

2. izmjene i dopune Financijski plan za 2021. godinu - UO20211221
1. Plan prihoda i rashoda

Razred / Skupina	Podskupina	Odjeljak	Osnovni račun	Naziv	Važeći plan 2021 (1. izmjena FP 2021.)	Povećanje/smanjenje	2. izmjena FP 2021.
					Iznos, u kn	Iznos, u kn	Iznos, u kn
1				FINANCIJSKA IMOVINA	1.451.169,87	0,00	1.451.169,87
11				Novac u banci i blagajni	1.451.169,87	0,00	1.451.169,87
	111			Novac u banci (1. 1. 2021.)	1.447.981,51	0,00	1.447.981,51
		1111		Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	1.447.981,51	0,00	1.447.981,51
	113			Novac u blagajni (1. 1. 2021.)	3.188,36	0,00	3.188,36
		1131		Glavna blagajna	3.188,36	0,00	3.188,36
3				PRIHODI	8.815.371,97	117.000,00	8.932.371,97
31				Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0,00	0,00	0,00
	311			Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0,00	0,00	0,00
		3111		Prihodi od prodaje roba	0,00	0,00	0,00
		3112		Prihodi od pružanja usluga	0,00	0,00	0,00
33				Prihodi po posebnim propisima	8.429.371,97	0,00	8.429.371,97
	331			Prihodi po posebnim propisima	8.429.371,97	0,00	8.429.371,97
		3311		Prihodi po posebnim propisima od proračuna	8.429.371,97	0,00	8.429.371,97
		*		Osigurana, nezatražena sredstva iz 2020.	1.870.986,80	0,00	1.870.986,80
		*		Planirani prihod prema Uredbi o raspodjeli lutrijskih sredstava za 2021.	6.558.385,17	0,00	6.558.385,17
		3312		Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	0,00	0,00	0,00
34				Prihodi od imovine	1.000,00	0,00	1.000,00
	341			Prihodi od financijske imovine	1.000,00	0,00	1.000,00
		3413		Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	900,00	0,00	900,00
		3414		Prihodi od zatezних kamata	0,00	0,00	0,00
		3415		Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	100,00	0,00	100,00
		3418		Ostali prihodi od financijske imovine	0,00	0,00	0,00
35				Prihodi od donacija	215.000,00	0,00	215.000,00
	351			Prihodi od donacija iz državnog proračuna	0,00	0,00	0,00
		3511		Prihodi od donacija iz državnog proračuna	0,00	0,00	0,00
	352			Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	0,00	0,00	0,00
		3521		Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	0,00	0,00	0,00
	353			Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	100.000,00	0,00	100.000,00
		3531		Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	100.000,00	0,00	100.000,00
	354			Prihodi od građana i kućanstava	15.000,00	0,00	15.000,00
		3541		Prihodi od građana i kućanstava	15.000,00	0,00	15.000,00
	355			Ostali prihodi od donacija	100.000,00	0,00	100.000,00
		3551		Ostali prihodi od donacija	100.000,00	0,00	100.000,00
36				Ostali prihodi	170.000,00	117.000,00	287.000,00
	361			Prihodi od naknade štete i refundacija	0,00	2.000,00	2.000,00
		3611		Prihodi od naknade štete	0,00	2.000,00	2.000,00
		3612		Prihodi od refundacija	0,00	0,00	0,00
	362			Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00
		3621		Prihodi od prodaje dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine	0,00	0,00	0,00
	363			Ostali nespomenuti prihodi	170.000,00	115.000,00	285.000,00
		3631		Otpis obveza	0,00	0,00	0,00
		3632		Naplaćena otpisana potraživanja	0,00	0,00	0,00
		3633		Ostali nespomenuti prihodi	170.000,00	115.000,00	285.000,00
4				RASHODI	10.266.541,84	117.000,00	10.383.541,84
41				Rashodi za radnike (BRUTO II i svi drugi rashodi)	1.835.000,00	0,00	1.835.000,00
	411			Plaće (BRUTO I i povezano)	1.520.000,00	0,00	1.520.000,00
		4111		Plaće za redovan rad	1.500.000,00	0,00	1.500.000,00
		4112		Plaće u naravi	5.000,00	0,00	5.000,00
		4113		Plaće za prekovremeni rad	15.000,00	0,00	15.000,00
	412			Ostali rashodi za zaposlenike (prema ZOR i općim aktima ZHZD)	55.000,00	0,00	55.000,00
		4121		Ostali rashodi za zaposlenike	55.000,00	0,00	55.000,00
	413			Doprinosi na plaće	260.000,00	0,00	260.000,00
		4131		Doprinosi za zdravstveno osiguranje	260.000,00	0,00	260.000,00
		4132		Doprinosi za zapošljavanje	0,00	0,00	0,00
42				Materijalni rashodi	1.166.941,84	-15.000,00	1.151.941,84
	421			Naknade troškova radnicima	143.500,00	0,00	143.500,00
		4211		Službena putovanja	68.500,00	0,00	68.500,00
		4212		Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	65.000,00	0,00	65.000,00
		4213		Stručno usavršavanje zaposlenika	10.000,00	0,00	10.000,00
	422			Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	41.000,00	0,00	41.000,00
		4221		Naknade za obavljanje aktivnosti	41.000,00	0,00	41.000,00
		4222		Naknade troškova službenih putovanja	0,00	0,00	0,00
		4223		Naknade ostalih troškova	0,00	0,00	0,00

