

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 21. sjednici održanoj 12. prosinca 2024. godine donosi

Prijedlog financijskog plana PDCK VPŽ za 2025. sa projekcijama za 2026. i 2027. godinu

I. OPĆI DIO

Članak 1.

Prijedlog financijskog plana za 2025. godinu sa projekcijama za 2026. i 2027. godinu sastoji se od Općeg i Posebnog dijela i Obrazloženja, iskazan u eurima.

Navedeni iznosi su izraženi u EUR valuti

Financijski plan 2025.	Fin.plan 2025 - projekcija 2026.	Fin.plan 2025 - projekcija 2027.
------------------------	----------------------------------	----------------------------------

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Financijski plan 2025.	Fin.plan 2025 - projekcija 2026.	Fin.plan 2025 - projekcija 2027.
UKUPNO PRIHODA	90.000,00	90.000,00	90.000,00
PRIHODI POSLOVANJA	90.000,00	90.000,00	90.000,00
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
UKUPNO RASHODA	90.000,00	90.000,00	90.000,00
RASHODI POSLOVANJA	90.000,00	90.000,00	90.000,00
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	0,00	0,00	0,00

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Financijski plan 2025.	Fin.plan 2025 - projekcija 2026.	Fin.plan 2025 - projekcija 2027.
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 FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Financijski plan 2025.	Fin.plan 2025 - projekcija 2026.	Fin.plan 2025 - projekcija 2027.
UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	0,00	0,00	0,00
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + 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 2025. godinu i projekcijama za 2026. i 2027. godinu prikazani su po ekonomskoj klasifikaciji do druge razine računskog plana i po izvorima financiranja kako slijedi:

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU							
I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA (PRIHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI)							
Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Financijski plan 2025. 3	Fin.plan 2025 - projekcija 2026. 4	Fin.plan 2025 - projekcija 2027. 5	Indeks 4/3 6	Indeks 5/3 7	Indeks 5/4 8
6	Prihodi poslovanja	90.000,00	90.000,00	90.000,00	100,00	100,00	100,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00	100,00	100,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00	100,00	100,00
UKUPNO		90.000,00	90.000,00	90.000,00	100,00	100,00	100,00

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU							
I. OPĆI DIO - A. RAČUN PRIHODA I RASHODA (RASHODI POSLOVANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI)							
Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Financijski plan 2025. 3	Fin.plan 2025 - projekcija 2026. 4	Fin.plan 2025 - projekcija 2027. 5	Indeks 4/3 6	Indeks 5/3 7	Indeks 5/4 8
3	Rashodi poslovanja	90.000,00	90.000,00	90.000,00	100,00	100,00	100,00
31	Rashodi za zaposlene	83.144,00	83.144,00	83.144,00	100,00	100,00	100,00
32	Materijalni rashodi	6.856,00	6.856,00	6.856,00	100,00	100,00	100,00
UKUPNO		90.000,00	90.000,00	90.000,00	100,00	100,00	100,00

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU**OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA - PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

IzvorID	Opis	Financijski plan 2025.	Fin.plan 2025 - projekcija 2026.	Fin.plan 2025 - projekcija 2027.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
110	Opći prihodi i primici	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00%
310	Vlastiti prihodi	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00%
	UKUPNO	90.000,00	90.000,00	90.000,00	100,00%

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU**OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA - RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

IzvorID	Opis	Financijski plan 2025.	Fin.plan 2025 - projekcija 2026.	Fin.plan 2025 - projekcija 2027.	Indeks 4/3
1	2	3	4	5	6
110	Opći prihodi i primici	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00%
310	Vlastiti prihodi	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00%
	UKUPNO	90.000,00	90.000,00	90.000,00	100,00%

Članak 4.

Ukupni rashodi u Prijedlogu financijskog plana PDCK VPŽ za 2025. godinu i projekcijama za 2026. i 2027. godinu prema funkcijskoj klasifikaciji prikazani su nastavku kako slijedi:

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU						
OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA - RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI						
Funk.	Opis	Financijski plan 2025.	Fin.plan 2025 - projekcija 2026.	Fin.plan 2025 - projekcija 2027.	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7
01	Opće javne usluge	86.384,00	86.384,00	86.384,00	100,00%	100,00%
013	Opće usluge	86.384,00	86.384,00	86.384,00	100,00%	100,00%
04	Ekonomski poslovi	2.296,00	2.296,00	2.296,00	100,00%	100,00%
041	Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad	2.296,00	2.296,00	2.296,00	100,00%	100,00%
07	Zdravstvo	1.320,00	1.320,00	1.320,00	100,00%	100,00%
072	Službe za vanjske pacijente	1.320,00	1.320,00	1.320,00	100,00%	100,00%
UKUPNO		90.000,00	90.000,00	90.000,00	100,00%	100,00%

II. POSEBNI DIO

Članak 5.

