DOM ZDRAVLJA ZAGREB – ISTOK
Zagreb, Švarcova 20
OIB: 97103671104
MB: 01674951
RKP: 25440
Razina: 31
Šifra djelatnosti: 8621
Razdjel: 000
Šifra grada: 133

U Zagrebu, 27.01.2023.god.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

za razdoblje 01.siječnja -31.prosinca 2022.

Bilješke uz financijska izvješća detaljna su razrada i dopuna financijskih izvještaja, te u suštini ne predstavljaju financijski izvještaj već pojašnjenje i dopunu podataka iz izvještaja.

Prema čl. 14 Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Nar.nov. 37/22) bilješke mogu biti opisne, brojčane ili kombinirane, ovisno što se u njima pojašnjava. Označavaju se rednim brojevima s vezom na pojedinu poziciju iz financijskog izvještaja na koju se odnose, te pojašnjavaju razloge zbog kojih je došlo do većih odstupanja od ostvarenja u izvještajnom razdoblju prethodne godine.

Obračun financijskog poslovanja **DOMA ZDRAVLJA ZAGREB - ISTOK** za razdoblje **01. siječnja do 31. prosinca 2022**. godine izrađen je na propisanim obrascima (Nar.nov. 37/22) te predan Ministarstvu financije u elektroničkom obliku putem aplikacije, te Državnom uredu za reviziju na slijedećim obrascima :

1. **Bilanca** – obrazac BIL
2. **Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine** – Obrazac PR-RAS
3. **Izvještaj o rashodima prema funkcijskog klasifikaciji za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine** – Obrazac RAS-funkcijski
4. **Izvještaj o obvezama za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2022. godine** – Obrazac OBVEZE
5. **Izvještaj o promjenama u vrijednosti i obujmu imovine i obveza** – Obrazac P-VRIO
6. **Bilješke**

UVOD

Dom zdravlja Zagreb-Istok je zdravstvena ustanova u vlasništvu Grada Zagreb osnovana s ciljem obavljanja djelatnosti primarne zdravstvene zaštite, specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite i ljekarništva.
Izvori financiranja za obavljanje navedenih djelatnosti su prihodi od HZZO-a, decentralizirana sredstva i tekuće pomoći od osnivača - Grada Zagreba, te prihodi od obavljanja vlastite djelatnosti.

Dom zdravlja Zagreb-Istok u svom sastavu djelatnosti primarne zdravstvene zaštite na dan 31.12.2022. godine ima ukupno:
52 tima opće/obiteljske medicine; 49 timova dentalne zdravstvene zaštite; 12 timova zdravstvene zaštite predškolske djece; 8 timova zdravstvene zaštite žena; 3 dijagnostička laboratorija; 1 tim medicine rada; patronažnu zdravstvenu skrb (47 patronažne sestre); mobilni palijativni tim.
Tijekom 2022. godine ukupno je 5 timova i 1 laboratorij otišlo iz sastava doma zdravlja u privatnu praksu.

U sastavu djelatnosti specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite Dom zdravlja ima ukupno: 7 timova radiologije; 1 tim interne medicine; 2 tima psihijatrije; 2 tima dermatologije; 4 tima oftalmologa; 1 tim ortodoncije; 1 tim fizikalne medicine; 1 odjel hemodijalize.
Osim toga u sastavu Doma zdravlja nalazi se još i 1 ljekarna.

Na dan 31.12.2022. godine Dom zdravlja Zagreb-Istok ima ukupno 612 zaposlenih, od čega 502 ili 82% zdravstvenih djelatnika.

1. BILJEŠKE UZ BILANCU -obrazac BIL

Bilješkama uz Bilancu pojašnjavaju se razlozi većih odstupanja stanja sredstava i izvora na kraju poslovne godine u odnosu na početak poslovne godine.

Šifra B001 - IMOVINA iznosi 92.217.162,78 kn i ukupno je manja 2,3% ili 2.140.078,22 kn u odnosu na početno razdoblje.

Tijekom 2022. godine nije bilo značajnijih nabava nematerijalne imovine, te nema niti većih odstupanja na stavkama, osim na stavkama ispravka vrijednosti vezano za imovinu nabavljenu u prijašnjem razdoblju.

Šifra 0231- Prijevozna sredstva u cestovnom prometu veća je 23 % u odnosu na početak godine zbog nabave dva nova automobila za potrebe patronažne službe u iznosu 305.440,85 kn.

Šifra 026 – 02926 -Nematerijalna proizvedena imovina manja je za 68,9% u odnosu na početak godine, a odnosi se na stavku ulaganje u računalne programe. U doradu programa za

uvođenje eura uloženo je 24.818,63 kn, a uzrok pada vrijednosti je isknjiženje nabavne vrijednosti starih laboratorijskih programa koji se više ne koriste.

Šifra 113 - Novac u blagajni u iznosu 27.207,08 kn odnosi se na kunsku protuvrijednost provedene predopskrbe eurima. Na dan 30.12.2022. godine sav novac u kunama položen je na račun doma zdravlja.

