Ljekarne Zagrebačke županije

1. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2022. I 2023. GODINU LJEKARNI ZAGREBAČKE ŽUPANIJE

Prosinac, 2021. godine

U odnosu na Financijski plan za 2021. godinu i projekcije plana za 2022. i 2023. godinu usvojeno na 21. sjednici Upravnog vijeća Ljekarni Zagrebačke županije od 18.12.2020. godine predlažemo slijedeće izmjene i dopune:

Na poziciji Prihoda

- Skupina 75 prihodi od usluga – povećanje za 99.000 kuna,
- Skupina 76 prihodi od prodaje robe – smanjenje za 1.300.000 kuna,
- Skupina 77 financijski prihodi – smanjenje za 200 kuna,
- Skupina 78 ostali poslovni prihodi – povećanje za 425.565 kuna.

Obrazloženje povećanja/smanjenja planiranih prihoda:

Povećanje prihoda od usluga u odnosu na prvobitni plan je nastalo je zbog povećanja prihoda od dežurstva za 5%, prihoda od CEZIH-a zbog povećanja broja podružnica te zbog prihoda od usluga dostave a zbog uvedene internet prodaje početkom 2021. godine.

Predlažemo smanjenje prihoda od prodaje za 1.300.000 kuna a temeljem realizacije u prvih deset mjeseci i procjene za studeni i prosinac, 2021. godine.

Povećanje ostalih poslovnih prihoda odnosi se na prihode od refundacija za rad radnika koje nismo planirali u prvobitnom planu, a odnosi se na četiri pripravnika farmaceutska tehničara koje od svibnja nadalje (u trajanju od godinu dana) financira HZZ te prihode od ukidanja rezervacija za iskorištene godišnje odmore prenesene iz 2020. godine.

Smanjenje ukupnih prihoda za 775.635 kuna, te novo planirani prihodi na poziciji Ukupnih prihoda, stupac Novi plan iznose 141.991.965 kuna što je 0,54% manje u odnosu na prvobitni plan.

Povećanje/Smanjenje planiranih prihoda razrađeno je i po izvorima financiranja u tablici 6, 6.1 i 6.2.

Na poziciji Rashoda

- Skupina 71 troškovi prodane robe – smanjenje za 45.000 kuna
- Skupina 40 materijalni troškovi – smanjenje za 92.000 kuna,
- Skupina 41 troškovi vanjskih usluga – smanjenje za 295.750 kuna,
- Skupina 42 troškovi osoblja – plaće – smanjenje za 360.000 kuna,
- Skupina 45 rezerviranja – povećanje za 342.000 kuna,
- Skupina 46 ostali troškovi- smanjenje za 155.000 kuna,
- Skupina 47 financijski rashodi – smanjenje za 200 kuna,
- Skupina 48 ostali poslovni rashodi – smanjenje za 55.000 kuna

Obrazloženje planiranog povećanja/smanjenja troškova:

Skupina 71 zavisni troškovi prodane robe - smanjuju se sukladno smanjenju prihoda od prodaje, te povećavaju zbog smanjenja naknadnih popusta od dobavljača a koji u konačnici rezultiraju veći trošak nabavne vrijednosti prodane robe.

Skupina 40 materijalni troškovi - planiramo smanjenje za 92.000 kuna u odnosu na prvobitni plan od toga smanjenje troškova sirovina i materijala za 10.000 kuna, te smanjenje troškova za radnu obuću i odjeću za 72.000 kuna(zbog štednje u 2021. godini donesena je odluka da se u pola smanje prava radnicima na zaštitnu obuću i odjeću) i smanjenje troškova sitnog inventara za 10.000 kuna.

Skupina 41 troškovi vanjskih usluga - predlaže se smanjenje za 295.750 kuna od toga troškovi telefona, pošte i prijevoza povećanje za 70.000 kuna u tome povećanje troškova prijevoza – međuskladišnica (vanjski prijevoz) istovremeno smanjenje troškova po Ugovoru o djelu za 83.000 kuna, , smanjenje troškova usluga i zaštite za 333.000 kuna, povećanje troškova zakupa za 30.000 kuna, povećanje troškova promidžbe za 45.000 kuna, povećanje komunalnih usluga za 7.250 kuna te smanjenje troškova reprezentacije za 32.000 kuna.

Skupina 42 troškovi osoblja (bruto plaće i doprinosi na plaće) predlaže se smanjenje za 360.000 kuna što je i najznačajnije smanjenje u okviru troškova razreda 4 u odnosu na prvobitno planirane. Iako se broj radnika u 2021. godini povećao od 01.09. za 4 radnika te još za tri radnika od 01.10. zbog ljekarni koje su vraćene iz zakupa, isplaćene plaće su manje od planiranih jer nisu isplaćivane stimulacije radnicima zbog poslovnog preživljavanja u trenutačnim okolnostima.

Skupina 45 rezerviranja a koja se odnose na rezervacije za godišnje odmore zaposlenika koje radnici nisu iskoristili u 2020.godini te su prava prenesena u 2021. godinu. predlaže se povećanje za 342.000 kuna u odnosu na prvobitni plan jer u trenutku izrade prvobitnog plana procjena godišnjih odmora koji se prenose je bila manja a time i rezervacije u odnosu na stvarne pokazatelje.

Skupina 46 ostali nematerijalni troškovi poslovanja - predlaže se smanjenje za 155.000 kuna.

Skupina 48 Ostali poslovni rashodi – predlaže se smanjenje za 55.000 kuna u odnosu na prvobitni plan, i to smanjenje donacija za 40.000 kuna i smanjenje izdataka koji nisu u vezi s ostvarenjem dobiti za 15.000 kuna (organizacija Djeda Božićnjaka), obzirom na trenutnu situaciju, ne planiramo organizaciju Djeda Božićnjaka stoga i smanjenje troškova.

