Na temelju članka 25. Statuta Ljekarni Zagrebačke županije („Glasnik Zagrebačke županije“ broj 14/19), na prijedlog ravnateljice Ljekarni Zagrebačke županije na **21.** elektronskoj sjednici održanoj 18.12.2020. godine Upravno vijeće Ljekarni Zagrebačke županije donosi

ODLUKU
o donošenju 1. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2020. godinu i projekcija plana za 2020. i 2021. godinu

I.

Prihvaća se prijedlog ravnateljice i donosi se 1. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2020. godinu i projekcija plana za 2021. i 2022. godinu.

II.

1. Izmjena i dopuna Financijskog plana za 2020. godinu i projekcija plana za 2021. i 2022. godinu, URBROJ: 238/31-158-20-01-383 od 09.12.2020. godine, sastavni je dio ove Odluke.

III.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

URBROJ: 238/31-158-20-01-401
Velika Gorica, 18.12.2020.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Darko Bekić

LJEKARNE ZAGREBAČKE ŽUPANIJE
Velika Gorica, Matije Magdalenića 1

Ljekarne Zagrebačke županije
Velika Gorica, Matije Magdalenića 1

1. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA PLANA ZA 2021. I 2022. GODINU LJEKARNI ZAGREBAČKE ŽUPANIJE

Prosinac, 2020. godine

Za 1. Izmjene i dopune financijskog plana za 2020. godinu, sa sigurnošću možemo reći da su odraz financijskog poslovanja ustanove zbog novonastale situacije uzrokovane koronavirusom. Plan je spoj željenog i mogućeg, i stoga, pokušavamo naći najbolju moguću mjeru, balans između prihoda i rashoda kako bi tekuću godinu završili pozitivno a to znači između ostalog smanjenje plaća u dijelu koji se odnosi na stimulaciju a koja je uvjetovana ostvarenjem prihoda na tržištu, iako plaće povećavamo u odnosu na prvobitno planirane, realno su manje jer je povećan broj zaposlenih na osnovu stvarnih sati rada. Značajno smanjenje planiramo u okviru skupine 461 – Naknade troškova zaposlenima, darovi i potpore u odnosu na prvobitni plan. Nažalost na prihode – prodaju ne možemo utjecati isto tako ne možemo utjecati na varijabilni trošak nabavne vrijednosti prodane robe, naknadne popuste dobavljača te na nelikvidnost HZZO-a.

1. Izmjene i dopune financijskog plana za 2020. godinu napravljene su na osnovu financijskih pokazatelja poslovanja u prvih deset mjeseci tekuće godine i procjene za studeni i prosinac, 2020. godine.

U odnosu na Financijski plan za 2020. godinu i projekcije plana za 2021. i 2022. godinu usvojeno na 16. sjednici Upravnog vijeća Ljekarni Zagrebačke županije od 30.12.2019. godine predlažemo slijedeće izmjene i dopune:

Na poziciji Prihoda

- Skupina 75 prihodi od usluga – smanjenje za 64.000 kuna,
- Skupina 76 prihodi od prodaje robe – povećanje za 4.000.000 kuna,
- Skupina 78 ostali poslovni prihodi – smanjenje za 401.370 kuna.

Obrazloženje smanjenja planiranih prihoda:

Smanjenje prihoda od usluga u odnosu na prvobitni plan je odraz raskida Ugovora o najmu bankomata sa RBA koji je bio postavljen u Samoboru na trgu unutar podružnice 7, a na zahtjev djelatnika podružnice 7 zbog ometanja u radu ljekarne od strane službenika RBA prilikom punjenja, pražnjenja te održavanja bankomata, zatim zbog novonastale situacije izazvane koronavirusom dobavljači i proizvođači nemaju interesa oglašavanja proizvoda u prostorima ljekarne stoga je i prihod od marketinških usluga manji.

Smanjenje ostalih poslovnih prihoda odnosi se na smanjenje prihoda od kasaskonta zbog nelikvidnosti HZZO-a.

Povećanje ukupnih prihoda za 3.534.630 kuna, te novo planirani prihodi na poziciji Ukupnih prihoda, stupac Novi plan iznose 136.372.930 kuna.

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

Na poziciji Rashoda

- Skupina 71 troškovi prodane robe – povećanje za 4.020.000 kuna
- Skupina 40 materijalni troškovi – smanjenje za 60.000 kuna,

- Skupina 41 troškovi vanjskih usluga – povećanje za 412.500 kuna,
- Skupina 42 troškovi osoblja – plaće – povećanje za 500.000 kuna,
- Skupina 43 troškovi amortizacije – povećanje za 20.000 kuna,
- Skupina 46 ostali troškovi- smanjenje za 1.130.000 kuna,
- Skupina 47 financijski rashodi – povećanje za 50 kuna,
- Skupina 48 ostali poslovni rashodi – smanjenje za 47.000 kuna

Obrazloženje planiranog povećanja/smanjenja troškova:

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

Skupina 40 materijalni troškovi - planiramo smanjenje za 60.000 kuna u odnosu na prvobitni plan od toga smanjenje troškova sirovina i materijala za 30.000 kuna, te smanjenje troškova sitnog inventara i ambalaže za 30.000 kuna.

Skupina 41 troškovi vanjskih usluga - predlaže se povećanje za 412.500 kuna od toga troškovi telefona, pošte i prijevoza smanjenje za 20.000 kuna, troškovi vanjskih usluga dorade smanjenje za 80.000 kuna, povećanje troškova usluga i zaštite za 327.500 kuna što je i najveće povećanje unutar skupine 41 a odnosi se na troškove zaštite od koronavirusa (zaštitna odjeća i obuća, maske, dezinfekcijska sredstva, pregradne stijene i sl.), povećanje troškova zakupa-lizinga za 200.000 kuna a odnosi se na ljekarnu u zakupu u Zaprešiću a koji prostor je dom zdravlja dao u podzakup ljekarnama te fakturira troškove najamnine i režijske troškove od 01.01.2020. godine, istovremeno iste troškove ljekarne prefakturiravaju primateljima podzakupa, dodatno povećanje se odnosi i na povećanu najamninu za pp u Samoboru na trgu temeljem Ugovora sa Državnim nekretninama povećanje mjesečno iz 1.244 kune na 3.982 kune, zatim povećanje troškova promidžbe za 25.000 kuna, smanjenje intelektualnih i osobnih usluga za 60.000 kuna, povećanje komunalnih usluga za 65.000 kuna, povećanje se odnosi na zbrinjavanje farmaceutskog i medicinskog otpada, smanjenje troškova reprezentacije za 30.000 kuna, te smanjenje ostalih vanjskih usluga za 15.000 kuna.