Rashodi i izdaci u Posebnom dijelu Prijedloga financijskog plana PDCK VPŽ za 2025. godinu u ukupnom iznosu od 132.630,00 eura, raspodjeljuju se po pojedinim razdjelima na programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata kako slijedi:

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

II. POSEBNI DIO

Račun 1	Opis 2	Financijski plan 2025. 3	Fin.plan 2025 - projekcija 2026. 4	Fin.plan 2025 - projekcija 2027. 5	Indeks 4/3 6	Indeks 5/3 7	Indeks 5/4 8
RAZDJEL 009	PANONSKI DRVNI CENTAR KOMPETENCIJA VPŽ	90.000,00	90.000,00	90.000,00	100,00%	100,00%	100,00%
GLAVA 00904	PANONSKI DRVNI CENTAR KOMPETENCIJA VPŽ	90.000,00	90.000,00	90.000,00	100,00%	100,00%	100,00%
Program 1043	REDOVNA DJELATNOST PANONSKOG DRVNOG CENTRA KOMPETENCIJA VPŽ	90.000,00	90.000,00	90.000,00	100,00%	100,00%	100,00%
Akt. A100104	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE - PDCK VPŽ <small>Funkcija: 0131 Opće usluge vezane uz službenike</small>	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00%	100,00%	100,00%
Izvor: 110	Opći prihodi i primici	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00%	100,00%	100,00%
3	Rashodi poslovanja	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00%	100,00%	100,00%
31	Rashodi za zaposlene	47.360,00	47.360,00	47.360,00	100,00%	100,00%	100,00%
32	Materijalni rashodi	2.640,00	2.640,00	2.640,00	100,00%	100,00%	100,00%
Akt. A100105	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE - PDCK VPŽ (iz vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka) <small>Funkcija: 0131 Opće usluge vezane uz službenike</small>	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00%	100,00%	100,00%
Izvor: 310	Vlastiti prihodi	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00%	100,00%	100,00%
3	Rashodi poslovanja	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00%	100,00%	100,00%
31	Rashodi za zaposlene	35.784,00	35.784,00	35.784,00	100,00%	100,00%	100,00%
32	Materijalni rashodi	4.216,00	4.216,00	4.216,00	100,00%	100,00%	100,00%
UKUPNO		90.000,00	90.000,00	90.000,00	100,00%	100,00%	100,00%

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU

POSEBNI DIO - PRIHODI I PRIMICI PO POZICIJAMA

Račun	Opis	Financijski plan 2025.	Fin.plan 2025 - projekcija 2026.	Fin.plan 2025 - projekcija 2027.	Indeks 4/3	Indeks 5/3	Indeks 5/4
1	2	3	4	5	6	7	8
Izvor: 110	Opći prihodi i primici	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00%	100,00%	100,00%
6	Prihodi poslovanja	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00%	100,00%	100,00%
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	50.000,00	50.000,00	50.000,00	100,00%	100,00%	100,00%
Izvor: 310	Vlastiti prihodi	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00%	100,00%	100,00%
6	Prihodi poslovanja	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00%	100,00%	100,00%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	40.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00%	100,00%	100,00%
UKUPNO		90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	100,00%	100,00%

III. OBRAZLOŽENJE

Članak 6.

Obrazloženje Prijedloga financijskog plana PDCK VPŽ za 2025. sa projekcijama za 2026. i 2027. 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 2025. sa projekcijama za 2026. i 2027. godinu stupa na snagu 1. siječnja 2025. godine, a objavit će se na web stranici Panonskog drvnog centra kompetencija Virovitičko-podravske županije.

KLASA: 400-02/24-01-1

URBROJ: 2189-95-01/1-24-1

Virovitica, 24. listopada 2024.



PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA:

Bojan Mijok, mag.oec.



Panonski
drveni centar
kompetencija
VPŽ

**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG
PLANA PANONSKOG DRVNOG CENTRA KOMPETENCIJA
VIROVITIČKO-PODRAVSKE ŽUPANIJE ZA 2025. GODINU SA
PROJEKCIJAMA ZA 2026. I 2027. GODINU**

Virovitica, listopad 2024. godine

UVOD

Prijedlog financijskog plana Panonskog drvnog centra kompetencija Virovitičko-podravske županije za 2025. sa projekcijama za 2026. i 2027. 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 2025-2027. godine (KLASA: 400-01/24-02/02, URBROJ: 2189-06/01-24-1 od 15. listopada 2024. 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 2025. sa projekcijama za 2026. i 2027. 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 2025. sa projekcijama za 2026. i 2027. 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 proračunu (Narodne novine broj: 144/21.) Prijedlog financijskog plana PDCK VPŽ za 2025. 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 2025. godinu

Ukupni planirani prihodi i primitci za 2024. godinu iznosili su 156.000,00 eura, dok se u 2025. godini predlaže ukupno 90.000,00 eura prihoda i primitaka, što je smanjenje za 73% zbog smanjenog obujma poslovanja i smanjenja broja zaposlenih.

Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika – Izvor financiranja Opći prihodi i primici - JLPRS prihodi i primici nadležnog proračuna VPŽ u 2025. godini iznosili bi 50.000,00 eura, a vlastiti prihodi odnosno prihodi od pruženih usluga iznosili bi 40.000,00 eura, s tim da se u tekućoj godini predviđa potrošnja svog prenesenog viška iz prethodne godine, kao što je prikazano u tebli ispod.

RASPORED VLASTITIH PRIMITAKA/IZDATAKA (IZVOR 4.9.)

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	2. Izmjena fin. plana za 2024 3	Financijski plan 2025. 4	Projekcija za 2026. 5	Projekcija za 2027. 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	56.023,40	40.000,00	40.000,00	40.000,00	71,39	71,39	100
92	VIŠAK IZ PRETHODNIH GODINA (IZVOR 4.9.)	36.744,66	0	0,00	0,00	-	-	-
	UKUPNI VLASTITI PRIMICI/IZDACI IZ IZVORA 4.9.	92.768,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	43,11	43,11	100

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 2025. godini su uravnoteženi sa ukupnim prihodima i primicima. Udio vlastitih prihoda/rashoda u ukupnim prihodima/rashodima proračuna JLPRS iznosi 56%, a udio općih prihoda i primitaka u ukupnim prihodima/rashodima proračuna JLPRS iznosi 44%.

Za 2026. i 2027. godinu ne očekuje se daljnji pad niti rast vlastitih i namjenskih prihoda, 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 koji se u tekućoj godini počeli pisati i provoditi, 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 2024. godinu te će se ostvareni rezultat uvrstiti u financijski plan za 2025. godinu.

1.2. **Obrazloženje prenesenog viška poslovanja**

Rezultat poslovanja PDCK VPŽ na dan 31.12.2023. godine bio je višak u iznosu od 36.224,66 eura, pa se u 2025. godini predviđa sveukupno trošenje prenesenog viška poslovanja iz prethodnih godina u tom iznosu. Ne predviđa se ostvarenje viška za 2024. godinu, koji bi se mogao prenijeti u sljedeću.

2. Obrazloženje Posebnog dijela Prijedloga financijskog plana

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

Usporedni prikaz programske i organizacijske klasifikacije Posebnog dijela financijskog plana za 2024. i 2025. godinu dan je u nastavku kako slijedi:

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. I PROJEKCIJA ZA 2026. I 2027. GODINU				
POSEBNI DIO - PRIHODI I PRIMICI -PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA				
Račun/ Pozicija	Opis	2. Izmjena fin.plana za 2024.	Povećanje / smanjenje	Financijski plan2025.
1	2	3	4	5
Izvor: 110	Opći prihodi i primici	46.232,00	3.768,00	50.000,00
6	Prihodi poslovanja	46.232,00	3.768,00	50.000,00
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO- atemeļjem ugovornih obveza	46.232,00	3768,00	50.000,00
Izvor: 310	Vlastiti prihodi	56.023,34	-16.023,34	40.000,00
6	Prihodi poslovanja	56.023,34	-16.023,34	40.000,00
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe tepruženih usluga i prihodi od donacija	56.023,34	-16.023,34	40.000,00
UKUPNO		102.255,34	-12.255,34	90.000,00
92	Višak poslovanja			0,00
SVEUKUPNO				90.000,00

Opisi programa PDCK VPŽ za 2025. 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 drvo - prerađivačkog sektora, pa su od samog početka i razvoja ideje u njoj razradi uz Virovitičko-podravsku županiju kao inicijatora i začetnika ideje bili uključeni partneri VIDRA – Agencija za regionalni razvoj</p>

	<p>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 2021.-2023. GODINE

RED BR.	NAZIV POKAZATELJA	OPIS	2021. GODINA	2022. GODINA	2023. GODINA
1.	MJERILO OUTPUTA	KOLIČINA USLUGA ILI PROIZVODA KOJE JE PROGRAM PROIZVEO	170	119	15
2.	EKONOMIČNOST POSLOVANJA	PRIHODI/RASHODI	1,28	1,13	0,87

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 stavljene podaci iz bilance za 2021.-2023. godine.

U 2022. i 2023. godini je ostvaren povoljan koeficijent ekonomičnosti poslovanja (1,28 i 1,13). Ukoliko je koeficijent ekonomičnosti poslovanja manji od 1= loše poslovanje, a ako je veći od 1= dobro poslovanje.

U 2023. godini se zbog većih rashoda u odnosu na prihode smanjio i koeficijent ekonomičnosti poslovanja.

U 2024. godini se ne očekuje povećanje koeficijenta ekonomičnosti poslovanja zbog povećanja rashoda poslovanja.

Predlaže se Upravnom vijeću PDCK VPŽ prihvaćanje Financijskog plana PDCK VPŽ za 2025. godinu sa projekcijama za 2026. i 2027. godinu u tekstu kako je predložen.

KLASA: 400-02/24-01/1

URBROJ: 2189-95-01/1-24-1

Virovitica, 24. listopada 2024.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA:

Bojan Mijok, mag.oec.

