Ljekarne Zagrebačke županije

2. izmjene i dopune Financijskog plana za 2022. godinu i projekcija plana za 2023. i 2024. godinu Ljekarni Zagrebačke županije

Studeni 2022. godine

U odnosu na Financijski plan za 2022. godinu i projekcije plana za 2022. i 2023. godinu usvojen na 3. elektronskoj Sjednici Upravnog vijeća Ljekarni Zagrebačke županije održanoj dana 30.12.2021. godine te 1. Izmjene i dopune financijskog plana za 2022. godinu i projekcija plana za 2023. i 2024. godinu usvojene na 9. elektronskoj Sjednici Upravnog vijeća Ljekarni Zagrebačke županije održanoj dana 03.06.2022. godine predlažemo sljedeće izmjene i dopune:

a) na poziciji Prihoda:

- skupina 75 Prihodi od usluga - povećanje za 45.500 kuna
- skupina 76 Prihodi od prodaje robe – povećanje za 12.765.000 kuna
- skupina 78 Ostali poslovni prihodi – povećanje za 264.020 kuna

Obrazloženje povećanja planiranih prihoda:

Povećanje prihoda od usluga u odnosu na prvobitan plan u visini od 45.500 kuna je nastalo zbog povećanja prihoda od dežurstava za 5% s obzirom na to da je 31.05.2022 donesena Odluka o izmjenama Odluke o osnovama za sklapanje ugovora o provođenju zdravstvene zaštite iz obveznog zdravstvenog osiguranje te je temeljem te Odluke povišena naknada za uslugu dežurstva. Također su porasli prihodi od CEZIH-a za 12% zbog povećanja broja poslovnica. Prihodi od usluga dostave su porasli za 53% uslijed bolje prodaje putem web shopa.
S druge strane smanjeni su prihodi od zakupa s obzirom na to da se poslovnica Krašić vratila u istopadu 2021. godine iz privatnog zakupa u Ljekarne te u 2022. godini za navedenu poslovnicu nisu ostvareni prihodi od zakupa.

Povećanje prihoda od prodaje za 12.765.000 kuna u odnosu na prvobitan plan rezultat je znatno bolje realizacije u prvih 10 mjeseci 2022. godine te procjene za studeni i prosinac. Povećanje prihoda je rezultat značajnog napora zaposlenika kako bi se prodaja povećala te činjenice da su tijekom 2021. godine 3 poslovnice ostvarivale prihode od prodaje tek dio godine (nove poslovnice Rude, Kloštar Ivanić i Krašić) dok u 2022. godini imamo prihode od prodaje i za navedene poslovnice tijekom cijele godine.

Povećanje ostalih poslovnih prihoda za 264.020 kuna u odnosu na prvobitan plan se najvećim dijelom odnosi na povećanje prihoda od popusta i otpisa obveza za 88.000 kuna, prihoda od prodaje dugotrajne imovine za 1.900 kuna, prihoda od refundacija, dotacija i subvencija za 173.320 kuna te prihoda od naknade štete za 800 kuna u odnosu na prvobitan plan.
Povećanje prihoda od popusta i otpisa obveza se najvećim dijelom odnosi na povećanje prihoda od kasaskonta uslijed podmirivanja obveza u kraćem roku (što je uvjetovano boljom naplatom potraživanja od HZZO-a).
Povećanje prihoda od refundacija, dotacija i subvencija se najvećim dijelom odnosi na povećanje prihoda od refundacija za rad pripravnika koje financira HZZ. U prvobitnom planu je planiran prihod za Ugovore o sufinanciranju sklopljene u svibnju 2021. godine za 5 pripravnika (koji su trajali do svibnja 2022. godine), međutim odlučeno je da će se nastaviti koristiti navedena pogodnost i u 2022. godini te su u srpnju 2022. godine sklopljeni Ugovori o sufinanciranju dva pripravnika te u kolovozu 2022. godine za dodatno dva pripravnika. U planu je sklapanje Ugovora za sufinanciranje dodatno još jednog pripravnika do kraja 2022. godine.