Skupina 43 amortizacija – predlaže se povećanje amortizacije nematerijalne imovine za 20.000 kuna u odnosu na prvobitni plan.

Skupina 46 ostali nematerijalni troškovi poslovanja - predlaže se smanjenje za 1.130.000 kuna. Od toga smanjenje dnevnica i troškova smještaja na službenom putu za 150.000 kuna, smanjenje naknada troškova zaposlenih za 840.000 kuna, smanjenje internih troškova reprezentacije i promidžbe za 20.000 kuna, povećanje troškova premija osiguranja za 20.000 kuna, smanjenje troškova platnog prometa i troškova provizija kartičara za 20.000 kuna, te smanjenje ostalih nematerijalnih troškova poslovanja (troškovi obrazovanja, liječničkih pregleda i sl.) za 120.000 kuna.

Skupina 48 Ostali poslovni rashodi – predlaže se smanjenje za 47.000 kuna, smanjenje se odnosi na izdatke koji nisu u vezi s ostvarenjem dobiti (organizacija Djeda Božićnjaka), obzirom na trenutnu situaciju izazvanu koronavirusom, ne planiramo organizaciju Djeda Božićnjaka stoga i smanjenje troškova za 50.000 kuna, povećanje za 3.000 kuna odnosi se na kazne i nadoknade šteta te naknadno utvrđene troškove poslovanja.

Povećanje ukupnih rashoda za 3.715.550 kuna od toga 4.020.000 kuna odnosi se na povećanje varijabilnog troška prodane robe a smanjenje od 304.450 kuna odnosi se na troškove iz razreda 4. Novo planirani rashodi na poziciji Ukupnih rashoda, stupac Novi Plan iznose 136.024.200 kuna.

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 348.730 kuna što je manje za 180.920 kuna od prvobitnog plana, istovremeno smanjenje neto dobitka za 148.354 kuna, te u novom planu neto dobitak iznosi 285.959 kuna.

U planu tekućeg i investicijskog održavanja opreme i objekata Ljekarni Zagrebačke županije (tablica 4) predlažemo smanjenje za 127.990 kuna u odnosu na prvobitni plan.

Na ulaganjima u nabavu nematerijalne i materijalne imovine (tablica 5) predlažemo smanjenje ukupnih ulaganja za 2.326.880 kuna. Od toga ulaganja na tuđim sredstvima u tijeku najma smanjenje za 955.000 kuna za planirane radove koje nismo ni započinjali zbog novonastale situacije, povećanje rashladnih postrojenja za 23.000 kuna, povećanje računalne opreme za 39.020 kuna, smanjenje telekomunikacijske opreme za 40.000 kuna, smanjenje opreme ljekarni za 1.019.000 kuna (od toga 1.000.000 se odnosi na robota za skladište), smanjenje ostale opreme ljekarni za 26.000 kuna, namještaja 452.900 kuna, povećanje mjernih instrumenata (vagi) za 13.000 kuna, smanjenje audio i video aparata, kameri i alarma za 14.000 kuna, te povećanje na rednom broju 10 u okviru računa 0124 ulaganje u računalni softver za 105.000 kuna, izrada programa za internetsku prodaju 70.000 kuna, te dodatne licence za ljekarnički i računovodstveni program za novu ljekarnu Rude 25.000 kuna i 10.000 kuna za Microsoft office licence. Novi plan ulaganja u nabavu nematerijalne i materijalne imovine iznosi 858.120 kuna od toga na ulaganja u ljekarnu Rude odnosi se 449.000 kuna.

U nastavku Financijski plan za 2020. godinu i projekcija plana za 2021. i 2022. 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 2020. godinu.

Projekcije Plana za 2020. i 2021. godinu ostale su iste u odnos na prvobitni Plan.

1. Izmjene i dopune financijskog plana za 2020. godinu i projekcija plana za 2021. I 2022. godinu

	Tablica 1	Plan prihoda, rashoda i financijskog rezultata						
		Opis - naziv pozicije	Plan za 2020.g	Povećanje/ smanjenje	Novi Plan	Indeks NoviP/ Plan	Projekcija plana za 2021.g	Projekcija plana za 2022.g
Red.br.	SKUPINA	PRIHODI						
	75	PRIHODI OD USLUGA	1.066.000	-64.000	1.002.000	94	1.070.000	1.080.000
	76	PRIHODI OD PRODAJE ROBE	130.000.000	4.000.000	134.000.000	103	136.500.000	143.300.000
	77	FINANCIJSKI PRIHODI	300		300	100	300	300
	78	OSTALI POSLOVNI PRIHODI	1.772.000	-401.370	1.370.630	77	1.780.000	1.790.000
I.		**UKUPNI PRIHODI**	**132.838.300**	**3.534.630**	136.372.930	103	**139.350.300**	**146.170.300**
Red.br.	SKUPINA	RASHODI						
	71	TROŠKOVI PRODANE ROBE	101.580.000	4.020.000	105.600.000	104	106.344.000	111.661.200
	40	MATERIJALNI TROŠKOVI	740.000	-60.000	680.000	92	777.000	815.850
	41	OSTALI VANJSKI TROŠKOVI (TROŠKOVI USLUGA)	3.600.000	412.500	4.012.500	111	3.780.000	3.969.000
	42	TROŠKOVI OSOBLJA - PLAĆE	21.000.000	500.000	21.500.000	102	22.050.000	23.152.500
	43	AMORTIZACIJA	800.000	20.000	820.000	103	840.000	882.000
	45	REZERVIRANJA	500.000	0	500.000	100	600.000	650.000
	46	OSTALI TROŠKOVI (DNEVNICE,NAKNADE,BANK.USL.)	3.788.500	-1.130.000	2.658.500	70	3.977.925	4.176.821
	47	FINANCIJSKI RASHODI	150	50	200	133	158	165
	48	OSTALI POSLOVNI RASHODI	300.000	-47.000	253.000	84	315.000	330.750
II.		**UKUPNI RASHODI**	**132.308.650**	**3.715.550**	136.024.200	103	**138.684.083**	**145.638.286**
III.		**BRUTO DOBITAK (red.br. I - II)**	**529.650**	**-180.920**	**348.730**	66	666.217	532.014
IV.		POREZ NA DOBITAK 18%	95.337	32.566	62.771	66	119.919	95.763
V.		**NETO DOBITAK (III-IV)**	**434.313**	**-148.354**	**285.959**	66	**546.298**	**436.251**