Smanjenje ukupnih rashoda za 660.950 kuna od toga 45.000 kuna odnosi se na smanjenje varijabilnog troška prodane robe a smanjenje od 615.950 kuna odnosi se na troškove iz razreda 4. Novo planirani rashodi na poziciji Ukupnih rashoda, stupac Novi Plan iznose 141.451.475 kuna što je za 0,47% manje u odnosu na prvobitni plan.

Povećanje/smanjenje rashoda razrađeno je i prema izvorima financiranja u tablici 7.

Nakon izmjena i dopuna pozicija prihoda i rashoda, mijenja se i pozicija bruto dobitka koji po novom planu iznosi 540.490 kuna što je manje za 114.685 kuna od prvobitnog plana, istovremeno smanjenje neto dobitka za 94.042 kune, te u novom planu neto dobitak iznosi 443.202 kune.

U planu tekućeg i investicijskog održavanja opreme i objekata Ljekarni Zagrebačke županije (tablica 4) predlažemo smanjenje za 92.510 kuna u odnosu na prvobitni plan.

Na ulaganjima u nabavu nematerijalne i materijalne imovine (tablica 5) predlažemo smanjenje ukupnih ulaganja za 280.000 kuna.

U nastavku Financijski plan za 2021. godinu i projekcija plana za 2022. i 2023. godinu razrađen prema ekonomskoj klasifikaciji stavki prihoda i rashoda prema računima glavne knjige (na trećoj razini računskog plana), sa novim stupcima Povećanje/Smanjenje i Novi Plan po svim izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2021. godinu.

Projekcije Plana za 2022. i 2023. godinu ostale su iste u odnosu na prvobitni Plan.

1. Izmjene i dopune financijskog plana za 2021. godinu i projekcija plana za 2022. i 2023. godinu

Tablica 1 **Plan prihoda, rashoda i financijskog rezultata**

		Opis - naziv pozicije	Izvršenje od 01.01. do 31.12.19.	Plan za 2020.g.	Plan za 2021.g.	Povećanje/ smanjenje	Novi Plan 2021.g.	Projekcija plana za 2022.g.	Projekcija plana za 2023.g.
Red.br.	SKUPINA	PRIHODI							
	75	PRIHODI OD USLUGA	1.081.533	1.002.000	1.002.000	99.000	1.101.000	1.052.100	1.104.705
	76	PRIHODI OD PRODAJE ROBE	125.198.625	134.000.000	140.700.000	-1.300.000	139.400.000	147.735.000	155.121.750
	77	FINANCIJSKI PRIHODI	161	300	300	-200	100	315	331
	78	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1.733.500	1.370.630	1.065.300	425.565	1.490.865	1.048.085	1.080.450
I.		**UKUPNI PRIHODI**	**128.013.819**	**136.372.930**	**142.767.600**	**-775.635**	**141.991.965**	**149.835.500**	**157.307.236**
Red.br.	SKUPINA	RASHODI							
	71	TROŠKOVI PRODANE ROBE	98.452.323	105.600.000	110.330.000	-45.000	110.285.000	115.846.500	121.638.825
	40	MATERIJALNI TROŠKOVI	714.556	680.000	785.000	-92.000	693.000	824.250	865.463
	41	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI (TROŠKOVI USLUGA)	3.457.700	4.012.500	4.213.125	-295.750	3.917.375	4.423.781	4.644.970
	42	TROŠKOVI OSOBLJA - PLAĆE	20.568.134	21.500.000	22.360.000	-360.000	22.000.000	23.478.000	24.651.900
	43	AMORTIZACIJA	717.115	820.000	840.000	0	840.000	882.000	926.100
	45	REZERVIRANJA	603.000	500.000	500.000	342.000	842.000	525.000	551.250
	46	OSTALI TROŠKOVI (DNEVNICE,NAKNADE,BANK.USL.)	2.698.226	2.658.500	2.795.000	-155.000	2.640.000	2.934.750	3.081.488
	47	FINANCIJSKI RASHODI	214	200	300	-200	100	315	331
	48	OSTALI POSLOVNI RASHODI	247.491	253.000	289.000	-55.000	234.000	303.450	318.623
II.		**UKUPNI RASHODI**	**127.458.759**	**136.024.200**	**142.112.425**	**-660.950**	**141.451.475**	**149.218.046**	**156.678.949**
III.		**BRUTO DOBITAK (red.br. I - II)**	**555.060**	**348.730**	**655.175**	**-114.685**	**540.490**	**617.454**	**628.287**
IV.		POREZ NA DOBITAK 18%	87.910	62.771	117.932	-20.643	97.288	111.142	113.092
V.		**NETO DOBITAK (III-IV)**	**467.150**	**285.959**	**537.244**	**-94.042**	**443.202**	**506.312**	**515.195**

