



IZVJEŠĆE O POSLOVANJU ZA 2024.g.

Travanj, 2024.g

UVOD:

Ustanova posluje i obavlja djelatnosti prema zakonima RH i drugim propisima, ugovorom o osnivanju i odlukom o obavljanju osnivačkih prava i obveza, statutom i drugim općim aktima Ustanove te pravilima struke. Ustanova DES je zaštitna radionica koja osigurava zaštitna radna mjesta za osobe s invaliditetom za koje je nalazom i mišljenjem centra za profesionalnu rehabilitaciju utvrđeno da su zapošljive samo na zaštitnim radnim mjestima, a zbog svog invaliditeta mogu postići od 30% do 70% očekivane radne učinkovitosti.

Zaštitna radionica mora imati najmanje 5 zaposlenih, a od ukupnog broja zaposlenih najmanje 51% moraju biti osobe s invaliditetom, od kojih 20% mora biti zaposleno na zaštitnim radnim mjestima. Zaštitno zapošljavanje je zapošljavanje osobe s invaliditetom na radnom mjestu i u radnoj okolini koji su prilagođeni radnim sposobnostima i potrebama osobe s invaliditetom koja nije zapošljiva na redovnom radnom mjestu. Zaštitna radna mjesta nastaju kada se redovno radno mjesto razdijeli na više funkcionalno povezanih zaštitnih radnih mjesta. Na jednom zaštitnom radnom mjestu radi jedna osoba s invaliditetom.

Osnovni cilj postojanja Ustanove je radna i socijalna integracija osoba s invaliditetom koja je godinama, posredno, imala značajan utjecaj na podizanju razine svijesti o zapošljavanju osoba s invaliditetom.

Na dan 31.12.2024. broj zaposlenih radnika u Ustanovi DES bio je 203, od čega je broj zaposlenih OSI iznosio 113, odnosno 55,66% od ukupnog broja zaposlenih, od toga na zaštićenim radnim mjestima njih 82 zaposlenika ili 72,56%.

Poslovanje Ustanove odvija se u proizvodnim radnim jedinicama Tiskara, Kartonaža, Fleksografija, Konfekcija, Sitotisak, Prehrana, Praonica rublja, te službe Računovodstvo i financijske, Opća, pravna i kadrovska služba, Prodaja, Nabava, Tehnička služba te služba Rehabilitacije, u kojima zajedno rade osobe s invaliditetom i osobe bez invaliditeta. Od mjeseca rujna u Ustanovi je započela sa radom praonice rublja, cjelokupno ulaganje je iz nepovratnih sredstava Zavod za vještačenje profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom

Odgovorna osoba je ravnatelj Ustanove, a Ustanovom upravlja Upravno vijeće čije članove imenuju osnivači Ustanove.

Osnivači Ustanove DES su Grad Split sa 65% udjela, te Županija splitsko – dalmatinska sa 35% udjela.

Akcijski plan za 2024

Planovi su podijeljeni na socijalni i poslovni aspekt zbog specifičnosti poslovanja Ustanove, a svrha plana je optimizacija upravljanja projektima, ušteda vremena i truda kao i poboljšavanje izvedbe radi postizanja postavljenih ciljeva.

A/ Socijalni aspekt

- Aktivna politika zapošljavanja OSI kroz projekte;
 - a/ Program plus u suradnji sa HZZ su zaposlene 5 osoba, OSI koje su nezaposlene duže od godinu dana koje spadaju u kategoriju teško zapošljivih na otvorenom tržištu rada, na period od 9 mjeseci
 - b/ Projekt sa Centrom za profesionalnu rehabilitaciju zaposlena je jedna osoba OSI na godinu dana za radno osposobljavanje na konkretnom radnom mjestu
 - c/ Projekt javnog poziva OSI na privremeno zapošljavanje na određenom radnom mjestu kao bi ista stekla radne vještine obuhvaćene su dvije osobe
 - d/ Pokrenut projekt sa Županijskom udrugom slijepih na radnom osposobljavanju i mogućem zapošljavanju slabovidne osobe, projekt spreman za realizaciji u 2025 godinu
- Natječaji za zapošljavanje se provode kroz javne objave uz sudjelovanje komisije u sastavu voditelja, rukovoditelja i stručnog tima a sve sukladno usvojenom hodoogramu postupaka pri izboru kandidata
- Odrađen team building / branje maslina, sportske aktivnosti, malonogometna utakmica sa veteranima Hajduka, zajednička proslava dana invalida, 75 godina postojanja Ustanove i Božićna večera /
- Potpisan Ugovor o suradnji sa Školom za dizajn, grafiku i održivu gradnju u Splitu, a odnosi se na osposobljavanje i rad u Ustanovi srednjoškolaca grafičke struke.
- Osiguran sistematski pregled za sve zaposlenike Ustanove
- Otvorili novouređenu proizvodnu jedinicu, praonicu rublja
- Tijekom godine vršili dodatnu edukaciju zaposlenika različitih zanimanja