	Tablica 2	STRUKTURA PRIHODA prema ekonomskoj klasifikaciji računskog plana						
Red. br.	SKUPINA KONTO	Opis - naziv pozicije PRIHODI	Plan za 2020.g	Povećanje/ Smanjenje	Novi Plan	Indeks NoviP/ Plan	Projekcija plana za 2021.g	Projekcija plana za 2022.g
	751	PRIHODI OD USLUGA (dež.i cezih)	898.000	14.000	912.000	102	898.000	898.000
	756	PRIHODI OD ZAKUPA I NAJMOVA	168.000	-78.000	90.000	54	172.000	182.000
I.1	75	**Prihodi od prodaje usluga**	**1.066.000**	**-64.000**	**1.002.000**	94	**1.070.000**	**1.080.000**
	760	PRIHODI OD PRODAJE ROBE	130.000.000	4.000.000	134.000.000	103	136.500.000	143.300.000
I.2	76	**Prihodi od prodaje robe**	**130.000.000**	**4.000.000**	**134.000.000**	103	**136.500.000**	**143.300.000**
	772	PRIHODI OD FINANCIJSKIH DOBITAKA	300	0	300	100	300	300
I.3	77	**Financijski prihodi**	**300**	**0**	**300**	100	**300**	**300**
	780	PRIHODI OD POPUSTA I OTPISA OBVEZA	1.140.000	-720.000	420.000	37	1.054.700	1.080.915
	781	**PRIHODI OD PRODAJE DUG.IMOVINE**		0	0			
	782	PRIHODI OD UKIDANJA REZERVIRANJA	500.000	105.330	605.330	121	600.000	650.000
	783	PRIHODI OD REFUNDAC.,DOTAC,SUBVENC	40.000	220.000	260.000	650	40.000	40.000
	786	PRIHODI OD DRŽAVNIH POTPORA (HSFI 15)	92.000	-6.700	85.300	93	85.300	19.085
I.4	78	**Ostali poslovni prihodi**	**1.772.000**	**-401.370**	**1.370.630**	77	**1.780.000**	**1.790.000**
I.		**UKUPNI PRIHODI**	**132.838.300**	**3.534.630**	**136.372.930**	103	**139.350.300**	**146.170.300**

