

Na temelju članka 42. Zakona o proračunu ("Narodne novine" Republike Hrvatske broj: 144/21) te članka 13. Statuta PDCK VPŽ, Upravno vijeće PDCK VPŽ, na 15. sjednici održanoj 13.10.2023. godine donosi

Prijedlog financijskog plana PDCK VPŽ za 2024. sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu

Članak 1.

Prijedlog financijskog plana za 2024. godinu sa projekcijama za 2025 i 2026. godinu sastoji se od Općeg i Posebnog dijela i Obrazloženja, iskazan u eurima.

I. OPĆI DIO

Članak 2.

Opći dio prijedloga financijskog plana sadrži: sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja te Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja. Prihodi i primici terashodi i izdaci u Prijedlogu financijskog plana za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. prikazani su do druge razine plana.

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

	Financijski plan 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.
RAČUN PRIHODA I RASHODA			
Prihodi poslovanja	86.834,00	147.000,00	147.000,00
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
UKUPNO PRIHODA	86.834,00	147.000,00	147.000,00
Rashodi poslovanja	142.270,00	147.000,00	147.000,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00
UKUPNO RASHODA	142.270,00	147.000,00	147.000,00
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	-55.436,00	0,00	0,00

RASPOLOŽIVA SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA

Ukupan donos viška/manjka iz prethodnih godina	55.436,00	0,00	0,00
Dio koji će se rasporediti/pokriti u razdoblju	55.436,00	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
NETO ZADUŽIVANJE	0,00	0,00	0,00

VIŠAK/MANJAK + NETO ZADUŽIVANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00
--	-------------	-------------	-------------

Članak 3.

Prihodi i primici te rashodi i izdaci u Općem dijelu Prijedloga financijskog plana PDCK VPŽ za 2024. godinu i projekcijama za 2025. i 2026. godinu prikazani su po ekonomskoj klasifikaciji do druge razine računskog plana i po izvorima financiranja kako slijedi:

Prijedlog financijskog plana PDCK VPŽ za 2024. sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu

I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA (PRIHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI)

Račun/ Pozicija 1	O p is 2	Financijski plan 2024. 3	Projekcija za 2025. 4	Projekcija za 2026. 5	Indeks 4/3 6	Indeks 5/3 7	Indeks 5/4 8
6	Prihodi poslovanja	86.834,00	147.000,00	147.000,00	169,29%	169,29%	100,00%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općegproračuna	0,00	0,00	0,00			
64	Prihodi od imovine	0,00	0,00	0,00			
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbipo posebnim propisima i naknada	0,00	0,00	0,00			
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga iprihodi od donacija	10.500,00	46.116,00	34.000,00	439,20%	323,81%	73,73%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljemugovornih obveza	76.334,00	100.884,00	113.000,00	132,16%	148,03%	112,01%
UKUPNO		86.834,00	147.000,00	147.000,00	169,29%	169,29%	100,00%

Prijedlog financijskog plana PDCK VPŽ za 2024. sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu

I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA (RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI)

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Financijski plan 2024. 3	Projekcija za 2025. 4	Projekcija za 2026. 5	Indeks 4/3 6	Indeks 5/3 7	Indeks 5/4 8
3	Rashodi poslovanja	142.270,00	147.000,00	147.000,00	103,32%	103,32%	100,00%
31	Rashodi za zaposlene	105.270,00	110.000,00	110.000,00	104,49%	104,49%	100,00%
32	Materijalni rashodi	36.750,00	36.750,00	36.750,00	100,00%	100,00%	100,00%
34	Financijski rashodi	250,00	250,00	250,00	100,00%	100,00%	100,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00			
UKUPNO		142.270,00	147.000,00	147.000,00	103,32%	103,32%	100,00%

Prijedlog financijskog plana za 2024. sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu

OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA - RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - PRIMICI

IzvorID 1	Opis 2	Financijski plan 2024. 3	Projekcija za 2025. 4	Projekcija za 2026. 5	Indeks 6
110	Opći prihodi i primici	76.334,00	100.884,00	113.000,00	1,32
310	Vlastiti prihodi	10.500,00	46.116,00	34.000,00	4,39
	UKUPNO	86.834,00	147.000,00	147.000,00	1,69

Prijedlog financijskog plana za 2024. sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu

OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA - RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA - IZDACI

IzvorID 1	Opis 2	Financijski plan 2024. 3	Projekcija za 2025. 4	Projekcija za 2026. 5	Indeks 4/3 6
110	Opći prihodi i primici	76.334,00	100.884,00	113.000,00	1,32
310	Vlastiti prihodi	65.936,00	46.116,00	34.000,00	0,70
	UKUPNO	142.270,00	147.000,00	147.000,00	1,03

Članak 4.

