

Ljekarne srce - Ljekarne Osječko-baranjske županije,
 Lorenza Jägera 24, Osijek
 OIB: 51944919663
 KLASA: 014-08/24-01/11
 URB: 2-21-270-24-06
 U Osijeku, 10. prosinca 2024. godine

Temeljem članka 23. Statuta Ljekarni srce Ljekarni Srce - Ljekarni Osječko-baranjske županije, Upravno vijeće Ljekarni srce-Ljekarni Osječko-baranjske županije na 97. sjednici održanoj 10. prosinca 2024. godine, donosi:

FINANCIJSKI PLAN LJEKARNI SRCE - LJEKARNI OSJEČKO – BARANJSKE ŽUPANIJE ZA 2025. GODINU

	POKAZATELJI	FINANCIJSKI PLAN 2025.
	1	2
	I PRIHODI - PRIMICI	EUR
1	Prihodi od HZZO	23.052.200,00 €
2	Prihodi od dopunskog zdravstvenog osiguranja	245.000,00 €
3	Prihodi s osnova ozljeda na radu i prof. oboljenja	0,00 €
4	Prihodi od proračuna (sred. i lok.)	0,00 €
5	Prihodi od ostalih korisnika	232.200,00 €
6	Prihodi od participacije	3.218.100,00 €
7	Prihodi od EU projekata	0,00 €
8	Ostali i izvanredni prihodi - ukupno	478.987,00 €
9	Prihodi od financijske imovine i zaduženja	0,00 €
10	Prihodi od prodaje (ručna, boniteti)	11.604.850,00 €
	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (1 - 10)	38.831.337,00 €
	II RASHODI - IZDACI	
1,2	Lijekovi i potrošen medicinski materijal	1.500,00 €
3	Krv i krvni pripravci	0,00 €
4	Živežne namirnice	0,00 €
5	Medicinski plinovi	0,00 €
6	Materijal za održavanje čistoće	25.900,00 €
7	Uredski materijal	32.300,00 €
8	Ostali razni materijal	32.000,00 €
9	Utrošena energija	120.000,00 €
10	Ugrađeni rezervni dijelovi	11.600,00 €
11	Poštanski i telekomunikacijski izdaci	25.900,00 €
12	Tekuće i investicijsko održavanje	198.900,00 €
13	Izdaci za usluge drugim zdravstvenim ustanovama	0,00 €
14	Ostali izdaci	515.500,00 €
	Materijalni izdaci (1 - 14)	963.600,00 €
15	Bruto plaće i nadoknade	4.825.700,00 €
16	Ostali rashodi za zaposlene*	324.348,00 €
17	Doprinosi na plaće	710.000,00 €
18	Izdaci za prijevoz zaposlenika	132.000,00 €
19	Ostali materijalni rashodi za zaposlene	95.700,00 €
	Ukupni rashodi za zaposlene (15 - 19)	6.087.748,00 €
20	Financijski rashodi	57.000,00 €
21	Izdaci za kapitalna ulaganja	0,00 €

22	Izdaci vezani za EU projekte	0,00 €
23	Ostali izdaci i izvanredni izdaci	413.920,00 €
24	Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova	0,00 €
25	Nabavna vrijednost prodane robe	30.642.250,00 €
26	Amortizacija objekata i opreme	240.000,00 €
	UKUPNI RASHODI I IZDACI (1 - 26)	38.404.518,00 €
	Višak prihoda nad izdacima	426.819,00 €

* Otpremnine, pomoći, jubilarne nagrade i dr.

** Službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika, ostale naknade troškova zaposlenima i ostalo

Predsjednik Upravnog vijeća
Zlatko Hosu, dipl. iur.

