



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

---

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

## **Godišnje financijsko izvješće za 2021.**

### **Financijski plan za 2022.**

#### Sadržaj

1. Godišnje financijsko izvješće te 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, 28.12.2021.

# 1. Godišnje financijsko izvješće te Plan prihoda i rashoda

Konto	Naziv konta	2021.			2022.		
		Osnovna djelatnost	Gospodarska djelatnost	Ukupno	Osnovna djelatnost	Gospodarska djelatnost	Ukupno
<b>3</b>	<b>PRIHODI</b>	<b>2.037.944,54</b>	<b>145.597,77</b>	<b>2.183.542,31</b>	<b>1.187.776,51</b>	<b>220.657,25</b>	<b>1.408.433,76</b>
31	Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga	0,00	124.940,52	124.940,52	0,00	200.000,00	200.000,00
311	Prihodi od prodaje robe i pružanja usluga	0,00	124.940,52	124.940,52	0,00	200.000,00	200.000,00
31122	Prihodi od pružanja konzultantskih usluga	0,00	64.423,85	64.423,85	0,00	0,00	0,00
31123	Prihodi od pružanja usluga edukacije	0,00	60.516,67	60.516,67	0,00	200.000,00	200.000,00
31124	Prihodi od pružanja ostalih usluga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	300,00	0,00	300,00	200,00	0,00	200,00
321	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	300,00	0,00	300,00	200,00	0,00	200,00
3211	Članarine	300,00	0,00	300,00	200,00	0,00	200,00
33	Prihodi po posebnim propisima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
331	Prihodi po posebnim propisima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34	Prihodi od imovine	53.652,05	0,00	53.652,05	41.005,00	0,00	41.005,00
341	Prihodi od financijske imovine	53.652,05	0,00	53.652,05	41.005,00	0,00	41.005,00
3411	Prihodi od kamata za dane zajmove	2.449,69	0,00	2.449,69	0,00	0,00	0,00
3413	Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	6,45	0,00	6,45	5,00	0,00	5,00
3415	Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	650,89	0,00	650,89	0,00	0,00	0,00
3416	Prihodi od dividendi	50.545,02	0,00	50.545,02	41.000,00	0,00	41.000,00
35	Prihodi od donacija	1.983.992,49	20.657,25	2.004.649,74	1.146.571,51	20.657,25	1.167.228,76
351	Prihodi od donacija iz proračuna	304.021,87	20.657,25	324.679,12	72.362,90	20.657,25	93.020,15
3511	Prihodi od donacija iz državnog proračuna	154.744,31	20.657,25	175.401,56	72.362,90	20.657,25	93.020,15
3512	Prihodi od donacija iz proračuna JLRS	18.588,00	0,00	18.588,00	0,00	0,00	0,00
3513	Prihodi od donacija iz državnog proračuna za EU projekte	130.689,56	0,00	130.689,56	0,00	0,00	0,00
3514	Prihodi od donacija iz proračuna JLRS za EU projekte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
352	Prihodi od ino. vlada i međunarodnih organizacija	926.726,64	0,00	926.726,64	572.052,50	0,00	572.052,50
3521	Prihodi od ino. vlada i međunarodnih organizacija	351.639,55	0,00	351.639,55	0,00	0,00	0,00
3522	Prihodi od institucija i tijela EU	575.087,09	0,00	575.087,09	572.052,50	0,00	572.052,50
353	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	753.243,98	0,00	753.243,98	502.156,11	0,00	502.156,11
3531	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	193.662,00	0,00	193.662,00	194.875,00	0,00	194.875,00
3532	Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba za EU pro.	559.581,98	0,00	559.581,98	307.281,11	0,00	307.281,11
355	Ostali prihodi od donacija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3551	Ostali prihodi od donacija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3552	Ostali prihodi od donacija za EU projekte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3613	Prihodi od prefakturiranih troškova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3621	Prihodi od prodaje dugotrajne nemt. i mat. imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	Prihodi od povezanih neprofitnih organizacija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4</b>	<b>RASHODI</b>	<b>1.856.399,88</b>	<b>243.912,10</b>	<b>2.100.311,98</b>	<b>1.192.591,84</b>	<b>157.126,00</b>	<b>1.349.717,84</b>