1. Izmjene i dopune financijskog plana za 2021. godinu i projekcija plana za 2022. i 2023. godinu

Tablica 2 STRUKTURA PRIHODA prema ekonomskoj klasifikaciji računskog plana

Red. br.	SKUPINA KONTO	Opis - naziv pozicije PRIHODI	Izvršenje od 01.01.-31.12.19.	Plan za 2020.g.	Plan za 2021.g.	Povećanje/ smanjenje	Novi Plan 2021	Projekcija plana za 2022.g.	Projekcija plana za 2023.g.
	751	PRIHODI OD USLUGA	896.113	912.000	912.000	39.000	951.000	957.600	1.005.480
	756	PRIHODI OD ZAKUPA I NAJMOVA	185.420	90.000	90.000	60.000	150.000	94.500	99.225
I.1	75	**Prihodi od prodaje usluga**	**1.081.533**	**1.002.000**	**1.002.000**	**99.000**	**1.101.000**	**1.052.100**	**1.104.705**
	760	PRIHODI OD PRODAJE ROBE	125.198.625	134.000.000	140.700.000	-1.300.000	139.400.000	147.735.000	155.121.750
I.2	76	**Prihodi od prodaje robe**	**125.198.625**	**134.000.000**	**140.700.000**	**-1.300.000**	**139.400.000**	**147.735.000**	**155.121.750**
	772	PRIHODI OD FINANCIJSKIH DOBITAKA	161	300	300	-200	100	315	331
I.3	77	**Financijski prihodi**	**161**	**300**	**300**	**-200**	**100**	**315**	**331**
	780	PRIHODI OD POPUSTA I OTPISA OBVEZA	999.193	420.000	360.000	-60.000	300.000	378.000	396.900
	781	PRIHODI OD PRODAJE DUG.IMOVINE	15.983	0	0			0	0
	782	PRIHODI OD UKIDANJA REZERVIRANJA	544.785	605.330	500.000	342.000	842.000	525.000	551.250
	783	PRIHODI OD REFUNDAC.,DOTAC,SUBVENC.	81.275	260.000	120.000	186.000	306.000	126.000	132.300
	785	RIHODI OD NAPLATE ŠTETA				23.780	23.780		
	786	PRIHODI OD DRŽAVNIH POTPORA (HSFI 15)	92.264	85.300	85.300	-66.215	19.085	19.085	0
I.4	78	**Ostali poslovni prihodi**	**1.733.500**	**1.370.630**	**1.065.300**	**425.565**	**1.490.865**	**1.048.085**	**1.080.450**
I.		**UKUPNI PRIHODI**	**128.013.819**	**136.372.930**	**142.767.600**	**-775.635**	**141.991.965**	**149.835.500**	**157.307.236**