Povećanje troškova osoblja za 3.231.500 kuna u odnosu na prvobitan plan proizlazi iz povećanja osnovice za obračun plaće temeljem Odluke Vlade u travnju za 4% (za obračunsko razdoblje od svibnja) te u listopadu za dodatnih 6% (za obračunsko razdoblje od listopada), povećanja broja zaposlenih uslijed značajnog povećanja obujma poslovanja, novih poslovnica koje su u 2021. godini poslovale samo dio godine te uvođenja dvije smjene u 2 poslovnice (u odnosu na jednu smjenu u 2021. godini).

Smanjenje troškova amortizacije za 149.200 kuna u odnosu na prvobitan plan proizlazi iz činjenice da su nabavke dugotrajne imovine minimalizirane (svedene na nužne zbog neizvjesnosti, energetske krize te sveopćeg porasta cijena uslijed rata u Ukrajini) i znatno manje u odnosu na prvobitan plan te činjenice da je određena postojeća imovina već dijelom izamortizirana.

Smanjenje ostalih troškova za 15.000 kuna u odnosu na prvobitan plan proizlazi iz smanjenja naknada troškova zaposlenima za 43.000 kuna, te smanjenje ostalih troškova poslovanja za 48.620 kuna. S druge strane povećani su troškovi bankovnih usluga i platnog prometa za 34.000 kuna, doprinosi, članarine i slična davanja za 33.420 kuna uslijed povećanja prihoda, troškovi osiguranja za 7.100 kuna te troškovi prava korištenja za 2.100 kuna.

Smanjenje ostalih poslovnih rashoda za 145.500 kuna u odnosu na prvobitan plan proizlazi iz smanjenja iznosa planiranih donacija uslijed maksimalne redukcije rashoda zbog značajnog porasta inflacije te neizvjesnosti daljnjeg utjecaja na sveopći porast cijena.

Nakon povećanja ukupnih rashoda za 13.274.450 kuna u odnosu na prvobitan plan, od čega se na povećanje varijabilnog troška prodane robe odnosi 9.980.950 kuna, a dodatnih 3.293.500 kuna na povećanje troškova iz razreda 4, stupac Novi Plan iznosi 165.133.303 kune odnosno 8,74% više u odnosu na prvobitan plan.

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

Nakon izmjena i dopuna pozicija prihoda i rashoda, smanjuje se pozicija bruto dobitka za 199.930 kuna u odnosu na prvobitan plan, te on prema novom planu iznosi 530.000 kuna. Istovremeno se smanjuje i neto dobitak za 163.943 kune, te on prema novom planu iznosi 434.600 kuna.

U planu tekućeg i investicijskog održavanja opreme i objekata Ljekarni Zagrebačke županije (tablica 4) predlažemo smanjenje za 251.300 kuna u odnosu na prvobitan plan, te stupac Novi plan iznosi 984.700 kuna odnosno 20,33% manje u odnosu na prvobitan plan.

Na ulaganjima u nabavu nematerijalne i materijalne imovine (tablica 5) predlažemo smanjenje ukupnih ulaganja za 1.468.940 kuna u odnosu na prvobitan plan, te stupac Novi plan iznosi 1.369.460 kuna odnosno 51,75 % manje u odnosu na prvobitan plan.

U nastavku Financijski plan za 2022. godinu i projekcija plana za 2023. i 2024. godinu razrađen po ekonomskoj klasifikaciji stavki prihoda i rashoda prema računima glavne knjige (na trećoj razini računskog plana), s novim stupcima Povećanje/Smanjenje i Novi Plan po svim izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2022. godinu.

Projekcije plana za 2023. i 2024. godinu su ostale iste u odnosu na prvobitan Plan.