41	Rashodi za radnike	948.856,03	230.471,71	1.179.327,74	809.598,21	150.401,79	960.000,00
42	Materijalni rashodi	611.114,44	13.387,81	624.502,25	168.269,79	6.724,21	174.994,00
421	Naknade troškova radnicima	52.817,67	6.387,81	59.205,48	36.195,79	6.724,21	42.920,00
422	Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
423	Naknade volonterima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
424	Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
425	Rashodi za usluge	546.992,16	7.000,00	553.992,16	115.074,00	0,00	115.074,00
425-11	Usluge telefona i Interneta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
425-12	Usluge prijevoza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
425-13	Troškovi poštarine	291,63	0,00	291,63	300,00	0,00	300,00
425-2	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
425-3	Usluge promidžbe i informiranja	9.739,01	0,00	9.739,01	10.600,00	0,00	10.600,00
425-41	Voda i odvodnja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
425-42	Komunalna naknada	1.773,80	0,00	1.773,80	1.773,60	0,00	1.773,60
425-43	Odvoz smeća i fekalija	1.220,40	0,00	1.220,40	1.220,40	0,00	1.220,40
425-5	Zakupnine i najamnine	51.500,00	0,00	51.500,00	51.000,00	0,00	51.000,00
425-6	Zdravstvene i veterinarske usluge	0,00	0,00	0,00	1.320,00	0,00	1.320,00
425-71	Intelektualne i osobne usluge	452.687,50	7.000,00	459.687,50	20.000,00	0,00	20.000,00
425-72	Računovodstvene usluge, usluge odvjetnika i javnog bilježnika	14.632,25	0,00	14.632,25	13.900,00	0,00	13.900,00
425-73	Autorski honorari - bruto iznos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
425-74	Ugovor o djelu - bruto iznos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
425-8	Računalne usluge	137,50	0,00	137,50	0,00	0,00	0,00
425-9	Ostale usluge	15.010,07	0,00	15.010,07	14.960,00	0,00	14.960,00
426	Rashodi za materijal i energiju	8.288,62	0,00	8.288,62	14.000,00	0,00	14.000,00
426-11	Uredski materijal	5.068,60	0,00	5.068,60	5.000,00	0,00	5.000,00
426-12	Potrošni materijal	223,02	0,00	223,02	0,00	0,00	0,00
426-13	Ostali materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
426-2	Materijal i sirovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
426-3	Troškovi energije (struja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
426-4	Sitni inventar i auto gume	2.997,00	0,00	2.997,00	9.000,00	0,00	9.000,00
429	Ostali nespomenutu materijalni rashodi	3.015,99	0,00	3.015,99	3.000,00	0,00	3.000,00
429-2	Reprezentacija	3.015,99	0,00	3.015,99	3.000,00	0,00	3.000,00
43	Rashodi amortizacije	195.247,59	0,00	195.247,59	194.723,84	0,00	194.723,84
431	Amortizacija	195.247,59	0,00	195.247,59	194.723,84	0,00	194.723,84
44	Financijski rashodi	26.399,39	13,95	26.413,34	20.000,00	0,00	20.000,00
442	Kamate za primljene kredite i zajmove	6.533,25	0,00	6.533,25	0,00	0,00	0,00
443	Ostali financijski rashodi	19.866,14	13,95	19.880,09	20.000,00	0,00	20.000,00
45	Donacije	74.782,43	0,00	74.782,43	0,00	0,00	0,00
46	Ostali rashodi	0,00	38,63	38,63	0,00	0,00	0,00
47	Rashodi vezano uz financiranje povezanih neprofitnih org.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Višak/manjak prihoda	181.544,66	-98.314,33	83.230,33	-4.815,33	63.531,25	58.715,92
522	Višak/manjak prihoda - preneseni iz prethodnog razdoblja	-2.238,76	-126.249,85	-128.488,61	179.305,90	-224.564,18	-45.258,28
	Porez na dobit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Višak/manjak prihoda u sljedećem razdoblju	179.305,90	-224.564,18	-45.258,28	174.490,57	-161.032,93	13.457,64

