



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 2020.**

## Sadržaj

1. Plan prihoda i rashoda
2. Obrazloženje skupina prihoda i rashoda
3. Plan zaduživanja i otplata
4. Popis projekata
5. Obrazloženje financiranja programa i aktivnosti

Ranko Milić  
Predsjednik Udruge

Split, 20.12.2019.

## 1. Plan prihoda i rashoda

Konto	Naziv konta	Izvršeno 2019.	Plan 2020.		
			Osnovna djelatnost	Gospodarska djelatnost	Ukupno
<b>3</b>	<b>PRIHODI</b>	<b>2.462.532,86</b>	<b>4.406.197,65</b>	<b>50.000,00</b>	<b>4.456.197,65</b>
<b>31</b>	<b>Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga</b>	<b>224.393,16</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>311</b>	<b>Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga</b>	<b>224.393,16</b>	<b>0,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
31122	Prihodi od pružanja konzultantskih usluga	221.408,06	0,00	40.000,00	40.000,00
31123	Prihodi od pružanja usluga edukacije	2.985,10	0,00	10.000,00	10.000,00
31124	Prihodi od pružanja ostalih usluga	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>32</b>	<b>Prihodi od članarina i članskih doprinosa</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300,00</b>
<b>321</b>	<b>Prihodi od članarina i članskih doprinosa</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300,00</b>
3211	Članarine	1.300,00	1.300,00	0,00	1.300,00
<b>33</b>	<b>Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>331</b>	<b>Prihodi po posebnim propisima</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>34</b>	<b>Prihodi od imovine</b>	<b>2.053,88</b>	<b>1.980,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.980,00</b>
<b>341</b>	<b>Prihodi od financijske imovine</b>	<b>2.053,88</b>	<b>1.980,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.980,00</b>
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	2.053,88	1.980,00	0,00	1.980,00
3416	Prihodi od dividendi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>35</b>	<b>Prihodi od donacija</b>	<b>2.226.855,82</b>	<b>4.402.917,65</b>	<b>0,00</b>	<b>4.402.917,65</b>
<b>351</b>	<b>Prihodi od donacija iz proračuna</b>	<b>1.090.238,40</b>	<b>2.012.285,87</b>	<b>0,00</b>	<b>2.012.285,87</b>
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	19.297,00	38.594,00	0,00	38.594,00
3512	Prihodi od donacija iz proračuna JLRS	5.850,00	0,00	0,00	0,00
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	1.065.091,40	1.973.691,87	0,00	1.973.691,87
3514	Prihodi od donacija iz proračuna JLRS za EU projekte	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>352</b>	<b>Prihodi od ino. vlada i međunarodnih organizacija</b>	<b>167.179,45</b>	<b>1.763.822,74</b>	<b>0,00</b>	<b>1.763.822,74</b>
3521	Prihodi od ino. vlada i međunarodnih organizacija	165.620,03	1.270.454,44	0,00	1.270.454,44
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	1.559,42	493.368,30	0,00	493.368,30
<b>353</b>	<b>Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba</b>	<b>969.437,97</b>	<b>626.809,04</b>	<b>0,00</b>	<b>626.809,04</b>
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	135.920,00	0,00	0,00	0,00
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU pro.	833.517,97	626.809,04	0,00	626.809,04
<b>355</b>	<b>Ostali prihodi od donacija</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3551	Ostali prihodi od donacija	0,00	0,00	0,00	0,00
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>36</b>	<b>Ostali prihodi</b>	<b>7.930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3613	Prihodi od prefakturiranih troškova	7.930,00	0,00	0,00	0,00
3621	Prihodi od prodaje dugotrajne nemt. i mat. imovine	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>37</b>	<b>Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>RASHODI</b>	<b>3.089.101,92</b>	<b>3.281.111,21</b>	<b>24.282,05</b>	<b>3.305.393,26</b>
<b>41</b>	<b>Rashodi za radnike</b>	<b>1.967.217,94</b>	<b>1.800.370,03</b>	<b>20.429,97</b>	<b>1.820.800,00</b>
<b>42</b>	<b>Materijalni rashodi</b>	<b>818.917,47</b>	<b>1.251.381,73</b>	<b>3.612,89</b>	<b>1.254.994,62</b>
<b>421</b>	<b>Naknade troškova radnicima</b>	<b>164.964,55</b>	<b>197.755,93</b>	<b>2.244,07</b>	<b>200.000,00</b>
<b>422</b>	<b>Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima...</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>423</b>	<b>Naknade volonterima</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>424</b>	<b>Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>425</b>	<b>Rashodi za usluge</b>	<b>554.213,07</b>	<b>1.004.693,12</b>	<b>1.301,50</b>	<b>1.005.994,62</b>
425-11	Usluge telefona i Interneta	580,00	0,00	0,00	0,00
425-12	Usluge prijevoza	4.800,00	40.000,00	0,00	40.000,00
425-13	Troškovi poštarine	988,80	988,78	11,22	1.000,00
425-2	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	64.592,28	4.943,90	56,10	5.000,00
425-3	Usluge promidžbe i informiranja	27.652,80	100.000,00	0,00	100.000,00
425-41	Voda i odvodnja	0,00	0,00	0,00	0,00
425-42	Komunalna naknada	3.748,44	1.853,19	21,03	1.874,22
425-43	Odvoz smeća i fekalija	0,00	1.206,71	13,69	1.220,40
425-5	Zakupnine i najamnine	67.312,50	50.427,76	572,24	51.000,00
425-6	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	0,00	0,00	0,00
425-71	Intelektualne i osobne usluge	318.260,15	750.000,00	0,00	750.000,00
425-72	Računovodstvene usluge, usluge odvjetnika i javnog bilježnika	13.947,50	14.732,82	167,18	14.900,00
425-8	Računalne usluge	7.637,50	988,78	11,22	1.000,00
425-9	Ostale usluge	44.693,10	39.551,19	448,81	40.000,00
<b>426</b>	<b>Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>26.663,43</b>	<b>23.932,68</b>	<b>67,32</b>	<b>24.000,00</b>
426-11	Uredski materijal	8.835,11	2.966,34	33,66	3.000,00
426-12	Potrošni materijal	900,91	1.977,56	22,44	2.000,00
426-13	Ostali materijalni rashodi	2.783,52	988,78	11,22	1.000,00
426-2	Materijal i sirovine	0,00	0,00	0,00	0,00
426-3	Troškovi energije (struja)	0,00	0,00	0,00	0,00
426-4	Sitni inventar i auto gume	14.143,89	18.000,00	0,00	18.000,00
<b>429</b>	<b>Ostali nespomenutu materijalni rashodi</b>	<b>72.776,42</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>