1. Izmjene i dopune financijskog plana za 2020. godinu i projekcija plana za 2021. I 2022. godinu

	Tablica 3	STRUKTURA RASHODA prema ekonomskoj klasifikaciji računskog plana						
Red br.	SKUPINA KONTO	Opis - naziv pozicije RASHODI	Plan za 2020.g.	Povećanje/ Smanjenje	Novi Plan	Indeks NoviPlan/Plan	Projekcija plana za 2021.g.	Projekcija plana za 2022.g.
	710	NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	101.520.000	4.020.000	105.540.000	104	106.281.000	111.595.050
	713	TROŠKOVI KALA, RASTEPA, KVARA I LOMA	60.000		60.000	100	63.000	66.150
II.1	71	TROŠKOVI PRODANE ROBE	**101.580.000**	**4.020.000**	**105.600.000**	104	**106.344.000**	**111.661.200**
	400	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	130.000	-30.000	100.000	77	136.500	143.325
	401	MAT.TROŠKOVI ADMINISTR.UPRAVE I PRODAJE	150.000	0	150.000	100	157.500	165.375
	402	RADNA OBUĆA I ODJEĆA	110.000	0	110.000	100	115.500	121.275
	404	TROŠAK SITNOG INVENT.I AMBALAŽE	50.000	-30.000	20.000	40	52.500	55.125
	407	POTROŠENA ENERGIJA U ADMIN.,URP.I PROD.	300.000	0	300.000	100	315.000	330.750
II.2	40	MATERIJALNI TROŠKOVI	**740.000**	**-60.000**	**680.000**	92	**777.000**	**815.850**
	410	TROŠKOVI TELEFONA,POŠTE I PRIJEVOZA	160.000	-20.000	140.000	88	168.000	176.400
	411	TROŠKOVI VANJSKIH USLUGA DORADE	100.000	-80.000	20.000	20	105.000	110.250
	412	USLUGE ODRŽAVANJA I ZAŠTITE (SERVISNE U	1.132.500	327.500	1.460.000	129	1.189.125	1.248.581
	413	USLUGE REGISTRACIJE PRIJEVOZNIH SRED.	2.500	0	2.500	100	2.625	2.756
	414	USLUGE ZAKUPA-LIZINGA	1.200.000	200.000	1.400.000	117	1.260.000	1.323.000
	415	USLUGE PROMIDŽBE	290.000	25.000	315.000	109	304.500	319.725
	416	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	320.000	-60.000	260.000	81	336.000	352.800
	417	KOMUNALNE USLUGE	190.000	65.000	255.000	134	199.500	209.475
	418	USLUGE UGOŠĆIVANJA-REPREZENTACIJE	70.000	-30.000	40.000	57	73.500	77.175
	419	OSTALE VANJSKE USLUGE-TROŠKOVI	135.000	-15.000	120.000	89	141.750	148.838
II.3	41	TROŠKOVI VANJSKIH USLUGA	**3.600.000**	**412.500**	**4.012.500**	111	**3.780.000**	**3.969.000**
	420	BRUTO PLAĆE I NADOKNADE	18.260.000	435.000	18.695.000	102	19.173.000	20.131.650
	421	DOPRINOSI NA PLAĆE	2.740.000	65.000	2.805.000	102	2.877.000	3.020.850
II.4	42	TROŠKOVI OSOBLJA (PLAĆE)	**21.000.000**	**500.000**	**21.500.000**	102	**22.050.000**	**23.152.500**
	430	AMORTIZACIJA NEMATERIJALNE IMOVINE	170.000	20.000	190.000	112	178.500	187.425
	431	AMORTIZACIJA MATERIJALNE IMOVINE	630.000	0	630.000	100	661.500	694.575
II.5	43	AMORTIZACIJA	**800.000**	**20.000**	**820.000**	103	**840.000**	**882.000**
	450	REZERVIRANJA	500.000	0	500.000	100	600.000	650.000
II.6	45	REZERVIRANJA	**500.000**	**0**	**500.000**	100	**600.000**	**650.000**
	460	DNEVNICE ZA SLUŽBENA PUT.I PUTNI TROŠK.	190.000	-150.000	40.000	21	199.500	209.475
	461	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA,DAR.I POTP	2.500.000	-840.000	1.660.000	66	2.625.000	2.756.250
	462	NADOKNADE ČLANOVIMA UPRAVNOG VIJEĆA	78.000	0	78.000	100	81.900	85.995
	463	TROŠKOVI REPREZ.I PROM.	40.000	-20.000	20.000	50	42.000	44.100
	464	PREMIJE OSIGURANJA	90.000	20.000	110.000	122	94.500	99.225
	465	BANKOVNE USLUGE I TROŠK.PLATNOG PROMET	560.000	-20.000	540.000	96	588.000	617.400
	466	DOPRINOSI,ČLANARINE I SL.DAVANJA	120.000	0	120.000	100	126.000	132.300
	467	POREZI KOJI NE OVISE O DOBITKU I TAKSE	500	0	500	100	525	551
	468	TROŠKOVI PRAVA KORIŠTENJA (OSIM NAJMOVA	10.000	0	10.000	100	10.500	11.025
	469	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA-NEMATERIJALN	200.000	-120.000	80.000	40	210.000	220.500
II.7	46	OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI	**3.788.500**	**-1.130.000**	**2.658.500**	70	**3.977.925**	**4.176.821**
	474	ZATEZNE KAMATE	150	50	200	133	158	165
II.8	47	FINANCIJSKI RASHODI	**150**	**50**	**200**	133	**158**	**165**
	483	DOPUŠTENI MANJKOVI, KALO I LOM NA MAT.	7.000	0	7.000	100	7.350	7.718
	484	KAZNE,PENALI,NADOKN.ŠTETA I TROŠK.IZ UG	0	1.000	1.000		0	0
	485	NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI POSLOVANJA	3.000	2.000	5.000	167	3.150	3.308
	486	DAROVI DO 2% OD UKUPNOG PRIHODA	230.000	0	230.000	100	241.500	253.575
	487	DAROVI, IZDACI KOJI NISU U VEZI S OSTV.DOB.	60.000	-50.000	10.000	17	63.000	66.150
II.9	48	OSTALI POSLOVNI RASHODI	**300.000**	**-47.000**	**253.000**	84	**315.000**	**330.750**
II.		UKUPNI RASHODI	**132.308.650**	**3.716.550**	**136.024.200**	103	**138.684.083**	**145.638.287**

