



ISTARSKE LJEKARNE
FARMACIE ISTRIANE

REBALANS FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022. GODINU

Pula, listopad 2022.godine

Istarske ljekarne u 2022. godini zabilježile su odstupanja u poslovanju u odnosu na planirano stoga je potrebno napraviti Rebalans Financijskog plana.

REBALANS FINANCIJSKOG PLANA ZA 2022.g.

R.br.	OPIS	TEKUĆI PLAN ZA 2022.g.	Smanjenje	Povećanje	NOVI PLAN ZA 2022.g.
PRIHODI					
1.	Prihodi od HZZO	42.300.000		4.000.000	46.300.000
2.	Prihodi od ostalih korisnika	35.600.000		7.000.000	42.600.000
3.	Ostali i izvanredni prihodi	8.500.000		600.000	9.100.000
	UKUPNO PRIHODI	86.400.000		11.600.000	98.000.000
RASHODI					
1.	Materijal za održavanje čistoće	55.000	5.000		50.000
2.	Uredski materijal	78.000		2.000	80.000
3.	Ostali razni materijal	24.000		6.000	30.000
4.	Utrošena energija i opskrba plinom	280.000		30.000	310.000
5.	Poštanski izdaci	102.000		10.000	112.000
6.	Tekuće i investicijsko održavanje	516.800	10.000	90.000	596.800
7.	Ostali izdaci	687.400	10.000	5.000	682.400
	<i>Materijalni izdaci</i>	<i>1.743.200</i>	<i>25.000</i>	<i>143.000</i>	<i>1.861.200</i>
8.	Bruto plaće	14.320.000		400.000	14.720.000
9.	Ostali rashodi za zaposlene	698.600		817.000	1.515.600
10.	Doprinosi na plaće	2.182.000		200.000	2.382.000
11.	Izdaci za prijevoz zaposlenika	366.000			366.000
12.	Ostali materijalni izdaci za zaposlene	92.000	10.000	2.000	84.000
	<i>Ukupni rashodi za zaposlene</i>	<i>17.658.600</i>	<i>10.000</i>	<i>1.419.000</i>	<i>19.067.600</i>
13.	Ostali i izvanredni izdaci	976.900		490.000	1.466.900
14.	Nabavna vrijednost robe	65.700.000		9.500.000	75.200.000
	UKUPNO RASHODI	86.078.700	35.000	11.552.000	97.595.700
	VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA	321.300			404.300

PRIHODI

Planirani prihodi za 2022.g. bili su 86.400.000 kn, međutim iste je potrebno korigirati na način da se Prihodi od HZZO povećaju za 4.000.000 kn i u novom planu iznose 46.300.000 kn. Prihodi od ostalih korisnika su znatno veći od planiranih zbog odlične turističke sezone koja je trajala i duže nego očekivano. Prihodi od ostalih korisnika rebalansom se povećavaju za 7.000.000 kn te sada iznose 42.600.000 kn. Ostali i izvanredni prihodi povećavaju se za 600.000 kn te iznose 9.100.000 kn do čega je doveo povećani obim posla.

RASHODI

Planirani rashodi za 2022.g. iznosili su 86.078.700 kn. Analizom poslovanja u prvih devet mjeseci, te projekcijom budućih troškova, rashode je potrebno korigirati na način da se neki od troškova smanje zbog ušteta i sl. a drugi povećaju zbog izvanrednih troškova. Planirani rashodi za 2022.g. iznose 97.595.700 kn.

Smanjenje troškova zabilježeno je (i za očekivati je i nadalje) pri uštedi na materijalu za čišćenje i rashodu robe. Manja odstupanja u odnosu na planirano očekuju se kod povećanja troškova za zaštitnu obuću, uredski materijal i otpis sitnog inventara.

Troškovi za tekuće održavanje i ostali izdaci povećavaju se sveukupno za 95.000 kn zbog povećanja izdataka koji su najvećim dijelom vezani uz stolarske i bravarske radove obnove inventara u ljekarni Svetvinčenat, te izdatak za čišćenje okoliša i prostora ljekarne Vodnjan.

Bruto plaće povećavaju se za 400.000 kn zbog povećanja osnovice te isplata oporezivih dodataka na plaću. Ostali rashodi za zaposlene povećani su za 817.000 kn od čega se 493.000 kn odnosi na neoporezivu isplatu djelatnicima za radne rezultate (isplaćuje se ovisno o rezultatu poslovanja ustanove). Zbog povećanja iznosa neoporezivih primitaka propisanih Pravilnikom o porezu na dohodak, povećani su i iznosi isplata božićnica, dara djetetu do 15 g., dara u naravi i naknade za paušalni trošak prehrane. Ostali materijalni izdaci smanjeni su za 8.000 kn.