B/ Poslovni aspekt

Zadani ciljevi na poslovnom planu su bili kako slijedi;

- Ostvariti rast proizvodnje 3 do 5%.....ostvaren rast od 10%
- Zadržati novčane tokove stabilnima
- Redovna naplata i plaćanje dospjelih obveza u valuti
- Povećanje materijalnih prava radnika, izvršeno povećanje plaća dva puta tijekom godine, početkom godine 10% i u 11mj. 20%,
- Isplaćena Uskrsnica u visini 100 eur, Regres 199,08 eur, Dar za djecu 140 eur i Božićnica 400 eur-a
- Potpisan kolektivni Ugovor krajem godine, nakon proteka više od 10 godina od zadnjeg kolektivnog Ugovora, sa značajnim povećanjem materijalnih prava i davanja koji iznose cca. 72.000 eur na bazi godine

POSLOVANJE U 2024.GODINI

Ustanova je u poslovanju 2024.godine ostvarila dobitak prije oporezivanja u iznosu od 288.307 €

Ukupni prihodi u 2024.g. iznosili su 6.375.831 € i u odnosu na ostvarene ukupne prihode prošle godine veći su za 9%. Ukupni rashodi od 6.087.524 € veći su za 13% u odnosu na rashode u 2023.g.

	Realizacija 1.1.-31.12.2024.	Realizacija 1.1.-31.12.2023.	INDEKS 2024/2023
A operativni prihodi	6.026.611	5.413.194	111%
1. Prihod od prodaje proizvoda	3.223.485	2.924.165	110%
2. Prihod od dotacija i potpora	2.314.876	2.026.660	114%
3. Prihod od trgovačke robe	457.943	444.367	103%
4. Ostali prihodi	30.307	18.002	168%
B operativni rashodi	5.840.244	5.067.459	115%
1. Materijalni troškovi	1.863.264	1.941.998	96%
2. Troškovi vanjskih usluga	351.225	246.721	142%
3. Troškovi osoblja	3.562.862	2.818.588	126%
a) bruto osobni dohodci	3.225.443	2.554.748	126%
b) naknade troškova zaposlenima	337.419	263.840	128%
4. Ostali troškovi poslovanja	62.893	60.152	105%
C Dobit/gubitak	186.367	345.735	54%
E Neto financijski rezultat	-202	12.592	-2%
(1) Financijski prihodi	70	13.400	1%
(2) Financijski rashodi	272	808	34%
E Neto rezultat - izvanredni	347.803	400.613	87%
(1) Izvanredni prihodi	349.150	415.174	84%
(2) Izvanredni rashodi	1.347	14.562	9%
G PROMJENA VRIJEDNOSTI ZALIHA	29.901	10.114	296%
H Amortizacija	275.562	309.422	89%
I Ukupni prihodi	6.375.831	5.841.768	109%
J Ukupni rashodi	6.087.524	5.402.365	113%
K Dobit/gubitak prije oporezivanja	288.307	439.404	66%

- Izvanredni prihodi sačinjavaju prihodi za potporu investicije od ZOSI-ja, potpore za obrtna sredstva od ZOSI-ja, potpora za umanjenje el. energije, naknade štete osiguranja, naknade za javne radove program + HZZ, odobrenje dobavljača i sl.

