

Temeljem provedenih aktivnosti, opisnog godišnjeg programa rada i potrebnih financijskih sredstava za redovan rad udruge za poslovnu godinu, sredstava za svaki od projekata te ostvarenih rezultata u 2024. godini sastavljen je okvirni izvještaj za 2024. godinu te usvojen na skupštini u prosincu 2024. godine. Na izvanrednoj sjednici Skupštine udruge Društvo za istraživanje i potporu, održanoj 25.3.2025. godine, nakon predanog izvještaja FINI, usvojen je sljedeći Izvještaj Financijskog plana udruge Društvo za istraživanje i potporu za 2024. godinu. Izvješće Plana je sastavljeno prema propisanoj metodologiji temeljem Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrole te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (NN 119/2015).

## IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU

### PRIHODI

**Planirano je ostvariti 258.400,00 EUR prihoda, a realizirano je 230.113,77 EUR i to iz sljedećih izvora:**

**311 Planirano je ostvariti 8.000,00 EUR (2,64%) prihoda iz sljedećih dozvoljenih gospodarskih djelatnosti:** pružanja intelektualnih usluga osobama i organizacijama, organiziranja radionica, poput suradnje s JL(R)S i dr., izrada elaborata, studija poput već ugovorenih i/ili započelih u 2023. godini; istraživanja i analize, izrada i dorada proizvoda za druge tvrtke i sl. te usluga sklapanja poluproizvoda, poput suradnje s tvrtkom BM Plast i DIP lab d.o.o., šivanja ukrasno uporabnih predmeta, prihodi iz rezultata poslovne suradnje s tvrtkom u vlasništvu DIP-a. Nema promjena za ovaj izvor prihoda. **Ostvareno je 2.483,00 EUR iz istih izvora.**

**321 Planirano je ostvariti 11.000,00 EUR, temeljem prihoda do 30.6.2024. godine, umjesto 8.000,00 EUR koliko je planirano za 2024. godinu, što je 37,50% više od planiranog.**

**Za 2024. godinu je bilo planirano ostvariti 8.000 EUR (2,64%) prihoda iz članarina** prema broju i vrsti članstva: redovni članovi (26 članova), nominalni (50 članova), podržavajući (0 članova), počasni (0 članova). Visina članarine je prema Odluci Glavnog odbora slobodno određena za svaki slučaj/člana zasebno, a minimalna članarina za nominalne članove je 30,00 ili 50,00 EUR mjesečno, a za redovne 20,00 EUR godišnje. Oslobođeni plaćanja su pojedini članovi temeljem odluke koju Glavni odbor donosi za svaki slučaj pojedinačno. **Ostvareno je 10.900,00 EUR prihoda od članarina.**

**Ukupno 31 i 32: 19.000,00 EUR.**

**Ukupno je realizirano 13.383,00 EUR, odnosno 29,56 % manje od planiranog.**

### 33 Prihodi po posebnim propisima

- 1. izmjenom Financijskog plana planirano je ostvariti 72.000,00 EUR što je 20,00% manje od planiranog.**

**U Financijskom planu za 2024. godinu (331) planirano je ostvariti 90.000,00 EUR ili 29,66% prihoda za prihode po posebnim propisima**

Radi se o financiranju socijalnih usluga poludnevnog boravka od Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike, prema sklopljenom Ugovoru o financiranju socijalne usluge poludnevnog boravka (cijena je 430,00 EUR po korisniku mjesečno, umanjeno za odsustvo, za plaće za 2 stručna radnika i jednog ostalog radnika i druge troškove). Nakon raspisivanja javnog poziva i ugovaranja za socijalnu uslugu psihosocijalne podrške (za plaće za 3 stručna radnika i ostale izravne i neizravne troškove). Planiralo se povećanje broja financiranih korisnika (u 2013. 15, za 2024. najmanje još 10), ali se od 30.6.2024. to nije realiziralo.

**Ukupno 33: 72.000,00 EUR.**

**Ukupno je realizirano 73.292,01 EUR, odnosno 1,79 % više od planiranog.**

### 35 Prihodi od donacija

Planirano je ostvariti ukupno 197.200,00 EUR ili 65,00% ukupnih prihoda. U 1. izmjeni se planira 167.400,00 EUR što je 15,11 % manje od planiranog.