Nabavna vrijednost robe u novom financijskom planu iznosi 75.200.000 kn a razlog tome je povećan obim posla.

Detaljnija analitika smanjenja i povećanja troškova dana je u nastavku.

ANALITIKA TROŠKOVA

OPIS		TEKUĆI PLAN ZA 2022.g.	Smanjenje	Povećanje	NOVI PLAN ZA 2022.g.
1.	MATERIJAL ZA ČIŠĆENJE	55.000	5.000		50.000
2.	UREDSKI MATERIJAL	78.000		2.000	80.000
1	etikete za zaštitu artikala	8.000		1.000	9.000
2	toneri	29.000			29.000
3	papir za laserske printere	6.000		1.000	7.000
4	ostali	35.000			35.000
3.	OSTALI RAZNI MATERIJAL	24.000		6.000	30.000
1	zaštitna obuća i odjeća	14.000		3.000	17.000
2	sitan inventar	10.000		3.000	13.000
4.	TEKUĆE ODRŽAVANJE	516.800	10.000	90.000	596.800
1	tehnička zaštita objekata, vatrodajava	51.000			51.000
2	građevinski radovi	15.000			15.000
3	električarski radovi	32.000			32.000
4	ostali nepredviđeni radovi	20.000			20.000
5	servisiranje alarma-video nadzor	36.000			36.000
6	servisiranje lifta	4.500			4.500
7	servisiranje vatrogasnih aparata	2.800			2.800
8	održavanje elektroničke opreme	40.000			40.000
9	održavanje ljekarničkog programa	160.000	10.000		150.000
10	održavanje računovodstvenog programa	26.000			26.000
11	održavanje sustava reg.radnog vremena	7.200			7.200
12	održavanje sustava temperatura	13.200			13.200
13	održavanje klima uređaja, plinski bojler	37.000			37.000
14	uređenje okoliša i čišćenje prostora	15.000		60.000	75.000
15	servisiranje vaga	600			600
16	stolarski, zidarski i bravarski radovi	50.000		30.000	80.000
17	otirači	6.500			6.500
5.	OSTALI IZDACI	687.400	10.000	5.000	682.400
1	zakupnina	467.000			467.000
2	reprezentacija	8.000			8.000
3	troškovi službenih automobila	26.000			26.000
4	iznošenje i odvoz smeća	22.400			22.400
5	grafičke usluge	5.000			5.000
6	pričuva, RTV, voda	52.000			52.000
7	rashod robe	102.000	10.000		92.000
8	mat.za pakovanje	5.000		5.000	10.000
6.	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	698.600		817.000	1.515.600
1	regres za god./ prigodna nagrada	214.000		159.000	373.000
2	jubilarne nagrade, pomoći	34.000			34.000
3	dar djetetu	31.200		5.000	36.200
4	dar u naravi	44.400		30.000	74.400
5	otpremnine	8.000			8.000
6	dodatak neoporezivo	70.000		493.000	563.000
7	naknada za paušalni trošak prehrane	297.000		130.000	427.000
7.	OSTALI MATERIJALNI IZDACI ZA ZAPOSLENE	92.000	10.000	2.000	84.000
1	troškovi za sl. putovanja	7.000		2.000	9.000
2	stručno obrazovanje	45.000			45.000
3	zdravstvene usluge	40.000	10.000		30.000
8.	OSTALI I IZVANREDNI IZDACI	646.900		90.000	736.900
1	zbrinjavanje farmaceutičkog otpada	13.700			13.700
2	priručnici i stručna literatura	27.000			27.000
3	kom.i vodo.p. naknada	56.000			56.000
4	troškovi za čl.upr. Vijeća	73.000			73.000
5	bankarske usluge	111.000		40.000	151.000
6	članarine	65.500			65.500
7	provizija na kartice	111.000		40.000	151.000
8	donacije	10.000			10.000
9	police osiguranja - all risk	27.000			27.000
10	kasko + osobe sl.automobili	9.000			9.000
11	osig.osoba od posljednj. nes.slučaja	1.700			1.700
12	osig.od javne od.prema trećim osob.	27.000			27.000
13	usluge revizora	25.000		10.000	35.000
14	izrada nove web stranice	40.000			40.000
15	novi program - uredsko poslovanje	50.000			50.000

FINANCIJSKI REZULTAT

Temeljem navedenih povećanja prihoda i korekcije rashoda financijski rezultat za 2022.g. povećan je za 83.000 kn te iznosi 404.300 kn.

