

1. Plan prihoda i rashoda

Razred / Skupina	Podskupina	Odjeljak	Osnovni račun	Naziv	FP 2023.	Povećanja / smanjenje (EUR)	FP2023 - 1. izmjena	Povećanje / smanjenje (EUR)	FP2023 - 2. izmjena
					Iznos, u EUR	Iznos u EUR	Iznos u EUR	Iznos u EUR	Iznos u EUR
1				FINANCIJSKA IMOVINA	47.092,81	0,00	47.092,81	0,00	47.092,81
11				Novac u banci i blagajni	47.092,81	0,00	47.092,81	0,00	47.092,81
	111			Novac u banci (1. 1. 2022.)	46.592,80	0,00	46.592,80	0,00	46.592,80
		1111		Novac na računu kod tuzemnih poslovnih banaka	46.592,80	0,00	46.592,80	0,00	46.592,80
	113			Novac u blagajni (1. 1. 2022.)	500,01	0,00	500,01	0,00	500,01
		1131		Glavna blagajna	500,01	0,00	500,01	0,00	500,01
3				PRIHODI	1.905.392,60	0,00	1.905.392,60	0,00	1.905.392,60
31				Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	311			Prihodi od prodaje roba i pružanja usluga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3111		Prihodi od prodaje roba	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3112		Prihodi od pružanja usluga	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33				Prihodi po posebnim propisima	1.809.742,60	0,00	1.809.742,60	0,00	1.809.742,60
	331			Prihodi po posebnim propisima	1.809.742,60	0,00	1.809.742,60	0,00	1.809.742,60
		3311		Prihodi po posebnim propisima od proračuna	1.809.742,60	0,00	1.809.742,60	0,00	1.809.742,60
		*		Osigurana, nezatražena sredstva iz 2022.	448.768,77	0,00	448.768,77	0,00	448.768,77
		*		Planirani prihod prema Uredbi o raspodjeli lutrijskih sredstava za 2023.	1.360.973,83	0,00	1.360.973,83	0,00	1.360.973,83
		3312		Prihodi po posebnim propisima iz ostalih izvora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34				Prihodi od imovine	150,00	0,00	150,00	0,00	150,00
	341			Prihodi od financijske imovine	150,00	0,00	150,00	0,00	150,00
		3413		Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	150,00	0,00	150,00	0,00	150,00
		3414		Prihodi od zateznih kamata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3415		Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3418		Ostali prihodi od financijske imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
35				Prihodi od donacija	39.000,00	0,00	39.000,00	0,00	39.000,00
	351			Prihodi od donacija iz državnog proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3511		Prihodi od donacija iz državnog proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	352			Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3521		Prihodi od inozemnih vlada i međunarodnih organizacija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	353			Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00
		3531		Prihodi od trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00
	354			Prihodi od građana i kućanstava	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
		3541		Prihodi od građana i kućanstava	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
	355			Ostali prihodi od donacija	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
		3551		Ostali prihodi od donacija	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00
36				Ostali prihodi	56.500,00	0,00	56.500,00	0,00	56.500,00
	361			Prihodi od naknade štete i refundacija	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
		3611		Prihodi od naknade štete	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
		3612		Prihodi od refundacija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	362			Prihodi od prodaje dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3621		Prihodi od prodaje dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	363			Ostali nespomenuti prihodi	54.500,00	0,00	54.500,00	0,00	54.500,00
		3631		Otpis obveza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3632		Naplaćena otpisana potraživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		3633		Ostali nespomenuti prihodi	54.500,00	0,00	54.500,00	0,00	54.500,00
4				RASHODI	1.952.485,41	0,00	1.952.485,41	0,00	1.952.485,41
41				Rashodi za radnike (BRUTO II i svi drugi rashodi)	306.255,41	0,00	306.255,41	-9.270,00	296.985,41
	411			Plaće (BRUTO I i povezano)	253.000,00	0,00	253.000,00	-6.000,00	247.000,00
		4111		Plaće za redovan rad	250.000,00	0,00	250.000,00	-6.000,00	244.000,00
		4112		Plaće u naravi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4113		Plaće za prekovremeni rad	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
	412			Ostali rashodi za zaposlenike (prema ZOR i općim aktima ZHZD)	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00
		4121		Ostali rashodi za zaposlenike	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00
	413			Doprinosi na plaće	41.255,41	0,00	41.255,41	-3.270,00	37.985,41
		4131		Doprinosi za zdravstveno osiguranje	41.255,41	0,00	41.255,41	-3.270,00	37.985,41
		4132		Doprinosi za zapošljavanje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
42				Materijalni rashodi	223.350,00	-7.590,00	215.760,00	-5.850,00	209.910,00
	421			Naknade troškova radnicima	41.500,00	-6.290,00	35.210,00	-2.800,00	32.410,00
		4211		Službena putovanja	26.000,00	-5.290,00	20.710,00	-2.800,00	17.910,00
		4212		Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	13.500,00	-1.000,00	12.500,00	0,00	12.500,00
		4213		Stručno usavršavanje zaposlenika	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
		422		Naknade članovima u predstavničkim i izvršnim tijelima, povjerenstvima i slično	7.200,00	-1.000,00	6.200,00	0,00	6.200,00
		4221		Naknade za obavljanje aktivnosti	7.200,00	-1.000,00	6.200,00	0,00	6.200,00
		4222		Naknade troškova službenih putovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4223		Naknade ostalih troškova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4224		Ostale naknade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1. Plan prihoda i rashoda