1. Izmjene i dopune financijskog plana za 2021. godinu i projekcija plana za 2022. I 2023. godinu

Tablica 3 STRUKTURA RASHODA prema ekonomskoj klasifikaciji računskog plana

Red. br.	SKUPINA KONTO	Opis - naziv pozicije RASHODI	Izvršenje od 01.01. do 31.12.2019.	Plan za 2020.g.	Plan za 2021.g.	Povećanje/ smanjenje	Novi Plan 2021.g.	Projekcija plana za 2022.g.	Projekcija plana za 2023.g.
	710	NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	98.413.818	105.540.000	110.270.000	-50.000	110.220.000	115.783.500	121.572.675
	713	TROŠKOVI KALA, RASTEPA, KVARA I LOMA	38.505	60.000	60.000	5.000	65.000	63.000	66.150
II.1	71	TROŠKOVI PRODANE ROBE	**98.452.323**	**105.600.000**	**110.330.000**	**-45.000**	**110.285.000**	**115.846.500**	**121.638.825**
	400	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	129.105	100.000	130.000	-10.000	120.000	136.500	143.325
	401	MAT.TROŠKOVI ADMINISTR.UPRAVE I PRODAJE	133.358	150.000	160.000	0	160.000	168.000	176.400
	402	RADNA OBUĆA I ODJEĆA	119.612	110.000	150.000	-72.000	78.000	157.500	165.375
	404	TROŠAK SITNOG INVENT.I AMBALAŽE	43.207	20.000	30.000	-10.000	20.000	31.500	33.075
	407	POTROŠENA ENERGIJA U ADMIN.,URP.I PROD.	289.273	300.000	315.000	0	315.000	330.750	347.288
II.2	40	MATERIJALNI TROŠKOVI	**714.555**	**680.000**	**785.000**	**-92.000**	**693.000**	**824.250**	**865.463**
	410	TROŠKOVI TELEFONA,POŠTE I PRIJEVOZA	131.800	140.000	147.000	70.000	217.000	154.350	162.068
	411	TROŠKOVI VANJSKIH USLUGA DORADE	34.334	20.000	21.000	0	21.000	22.050	23.153
	412	USLUGE ODRŽAVANJA I ZAŠTITE (SERVISNE U	883.336	1.460.000	1.533.000	-333.000	1.200.000	1.609.650	1.690.133
	413	USLUGE REGISTRACIJE PRIJEVOZNIH SRED.	2.988	2.500	2.625	0	2.625	2.756	2.894
	414	USLUGE ZAKUPA-LIZINGA	1.175.119	1.400.000	1.470.000	30.000	1.500.000	1.543.500	1.620.675
	415	USLUGE PROMIDŽBE	271.799	315.000	330.750	45.000	375.750	347.288	364.652
	416	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	567.761	260.000	273.000	-83.000	190.000	286.650	300.983
	417	KOMUNALNE USLUGE	196.442	255.000	267.750	7.250	275.000	281.138	295.194
	418	USLUGE UGOŠĆIVANJA-REPREZENTACIJE	59.045	40.000	42.000	-32.000	10.000	44.100	46.305
	419	OSTALE VANJSKE USLUGE-TROŠKOVI	135.077	120.000	126.000	0	126.000	132.300	138.915
II.3	41	TROŠKOVI VANJSKIH USLUGA	**3.457.701**	**4.012.500**	**4.213.125**	**-295.750**	**3.917.375**	**4.423.781**	**4.644.970**
	420	BRUTO PLAĆE I NADOKNADE	17.883.761	18.695.000	19.442.800	-297.000	19.145.800	20.414.940	21.435.687
	421	DOPRINOSI NA PLAĆE	2.684.373	2.805.000	2.917.200	-63.000	2.854.200	3.063.060	3.216.213
II.4	42	TROŠKOVI OSOBLJA (PLAĆE)	**20.568.134**	**21.500.000**	**22.360.000**	**-360.000**	**22.000.000**	**23.478.000**	**24.651.900**
	430	AMORTIZACIJA NEMATERIJALNE IMOVINE	43.399	190.000	190.000	120.000	310.000	199.500	209.475
	431	AMORTIZACIJA MATERIJALNE IMOVINE	673.716	630.000	650.000	-120.000	530.000	682.500	716.625
II.5	43	AMORTIZACIJA	**717.115**	**820.000**	**840.000**	**0**	**840.000**	**882.000**	**926.100**
	450	REZERVIRANJA	603.000	500.000	500.000	342.000	842.000	525.000	551.250
II.6	45	REZERVIRANJA	**603.000**	**500.000**	**500.000**	**342.000**	**842.000**	**525.000**	**551.250**
	460	DNEVNICE ZA SLUŽBENA PUT.I PUTNI TROŠK.	159.168	40.000	40.000	-40.000	0	42.000	44.100
	461	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA,DAR.I POTP	1.549.249	1.660.000	1.700.000	0	1.700.000	1.785.000	1.874.250
	462	NADOKNADE ČLANOVIMA UPRAVNOG VIJEĆA	75.840	78.000	80.000	-10.000	70.000	84.000	88.200
	463	TROŠKOVI REPREZ.I PROM.	39.666	20.000	40.000	0	40.000	42.000	44.100
	464	PREMIJE OSIGURANJA	67.702	110.000	130.000	0	130.000	136.500	143.325
	465	BANKOVNE USLUGE I TROŠK.PLATNOG PROMETA	508.194	540.000	568.000	-68.000	500.000	596.400	626.220
	466	DOPRINOSI,ČLANARINE I SL.DAVANJA	118.537	120.000	126.000	-46.000	80.000	132.300	138.915
	467	POREZI KOJI NE OVISE O DOBITKU I TAKSE	1.870	500	1.000	9.000	10.000	1.050	1.103
	468	TROŠKOVI PRAVA KORIŠTENJA (OSIM NAJMOVA	9.064	10.000	10.000	0	10.000	10.500	11.025
	469	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA-NEMATERIJALN	168.937	80.000	100.000	0	100.000	105.000	110.250
II.7	46	OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI	**2.698.227**	**2.658.500**	**2.795.000**	**-155.000**	**2.640.000**	**2.934.750**	**3.081.488**
	474	ZATEZNE KAMATE	213	200	300	-200	100	315	331
II.8	47	FINANCIJSKI RASHODI	**213**	**200**	**300**	**-200**	**100**	**315**	**331**
	483	DOPUŠTENI MANJKOVI, KALO I LOM NA MAT.	216	7.000	10.000	0	10.000	10.500	11.025
	484	KAZNE,PENALI,NADOKN.ŠTETA I TROŠK.IZ UG	0	1.000	3.000	0	3.000	3.150	3.308
	485	NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI POSLOVANJA	2.546	5.000	6.000	0	6.000	6.300	6.615
	486	DAROVI DO 2% OD UKUPNOG PRIHODA	210.681	230.000	230.000	-40.000	190.000	241.500	253.575
	487	DAROVI, IZDACI KOJI NISU U VEZI S OSTV.DOB.	34.048	10.000	40.000	-15.000	25.000	42.000	44.100
II.9	48	OSTALI POSLOVNI RASHODI	**247.491**	**253.000**	**289.000**	**-55.000**	**234.000**	**303.450**	**318.623**
II.		UKUPNI RASHODI	**127.458.759**	**136.024.200**	**142.112.425**	**-660.950**	**141.451.475**	**149.218.046**	**156.678.949**

1. Izmjene i dopune financijskog plana za 2021. godinu i projekcija plana za 2022. I 2023. godinu

Tablica 4 **Plan tekućeg i investicijskog održavanja opreme i objekata Ljekarni Zagrebačke županije u 2021.g.**