2. izmjene i dopune Finacijski plan za 2021. godinu - UO20211221
1. Plan prihoda i rashoda

Razred / Skupina	Podskupina	Odjeljak	Osnovni račun	Naziv	Važeći plan 2021 (1. izmjena FP 2021.)	Povećanje/smanjenje	2. izmjena FP 2021.
					Iznos, u kn	Iznos, u kn	Iznos, u kn
		4224		Ostale naknade	0,00	0,00	0,00
	423			Naknade volonterima	0,00	0,00	0,00
		4231		Naknade za obavljanje djelatnosti	0,00	0,00	0,00
		4232		Naknade troškova službenih putovanja	0,00	0,00	0,00
		4233		Naknade ostalih troškova	0,00	0,00	0,00
		4234		Ostale naknade	0,00	0,00	0,00
	424			Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	20.000,00	0,00	20.000,00
		4241		Naknade za obavljanje aktivnosti	20.000,00	0,00	20.000,00
		4242		Naknade troškova službenih putovanja	0,00	0,00	0,00
		4243		Naknade ostalih troškova	0,00	0,00	0,00
		4244		Ostale naknade	0,00	0,00	0,00
	425			Rashodi za usluge	862.041,84	↓ -40.000,00	822.041,84
		4251		Usluge telefona, pošte i prijevoza	43.041,84	0,00	43.041,84
		4252		Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	20.000,00	↓ -10.000,00	10.000,00
		4253		Usluge promidžbe i informiranja	415.000,00	0,00	415.000,00
		4254		Komunalne usluge	15.000,00	0,00	15.000,00
		4255		Zakupnine i najamnine	79.500,00	↓ -30.000,00	49.500,00
		4257		Intelektualne i osobne usluge	132.500,00	0,00	132.500,00
		4258		Računalne usluge	120.000,00	0,00	120.000,00
		4259		Ostale usluge	37.000,00	0,00	37.000,00
	426			Rashodi za materijal i energiju	41.500,00	↑ 25.000,00	66.500,00
		4261		Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	31.500,00	0,00	31.500,00
		4263		Energija	0,00	0,00	0,00
		4264		Sitni inventar i auto gume	10.000,00	↑ 25.000,00	35.000,00
	429			Ostali nespomenuti materijalni rashodi	58.900,00	0,00	58.900,00
		4291		Premije osiguranja	13.500,00	0,00	13.500,00
		4292		Reprezentacija	35.000,00	0,00	35.000,00
		4293		Članarine	2.500,00	0,00	2.500,00
		4294		Kotizacije	2.500,00	0,00	2.500,00
		4295		Ostali nespomenuti materijalni rashodi	5.400,00	0,00	5.400,00
43				Rashodi amortizacije	130.000,00	↓ -25.000,00	105.000,00
	431			Amortizacija	130.000,00	↓ -25.000,00	105.000,00
		4311		Amortizacija	130.000,00	-25.000,00	105.000,00
44				Financijski rashodi	12.100,00	0,00	12.100,00
	442			Kamate za primljene kredite i zajmove	0,00	0,00	0,00
		4421		Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	0,00	0,00	0,00
		4422		Kamate za primljene robne i ostale zajmove	0,00	0,00	0,00
		4423		Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	0,00	0,00	0,00
	443			Ostali financijski rashodi	12.100,00	0,00	12.100,00
		4431		Bankarske usluge i usluge platnog prometa	5.000,00	0,00	5.000,00
