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, 29.01.2021.god.

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

za razdoblje 01.siječnja -31.prosinca 2020.

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. 13 Pravilnika o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (Nar.nov. 03/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19) bilješke mogu biti opisne, brojčane ili kombinirane, ovisno što se u njima pojašnjava. Označavaju se rednim brojevima s pozivom na AOP oznaku 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 2020**. godine izrađen je na propisanim obrascima (Nar.nov. 03/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19), te dostavljen nadležnoj jedinici lokalne i područne samouprave – Grad Zagreb, Ministarstvu zdravlja i područnom uredu FINE na slijedećim obrascima :

1. **Bilanca** – obrazac BIL
2. **Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine** – Obrazac PR-RAS
3. **Izvještaj o rashodima prema funkcijskog klasifikaciji za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. godine** – Obrazac RAS-funkcijski
4. **Izvještaj o obvezama za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2020. 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 31.12.2020. godine ima ukupno:
44 tima opće/obiteljske medicine; 53 tima dentalne zdravstvene zaštite; 13 timova zdravstvene zaštite predškolske djece; 7 timova zdravstvene zaštite žena; 4 dijagnostička laboratorija; 2 medicine rada; patronažnu zdravstvenu skrb (47 patronažne sestre); mobilni palijativni tim.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine to je manje za 1 tim opće i obiteljske medicine, 6 timova stomatologije, 3 tima zdravstvene zaštite predškolske djece, 1 tim zdravstvene zaštite žena – ukupno 11 timova manje zbog odlaska 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 nalaze se još i 1 ljekarna i medicinska kozmetika.

Na dan 31.12.2020. godine Dom zdravlja Zagreb-Istok ima ukupno 621 zaposlenog.

U 2020. godini na poslovanje Doma zdravlja bitno je utjecala situacija proglašenja epidemije COVID-19 u Republici Hrvatskoj, kao i potres koji je pogodio grad Zagreb i okolicu u mjesecu ožujku.
Tijekom prvog zatvaranja radi epidemije, u proljeće 2020.godine, smanjio se broj osiguranih osoba koje su koristile usluge doma zdravlja što je bitno utjecalo na prihode kao i izvršenje svih službi.
Istovremeno rastu troškovi povezani s naporima da se osiguraju uvjeti maksimalne sigurnosti pacijenata, zdravstvenog i nezdravstvenog osoblja, te drugih osoba koje borave u prostorima Doma zdravlja, a što se manifestira kroz pojačanu nabavu zaštitne opreme, dezinfekciju prostora, najam nadstrešnica na ulazima, nabavu konstrukcija za potrebe brzih testova i PCR testova, te zapošljavanje dodatnog osoblja.
Također, potres je izazvao značajne štete na nekim objektima zdravstvenih stanica. Odmah su sanirane hitne štete, a za ostalo se čekalo donošenje Zakona o obnovi zgrada oštećenih potresom.
Štete od potresa nastale su na 17 objekata od kojih je jedan privremeno iseljen. Šteta je ukupno procijenjena na 27.000.000 kuna.
Preko Gradskog ureda za zdravstvo su prijavljene sve posljedice šteta, a postupke sanacije provodi nadležni Gradski ured.

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.

AOP 003 Neproizvedena dugotrajna imovina smanjena je 4,5%, nominalno 142.789 kn, a vezano za isto jest porast ispravka vrijednosti u 2020. godini za imovinu nabavljenu u prijašnjem razdoblju -veza AOP 006 koji raste 36,7% ili 175.540 kn.

AOP 014 Postrojenja i oprema smanjeni su ukupno 19,6% ili 3.270.328 kn. Obzirom da tijekom 2020. godine nije bilo značajnijih ulaganja u opremu, smanjenje ukupnog iznosa je posljedica povećanja ispravka vrijednosti za 7,3% ili 3.382.406 kn.
Nešto veći porast od 10,9% ili 371.051 kn bilježi Oprema za održavanje i zaštitu AOP 017 zbog nabave klima uređaja za RTG Grižanska, zamjene kotlovnice ZS Trnava, rekonstrukcije grijana u ZS Jelkovec, te nabave kondezacijskog bojlera za ZS Dubec.

AOP 024 Prijevozna sredstva su ukupno smanjena 43,7% ili 96.132 kn kao posljedica rashoda vozila koje nije više bilo u voznom stanju početkom 2020. godine.

AOP 040 Nematerijalna proizvedena imovina ukupno je manja 25,9% u odnosu na početno stanje dok istovremeno ispravak vrijednosti iste raste 11,9%. Promjena je vezana za ulaganja u računalne programe AOP 042 jer su početkom 2020. godine otpisani stari računalni programi koji više nisu korišteni, a porast ispravka vrijednosti je posljedica visoke stope otpisa novih programa nabavljenih ranije godine.