Red.br.	Mjesto troška/ podružnica	Račun konto	Vrsta i opis ulaganja	Planirani iznos	Povećanje/ smanjenje	Novi Plan 2021.g.	Vlastita sredstva
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	P1-Matice Hrvatske 5,V.Gorica	4127	pleksi pregrada za dvije blagajne	5.000	-5.000	0	0
2.	P1-Matice Hrvatske 5,V.Gorica	41208	vodoinstalaterski radovi		4.200	4.200	4.200
3.	P1-Matice Hrvatske 5,V.Gorica	41209	električarski radovi (el.ormarić, popr.križa)		23.000	23.000	23.000
4.	P2-Trg k.Petra Krešimira IV 7	4120	razni popravci i krećenje	6.000	6.000	12.000	12.000
5.	P4 Mraclin	41208	servis i popravak grijanja		2.000	2.000	2.000
6.	P5 - Kupljenovo	4120	razni popravci i krećenje	11.000		11.000	11.000
7.	P6- Jastrebarsko	41208	popravak sanitarija		1.250	1.250	1.250
8.	P6- Jastrebarsko	41208	servis alarma		3.500	3.500	3.500
9.	P6- Jastrebarsko	41208	popravak grijanja		1.500	1.500	1.500
10.	P7 Samobor	4120	krećenje ljekarne	10.000	-10.000	0	0
11.	P7 Samobor	41208	ugradnja portafona		2.000	2.000	2.000
12.	P7 Samobor	41208	popravak sustava za grijanje		1.250	1.250	1.250
13.	P9 Sveta Nedjelja	41204	popravak sustava grijanja		2.340	2.340	2.340
14.	P10 Stmec	41209	popravak bojlera		1.200	1.200	1.200
15.	P11 Bregana	4120	Krećenje ljekarne	6.000	-6.000	0	0
16.	P14 Marija Gorica	4121	sanacija stropa i krećenje nakon potresa		7.200	7.200	7.200
17.	P14 Marija Gorica	4121	Sanacija vanjskog zida zbog vlage	30.000	-30.000	0	0
18.	P15 Zelina	4120	Krećenje ljekarne	10.000	-10.000	0	0
19.	P16 Pisarovina	4120	krećenje ljekarne, saniranje zidova	30.000	-30.000	0	0
20.	P19 Rude	4127	automtski dispenzer dezinficijensa na ulazu	15.000	-15.000	0	0
21.	P19 Rude	41208	putokaz na cesti za ljekarnu		1.450	1.450	1.450
22.	SZP, V.Gorica, M.Magdalenića 1	4121	Zamjena vanjske tende	30.000	-30.000	0	0
23	SZP, V.Gorica, M.Magdalenića 1*	4121 (0125)	ugradnja ventilacije u ured bez prozora	15.000	-7.500	7.500	7.500
24.	SZP, V.Gorica, M.Magdalenića 1	41208	sanacija zidova nakon potresa		3.000	3.000	3.000
25.	P08 Samobor	4121	Popravak ili zamjena prozora u skladištu	10.000	-10.000	0	0
26.	P18 Buševec	4120	Popravak centralnog grijanja	15.000	-15.000	0	0
27.	P18 Buševec	41205	ugradnja digitalnog termostata		1.100	1.100	1.100
28.	P3 V.Gorica, Zvonimirova 5	41204	popravak visećih polica		10.000	10.000	10.000
29.	Ostale ljekarne	41209	električarski radovi na sanac.instalacija		5.000	5.000	5.000
	UKUPNO			193.000	-92.510	100.490	100.490

1. Izmjene i dopune financijskog plana za 2021. godinu i projekcija plana za 2022. i 2023.

VI. Plan ulaganja u nabavu nematerijalne i materijalne imovine u 2021.g.

Tablica 5

Red. br.	Mjesto troška	Račun konto	Vrsta i opis nematerijalne i materijalne imovine	Plan za 2021.g.	Povećanje/ smanjenje	Novi Plan za 2021.g.	Vlastiti izvori financiranja
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		**0125**	**Ulaganja na tuđim sredstvima u tijeku najma**	**130.000**	**-65.000**	**65.000**	**65.000**
1.1	P3		krećenje i uređenje stepenica, zidno staklo u kuhinji	20.000		20.000	20.000
1.2	P8		zamjena radijatora u kupaonici, zamjena zvona	10.000	-10.000	0	0
1.3	P11		zamjena dva nova prozora	15.000	-15.000	0	0
1.4	P11		zamjena toplog poda u oficini	10.000	-10.000	0	0
1.5	P16		uređenje oficine, spuštanje stropova	30.000	-30.000	0	0
1.6	P19		uređenje ulaza u ljekarnu, (bojanje fasade, čišćenje kamenih ploča)	20.000	-20.000	0	0
1.7	SZP*		ugradnja ventilacije u ured NC- (prijenos u tablicu 4 -tekuće i inv.održavanje)	15.000	-15.000	0	0
1.8	LAB		sanacija vlage na zidu	10.000	5.000	15.000	15.000
1.9	P1		Probijanje zida hitne-uređenje novih prostorija		13.000	13.000	13.000
1.10	P1		arhitektonske usluge-izrada idejnog rješenja varijanta s robotom		14.000	14.000	14.000
1.11	P13		Nadstrešnica iznad prozora za pacijente		3.000	3.000	3.000

