



CLUSTER ZA EKO-DRUŠTVENE INOVACIJE I RAZVOJ **SPLIT**

Cluster for Eco-Social Innovation and Development CEDRA Split

Sjedište/Headquarters: R. Boškovića 20/2, 21000 Split, Hrvatska/Croatia

t: +385 21 566 864 f: +385 21 566 869 @: split@cedra.hr w: www.cedra.hr

MB: 2963884 OIB: 28468861666 IBAN: HR3923600001102324255

---

# **Financijski plan**

## **Clustera za eko-društvene inovacije i razvoj CEDRA Split**

### **2017.**

#### Sadržaj

1. Plan prihoda i rashoda
2. Obrazloženje skupina prihoda i rashoda
3. Plan zaduživanja i otplata
4. Obrazloženje programa/aktivnosti/projekata prijavljenih za financiranje

Ranko Milić  
Predsjednik Udruge

# 1. Plan prihoda i rashoda

Konto	Naziv	Izvršeno 2016.	Plan 2017.
<b>I. PRIHODI</b>			
<b>I a. Prihodi osnovne djelatnosti (N)</b>		<b>333.804,08 kn</b>	<b>246.508,80 kn</b>
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	400,00 kn	5.300,00 kn
321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	400,00 kn	5.300,00 kn
3211	Članarine	400,00 kn	5.300,00 kn
33	Prihodi po posebnim propisima	0,00 kn	0,00 kn
35	Prihodi od donacija	295.603,12 kn	246.508,80 kn
351	Prihodi od donacija iz proračuna	210.053,90 kn	173.918,80 kn
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	210.053,90 kn	173.918,80 kn
351	Prihodi od inoz. Vlada i međ. Organizacija	68.149,22 kn	67.290,00 kn
3521	Prihodi od inoz. Vlada i međ. Organizacija	68.149,22 kn	67.290,00 kn
355	Ostali prihodi od donacija	17.000,00 kn	0,00 kn
3521	Ostali prihodi od donacija	17.000,00 kn	0,00 kn
36	Ostali prihodi	38.200,96 kn	0,00 kn
361	Prihodi od prefakturiranih troškova	38.200,96 kn	0,00 kn
3613	Prihodi od prefakturiranih troškova	38.200,96 kn	0,00 kn
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00 kn	0,00 kn
<b>I b. Prihodi od gospodarske djelatnosti (GD)</b>		<b>226.598,96 kn</b>	<b>276.166,50 kn</b>
31	Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga	206.169,44 kn	270.000,00 kn
311	Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga	206.169,44 kn	270.000,00 kn
31122	Prihodi od pružanja konzultantskih usluga	0,00 kn	90.000,00 kn
31123	Prihodi od pružanja usluga edukacije	0,00 kn	30.000,00 kn
31124	Prihodi od pružanja ostalih usluga	206.169,44 kn	150.000,00 kn
34	Prihodi od imovine	20.429,52 kn	6.166,50 kn
34	Prihodi od financijske imovine	856,22 kn	166,50 kn
342	Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	19.573,30 kn	6.000,00 kn
<b>UKUPNO PRIHODI:</b>		<b>560.403,04 kn</b>	<b>522.675,30 kn</b>
<b>II. RASHODI</b>			