Razred / Skupina	Podskupina	Odjeljak	Osnovni račun	Naziv	FP 2023.	Povećanje / smanjenje (EUR)	FP2023 - 1. izmjena	Povećanje / smanjenje (EUR)	FP2023 - 2. izmjena
					Iznos, u EUR	Iznos u EUR	Iznos u EUR	Iznos u EUR	Iznos u EUR
	423			Naknade volonterima	6.200,00	-5.700,00	500,00	0,00	500,00
		4231		Naknade za obavljanje djelatnosti	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
		4232		Naknade troškova službenih putovanja	2.200,00	-1.700,00	500,00	0,00	500,00
		4233		Naknade ostalih troškova	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
		4234		Ostale naknade	1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00
	424			Naknade ostalim osobama izvan radnog odnosa	4.000,00	6.000,00	10.000,00	2.000,00	12.000,00
		4241		Naknade za obavljanje aktivnosti	4.000,00	6.000,00	10.000,00	2.000,00	12.000,00
		4242		Naknade troškova službenih putovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4243		Naknade ostalih troškova	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4244		Ostale naknade	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	425			Rashodi za usluge	145.900,00	-600,00	145.300,00	-2.600,00	142.700,00
		4251		Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.350,00	0,00	4.350,00	0,00	4.350,00
		4252		Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	200,00	0,00	200,00	3.800,00	4.000,00
		4253		Usluge promidžbe i informiranja	77.000,00	0,00	77.000,00	0,00	77.000,00
		4254		Komunalne usluge	4.000,00	0,00	4.000,00	600,00	4.600,00
		4255		Zakupnine i najamnine	10.000,00	-6.000,00	4.000,00	-1.000,00	3.000,00
		4257		Intelektualne i osobne usluge	21.850,00	2.400,00	24.250,00	-3.000,00	21.250,00
		4258		Računalne usluge	21.500,00	3.000,00	24.500,00	0,00	24.500,00
		4259		Ostale usluge	7.000,00	0,00	7.000,00	-3.000,00	4.000,00
	426			Rashodi za materijal i energiju	8.650,00	0,00	8.650,00	-1.650,00	7.000,00
		4261		Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	6.650,00	0,00	6.650,00	-1.650,00	5.000,00
		4263		Energija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4264		Sitni inventar i auto gume	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
	429			Ostali nespomenuti materijalni rashodi	9.900,00	0,00	9.900,00	-800,00	9.100,00
		4291		Premije osiguranja	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
		4292		Reprezentacija	5.800,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00
		4293		Članarine	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
		4294		Kotizacije	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00
		4295		Ostali nespomenuti materijalni rashodi	1.100,00	0,00	1.100,00	-800,00	300,00
43				Rashodi amortizacije	11.000,00	0,00	11.000,00	-2.500,00	8.500,00
	431			Amortizacija	11.000,00	0,00	11.000,00	-2.500,00	8.500,00
		4311		Amortizacija	11.000,00	0,00	11.000,00	-2.500,00	8.500,00
44				Financijski rashodi	1.980,00	0,00	1.980,00	0,00	1.980,00
	442			Kamate za primljene kredite i zajmove	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4421		Kamate za primljene kredite banaka i ostalih kreditora	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4422		Kamate za primljene robne i ostale zajmove	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4423		Kamate za odobrene, a nerealizirane kredite i zajmove	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	443			Ostali financijski rashodi	1.980,00	0,00	1.980,00	0,00	1.980,00