PLAN NABAVE

Zajedno sa rebalansom financijskog plana izmijenjen je i plan nabave za 2022.g. te je isti priložen u nastavku.

Šef računovodstva
Roberta Kostešić, mag.oec.



Naziv naručitelja: ISTARSKE LJEKARNE PULA
Godina: 2022

Rbr	Evidencijski broj nabave	Predmet nabave	Brojčana oznaka predmeta nabave iz CPV-a	Procijenjena vrijednost nabave (u kunama)	Vrsta postupka (uključujući jednostavne nabave)	Posatni režim nabave	Predmet podijeljen na grupe	Sklopa se Ugovor/okvirni sporazum	Ugovor/okvirni sporazum se financira iz fondova EU	Planirani početak postupka	Planirano trajanje ugovora ili okvirnog sporazuma	Vrijedi od	Vrijedi do	Napomena	Status promjene	
1	01/01/2022	Nabava materijala za čišćenje	39830000-9	50.000,00	Postupak jednostavne nabave		NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	03.11.2022			izmijenjena	
	01/01/2022	Nabava materijala za čišćenje	39830000-9	55.000,00	Postupak jednostavne nabave		NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021	03.11.2022			
2	01/02/2022	Nabava uredskog materijala - papir za laserske printere, etikete za zaštitu artikala i ostalo	30192000-1	51.000,00	Postupak jednostavne nabave		NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	03.11.2022				izmijenjena
	01/02/2022	Nabava uredskog materijala - papir za laserske printere, etikete za zaštitu artikala i ostalo	30192000-1	49.000,00	Postupak jednostavne nabave		NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021	03.11.2022			
3	01/03/2022	Nabava tonera	30125110-5	29.000,00	Postupak jednostavne nabave		NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021				
4	02/01/2022	Nabava usluge opskrbe električnom energijom	09310000-5	280.000,00	Otvoreni postupak		NE	Okvirni sporazum	NE	siječanj	1. god.	03.11.2022				izmijenjena
	02/01/2022	Nabava usluge opskrbe električnom energijom	09310000-5	200.000,00	Otvoreni postupak		NE	Okvirni sporazum	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021	03.11.2022			
5	02/02/2022	Nabava usluge opskrbe plinskom energijom	65210000-8	25.000,00	Postupak jednostavne nabave		NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	03.11.2022				izmijenjena
	02/02/2022	Nabava usluge opskrbe plinskom energijom	65210000-8	20.000,00	Postupak jednostavne nabave		NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021	03.11.2022			
6	02/03/2022	Nabava usluge fiksne telefonije i interneta	32551400-4	80.000,00	Postupak jednostavne nabave		NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021				
	02/04/2022	Nabava usluge tehničke zaštite objekata-alarmi	31625300-6	51.000,00	Postupak jednostavne nabave		NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	03.11.2022				izmijenjena
	02/04/2022	Nabava usluge tehničke zaštite objekata-alarmi	31625300-6	40.000,00	Postupak jednostavne nabave		NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021	03.11.2022			
8	02/05/2022	Nabava usluge održavanja elektroničke opreme	50300000-8	40.000,00	Postupak jednostavne nabave		NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021				
	02/06/2022	Nabava usluge održavanja ljekarničkog programa	72267100-0	150.000,00	Postupak jednostavne nabave		NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	03.11.2022				izmijenjena
	02/06/2022	Nabava usluge održavanja ljekarničkog programa	72267100-0	160.000,00	Postupak jednostavne nabave		NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021	03.11.2022			