<b>II a. Rashodi osnovne djelatnosti</b>		<b>501.355,76 kn</b>	<b>248.022,63 kn</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za radnike</b>	<b>167.435,35 kn</b>	<b>145.970,17 kn</b>
<b>42</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>318.095,26 kn</b>	<b>85.803,75 kn</b>
<b>421</b>	<b>Naknade troškova radnicima</b>	<b>47.498,32 kn</b>	<b>18.789,70 kn</b>
<b>423</b>	<b>Naknade volonterima</b>	<b>8.842,33 kn</b>	<b>2.000,00 kn</b>
<b>424</b>	<b>Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>5.324,25 kn</b>	<b>943,26 kn</b>
<b>425</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>223.940,65 kn</b>	<b>60.651,48 kn</b>
425-11	Usluge telefona i interneta	10.861,46 kn	0,00 kn
425-123	Usluge prijevoza	11.839,00 kn	0,00 kn
425-13	Troškovi poštarine	329,17 kn	235,81 kn
425-2	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.299,65 kn	1.414,89 kn
425-3	Usluge promidžbe i informiranja	53.087,50 kn	4.716,29 kn
425-41	Voda i odvodnja	3.329,02 kn	0,00 kn
425-42	Komunalna naknada	3.501,66 kn	0,00 kn
425-5	Zakupnine i najamnine	19.399,10 kn	29.995,60 kn
425-71	Intelektualne i osobne usluge	104.035,27 kn	14.148,87 kn
425-72	Računovodstvene usluge, usluge odvjetnika i javnog bilježnika	7.070,34 kn	8.489,32 kn
425-911	Usluge izrade vizitki, plakata i brošura	37,15 kn	471,63 kn
425-912	Ostale usluge	1.861,86 kn	1.179,07 kn
425-92	Usluge studentskog servisa	5.289,47 kn	0,00 kn
<b>426</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>20.822,15 kn</b>	<b>2.476,05 kn</b>
426-11	Uredski materijal	1.372,94 kn	943,26 kn
426-12	Potrošni materijal	299,38 kn	353,72 kn
426-13	Ostali materijalni rashodi	897,11 kn	707,44 kn
426-2	Materijal i sirovine	0,00 kn	0,00 kn
426-3	Troškovi energije (struja)	17.039,88 kn	0,00 kn
426-4	Sitni inventar i autogume	1.212,84 kn	471,63 kn
<b>429</b>	<b>Ostali nespomenutu materijalni rashodi</b>	<b>11.667,56 kn</b>	<b>943,26 kn</b>
429-2	Reprezentacija	8.820,42 kn	943,26 kn
429-4	Kotizacije	2.840,00 kn	0,00 kn

429-51	Voda za piće	7,14 kn	0,00 kn
<b>43</b>	<b>Rashodi amortizacije</b>	<b>11.644,09 kn</b>	<b>12.428,52 kn</b>
431	Amortizacija	11.644,09 kn	12.428,52 kn
<b>44</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>3.493,03 kn</b>	<b>3.065,59 kn</b>
<b>442</b>	<b>Kamate za primljene kredite i zajmove</b>	1.457,76 kn	1.179,07 kn
<b>443</b>	<b>Ostali financijski rashodi (bankarske usluge i usluge platnog prometa, negativne tečajne razlike, zatezne kamate)</b>	2.035,27 kn	1.886,52 kn
<b>45</b>	<b>Donacije</b>	<b>0,00 kn</b>	<b>0,00 kn</b>
<b>46</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>688,03 kn</b>	<b>754,61 kn</b>
<b>462</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi</b>	688,03 kn	754,61 kn
<b>47</b>	<b>Rashodi vezano uz financiranje povezanih neprofitnih organizacija</b>	<b>0,00 kn</b>	<b>0,00 kn</b>
<b>II a. Rashodi gospodarske djelatnosti</b>		<b>218.287,45 kn</b>	<b>275.621,84 kn</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za radnike</b>	<b>88.705,58 kn</b>	<b>163.531,98 kn</b>
<b>42</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>121.610,47 kn</b>	<b>93.886,25 kn</b>
<b>421</b>	<b>Naknade troškova radnicima</b>	<b>9.692,65 kn</b>	<b>21.050,30 kn</b>
<b>423</b>	<b>Naknade volonterima</b>	<b>0,00 kn</b>	<b>0,00 kn</b>
<b>424</b>	<b>Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>612,00 kn</b>	<b>1.056,74 kn</b>
<b>425</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>104.633,12 kn</b>	<b>67.948,52 kn</b>
425-11	Usluge telefona i interneta	1.232,12 kn	0,00 kn
425-13	Troškovi poštarine	196,43 kn	264,19 kn
425-2	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3.749,62 kn	1.585,11 kn
425-3	Usluge promidžbe i informiranja	5.625,00 kn	5.283,71 kn
425-41	Voda i odvodnja	170,23 kn	0,00 kn
425-42	Komunalna naknada	236,34 kn	0,00 kn
425-5	Zakupnine i najamnine	18.989,89 kn	33.604,40 kn
425-71	Intelektualne i osobne usluge	44.080,00 kn	15.851,13 kn
425-72	Računovodstvene usluge, usluge odvjetnika i javnog bilježnika	4.707,06 kn	9.510,68 kn
425-42	Autorski honorari - bruto	7.430,33 kn	0,00 kn
425-73	Ugovor o djelu - bruto	11.000,00 kn	0,00 kn
425-911	Usluge izrade vizitki, plakata i brošura	4,85 kn	528,37 kn
425-912	Ostale usluge	656,72 kn	1.320,93 kn

