U 2022. GODINI**

#### ***Ad 1.) Pokazatelji na kojima se zasnivaju izračuni i ocjene potrebnih sredstava za provođenje redovne djelatnosti PDCK VPŽ***

Ukupni predviđeni prihodi i primici za obavljanje redovne djelatnosti Centra u **2022.** godini iznose **1.250.000,00 kn.**

Dakle, prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika – Izvor financiranja Opći prihodi i primici - JLPRS prihodi i primici nadležnog proračuna VPŽ iznosili bi **650.000,00 kn** (izvor 110), a **vlastiti prihodi** odnosno prihodi od pruženih usluga u iznosu od **600.000,00 kn** (izvor 310).

Planirani prihodi i primici i rashodi predviđeni su prema dosadašnjim, stvarnim mjesečnim primicima i troškovima redovnog poslovanja, a odnose se na sveukupno 7 zaposlenika stalno zaposlenih u 2021. godini.

Udio vlastitih prihoda u odnosu na prihode iz nadležnog proračuna u 2022. je povećan u odnosu na 2021. godinu te iznosi 92%, dok je u planu za prethodnu 2021. godinu prema planu taj udio bio tek 31,5%, što znači da će se PDCK VPŽ moći financirati za 60% više vlastitih troškova nego prethodne godine.

#### **Financiranje prema izvorima financiranja**

**Aktivnosti Centra se financiraju iz dva (2) izvora financiranja:**

- **Opći prihodi i primici – JLPRS – izvor 110**
  
- **Vlastiti prihodi – izvor 310**

Vlastiti prihodi Centra realiziraju se kroz prihode od prodaje robe i usluga (cto 6615)= 600.000,00 kn. koji se dijele na:

- planirane prihode od pružanja usluga izrade prototipa proizvoda = 450.000,00 kn
- planirane prihode od pružanja usluga poduzetnicima (Inovacijska tvornica + laboratorij, opremanja) = 100.000,00 kn
- ostali prihodi usluga (skeniranje, printanje, najam strojeva, opreme, prostora i dr.)= 50.000,00 kn

Ukupni prihodi i primici te rashodi za 2022. godinu jednaki su u odnosu na plan za 2021. godinu te se ne planiraju značajna odstupanja ni sljedeće dvije godine.

Obzirom na propisanu obvezu da proračunski korisnici jedinica lokalne i područne samouprave planiraju prihode i izdatke za 2022. godinu na razini podskupine (treća razina računskog plana),

te Upravno vijeće također usvaja financijski plan na trećoj razini, radi detaljnije informacije u prethodnim tabelama daje se pregled svih prihoda i izdataka (članak 3.)

**U podskupini 661 – Prihodi od pruženih usluga – Izvor financiranja Vlastiti prihodi** planirani su u iznosu 600.000,00 kuna. Vlastiti prihodi su povećani u odnosu na usvojeni plan 2021. godine 50% iz razloga što se planiraju povećani prihodi redovnog poslovanja iz vlastitih izvora. Osim povećanja realizacije usluga, očekuje i redovna naplata prihoda po izdanim fakturama za vlastite prihode, što će također utjecati na ostvarenje povećanja prihoda u odnosu na prethodnu godinu, kada je bilo dosta nenaplaćenih prihoda poslovanja.

**U podskupini 671 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika – Izvor financiranja Opći prihodi i primici - JLPRS** planirani su prihodi u iznosu od **650.000,00 kuna**, što je 68% manje u odnosu na usvojeni plan iz 2021. godine.

Iz županijskog proračuna planirani su samo troškovi plaća zaposlenika, dok ostale troškove poslovanja, održavanja strojeva i opreme, nabavka dugotrajne imovine (strojeva, opreme) podmiruje Centar.

Ostvarenje realizacije te ujedno znatno povećanje vlastitih prihoda poslovanja u 2021. godini za Centar uvelike je značajno utjecalo na „osamostaljenje“ u smislu mogućnosti podmirivanja vlastitih troškova za redovno funkcioniranje poslovanja su sukladno tome u Prijedlogu plana za 2022. te projekcijama 2023.-2024. godine svi troškovi (osim plaća) prebačeni na teret Centra.

#### *U ove prihode ulaze:*

Prihodi za financiranje rashoda poslovanja planirani su u županijskom proračunu za 2022. na razini cijele godine iznose 650.000,00 kn, što iznosi 68% manje u odnosu na plan 2021. godine, kada su oni iznosili 950.400,00 kn.

## **IV. PLANIRANI RASHODI I IZDACI U 2022. GODINI**

Planirani rashodi i izdaci također su planirani i obrazloženi na trećoj razini računskog plana za 2022. godinu.