Šifra 12 – Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih rastu 55,9% u odnosu na početak godine ili nominalno 96.575,07 kn, a radi se o slijedećem:

- Šifra 123 – potraživanja od zaposlenih u iznosu 22.698,72 kn su potraživanja za naknadu štete nastale zbog umanjenja glavarine po provedenoj kontroli HZZO-a;
- Šifra 124 – potraživanja za više uplaćene poreze i doprinose u iznosu 35.745,32 kn zbog naknadnog priznavanja profesionalne bolesti za oboljele od Covida;
- Šifra 129 -ostala potraživanja u iznosu 210.808,13 kn odnose se na potraživanja od HZZO-a za redovna bolovanja, ozljede na radu i profesionalne bolesti.

Šifra 13 – Potraživanja za dane zajmove su početkom godine iznosila 2.534,00 kn, a radilo se o zajmu za stan Kralj Nevenka (prodaja stana na kojem postoji stanarsko pravo) koje je tijekom 2022. godine u cijelosti podmireno.

Šifra 14 Vrijednosni papiri i šifra 1441 Obveznice su početkom godine iznosile 3.040,00 kn, a bile su vezane za staru deviznu štednju i stan Kralj Nevenka (veza šifra 13).

Šifra 16 – Potraživanja za prihode poslovanja ukupno rastu 12,8 % ili 1.912.372,89 kn u odnosu na početak godine, a posljedica su većeg obima poslovanja u 2022. usljed povoljnije epidemiološku situaciju u odnosu na prethodno razdoblja.

Šifra 169 - Ispravak vrijednosti potraživanja u 2022. godini proveden je u iznosu 310.684,19 kn, a temelji se na odredbi članka 37.a Pravilnika o proračunskom računovodstvu. Radi se o ispravku vrijednosti potraživanja od poliklinike Barbel koja kasne u naplati više od 3 godine, a za ista postoji sudski spor, te poduzeća Valentivi Vending machines koji kasne s naplatom preko 2 godine dana, a čije je potraživanje dano na ovrhu.

Šifra 17 – Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine manja su 45,5% ili 88.429,02 kn u odnosu na početak godine, a smanjenje je posljedica isknjiženja neosnovanih potraživanja za stanove koji su još prilikom spajanja domova zdravlja preuzeti iz poslovnih knjiga Doma zdravlja Pešćenica. Provjerom izvadaka iz zemljišnih knjiga, te Ugovora o prodaji stanova na kojima postoji stanarsko pravo, utvrđeno je da ne postoji založno pravo na navedenim stanovima, te da su isti upisani kao vlasništvo kupca.

Šifra 19 - Rashodi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda ukupno krajem godine iznose 7.541,82 kn, a donose se na pretplatu za stručne časopise za 2023. godine.

Šifra B003 – OBVEZE I VLASTITI IZVORI ukupno su manji 2,3% ili 2.140.078,22 kn u odnosu na početno razdoblje i iznose 92.217.162,78 kn.

Šifra 231 – Obveze za zaposlene rastu 14% u odnosu na početno razdoblje kao posljedica povećanja osnovice plaće u 2022. godini.

Šifra 234 – Obveze za financijske rashode, te vezano **šifra 2343-Obveze za ostale financijske rashode** manje su 51,6% ili 2.918,50 kn, a radi se o obvezama za naknadu za platni promet.

Šifra 239 -Ostale tekuće obveze manje su 80,1% ili 2.378.572,41 kn, a odnose se na obveze za PDV koje dospjevaju u siječnju 2023. godine, te obveze za predujmove HZZO-a koje su početkom godine iznosile 2.595.232 kn.
Tijekom 2022. godine HZZO je priznao, a na ime pravdanja avansa isplaćenog 2020. godine za vrijeme trajanja epidemije bolesti COVID-19, račune izvršenja primarne zdravstvene zaštite preko ugovorenog iznosa iz 2021. godine u iznosu 2.221.804,12 kn čime je smanjena navedena obveza.

Šifra 24 – Obveze za nabavu nefinancijske imovine manje su 22,4% ili 35.867,40 kn u odnosu na početak godine, a odnose ne na račune za nabavu opreme koji će biti podmireni početkom 2023. godine.

Šifra 29 – Odgođeno plaćanje rashoda u iznosu 22.441,43 krajem godine odnosi se na troškove sudske nagodbe sa dr.Pavlov i dr.Topličan za krivo obračunate režije prethodnih razdoblja, a koje će biti isplaćene u siječnju 2023. godine.

Šifra 911 -Vlastiti izvori iznose 43.590.529,48 kn i ukupno su manji za 6,3% u odnosu na početak godine ili 2.928.879,52 kn. Razlog smanjenja je ispravak vrijednosti dugotrajne materijalne imovine i potraživanja.

Šifra 991-996 Izvanabilančni zapisi rastu 148,3% ili 645.000,00 kn, a odnose se na instrumente osiguranja plaćanja (zadužnice) u iznosu 10.000,00 kn po pojedinačnom ugovoru o zakupu prostora. Tijekom 2022. godine godine napravljen je detaljan popis zadužnica vezano za ugovore o preoblikovanju koncesija u privatnu praksu, te su prema tome usklađeni izvanbilančni zapisi.

2. BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA – obrazac PR-RAS

U navedenom izvještaju u bilješkama se detaljnije obrazlažu značajnija odstupanja od ostvarenog u izvještajnom razdoblju u odnosu na prethodnu godinu.

2.1. PRIHODI

Ukupni prihodi poslovanja 2022. godine iznose 136.730.498,18 kn i rastu 5,2% ili 6.807.785,18 kn u odnosu na prethodnu godinu.

Šifra 63 - Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutra općeg proračuna rastu ukupno 122,6% ili nominalno 2.199.405,83 kn.
Porast prihoda na **šifri 6341 – tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika** za iznos 816.837,08 kn u odnosu na prethodnu godinu posljedica je mjera državne potpore za

zapošljavanje za stjecanje prvog radnog iskustva / pripravništvo koje je započeto u studenom 2022. godinu, a financira se preko Hrvatskog zavoda za zapošljavanje.
Na **šifri 6361 – tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan** povećanje od 1.376.608,41 kn u odnosu na prethodnu godinu odnosi se na uplatu tekuće pomoći Ministarstva financije sukladno Sporazumu o isplati razlike uvećanja plaće za prekovremeni rad ukupno 1.271.247,69 kn, te na uplatu Ministarstva zdravstva za pruženu zdravstvenu uslugu izbjeglim osobama iz Ukrajine u iznosu 116.484,56 kn.
Na istoj skupini konta evidentira se i 15% uplate po ZNS-u vezano za EU projekt specijalističko usavršavanje doktora medicine -dio koji se financira iz sredstava Državnog proračuna.

Šifra 64 - Prihodi od imovine manji su 90,9% u odnosu na prethodnu godinu, a nominalno se radi smanjenju od 3.673,84 kn. Ukupan iznos depozita po viđenju (šifra 6413) iznosi svega 367,16 kn zbog izrazito niskih kamatnih stopa.

Šifra 6526 - Ostali nespomenuti prihodi rastu 17% ili 801.439,24 kn, a odnose se na prihode od sudjelovanja u troškovima zdravstvenih usluga (participacija i dopunsko osiguranje). Rastu kako raste i broj pruženih usluga po svim službama, te se vraćaju na razinu prije proglašenja Covid epidemije.

Šifra 661 – Prihodi od prodaje proizvoda i usluga, te pruženih usluga rastu ukupno 21,4% ili 2.176.946,46 kn u odnosu na prethodno razdoblje, a unutar iste skupine prihodi od prodaje proizvoda i roba **(šifra 6614)** rastu 28,1% kao posljedica bolje ručne prodaje u ljekarni, dok prihodi od pruženih usluga **(šifra 6615)** rastu 18,7% zbog rasta prihoda od zakupnina i refundacije režijskih troškova nakon odlaska novih timova u zakup (privatnu praksu). Također rastu i prihoda od zdravstvenih usluga pruženih građanima i poduzećima u odnosu na 2021.godinu.

Šifra 663 - Donacije – nema ih u 2022. godini, dok se iznosi prethodne godine odnose na donaciju potrošnog materijala za ordinacije ZS Hirčeva i na endometre za ordinacije dentalne medicine.

Šifra 6712 -Prihodi financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine veći su ukupno 32,6% u odnosu na prethodnu godinu ili 388.708,00 kn, a odnose se na decentralizirana sredstva ostvarena prema planu.

Šifra 683 - Ostali prihodi rastu 107,79%, a posljedica su povrata troškova specijalizacije dr. Suton koja je otišla iz doma zdravlja u iznosu 199.560,00 kn.

2.2. RASHODI

Ukupni rashodi poslovanja iznose 133.408.145,64 kn, te ostaju na razini prethodne godine, odnosno svega su 329.566,36 kn manji u odnosu na prethodnu godinu. Značajnija odstupanja dana su u nastavku.

Šifra 3113 - Plaće za prekovremeni rad veće su u odnosu na prethodno razdoblje za iznos 268.299,82 kn ili 8,1% zbog isplate razlike uvećanja plaće za prekovremeni rad sukladno Sporazumu za razdoblje 2014.-2020. godine.

Šifra 3114 – Plaće za posebne uvjete rada manje su 58,4% ili 32.021,85 kn, a radi se o plaćanju dodatka od 10% za rada sa osobama oboljelim od Covida.

Šifra 312 - Ostali rashodi za zaposlene rastu 57,4% ili 1.904.398,81 kn zbog povećanja iznosa regresa i božićnice prema kolektivnom ugovoru u odnosu na prethodnu godinu. Također, u 2022. godini Odlukom Upravnog vijeća, a temeljem dopisa Ministarstva zdravstva, liječnicima i sestrama koje su provodile testiranje u ordinacijama plaćano je isto u vidu neoporezive nagrade za radne rezultate.