425-92	Usluge studentskog servisa	6.554,53 kn	0,00 kn
<b>426</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>5.855,24 kn</b>	<b>2.773,95 kn</b>
426-11	Uredski materijal	713,29 kn	1.056,74 kn
426-12	Potrošni materijal	452,68 kn	396,28 kn
426-13	Ostali materijalni rashodi	608,86 kn	792,56 kn
426-3	Troškovi energije (struja)	3.299,32 kn	0,00 kn
426-4	Sitni inventar i autogume	781,09 kn	528,37 kn
<b>429</b>	<b>Ostali nespomenutu materijalni rashodi</b>	<b>817,46 kn</b>	<b>1.056,74 kn</b>
4292-2	Reprezentacija	445,11 kn	1.056,74 kn
429-51	Voda za piće	372,35 kn	0,00 kn
<b>43</b>	<b>Rashodi amortizacije</b>	<b>4.074,37 kn</b>	<b>13.923,80 kn</b>
<b>431</b>	<b>Amortizacija</b>	4.074,37 kn	13.923,80 kn
<b>44</b>	<b>Financijski rashodi</b>	<b>2.986,28 kn</b>	<b>3.434,41 kn</b>
<b>442</b>	<b>Kamate za primljene kredite i zajmove</b>	989,95 kn	1.320,93 kn
<b>443</b>	<b>Ostali financijski rashodi (bankarske usluge i usluge platnog prometa, negativne tečajne razlike, zatezne kamate)</b>	1.996,33 kn	2.113,48 kn
<b>46</b>	<b>Ostali rashodi</b>	<b>910,75 kn</b>	<b>845,39 kn</b>
<b>462</b>	<b>Ostali nespomenuti rashodi</b>	910,75 kn	845,39 kn
<b>UKUPNO RASHODI:</b>		<b>719.643,21 kn</b>	<b>523.644,47 kn</b>
UKUPNO PRIHODI 2016:		560.403,04 kn	522.675,30 kn
UKUPNO RASHODI 2016:		719.643,21 kn	523.644,47 kn
UKUPNI VIŠAK/MANJAK P/R 2016:		<b>-159.240,17 kn</b>	<b>-969,17 kn</b>
VIŠAK/MANJAK PRIHODA PRENESEN IZ PRETHODNIH GODINA:		<b>-87.395,89 kn</b>	<b>-246.636,06 kn</b>
UKUPNO VIŠAK/MANJAK		<b>-246.636,06 kn</b>	<b>-247.605,23 kn</b>

<b>OSNOVNA DJELATNOST</b>			
Prihodi osnovna djelatnost 2016		333.804,08 kn	246.508,80 kn
Rashodi osnovna djelatnost 2016		501.355,76 kn	248.022,63 kn
VIŠAK/MANJAK P/R 2016:		<b>-167.551,68 kn</b>	<b>-1.513,83 kn</b>

<b>GOSPODARSKA DJELATNOST</b>			
Prihodi gospodarska djelatnost 2016		226.598,96 kn	276.166,50 kn