Ukupni rashodi u Prijedlogu financijskog plana PDCK VPŽ za 2024. godinu i projekcijama za 2025. i 2026. godinu prema funkcijskoj klasifikaciji prikazani su nastavku kako slijedi:

Prijedlog financijskog plana PDCK VPŽ za 2024. sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu						
I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA (RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI)						
Funk.	Opis	Financijski plan 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
01	Opće javne usluge	109.120,00	113.850,00	113.850,00	104,33%	100,00%
013	Opće usluge	108.870,00	113.600,00	113.600,00	104,34%	100,00%
016	Opće javne usluge koje nisu drugdje svrstane	250,00	250,00	250,00	100,00%	100,00%
03	Javni red i sigurnost	1.350,00	1.350,00	1.350,00	100,00%	100,00%
032	Usluge protupožarne zaštite	1.350,00	1.350,00	1.350,00	100,00%	100,00%
04	Ekonomski poslovi	29.800,00	29.800,00	29.800,00	100,00%	100,00%
041	Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad	7.000,00	7.000,00	7.000,00	100,00%	100,00%
043	Gorivo i energija	16.950,00	16.950,00	16.950,00	100,00%	100,00%
044	Rudarstvo, proizvodnja i građevinarstvo	0,00	0,00	0,00		
046	Komunikacije	1.050,00	1.050,00	1.050,00	100,00%	100,00%
047	Ostale industrije	0,00	0,00	0,00		
049	Ekonomski poslovi koji nisu drugdje svrstani	4.800,00	4.800,00	4.800,00	100,00%	100,00%
05	Zaštita okoliša	1.200,00	1.200,00	1.200,00	100,00%	100,00%
051	Gospodarenje otpadom	1.200,00	1.200,00	1.200,00	100,00%	100,00%
06	Usluge unaprjeđenja stanovanja i zajednice	300,00	300,00	300,00	100,00%	100,00%
063	Opskrba vodom	300,00	300,00	300,00	100,00%	100,00%
07	Zdravstvo	500,00	500,00	500,00	100,00%	100,00%
072	Službe za vanjske pacijente	500,00	500,00	500,00	100,00%	
UKUPNO		142.270,00	147.000,00	147.000,00	103,32%	100,00%

II. POSEBNI DIO

Članak 5.

Rashodi i izdaci u Posebnom dijelu Prijedloga financijskog plana PDCK VPŽ za 2024. godinu u ukupnom iznosu od 142.270,00 eura, raspodjeljuju se po pojedinim razdjelima na programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata kako slijedi:

Prijedlog financijskog plana PDCK VPŽ za 2024. sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu							
II. POSEBNI DIO							
Račun	Opis	Financijski plan 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.	Indeks s 4/3	Indeks 5/3	Indeks s 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
RAZDJEL 009	PANONSKI DRVNI CENTAR KOMPETENCIJA VPŽ	142.270,00	147.000,00	147.000,00	103,32%	103,32%	100,00%
GLAVA 00904	PANONSKI DRVNI CENTAR KOMPETENCIJA VPŽ	142.270,00	147.000,00	147.000,00	103,32%	103,32%	100,00%
Program 1043	REDOVNA DJELATNOST PANONSKOG DRVNOG CENTRA KOMPETENCIJA VPŽ	142.270,00	147.000,00	147.000,00	103,32%	103,32%	100,00%
Akt. A100104	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE - PDCK VPŽ <small>Funkcija: 0131 Opće usluge vezane uz službenike</small>	76.334,00	100.884,00	113.000,00	132,16%	148,03%	112,01%
Izvor: 110	Opći prihodi i primici	76.334,00	100.884,00	113.000,00	132,16%	148,03%	112,01%
3	Rashodi poslovanja	76.334,00	100.884,00	113.000,00	132,16%	148,03%	112,01%
31	Rashodi za zaposlene	76.334,00	97.884,00	110.000,00	128,23%	144,10%	112,38%
32	Materijalni rashodi	0,00	3.000,00	3.000,00			100,00%
34	Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00			
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00			
Akt. A100105	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE - PDCK VPŽ (iz vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka) <small>Funkcija: 0412 Opći poslovi vezani uz rad</small>	65.936,00	46.116,00	34.000,00	69,94%	51,57%	73,73%
Izvor: 110	Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00			
3	Rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00			
32	Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00			
Izvor: 310	Vlastiti prihodi	65.936,00	46.116,00	34.000,00	69,94%	51,57%	73,73%
3	Rashodi poslovanja	65.936,00	46.116,00	34.000,00	69,94%	51,57%	73,73%
31	Rashodi za zaposlene	28.936,00	12.116,00	0,00	41,87%	0,00%	0,00%
32	Materijalni rashodi	36.750,00	33.750,00	33.750,00	91,84%	91,84%	100,00%
34	Financijski rashodi	250,00	250,00	250,00	100,00%	100,00%	100,00%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00			
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00			
UKUPNO		142.270,00	147.000,00	147.000,00	103,32%	103,32%	100,00%