1. Izmjene i dopune financijskog plana za 2020. godinu i projekcija plana za 2021. i 2022. godinu

Tablica 4	Plan tekućeg i investicijskog održavanja opreme i objekata Ljekarni Zagrebačke županije u 2020.godini						
Red.br.	Mjesto troška	Račun konto	Vrsta i opis ulaganja	Planirani iznos	Vlastita sredstva	Povećanje/ smanjenje	Novi Plan
1.	P3 - V Gorica	4120	Ugradnja pregradnih ladica	5.000	5.000	-5.000	0
2.	P2 - V.Gorica, trg P.Krešimira IV7	4120	Krećenje ljekarne	6.000	6.000	-6.000	0
3.	P4 - Mraclin	4120	razni popravci i krećenje	11.000	11.000	-11.000	0
4.	P5 - Kupljenovo	4120	razni popravci i krećenje	11.000	11.000	-11.000	0
5.	P6 - Jastrebarsko						0
5.1		4121	Zamjena pločica u laboratoriju i hodniku	20000	20000	-20.000	0
5.2		4121	adaptacija sanitarnog čvora	20000	20000	-20.000	0
5.3		4120	zamjena stakla na prozoru			3.000	3.000
5.4		4120	Krećenje ljekarne	10000	10000	-10.000	0
6.	P7 Samobor	4120	krećenje ljekarne	10.000	10.000	-10.000	0
6.1		4120	popravak ulaznih vrata			1.500	1.500
7.	P8 Samobor	4120	popravak prozora u skladištu ili zamjena	10.000	10.000		10.000
8.	P9 Sveta Nedjelja	4120	Popravak ljekarničkog križa	5.000	5.000		5.000
9.	P10 Strmec	4120	električarski radovi i popravci brave i mješalice	10.000	10.000	-10.000	0
10.	P11 Bregana	4120	Krećenje ljekarne	6.000	6.000	-6.000	0
11.	P 12 Pokupsko	4120	Krećenje i bojanje vrata, el.radovi	10.000	10.000	-10.000	0
12.	P14 Marija Gorica						0
12.1		4120	Sanacija vanjskog zida zbog vlage i	15.000	15.000	-15.000	0
12.2		4120	krećenje cijele ljekarne	6.000	6.000	-6.000	0
13.	P15 Zelina	4120	Krećenje ljekarne	10.000	10.000	-10.000	0
14.	P16 Pisarovina						0
14.1		4120	krećenje ljekarne, saniranje zidova	30.000	30.000	-30.000	0
14.2		4120	popravak ljekarničkog križa	3.000	3.000	0	3.000
15.	P18 Buševec						0
15.1		4120	Zamjena ili popravak ulaznih vrata	10000	10000		10.000
15.2		4120	Montaža odzračnih lončića na centralno	5.000	5.000		5.000
15.3		4120	popravak sustava grijanja	10000	10000		10.000
16.	SCN i EC, V.Gorica, Zvonimorova 5	4120	provlačenje telefonske linije iz P3			2.300	2.300
16.1		4120	Krećenje ureda SCN i EC	10.000	10.000	-10.000	0
16.2		4120	popravak vodokotlića	2000	2000		2.000
17.	SZP, V.Gorica, M.Magdalenića 1	4120	popravak polica u arhivi			4.700	4.700
17.1		4121	pregradni zid, vrata i krećenje	35.000	35.000	-19.000	16.000
17.2		4121	Zamjena vanjske tende	30.000	30.000	-30.000	0
17.3		4121	premještaj servera	30.000	30.000	-29.000	1.000
18.	Sve podružnice		oprema za zaštitu od koronavirusa				0
18.1	P1	4127	pleksiglas pregrade, prozor, portafon			33.000	33.000
18.2	P2 - V.Gorica, trg P.Krešimira IV7	4127	pleksi pregrade, portafon			4.500	4.500
18.3	P3	4127	pleksi pregrade, prozor			6.100	6.100
18.4	P4, 5,12,13, 14,15,16	4127	pleksi pregrade 1120x7			20.000	20.000
18.5	P6 - Jastrebarsko	4127	pleksi pregrade, prozor (x2)			7.800	7.800
18.6	P7 Samobor	4127	pleksi pregrade			4.620	4.620
18.7	P8 Samobor	4127	pleksi pregrade, stupići s lančanom ogradom			5.400	5.400
18.8	P9 Sveta Nedjelja	4127	pleksi pregrade			8.850	8.850
18.9	P10 Strmec	4127	pleksi pregrade, vrtna pješačka staza			16.840	16.840
18.10	P11 Bregana	4127	pleksi pregrade i vrata, portafon			15.700	15.700
18.11	P18 Buševec	4127	pleksi pregrade			5.700	5.700
	UKUPNO			330.000	330.000	-127.990	202.010

1. Izmjene i dopune financijskog plana za 2020. godinu i projekcija plana za 2021. i 2022. godinu

	Tablica 5	VI.	Plan ulaganja u nabavu nematerijalne i materijalne imovine u 2020.godini				
Red. br.	Mjesto troška	Račun konto	Vrsta i opis nematerijalne i materijalne imovine	Planirano	Izvori financ. Vlastita sred.	Povećanje/ Smanjenje	Novi Plan
1	2	3	4	5	6	7	8
1.		**0125**	**Ulaganja na tuđim sredstvima u tijeku najma**	**1.207.000**	**1.207.000**	**-955.000**	**252.000**
1.1.	P1, P8,P13,**P19**		Arhitektonske usluge izrade projekta za proširenje ljekarni	120.000	120.000	-98.000	22.000
1.2	P1 V.Gorica		Adaptacija i proširenje -građevinski radovi	390.000	390.000	-390.000	0
1.3	**P19 Rude**		Adaptacija pp u Rudama	100.000	100.000	130.000	230.000
1.4	P3 V.Gorica		Krećenje i uređenje stepenica, zidno staklo u kuhinji	20.000	20.000	-20.000	0
1.5	LAB		Sanacija vlage na zidu	10.000	10.000	-10.000	0
1.6	P5 Kupljenovo		Zamjena prozora u laboratoriju, proširenje sklad.prostora i rušenje stepenica	50.000	50.000	-50.000	0
1.7	P8 Samobor		Adaptacija sanitarnog čvora i skladišta	50.000	50.000	-50.000	0
1.8	P9 Sv.Nedelja		Popravak ili zamjena prozora u laboratoriju	20.000	20.000	-20.000	0
1.9	P11 Bregana		Građevinski radovi adaptracije ljekarne nakon ishođenja svih suglasnosti	390.000	390.000	-390.000	0
1.10	P16 Pisarovina		Zamjena prozora , rasvjetnih tijela i spuštanje stropova	50.000	50.000	-50.000	0
1.11	P18 Buševec		Uređenje parkirališta ispred ljekarne	7.000	7.000	-7.000	0
2.		**0310**	**Rashladna postrojenja- klima uređaji**	**8.000**	**8.000**	**23.000**	**31.000**
2.1	P16,P2,SZP, **P19**		Klima uređaji 6 kom	8.000	8.000	23.000	31.000
3.		**0312**	**Računalna oprema**	**115.000**	**115.000**	**39.020**	**154.020**
3.1	P1 V.Gorica		printer sa skenerom	2.000	2.000		2.000
3.2	P1 V.Gorica		prijenosno računalo 2 komada	10.000	10.000	-10.000	0
3.3	P1 V.Gorica		monitor 22"	1.500	1.500	-1.500	0
3.4	P2 V.Gorica		printer u boji	3.000	3.000	-3.000	0
3.5	P4 Mraclin		računalo			4.500	4.500
3.6	P7 Samobor		monitor			1.200	1.200
3.7	P7 Samobor		računalo 2 kom			10.000	10.000
3.8	P5 Kupljenovo		računalo - 1 kom	5.000	5.000		5.000
3.9	P6 Jaska		računala 2 kom			9.000	9.000
3.10	P8 Samobor		računala - 3 kom	15.000	15.000	0	15.000
3.11	P9 Sv.Nedelja		printer	2.000	2.000	0	2.000
3.12	P10 Strmec		računalo 2 kom			10.000	10.000
3.13	P10 Strmec		nadogradnja računbala, novi Windowsi	7.000	7.000	0	7.000
3.14	P12 Pokupsko		Računalo-server i printer			6.220	6.220
3.15	P14 M.Gorica		Printer			1.300	1.300
3.16	P15 Zelina		ladica za n ovac	2.500	2.500	-2.500	0
3.17	P15 Zelina		printer			1.200	1.200
3.18	P15 Zelina		računalo			5.500	5.500
3.19	P16 Pisarovina		pos printer			1.100	1.100
3,20	P18 Buševec		bar cod čitači za serijalizaciju, novi hard za dodatno računalo	7.000	7.000	0	7.000
3.21	SCN		laptop 2 kom , UPS 1kom	18.000	18.000	0	18.000
3.22	SZP		server za Esculap	20.000	20.000	-20.000	0
3.23	SZP		računala i monitor- 3 kom, printer 2 kom	22.000	22.000		22.000
3.24	**P19 Rude**		Računala i monitori 2 kom, printeri, skener			26.000	26.000
4.		**0313**	**Telekomunikacijska oprema (mobiteli)**	**40.000**	**40.000**	**-40.000**	0
			mobiteli za sve ljekarne i ostale korisnike				
5.		**0314**	**Oprema ljekarni (hladnjaci,štednjaci,aparati)**	**1.070.000**	**1.070.000**	**-1.019.000**	**51.000**
5.1	P1 V.Gorica		Robot za skladište	1.000.000	1.000.000	-1.000.000	0
5.2	P2 V.Gorica		mikrovalna pečnica	3.000	3.000	0	3.000
5.3	P8 Samobor		kapsulirka	12.000	12.000	0	12.000
5.4	P11 Bregana		usisivač	2.000	2.000	0	2.000
5.5	P12 Pokupsko		frižider	3.000	3.000	0	3.000
5.6	P13 D.Lomnica		ormarić za zapaljivo	8.000	8.000	-8.000	0
5.7	**P19 Rude**		oprema za Rude			30.000	30.000
5.8	LAB		varilica za tube	20.000	20.000	-20.000	0
5.9	LAB		homogenizator	20.000	20.000	-20.000	0
5.10	LAB		bojler	2.000	2.000	-2.000	0
5.11	P12 Pokupsko		bojler			1.000	1.000
6.		**0319**	**Ostala oprema**	**32.000**	**32.000**	**-26.000**	**6.000**
6.1	P7		Rolo zavjese za verandu	13.000	13.000	-7.000	6.000
6.2	P11 Bregana		zamjena žaluzina, trakaste zavjese	14.000	14.000	-14.000	0
6.3	P18 Buševec		trakaste zavjese	5.000	5.000	-5.000	0