429-2	Reprezentacija	72.776,42	25.000,00	0,00	25.000,00
<b>43</b>	<b>Rashodi amortizacije</b>	<b>33.376,30</b>	<b>26.168,15</b>	<b>0,00</b>	<b>26.168,15</b>
431	Amortizacija	33.376,30	26.168,15	0,00	26.168,15
44	Financijski rashodi	22.804,31	16.809,25	190,75	17.000,00
442	Kamate za primljene kredite i zajmove	7.500,00	9.887,80	112,20	10.000,00
443	Ostali financijski rashodi	15.304,31	6.921,46	78,54	7.000,00
45	Donacije	245.009,00	186.282,04	0,00	186.282,04
46	Ostali rashodi	1.776,90	100,00	48,45	148,45
47	Rashodi vezano uz financiranje povezanih neprofitnih org.	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Višak/manjak prihoda</b>	<b>-626.569,06</b>	<b>1.125.086,44</b>	<b>25.717,95</b>	<b>1.150.804,39</b>
522	Višak/manjak prihoda - preneseni iz prethodnog razdoblja	-440.664,00	-1.067.233,06	0,00	-1.067.233,06
	Porez na dobit	0,00	0,00	-3.086,15	-3.086,15
	<b>Višak/manjak prihoda u sljedećem razdoblju</b>	<b>-1.067.233,06</b>	<b>57.853,38</b>	<b>22.631,79</b>	<b>80.485,18</b>

## 2. Obrazloženje skupina prihoda i rashoda

Konto	Naziv	Obrazloženje
3	Prihodi	Prihodi se dijele na prihode iz osnovne djelatnosti i gospodarske djelatnosti.
31	Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga	Pružene usluge edukacija iz područja razvoj društvenog poduzetništva, PCM i prijavu / provedbu projekata te različite usluge konzultantske razvojne podrške za LAG, LAGUR, javna ustanove i JLS
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	9 fizička osoba x 100 kn + 2 pravnih osoba x 200 kn
34	Prihodi od imovine	Prijenos dobiti nakon oporezivanja iz prethodne godine poduzeća CEDRA Split j.d.o.o. - navedena sredstva se koriste za financiranje osnovne djelatnosti Udruge. Prihodi od kamata od danih pozajmica poduzeću CEDRA Split j.d.o.o.
35	Prihodi od donacija	Bespovratna sredstva za projekte čija je provedba u tijeku ili završena.
36	Ostali prihodi	Uglavnom se odnose na prefakturiranje putnih troškova za provedbu osnovne djelatnosti. Navedeni prihodi se ne očekuju.
4	Rashodi	<b>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 predviđenih prihoda od osnovne i gospodarske djelatnosti.</b>
41	Rashodi za radnike	Od trenutnih 15 zaposlenika, početkom 2020. godine ostat će u radnom odnosu 14 zaposlenika - 7 zaposlenih na puno radno vrijeme, 7 zaposlenih na nepuno radno vrijeme. Tijekom godine ne očekuje se promjena u broju zaposlenih. Iznosi plaća se određuju sukladno Sistematizaciji i organizaciji radnih mjesta.
42	Materijalni rashodi	Izračunato sukladno uočenim kretanjima u prethodnim godinama i planiranim aktivnosti u narednoj godini.
43	Rashodi amortizacije	Izračunato primjenom propisane stope amortizacije na postojeću materijalnu i nematerijalnu dugotrajnu imovinu te koja se planira nabaviti tijekom naredne godine.
44	Financijski rashodi	Izračunato sukladno postojećim pozajmicama, planiranom zaduživanju i očekivanom kretanju troškova platnog prometa.
45	Donacije	Predstavlja knjiženje utrošenih projektnih sredstava od strane partnera na projektima financiranim bespovratnim sredstvima gdje je Udruga nositelj i posrednik u transferu bespovratnih sredstava partnerima.
46	Ostali rashodi	Izračunato sukladno uočenim kretanjima u prethodnim godinama te obračunata naknada TZ