Šifra 32 -ukupni materijalni rashodi rastu svega 2% ili 730.700,23 kn u odnosu na prethodno razdoblje. Značajnija odstupanja po grupama objašnjena su u nastavku:

Šifra 321 - Naknade troškova zaposlenima manje su 5,5% i uglavnom su manje na svim stavkama osim naknade za prijevoz, a koja ovisi o broju zaposlenih. Službena putovanja (šifra 3211) manja su 39,5% zbog manjeg odlaska na seminare izvan grada, a stručno usavršavanje zaposlenih (šifra 3213) je manje jer je prošle godine u ove troškove ušao i otkup specijalizacije za pedijatricu dr. Kranjčec u iznosu 375.900 kn.

Šifra 322 - Rashodi za materijal i energiju u ukupnom iznosu su veći za 6,3% ili 1.450.176,69 kn u odnosu na prethodno razdoblje. Najveće nominalno povećanje je na **šifri 3222** – materijal i sirovine u iznosu 1.321.601,55 kn, a postotno na **šifri 3221** - Uredski materijal i ostali materijalni rashodi 20,9% ili 154.717,21 kn, te **šifri 3225** -Sitni inventar i auto gume 29% ili 30.472,20 kn.
Zbog uvođenja eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj u siječnju 2023. godine, krajem godine išlo se na povećanje zaliha materijala u cilju olakšanja poslovanja zbog provedbe konverzije početkom iduće godine.
Šifra 3227 - službena i radna odjeća također raste 33,8% ili 93.947,70 kn, a jedan od razloga je i nabava nove radne odjeće za patronažnu službu u iznosu 61.032,50 kn krajem godine, te velik broj novih timova i fluktuacija radnika kojima osiguravamo radnu opremu.

Šifra 323 - Rashodi za usluge ukupno su manji 6,2% ili nominalno 657.673,25 kn, te je uglavnom došlo do smanjenja na svim stavkama.

Usluge telefona, pošte i prijevoza (šifra 3231) manje su 29,1% ili 165.312,33 kn, kao posljedica sklapanja povoljnijeg ugovora s operaterom.
Usluge tekućeg i investicijskog održavanja (šifra 3232) nominalno su najviše smanjenje, odnosno 474.141,93 kn ili 19,9%. Tijekom tekuće godine, osim uređenja zdravstvene stanice Belovar, nije bilo većih investicijskih zahvata, već samo redovno održavanje objekata.
Usluge promidžbe i informiranja (šifra 3233) rastu 10% ili svega 12.024,01 kn, a rezultat su promocije Centra za zdravlje mladih kroz sudjelovanje na Festivalu zdravlja u svibnju ove godine.
Komunalne usluge (šifra 3234) padaju 16,6% ili 309.137,27 kn i to zbog smanjenja troškova vode (puknuća cijevi u 2021. godini), te manjeg iznosa infektivnog otpada (vezano za rad Covid ambulanti i cijepnih punktova prethodne godine).
Zakupnine i najamnine (šifra 3235) padaju 48% ili nominalno 176.686,39 kn. Uzrok velikog troška u 2021. godini bio je najam metalnih nadstrešnica za potrebe punktova uzimanja briseva PCR-a i brzog testiranja, kojih u 2022. godini nema.
Zdravstvene i veterinarske usluge (šifra 3236) veće su za 11,8% ili 252.715,33 kn, a odnose se uglavnom na usluge zubotehničkih laboratorija. Razlog povećanja troška je ugovor sa HZJZ u 2022. godini za provođenje PCR analize na spolno prenosive bolesti u okviru aktivnosti udruge HUHIV, a vezano za projekt Centra za zdravlje mladih.

Intelektualne usluge (šifra 3237) veće su 11% ili 139.340,10 kn u odnosu na prethodnu godinu kao posljedica povećanja troškova ugovora o dijelu za zamjene za liječnike pedijatre, zbog odlaska u mirovinu ili dužih bolovanja..
Ostale usluge (šifra 3239) rastu 12,8% ili 81.294,92 kn, a kao posljedica porasta troška za pranje rublja, te tekuće zaštite na radu- provedena procjena rizika i ispitivanje električnih instalacija, radne opreme i slično.

Šifra 329 – Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ukupno rastu 20,7% ili 91.802,39 kn u odnosu na prethodnu godinu, a unutar grupe došlo je do slijedećih odstupanja:
Iznos za **premije osiguranja (šifra 3292)** raste 32,8% ili nominalno 37.518,14 kn zbog promjene ugovora.
Reprezentacija (šifra 3293) raste 268,2% ili 64.429,39 kn, a razlog je organizacija proslave dvadesete godišnjice Doma zdravlja Zagreb-Istok, te posjet makedonske delegacije Centru za zdravlje mladih.
Pada iznos za **pristojbe i naknade (šifra 3295)** za 42,4% ili 10.831,55 kn, a u 2022. godini ova stavka obuhvaća troškove sudskih pristojbi po nagodbama, te trošak ovjere potpisa.
Troškovi sudskih postupaka (šifra 3296) u 2022. godini iznose 12.031,25 kn, a prethodne godine nije ih bilo. Radi se o troškovima po nagodbama, te parničnim postupcima za isplatu prekovremenih sati.