PRILOG FINANCIJSKOM PLANU - PLAN PRIHODA LJEKARNI SRCE ZA 2025. GODINU				
RBR.	POKAZATELJI	KONTO	PLAN PRIHODA 2025.GODINE	
			PO GRUPI	PO KATEGORIJI TROŠKA U FIN. PLANU
	I PRIHODI		Valuta EUR	
1	Prihodi od HZZO			23.052.200,00 €
	Prihodi od prodaje lijekova	7600	21.850.000,00 €	
	Prihodi od prodaje vanjski PU HZZO	7601	1.190.000,00 €	
	Prihodi od naknada za uvođenje e-recepta	7606	12.200,00 €	
2	Prihodi od dopunskog zdravstvenog osiguranja			245.000,00 €
	Prihodi od dopunskog zdravstvenog osiguranja	7602	245.000,00 €	
3	Prihodi s osnova ozljeda na radu i prof. oboljenja			0,00 €
	Prihodi s osnova ozljeda na radu i prof. oboljenja		0,00 €	
4	Prihodi od proračuna (sred. i lok.)			0,00 €
	Prihod od refundacija, dotacija, subvencija i sl.	7745	0,00 €	
5	Prihodi od ostalih korisnika			232.200,00 €
	Prihodi od prodaje proizvoda - Zajedničkog lab.	7500	84.000,00 €	
	Prihod od prodaje ostalih usluga	7519	8.200,00 €	
	Prodaja pravnim i fizičkim osobama	7604	140.000,00 €	
6	Prihodi od participacije			3.218.100,00 €
	Učešće od dodatnog osiguranja	7603	3.218.100,00 €	
8	Ostali i izvanredni prihodi - ukupno			478.987,00 €
	a) - dežurstvo HZZO		0,00 €	103.000,00 €
	Prihodi od HZZO - dežurstva	7622	103.000,00 €	
	b) - ostalo*		0,00 €	375.987,00 €
	Prihodi od najma polica Phoenix	7400	6.757,00 €	
	Prihod od zakupa plakati B1	7401	11.655,00 €	
	Prihodi od najma stanova djelatnicima Ustanove	7406	2.350,00 €	
	Prihodi od najma izloga Orbico	7408	100,00 €	
	Prihod o najma polica Oktal	7409	10.600,00 €	
	Zakup promotivne površine Krka	7410	0,00 €	
	Prihod od Stada promidžbenih aktivnosti	7411	100,00 €	
	Prihod od zakupa polica Pliva	7412	11.760,00 €	
	Prihod od zakupa polica Bayer	7413	8.800,00 €	
	Prihod od zakupa polica Mylan Hrvatska	7415	5.400,00 €	
	Prihod od zakupa stalaka Medis Adria	7418	1.960,00 €	
	Prihod od promidžbenih aktivnosti Sandoz	7420	11.760,00 €	
	Frenkie obrt Sjenjak - prihod od zakupa	7421	1.500,00 €	
	Prihod od Milsing promidžbenih aktivnosti	7422	3.860,00 €	
	Prihod od Salveo promidžbenih aktivnosti	7424	1.500,00 €	
	Dr. Ana Birtić - zakup	7425	1.700,00 €	
	Prihod od ugovorenih promidžbenih aktivnosti u ljekarnama - zakup polica	7427	36.000,00 €	
	Prihod marketinških aktivnosti edukacijskog centra	7428	31.000,00 €	
	Sudjelovanje u programima Adiva	7429	0,00 €	
	Prihodi od intelektualnih usluga	7512	3.300,00 €	
	Prihod od izuzimanja - primitak u naravi	7550	4.400,00 €	
	Inventurni viškovi na robi	7712	2.200,00 €	
	Inventurni viškovi na repromaterijalu	7713	45,00 €	
	Prihod od prodaje stalne imovine-vozila	7716	0,00 €	
	Prihodi od redovitih i zateznih kamata	7720	100,00 €	
	Prihodi od kamata PBZ	7723	400,00 €	
	Prihod od kamata HPB	7725	40,00 €	
	Pozitivne tečajna razlika iz tradžbina i st. deviza na RN	7726	0,00 €	
	Prihodi od ukidanja rezerviranja otpremnine	7734	4.000,00 €	
	Prihodi od ukidanja rezerviranja godišnji odmori	7732	210.000,00 €	
	Prihodi od dotacija, subvencija, državnih. Potpora, zavod za zapošljavanje	7742	0,00 €	

	Ostali nespomenuti prihodi	7794	1.500,00 €	
	Prihodi od naplate šteta osigurane imovine	7790	500,00 €	
	Prihodi od manjkova odg. osoba	7796	1.000,00 €	
	Ostali financijski prihodi iz poslovnih odnosa	7798	100,00 €	
	Prihodi od prefakturiranih troškova	7836	1.600,00 €	
10	Prihodi od prodaje (ručna, boniteti)			11.604.850,00 €
	a) - ručna			9.165.000,00 €
	Dnevni utržak iz ljekarni	7690	9.165.000,00 €	
	b) - boniteti			2.439.850,00 €
	Prihodi od boniteta - iz prometa	7620/7624	2.385.000,00 €	
	Prihodi od boniteta - cassa sconto	7621	52.850,00 €	
	Prihodi zbog promjene cijena liste lijekova	7623	2.000,00 €	
	UKUPNI PRIHOD (1 - 10)			38.831.337,00 €