III. STRUKTURA RASHODA prema ekonomskoj klasifikaciji računskog plana – 2. Izmjene i dopune financijskog plana za 2022. godinu i projekcija plana za 2023. i 2024. godinu

TABLICA 3 STRUKTURA RASHODA prema ekonomskoj klasifikaciji računskog plana

Red. br.	SKUPINA KONTO	Opis - naziv pozicije RASHODI	Izvršenje od 01.01. do 31.12.2020.	Plan za 2021.g.	Plan za 2022.g.	Povećanje/ smanjenje	Novi Plan za 2022. g.	Projekcija plana za 2023.g.	Projekcija plana za 2024.g.
	710	NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	107.804.383	110.220.000	118.820.050	9.980.950	128.801.000	122.384.652	126.056.191
	713	TROŠKOVI KALA, RASTEPA, KVARA I LOMA	70.246	65.000	66.950	0	66.950	68.959	71.027
II.1	71	TROŠKOVI PRODANE ROBE	**107.874.629**	**110.285.000**	**118.887.000**	**9.980.950**	**128.867.950**	**122.453.610**	**126.127.218**
	400	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	103.621	120.000	123.600	23.400	147.000	127.308	131.127
	401	MAT.TROŠKOVI ADMINISTR.UPRAVE I PRODAJE	149.494	160.000	164.800	18.200	183.000	169.744	174.836
	402	RADNA OBUĆA I ODJEĆA	110.838	78.000	80.350	-7.350	73.000	82.761	85.243
	404	TROŠAK SITNOG INVENT.I AMBALAŽE	12.511	20.000	20.600	-2.600	18.000	21.218	21.855
	407	POTROŠENA ENERGIJA U ADMIN., UPR. I PROD.	264.899	315.000	324.450	259.550	584.000	334.184	344.209
II.2	40	MATERIJALNI TROŠKOVI	**641.363**	**693.000**	**713.800**	**291.200**	**1.005.000**	**735.214**	**757.270**
	410	TROŠKOVI TELEFONA,POŠTE I PRIJEVOZA	134.664	217.000	223.510	-4.010	219.500	230.215	237.122
	411	TROŠKOVI VANJSKIH USLUGA DORADE	10.104	21.000	21.630	0	21.630	22.279	22.947
	412	USLUGE ODRŽAVANJA I ZAŠTITE (SERVISNE U	1.353.653	1.200.000	1.236.000	-91.000	1.145.000	1.273.080	1.311.272
	413	USLUGE REGISTRACIJE PRIJEVOZNIH SRED.	2.464	2.625	2.704	0	2.704	2.785	2.868
	414	USLUGE ZAKUPA-LIZINGA	1.367.904	1.500.000	1.745.000	234.000	1.979.000	1.797.350	1.851.271
	415	USLUGE PROMIDŽBE	311.614	375.750	387.023	-78.523	308.500	398.633	410.592
	416	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	258.535	190.000	225.700	-16.700	209.000	232.471	239.445
	417	KOMUNALNE USLUGE	254.527	275.000	283.250	67.500	350.750	291.748	300.500
	418	USLUGE UGOŠĆIVANJA-REPREZENTACIJE	40.001	10.000	10.300	0	10.300	10.609	10.927
	419	OSTALE VANJSKE USLUGE-TROŠKOVI	105.665	126.000	129.784	-30.767	99.017	133.678	137.688
II.3	41	TROŠKOVI VANJSKIH USLUGA	**3.839.131**	**3.917.375**	**4.264.900**	**80.500**	**4.345.400**	**4.392.847**	**4.524.633**
	420	BRUTO PLAĆE I NADOKNADE	18.007.473	19.145.800	20.086.836	2.799.164	22.886.000	20.517.601	21.133.129