VI. Plan ulaganja u nabavu nematerijalne i materijalne imovine u 2021.g.

Tablica 5

Red. br.	Mjesto troška	Račun konto	Vrsta i opis nematerijalne i materijalne imovine	Plan za 2021.g.	Povećanje/ smanjenje	Novi Plan za 2021.g.	Vlastiti izvori financiranja
1	2	3	4	5	6	7	8
2.		**0310**	**Rashladna postrojenja- klima uređaji**	**45.000**	**18.400**	**63.400**	**63.400**
2.1	P01		klima uređaj	10.000	-2.500	7.500	7.500
2.2	P05		klima uređaj	7.000	500	7.500	7.500
2.3	P06		klima uređaj labos	7.000	-1.300	5.700	5.700
2.4	P08		klima u oficini	7.000	-2.500	4.500	4.500
2.5	P11		klima u oficini	7.000	-3.000	4.000	4.000
2.6	P15		klima uređaj	7.000	8.000	15.000	15.000
2.7	P16		klima uređaj		3.600	3.600	3.600
2.8	P14		klima uređaj		3.600	3.600	3.600
2.9.	P18		klima uređaj		5.300	5.300	5.300
2.10.	P20		klima uređaj		6.700	6.700	6.700
3.		**03100**	**Tehnička postrojenja - alarmi**		**21.600**	**21.600**	**21.600**
3.1	P1		nadogradnja sustava tehničke zaštite (kamere)		9.600	9.600	9.600
3.2.	P21		Dobava i montaža sustava tehničke zaštite (alarmi)		12.000	12.000	12.000
3.		**0312**	**Računalna oprema**	**88.500**	**-56.000**	**32.500**	**32.500**
3.1	P01		tipkovnice za računala - 8kom ??????-potrošni mat.	1.000	-1.000	0	0
3.2	P01		printer laserski - 1 kom	5.000	-3.500	1.500	1.500
3.3	P04		multifunkc. Printer/ scan/ copy	5.000	-5.000	0	0
3.4	P09		Printer, Monitor X2	7.000	-7.000	0	0
3.5	P11		Printer multifunkcijski	5.000	-3.500	1.500	1.500
3.6	P15		ladica za novac	2.500	-2.500	0	0
3.7	P16		UPS za ured	1.500	-1.500	0	0
3.8	P18		2D bar kod čitač	2.500	600	3.100	3.100
3.9	SZP		docking station, 1kom, ekstema memorija 3 kom,	2.000	-2.000	0	0
3.10	SZP		upgradeanje računala (Jelena) monitor Marina	5.000	-2.600	2.400	2.400
3.11	SCN		1 ups	2.000	-2.000	0	0
3.12	SVI		računala i pisaći	50.000	-26.000	24.000	24.000
4.		**0314**	**Oprema ljekarni (hladnjaci,štednjaci,aparati)**	**193.000**	**-57.800**	**135.200**	**135.200**
4.1	P01		Perilica posuđa, hladnjak 310L	17.000	-12.000	5.000	5.000
4.2	P07		Hladnjak 8-15, sistem kontrole temperature	18.000	-18.000	0	0
4.3	P08		Hladnjak 2-8	15.000	-4.000	11.000	11.000
4.4	P08		kapsulirka	10.000	-10.000	0	0
4.5	P09		indukcijska ploča,	3.000	-3.000	0	0
4.6	P13		hladnjak 2-8	15.000		15.000	15.000
4.7	SVI		hladnjaci za ljekarne x 10kom,prij.hladnjak za vozilo	115.000	-10.800	104.200	104.200
5.		**0318**	**Ostala oprema**	**30.000**	**-23.800**	**6.200**	**6.200**
5.1	P01		žaluzine na ulaznim vratima	3.000	0	3.000	3.000
5.2	P11		žaluzine na vratima i prozorima	5.000	-5.000	0	0
5.3	P11		konjić za reklamu	2.000	-2.000	0	0
5.4	P19		reklamni pano B2 na ulazu i mali A4 u oficini	10.000	-10.000	0	0
5.5	P19		žaluzine za sve prozor	10.000	-6.800	3.200	3.200
6.		**0321**	**Pokućstvo-inventar**	**145.000**	**-111.000**	**34.000**	**34.000**
6.1	P02-01		namještaj za ured voditelja (stolić, fotelja),ormar za laboratorij	30.000	-21.000	9.000	9.000
6.2	P05		Uredski stolac, ladičar za ljekove	20.000	-20.000	0	0
6.3	P06		Namještaj za laboratorij (ormar,sudoper,stol, police)	30.000	-30.000	0	0
6.4	P07		Plexi košara ili stalak	5.000	-5.000	0	0
6.5	P09		2X fotellje i stol	5.000	-5.000	0	0
6.6.	P11		željezni ormar za garderobu (stolica)	10.000	-9.200	800	800
6.7	P12		Plexi polica za lijekove	3.000	-3.000	0	0
6.8	P16		Pult i police u oficini	30.000	-29.600	400	400
6.9	P19		izložbene police (2regala) za oficinu, separatori za ladice, sol za laboratorij	12.000	-11.700	300	300
6.10	P20		Kuhinjski blok i ormar	0	15.500	15.500	15.500
6.11	SZP		Ormarić i stolica	0	3.000	3.000	3.000
6.12	P10		Fotelje	0	5.000	5.000	5.000
7.		**0323**	**Mjerni i kontrolni uređaji (vage)**	**40.000**	**-40.000**	**0**	**0**
7.1	P02		Vaga za pacijente	10.000	-10.000	0	0
7.2	P05		Vaga za pacijente	10.000	-10.000	0	0
7.3	P07		Vaga za pacijente	10.000	-10.000	0	0
7.4	P08		Vaga za pacijente	10.000	-10.000	0	0
8.		**0124**	**Ulaganje u računalni softver**	**0**	**33.600**	**33.600**	**33.600**
8.1.	P20,P21		Programsko rješenje Esculap 2000 (za Kloštar Ivanić i Krašić)	0	27.600	27.600	27.600
8.2.	P20,P21		Licence Extra financije (za Kloštar Ivanić i Krašić)	0	6.000	6.000	6.000
			UKUPNO	**671.500**	**-280.000**	**391.500**	**391.500**

1. Izmjene i dopune financijskog plana za 2021. godinu i projekcije plana za 2022. i 2023. godinu

VII. Financijski plan ukupnih prihoda Ljekarni Zagrebačke županije prema izvorima financiranja za 2021. godinu i projekcija plana za 2022. i 2023.godinu

Tablica 6. **IZVORI FINANCIRANJA**

IZVOR	OPIS	Plan 2020.g.	Plan za 2021.g.	Povećanje/ smanjenje	**Novi Plan 2021.g.**	Projekcija plana za 2022.g.	Projekcija plana za 2023.g.
1	Opći prihodi (javni)	84.300.000	84.000.000	1.700.000	85.700.000	88.200.000	92.610.000
2	Vlastiti prihodi	51.075.630	57.770.300	-2.673.420	55.096.880	60.658.815	63.691.756
3	Namjenski prihodi	997.300	997.300	197.785	1.195.085	976.685	1.005.480
	UKUPNI PRIHODI	136.372.930	142.767.600	-775.635	**141.991.965**	149.835.500	157.307.236