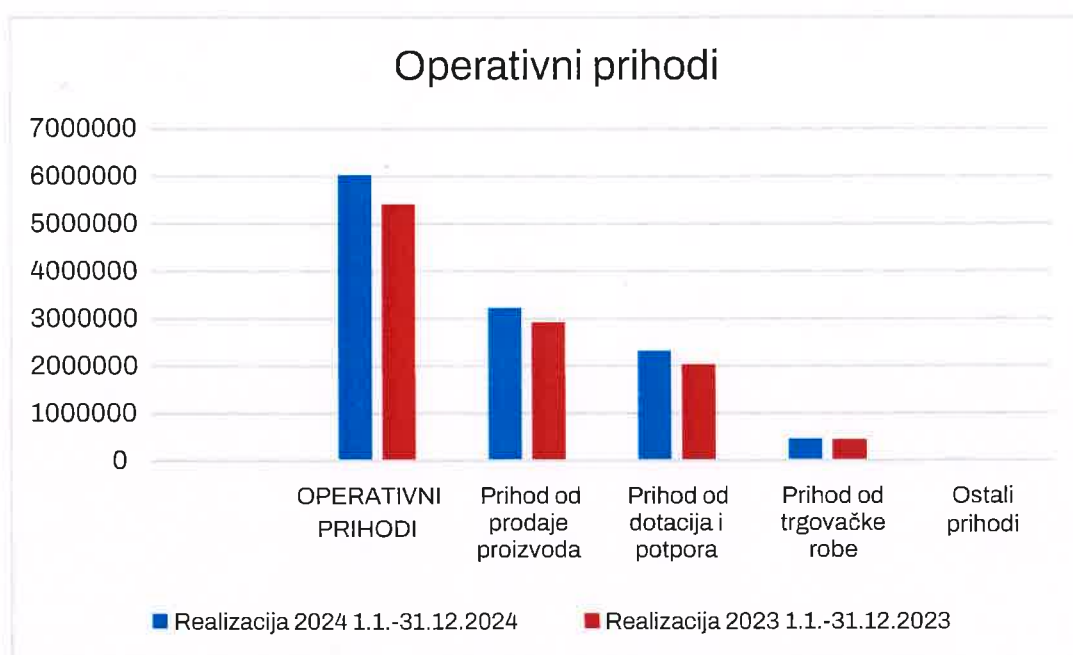
PRIHODI

OPERATIVNIH PRIHODA

Ukupni operativni prihodi za 2024.g. iznose 6.026.611€, te su u odnosu na 2023.g. veći za 11%.

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga u 2024.g. veći su za 10% u odnosu na prihode ostvarene u 2023.g. i iznose 3.223.485 €. Prihodi od trgovačke robe veći su za 3% u odnosu na prošlogodišnje i iznose 457.943 €, ostali prihodi iznose 30.307 € i veći su za 68% od ostalih prihoda ostvarenih u 2023.g.

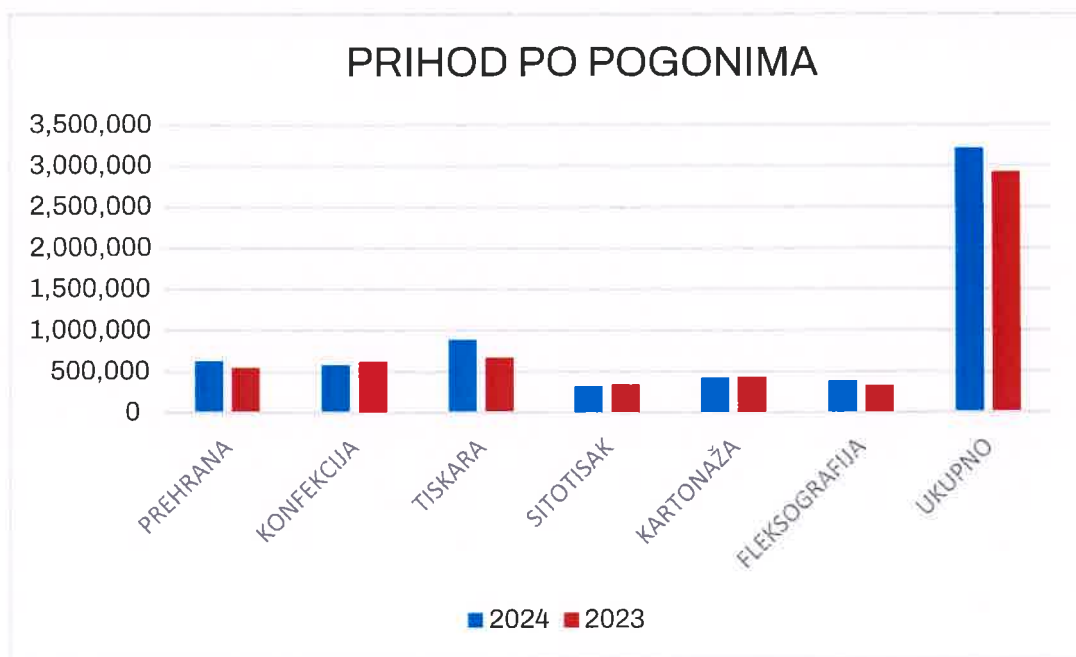
Prihodi od dotacija i potpora veći su za 14% od prihoda od dotacija i potpora za 2023.g. i iznose 2.314.876€