	421	DOPRINOSI NA PLAĆE	2.688.797	2.854.200	3.028.664	432.336	3.461.000	3.098.152	3.191.096
II.4	42	TROŠKOVI OSOBLJA (PLAĆE)	**20.696.270**	**22.000.000**	**23.115.500**	**3.231.500**	**26.347.000**	**23.615.753**	**24.324.225**
	430	AMORTIZACIJA NEMATERIJALNE IMOVINE	200.137	310.000	319.300	-151.300	168.000	328.879	338.745
	431	AMORTIZACIJA MATERIJALNE IMOVINE	622.953	530.000	545.900	2.100	548.000	562.277	579.145
II.5	43	AMORTIZACIJA	**823.090**	**840.000**	**865.200**	**-149.200**	**716.000**	**891.156**	**917.891**
	450	REZERVIRANJA	842.000	842.000	842.000	0	842.000	867.260	893.278
II.6	45	REZERVIRANJA	**842.000**	**842.000**	**842.000**	**0**	**842.000**	**867.260**	**893.278**
	460	DNEVNICE ZA SLUŽBENA PUT. I PUTNI TROŠK.	24.662	0	0	0	0	0	0
	461	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA,DAR.I POTP	1.609.422	1.700.000	1.751.000	-43.000	1.708.000	1.803.530	1.857.636
	462	NADOKNADE ČLANOVIMA UPRAVNOG VIJEĆA	71.260	70.000	72.100	0	72.100	74.263	76.491
	463	TROŠKOVI REPREZ.I PROM.	25.518	40.000	41.200	0	41.200	42.436	43.709
	464	PREMIJE OSIGURANJA	110.735	130.000	133.900	7.100	141.000	137.917	142.055
	465	BANKOVNE USLUGE I TROŠK.PLATNOG PROMETA	474.327	500.000	515.000	34.000	549.000	530.450	546.364
	466	DOPRINOSI,ČLANARINE I SL.DAVANJA	117.233	80.000	128.580	33.420	162.000	132.437	136.411
	467	POREZI KOJI NE OVISE O DOBITKU I TAKSE	0	10.000	10.300	0	10.300	10.609	10.927
	468	TROŠKOVI PRAVA KORIŠTENJA (OSIM NAJMOVA	9.082	10.000	10.300	2.100	12.400	10.609	10.927
	469	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA-NEMATERIJALNI	86.163	100.000	262.620	-48.620	214.000	270.499	278.614
II.7	46	OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI	**2.528.402**	**2.640.000**	**2.925.000**	**-15.000**	**2.910.000**	**3.012.750**	**3.103.133**
	474	ZATEZNE KAMATE	131	100	103	0	103	106	109
II.8	47	FINANCIJSKI RASHODI	**131**	**100**	**103**	**0**	**103**	**106**	**109**
	481	OTPISI				5.000	5.000	0	0
	483	DOPUŠTENI MANJKOVI, KALO I LOM NA MAT.	6.070	10.000	10.300	0	10.300	10.609	10.927
	484	KAZNE,PENALI,NADOKN.ŠTETA I TROŠK.IZ UG		3.000	3.100	-500	2.600	3.193	3.289
	485	NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI POSLOVANJA	3.245	6.000	6.200	0	6.200	6.386	6.578
	486	DAROVI DO 2% OD UKUPNOG PRIHODA	167.340	190.000	200.000	-128.000	72.000	206.000	212.180
	487	DAROVI, IZDACI KOJI NISU U VEZI S OSTV.DOB.	1.250	25.000	25.750	-22.000	3.750	26.523	27.318
II.9	48	OSTALI POSLOVNI RASHODI	**177.905**	**234.000**	**245.350**	**-145.500**	**99.850**	**252.711**	**260.292**
II.		UKUPNI RASHODI	**137.422.921**	**141.451.475**	**151.858.853**	**13.274.450**	**165.133.303**	**156.221.407**	**160.908.049**