Prijedlog financijskog plana PDCK VPŽ za 2024. sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu

PRIHODI I PRIMICI - PO POZICIJAMA

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Financijski plan 2024. 3	Projekcija za 2025. 4	Projekcija za 2026. 5	Indeks 4/3 6	Indeks s 5/3 7	Indeks s 5/4 8
6	Prihodi poslovanja	86.834,00	147.000,00	147.000,00	169,29%	169,29%	100,00%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00			
64	Prihodi od imovine	0,00	0,00	0,00			
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	0,00	0,00	0,00			
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	10.500,00	46.116,00	34.000,00	439,20%	323,81%	73,73%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	76.334,00	100.884,00	113.000,00	132,16%	148,03%	112,01%
UKUPNO		86.834,00	147.000,00	147.000,00	169,29%	169,29%	100,00%

Prijedlog financijskog plana PDCK VPŽ za 2024. sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu

POSEBNI DIO - PO POZICIJAMA

Račun	Opis	Financijski plan 2024.	Projekcija za 2025.	Projekcija za 2026.	Indeks 4/3	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
RAZDJEL 0	-	86.834,00	147.000,00	147.000,00	169,29%	169,29%	100,00%
GLAVA 0	-	86.834,00	147.000,00	147.000,00	169,29%	169,29%	100,00%
Program 0	-	86.834,00	147.000,00	147.000,00	169,29%	169,29%	100,00%
Akt. 0	- Funkcija: 0 -	86.834,00	147.000,00	147.000,00	169,29%	169,29%	100,00%
Izvor: 110	Opći prihodi i primici	76.334,00	100.884,00	113.000,00	132,16%	148,03%	112,01%
6	Prihodi poslovanja	76.334,00	100.884,00	113.000,00	132,16%	148,03%	112,01%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0,00	0,00	0,00			
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	76.334,00	100.884,00	113.000,00	132,16%	148,03%	112,01%
Izvor: 310	Vlastiti prihodi	10.500,00	46.116,00	34.000,00	439,20%	323,81%	73,73%
6	Prihodi poslovanja	10.500,00	46.116,00	34.000,00	439,20%	323,81%	73,73%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	0,00	0,00			
64	Prihodi od imovine	0,00	0,00	0,00			
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	0,00	0,00	0,00			
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	10.500,00	46.116,00	34.000,00	439,20%	323,81%	73,73%
UKUPNO		86.834,00	147.000,00	147.000,00	169,29%	169,29%	100,00%

III. OBRAZLOŽENJE

Članak 6.

Obrazloženje Prijedloga financijskog plana PDCK VPŽ za 2024. sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu sastoji se od Obrazloženja općeg dijela i Obrazloženja posebnog dijela te čine njegov sastavni dio.

IV. ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 7.

Ovaj Prijedlog financijskog plana PDCK VPŽ za 2024. sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu stupa na snagu 1. siječnja 2024. godine, a objavit će se na web stranici Panonskog drvnog centra kompetencija Virovitičko-podravske županije.

KLASA: 024-01/23-02/1

URBROJ: 2189-95-01/1-23-17

Virovitica, 29.09.2023.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA:

Bojan Mijok, mag.oec.