Prihoda od prodaje proizvoda i usluga po pogonima

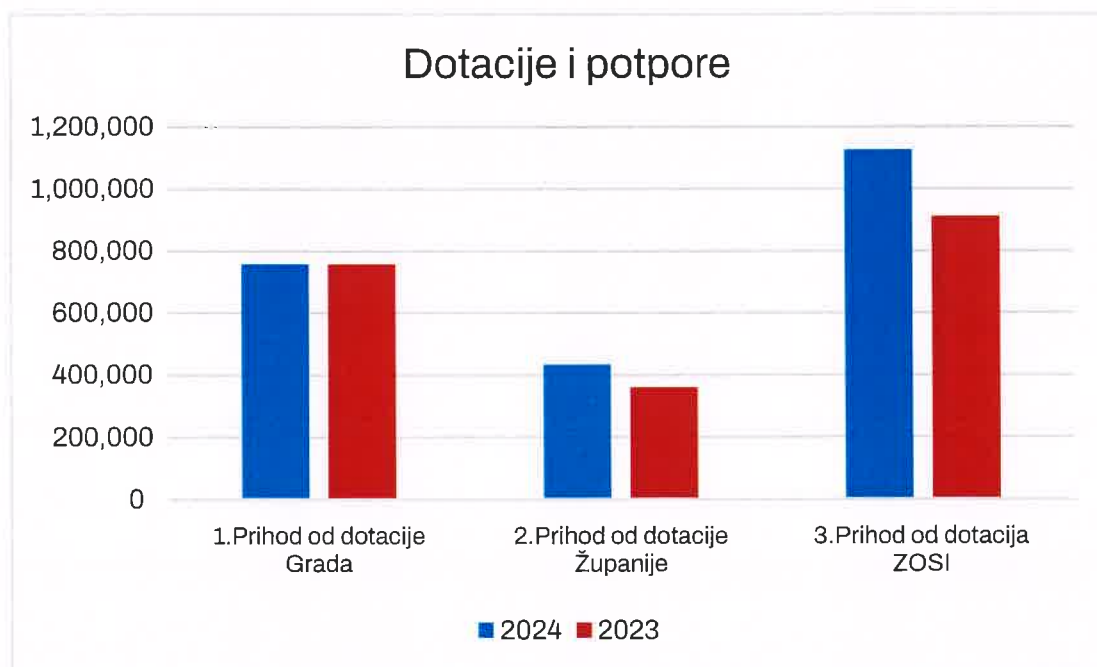
Prihodi od prodaje proizvoda i usluga realizirani su prodajom proizvoda izrađenih u pogonima Tiskara, Sitotisak, Kartonaža, Konfekcija, Fleksografija, te Prehrana, a iznose:

POGON	2024	2023
PREHRANA	627.047	548.607
KONFEKCIJA	583.526	615.214
TISKARA	889.446	667.678
SITOTISAK	317.973	338.954
KARTONAŽA	418.012	424.793
FLEKSOGRAFIJA	382.694	328.919
UKUPNO	3.218.698	2.924.165



Prihod od dotacija i potpora

Prihod od dotacija i potpora u 2023.g iznosio je 2.026.660€, u 2024.g. iznosi 2.314.876 € i za 14% je veći . Niže su iskazani izvori i iznosi sufinanciranja:

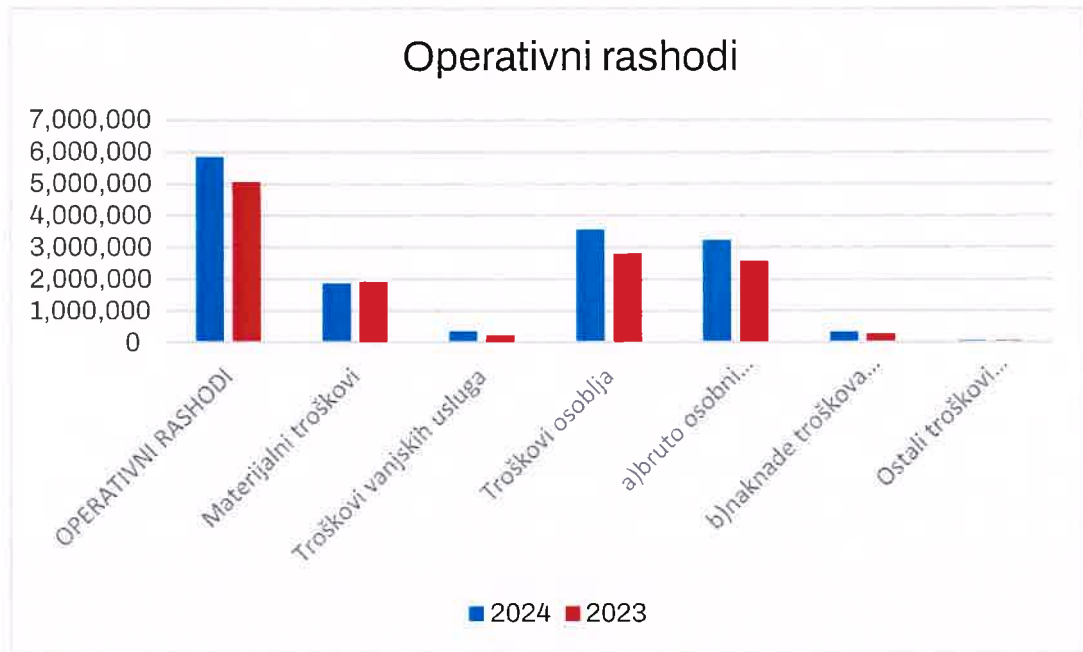


RASHODI

OPERATIVNIH RASHODA

Operativni rashodi za 2024.g. iznose 5.840.244 € za 15% su veći od prošlogodišnjih .

U strukturi operativnih rashoda jedino materijalni troškovi bilježe pad i na razini su od 96% prošlogodišnjih.



BRUTO OSOBNI DOHODCI, BROJ ZAPOSLENIH I STRUKTURA

U 2024.g. isplaćena ukupna bruto plaća iznosi 3.225.443 €, te je za 26% veća u odnosu na isplaćena bruto plaću u 2023.g. Plaća se u 2024.g. povećala u dva navrata povećanjem vrijednosti boda, 1.1.2024. za 10%, te 1.11.2024.g. za 20%. U 2024.g. mijenjala se sistematizacija kojom su povećani bodovi radnih mjesta i to onim najnižim kategorijama radnih mjesta.

Uz napomenu da sredstva koja su bila planirana i osigurana kroz proračune kao subvencija od strane Grada Splita i Splitsko Dalmatinske županije nisu bila dostatna za pokrivanje subvencija za 2024 godinu iz razloga što je došlo do povećanja plaća u ukupnom iznosu od 30% a i kad dodamo povećanje plaća iz 2023 godine od 7% dolazimo do toga da je Ustanova za isplatu plaća i davanja u 11 mj. i 12 mj. angažirala svojih sredstava u visini cca. 170.000 eur-a.

Na dan 31.12.2024.g. ukupni broj zaposlenih radnika je bio 203, a od toga je 113 osoba s invaliditetom, a od toga na zaštitnim radnim mjestima je 82 osobe s invaliditetom. Udio zaposlenih osoba s invaliditetom u odnosu na ukupan broj zaposlenih, na kraju godine, je 55,67% .

Na dan 31.12.2023.g.ukupan broj zaposlenih je bio 211, a od toga 113 osoba s invaliditetom, na zaštitnim radnim mjestima bilo je zaposleno 85 osoba s invaliditetom. Udio zaposlenih osoba s invaliditetom u odnosu na ukupan broj zaposlenih u 2023.g. prema stanju na kraju godine je bio 53,56%, što znači da je povećan broj zaposleni osoba s invaliditetom za 3,80%.

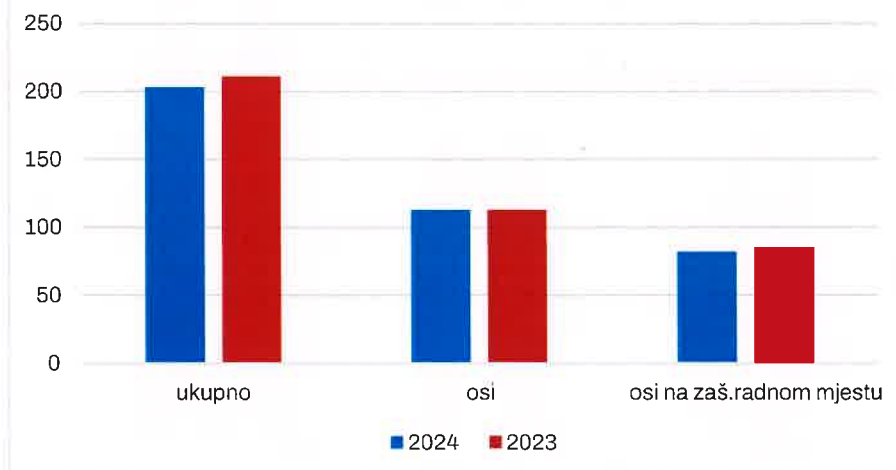
Prosječan broj zaposlenih u 2024.g., bio je 209, kao i u 2023.g.