IV. PLAN TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA objekata Ljekarni Zagrebačke županije u 2022. godini – 2. Izmjene i dopune financijskog plana za 2022. godinu i projekcija plana za 2023. i 2024. godinu (nastavak)

TABLICA 4 PLAN TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA opreme i objekata Ljekarni Zagrebačke županije u 2022. godini (nastavak)

Red.br.	Mjesto troška	Račun konto	Vrsta i opis ulaganja	Plan za 2022. g	Povećanje/ smanjenje	Novi Plan 2022. g.	Vlastita sredstva
1	2	3	4	5			6
7.		**41209**	**Održavanje električnih instalacija**	**45.000**	**-24.000**	**21.000**	**21.000**
7.1	P5		rasvjeta ispred ljekarne	2.000	-2.000	0	0
7.2	P10		rasvjeta oficina	2.000	-2.000	0	0
7.3	P16		električarski radovi (zamjena lampi)	2.000	-2.000	0	0
7.4	P19		senzor svjetlo na ulazu	2.000	-2.000	0	0
7.5	svi		redovno održavanje	37.000	-16.000	21.000	21.000
8.		**4121**	**Investicijsko održavanje**	**50.000**	**-35.000**	**15.000**	**15.000**
8.1	svi		redovno održavanje	50.000	-35.000	15.000	15.000
9.		**4122, 4125**	**Održavanje i popravci vozila**	**12.000**	**0**	**12.000**	**12.000**
9.1	svi		redovno održavanje	12.000	0	12.000	12.000
10.		**4123**	**Održavanje softvera i web stranica**	**470.000**	**-14.000**	**456.000**	**456.000**
10.1	svi		redovno održavanje	470.000	-14.000	456.000	456.000
11		**4127, 4128**	**Održavanje sustava zaštite protiv krađe**	**125.000**	**-7.000**	**118.000**	**118.000**
11.1	svi		redovno održavanje	125.000	-7.000	118.000	118.000
			UKUPNO	**1.236.000**	**-251.300**	**984.700**	**984.700**

V. PLAN ULAGANJA U NABAVU DUGOTRAJNE MATERIJALNE I NEMATERIJALNE IMOVINE U 2022. godini – 2. Izmjene i dopune financijskog plana za 2022. godinu i projekcija plana za 2023. i 2024. godinu

TABLICA 5 PLAN ULAGANJA U NABAVU NEMATERIJALNE I MATERIJALNE IMOVINE u 2022. godini

Red. br.	Mjesto troška	Račun konto	Vrsta i opis nematerijalne i materijalne imovine	Plan za 2022. g.	Povećanje/ smanjenje	Novi Plan 2022.	Izvori financiranja sredstva
1	2	3	4	5			6
1.		**0125**	**Ulaganja na tuđim sredstvima u tijeku najma**	**1.126.000**	**-551.900**	**574.100**	**574.100**
1.1	P1		adaptacija i proširenje ljekarne	400.000	-400.000	0	0
1.2	P3		zidno staklo u kuhinji	10.000	-10.000	0	0
1.3	P8		zamjena dva radijatora u kupaonici	10.000	-10.000	0	0
1.4	P10		izolacija tavanskog prostora (energetska učinkovitost)	50.000	-50.000	0	0
1.5	SZP		Orle, uređenje ljekarne	100.000		100.000	100.000
1.6	SCN		pregradna stijena (dvorane na 2 ureda)	50.000	-50.000	0	0
1.7	LAB		sanacija vlage na zidu	10.000	-6.200	3.800	3.800
1.8	Zelina		uređenje pp u najmu za ljek.-građevinski ra	390.000	-4.000	386.000	386.000
1.9	Zelina		projektna dokumentacija	56.000		56.000	56.000
1.10	Zelina		stručni nadzor	50.000	-26.000	24.000	24.000
1.11	P02		protuprovalna rešetka		900	900	900
1.12	P02		nadstrešnica		3.400	3.400	3.400

V. PLAN ULAGANJA U NABAVU DUGOTRAJNE MATERIJALNE I NEMATERIJALNE IMOVINE U 2022. godini – 2. Izmjene i dopune financijskog plana za 2022. godinu i projekcija plana za 2023. i 2024. godinu (nastavak)

TABLICA 5 PLAN ULAGANJA U NABAVU NEMATERIJALNE I MATERIJALNE IMOVINE u 2022. godini (nastavak)