**351(a)** planirano je ostvariti iz donacija iz nacionalnih izvora - proračunskih sredstava 85.500,00 EUR za pružanje socijalne usluge psihosocijalne podrške u "Dnevnom centru Prijatelji" i drugih projekta iz komunikacijskih kampanja i osposobljavanja dionika za rad s osobama s invaliditetom:

**Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike** - pod nazivom Dnevni centar Prijatelji - **25.000,00 EUR** (financiranje traje do 30.5.2026.) - 1. godina je trajala do 30.5.2024. godine, a za drugu je ugovoreno povećanje na **32.500,00 EUR**.

**Primorsko goranska županija** za program pružanja socijalnih usluga **psihosocijalne podrške** u "Dnevnom centru Prijatelji" i mentorski program "Laboratorij životnih vještina Prijatelji" - **6.700,00 EUR (2. godina)**

- **Grad Rijeka** za pružanje socijalnih usluga u Dnevnom centru Prijatelji - **planirano je 5.000,00 EUR, a ugovoreno je 4.500,00 EUR.**
- **Primorsko-goranska županija i Grad Rijeka** za komunikacijsku kampanju Distančirano socijalni za okrugli stol s temom Rad i zapošljavanje osoba s invaliditetom Želim raditi - **planirano je 1.000,00 EUR, a realizirano je 0,00 EUR.**
- **Grad Kastav** za nastavak projekta - dostupnost socijalnih usluga planirano je **1.500,00 EUR, a realizirano je 0,00 EUR.**
- **Ostale JL(R)S - planirano je 800,00 EUR,** ali nije realizirana niti jedna donacija.

**Ukupno je planirano za socijalne usluge psihosocijalne podrške i kampanje 48.600,00 EUR, a ugovoreno je 43.700,00 EUR. Do kraja godine se prijavilo na nove natječeaje za 2024. godinu pa se planiralo više.**

**351 (b)** Planirano je ostvariti iz donacija iz nacionalnih izvora - proračunskih sredstva za provedbu projekta Turizam za mene!:

**3511 - Ministarstvo turizma i sporta** - za nastavak projekta **Turizam za mene** iz 2023. godine do 30.6.2024. godine **planirano 10.500,00 EUR, a projekt je produžen do 30.9.2024. godine.**

**3511 - Ministarstvo turizma i sporta** - novi projekta nastavak projekta **Turizam za mene 2.** do 25.000,00 EUR - nije realizirano.

**Ukupno je planirano 25.500,00 EUR, ali je realizirano / utrošeno do 30.6.2024. planiranih 10.500,00 EUR.**

**351 (c)** Za Programe kojima se osigurava dostupnost kulture i podržava stvaralaštvo te razvoj kreativnih industrija: **14.600,00 EUR.**

**Ministarstvo kulture i medija**, za provedbu **Kvarnerske kolonije autorskog stripa i ilustracije vol. 4.** - tražilo se i planirano je **10.000,00 EUR, ali nije realizirano.**

**Primorsko goranske županije** - za provedbu Kvarnerske kolonije autorskog stripa i ilustracije vol. 4. - **planirano je 3.600,00 EUR, a realizirano je 3.600,00 EUR.**

- iz Grada Opatije za Kvarnersku koloniju autorskog stripa i ilustracije vol. 4. - planirano je **1.000,00 EUR,** ali nije realizirano.

**Ukupno je planirano 14.600,00 EUR, a realizirano je 3.600,00 EUR do 30.6.2024. pa se planira od 3.600,00 EUR ovom izmjenom.**

Ukupno je planirano od donacija 85.100,00 EUR, a u 1. izmjeni će biti planirano 3,64% manje, odnosno 82.000,00 EUR.

Ukupno je realizirano 80.284,54 EUR, odnosno 2,09 % manje od planiranog.