Tablica 6.1 **IZVORI FINANCIRANJA**

IZVOR	OPIS	Plan 2020.g.	Plan za 2021.g.	Povećanje/ smanjenje	Novi Plan 2021.g.	Projekcija plana za 2022.g.	Projekcija plana za 2023.g.
1	Opći prihodi (javni)						
1.1	Prihodi od HZZO-a za osnovno i dopunsko zdravstveno osiguranje	84.300.000	84.000.000	1.700.000	85.700.000	88.200.000	92.610.000
2	Vlastiti prihodi						
2.1	Prihodi od zakupa nekretnina te ostalih usluga	90.000	90.000	65.000	155.000	94.500	99.225
2.2.	Prihodi od slobodne prodaje	49.700.000	56.700.000	-3.000.000	53.700.000	59.535.000	62.511.750
2.3.	Financijski prihodi	300	300	-200	100	315	331
2.4	Prihodi od naknadnih popusta	420.000	360.000	-60.000	300.000	378.000	396.900
2.5	Prihodi od ukidanja rezerviranja	605.330	500.000	342.000	842.000	525.000	551.250
2.6	Prihodi od prefakturiranih troškova	260.000	120.000	-44.000	76.000	126.000	132.300
2.7.	Prihodi od naknada šteta	0	0	23.780	23.780	0	0
3	3. Namjenski prihodi						
3.1	Prihodi od HZZO-a za dežurstvo	865.000	865.000	28.000	893.000	908.250	953.663
3.2	Prihodi od HZZO-a za CEZIH	47.000	47.000	6.000	53.000	49.350	51.818
3.3.	Prihodi od državnih potpora	85.300	85.300	-66.215	19.085	19.085	0
3.4.	Prihodi od refundacija za rad pripravnika	0	0	230.000	230.000		
	UKUPNI PRIHODI	136.372.930	142.767.600	-775.635	**141.991.965**	149.835.500	157.307.236

Tablica 6.2. **Plan NETO prihoda prema izvorima financiranja za 2021.g.**

IZVOR	OPIS	Plan 2020.g.	Plan 2021.g.	Povećanje/ smanjenje	**Novi Plan 2021.g.**	N.Plan 2021.g. Struktura %
1	**Opći prihodi (javni) LJZŽ**	84.300.000	84.000.000	1.700.000	85.700.000	
	Trošak nabavne vrijednosti prodane robe	75.900.000	75.600.000	1.330.000	76.930.000	
	Neto prihod (RUC-usluga)	**8.400.000**	**8.400.000**	**370.000**	**8.770.000**	**27,66**
2	**Vlastiti prihodi LJZŽ**	51.075.630	57.770.300	-2.673.420	55.096.880	
	Trošak nabavne vrijednosti prodane robe	29.700.000	34.730.000	-1.375.000	33.355.000	
	Neto prihod (RUC i ostali posl.prih.)	**21.375.630**	**23.040.300**	**-1.298.420**	**21.741.880**	**68,57**
3	**Namjenski prihodi**	**997.300**	**997.300**	**197.785**	**1.195.085**	**3,77**
	UKUPNI NETO PRIHODI (Prihodi umanjeni za troškove nabavne vrijed.)	**30.772.930**	**32.437.600**	**-730.635**	**31.706.965**	**100%**