		4432		Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	100,00	0,00	100,00
		4433		Zatezne kamate	2.000,00	0,00	2.000,00
		4434		Ostali nespomenuti financijski rashodi	5.000,00	0,00	5.000,00
45				Donacije	7.057.500,00	↑ 157.000,00	7.214.500,00
	451			Tekuće donacije	7.057.500,00	↑ 157.000,00	7.214.500,00
		4511		Tekuće donacije	6.550.000,00	↑ 157.000,00	6.707.000,00
		45110		Novčane potpore za udomiteljske obitelji	130.000,00	26.000,00	156.000,00
		45111		Novčane potpore za višestruke porode	350.000,00	105.000,00	455.000,00
		45112		Novčane potpore za bolesnu djecu	500.000,00	140.000,00	640.000,00
		45113		Novčane potpore za darovitu djecu	50.000,00	-6.000,00	44.000,00
		45114		Novčane potpore za djecu u sustavu obrazovanja	600.000,00	↑ 230.000,00	830.000,00
		45115	451151	Novčane potpore za tekuće životne potrebe djece	400.000,00	235.000,00	635.000,00
		45115	451152	Novčane potpore za djecu koja izlaze iz sustava socijalne skrbi	50.000,00	0,00	50.000,00
		45115	451153	Novčane potpore za žrtve COVID-19	700.000,00	↓ -218.000,00	482.000,00
		45116		Novčane potpore pravnim osobama - javni pozivi	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00
		45117	451171	Novčane potpore pravnim osobama - izravno (su)financiranje - potpore male vrijednosti (do 5.000,00 kn)	125.000,00	0,00	125.000,00
		45117	451172	Novčane potpore pravnim osobama - izravno (su)financiranje temeljem isključive nadležnosti	350.000,00	↓ -350.000,00	0,00
		45118		Prehrana djece u OŠ	695.000,00	0,00	695.000,00
		45119		Ostale tekuće donacije kroz samostalne projekte ZHZD	100.000,00	↓ -5.000,00	95.000,00
		4512		Stipendije	507.500,00	0,00	507.500,00
		*	45121	Stipendije za učenike	507.500,00	0,00	507.500,00
		*	45122	Stipendija za studente	0,00	0,00	0,00
		*	45129	Ostale vrste stipendija	0,00	0,00	0,00
46				Ostali rashodi	65.000,00	0,00	65.000,00
	461			Kazne, penali i naknade štete	50.000,00	0,00	50.000,00
		4611		Naknade štete pravnim i fizičkim osobama	50.000,00	0,00	50.000,00
		4612		Penali, ležarine i drugo	0,00	0,00	0,00
		4613		Naknade štete zaposlenicima	0,00	0,00	0,00
		4614		Ugovorne kazne i ostale naknade šteta	0,00	0,00	0,00
	462			Ostali nespomenuti rashodi	15.000,00	0,00	15.000,00
		4621		Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dug. Imovine	10.000,00	0,00	10.000,00
		4622		Otpisana potraživanja	0,00	0,00	0,00
		4623		Rashodi za ostala porezna davanja	0,00	0,00	0,00
		4624		Ostali nespomenuti rashodi	5.000,00	0,00	5.000,00

2. izmjene i dopune Financijski plan za 2021. godinu - UO20211221
1. Plan prihoda i rashoda