Panonski
drveni centar
kompetencija
VPŽ

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG
PLANA PANOANKOG DRVNOG CENTRA KOMPETENCIJA
VIROVITIČKO-PODRAVSKE ŽUPANIJE ZA 2024. GODINU SA
PROJEKCIJAMA ZA 2025. I 2026. GODINU**

Virovitica, rujan 2023. godine

Prijedlog financijskog plana Panonskog drvnog centra kompetencija Virovitičko-podravske županije za 2024. sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu izrađen je na temelju zakonskih propisa iz područja javnog financiranja, te na temelju ocijenjenog ostvarivanja prihoda/primitaka i rashoda/izdataka, a u skladu sa Uputama za izradu proračuna Virovitičko-podravske županije i financijskih planova proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna Virovitičko-podravske županije za razdoblje 2024-2026. godine (KLASA: 400-01/23-02/03, URBROJ: 2189-06/01-23-2 od 25. rujna 2023. godine).

Zakonski propisi koji uređuju postupak donošenja Prijedloga financijskog plana prvenstveno su:

- Zakon o proračunu (Narodne novine broj: 144/21.)
- Pravilnik o proračunskim klasifikacijama („Narodne novine“ broj: 26/10., 120/13. i 01/20.) i
- Pravilnik o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (Narodne novine broj: 124/14., 115/15., 87/16., 03/18. i 126/19.)

U Prijedlogu financijskog plana PDCK VPŽ za 2024. sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu Prihodi i primici te rashodi i izdaci se raspoređuju prema odredbama novog Zakona o proračunu (Narodne novine broj: 144/21.) i iskazuju se na razini skupine ekonomske klasifikacije (druga razina računskog plana).

U Općem dijelu Prijedloga financijskog plana PDCK VPŽ za 2024. sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu u Računu prihoda i rashoda, rashodi su iskazani i prema funkcijskoj klasifikaciji. Opći dio Prijedloga financijskog plana PDCK VPŽ također sadrži sažetak Računa Prihoda i rashoda te sažetak Računa financiranja.

Sukladno Zakonu o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj (Narodne novine broj: 57/22. i 88/22.), sve stavke u Prijedlogu financijskog plana PDCK VPŽ za 2024. sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu su iskazane u novoj službenoj valuti euru koja se primjenjuje od 1. siječnja 2023. godine.

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 aktivnosti unutar sljedećih odjela:

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

Centar je od 01.11.2022. godine prenio proizvodnu djelatnost i pet djelatnika iz Inovacijske tvornice na PDCK d.o.o., zbog bolje učinkovitosti funkcioniranja odjela koji obavlja poslove vezane za proizvodnju pločastog i masivnog namještaja. Samim prijenosom su se osigurali bolji uvjeti za učinkovitije obavljanje proizvodnje sa najvišim standardima te upotrebu najnovijih tehnologija.

U PDCK VPŽ (javna ustanova) ostalo je četvero visokoobrazovanih zaposlenika koji se dijele na:

- ured ravnatelja (jedan zaposleni)
- odjel administrativno-računovodstvenih poslova (jedan zaposleni)
- odjel za istraživanje, razvoj i kontrolu kvalitete proizvoda (dvoje zaposlenih)

Smanjenje broja djelatnika te samim time smanjenje prihoda i troškova u 2023. godini, utjecalo je na smanjenje ukupnog budžeta PDCK VPŽ.

Izvori financiranja

Za financiranje i provođenje svojih aktivnosti usmjerenih na poticanje dravno-prerađivačkog sektora u razvoj novih proizvoda, PDCK VPŽ za 2024. godinu planira određena sredstva potrebna za financiranje troškova osoblja i materijalnih rashoda.

PDCK VPŽ od 2022. te nadalje, realizacijom vlastitih i namjenskih prihoda u potpunosti podmiruje troškove redovnog poslovanja, a samo dio sredstava potrebnih za plaće djelatnika povlači iz proračuna osnivača, Virovitičko-podravške županije (opći prihodi i primici).

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 koji se dijele na:

- planirane prihode od pružanja usluga poduzetnicima (3d skeniranje, printanje, najam strojeva, opreme, prostora, laboratorijske usluge testiranja, programiranje, izrada tehničke dokumentacije i dr.)
- prihodi od sunčane elektrane

Sukladno Zakonu o proračunu (Narodne novine broj: 144/21.) Prijedlog financijskog plana PDCK VPŽ za 2024. sa projekcijama za sljedeće dvije godine se sastoji od Obrazloženja Općeg dijela i Posebnog dijela.