### **35 - 353**

**3513 - Prihodi od državnog proračuna za EU projekte nije planirano.**

**352 - Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija - planirano je 38.000,00 EUR za projekt GOOD JOB, što je realizirano u manjem iznosu, ali je planirano na drugom kontu / izvoru.**

**Ukupno je realizirano 39.876,37 EUR, odnosno 4,94 % više od planiranog.**

### **353 Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba**

**Planirano je 39.000,00 EUR ili 12,85% prihoda.**

**353 Prihodi od Nacionalne zaklade za razvoj civilnog društva za institucionalnu podršku za udruge za osobe s invaliditetom 39.000,00 EUR, a ugovoreno je 29.375,00 EUR od 1.7.2024. godine od čega će tijekom 2024. godine biti realizirano oko 50,00% (oko 15.000,00 EUR.).**

**U planirane prihode uključeni su i zaostaci isplata nositelje projekta za ESF projekt koji je završio u 11.2023. godine, EDUKOSI.TURIZAM, Pučko otvoreno učilište Poreč. Realiziran je dio u iznosu od 3.000,00 EUR. Ukupno je u Planu za 353 planirano 39.000,00 EUR, ali je ugovoreno za 2024. godinu 25.000,00 EUR, što je 35,90% manje od planiranog.**

**Ukupno je realizirano 19.475,60 EUR, odnosno 22,10 % manje od planiranog.**

**3532 Prihodi od donacija za EU projekte iz provedbenih tijela, odnosno nositelja projekta je planirano na:**

- **Koordinacija projekta ERASMUS+KA220 R(AE)L INCLSION** udio u 2. rati, iz 2023. godine i 3. rata (u listopadu 2024.) **26.000,00 EUR.** Uplaćeno je u 2023. godini 100.000,00 EUR što se prenijelo partnerima, prema ugovorenom udjelu i dio koji je namijenjen partnerima prikazan je u rashodu u donacijama za partnere.
- **Partnerstvo na projektu ERASMUS KA220 GOOD JOB - do 23.000,00 EUR.**

**Ukupno je planirano za ERASMUS+ projekte iz EU, 49.000,00 EUR za ovaj projekt na kontu 352, umjesto na kontu 3532.**

**Ukupno je za 352, 353 i 3532 planirano 103.000,00 EUR, a u 1. izmjeni planirano je 65.000,00 ili 36,69% manje.**

**Ukupno je realizirano 59.351,97 EUR, odnosno 8,69 % manje od planiranog.**

**UKUPNO je za 35 planirano 197.200,00 EUR, a 1. izmjenom je planirano 167.400,00 EUR.**

**Ukupno je realizirano 143.411,86 EUR, odnosno 14,33 % manje od planiranog.**

**354, 355 Planirano je ostvariti 9.100,00 EUR od donacija građana ili 3,00% prihoda od donacija prikupljenih na Malim DIP-ovim sajmovima i drugim sajmovima zdrave hrane i drugim sajmovima i aktivnostima u skladu s održivim razvojem i/ili od građana individualno te tvrtki, na crowdfunding kampanjama i platformama poput Čini pravu stvar i dr.**

**Ostale donacije za člana: ERSTE - planirano je 4.100,00 EUR. Prvom izmjenom se planira 15.000,00 EUR od donacija građana što je 200,00% više od planiranog te 5.400,00 EUR za člana (donacija ERSTE) što je 31,71% više od planiranog.**

**Ukupno je realizirano 3.775,35 EUR donacija od građana. Ukupan iznos donacija za člana (donacija ERSTE) iznosi 4.080,00 EUR.**

## **RASHODI**

**U Financijskom planu je planirano (nakon 1. izmjene) za troškove 224.700,00 EUR, a realizirano je 196.439,92 EUR, od čega je:**

**41 Rashodi za radnike 175.400,00 EUR ili 60,65% ukupnih rashoda, od čega je planirano:**

**411 i 412 Rashodi za plaće i doprinosi za 6 radnika** (4 iz 2023. te u planu najmanje 2 nova), zaposlenih preko ugovora o radu na puno radno vrijeme. Svi radnici rade na poslovima vezanim uz pružanje socijalnih usluga u Dnevnom centru Prijatelji, komunikacijskoj kampanji Distancirano socijalni, te ostalim projektima prema potrebi i planu, a voditeljica radi na poslovima planiranja, kontrole provedbe, izvještavanju, financijskom i programskom praćenju, odnosima s javnosti i dr. U 2024. godini zaposleno je 6 radnika, do 30.6.2024., a od 1.7.2024. će biti zaposlen još 1 radnik temeljem ugovora za institucionalne podrške. **U 1. izmjeni planira se 140.000,00 EUR prema realnoj dinamici troškova.**