					Važeći plan 2021 (1. izmjena FP 2021.)	Povećanje/smanjenje	2. izmjena FP 2021.
Razred / Skupina	Podskupin a	Odjeljak	Osnovni račun	Naziv	Iznos, u kn	Iznos, u kn	Iznos, u kn
5				VLASTITI IZVORI			
51				Vlastiti izvori	100.000,00		100.000,00
	511			Vlastiti izvori	100.000,00		100.000,00
		5111		Vlastiti izvori od osnivača i od poslovanja	100.000,00		100.000,00
52				Rezultat poslovanja (na dan 31. 12. 2020. / 1. 1. 2021.)	1.332.700,18		1.332.700,18
	522			Višak / manjak prihoda	1.332.700,18		1.332.700,18
		5221		Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	1.974.796,68		1.974.796,68
		5222		Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju	642.096,50		642.096,50



2. Plan zaduživanja i otplata

U trenutku donošenja Financijskog plana za 2021. godinu (UO20210122), Zaklada „Hrvatska za djecu“ (u daljnjem tekstu: Zaklada) nema evidentirana zaduženja po niti jednoj osnovi (primljeni krediti, zajmovi itd.) kao rezultat aktivnosti u ranijim poslovnim godinama niti se planira zaduživati (primitak kredita, zajmova itd.) u 2021. godini.

3. Obrazloženje Financijskog plana 2021 (Plana prihoda i rashoda)

Na dan 31.12.2020. (stanje na dan 01.01.2021.) razred 11 – Novac u banci i blagajni, što ujedno predstavlja početna financijska sredstva s kojima Zaklada raspolaze za potrebe poslovanja u 2021. godini, ima stanje kako slijedi: 111, Novac na računu u banci – 1.447.981,51 kn i 113, Novac u blagajni – 3.188,36 kn.

Plan prihoda i rashoda (točka 1. Financijskog plana za 2021. godinu) sastavljen je na temelju planiranog Godišnjeg programa rada Zaklade za 2021. godinu (u daljnjem tekstu: GPR2021), iz kojeg je razvidno da je fokus djelovanja i poslovanja Zaklade u 2021. godini na: dodjeli potpora fizičkim i pravnim osobama, čime se ispunjava temeljna svrha Zaklade sukladno Zakonu o Zakladi „Hrvatska za djecu“ (NN 82/15) i općim aktima Zaklade (točke 1. i 2. GPR2021), dodjeli stipendija učenicima/studentima, čime se ispunjava temeljna svrha Zaklade sukladno Zakonu o Zakladi „Hrvatska za djecu“ (NN 82/15) i općim aktima Zaklade (točka 3. GPR2021), sufinanciranju troškova školske prehrane za šk. god. 2020./2021. u osnovnim školama koje nisu pokrivene sredstvima za tu svrhu kroz aktivnosti Ministarstva rada, mirovinskog sustava, obitelji i socijalne politike (točka 4. GPR2021), dok su sve ostale aktivnosti (točka 5. GPR2021) sukladne naprijed navedenom i podložne raspoloživim financijskim sredstvima za njihovu provedbu.

Nastavno na sve navedeno, pojašnjenje planiranih prihoda i rashoda za 2021. godinu (uključivo nužne rezerve po svim kategorijama) je kako slijedi.

Prihodi:

3311, Prihodi po posebnim propisima od proračuna – procijenjeni prihodi koji se planiraju na temelju Uredbe o kriterijima za utvrđivanje korisnika i načinu raspodjele dijela prihoda od igara na sreću za 2021. godinu (NN 148/20), procijenjena osigurana i na dan 31.12.2020. nezatražena sredstva temeljem Uredbe o kriterijima za utvrđivanje korisnika i načinu raspodjele dijela prihoda od igara na sreću za 2020. godinu (NN 128/19);

3413, Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju – procijenjeni prihodi po osnovi kamata na oročena sredstva i depozite po viđenju;

3415, Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika – procijenjeni prihodi od tečajnih razlika prilikom kupnje / prodaje strane valute

3531, Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba – prihodi koje Zaklada planira steći temeljem donacija od pravnih osoba po osnovi donacija u novcu (donacije pravnih osoba za rad Zaklade ili neku određenu aktivnost Zaklade, npr. donacije za samostalne projekte);