## 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	Tijekom 2021. godine konzultantske usluge su uklonjene iz gospodarskih djelatnosti Udruge, pa zato u 2022. godini ostaju samo usluge edukacije
32	Prihodi od članarina i članskih doprinosa	1 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. Navedeni prihodi se ne očekuju.
35	Prihodi od donacija	Bespovratna sredstva za projekte čija je provedba u tijeku ili završena + potpore (HZZ mjere i Institucionalna podrška NZRCD)
36	Ostali prihodi	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. Opći/zajednički troškovi razdjeljuju se između osnovne i gospodarske djelatnosti po ključu odnosa predviđenih prihoda od osnovne i gospodarske djelatnosti, ukoliko prihodi od gospodarske djelatnosti imaju značajan udio.</b>
41	Rashodi za radnike	Trenutan broj zaposlenika je 12. Početkom 2022. godine očekuje se da će broj zaposlenika biti 12. Tijekom godine se očekuje smanjenje troškova plaća zbog smanjenja poslovanja i izvora financiranja. Plaća se određuje 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 i odobrenih 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.

### **3. Plan zaduživanja i otplata**

Udruga pri svojoj poslovnoj banci Zagrebačka banka d.d. nema pravo na dozvoljeni minus.

Udruga će u slučaju potrebe sklopiti jedan ili više ugovor o pozajmici s poduzećem CEDRA Split j.d.o.o. ili trećim osobama u svrhu osiguranja likvidnosti, pri čemu kumulativna vrijednost zaduženja se ne očekuje da pređe 400.000,00 kn.

Godišnja kamatna stopa među povezanim osobama će se definirati sukladno propisanoj stopi za povezane osobe za 2022. godinu.

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

Udruga neće odobravati zajmove.

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	2022	2023	2024
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 određitim prirodne baštine	EFRR	Provedba	33.918.221,30	645.428,58			
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	21.787.053,37	739.478,75	201.875,00		
JEDRO - Jadranski međusektorski edukacijski i društveni centar za održivi razvoj otoka	Udruga Argonauta	Prostori sudjelovanja - razvoj programa revitalizacije prostora u javnom vlasništvu kroz partnerstvo OCD-a i lokalne zajednice	ESF	Provedba	1.999.243,34	293.322,00	156.671,73		
Institucionalna podrška za stabilizaciju i/ili razvoj udruga	CEDRA Split	Institucionalna podrška za stabilizaciju i/ili razvoj udruga	NZRCD	Provedba	584.625,00	584.625,00	194.875,00	194.875,00	
PPCD - Pokrenimo Potencijale Civilnog Društva	CEDRA Split	Jačanje kapaciteta OCD-a za odgovaranje na potrebe lokalne zajednice	ESF	Prijava u obradi	499.703,12	346.996,00	173.498,00	173.498,00	
Building capacities for innovation in the eco-social entrepreneurship education	CEDRA Split	ERASMUS-YOUTH-2021-CB	Erasmus+	Ugovoreno	2.250.000,00	320.257,50	106.752,50	106.752,50	106.752,50
BioMOZAIK Krš i more - Bioekonomija, škole i vrtovi Mudrosti, Održivosti, Znanja, Akcije, Inovacije i Kreacije za naš krš i more	Osnovna škola Ivana Gorana Kovačića, Cista Velika	Jačanje STEM vještina u osnovnim školama i razvoj Regionalnih znanstvenih centara za osnovnoškolski odgoj i obrazovanje u STEM području	EEA and Norway Grants	Prijava u obradi	7.493.869,00	1.082.791,50	382.161,71	700.629,79	
Otoci učeničkog poduzetništva i eko-društvenih inovacija za održivi razvoj Splitsko-dalmatinske županije	CEDRA Split	Unaprjeđenje vještina i kompetencija učitelja i drugih odgojno-obrazovnih radnika u osnovnoškolskom sustavu odgoja i obrazovanja	EEA and Norway Grants	Prijava u obradi	1.227.266,75	672.499,00	336.249,50	336.249,50	
Regionalni znanstveni centar Panonske Hrvatske	Osječko-baranjska županija	Jačanje STEM vještina u osnovnim školama i razvoj Regionalnih znanstvenih centara za osnovnoškolski odgoj i obrazovanje u STEM području	EEA and Norway Grants	Prijava u obradi	22.640.999,02	715.334,40	204.381,26	408.762,51	102.190,63
Jadranski RZC STEM	Splitsko-dalmatinska županija	Jačanje STEM vještina u osnovnim školama i razvoj Regionalnih znanstvenih centara za osnovnoškolski odgoj i obrazovanje u STEM području	EEA and Norway Grants	Prijava u obradi	22.458.421,89	1.146.400,50	327.543,00	655.086,00	163.771,50
<b>Ukupno</b>					<b>114.859.402,79</b>	<b>6.547.133,23</b>	<b>2.084.007,69</b>	<b>2.575.853,31</b>	<b>372.714,63</b>