1. Izmjene i dopune financijskog plana za 2020. godinu i projekcije plana za 2021. i 2022. godinu

	Tablica 5	VI.	Plan ulaganja u nabavu nematerijalne i materijalne imovine u 2020.godini				
Red. br.	Mjesto troska	Račun konto	Vrsta i opis nematerijalne i materijalne imovine	Planirano	Izvori financ. Vlastita sred.	Povećanje/ Smanjenje	Novi Plan
1	2	3	4	5	6	7	8
7.		**0321**	**Pokućstvo-inventar**	**613.000**	**613.000**	**-452.900**	**160.100**
7.1	P1 V.Gorica		namještaj - oficina	190.000	190.000	-190.000	0
7.2	P1 V.Gorica		namještaj - ostale prostorije	190.000	190.000	-190.000	0
7.3	P2 V.Gorica		Ormar za laboratorij, stolić za dežurnu sobu i fotelja	26.000	26.000	-16.000	10.000
7.4	P3 V.Gorica		Namještaj za sobu za savjetovanje, izložbeni ormarić za oficinu	30.000	30.000	-30.000	0
7.5	P5 Kupljenovo		receptura-pult, ladičar, stolica, stol i ormarić ili polica za odlaganje	20.000	20.000	-20.000	0
7.6	P7 Samobor		uredski stolac-2kom	2.000	2.000	-900	1.100
7.7	P8 Samobor		staklena vitrina u oficini	5.000	5.000	0	5.000
7.8	P10 Strmec		ormar s policama za laboratorij	6.000	6.000	0	6.000
7.9	P11 Bregana		stolica, mali stol, dvije fotelje, željezni ormar za garderobu,staklena vitrina	20.000	20.000	0	20.000
7.10	P12 Pokupsko		police za lijekove	5.000	5.000	0	5.000
7.11	P13 D.Lomnica		foteljica za pacijente, izložbeni ormarić za kozmetiku	7.000	7.000	0	7.000
7.12	P14 M.Gorica		uredske stolice	2.000	2.000	0	2.000
7.13	P16 Pisarovina		obnova pulta i polica u oficini	30.000	30.000	-30.000	0
7.14	P18 Buševec		police u skladištu, visoke stolice - 2 kom	15.000	15.000	-15.000	0
7.15	SCN		stolice - 6 kom	8.000	8.000	-8.000	0
7.16	LAB		ormar za sirovine i ambalažu,police u lab.i praoni, radni stol	20.000	20.000	-20.000	0
7.17	SZP		mrežni ormar za servere,police iznad servera, ured.stolica, ugrad.vrata na orm	37.000	37.000	-33.000	4.000
7.18	**P19 Rude**		**namještaj za Rude**			100.000	100.000
8.		**0323**	**Mjerni i kontrolni uređaji (vage)**	**50.000**	**50.000**	**13.000**	**63.000**
8.1	P2, 5, 7, 8		Vaga za pacijente - 4 kom	40.000	40.000		40.000
8.2	P16 Pisarovina		Vaga na dvije decimale	10.000	10.000		10.000
8.3	**P19 Rude**		vage 2 kom			13.000	13.000
9.		**0324**	**Audio i video aparati, kamere i alarmi**	**50.000**	**50.000**	**-14.000**	**36.000**
9.1	P8 Samobor		nadzorne kamere	30.000	30.000	-30.000	0
9.2	P18 Buševec		alarmni sustav	20.000	20.000	-9.000	11.000
9.3	**P19 Rude**		alarmni sustav			25.000	25.000
10.		0124	Ulaganje u računalni softver			**105.000**	**105.000**
10.1	Ustanova		Izrada programa za prodaju putem Web shopa 70 tis+lic za Microsoft office			70.000	70.000
10.2	ustanova		licence za Microsoft office			10.000	10.000
10.3	**P19 Rude**		Računalni softver za ljekposlovanje, licenca za računovodstveni program			25.000	25.000
			UKUPNO	**3.185.000**	**3.185.000**	**-2.326.880**	**858.120**