3541, Prihodi od građana i kućanstava – prihodi koje Zaklada planira steći temeljem donacija od fizičkih osoba;

3551, Ostali prihodi od donacija – prihodi koji se planiraju po osnovi prodaje ulaznica od samostalnih projekata u sklopu provedbe točke 5.9. iz GPR2021 i prihodi ostvareni za kupovinu darova za djecu u sklopu provedbe točke 5.11. iz GPR2021;

3633, Ostali nespomenuti prihodi – prihodi koji se planiraju temeljem medijskih pokroviteljstava, sponzorstava te eventualnog povrata dijela potpora fizičkim i pravnim osobama dodijeljenih u ranijim godinama poslovanja Zaklade. Razlog povrata dodijeljenih potpora je nenamjenski utrošak novčanih sredstava i/ili izostanak potrošnje dodijeljenih sredstava.

Rashodi:

4111, Plaće za redovan rad (zaposlenika) – rashodi planirani za plaće (u bruto I iznosu, tj. neto plaće i doprinosi iz plaća) postojećih zaposlenika Zaklade;

4112, Plaće u naravi – minimalna rezerva planirana po ovoj osnovi u slučaju da se neki rashod za nekog od zaposlenika/sve zaposlenike ima tretirati kao plaća/e u naravi;

4113, Plaće za prekovremeni rad – rashodi planirani za prekovremeni rad zaposlenika Zaklade u 2021. godini, sukladno planiranom opsegu rada i radnom opterećenju zaposlenika u 2021. godini;

4121, Ostali rashodi za zaposlenike – rashodi planirani po osnovi prava dostupnih zaposlenicima temeljem sklopljenih ugovora o radu i općih akata Zaklade (zdravstveni pregledi za zaposlenike Zaklade, regres i božićnica te dar za dijete);

4131, Doprinosi za zdravstveno osiguranje – rashodi planirani za plaće u dijelu doprinosa na plaće (razlika do bruto II iznosa plaće) po osnovi obveznog zdravstvenog osiguranja;

4211, Službena putovanja – rashodi planirani za službena putovanja radnika Zaklade, ponajprije vezano za putovanja u vezi s izvršenjem obveznih nadzora projekata pravnih osoba na terenu (projekt školske prehrane za šk. god. 2019./2020. te eventualna putovanja vezano za provedbu samostalnih projekata iz točke 5. GPR2021);

4212, Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život – rashodi planirani za isplatu naknade za prijevoz na/s posla za sve radnike Zaklade, kao i pokriće troškova loko vožnje za radnike u 2021. godini;

4213, Stručno usavršavanje zaposlenika – rashodi planirani za stručno usavršavanje radnika Zaklade (tečaj pismohrane, ispit za arhivara za referenta i tajnika Zaklade, te redovito usavršavanje za obnavljanje certifikata iz javne nabave);

4221, Naknade za obavljanje aktivnosti (predstavnička i izvršna tijela, povjerenstva) – rashodi planirani za naknadu povjerenstvu za pravne osobe koje će se imenovati za potrebe pregleda završnih izvješća projekata i programa pravnih osoba koje je Zaklada (su)financirala prethodnih godina, kao i rashodi planirani za vanjske članove povjerenstva za dodjelu stipendija;



4222, Naknade troškova službenih putovanja (predstavnička i izvršna tijela, povjerenstva) – rashodi planirani za potrebe pokrivanja troškova službenih putovanja za članove Upravnog odbora Zaklade koji nemaju boravište u Zagrebu (za potrebe sudjelovanja na sjednicama Upravnog odbora);

4241, Naknade za obavljanje aktivnosti (osobe izvan radnog odnosa) – naknade za obavljanje aktivnosti koje ne mogu izvršiti radnici Zaklade (npr. voditelji/naratori na panel raspravama – projekt „Okrugli stolovi u hrvatskim gradovima“, i sl.)