### **3. Plan zaduživanja i otplata**

Udruga pri svojoj poslovnoj banci Zagrebačka banka d.d. ima pravo na dozvoljeni minus od 40.000,00 kn.

Udruga će u slučaju potrebe sklopiti jedan ili više ugovor o pozajmici s povezanim subjektima ili trećim osobama u svrhu osiguranja likvidnosti, pri čemu kumulativna vrijednost zaduženja se ne očekuje da pređe 200.000,00 kn. Godišnja kamatna stopa među povezanim osobama će se definirati sukladno propisanoj stopi za povezane osobe za 2020. godinu.

Godišnja kamatna stopa prema trećim osobama će se definirati dogovorom, ali neće prijeći 6,00%.

Udruga neće odobravati zajmove, izuzev u slučaju potrebe osiguranja likvidnosti svog poduzeća CEDRA Split j.d.o.o. Udruga će pri donošenju odluke o davanju pozajmice paziti da ne ugrozi vlastitu likvidnost.

Godišnja kamatna stopa među povezanim osobama će se definirati sukladno propisanoj stopi za povezane osobe za 2020. godinu.

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

## 4.

## Popis projekata

Naziv projekta	Nositelj projekta	Natječaj	Izvor financiranja	Status	Vrijednost projekta	Udio CEDRA-e Split	2020	2021	2022
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	EFRR	Provedba	25.750.419,23	645.428,58	409.600,27	17.850,00	
Centar za održivi aktivni turizam BioSfera Biograd	Javna ustanova Park prirode Vransko jezero	Promicanje održivog korištenja prirodne baštine u nacionalnim parkovima i parkovima prirode	EFRR/ JUPPVJ	Provedba	18.153.330,74	1.415.981,48	1.243.745,65	55.905,04	
Lokalnim partnerstvom do svijeta rada	CEDRA Split	Lokalne inicijative za poticanje zapošljavanja – faza III	ESF	Provedba	1.988.077,50	1.326.323,36	559.638,57		
EXERCITATIONE	Javna ustanova Makarska razvojna agencija - MARA	Lokalne inicijative za poticanje zapošljavanja – faza III	ESF	Provedba	907.302,24	28.876,28	28.876,28		
Gradimo Dom zajedno	Platforma doma mladih	Kultura u centru - potpora razvoju javno-civilnog partnerstva u kulturi	ESF	Provedba	2.498.597,51	239.638,84	144.140,14	17.576,70	
Active Youth Entrepreneurship Network	Hellenic Management Association, Grčka	Active Youth call for proposals 2017-1b	EEANGF	Provedba	22.276.376,14	2.848.977,80	1.270.454,44	1.270.454,44	
TASKFORCOME	Uniwersytet Ekonomiczny w Krakowie, Poljska	Interreg Central Europe	EFRR	Provedba	21.051.919,97	1.451.083,24	493.368,30	493.368,30	246.684,15
<b>Ukupno</b>					<b>92.626.023,33</b>	<b>7.956.309,58</b>	<b>4.149.823,65</b>	<b>1.855.154,48</b>	<b>246.684,15</b>

## 5. Obrazloženje financiranja programa i aktivnosti

Strateški cilj 1.		Strateški cilj 2.		Strateški cilj 3.	
Aktivnost	Iznos (HRK)	Aktivnost	Iznos (HRK)	Aktivnost	Iznos (HRK)
1	60.000,00	1	30.000,00	1	30.000,00
2	240.000,00	2	45.000,00	2	900.000,00
3	24.000,00	3	80.000,00	3	20.000,00
4	80.000,00	4	80.000,00	4	75.000,00
5	118.000,00	5	200.000,00	5	50.000,00
6	36.000,00			6	80.000,00
7	160.000,00			7	491.638,57
8	450.000,00				
9	50.000,00				
<b>Ukupno</b>	<b>1.218.000,00</b>		<b>435.000,00</b>		<b>1.646.638,57</b>