**1. Rashodi za zaposlene (skupina 31)** ukupno iznose 646.500,00 kn. Navedeni rashodi financirati će se iz prihoda od JLPRS. U 2023. god. planirani rashodi su smanjeni za 8%, a u 2024. za 16% u odnosu na planirane rashode u 2022. godini, koji obuhvaćaju ukupno 7 zaposlenika.

**Rashodi za zaposlene - 31**, planirani su u visini utvrđenih plaća i materijalnih prava zaposlenika prema Pravilniku o radu od 2020. i 2021. godine za sedmero (7) stalno zaposlenih zaposlenika Centra.

Rashodi za zaposlene čine 83% ukupnih rashoda poslovanja Centra. Rashodi za zaposlene financirat će se iz izvora financiranja Općih prihoda i primitaka – JLPRS (IZVOR 110).

U podskupini računa 312 u iznosu od 44.000,00 kuna planirani su rashodi za darove za djecu povodom dana Sv. Nikole, dar u naravi, Naknade za bolest invalidnost i slučaj smrti, Regres, božićnica za 7 zaposlenika, a financirat će se također iz izvora financiranja Općih prihoda i primitaka – JLPRS (IZVOR 110).

**2.Materijalni rashodi (skupina 32)** u iznosu od 401,830,00 kn financirati će se u potpunosti iz vlastitih prihoda od pružanja usluga poduzetnicima (izvor 310), a obuhvaćaju naknade troškova radnicima za prijevoz s/na posla, rashode za materijal i energiju, rashodi za razne usluge te ostali nespomenuti rashodi poslovanja.

U odnosu na plan 2021. godine, kada su materijalni rashodi financirani 43,5% iz Općih prihoda i primitaka – JLPRS te 57% iz Vlastitih prihoda, u planu 2022. godine ti troškovi se u potpunosti Financiraju iz Vlastitih prihoda, 100%.

Odnos materijalnih rashoda koji se financiraju iz vlastitih prihoda i ukupnih prihoda poslovanja u 2022. godini je 32% ( $401.830,00/1.250.000,00*100$ ).

#### Materijalne rashode čine:

**321 – Naknade troškova zaposlenima** planirane su u iznosu 61.000,00 kuna. Ove rashode čine rashodi za dnevnice za službena putovanja u zemlji, naknade za prijevoz na posao i s posla, seminari i savjetovanja. Ovi rashodi financirati će se iz Vlastitih i namjenskih prihoda, a čine 15% od ukupnih materijalnih rashoda poslovanja.

**322 – Rashodi za materijal i energiju** planirani su u iznosu 213.000,00 kuna. Ovi rashodi financirati će se iz Vlastitih prihoda. Ovi rashodi odnose se na troškove energije, čišćenje, seminare, literaturu, sirovine koji se podmiruju iz vlastitih budućih prihoda, a čine čak 53% od ukupnih materijalnih rashoda poslovanja.

**323 – Rashodi za usluge** planirani su u iznosu 79.330,00 kuna. Ovi rashodi financirati će se iz Vlastitih prihoda, a čine 19,7%% od ukupnih materijalnih rashoda poslovanja.

**329 – Ostali nespomenuti rashodi** planirani su u iznosu od 48.500,00 kuna. U ove rashode ulaze rashodi za Premije osiguranja zaposlenih, Reprezentacija, i Ostali nespomenuti rashodi poslovanja koji će se financirati iz Vlastitih i namjenskih prihoda, a čine 12% od ukupnih materijalnih rashoda poslovanja.

**3.Financijski rashodi (skupina 34)** financirati će se iz Općih prihoda i primitaka – JLPRS u iznosu od 1.000,00 kn.

**343 – Ostali financijski rashodi** planirani su u iznosu 1.000,00 kuna, odnose se na usluge platnog prometa, a financirati će se iz Općih prihoda i primitaka – JLPRS.

**4.Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (razred 42)** financirati će se u 2022. godini iz vlastitih prihoda u iznosu od 200.670,00 kn.

**Rashodi za nabavu nefinancijske imovine – 42** planirani su u iznosu od 200.670,00 kuna.

Ove rashode čine:

**422 – Postrojenja i oprema**, ovi rashodi planirani su u iznosu 200.670,00 kuna. Rashodi za postrojenja i opremu financiraju se iz Vlastitih prihoda. U ove rashode ulaze rashodi za nabavku opreme i strojeva prema sljedećem rasporedu:

a) Nabava strojeva planirana je u ukupnom iznosu od 177.670,00 kuna, od toga:

-strojevi (transporter za stolarsku kombinirku = 10.000,00 kn, set za krivolinijsko kantiranje= 7.670,00 kn, brusilica za rubove=60.000,00 kn) = 77.670,00 kn

- licenca za cnc sa uključenim troškovima obuke zaposlenika = 100.000,00 kn

b) Nabava opreme- namještaj za ured (ormari za pohranu dokumentacije) u iznosu od 23.000,00 kn.