4251, Usluge telefona, pošte i prijevoza – rashodi planirani za potrebe korištenja uredskih i mobilnih telefona te poštarine i troškova kurirske službe, kao i trošak gradskog ili taxi prijevoza u slučaju prijeko potrebe radi obavljanja poslova za potrebe Zaklade i/ili prenošenja teških stvari/inventara za potrebe provedbe projekata;

4252, Usluge tekućeg i investicijskog održavanja – rashodi planirani za moguće potrebe u svezi održavanja postojećih uredskih prostorija i radne opreme/imovine (npr. servis klima uređaji, ličenje prostorija i sl., uređenje prostora u slučaju preseljenja na novu lokaciju);

4253, Usluge promidžbe i informiranja – rashodi vezani uz organizaciju i događanja (modna revija u sklopu provedbe samostalnih projekata (točka 5. GPR2021), rashodi vezani za proizvodnju promotivnih materijala (npr. vrećice s logotipom Zaklade, simbolično protokolarni pokloni/zahvale za donacije i sl.), rashodi za marketinške komunikacije i organizacije događanja vezano za samostalne projekte (točka 5. GPR2021), rashodi vezani za pokrivanje troška tiska i lijepljenja plakata u slučaju da se osigura besplatni oglasni prostor za vanjsko oglašavanje (točka 5. GPR2021), mala rezerva za sitne, nerazvrstane ili nepredviđene troškove iz područja marketinga (press clipping i slično);

4254, Komunalne usluge – minimalni rashodi planirani za potrebe komunalnih usluga, npr. usluga čišćenja uredskih prostorija i sl.;

4255, Zakupnine i najamnine – rashodi planirani za obnovu godišnjeg najma vanjskog servera te internetske domene Zaklade za potrebe web stranice i računalnih aplikacija koje se koriste u redovnom poslovanju te rashodi vezani za obnovu najma godišnjih Office 365 i antivirusnih licenci neophodnih za redovno poslovanje Zaklade, najam dvorane za potrebe samostalnih projekata (točka 5. GPR2021)

4257, Intelektualne i osobne usluge – rashodi planirani za usluge pravnog savjetovanja i zastupanja pred nadležnim tijelima (sudovi i sl.), ponajprije iz razloga postojećih sporova s bivšim radnicima Zaklade i spora s jednim bivšim pružateljem usluge, rashodi vezani za uslugu vanjskog računovodstva, rashodi vezani za reviziju godišnjih financijskih izvještaja Zaklade za 2020. godinu, rashodi vezani za studentsku ispomoć prema potrebi u uredu i/ili vezano za točku 5. GPR2021, rashodi vezani za usluge grafičkog dizajna (uglavnom vezano za točku 5. GPR2021 i dizajniranje promotivnih materijala s logotipom Zaklade);

4258, Računalne usluge – rashodi za redovno mjesečno održavanje IT sustava, računalnih aplikacija (E-ured, fizičke osobe, pravne osobe, stipendije) te održavanje web stranice Zaklade, rashodi za potrebe preseljenja IT opreme zbog selidbe Zaklade na novu lokaciju te rezerva u slučaju potrebe izvanredne IT podrške, posebno nakon radova na obnovi poslovne zgrade;



4259, Ostale usluge – rashodi vezani za moguće grafičke i tiskarske usluge za potrebe samostalnih projekata (točka 5. GPR2020), rashodi vezani za korištenje FINA e-certifikata i minimalna rezerva za sitne rashode koji se eventualno ne mogu svrstati u niti jednu drugu kategoriju usluga, za potrebe prijevoza i prijenosa imovine i radnog materijala (arhiva, važeći spisi) zbog preseljenja Zaklade na novu lokaciju;

4261, Uredski materijal i ostali materijalni rashodi – rashodi planirani za potrošni uredski materijal te za potrošne materijale potrebne za održavanje čistoće i higijene ureda; rashodi za nabavu stručne literature;

4264, Sitni inventar – rashodi planirani za nabavu sitnog inventara za potrebe uredskog poslovanja Zaklade u 2021. godini;

4291, Premije osiguranja – rashodi vezani za troškove osiguranja radnika, osiguranja Zaklade od profesionalne odgovornosti, troškovi provođenja obvezne zaštite na radu te eventualni troškovi osiguranja djece u sklopu provedbe samostalnih projekata;