**Ukupno je realizirano 126.783,60 EUR (9,44 % manje od planiranog) rashoda za plaće i doprinose za ukupno 7 zaposlenika**, sufinanciranih iz ostvarenih prihoda po posebnim propisima (Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike), prihoda od donacija iz državnog proračuna (Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike, Nacionalna zaklada za razvoj civilnog društva), prihoda od donacija jedinica lokalne i područne samouprave (Primorsko-goranska županija, Grad Rijeka), prihoda od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba, prihoda od trgovačkih društava i drugih pravnih osoba za EU projekte i drugih izvora prihoda.

**42 Materijalni rashodi - planirano je ukupno 98.000,00 EUR za 2024. godinu, a prvom izmjenom planira se manje i to 67.700,00 EUR**, uglavnom radi umanjivanja zakupnine i troškova za energiju (naknade Ministarstva) i to za:

**421 Ostali troškovi za radnike** - planirano je 15.000,00 EUR za loko-vožnju i ostale prijevozne i putne troškove, za putovanja vezane uz projekte i osposobljavanje i stručno usavršavanje te korištenje osobnog automobila u službene svrhe, dok se **izmjenom planira 25.000,00 EUR** Povećanje od 66,67% je nastalo zbog povećanih troškova putovanja vazano uz dobiveni EU projekt Good Job.

**Ukupno je realizirano 18.495,05 EUR troškova za radnike**, sufinanciranih iz ostvarenih prihoda po posebnim propisima (Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike), prihoda od donacija iz državnog proračuna (Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike, Nacionalna zaklada za razvoj civilnog društva), prihoda od donacija jedinica lokalne i područne samouprave (Primorsko-goranska županija, Grad Rijeka), prihoda od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba, prihoda od trgovačkih društava i drugih pravnih osoba za EU projekte i drugih izvora prihoda.

**422 Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima** - za 5 članova Glavnog odbora planirano je 5.000,00 EUR, a prvom izmjenom se planira 500,00 EUR. Kako se nije isplaćivalo naknade, umanjeno je planirani iznos.

**Ukupno je realizirano 0,00 EUR.**

**424 Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa** - planiran je iznos od 7.000,00 EUR (studentski servis, ugovor o djelu). Izmjenom je umanjeno iznos pa je planirano 1.000,00 EUR za ove troškove.

**Ukupno: 1.000,00 EUR**

**Ukupno je realizirano 0,00 EUR.**

**4251 - 4254 Planirani su troškovi za investicijsko ulaganje, telefon i promidžba i iznosu od 10.000,00 EUR, a izmjenom se planira 8.000,00 EUR, prema realnoj dinamici troškova i prihoda.**

Za telefon prosječno 50,00 EUR mjesečno, za intelektualne usluge prosječno 2.000,00 EUR mjesečno, za knjigovodstvo prosječno 170,00 EUR mjesečno, za promidžbu i tisak promidžbenog materijal za Kvarnersku koloniju autorskog stripa i ilustracije i materijal za komunikacijsku kampanju oko 2.000,00 EUR, za smještaj i prehranu sudionika Kolonije oko 2.000,00 EUR.

**Ukupno je realizirano 7.302,72 EUR rashoda za usluge tekućeg i investicijskog održavanja, telefona, pošte i prijevoza te usluga promidžbe i informiranja.**

**4255 Planirani rashodi za zakupnine prostora** u kojem se održavaju programi, prosječno 470,00 EUR mjesečno te zakup fotokopirnog aparata prema računu 65,00 EUR/mj. Izmjeno se rashodi smanjuju na 5.000,00 EUR, što je 16,67 % manje. Razlog smanjivanja ovog troška je umanjena zakupnina radi radova u centru, ali povećani su rashodi zakupa aparati za kopiranje i fotokopiranja.