Prema prosječnom broju zaposleni prosječna bruto II plaća, U 2024.g. iznosila je 1.285 €, odnosno, neto 862 €. U 2023.g. prosječna bruto II plaća bila je 1.019 €, a prosječna neto plaća 679 €, a što je povećanje od 26%.

PREGLED I STRUKTURA RADNIKA PO RADNIM JEDINICAMA NA DAN 31.12.2024.

ORGANIZACIJSKA JEDINICA	OSI	OSI NA ZAŠTITNIM RADNIM MJESTIMA	(M)	(Ž)	STUPANJ STRUČNOG OBRAZOVANJA									UKUPNO:
					VII	VI	V	IV	III	II		I		
					VSS	VŠS	VKV	SSS	KV	NSS	PKV	NKV		
URED RAVNATELJA	1	0	0	0	1	1	0	2	0	0	0	0	4	
SL.ZA TEH.POS. I ODR.	2	2	2	0	0	2	0	3	0	0	0	0	5	
SLUŽBA SIG.I ZNR	7	5	2	3	1	1	0	1	2	2	2	1	10	
RJ PREHRANA	12	11	7	4	1	0	0	9	4	3	0	0	17	
SL.REHABILITACIJE	1	1	1	0	3	0	0	0	0	0	0	0	3	
SEKTOR NABAVE	3	2	1	1	1	4	0	2	0	0	0	0	7	
SEKTOR PRODAJE	1	1	0	1	4	2	0	3	0	0	0	0	9	
SEKTOR PROIZVODNJE	0	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	2	
RJ LOG.SKL.POS.I PRAONICA	10	5	4	1	0	1	1	12	4	1	0	0	19	
RJ KONFEKCIJA	18	14	1	13	1	2	0	23	6	2	2	1	37	
RJ FLEKSOGRAFIJA	7	5	4	1	0	1	0	3	4	0	0	0	8	
RJ TISKARA	18	10	6	4	6	0	0	16	6	1	1	1	31	
RJ KARTONAŽA	24	21	11	10	0	1	0	8	6	9	6	0	30	
RJ SITOTISAK	7	4	4	0	0	0	0	9	1	0	0	0	10	
SEKTOR ZA FIN. I RN	1	1	0	1	3	2	0	1	1	0	0	0	7	
SEKTOR OPK	1	0	0	0	1	0	0	3	0	0	0	0	4	
UKUPNO:	113	82	43	39	23	18	1	95	34	18	11	3	203	

STRUKTURA ZAPOSLENIH



BILANCA STANJA NA DAN 31.12.2024.**AKTIVA****DUGOTRAJNA IMOVINU**

Dugotrajna imovina Ustanove je na dan 31.12.2024. iznosila 6.854.595 €, od čega se 6.851.874 € odnosi na dugotrajnu materijalnu imovinu, 2.710,28 € na nematerijalnu imovinu te 10,57 € na dugotrajnu financijsku imovinu.

Trošak amortizacije iznosi 275.561,93 €, te je 10,94% manji u odnosu na 2023. godinu

INVESTICIJE U DUGOTRAJNU MATERIJALNU IMOVINU

Investicije u novu dugotrajnu imovinu iznose 546.785 €, što je povećanje za 16,95% u odnosu na 2023. godinu kada su ulaganja iznosila 467.522 €. Ukupan iznos investicija u novu dugotrajnu imovinu u 2024. godini odnosi se na dugotrajnu imovinu koja je nabavljena i stavljena u uporabu.

ULAGANJE U NOVU DUGOTRAJNU IMOVINU	EUR
Ulaganje u računalni softver	1.442,80
Uredska oprema-klima	2590
Stroj za Sitotisasak- Fleksa Ghost	1.580,00
Stroj za Tiskaru- za plastifikaciju	37.638,78
Strojevi za praonicu rublja (*)	346.135,00
Računalna oprema	5.998,00
Cirkulacijska crpka	1590,43
Mikser- štapni	1076
Električna nagibna tava	3.950,00
Teretno vozilo Mercedes	61.786,86
Citroen Berlino	24.020,40
Caddy Cargo	18.857,35
Viličari (4 kom*1.054,50 eur)	4218
Uredsko pokućstvo (fotele, stolice, stolice , police)	7.054,41
Radna košara za viličar	1.059,50
Pogonski skladišni inventar - za praonicu	22.134,00
Stroja za pranje poda	3.399,91
Makita- miješač	253,65
Spectrodensitometar presto dx	2.000,00
UKUPNO	546.785,09

***Strojevi za praonicu rublja- u iznosu od 346.135,00 € su u prošlom izvještajnom razdoblju za 2023. godinu bili uvršteni u ulaganje u dugotrajnu imovinu- u pripremi.
Budući da su 01.10.2024. stavljani u uporabu uvršteni su u izvještaj i za tekuće razdoblje.