1. Obrazloženje Općeg dijela Prijedloga financijskog plana

Obrazloženje općeg dijela Prijedloga financijskog plana PDCK VPŽ sadrži obrazloženje:

- prihoda i rashoda, primitaka i izdataka,
- prenesenog viška financijskog plana

1.1. Obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka Prijedloga financijskog plana za 2024. godinu

Zbog prijenosa dijela gospodarske djelatnosti i petero djelatnika od 01.11.2022. na PDCK d.o.o., u 2023. godini u PDCK VPŽ, zbog smanjenog obujma poslovanja, ostvareno je znatno manje prihoda i primitaka, što je utjecalo na planiranje smanjenog ukupnog budžeta za čak 63,6% manje u odnosu na plan za 2023. godine. Ukupni planirani prihodi i primitci za 2023. godinu iznosili su 223.637,53 eura, dok se u 2024. godini predlaže ukupno 142.270,00 eura prihoda i primitaka.

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 76.334,00 eura, a vlastiti prihodi odnosno prihodi od pruženih usluga iznosili bi 65.936,00 eura, od toga 55.436,00 eura se odnosi na višak iz prethodnih godina te 10.500,00 eura prihoda od prodaje robe i proizvoda.

RASPORED VLASTITIH PRIMITAKA/IZDATAKA (IZVOR 4.9.)

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	1. Izmjena fin.plana za 2023 3	Financijski plan 2024. 4	Projekcija za 2025. 5	Projekcija za 2026. 6	Indeks 4/3 7	Indeks 5/3 8	Indeks 5/4 9
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	82.951,36	10.500,00	46.116,00	34.000,00	12,66	55,59	439,20
- 9	PRIHOD OD SUNČANE ELEKTRANE	0,00	500,00	500,00	500,00	-	-	100,00
- 3	INTERNE USLUGE PODUZETNICIMA	82.951,36	10.000,00	45.616,00	33.500,00	12,06	54,99	456,16
92	VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA (IZVOR 4.9.)	33.711,20	55.436,00	0,00	0,00	164,44	-	-
	UKUPNI VLASTITI PRIMICI/IZDACI IZ IZVORA 4.9.	116.662,56	65.936,00	46.116,00	34.000,00	56,52	39,53	69,94

Opći prihodi i primici koji se povlače iz nadležnog proračuna osnivača te se koriste za djelomično podmirenje troškova plaća zaposlenika, a drugi dio plaća te ostalih troškova poslovanja (materijalni rashodi, financijski rashodi te rashodi za nabavu nefinancijske imovine) se pomiruje iz vlastitih prihoda.

Ukupni rashodi i izdaci u 2024. godini su uravnoteženi sa ukupnim prihodima i primicima. Udio vlastitih prihoda/rashoda u ukupnim prihodima/rashodima proračuna JLPRS iznosi 46%, a udio općih prihoda i primitaka u ukupnim prihodima/rashodima proračuna JLPRS iznosi 54%.

Za 2025. i 2026. godinu očekuje se daljnji pad vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka zbog smanjenog obujma poslovanja i zaposlenih, te su stoga oni planirani u skladu sa tom činjenicom. U dijelu ostvarenja vlastitih prihoda u ovom trenutku ne možemo predvidjeti mogućnosti ostvarenja prihoda od realizacije EU projekata, te su ti prihodi izuzeti iz plana vlastitih prihoda za trogodišnje razdoblje.

Po završetku proračunske godine pristupit će se izradi Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana PDCK VPŽ, pri čemu će se utvrditi konačan rezultat poslovanja za 2023. godinu te će se ostvareni rezultat uvrstiti u financijski plan za 2024. godinu.

1.2. Obrazloženje prenesenog viška poslovanja

Rezultat poslovanja PDCK VPŽ na dan 31.12.2022. godine bio je višak u iznosu od 417.681,07 kuna (55.435,80 eura), pa se u 2024. godini predviđa sveukupno trošenje prenesenog viška poslovanja iz prethodnih godina u iznosu od 55.436,00 eura. Višak će se utrošiti na pokrivanje troškova redovnog poslovanja Centra.

2. Obrazloženje Posebnog dijela Prijedloga financijskog plana

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata.