Rashodi gospodarska djelanost 2016	218.287,45 kn	275.621,84 kn
<b>DOBITAK/GUBITAK P/R 2016:</b>	<b>8.311,51 kn</b>	<b>544,66 kn</b>
<b>Uvećanje porezne osnovice za 70% troškova reprezentacije</b>	<b>311,58 kn</b>	<b>739,72 kn</b>
<b>Ukupna porezna obveza 2016.</b>	<b>8.623,09 kn</b>	<b>1.284,38 kn</b>
Preneseni gubitak iz 2015.	-11.631,43 kn	-3.008,34 kn
Porez na dobit (20%)	0,00 kn	0,00 kn
Ostaje za prijenos	-3.008,34 kn	-1.723,96 kn

## 2. Obrazloženje skupina prihoda i rashoda

Konto	Naziv	Obrazloženje za 2017.g.
3	Prihodi	Prihodi se dijele na prihode iz osnovne djelatnosti i gospodarske djelatnosti.
31	Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga	Gospodarske djelatnosti pružanja usluga izrade i provedbe strategija lokalnog razvoja, prijave razvojnih projekata JLRS i drugih javnih tijela te različite edukacija/osposobljavanja za poslovanje i prijavu projekata. Definirano sukladno postojećim suradnjama i očekivanim ugovorima (LAG Brač, LAG Krka, Grad Kaštela, Grad Makarska).
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	31 fizička osoba x 100 kn + 11 pravnih osoba x 200 kn
34	Prihodi od imovine	Odnosi se na prihod od kamata na danu kratkoročnu pozajmicu udruzi Zdravi grad te prihod od davanja vlastite imovine na dijeljeno korištenje s CEDRA Split j.d.o.o.
35	Prihodi od donacija	Odnosi se na neiskorišteni dio sredstava mjera za poticanje zapošljavanja HZZ-a (2 osobe na stručnom osposobljavanju za rad bez zasnivanja radnog odnosa - do veljače i travnja; 1 osoba na javnim radovima - do siječnja), na neuplaćena sredstava za provedeni ESF projekt "Promocija eko-društvenog poduzetništva mladima iz Splitsko-dalmatinske županije" (168.120,00 kn) te na uplatu 2. rate Erasmus+ KA2 projekta "EARN".
36	Ostali prihodi	Navedeni prihodi se ne očekuju.
4	Rashodi	Direktni troškovi se izravno pripisuju osnovnoj ili gospodarskoj aktivnosti na koju se odnose, dok se opći/zajednički troškovi razdjeljuju između osnovne i gospodarske djelatnosti po ključu odnosa projiciranih prihoda od osnovne (46,28%) i gospodarske djelatnosti (53,72%).
41	Rashodi za radnike	Zadržava se postojeće osoblje. 5 zaposlenih na puno radno vrijeme, 4 zaposlenih na pola radnog vremena. Primjenjuju se minimalne plaća za 2017. godinu, koje se uvećavaju sukladno odobravanju financiranja projekata i povećanju razine gospodarskih djelatnosti.
42	Materijalni rashodi	Izračunato sukladno uočenim kretanjima u prethodnim godinama i planiranim aktivnosti za 2017. godinu. Usluge telefona i interneta, Voda i odvodnja, Komunalna naknada i Troškovi energije (struja) se više ne pojavljuju jer prelaze na CEDRA Split j.d.o.o. zajedno s upravljanjem prostora.
43	Rashodi amortizacije	Izračunato primjenom propisane stope amortizacije na postojeću materijalnu i nematerijalnu imovinu.
44	Financijski rashodi	Izračunato sukladno planiranom zaduživanju i očekivanom kretanju troškova platnog prometa.
46	Ostali rashodi	Izračunato sukladno uočenim kretanjima u prethodnim godinama i planiranim aktivnosti za 2017. godinu.