Šifra 343 - Ostali financijski rashodi rastu 40,3% ili 28.126,09 kn, a odnose se uglavnom na bankarske usluge i usluge platnog prometa, te zatezne kamate po nagodbama (veza šifra 3296) koje u odnosu na 2021. godinu rastu 11.789,11 kn.

Šifra 36 - Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna u 2022. godini iznosi 0,00 kn, a prethodne godine radilo se o sredstva koje smo dobili od HZZO-a prema izvještajima o provedenom cijepljenu na lokacijama Velesajam i Jelkovec, a koja su raspoređena suradnim ustanovama.

Šifra 4 - Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ukupno rastu 22,8% ili 574.492,88 kn u odnosu na prethodnu godinu, a razlika na stavkama posljedica je trenutnih potreba za različitim vrstama opreme.

Šifra 41 - Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine veći su 469,9%, odnosno svega 10.863,00 kn za nabavu MS office licenci za potrebe Centra za zdravlje mladih, te dodatnih licenci za postojeće računovodstvene programe.

Šifra 422 - Postrojenja i oprema ukupno raste 9,3% ili 233.370,40 kn, te unutar grupe rastu slijedeće stavke:
-uredska oprema i namještaj (šifra 4221) raste 75,7% ili 331.127,22 kn radi opremanja novih ordinacija nakon povratka liječnika iz mirovine u sastav doma zdravlja, te uređenja ZS Švarcova nakon provedene sanacija od posljedica potresa;
-oprema za održavanje i zaštitu (šifra 4223) raste 91,4% ili 45.227,83 uglavnom za nabavu novih klima uređaja, te hladnjaka za potrebe ordinacija (čuvanje lijekova i cijepiva);
- instrumetni, uređaji i strojevi (šifra 4225) rastu 22,4% ili svega 5.763,38 kn za nabavnu novih kosilica.

Istovremeno je nabavljeno manje komunikacijske opreme (šifra 4222) za 35,3% ili 20.597,65 kn, te medicinske opreme (šifra 4224) za 6,6% ili 128.150,38 kn.

Šifra 423 – Prijevozna sredstva - u 2022. godini ostvaren je iznos troška 305.440,85 kn za nabavu 2 nova automobila za potrebe patronažne službe.
Šifra 426 – Nematerijalna proizvedena imovina odnosi se na ulaganja u računalne programe u 2022. godini u iznosu 24.818,63 kn, odnosno na doradu programa Medicus net za uvođenje eura.

Šifra 812 - Primici od povrata glavnice zajmova manja je za 3.465,79 kn ili 67,8% u odnosu na 2021. godinu, a odnosi se na otplatu zajma za stan prema ugovoru o kupnji stana na kome postoji stanarsko pravo iz 90-ih godina. Stan je u cijelosti otplaćen ove godine.

2.3 REZULTAT POSLOVANJA

Isječak iz Obrasca PR-RAS za razdoblje 01.01.- 31.12.2022. godine

Račun iz rač.plana	NAZIV	Šifra	Ostvareno u izvješ.razdoblju prethodne godine	Ostvareno u izvješ.razdoblju tekuće godine	Ineks (5/4)
1	2	3	4	5	6
	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	X678	129.931.364,00	136.736.599,81	105,2
	UKUPNI RASHODI I IZDACI	X345	136.252.960,00	136.497.886,52	100,2
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA	X005	0,00	238.713,29	
	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA	Y005	6.321.596,00	0,00	
	Višak prihoda i primitaka - preneseni	9221-9222	25.090.561,00	18.752.634,96	74,7
	Manjak prihoda i primitaka - preneseni	9222-9221	0,00	0,00	
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju	X006	18.768.965,00	18.991.348,25	101,2

Preneseni višak prihoda i primitaka (šifra 9221-9222) različit je od raspoloživog viška prihoda i primitaka (šifra X006) iz prethodne godine za iznos 16.330,10 kn, odnosno za iznos povrata neutrošenih sredstava u proračun, a koja se odnose na Savjetovalište za planiranje obitelji iz 2021. godine.

Dom zdravlja Zagreb Istok je u 2022. godini ostvario višak prihoda i primitaka u iznosu 238.713,29 kn.
Uzevši u obzir preneseni višak prihoda i primitaka iz prethodnog razdoblja, ukupan višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 18.991.348,25 kn.

3. IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA -obrazac OBVEZE

Na početku izvještajnog razdoblja obveze su iznosile 14.418.796,88 kn, te je u samom razdoblju došlo do povećanja u iznosu 141.217.169,41 kn.

U razdoblju izvješćivanja ukupno je podmireno 142.501.379,73 kn, te stanje svih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 13.134.588,56 kn.

Od navedenog iznosa nedospjele su obveze tekuće godine u iznosu od 13.042.823,23 kn, a odnose se na :

1. rashode poslovanja 12.929.351,48 kn – obveze za materijalne rashode i obveze za zaposlene (plaća 12/2022 koja se isplaćuje u 01/2023.god),
2. obveze za nabavu nefinancijske imovine 113.471,75 kn.

Dospjele obveze na dan 31.12.2022. iznose 91.765,33 kn.

4. IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U VRIJEDNOSTI I OBUJMU IMOVINE I OBVEZA - obrazac P-VRIO

Šifra 9151 - Promjene u vrijednosti i obujmu imovine bilježe u 2022. godini ukupno povećanju u iznosu 514.920,00 kn , te smanjenje u iznosu 134.723,58 kn.

Smanjenje na **šifri P018 Proizvedena dugotrajna imovina** u iznosu 29.274,41 odnosi se na isknjižavanje sadašnje vrijednosti imovine predložene za rashod početkom 2022. godine, vezano za popis imovine na dan 31.12.2021. godine, te krajem 2022. godine, vezano za popis imovine na dan 31.12.2022. godine, a temeljem Odluke o rashodovanju dugotrajne nefinancijske imovine.

Povećanje **Proizvedene kratkotrajne imovine -šifra P022** u iznosu 514.920,00 kn odnosi se na donaciju brzih antigenskih testova od strane Zavoda za javno zdravstvo Andrija Štampar i Ministarstva unutarnjih poslova u svrhu zaštite širenja bolesti uzorkovane COVID 19 virusom.

Smanjenje na **šifri P027 -Vrijednosni papiri** u iznosu 3.039,59 kn odnosi se na isknjiženje obveznica vezanih za staru deviznu štednju za otplatu stana Kralj Nevenka. Isti je stan u cijelosti otplaćen u 2022. godini.

Smanjenje **potraživanja za prihode poslovanja – šifra P029** u iznosu 19.315,70 kn odnosi se isknjižavanje potraživanja prema HZZO-u za račune laboratorija iz 2021. godinu.

Smanjenje Potraživanja od prodaje **nefinancijske imovine – šifra P030** odnosi se na isknjiženje potraživanja za stanove koji su u poslovne knjige uneseni iz bilance bivšeg DZ Pešćenica prilikom spajanja domova zdravlja.
Provjerom ugovora o kupnji stanova na kojima postoji stanarsko pravo i provjerom izvadaka iz zemljišnih knjiga, utvrđeno je da ne postoji založno pravo na navedenim stanovima, da su isti upisani kao vlasništvo kupca, te su potraživanja otpisana kao neosnovana.

Rukovoditelja službe
Računovodstvenih poslova:
Tihana Klepo, dipl.oec.

Dom zdravlja ZAGREB - ISTOK ZAGREB Švarcova 20 1

RAVNATELJ:

Jurica Kravaršćan, dr.med.

DOM ZDRAVLJA ZAGREB-ISTOK
ZAGREB, Švarcova 20

U Zagrebu, 27.01.2023.god

OBAVEZNE BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2022. GODINU

1. POPIS SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU - Dom Zdravlja Zagreb-Istok kao tužitelj

RED.BR.	TUŽENIK	SAŽETI OPIS PRIRODE SPORA	IZNOS GLAVNICE	PROCJENA FINANC. UČINKA	PROCJENJENO VRIJEME PRILJEVA SRED.	POČETAK SUDSKOG SPORA	NAPOMENA
1.	**Miroslav Kinčl**	Parnica se vodi u predmetu Općinskog građanskog suda u Zagrebu broj: P-5175/15 na ime neplaćenih mjesečnih zakupnina i troškova vezanih uz upotrebu zakupljenog prostora od srpnja 2012. do svibnja 2016. godine	2.025.700,30 kn	Neizvjesna	Neizvjesno	23.07.2015.god	Presudom Općinskog građanskog suda od 27.studenog 2020. godine prihvaćen je tužbeni zahtjev tužitelja na iznos 1.717.562,70 kn zajedno sa zakonskim kamatama i troškovima postupka, dok je za iznos 308.137,60 kn tužbeni zahtjev odbijen. Protiv navedene presude stranke su podnijele žalbu, o kojima je odlučio Županijski sud u Varaždinu rješenjem br.: Gž-294/2021 od 04.11.2021., te je ukinuo prvostupanjsku presudu i predmet vratio na ponovno suđenje Općinskom građanskom sudu u Zagrebu, sada u predmetu broj: P-10060/2021.
2.	**Miroslav Kinčl**	Parnica se vodi u predmetu Općinskog građanskog suda u Zagrebu broj: P-5880/2018 na ime neplaćenih mjesečnih zakupnina i troškova vezanih uz upotrebu zakupljenog prostora od svibnja 2016. do svibnja 2019 godine.	1.604.542,23 kn	Neizvjesna	Neizvjesno	30.11.2018.god	Parnica se nalazi u fazi prvostupanjskog postupka na Općinskom građanskom sudu u Zagrebu.