Red. br.	Mjesto troška	Račun konto	Vrsta i opis nematerijalne i materijalne imovine	Plan za 2022. g.	Povećanje/ smanjenje	Novi Plan 2022.	Izvori financiranja sredstva
1	2	3	4	5			6
6.		**0321**	**Pokućstvo - inventar**	**154.800**	**-2.300**	**152.500**	**152.500**
6.1	P5		ladičar za lijekove	15.000	-15.000	0	0
6.2	P8		stakleni izložbeni ormari 3 kom po mjeri	9.000		9.000	9.000
6.3	P9		fotelje 4 kom	2.800	1.000	3.800	3.800
6.4	P10		ormar polica u laboratoriju	5.000	-4.700	300	300
6.5	P12		namještaj - kuhinja	10.000	-10.000	0	0
6.6	P18		stakleni izložbeni ormari (90x40x200)	1.500	-1.000	500	500
6.7	P20		izložbene police za obuću i kozmetiku	3.000		3.000	3.000
6.8	P21		polica 1,5*1-1,2m*0,35-0,40	5.000	-5.000	0	0
6.9	SZP		ormarić ladičar	2.000	-2.000	0	0
6.10	SZP		podlošci za noge 6 kom	1.500	-1.500	0	0
6.11	Zelina		namještaj komplet	100.000	17.000	117.000	117.000
6.12	P02		regali		1.250	1.250	1.250
6.13	P02		kamena ploča - podložak za vagu		650	650	650
6.14	P07		Polica		4.750	4.750	4.750
6.15	P08		Uredska stolica		800	800	800
6.16	P09		Uredski sef		3.350	3.350	3.350
6.17	P11		uredska stolica		500	500	500
6.18	P11		polica i pregrada		1.800	1.800	1.800
6.19	P13		ormarići		350	350	350
6.20	P16		kamena ploča - podložak za vagu		650	650	650
6.21	SZP		stolice		200	200	200
6.22	SCN		regali		1.100	1.100	1.100
6.23	P14		sef		3.500	3.500	3.500
7.		**0323**	**Alati, mjerni i kontrolni instrumenti (vage)**	**67.100**	**-8.320**	**58.780**	**58.780**
7.1	P2		vaga za pacijente	12.000	-5.900	6.100	6.100
7.2	P5		vaga za pacijente	6.100		6.100	6.100
7.3	P7		vaga za pacijente	12.000	-5.900	6.100	6.100
7.4	P8		kapsulirka, vaga za pacijente	22.000	-7.150	14.850	14.850
7.5	Zelina		vage za pacijente	15.000	-4.600	10.400	10.400
7.6	LAB		kapsulirka		7.830	7.830	7.830
7.7	P21		vaga za pacijente		7.400	7.400	7.400
8.		**0324**	**Audio i video aparati, kamere i alarmi**	**56.000**	**31.100**	**87.100**	**87.100**
8.1	P3		video nadzor	9.000	-1.670	7.330	7.330
8.2	P6		kamere	9.000	-9.000	0	0
8.3	P8		kamere	9.000	-9.000	0	0
8.4	P19		kamere unutarnje	9.000	-9.000	0	0
8.5	Zelina		sustav tehničke zaštite	20.000	48.770	68.770	68.770
8.6	P10		kamere		11.000	11.000	11.000
9.		**0124**	**Softver i ostala prava**	**20.000**	**-10.700**	**9.300**	**9.300**
9.1	Zelina		računalni program za ljekarničko poslovar	20.000	-20.000	0	0
9.2	SZP		MS office - voditelj računovodstva		2.600	2.600	2.600
9.3	SZP		MS office - ravnatelj		3.700	3.700	3.700
9.4	SCN		Modul za centralno uprvljanje popustima		3.000	3.000	3.000
10.		**0326**	**Reklame (svjetleće), stupovi i sl.**	**10.000**	**15.500**	**25.500**	**25.500**
10.1	Zelina		svjetleće reklame, ljekarnički križ i sl.	10.000	9.500	19.500	19.500
10.2	P21		ljekarnički križ		6.000	6.000	6.000
			UKUPNO	**2.838.400**	**-1.468.940**	**1.369.460**	**1.369.460**

VII. FINANCIJSKI PLAN UKUPNIH RASHODA LJEKARNI ZAGREBAČKE ŽUPANIJE PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA ZA 2022. GODINU - 2. Izmjene i dopune financijskog plana za 2022. godinu i projekcija plana za 2023. i 2024. godinu