PRILOG FINANCIJSKOM PLANU - PLAN RASHODA LJEKARNI SRCE ZA 2025. GODINU

R.BR	POKAZATELJI	KONTO	PLAN RASHODA 2025. GODINE	
			PO GRUPI	MJESTO TROŠKA U FINANCIJSKOM PLANU
	MATERIJALNI IZDACI		Valuta EUR	
1, 2	Lijekovi i potrošni medicinski materijal			1.500,00 €
	Osnovni materijal i sirovine	4000	1.500,00 €	
6	Materijal za održavanje čistoće			25.900,00 €
	Mater. za čišćenje i održavanje	4004	25.900,00 €	
7	Uredski materijal			32.300,00 €
	Uredski materijal	4006	26.300,00 €	
	Toneri	4006	6.000,00 €	
8	Ostali razni materijal			32.000,00 €
	Utrošen mater. za pakiranje	4003	2.000,00 €	
	Ostali izravni i opći troškovi	4009	2.500,00 €	
	Potr. mater. za HTZ zaštitu	4005	10.000,00 €	
	Trošak sitnog inventara	4040	14.000,00 €	
	Auto guma	4041	3.500,00 €	
9	Utrošena energija			120.000,00 €
	Utrošena električna energija	4070	45.000,00 €	
	Plin, toplinska energija, ugljen, drva	4071	60.000,00 €	
	Benzin, ulje i dizel	4072	15.000,00 €	
10	Ugrađeni rezervni dijelovi			11.600,00 €
	Tehnički materijal za popravak	4001	5.000,00 €	
	Dijelovi i sklopovi	4002	6.600,00 €	
11	Poštanski izdaci			25.900,00 €
	Poštanske i telekomunikacijske usluge	4101	25.900,00 €	
12	Tekuće i investicijsko održavanje			198.900,00 €
	Usluge tekućeg održavanja-sveukupno	4120	181.200,00 €	
	Održavanje osobnih računala	4120-1	1.500,00 €	
	Održavanje softwarea - ljekarnički i računovodstveni programi	4120-2	65.000,00 €	
	Održavanje reprografskih strojeva	4120-4	2.500,00 €	
	Održavanje mjernih instrumenata	4120-5	8.000,00 €	
	Održavanje elektroinstalacija	4120-6	5.000,00 €	
	Održavanje protupožarnih aparata	4120-7	2.000,00 €	
	Održavanje dimnjaka	4120-8	1.500,00 €	
	Održavanje klima	4120-9	12.000,00 €	
	Održavanje IT sustava	4120-11	25.900,00 €	
	Održavanje poslovnica-domarski radovi	4120-13	26.300,00 €	
	Ostala održavanja	4120-13	13.500,00 €	
	Održavanje web stranice	4120-14	2.000,00 €	
	Održavanje plinskih bojlera	4120-15	3.000,00 €	
	Ličenje	4120-18	13.000,00 €	
	Antivirusna zaštita	4125	2.700,00 €	
	Usluge održavanja - osobno vozilo	4123	15.000,00 €	
14	Ostali izdaci			515.500,00 €
	Prijevozne usluge drugih	4100	1.500,00 €	
	Ostale vanjske usluge na izradi dobara i proizvoda-obrtničke usluge	4119	5.000,00 €	
	Usluge zbrinjavanja farmaceutskog otpada	4128	3.000,00 €	
	Usluga obavljanja poslova zaštite na radu	4129-1	16.200,00 €	
	Usluga obavljanja poslova zaštite okoliša	4129-2	9.900,00 €	
	Usluga obavljanja poslova zaštite od požara	4129-3	9.900,00 €	
	Vanjska usluga čišćenja poslovnih prostora	4130	25.900,00 €	
	Usluge zakupa	4140	170.000,00 €	
	Zakup vozila za prijevoz	4141	2.000,00 €	
	Usluge zakupa opreme	4142	16.000,00 €	
	Operativni leasing automobila - plaća u naravi	4145	12.000,00 €	