2. POPIS SUDSKIH SPOROVA U TIJEKU – Dom zdravlja Zagreb-Istok kao tuženik

RED.BR.	TUŽITELJ	SAŽETI OPIS PRIRODE SPORA	IZNOS GLAVNICE	PROCJENA FINANC. UČINKA	PROCJENJENO VRIJEME ODLJEVA SRED.	POČETAK SUDSKOG SPORA	NAPOMENA
1.	**Šefika Draganović**	Naknada štete uslijed zadobivene ozljede na radu	76.200,00 kn	Neizvjesna	Neizvjesno	21.05.2020.god	Parnica u postupku na Općinskom suda u Zagrebu. Nakon podnesene žalbe na presudu Općinskog suda br: Pr 3994/2020-61 od 02.03.2022., predmet vraćen prvostupanjskom sudu na raspravu.
2.	**Krešimir Grubišić**	Naplata prava na nagradu od 15% za zastupanje u parničnom postupku - ljekarna	937.500,00 kn	Neizvjesna	Neizvjesno	28.02.2020.godine	Parnica u postupku na Općinskom građanskom sudu u Zagrebu pod brojem Povro-3058/20. Nakon podnesene žalbe postupak se nastavlja na Županijskom sudu.
3.	**Nirvana Demerac**	Tužba radi naknade štete	39.000,00 kn	Neizvjesna	Neizvjesno	2022. godina	Parnica u postupku na Općinskom sudu u Zagreb pod brojem Pr-478/2022

3. POPIS LOKACIJA I ZEMLJIŠNOKNJIŽNIH PREDMETA RADI UREĐIVANJA IMOVINSKO PRAVNOG STATUSA

RED.BR.	ADRESA	Zemljišnoknjižni podaci (broj zemljišnoknjižne čestice, katastarska općina, upisano vlasništvo)	Katastarski podaci (broj katastarske čestice, katastarska općina, upisane osobe)	Broj predmeta i sud pred kojim se vodi postupak
1.	Dom zdravlja Retkovec- ALEJA LIPA 2A	3306/1 = Društveno vlasništvo, 3306/2 = GRAD ZAGREB, 3306/3= GRAD ZAGREB,3307 = fizičke osobe; 3308 = GRAD ZAGREB,3309= GRAD ZAGREB, 3321/1=Društveno vlasništvo, korištenje: Općina Dubrava, 3321/2=Društveno vlasništvo / sve k.o. RESNIK /(parcelacija-sve spojene u 3306/8 k.o. Resnik)	8125/4, 8125/8 / k.o. DUBRAVA / DOM ZDRAVLJA ZAGREB ISTOK	zemljišnoknjižni pojedinačni ispravni postupak koji se vodi kod Općinskog građanskog suda u Zagrebu pod Z-56288/2020 i predmet je u fazi rješavanja
2.	Dom zdravlja Trnava-RESNIČKI PUT 8	2345 = fizičke osobe, 2352/2= fizičke osobe, GRAD ZAGREB: 2160/2, 2336/2, 2342/3, 2335/2, 2337/2, 2343/3, 2346/2, 2351/2, sve k.o. RESNIK, (parcelacijom sve spojene u 2343/3 k.o Resnik)	1287/2 / k.o. RESNIK / GRAD ZAGREB	zemljišnoknjižni pojedinačni ispravni postupak koji se vodi kod Općinskog građanskog suda u Zagrebu pod posl.br. Z- 50624/2020 i predmet je u fazi rješavanja