TABLICA 7 RASPORED RASHODA prema izvorima financiranja

Red. br.	SKUPINA KONTO	Opis - naziv pozicije RASHODI	Plan za 2022.g.	1. Javni izvori	2. Vlastiti izvori	3. Namjenski izvori	Novi Plan za 2022.g.	1. Javni izvori	2. Vlastiti izvori	3. Namjenski izvori
1.		Opći (strateški) program, kontinuirano, sveobuhvatno i kvalitetno pružanje ljek. usluge stanovništvu ZGŽ								
	710	NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	118.820.050	83.725.432	35.094.618		128.801.000	88.566.612	40.234.388	
	713	TROŠKOVI KALA, RASTEPA, KVARA I LOMA	66.950		66.950		66.950		66.950	
II.1	71	**TROŠKOVI PRODANE ROBE**	**118.887.000**	**83.725.432**	**35.161.568**	**0**	**128.867.950**	**88.566.612**	**40.301.338**	**0**
	400	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	123.600		123.600		147.000		147.000	
	401	MAT.TROŠKOVI ADMINISTR.UPRAVE I PRODA	164.800		164.800		183.000		183.000	
	402	RADNA OBUĆA I ODJEĆA	80.350		80.350		73.000		73.000	
	404	TROŠAK SITNOG INVENT.I AMBALAŽE	20.600		20.600		18.000		18.000	
	407	POTROŠENA ENERGIJA U ADMIN.,URP.I PROD	324.450		324.450		584.000		584.000	
II.2	40	**MATERIJALNI TROŠKOVI**	**713.800**	**0**	**713.800**	**0**	**1.005.000**	**0**	**1.005.000**	**0**
	410	TROŠKOVI TELEFONA,POŠTE I PRIJEVOZA	223.510		223.510		219.500		219.500	
	411	TROŠKOVI VANJSKIH USLUGA DORADE	21.630		21.630		21.630		21.630	
	412	USLUGE ODRŽAVANJA I ZAŠTITE (SERVISNE U	1.236.000		1.183.000	53.000	1.145.000		1.085.400	59.600
	413	USLUGE REGISTRACIJE PRIJEVOZNIH SRED.	2.704		2.704		2.704		2.704	
	414	USLUGE ZAKUPA-LIZINGA	1.745.000		1.745.000		1.979.000		1.979.000	
	415	USLUGE PROMIDŽBE	387.023		387.023		308.500		308.500	
	416	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	225.700		225.700		209.000		209.000	
	417	KOMUNALNE USLUGE	283.250		283.250		350.750		350.750	
	418	USLUGE UGOŠĆIVANJA-REPREZENTACIJE	10.300		10.300		10.300		10.300	
	419	OSTALE VANJSKE USLUGE-TROŠKOVI	129.784		129.784		99.017		99.017	
II.3	41	**TROŠKOVI VANJSKIH USLUGA**	**4.264.900**	**0**	**4.211.900**	**53.000**	**4.345.400**	**0**	**4.285.800**	**59.600**
	420	BRUTO PLAĆE I NADOKNADE	20.086.836	8.327.189	10.815.069	944.578	22.886.000	9.006.374	12.740.832	1.138.794
	421	DOPRINOSI NA PLAĆE	3.028.664	1.255.561	1.630.680	142.422	3.461.000	1.362.014	1.927.280	171.706
II.4	42	**TROŠKOVI OSOBLJA (PLAĆE)**	**23.115.500**	**9.582.750**	**12.445.749**	**1.087.000**	**26.347.000**	**10.368.388**	**14.668.112**	**1.310.500**
	430	AMORTIZACIJA NEMATERIJALNE IMOVINE	319.300		319.300		168.000		168.000	
	431	AMORTIZACIJA MATERIJALNE IMOVINE	545.900		545.900		548.000		548.000	
II.5	43	**AMORTIZACIJA**	**865.200**		**865.200**	**0**	**716.000**	**0**	**716.000**	**0**
	450	REZERVIRANJA	842.000		842.000		842.000		842.000	
II.6	45	**REZERVIRANJA**	**842.000**		**842.000**	0	**842.000**	**0**	**842.000**	**0**
	460	DNEVNICE ZA SLUŽBENA PUT.I PUTNI TROŠK.	0		0		0		0	
	461	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA,DAR.I PO	1.751.000		1.751.000		1.708.000		1.708.000	
	462	NADOKNADE ČLANOVIMA UPRAVNOG VIJEĆA	72.100		72.100		72.100		72.100	
	463	TROŠKOVI REPREZ.I PROM.	41.200		41.200		41.200		41.200	
	464	PREMIJE OSIGURANJA	133.900		133.900		141.000		141.000	
	465	BANKOVNE USLUGE I TROŠK.PLATNOG PROME	515.000		515.000		549.000		549.000	
	466	DOPRINOSI,ČLANARINE I SL.DAVANJA	128.580		128.580		162.000		162.000	
	467	POREZI KOJI NE OVISE O DOBITKU I TAKSE	10.300		10.300		10.300		10.300	
	468	TROŠKOVI PRAVA KORIŠTENJA (OSIM NAJMO	10.300		10.300		12.400		12.400	
	469	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA-NEMATERIJAL	262.620		262.620		214.000		214.000	
II.7	46	**OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI**	**2.925.000**	**0**	**2.925.000**	**0**	**2.910.000**	**0**	**2.910.000**	**0**
	474	ZATEZNE KAMATE	103		103		103		103	
II.8	47	**FINANCIJSKI RASHODI**	**103**	0	**103**	0	**103**	**0**	**103**	**0**
	481						5.000		5.000	
	483	DOPUŠTENI MANJKOVI, KALO I LOM NA MAT.	10.300		10.300		10.300		10.300	
	484	KAZNE,PENALI,NADOKN.ŠTETA I TROŠK.IZ UG	3.100		3.100		2.600		2.600	
	485	NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI POSLOVANJ	6.200		6.200		6.200		6.200	
	486	DAROVI DO 2% OD UKUPNOG PRIHODA	200.000		200.000		72.000		72.000	
	487	DAROVI, IZDACI KOJI NISU U VEZI S OSTV.DOĐ	25.750		25.750		3.750		3.750	
II.9	48	**OSTALI POSLOVNI RASHODI**	**245.350**	**0**	**245.350**	**0**	**99.850**	**0**	**99.850**	**0**
II.10	4	**UKUPNI TROŠKOVI IZ RAZREDA 4**	**32.971.853**	**9.582.750**	**22.249.103**	**1.140.000**	**36.265.353**	**10.368.388**	**24.526.865**	**1.370.100**
II.		**UKUPNI RASHODI**	**151.858.853**	**93.308.183**	**57.410.670**	**1.140.000**	**165.133.303**	**98.935.000**	**64.828.203**	**1.370.100**