1. Izmjene i dopune financijskog plana za 2021. godinu i projekcije plana za 2022. i 2023. godinu

Tablica 7 Raspored rashoda po izvorima financiranja

Red. br.	SKUPINA KONTO	Opis - naziv pozicije RASHODI	Plan za 2021.g.	1. Javni izvori	2. Vlastiti izvori	3. Namjen. izvori	Novi Plan 2021.g.	1. Javni izvor izvori	2.Vlastiti izvor izvori	3. Namjenski izvori
1.		Opći (strateški) program, kontinuirano, sveobuhvatno i kvalitetno pružanje ljek. usluge stanovništvu ZGŽ								
	710	NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	110.270.000	75.600.000	34.670.000		110.220.000	76.930.000	33.290.000	0
	713	TROŠKOVI KALA, RASTEPA, KVARA I LOMA	60.000		60000		65.000		65.000	0
II.1	71	**TROŠKOVI PRODANE ROBE**	**110.330.000**	**75.600.000**	**34.730.000**	**0**	**110.285.000**	**76.930.000**	**33.355.000**	**0**
	400	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	130.000		130.000		120.000		120.000	
	401	MAT.TROŠKOVI ADMINISTR.UPRAVE I PRODAJ	160.000		160.000		160.000		160.000	
	402	RADNA OBUĆA I ODJEĆA	150.000		150.000		78.000		78.000	
	404	TROŠAK SITNOG INVENT.I AMBALAŽE	30.000		30.000		20.000		20.000	
	407	POTROŠENA ENERGIJA U ADMIN.,URP.I PROD.	315.000		315.000		315.000		315.000	
II.2	40	**MATERIJALNI TROŠKOVI**	**785.000**	**0**	**785.000**	**0**	**693.000**	**0**	**693.000**	**0**
	410	TROŠKOVI TELEFONA,POŠTE I PRIJEVOZA	147.000		147.000		217.000		217.000	
	411	TROŠKOVI VANJSKIH USLUGA DORADE	21.000		21.000		21.000		21.000	
	412	USLUGE ODRŽAVANJA I ZAŠTITE (SERVISNE U	1.533.000		1.486.000	47.000	1.200.000		1.147.000	53.000
	413	USLUGE REGISTRACIJE PRIJEVOZNIH SRED.	2.625		2.625		2.625		2.625	
	414	USLUGE ZAKUPA-LIZINGA	1.470.000		1.470.000		1.500.000		1.500.000	
	415	USLUGE PROMIDŽBE	330.750		330.750		375.750		375.750	
	416	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	273.000		273.000		190.000		190.000	
	417	KOMUNALNE USLUGE	267.750		267.750		275.000		275.000	
	418	USLUGE UGOŠĆIVANJA-REPREZENTACIJE	42.000		42.000		10.000		10.000	
	419	OSTALE VANJSKE USLUGE-TROŠKOVI	126.000		126.000		126.000		126.000	
II.3	41	**TROŠKOVI VANJSKIH USLUGA**	**4.213.125**	**0**	**4.166.125**	**47.000**	**3.917.375**	**0**	**3.864.375**	**53.000**
	420	BRUTO PLAĆE I NADOKNADE	19.442.800	7.304.000	11.385.800	753.000	19.145.800	7.652.000	10.513.800	980.000
	421	DOPRINOSI NA PLAĆE	2.917.200	1.096.000	1.709.200	112.000	2.854.200	1.118.000	1.593.200	143.000
II.4	42	**TROŠKOVI OSOBLJA (PLAĆE)**	**22.360.000**	**8.400.000**	**13.095.000**	**865.000**	**22.000.000**	**8.770.000**	**12.107.000**	**1.123.000**
	430	AMORTIZACIJA NEMATERIJALNE IMOVINE	190.000		190.000		310.000		310.000	
	431	AMORTIZACIJA MATERIJALNE IMOVINE	650.000		564.700	85.300	530.000		510.915	19.085
II.5	43	**AMORTIZACIJA**	**840.000**		**754.700**	**85.300**	**840.000**	**0**	**820.915**	**19.085**
	450	REZERVIRANJA	500.000		500.000		842.000		842.000	
II.6	45	**REZERVIRANJA**	**500.000**		**500.000**	0	**842.000**	**0**	**842.000**	**0**
	460	DNEVNICE ZA SLUŽBENA PUT.I PUTNI TROŠK.	40.000		40.000		0		0	
	461	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA,DAR.I PO	1.700.000		1.700.000		1.700.000		1.700.000	
	462	NADOKNADE ČLANOVIMA UPRAVNOG VIJEĆA	80.000		80.000		70.000		70.000	
	463	TROŠKOVI REPREZ.I PROM.	40.000		40.000		40.000		40.000	
	464	PREMIJE OSIGURANJA	130.000		130.000		130.000		130.000	
	465	BANKOVNE USLUGE I TROŠK.PLATNOG PROME	568.000		568.000		500.000		500.000	
	466	DOPRINOSI,ČLANARINE I SL.DAVANJA	126.000		126.000		80.000		80.000	
	467	POREZI KOJI NE OVISE O DOBITKU I TAKSE	1.000		1.000		10.000		10.000	
	468	TROŠKOVI PRAVA KORIŠTENJA (OSIM NAJMOV	10.000		10.000		10.000		10.000	
	469	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA-NEMATERIJAL	100.000		100.000		100.000		100.000	
II.7	46	**OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI**	**2.795.000**	**0**	**2.795.000**	**0**	**2.640.000**	**0**	**2.640.000**	**0**
	474	ZATEZNE KAMATE	300		300		100		100	
II.8	47	**FINANCIJSKI RASHODI**	**300**	0	**300**	0	**100**	**0**	**100**	**0**
	483	DOPUŠTENI MANJKOVI, KALO I LOM NA MAT.	10.000		10.000		10.000		10.000	
	484	KAZNE,PENALI,NADOKN.ŠTETA I TROŠK.IZ UG	3.000		3.000		3.000		3.000	
	485	NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI POSLOVANJ	6.000		6.000		6.000		6.000	
	486	DAROVI DO 2% OD UKUPNOG PRIHODA	230.000		230.000		190.000		190.000	
	487	DAROVI, IZDACI KOJI NISU U VEZI S OSTV.DOB.	40.000		40.000		25.000		25.000	
II.9	48	**OSTALI POSLOVNI RASHODI**	**289.000**	**0**	**289.000**	**0**	**234.000**	**0**	**234.000**	**0**
II.10	4	**UKUPNI TROŠKOVI IZ RAZREDA 4**	**31.782.425**	**8.400.000**	**22.385.125**	**997.300**	**31.166.475**	**8.770.000**	**21.201.390**	**1.195.085**
II.		**UKUPNI RASHODI**	**142.112.425**	**84.000.000**	**57.115.125**	**997.300**	**141.451.475**	**85.700.000**	**54.556.390**	**1.195.085**

Ravnateljica:
Zvjezdana Dobrinčić, mag.pharm.

URBROJ: 238-31-158-21-01-461
Velika Gorica, 14.12.2021.

LJEKARNE ZAGREBAČKE ŽUPANIJE
Velika Gorica, Matije Magdalenića 1
3

Na temelju odredbe članka 25. Statuta Ljekarni Zagrebačke županije („Glasnik Zagrebačke županije“ broj 14/19), na prijedlog ravnateljice Ljekarni Zagrebačke županije Upravno vijeće Ljekarni Zagrebačke županije na **2.** sjednici održanoj dana **22.12.2021**. godine donosi slijedeću

ODLUKU
o donošenju 1. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2021. godinu i projekcija plana za 2022. i 2023. godinu

I.

Prihvaća se prijedlog ravnateljice i donosi se 1. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2021. godinu i projekcija plana za 2022. i 2023. godinu.

II.

1. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2021. godinu i projekcija plana za 2022. i 2023. godinu, URBROJ: 238/31-158-21-01-461 od 14.12.2021. godine, sastavni je dio ove Odluke.

III.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Darko Bekić

URBROJ: 238/31-158-21-01-478
Velika Gorica, 22.12.2021.

LJEKARNE ZAGREBAČKE ŽUPANIJE
Velika Gorica, Matije Magdalenića 1
3