3.	Dom zdravlja Maksimir-ŠVARCOVA 20	1889/10 /k.o. GRAD ZAGREB/ Grad Zagreb	4685 / k.o. CENTAR/ DOM ZDRAVLJA ZAGREB ISTOK	zemljišnoknjižni pojedinačni ispravni postupak koji se vodi kod Općinskog građanskog suda u Zagrebu pod Z-60120/2021 i predmet je u fazi rješavanja
4.	Dom zdravlja Kosa- KOSA 1	1590 k.o. REMETE/ Grad Zagreb	3473 / k.o. REMETE / Grad Zagreb	ODBIJENA prijava za upis DZZI u pojedinačnom ispravnom postupku kod Općinskog građanskog suda u Zagrebu pod posl.br. Z- 52472/2020
5.	Dom zdravlja Peščenica-IVANIĆGRADSKA	7370/4= općenarodna imovina, 7376/4= Grad Zagreb, 7376/6= Društveno vlasništvo sa pravom korištenja Općine Peščenica, 7584/1= GNO, Zagreb, 7601/1= Grad Zagreb, 7601/2= Općenarodna imovina pod upravom GNO, Zagreb, 7601/11=Općenarodna imovina pod upravom GNO Zagreb, 7602/1= ZK tijelo I Općenarodna imovina pod upravom GNO Zagreb, ZK tijelo II Fizička osoba, sve k.o. Grad Zagreb (parcelacijom spojene u 7584/1)	3780/1 / k.o. PEŠČENICA/ DOM ZDRAVLJA ZAGREB ISTOK	zemljišnoknjižni pojedinačni ispravni postupak koji se vodi kod Općinskog građanskog suda u Zagrebu pod posl.br. Z-47285/2020 i predmet je u fazi rješavanja
6.	Dom zdravlja Sesvete- NINSKA 10 I ANEKS 16	196/4 /k.o. SESVETE/ Grad Zagreb; postupak dopune/ obnove zemljišne knjige za k.o. Sesvete Novo nova k.č.br. 1940/1, zk.ul. 7243	1940/1/k.o. SESVETE/ DOM ZDRAVLJA ZAGREB ISTOK	zemljišnoknjižni pojedinačni ispravni postupak koji se vodi kod Općinskog suda u Sesvetama, zk odjel Sesvete pod posl.br. Z- 11382/2020 7.studenog 2022. godine Općinski sud u Sesvetama donio je rješenje kojim se dopušta upis u korist DZZI, Švarcova 20
7.	Dom zdravlja Dubrava-GRIŽANSKA	1986/1350, 1986/1351, 1986/1352, 1986/1353, 1986/1354, 1986/1361, 1986/1362, 1986/1363, 2986/1364, 2986/1365, 2986/1374, 2986/1376, 2986/1377, 2986/1468 / GRANEŠINA/ GZG osim 1986/1351, 2986/1374 i 2986/1376 koje su u vl. F.O. (parcelacija-sve spojene u 2986/1364- DZZI; 2986/1361 (Grad Zagreb- Park), 2986/1349(Gradske ljekarne))	6124/1/Dubrava/DZ ZG I	ČEKAMO SUGLASNOST GRADA jer Grad Zagreb treba postati vlasnik novoformirane 2986/1361 (park), a Gradske Ljekarne trebaju postati vlasnici novoformirane 2986/1349
8.	Grižanska 12- garaže 28 i 29	2986/1220 k.o. Granešina/ društveno vlasništvo	5040/1 Stambena zgrada br. 12.Grižanska 12	Postupak povezivanja knjige položenih ugovora i zemljišne knjige za zgradu Grižanska 12- Z-3939/21, Z-31430/20, Ozn. Z-62169/10 -odbijen je upis prava vlasništva u korist DZZI na garaži broj 28 i 29
9.	Dom zdravlja Dankovec-PRŠAKI 34	6242/1, 6237/1, 6237/2, 6236/7 / ČUČERJE/ F.O. (parcelacija-sve spojene u 6242/6)//	6242/6 / ČUČERJE / DZ ZG I	POSTUPAK OBNOVE/DOPUNE ZEMLJIŠNE KNJIGE ZA NOVU K.O. ČUČERJE NOVO, Z- 6417/2020/1893 nova k.č.br. 13378/1 javna zgrada, Zagreb, Pršaki 34, Dom zdravlja, u zk.ul. 13378/ VLASNIK: DOM ZDRAVLJA ZAGREB ISTOK

10.	Dom zdravlja Slavonska- SLAVONSKA 35	1980/4 = F.O., 1980/35 = F.O., 1980/36 =D.V., 1980/39 = RH, 1980/48= D.V., 1980/50=D.V. sve Resnik, sve spojene parcelacijom u 1980/39	9270/2 /DUBRAVA/ DZ ZG I	zemljišnoknjižni pojedinačni ispravni postupak koji se vodi kod Općinskog građanskog suda u Zagrebu pod posl.br. Z-34269/2020, postupak u fazi rješavanja
11.	Dom zdravlja Kozjak- REBAR 33	7925/1 /k.o. GZG, Općenar.imovina, korištenje:Ravnateljstvo med.fakulteta	2254/2 / MAKSIMIR/ USIZ	zemljišnoknjižni pojedinačni ispravni postupak koji se vodi kod Općinskog građanskog suda u Zagrebu pod posl.br. Z-56333/2020 Općinski građanski sud u Zagrebu dana 12. listopada 2022. donio je Rješenje posl. br. Z-54073/2022 i Z-56333/20, kojim se prihvaća upis vlasništva u korist DZZI, L. Švarca 20, Zagreb
12.	Dom zdravlja Hirčeva 1	1953/k.o. GZG/ RH	4957/2/ CENTAR/ GZG	ČEKAMO IZMJENU GEODETSKOG ELABORATA RN 40/2018
13.	Trg Lovre Matačića 2, Sesvete	7284 / SESVETE (stamb.zgrada); poslovni prostor u prizemlju koji se sastoji od poslovnog prostora i sanitarnog čvora ukupne površine 128,36 m2	7284/ SESVETE/ GZG	Postupak povezivanja knjige položenih ugovora i zemljišne knjige u zk.ul. 30, 235, 348 i dr. kod Općinskog suda u Sesvetama pod Z-53333/16 Općinski sud u Sesvetama Rješenjem od 17.5.2022. pod brojem Z-53333/2016 upisao DZZI kao vlasnika na posebnom dijelu nekretnine i u odgovarajućem suvlasničkom dijelu cijele nekretnine.
14.	Dom zdravlja Šeferova ŠEFEROVA 1	7705/3, 7705/472/ k.o. GZG/ DZ ZG I	159/8 / PEŠČENICA / DZ ZG I	Dom zdravlja Zagreb- Istok je upisan sa pravom vlasništva u pojedinačnom ispravnom postupku Z-58161/2020
15.	Dom zdravlja Ljubijska LJUBIJSKA 60	2986/2442/GRANEŠINA/ DZ ZG I	4159/5/ DUBRAVA / DZ ZG I	Dom zdravlja Zagreb- Istok je upisan sa pravom vlasništva

Dom zdravlja ZAGREB - ISTOK ZAGREB Švarcova 20 1

RAVNATELJ:

Jurica Kravaršćan, dr.med.