	Usluge za lizing transporter	4143	5.000,00 €	
	Usluge ostalih zakupa	4149	1.500,00 €	
	Tisak promidžbenog materijala (rokovnici, kemijske i sl.)	4151-1	15.000,00 €	
	Vobleri/označivači na policama	4151-2	10.000,00 €	
	Usluga oblikovanja i uređenja prostora	4157	5.000,00 €	
	Troškovi reklamiranja, promidžbe i oglašavanja u medijima (nova ljekarna)	4159	5.000,00 €	
	Pravne usluge	4166	15.000,00 €	
	Usluge komisijskog pregleda	4163	1.500,00 €	
	Usluga projektiranja i nadzora	4167	10.000,00 €	
	Komunalna naknada	4170	13.500,00 €	
	Troškovi odvoza smeća	4171	6.000,00 €	
	Vodoopskrba i odvodnja	4172	8.700,00 €	
	Naknada za uređenje voda	4174	5.500,00 €	
	Usluge dezinfekcije	4176	25.900,00 €	
	Usluge deratizacije	4176	25.900,00 €	
	Usluge dezinfekcije	4176	26.200,00 €	
	Izlučivanje i uništenje arhivske građe	4178	0,00 €	
	Ostale ekološke usluge	4179	1.500,00 €	
	Usluga nadzora CDS-a	4190	23.900,00 €	
	Usluga čuvanja imovine-gotov novac	4191	5.000,00 €	
	Troškovi oglašavanja u tisku (natječaji za posao i sl)	4195	2.500,00 €	
	Cestarina	4197	2.000,00 €	
	Usluge vještačenja, mjerenja i sl. (precizne vage)	4168	5.000,00 €	
	Ostale intelektualne usluge (LICENCE)	4165	12.000,00 €	
	Usluge studentskog servisa i agencija	4169	2.500,00 €	
	Troškovi fotokopiranja, uvezivanja	4168	1.000,00 €	
	Ostali troškovi i usluge	4199	9.000,00 €	
	Materijalni izdaci (1 - 14) UKUPNO			963.600,00 €
	RASHODI ZA ZAPOSLENE			
15	Bruto plaće i nadoknade			4.825.700,00 €
	Bruto plaće i nadoknade	4200	4.759.700,00 €	
	Stimulacije na plaći	4200	66.000,00 €	
16	Ostali rashodi za zaposlene (otpremnine, jubilarne)*			324.348,00 €
	Stipendije	4613	18.000,00 €	
	Otpremnine, pomoći, jubilarne nagrade	4614	30.000,00 €	
	Darovi za djecu	4615	13.300,00 €	
	Neoporeziva nagrada radnicima, regres, božićnica , uskrsnica	4616	250.000,00 €	
	Potpore zbog bolovanja dužeg od 90 dana, smrt člana obitelji	4617	7.000,00 €	
	Invalidi, naknada zbog nezap. os. s invaliditetom	4856	6.048,00 €	
17	Doprinosi na plaće			710.000,00 €
	Doprinos za zdravstveno osiguranje	4210	710.000,00 €	
18	Izdaci za prijevoz zaposlenika			132.000,00 €
	Naknade troškova prijevoza na posao i s posla	4610	132.000,00 €	
19	Ostali materijalni rashodi za zaposlene**			95.700,00 €
	Dnevnice za službena putovanja - tuzemna	4600	10.000,00 €	
	Troškovi smještaja	4601	50.000,00 €	
	Troškovi uporabe vlastitih automobila	4602	2.000,00 €	
	Troškovi putovanja	4603	10.000,00 €	
	Dnevnice za službena putovanja - inozemna	4605	3.000,00 €	
	Ostali troškovi na sl. putu (parkiranje i dr.)	4607	700,00 €	
	Troškovi stručnog obrazovanja	4690	20.000,00 €	
	Rashodi za zaposlene (15 - 19) UKUPNO			6.087.748,00 €
20	Financijski rashodi			57.000,00 €