## 5.                    **Obrazloženje financiranja programa i aktivnosti**

<b>Strateški cilj 1: Rast i razvoj organizacije</b>	
<b>Aktivnost</b>	<b>Iznos (HRK)</b>
Osiguranje sufinanciranja za hladni pogon kroz prijavu na nacionalne natječajne	60.000,00
Prijave na natječajne za dodjelu bespovratnih sredstava	90.000,00
Umrežavanje s komplementarnim organizacijama važnim za ostvarenje ciljeva organizacije	50.000,00
Oposobljavanje i usavršavanje ljudskih kapaciteta	10.000,00
Ulaganje u prostor, uredsku opremu i namještaj	9.000,00
Razvijati organizacijsku strukturu s naglaskom na raspodjelu odgovornosti	24.000,00
Promocija udruge u medijima na lokalnoj i nacionalnoj razini	5.000,00
Razvoj novih proizvoda/usluga	100.000,00
Uspostava sustava kontinuiranog informiranja javnosti o tekućim događajima	12.000,00
<b>Strateški cilj 2: Razvoj društvenog poduzetništva u RH i široj regiji</b>	
<b>Aktivnost</b>	<b>Iznos (HRK)</b>
Promocija društvenog poduzetništva kroz medije	5.000,00
Promocija društvenog poduzetništva mladima kroz neformalno obrazovanje	70.000,00
Povezivanje s lokalnim društvenim poduzećima	50.000,00
Uključenje DP proizvoda/usluga u turističku ponudu	40.000,00
Osmisliti i razviti vlastiti društveno-poduzetnički proizvod/uslugu	100.000,00
Uspostavljena suradnja s DP organizacijama na međunarodnoj razini	60.000,00
<b>Strateški cilj 3: Doprinos održivom razvoju lokalnih zajednica</b>	
<b>Aktivnost</b>	<b>Iznos (HRK)</b>
Pružanje savjetodavnih usluga LAG-ovima / FLAG-ovim	80.000,00
Podrška lokalnim zajednicama u pripremi i provedbi razvojnih projekata	120.000,00
Educiranje o DKU nastavnom osoblju i učenicima/studentima	40.000,00
Organizacija informativno-edukativnih događaja koji potiču usklađivanja programa obrazovanja i tržišta rada	30.000,00
Uvođenje programa neformalnog obrazovanja u obrazovne organizacije	40.000,00
Razvoj Lokalnog partnerstva za zapošljavanje SDŽ	50.000,00
Razvoj održivog turizma u regiji	70.000,00