4292, Reprezentacija – rashodi planirani za reprezentaciju radi privlačenja novih donatora i zadržavanja postojećih, rashodi za eventualnu nabavu protokolarnih/prigodnih poklona u blagdansko vrijeme ili kao zahvala za donaciju te rashodi za uredsku vodu, sokove za stranke i slatkiše za djecu koja tijekom godine posjete ured Zaklade i/ili sudjeluju u provedbi samostalnih projekata Zaklade;

4295, Ostali nespomenuti materijalni rashodi – rashodi vezani uz sudske i druge pristojbe te minimalna rezerva za sitne rashode koji se eventualno ne mogu svrstati u niti jednu drugu kategoriju materijalnih rashoda;

4311, Amortizacija – rashodi planirani po osnovi amortizacije postojeće imovine Zaklade, odnosno nabave dodatne dugotrajne imovine, posebno u slučaju preseljenja na novu lokaciju;

4431, Bankarske usluge i usluge platnog prometa – rashodi planirani za potrebe nužno potrebnih bankarskih usluga i usluga platnog prometa;

4433, Zatezne kamate – rashodi planirani za moguće zatezne kamate kao posljedice tekućih poslovnih odnosa;

4434, Ostali nespomenuti financijskih rashodi – minimalna rezerva za sitne financijske rashode koji se eventualno ne mogu svrstati u niti jednu drugu kategoriju financijskih rashoda; trošak provizije kartičarskih kuća za uslugu prodaje ulaznica (točka 5. GPR2021);

4511, Tekuće donacije – rashodi planirani po osnovi dodjele potpora fizičkim osobama sukladno općim aktima Zaklade (točka 1. GPR2021), rashodi planirani po osnovi dodjele potpora pravnim osobama putem javnog poziva planiranog u 2021. godini te putem izravnog (su)financiranja projekata i programa pravnih osoba (točka 2. GPR2021), rashodi planirani za projekt sufinanciranja troškova školske prehrane u osnovnim školama u šk. god. 2020./2021. na temelju obračuna 5,50 kn po 1 obroku (1 obrok po djetetu u danu) (točka 4. GPR2021), rashodi planirani za potrebe samostalnih projekata Zaklade (točka 5. GPR2021);



4512, Stipendije – Zaklada je u 2020. godini, u skladu s člankom 14. stavkom 2. alineja 3. Zakona o Zakladi „Hrvatska za djecu“ (NN 82/15), dodijelila stipendije za šk. god. 2020/2021. za 100 učenika u ukupnom jediničnom iznosu od 5.000,00 kn, a koji iznos je predviđen za isplatu u 2 dijela (obroka) s tim da je isplata drugog obroka predviđena u 2021. godini, odnosno u ovom planu. Na isti način Zaklada u 2021. godini planira dodijeliti stipendije za šk. god.2021./2022. i to za 100 učenika (u ukupnom jediničnom iznosu od 5.000,00 kn, a koji iznos bi se isplatio u 2 dijela (obroka) te je u ovom planu predviđen trošak za prvi dio (obrok) sukladno točki 3. GRP2021;

4611, Naknade štete pravnim i fizičkim osobama – naknade štete temeljem izgubljenog sudskog spora s tvrtkom Utilis;

4621, Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dugotrajne imovine – rashodi planirani kao rezerva u slučaju eventualnog oštećenja ili uništenja imovine s još neotpisanom vrijednošću;

4624, Ostali nespomenuti rashodi – minimalna rezerva za sitne rashode koji se eventualno ne mogu svrstati u niti jednu drugu kategoriju rashoda.

Kako je razvidno iz naprijed danih pojašnjenja po svim odjeljcima rashoda, **najveći udio u planiranim rashodima čine tekuće donacije – 69,48%, zatim rashodi za radnike čine 17,67% ukupno planiranih rashoda, dok materijalni rashodi čine 11,09% ukupno planiranih rashoda, a rashodi amortizacije, financijski rashodi i ostali rashodi čine preostalih 1,75% ukupno planiranih rashoda.**