	Bankarske usluge PBZ	4650	13.000,00 €	
	Naknade ostalim bankama	4655/4658/4656/4651	44.000,00 €	
23	Ostali izdaci i izvanredni izdaci			413.920,00 €
	Troškovi rezerviranja (otpremnine, neiskorišteni godišnji odmori, porezno nepriznati rashod, započeti sudski sporovi...)	45	190.000,00 €	
	Naknade članovima Upravnog Vijeća	4620	9.300,00 €	
	Doprinosi za Upravno Vijeće	4621	670,00 €	
	Ugovor o djelu bruto naknada	4622	5.000,00 €	
	Ugovor o djelu doprinosi	4623	700,00 €	
	Troškovi reprezentacije	4630/4631	16.000,00 €	
	Troškovi osiguranja dug. mat. i nemat. imovine	4640	9.200,00 €	
	Osiguranje vozila - ostali	4641	2.500,00 €	
	Osiguranje od nezgode	4644	7.000,00 €	
	Osiguranje vozila - osobno 100%	4645	3.500,00 €	
	Osiguranje vozila 50% teretno	4646	2.000,00 €	
	Osiguranje od odgovornosti djelatnika ljekarništva	4648	7.000,00 €	
	Naknada 5% Zavod za stanovanje za prodane stanove	4653	270,00 €	
	FINA naknada - razmjena gotovog novca	4657	3.800,00 €	
	Članarina turističkoj zajednici	4661	6.700,00 €	
	Doprinos sredstva za općekorisnu funkciju šuma	4662	6.700,00 €	
	Članarina - kartica za gorivo	4663	140,00 €	
	Članarina - (Amex) - VISA	4664	140,00 €	
	Pričuva za održavanje zgrade	4665	11.400,00 €	
	Udruga poslodavaca u zdravstvu	4666	4.200,00 €	
	Članarina HDF + HDFT + RFD - OS	4667	13.300,00 €	
	Članarina Hrvatskoj Ljekarničkoj komori	4668	4.150,00 €	
	Spomenička renta	4669	5.150,00 €	
	Porez na cestovna vozila	4671	350,00 €	
	Troškovi prava uporabe računalnih programa	4686	0,00 €	
	Troškovi stručne literature i časopisa	4691	5.000,00 €	
	Sudski troškovi i pristojbe	4692	3.000,00 €	
	Troškovi provizija prema izdanim kreditnim karticama	4694	49.900,00 €	
	Ostali nespomenuti nematerijalni troškovi	4699	9.000,00 €	
	Zatezne kamate	4740	3.000,00 €	
	Zatezne kamate na poreze, doprinose i dr.	4741	700,00 €	
	Zatezne kamate po sudskim presudama	4743	700,00 €	
	Troškovi uzoraka zbog kontrolnih pregleda	4812	150,00 €	
	Izravan otpis nenaplaćenih potraživanja-nepriznat	4822	50,00 €	
	Manjkovi uslijed više sile	4840	700,00 €	
	Dopušteni manjkovi na zalihama	4841	700,00 €	
	Dopušteni manjkovi na repromaterijalu	4844	250,00 €	
	Troškovi za kazne, prekršaje i prijestupe	4845	700,00 €	
	Novčane kazne za gosp. prijestup i prometni prekršaj	4850	1.000,00 €	
	Humanitarne donacije	4862	5.000,00 €	
	Donacije za kulturu	4863	2.500,00 €	
	Ostale donacije	4864	5.000,00 €	
	Pomoći sindikatima i političkim strankama	4865	1.000,00 €	
	Darivanja u zdravstvene svrhe (županijski domovi za stare i nemoćne)	4866	6.000,00 €	
	Naknadno utvrđeni troškovi poslovanja	4870	1.300,00 €	
	Izvanredni izdaci	7300	7.600,00 €	

	Rashodi iz proteklih godina	7370	1.500,00 €	
25	Nabavna vrijednost prodane robe			30.642.250,00 €
	Nabavna vrijednost prodane lijekova i robe	7100	30.633.000,00 €	
	Kalo, rastep, kvar i lom u dopuštenoj visini	7130	7.000,00 €	
	Manjkovi i otpisi troškovi robe - Čl. 4. Pravilnik HGK	7132	700,00 €	
	Prekomjerni rastep, kalo i lom	7133	700,00 €	
	Manjak na teret odgovorne osobe	7134	150,00 €	
	Usklađenje nabavne vrijednosti prodane robe	7180	700,00 €	
26	Amortizacija objekata i opreme			240.000,00 €
	Amortizacija objekata i opreme	4310	240.000,00 €	
	UKUPNI IZDACI (Materijalni izdaci + Rashodi za zaposlene + (20-26))			38.404.518,00 €