Bruto investicije u građevine iznose **190.842 €** te se odnose na investicije- povećanja vrijednosti zgrade, ulaganje u Praonicu rublja koja je u 2024. godini stavljena u uporabu.

INVESTICIJE U GRAĐEVINE	IZNOS-EUR
Ulaganje u građevine - ulaganje u Praonicu rublja	190.841,60
UKUPNO	190.841,60

KRA TKOTRAJNA IMOVINA

Ukupna kratkotrajan imovina na dan 31.12.2024.g. iznosi 1.956.385 € i manja je za 3,38% u odnosu na kratkotrajan imovinu na isti dan prethodne godine, a iznosila su 2.022.340 €

ZALIHE

Ukupne zalihe na dan 31.12.2024.g. iznose 341.552 € i ukupno su veće za 7% u odnosu na isti dan prethodne godine.

Zalihe sirovina i materijala na dan 31.12.2024. iznose 267.720 € i veće za 6,42% veće u odnosu na prethodnu 31.12.2023.godine.

POTRAŽIVANJA

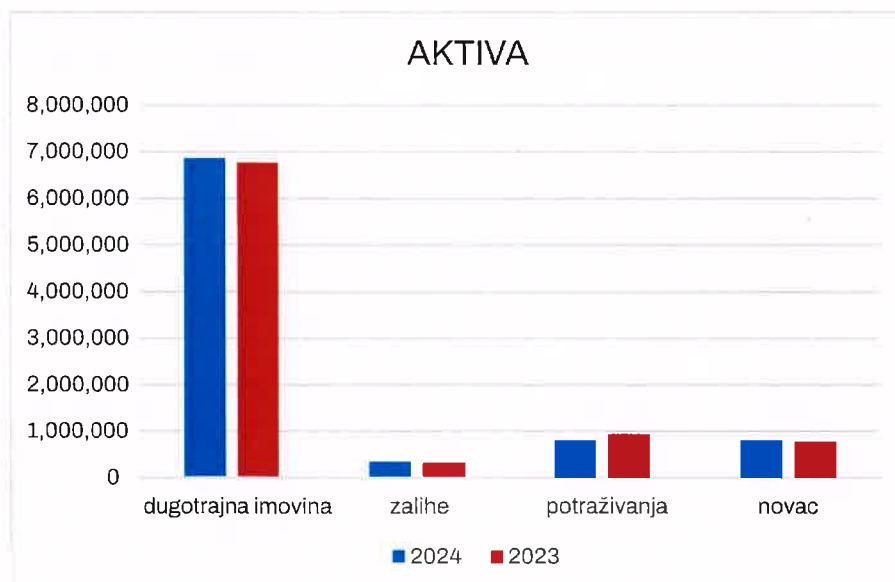
Na dan 31.12.2024. iskazana su **ukupna potraživanja** u iznosu od **810.076 €**

Potraživanja od kupaca su na dan 31.12.2024. iznosila su 438.078,64 €, te su za 35,27% manja u odnosu na 31.12.2023. godine.

Potraživanja od države i drugih institucija na dan 31.12.2024.g. iznose 371.235 €, te uključuju potraživanja za isplaćena bolovanja od HZZO, te potraživanja od Zavoda za vještačenje profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba s invaliditetom, potraživanja od Splitsko-dalmatinske županije, a koja se odnose na potpore i subvencije za osobe s invaliditetom i koje proizlaze iz obračuna plaće za mjesec prosinac 2024.g.

NOVAC U BANC I BLAGAJNI

Novac u banci i blagajni na dan 31.12.2024 godine iznosio je 804.758 € .



PASIVA

DUGOROČNE OBVEZE

Ustanova DES nema dugoročnih obveza.

KRATKOROČNE OBVEZE

Obveze prema dobavljačima na dan 31.12.2024. iznosile su 484.066 € te su za 5,77% manje u odnosu na 31.12.2023. godine