Usporedni prikaz programske i organizacijske klasifikacije Posebnog dijela proračuna za 2023. i 2024. godinu dan je u nastavku kako slijedi:

Prijedlog financijskog plana PDCK VPŽ za 2024. sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu			
II. POSEBNI DIO - PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA			
Račun/ Pozicija 1	Opis 2	1. Izmjena fin. plana za 2023. 3	Financijski plan 2024. 4
11	Izvor: Opći prihodi i primici	87.597,05	76.334,00
6	Prihodi poslovanja	87.597,05	76.334,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	0,00	0,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	87.597,05	76.334,00
31	Izvor: Vlastiti prihodi	136.040,48	10.500,00
6	Prihodi poslovanja	136.040,48	10.500,00
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	53.089,12	0,00
64	Prihodi od imovine	0,00	0,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	0,00	0,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	82.951,36	10.500,00
UKUPNO		223.637,53	86.834,00
92	Višak poslovanja		55.436,00
SVEUKUPNO			142.270,00

Opisi programa PDCK VPŽ za 2024. godinu prikazani su kako slijedi:

Naziv programa:	Redovna djelatnost Panonskog drvnog centra kompetencija Virovitičko-podravske županije
Opis programa (općih i posebnih ciljeva):	<p>Panonski drveni centar kompetencija 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.</p> <p>Centar 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</p>

	<p>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.</p> <p>Centar pruža usluge makro, 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).</p> <p>Naša vizija je postati prepoznatljiv nacionalni lider u realizaciji inovacija i inovativnih proizvoda drvno-prerađivačke industrije.</p> <p>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.</p> <p>Ciljevi PDCK VPŽ usmjereni su na poticanje drvno-prerađivačkog sektora u istraživanje kroz razvoj inovacija, uz suradnju sa znanstvenom zajednicom i poduzetnika, što će pridonijeti regionalnom razvoju drvne industrije i povećanje konkurentnosti poduzetnika, uz stvaranje novih dodatnih radnih mjesta.</p> <p>Razvoj infrastrukture i usluga za pružanje maksimalne potpore drvno-prerađivačkim tvrtkama u razvoju i uvođenju novih tehnologija i vještina, novih proizvoda i usluga te podizanje kvalitete proizvoda i optimizacija proizvodnih procesa, uz promoviranje primjene novih znanja i vještina u drvnom sektoru s ciljem stvaranja nove, dodane vrijednosti, također je jedan od ciljeva PDCK VPŽ.</p>
--	--

2.1. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA

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

RED BR.	NAZIV POKAZATELJA	OPIS	08.-12.mj. 2020. GODINA	2021. GODINA	2022. GODINA
1.	MJERILO OUTPUTA	KOLIČINA USLUGA ILI PROIZVODA KOJE JE PROGRAM PROIZVEO	47	170	119
2.	MJERILO EFIKASNOSTI	TROŠAK PO JEDINICI PRUŽENE ROBE/USLUGE	8.761,44 kn	7.429,86 kn	13.832,97 kn
3.	EKONOMIČNOST POSLOVANJA	PRIHODI/RASHODI	0,88	1,28	1,13

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.

Pokazatelji se mjere na temelju podataka iz bilance, te je za točne pokazatelje potrebno promatrati najmanje 2 prethodne godine. U odnos su stavljeni podaci iz bilance za 2021. (08.-12.mjesec), 2021. te 2022. godine.

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.

U 2021. godini je ostvaren povoljan koeficijent ekonomičnosti poslovanja 1,28. Ukoliko je koeficijent ekonomičnosti poslovanja manji od 1= loše poslovanje, a ako je veći od 1= dobro poslovanje.

U 2022. godini je zbog povećanih troškova outputa povećan trošak po jedinici pružene usluge, pa je neznatno smanjio i koeficijent ekonomičnosti poslovanja, ali je još uvijek iznad 1 (dobro poslovanje).

U 2023. godini se ponovno očekuje povećanje koeficijenta ekonomičnosti poslovanja zbog smanjenja troškova outputa po jedinici proizvoda i smanjenog obujma poslovanja te izdataka.

Predlaže se Upravnom vijeću PDCK VPŽ prihvaćanje Prijedloga financijskog plana PDCK VPŽ za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu u tekstu kako je predložen.

KLASA: 024-01/23-02/1

URBROJ: 2189-95-01/1-23-17

Virovitica, 29. rujna 2023.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA:

Bojan Mijok, mag.oec.