10	02/07/-2022	Nabava usluge održavanja računovodstvenog programa	72212443-6	26.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021		
11	02/08/-2022	Nabava usluge osiguranja	66516400-4	70.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021		izmijenjena
12	02/08/-2022	Nabava usluge osiguranja	66516400-4	70.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021	10.12.2021	
13	02/09/-2022	Nabava usluge reprezentacije	15000000-8	8.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica	NE	siječanj	1. god.	03.11.2022		izmijenjena
14	02/10/-2022	Nabava usluge reprezentacije	15000000-8	20.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021	03.11.2022	
15	02/11/-2022	Nabava usluge stručnog obrazovanja	80000000-4	45.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021		
16	02/12/-2022	Nabava usluga održavanja sustava radnog vremena i sustava temperatura	72610000-9	20.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021		
17	02/12/-2022	Nabava usluge unutarnjeg revizora	79212000-3	35.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	03.11.2022		izmijenjena
18	02/12/-2022	Nabava usluge unutarnjeg i vanjskog revizora	79212000-3	25.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021	03.11.2022	
19	02/13/-2022	Poštanke usluge u međunarodnom prometu	64110000-0	112.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	03.11.2022		izmijenjena
20	02/13/-2022	Poštanke usluge u unutarnjem i međunarodnom prometu	64110000-0	25.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021	03.11.2022	
21	02/14/-2022	Elektrinstalaterski radovi	45310000-3	32.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica	NE	siječanj	1. god.	03.11.2022		izmijenjena
22	02/14/-2022	Elektrinstalaterski radovi	45310000-3	48.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021	03.11.2022	
23	02/15/-2022	Održavanje klimatizacijskog sustava	50730000-1	37.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021		
24	02/16/-2022	Soboslikarski i litički radovi	45442100-8	20.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021		
25	02/17/-2022	Sistematski zdravstveni pregledi zaposlenika	79100000-5	30.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica	NE	tijekom godine	1. god.	03.11.2022		izmijenjena
26	02/17/-2022	Sistematski zdravstveni pregledi zaposlenika	79100000-5	40.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica	NE	tijekom godine	1. god.	10.12.2021	03.11.2022	
27	02/18/-2022	Usluge oglašavanja, web stranica	79341000-6	40.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021		
28	02/19/-2022	Servis i održavanje vatrodajnog sustava i vatrogasnih aparata	50413200-5	38.800,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	03.11.2022		izmijenjena
29	02/19/-2022	Servis i održavanje vatrodajnog sustava i vatrogasnih aparata	50413200-5	55.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021	03.11.2022	
30	02/20/-2022	Uredsko poslovanje-novi program	72212400-3	50.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Ugovor	NE	siječanj	1. god.	10.12.2021		
31	4.14.1/2022	Usluge čišćenja prostora	90910000-9	20.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica	NE	siječanj	1. god.	03.11.2022		izmijenjena
32	4.14.1/2022	Usluge čišćenja prostora	90910000-9	30.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica	NE	siječanj	1. god.	03.11.2022	03.11.2022	

PLAN NABAVE

02/21/2022	Usluge čišćenja prostorija	90910000-9	30.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica	NE	1. god.	10.12.2021	03.11.2022		
25 03/01/2022	Popravlak krova	45261910-6	42.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Ugovor	NE	5 mjeseci	10.12.2021		Popravlak krova u suradnji sa	Dodana
26 3.1.1/2022	Zaštitna odjeća	18110000-3	11.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica			03.11.2022			Dodana
27 3.1.2/2022	Zaštitna obuća	18830000-6	6.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica			03.11.2022			Dodana
28 4.1.2/2022	Usluga čišćenja okoliša	90000000-7	55.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica		15.06.2022.	03.11.2022			Izmijenjena
4.14.2/2022	Usluga čišćenja okoliša	90000000-7	45.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica		15.06.2022.	03.11.2022	03.11.2022		
29 4.16.1/2022	Stolarski radovi	45421000-4	60.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica		31.12.2022.	03.11.2022			Dodana
30 4.16.2/2022	Zidarski radovi	45262522-6	10.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica			03.11.2022			Dodana
31 4.16.3/2022	Bravarski radovi	45421160-3	10.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica			03.11.2022			Dodana
32 4.2/2022	Razni građevinski radovi	45000000-7	15.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica			03.11.2022			Dodana
4.2/2022	Razni građevinski radovi	45000000-7	150.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Narudžbenica			03.11.2022	03.11.2022		Izmijenjena
33 5.1/2022	Zakupnina za ljeakame	70220000-9	467.000,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Ugovor			03.11.2022			Dodana
34 4.6/2022	Servisiranje dizala	50750000-7	4.500,00	Postupak jednostavne nabave	NE	Ugovor			03.11.2022			Dodana

Datum zadnje izmjene plana: 03.11.2022 12:18

Datum objave plana nabave: 10.12.2021 10:12