### 3. Plan zaduživanja i otplata

#### Izdatci od otplate glavnice primljenih kredita i zajmova

Zajmodavac	OIB	Ugovoreno (HRK)	Ostalo	Kamata	Izvor povrata
5 ujutro	87533605661	12.000,00	12.000,00	5,00%	Odobrenje finalnog izvještaja ESF projekta HR.1.1.11-0446
ACT Printlab	21285804919	15.000,00	15.000,00	4,00%	
ACT Grupa	17942508126	30.000,00	30.000,00	4,00%	
NZRCD	56203195550	50.000,00	50.000,00	0,00%	
Ivana Antišić	01637510525	5.000,00	5.000,00	7,00%	
Vedrana Miličić	30250794082	7.430,00	7.430,00	7,00%	
<b>Ukupno</b>		<b>119.430,00</b>	<b>119.430,00</b>		

Sve navedene pozajmice posuđene u svrhu osiguranja provedbe projekta ESF projekt "Promocija ekodruštvenog poduzetništva mladima iz Splitsko-dalmatinske županije", oznake HR.1.1.11-0446

**Udruga planira sklopiti ugovor o pozajmici s CEDRA Split j.d.o.o. i Eupolis grupa d.o.o. vrijednosti do 100.000,00 kn, što će povlačiti i vraćati po potrebi do maksimalno navedenog iznosa zaduženosti. Kamatna stopa sukladno propisanoj stopi za povezane osobe za 2017. godinu. Svrha ugovora je osiguranje likvidnosti.**

**Udruga neće davati pozajmice.**

**Udruga neće trgovati vrijednosnim papirima, dionicama i udjelima u glavnici**



## 4.

## Obrazloženje programa/aktivnosti/projekata prijavljenih za financiranje

Naziv projekta	Nositelj projekta	Natječaj	Izvor financiranja	Status	Vrijednost projekta	Udio CEDRA-e Split	2017	2018	2019
Podzemni grad u srcu Velebita: razvoj cjelogodišnjeg održivog i sigurnog aktivnog turizma u NP Paklenica i širem velebitskom području	Javna ustanova Nacionalni park Paklenica	Povećanje atraktivnosti, edukativnog kapaciteta i održivog upravljanja odredištima prirodne baštine	ERDF	Prijavljen	25.750.419,23	1.148.063,30	459.225,32	459.225,32	229.612,66
AquanTour - Stories and Legends of Waters Without Borders - Development of Water Related Cultural and Natural Sustainable Tourism Offer	Grad Biograd na Moru	Interreg IPA Cross-border Cooperation Programme Croatia-Bosnia and Herzegovina-Montenegro 2014-2020	ERDF	Prijavljen	10.638.277,50	778.642,50	311.457,00	311.457,00	155.728,50
Društveno-poduzetnički mozaik splitsko-dalmatinskog područja	CEDRA Split	Poticanje društvenog poduzetništva	ESF	Prijavljen	517.921,00	297.826,00	297.826,00		
Institucionalna podrška za stabilizaciju i/ili razvoj udruga	CEDRA Split	Institucionalna podrška za stabilizaciju i/ili razvoj udruga	NZRCD	Prijavljen	200.000,00	200.000,00	200.000,00		
Glazbeni DarMar	Glazbena škola Josipa Hatzea	Poticanje rada s darovitom djecom i učenicima na predtercijarnoj razini	ESF	Prijavljen	999.909,19	186.024,37	93.012,19	93.012,19	
Mreža društvenih poduzetnika Hrvatske	ACT Grupa	Poticanje društvenog poduzetništva	ESF	Prijavljen	777.262,00	157.358,00	157.358,00		
Ususret društvenom poduzetništvu	Udruga Susret	Poticanje društvenog poduzetništva	ESF	Prijavljen	757.865,85	155.920,00	155.920,00		
Learning to develop skills in stonecutting - "EARN"	OOZ Sežana	KA2 Strateško partnerstvo	Erasmus+	Provedba	1.850.625,00	100.935,00	67.290,00	33.645,00	
Youth Power UPPP	CEDRA Split	KA1 Mobilnost u svrhu učenja za pojedince	Erasmus+	U izradi	186.975,00	186.975,00	186.975,00		
<b>Ukupno</b>					<b>41.679.254,77</b>	<b>3.211.744,17</b>	<b>1.929.063,50</b>	<b>897.339,51</b>	<b>385.341,16</b>