1. Izmjene i dopune financijskog plana za 2020. godinu i projekcije plana za 2021. i 2022. godinu

VII. Financijski plan ukupnih prihoda Ljekarni Zagrebačke županije prema izvorima financiranja za 2020. godinu i projekcija plana za 2021. i 2022. godinu

Tablica 6.	IZVORI FINANCIRANJA					
IZVOR	OPIS	Plan 2019.g.	Plan za 2020.g.	Novi Plan 2020.g.	Projekcija plana za 2021.g.	Projekcija plana za 2022.g.
1	Opći prihodi (javni)	77.725.000	81.500.000	84.300.000	85.575.000	89.850.000
2	Vlastiti prihodi	48.552.400	50.348.300	51.075.630	52.792.000	55.403.215
3	Namjenski prihodi	981.000	990.000	997.300	983.300	917.085
	UKUPNI PRIHODI	127.258.400	132.838.300	136.372.930	139.350.300	146.170.300

Tablica 6.1	IZVORI FINANCIRANJA					
IZVOR	OPIS	Plan 2019.g.	Plan za 2020.g.		Projekcija plana za 2021.g.	Projekcija plana za 2022.g.
1	Opći prihodi (javni)					
1.1	Prihodi od HZZO-a za osnovno i dopunsko zdravstveno osiguranje	77.725.000	81.500.000	84.300.000	85.575.000	89.850.000
2	Vlastiti prihodi					
2.1	Prihodi od zakupa nekretnina	176.000	168.000	90.000	172.000	182.000
2.2.	Prihodi od slobodne prodaje	46.775.000	48.500.000	49.700.000	50.925.000	53.450.000
2.3.	Financijski prihodi	200	300	300	300	300
2.4	Prihodi od naknadnih popusta	1.017.200	1.140.000	420.000	1.054.700	1.080.915
2.5	Prihodi od ukidanja rezerviranja	508.000	500.000	605.330	600.000	650.000
2.6	Prihodi od prefakturiranih troškova	76.000	40.000	260.000	40.000	40.000
3	3. Namjenski prihodi					
3.1	Prihodi od HZZO-a za dežurstvo	839.000	848.000	862.000	848.000	848.000
3.2	Prihodi od HZZO-a za CEZIH	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
3.3.	Prihodi od državnih potpora	92.000	92.000	85.300	85.300	19.085
	UKUPNI PRIHODI	127.258.400	132.838.300	136.372.930	139.350.300	146.170.300

Tablica 6.2.	**Plan NETO prihoda prema izvorima financiranja za 2020.g.**				
IZVOR	OPIS	Plan 2019.g.	Plan 2020.g.	Novi Plan 2020.g.	NoviPlan 2020.g. Struktura %
1	**Opći prihodi (javni) LJZŽ**	77.725.000	81.500.000	84.300.000	
	Trošak nabavne vrijednosti prodane robe	68.774.000	72.535.000	75.900.000	
	Neto prihod (RUC-usluga)	**8.951.000**	**8.965.000**	**8.400.000**	**27,30**
2	**Vlastiti prihodi LJZŽ**	48.552.400	50.348.300	51.075.630	
	Trošak nabavne vrijednosti prodane robe	28.608.000	29.045.000	29.700.000	
	Neto prihod (RUC i ostali posl.prih.)	**19.944.400**	**21.303.300**	**21.375.630**	**69,46**
3	**Namjenski prihodi**	**981.000**	**990.000**	**997.300**	**3,24**
	UKUPNI NETO PRIHODI (Prihodi umanjeni za troškove nabavne vrijed.)	**29.876.400**	**31.258.300**	**30.772.930**	**100%**