		4431		Bankarske usluge i usluge platnog prometa	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
		4432		Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4433		Zatezne kamate	280,00	0,00	280,00	0,00	280,00
		4434		Ostali nespomenuti financijski rashodi	700,00	0,00	700,00	0,00	700,00
45				Donacije	1.407.900,00	7.590,00	1.415.490,00	17.620,00	1.433.110,00
	451			Tekuće donacije	1.407.900,00	7.590,00	1.415.490,00	17.620,00	1.433.110,00
		4511		Tekuće donacije	1.110.500,00	-9.410,00	1.101.090,00	23.620,00	1.124.710,00
		45110		Novčane potpore za udomiteljske obitelji	50.000,00	-19.006,00	30.994,00	6,00	31.000,00
		45111		Novčane potpore za višestruke porode	70.000,00	-47.068,00	22.932,00	68,00	23.000,00
		45112		Novčane potpore za bolesnu djecu	125.000,00	-35.039,00	89.961,00	3.239,00	93.200,00
		45113		Novčane potpore za darovitu djecu	10.000,00	-4.007,00	5.993,00	7,00	6.000,00
		45114		Novčane potpore za djecu u sustavu obrazovanja	110.000,00	40.272,00	150.272,00	7.928,00	158.200,00
		45115	451151	Novčane potpore za tekuće životne potrebe djece	100.000,00	71.288,00	171.288,00	8.712,00	180.000,00
		45115	451152	Novčane potpore za djecu koja izlaze iz sustava socijalne skrbi	15.000,00	-3.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00
		45115	451153	Novčane potpore za žrtve COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		45116		Novčane potpore pravnim osobama - javni pozivi	550.000,00	0,00	550.000,00	0,00	550.000,00
		45117	451171	Novčane potpore pravnim osobama - izravno (su)financiranje - potpore male vrijednosti (do 5.000,00 kn)	27.500,00	-4.850,00	22.650,00	-1.340,00	21.310,00
		45117	451172	Novčane potpore pravnim osobama - izravno (su)financiranje temeljem isključive nadležnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		45118		Prehrana djece u OŠ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		45119		Ostale tekuće donacije kroz samostalne projekte ZHZD	53.000,00	-8.000,00	45.000,00	5.000,00	50.000,00
		4512		Stipendije	297.400,00	17.000,00	314.400,00	-6.000,00	308.400,00
		*	45121	Stipendije za učenike	147.400,00	50.000,00	197.400,00	0,00	197.400,00
		*	45122	Stipendija za studente	150.000,00	-33.000,00	117.000,00	-6.000,00	111.000,00
		*	45129	Ostale vrste stipendija	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46				Ostali rashodi	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
	461			Kazne, penali i naknade štete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4611		Naknade štete pravnim i fizičkim osobama	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4612		Penali, ležarine i drugo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4613		Naknade štete zaposlenicima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4614		Ugovorne kazne i ostale naknade šteta	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	462			Ostali nespomenuti rashodi	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
		4621		Neotpisana vrijednost i drugi rashodi otuđene i rashodovane dug. imovine	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00