**Ukupno je realizirano 3.764,57 EUR rashoda za usluge zakupa i najamnine, uslijed odluke Grada Rijeke o popustu od 50 % za cijenu najma poslovnog prostora.**

**4256 - 4258 planirano je za zdravstvene, intelektualne, računalne usluge u iznosu od 20.000,00 EUR, a izmjenom je planirano 5.000,00 EUR.** Umanjenje je nastalo zbog nedostatka prihoda za intelektualne usluge.

**Ukupno je realizirano 8.195,17 EUR rashoda za zdravstvene, intelektualne te računalne usluge.**

**426 - Planirani troškovi za materijal i energiju su 5.000,00 EUR, dok je izmjenom planirano 3.000,00 EUR ili 40,00% manje.** Umanjenje je nastalo radi naknade za energiju koju isplaćuje nadležno ministarstvo.

**Ukupno je realizirano 6.934,72 EUR rashoda za materijal i energiju.**

**4292 Rashodi za troškove prehrane za korisnike socijalne usluge - planirano je 25.000,00 EUR, a izmjenom su umanjeni troškovi** jer nije raspisan novi javni poziv za nove korisnike pa su i planirani troškovi temeljeni na postojećim glavarinama za 15 korisnika. Ovaj trošak je umanjen za 44,00%.

**Ukupno je realizirano 17.089,84 EUR rashoda koji se odnose na troškove prehrane za korisnike socijalne usluge.**

**429 Ostali nespomenuti rashodi planirano je 200,00 EUR, a umanjeno je za isti iznos.**

**Ukupno je realizirano 1.138,40 EUR ostalih nespomenutih materijalnih rashoda.**

**Ukupno za 42 planirano je za materijalne rashode 98.000,00 EUR, a s 1. izmjenom planira se 67.600,00 EUR, što je 31,02% manje od planiranog.**

**Ukupno je realizirano 62.920,47 EUR (6,92 % manje od planiranog) materijalnih rashoda,** sufinanciranih iz ostvarenih prihoda po posebnim propisima (Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike), prihoda od donacija iz državnog proračuna (Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike, Nacionalna zaklada za razvoj civilnog društva), prihoda od donacija jedinica lokalne i područne samouprave (Primorsko-goranska županija, Grad Rijeka), prihoda od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba, prihoda od trgovačkih društava i drugih pravnih osoba za EU projekte i drugih izvora prihoda.

#### **44 Financijski rashodi**

**442 Kamate za kredit za premošćivanje likvidnosti (radi kašnjenja isplate iz 2023. godine za ESF): planirano je 700,00 EUR, kako i ostaje.**

**Ukupno je realizirano 532,68 EUR rashoda za kamate za primljene kredite i zajmove.**

**4431 Bankarske naknade i sl. planirane su u iznosu od 1000,00 EUR i tako i ostaju.**

**Ukupno je realizirano 1.603,17 EUR rashoda za bankarske naknade i usluge platnog prometa**

**Ukupno je realizirano 2.135,85 EUR (25,64 % više od planiranog) financijskih rashoda, sufinanciranih iz ostvarenih prihoda po posebnim propisima (Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike), prihoda od donacija iz državnog proračuna (Ministarstvo rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike).**

#### **45 Donacije**

**451 donacije za člana prema uplatama ERSTE banke, planirano 4.100,00 EUR, izmjenom se mijenja u 5.400,00 EUR, što odgovara prihodu iz ERSTE za istog člana.**

**Ukupno je realizirano 4.600,00 EUR (14,81 % manje od planiranog) rashoda za tekuće donacije, sufinanciranih iz prihoda ostvarenih od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba.**

**462 Ostali nespomenuti rashodi - kredit u iznosu od 10.000,00 EUR iz ERSTE banke će se isplatiti do kraja godine, pa se u ovom razdoblju rashod ne mijenja.**

**Ukupno je realizirano 0,00 EUR ostalih nespomenutih rashoda.**

**Ukupno su prihodi za 2024. godinu iznosili 230.113,77 EUR, što je 10,9 % manje od plana nakon 1. izmjene.**

**Ukupno su rashodi za 2024. godinu iznosili 196.439,92 EUR, što je 12,6 % manje od plana nakon 1. izmjene.**

Izvještaj sastavila: Marta Berčić, predsjednica

Rijeka, 25.3.2025.