1. Izmjene i dopune financijskog plana za 2020. godinu i projekcije plana za 2021. i 2022. godinu

	Tablica 7	Raspored rashoda po izvorima financiranja								
Red. br.	SKUPINA KONTO	Opis - naziv pozicije RASHODI	Plan za 2020.g.	1. Javni izvori	2. Vlastiti izvori	3. Namjen. izvori	Novi Plan	1. Javni izvori	2. Vlastiti izvori	3. Namjen. izvori
1.		Opći (strateški) program, kontinuirano, sveobuhvatno i kvalitetno pružanje ljek. usluge stanovništvu ZGŽ								
	710	NABAVNA VRIJEDNOST PRODANE ROBE	101.520.000	72.535.000	28.985.000		105.540.000	75.900.000	29.640.000	
	713	TROŠKOVI KALA, RASTEPA, KVARA I LOMA	60.000		60000		60.000		60.000	
II.1	71	**TROŠKOVI PRODANE ROBE**	**101.580.000**	**72.535.000**	**29.045.000**	**0**	**105.600.000**	**75.900.000**	**29.700.000**	**0**
	400	TROŠKOVI SIROVINA I MATERIJALA	130.000		130.000		100.000		100.000	
	401	MAT.TROŠKOVI ADMINISTR.UPRAVE I PRODAJE	150.000		150.000		150.000		150.000	
	402	RADNA OBUĆA I ODJEĆA	110.000		110.000		110.000		110.000	
	404	TROŠAK SITNOG INVENT.I AMBALAŽE	50.000		50.000		20.000		20.000	
	407	POTROŠENA ENERGIJA U ADMIN.,URP.I PROD.	300.000		300.000		300.000		300.000	
II.2	40	**MATERIJALNI TROŠKOVI**	**740.000**	**0**	**740.000**	**0**	**680.000**	**0**	**680.000**	**0**
	410	TROŠKOVI TELEFONA,POŠTE I PRIJEVOZA	160.000		160.000		140.000		140.000	
	411	TROŠKOVI VANJSKIH USLUGA DORADE	100.000		100.000		20.000		20.000	
	412	USLUGE ODRŽAVANJA I ZAŠTITE (SERVISNE U	1.132.500		1.082.500	50.000	1.460.000		1.410.000	50.000
	413	USLUGE REGISTRACIJE PRIJEVOZNIH SRED.	2.500		2.500		2.500		2.500	
	414	USLUGE ZAKUPA-LIZINGA	1.200.000		1.200.000		1.400.000		1.400.000	
	415	USLUGE PROMIDŽBE	290.000		290.000		315.000		315.000	
	416	INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE	320.000		320.000		260.000		260.000	
	417	KOMUNALNE USLUGE	190.000		190.000		255.000		255.000	
	418	USLUGE UGOŠĆIVANJA-REPREZENTACIJE	70.000		70.000		40.000		40.000	
	419	OSTALE VANJSKE USLUGE-TROŠKOVI	135.000		135.000		120.000		120.000	
II.3	41	**TROŠKOVI VANJSKIH USLUGA**	**3.600.000**	**0**	**3.550.000**	**50.000**	**4.012.500**	**0**	**3.962.500**	**50.000**
	420	BRUTO PLAĆE I NADOKNADE	18.260.000	7.795.281	9.727.380	737.339	18.695.000	7.304.000	10.641.500	749.500
	421	DOPRINOSI NA PLAĆE	2.740.000	1.169.719	1.459.620	110.661	2.805.000	1.096.000	1.596.500	112.500
II.4	42	**TROŠKOVI OSOBLJA (PLAĆE)**	**21.000.000**	**8.965.000**	**11.187.000**	**848.000**	**21.500.000**	**8.400.000**	**12.238.000**	**862.000**
	430	AMORTIZACIJA NEMATERIJALNE IMOVINE	170.000		170.000		190.000		190.000	
	431	AMORTIZACIJA MATERIJALNE IMOVINE	630.000		538.000	92.000	630.000		630.000	85.300
II.5	43	**AMORTIZACIJA**	**800.000**		**708.000**	**92.000**	**820.000**	**0**	**734.700**	**85.300**
	450	REZERVIRANJA	500.000		500.000		500.000		500.000	
II.6	45	**REZERVIRANJA**	**500.000**		**500.000**	0	**500.000**	**0**	**500.000**	**0**
	460	DNEVNICE ZA SLUŽBENA PUT.I PUTNI TROŠK.	190.000		190.000		40.000		40.000	
	461	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA,DAR.I POT	2.500.000		2.500.000		1.660.000		1.660.000	
	462	NADOKNADE ČLANOVIMA UPRAVNOG VIJEĆA	78.000		78.000		78.000		78.000	
	463	TROŠKOVI REPREZ.I PROM.	40.000		40.000		20.000		20.000	
	464	PREMIJE OSIGURANJA	90.000		90.000		110.000		110.000	
	465	BANKOVNE USLUGE I TROŠK.PLATNOG PROME	560.000		560.000		540.000		540.000	
	466	DOPRINOSI,ČLANARINE I SL.DAVANJA	120.000		120.000		120.000		120.000	
	467	POREZI KOJI NE OVISE O DOBITKU I TAKSE	500		500		500		500	
	468	TROŠKOVI PRAVA KORIŠTENJA (OSIM NAJMOV	10.000		10.000		10.000		10.000	
	469	OSTALI TROŠKOVI POSLOVANJA-NEMATERIJAL	200.000		200.000		80.000		80.000	
II.7	46	**OSTALI NEMATERIJALNI TROŠKOVI**	**3.788.500**	**0**	**3.788.500**	**0**	**2.658.500**	**0**	**2.658.500**	**0**
	474	ZATEZNE KAMATE	150		150		200		200	
II.8	47	**FINANCIJSKI RASHODI**	**150**	0	**150**	0	**200**	**0**	**200**	
	483	DOPUŠTENI MANJKOVI, KALO I LOM NA MAT.	7.000		7.000		7.000		7.000	
	484	KAZNE,PENALI,NADOKN.ŠTETA I TROŠK.IZ UG	0		0		1.000		1.000	
	485	NAKNADNO UTVRĐENI TROŠKOVI POSLOVANJ	3.000		3.000		5.000		5.000	
	486	DAROVI DO 2% OD UKUPNOG PRIHODA	230.000		230.000		230.000		230.000	
	487	DAROVI, IZDACI KOJI NISU U VEZI S OSTV.DOB.	60.000		60.000		10.000		10.000	
II.9	48	**OSTALI POSLOVNI RASHODI**	**300.000**	**0**	**300.000**	**0**	**253.000**	**0**	**253.000**	**0**
II.10	4	**UKUPNI TROŠKOVI IZ RAZREDA 4**	**30.728.650**	**8.965.000**	**20.773.650**	**990.000**	**30.424.200**	**8.400.000**	**21.026.900**	**997.300**
II.		**UKUPNI RASHODI**	**132.308.650**	**81.500.000**	**49.818.650**	**990.000**	**136.024.200**	**84.300.000**	**50.726.900**	**997.300**

URBROJ: 238/31-158-20-01-383
Velika Gorica, 09.12.2020.

Ravnateljica:
Zvjezdana Dobrinčić, mag.pharm.

LJEKARNE ZAGREBAČKE ŽUPANIJE
Velika Gorica, Matije Magdalenića 1