Nabavkom strojeva postiže se povećani kapacitet proizvodnog ciklusa, omogućuje se pružanje dodatne usluge (krivolinijskog kantiranja, što do sada nije bila mogućnost), povećava se optimizacija proizvodnje i smanjenje troškova (manje ručnog rada).

Ukupni rashodi i izdaci u 2022. godini planirani su u iznosu 1.250.000,00 kuna, te su uravnoteženi sa ukupnim prihodima i primicima. Udio vlastitih prihoda/rashoda u ukupnim prihodima/rashodima proračuna JLPRS iznosi čak 92%, dok je prethodne godine iznosio samo 27%. Prema Registru proračunskih i izvanproračunskih korisnika taj udio ne smije biti manji od 20%.

## **V. PROCJENA PRIHODA I PRIMITAKA I RASHODA I IZDATAKA ZA 2023. I 2024. GODINU**

Vlastiti i namjenski prihodi PDCK VPŽ u 2022. godini su povećani za 50% u odnosu na plan 2021. godine, dok u procjeni za 2023.-2024. ne odstupaju značajno u odnosu na plan 2022. godine iz razloga što ne očekujemo znatno povećanje prihoda od projekata, osim dosadašnjih, redovnih aktivnosti pružanja usluga poduzetnicima.

Opći prihodi i primici u 2022.-2024. planirani su na razini 2022. godine te ne odstupaju značajno od tog plana jer ne očekujemo povećanje u sljedeće dvije godine.

Rashodi i izdaci su planirani u skladu sa prihodima i primicima.

## VI. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

Tabela 1: POKAZATELJI USPJEŠNOSTI - PROGRAMI PDCK VPŽ 2020.-2022. GODINE

RED BR.	NAZIV POKAZATELJA	OPIS	08.-12.mj. 2020. GODINA	PLAN 2021. GODINA	PLAN 2022. GODINA
1.	MJERILO OUTPUTA	KOLIČINA USLUGA ILI PROIZVODA KOJE JE PROGRAM PROIZVEO	47	141	160
2.	MJERILO EFIKASNOSTI	TROŠAK PO JEDINICI PRUŽENE ROBE/USLUGE	17.522,87 kn	3.799,32 kn	3.348,15 kn
3.	EKONOMIČNOST POSLOVANJA	PRIHODI/RASHODI	0,88	1,32	1,32

Pokazatelji uspješnosti omogućuju praćenje godišnjeg napretka, odnosno rezultata postizanja općih i posebnih ciljeva. Opći ciljevi opisuju željene rezultate programa, dok su posebni ciljevi mjerljivi krajnji rezultati koji se žele postići, u zadanom vremenu, programom.

Budući da se pokazatelji mjere na temelju podataka iz bilance, te je za točne pokazatelje potrebno promatrati najmanje 2 prethodne godine, u odnos su stavljeni planirani podaci za 2021. i 2022. godinu, budući da u trenutku planiranja još nije završila 2021. godina te nemamo konačne pokazatelje iz bilance za 2021. godinu. Za planirane podatke navedenih pokazatelja 2021. godine uzeti su stvarni podaci za razdoblje 01.-09.mj. te procijenjeni podaci za 10.-12. mj. 2021. godine. Podaci za navedene pokazatelje 2022. godine uzeti su iz prijedloga plana za istu godinu.

Iza prethodne tabele je vidljivo kako je 2020. godina bila nemjerljivo razdoblje, budući da se odnosila samo na dio godine (08-12.mj.) jer smo u 08.mj. krenuli sa poslovanjem kao javna ustanova. Uzevši u obzir te podatke, u 2021. te 2022. se očekuje znatno poboljšanje svih navedenih pokazatelja poslovanja, osobito smanjenje troškova po jedinici usluge, kao i povećanje prihoda, što povoljno utječe na koeficijent ekonomičnosti poslovanja. Ukoliko je koeficijent ekonomičnosti poslovanja manji od 1= loše poslovanje, a ako je veći od 1= dobro poslovanje, što se i predviđa u budućnosti poslovanja Centra.

Predlaže se Upravnom vijeću PDCK VPŽ prihvaćanje prijedloga Financijskog plana PDCK VPŽ za 2022. godinu s projekcijama za 2023. i 2024. godinu u tekstu kako je predložen.

**KLASA: 030-01/21-01/1**

**URBROJ: 2189-91-01/1-21-16**

**Virovitica, 23. prosinca 2021.**

**PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA**

**Bojan Mijok, dipl.oec.**