1. Plan prihoda i rashoda

Razred / Skupina	Podskupina	Odjeljak	Osnovni račun	Naziv	FP 2023.	Povećanje / smanjenje (EUR)	FP2023 - 1. izmjena	Povećanje / smanjenje (EUR)	FP2023 - 2. izmjena
					Iznos, u EUR	Iznos u EUR	Iznos u EUR	Iznos u EUR	Iznos u EUR
		4622		Otpisana potraživanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4623		Rashodi za ostala porezna davanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		4624		Ostali nespomenuti rashodi	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
5				VLASTITI IZVORI	tbđ		38.185,45	0,00	38.185,45
51				Vlastiti izvori	13.272,28		13.272,28	0,00	13.272,28
	511			Vlastiti izvori	13.272,28		13.272,28	0,00	13.272,28
		5111		Vlastiti izvori od osnivača i od poslovanja	13.272,28		13.272,28	0,00	13.272,28
52				Rezultat poslovanja (na dan 31. 12. 2022. / 1. 1. 2023.)	tbđ		24.913,17	0,00	24.913,17
	522			Višak / manjak prihoda	tbđ		24.913,17	0,00	24.913,17
		5221		Višak prihoda raspoloživ u sljedećem razdoblju	tbđ		262.100,56	0,00	262.100,56
		5222		Manjak prihoda za pokriće u sljedećem razdoblju	tbđ		237.187,39	0,00	237.187,39

2. Plan zaduživanja i otplata

U trenutku donošenja Financijskog plana za 2023. godinu, 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 2023. godini.

3. Obrazloženje Financijskog plana 2023 (Plana prihoda i rashoda)

Stanje na dan 01.01.2023. u novoj službenoj valuti EUR, identično stanju na dan 31.12.2022. u kunskoj protuvrijednosti, prikazano u razredu 11 – Novac u banci i blagajni, predstavlja početna financijska sredstva kojima Zaklada raspolaže na taj datum, a stanje je kako slijedi: 111 - Novac na računu u banci u iznosu od 46.592,80 € i 113 - Novac u blagajni u iznosu od 500,01 €.

Plan prihoda i rashoda (točka 1. Financijskog plana za 2023. godinu) sastavljen je na temelju Godišnjeg programa rada Zaklade za 2023. godinu (dalje u tekstu: GPR2023), koji obuhvaća sve temeljne aktivnosti Zaklade sukladno Zakonu o Zakladi „Hrvatska za djecu“ („Narodne novine“, br. 82/15 i 80/22) i općim aktima Zaklade, a to su: dodjelu potpora fizičkim i pravnim osobama te dodjelu stipendija učenicima i studentima, čime se ispunjava temeljna svrha Zaklade. Osim zakonski propisanih aktivnosti, Zaklada sve veću važnost pridaje provedbi samostalnih projekata Zaklade (točka 5. GPR2023).

Nastavno na sve navedeno, pojašnjenje planiranih prihoda i rashoda za 2023. 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 2023. godinu, procijenjena osigurana i na dan 31.12.2022. nezatražena sredstva temeljem Uredbe o kriterijima za utvrđivanje korisnika i načinu raspodjele dijela prihoda od igara na sreću za 2022. godinu („Narodne novine“, br. 23/2022.);

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 raznih donatorskih događanja te prihodi od humanitarne akcije koja će se provesti u sklopu projekta „Spojimo hrvatska srca“ točke 5.9. iz GPR2023;

3633, Ostali nespomenuti prihodi – prihodi koji se planiraju temeljem medijskih pokroviteljstava, sponzorstava te eventualnog povrata dijela potpora od strane fizičkih i pravnih osoba, dodijeljenih u prethodnoj godini. 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) zaposlenika Zaklade; za postojeća i nova radna mjesta

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 2023. godini, sukladno planiranom opsegu rada i radnom opterećenju zaposlenika u 2023. 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, radi izvršenja zakonom propisanih obveznih nadzora provedbe projekata pravnih osoba (Uredba o kriterijima, mjerilima i postupcima financiranja i ugovaranja programa i projekata od interesa za opće dobro koje provode udruge NN 26/15, 37/21) te putovanja vezano za provedbu samostalnih projekata iz točke 5. GPR2023;

4212, Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život – rashodi planirani za isplatu naknade za prijevoz na posao i s posla za sve radnike Zaklade, naknade za korištenje privatnog automobila u službene svrhe;

4213, Stručno usavršavanje zaposlenika – rashodi planirani za stručno usavršavanje radnika Zaklade (redovito usavršavanje za obnavljanje certifikata iz javne nabave i sl.);