Ravnateljica:

Ana Galić Skoko, univ. mag. pharm.

URBROJ: 238/31-158-22-01-462
Velika Gorica, 23.11.2022.

LJEKARNE ZAGREBAČKE ŽUPANIJE
Velika Gorica, Matije Magdalenića 1

Na temelju odredbe članka 25. Statuta Ljekarni Zagrebačke županije, na prijedlog Ravnateljice Ljekarni Zagrebačke županije, Upravno vijeće Ljekarni Zagrebačke županije, Velika Gorica (Grad Velika Gorica), Ulica Matije Magdalenića 1, OIB: 71623616932, ustanova upisana u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu pod MBS: 080458953, na 15. sjednici održanoj dana 30.11.2022. godine donosi slijedeću

O D L U K U

o prihvaćanju 2. izmjena i dopuna Financijskog plana za 2022. godinu i projekcija plana za 2023. i 2024. godinu Ljekarni Zagrebačke županije

I.

Prihvaćaju se 2. izmjene i dopune Financijskog plana za 2022. godinu i projekcija plana za 2023. i 2024. godinu Ljekarni Zagrebačke županije.

II.

2. izmjene i dopune Financijskog plana za 2022. godinu i projekcija plana za 2023. i 2024. godinu Ljekarni Zagrebačke županije, URBROJ: 238/31-158-22-01-462, od 23.11.2022. godine, sastavni su dio ove Odluke.

III.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Darko Bekić

URBROJ: 238/31-158-22-01-474
Velika Gorica, 30.11.2022.

LJEKARNE ZAGREBAČKE ŽUPANIJE
Velika Gorica, Matije Magdalenića 1