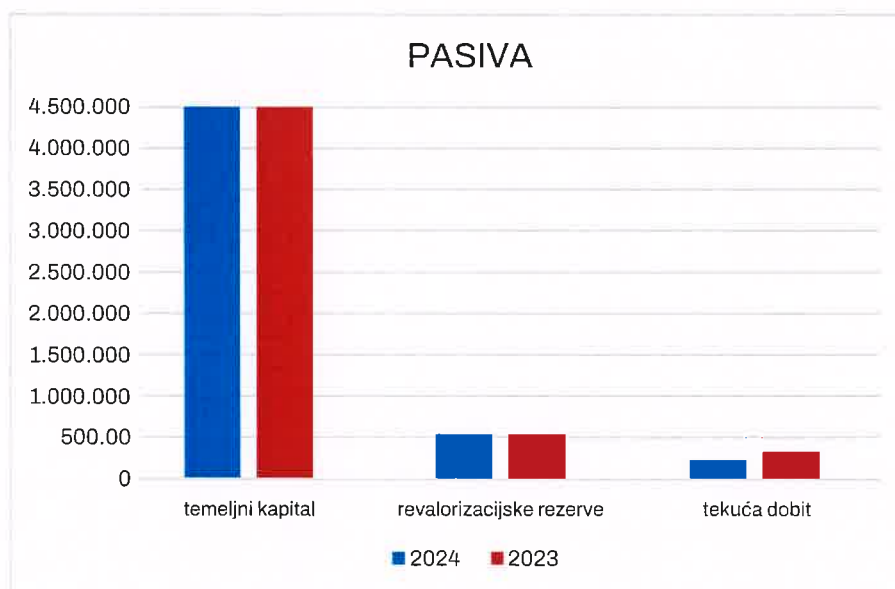
Obveze prema zaposlenicima na dan 31.12.2024. iznose 224.990 €, to su obveze za plaću za mjesec prosinac, isplata u siječnju slijedeće godine.

Obveze za poreze doprinose i slična davanja su obveze prema državi, a vezano za plaću zaposlenika za mjesec prosinac i obveze za PDV, a iznose 146.632 €.

REZULTAT POSLOVANJA ZA 2024.G.

Ustanova DES je na dan 31.12.2024. ostvarila pozitivan poslovni rezultat, **dobitak prije oporezivanja u iznosu od 288.308 €, dok je dobit nakon oporezivanja 234.206 €, porez na dobit je 54.102 €.**

Ostvareni dobitak će se, prema Statutu USTANOVE DES i Odluci o utvrđivanju financijskih izvještaja i uporabi dobitka za 2024. godinu, koristiti isključivo za razvoj i obavljanje djelatnosti upisanih u sudski registar.



ZAKLJUČAK:

Ustanova DES, sa svojih proizvedenih proizvoda u visini od 3,223,485 eur-a, predstavlja jednu od najznačajnijih proizvodnji u Gradu Splitu sa tendencijom rasta. Ustanova na otvorenom tržištu je pozicionirana kao vrlo siguran partner kupcima što je vidljivo kroz listu naših kupaca od kojih su neke najveće tvrtke kako u turizmu, građevinarstvu ili pak trgovini. Posjeduje stabilne novčane tokove a svoje obveze izvršava po valutama. Odlukom Vlade RH minimalna bruto plaća u posljednjih tri godine dovela je do progresivnog rasta plaća iz razloga što svako povećanje minimalne plaće povlači povećanje vrijednosti boda za sve zaposlenike. U periodu od 2023 do danas visina davanja za plaće, na bazi godine, se povećala za cca. 1.100.000 eura. Davatelji državnih potpora, osnivači Ustanove, za sada nisu u dovoljnoj mjeri ispratili povećanje mase plaća / poslan zahtjev za rebalansom / pa je Ustanova iz vlastite dobit poslovanja samo u 2024 isplatila cca. 170.000 eura za plaće zaposlenicima.

Samo sa većom proizvodnjom i efikasnijim poslovanjem možemo pratiti povećanje mase plaća, što i uspijevamo. Veće plaće nam garantiraju ostanak zaposlenika u Ustanovi kao i da Ustanova bude mjesto poželjnog poslodavca u trenutku kada kronično nedostaje radne snage na tržištu. Još jedan korak u tome je doprinijelo potpisivanje kolektivnog Ugovora u kojem su osigurana dodatna materijalna prava za zaposlenike.

Kako ZOSI više ne dodjeljuje sredstva za investicije u osnovna sredstva i opremu, prisiljeni smo iz vlastiti viškova prihoda nabavljati nove strojeve. U 2024 smo uložili cca. 70.000 eura vlastitih sredstava a u slijedećoj godini planiramo izvršiti nabavku strojeva u visini 150.000 eur-a.

U svojim akcijskim planovima postavljen je cilj postizanja povećanje udio OSI-ja u ukupnom broju zaposlenika od 60%, kao i povećanje broja OSI-ja kroz projekte sa partnerima, na radnom osposobljavanju u Ustanovi.

RAVNATELJ:

Stenko Dell'Orco, dipl. oec.