4221, Naknade za obavljanje aktivnosti (predstavnička i izvršna tijela, povjerenstva) – rashodi planirani u svrhu isplate naknade za rad povjerenstva za pravne osobe za potrebe pregleda završnih izvješća o provedbi projekata / programa pravnih osoba koje je Zaklada (su)financirala prethodnih godina, kao i rashodi planirani za vanjske članove povjerenstva za dodjelu stipendija i vanjske članove povjerenstva za kvalitativnu ocjenu programa/projekata za (su)financiranje temeljem javnog poziva;

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 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 potrebe radi obavljanja poslova Zaklade;

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

4253, Usluge promidžbe i informiranja – rashodi vezani uz provedbu samostalnih projekata i organizaciju raznih radionica i događanja planiranih u točki 5. GPR2023 te povezano s tim nabava promotivnih materijala (npr. vrećice s logotipom Zaklade, zahvale za donacije i sl.); rashodi za vođenje marketinške komunikacije i promocije; oglašavanje na društvenim mrežama;

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;

4257, Intelektualne i osobne usluge – rashodi planirani za usluge pravnog savjetovanja i zastupanja pred nadležnim tijelima (sudovi i sl.), rashodi vezani za uslugu vanjskog računovodstva, rashodi vezani za reviziju godišnjih financijskih izvještaja Zaklade za 2022. godinu, rashodi vezani za studentsku ispomoć prema potrebi, rashodi vezano za poslovno savjetovanje oko izrade plana i programa samostalnih projekata za narednu godinu; rashodi vezani za usluge grafičkog dizajna

4258, Računalne usluge – rashodi za redovno mjesečno održavanje IT sustava, računalnih aplikacija (E-ured, fizičke osobe, pravne osobe, stipendije) te održavanje web stranice Zaklade, te rezerva u slučaju potrebe za izvanrednom IT podrškom;

4259, Ostale usluge – rashodi vezani za grafičke, tiskarske i fotografske usluge, prvenstveno vezano za provedbu samostalnih projekata (točka 5. GPR2023), 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;

4261, Uredski materijal i ostali materijalni rashodi – rashodi planirani za potrošni uredski i higijenski materijal te za ostale 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 2023. 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 nabavu prigodnih poklona za donatore i partnere u blagdansko vrijeme ili kao zahvala za donaciju te rashodi za uredsku vodu, sokove za stranke i slatkiše za djecu i stranke 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;

4511, Tekuće donacije – rashodi planirani po osnovi dodjele potpora fizičkim osobama sukladno općim aktima Zaklade (točka 1. GPR2023), rashodi planirani po osnovi dodjele potpora pravnim osobama putem javnog poziva planiranog u 2023. godini te putem izravnog (su)financiranja projekata i programa pravnih osoba (točka 2. GPR2023), te rashodi planirani u svrhu provedbe samostalnih projekata Zaklade (točka 5. GPR2023);

4512, Stipendije – rashodi planirani za stipendije učenicima za šk. god. 2023./2024. (točka 3. GPR2023) i studentima za ak. god. 2023./2024. (točka 4. GPR2023). Zaklada je u 2022. godini, za šk. god. 2022/2023. dodijelila 100 stipendija učenicima u ukupnom iznosu od 929,06 €, a isplata je predviđena u 2 jednaka obroka. Isplata 1. obroka izvršena je do 31.12.2022. ukoliko je dostavljen potpisani ugovor, a 2. obrok će biti isplaćen do 15.4.2023. godine te je obuhvaćen u FP2023.

4611, Naknade štete pravnim i fizičkim osobama

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.



ZAKLADA
HRVATSKA
ZA DJECU

ZHZD –Financijski plan za 2023. – 2.
izmjena

2. Plan zaduživanja i otplata
3. Obrazloženje FP2023

Sukladno prethodno navedenom, **najveći udio u planiranim rashodima čine tekuće donacije – 73,40%, zatim rashodi za radnike čine 15,21% ukupno planiranih rashoda, dok materijalni rashodi čine 10,75% ukupno planiranih rashoda, a rashodi amortizacije, financijski rashodi i ostali rashodi čine preostalih 0,64% ukupno planiranih rashoda.**