AOP 063 Financijska imovina ukupno pada 11,2% u odnosu na početak godine ili 6.624.902 kn – objašnjenje dano u nastavku (veza AOP 065 i AOP 074).

Krajem godine **stanje novčanih sredstava na žiro računu u banci AOP 065** je 41% veće nego na početku kao posljedica povrata oročenih sredstava na žiro račun ustanove u siječnju 2020. godine, a istovremeno **AOP 074 Depoziti u kreditnim i ostalim financijski institucijama** padaju 98,9% jer se odustalo od daljnjeg oročavanja sredstava zbog niskih kamatnih stopa.

AOP 141 Potraživanja za prihode poslovanja se kreću kako je prikazano u slijedećem isječku:

Isječak iz Bilance na dan 31.12.2020. godine

Račun iz rač.plana	OPIS	AOP	Stanje 1.siječnja	Stanje 31.prosinca	Ineks (5/4)
1	2	3	4	5	6
16	Potraživanja za prihode poslovanja	141	17.312.524	14.792.696	85,4
164	Potraživnja za prihode od imovine	152	4.204		
165	Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade	153	551.000	465.716	84,5
166	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i roba, te pruženih usluga	154	5.061.825	5.690.593	112,4
167	Potraživanja za prihode iz proračuna	155	11.488.840	11.716.561	102,0
168	Potraživanja za kazne i upravne mjere te ostale prihode	156	206.655	72.712	35,2
169	Ispravak vrijednosti potraživanja	157		3.152.886	
17	Potraživanja od prodaje nefinancijske imovine	157	177.123	166.921	94,2

Ukupna potraživanja za prihode poslovanja smanjena su 14,6% ili 2.519.828 kn .

AOP 153 Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe odnose se na potraživanja od ambulanti za participaciju i potraživanja za dopunsko zdravstveno osiguranje od HZZO-a, ali i drugih osiguravajućih kuća i padaju 15,5% ili 85.284 kn u odnosu na početak godine zbog smanjenog obima poslovanja tijekom 2020. godine, vezano za proglašenje epidemije.

AOP 154 Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i roba, te pruženih usluga koja rastu 12,4% ili 628.768 kn odnose se na potraživanja od koncesionara i drugih zakupaca za zakup i režijske troškove, te od građana i poduzeća za preglede. Najveći iznos ove stavke odnosi se na potraživanje od Poliklinike Barbel za troškove režija i zakupa u iznosu 4.422.130 kn, koje potraživanje je utuženo.

AOP 156 Potraživanja za kazne i upravne mjere, te ostale prihode u iznosu 72.712 kn su potraživanja za sudske troškove djelatnika ljekarne nakon izgubljene presude koji se plaćaju u mjesečnim obrocima kroz 5 godine. Rok zadnje rate je siječanj 2021. godine.

AOP 157 Ispravak vrijednosti potraživanja proveden je u 2020. godini u iznosu 3.152.886, a temelji se na odredbi članka 37.a Pravilnika o proračunskom računovodstvu koji je na snazi od 2018. godine. Prema istom ispravak vrijednosti se provodi za potraživanja koja kasne u naplati preko godine dana. Za potraživanja koja kasne 1-3 godine ipravak vrijednosti se provodi po stopi 50%, a preko tri godine 100%. Ispravak vrijednosti potraživanja prvi je put proveden 2020. godinu za potraživanja od poliklinike Barbel koja kasne u naplati više od 3 godine, a za ista postoji sudski spor.

AOP 180 Ostale tekuće obveze manje su 66,5% u odnosu na početno razdoblje ili nominalno 221.162 kn, a odnose se na obveze za PDV koje dospjevaju u siječnju 2021. godine. Početno stanje obuhvaćalo je i obveze za predujmove od Europske unije za financiranje pripravništva, koje su realizirane tokom godine.

AOP 181 Obveze za nabavu nefinancijske imovine manje su 53,5% u odnosu na početak godine. Radi se o obvezama koje dospijevaju na naplatu u siječnju 2021.godine, a od većih iznosa imamo obvezu za računala i računalnu opremu za razne ordinacije 37.916 kn, 4 EKG uređaja za posebno dežurstvo 49.987 kn, te raznu opremu za posebno dežurstvo i druge ordinacije u iznosu 54.946 kn.

AOP 229 Vlastiti prihodi ukupno su manji za 27,5% u odnosu na početak godine ili 11.011.179 kn. Razlog smanjenja je vezan uz odluku o prestanku oročavanja novčanih sredstava zbog niskih kamatnih stopa. Sredstva u iznosu 15.000.000 kn su vraćena žiro račun u siječnju 2020. godine – **veza AOP 233 Ostali vlastiti izvori.** Ostatak smanjenja je vezan za ispravak vrijednosti dugotrajne materijalne imovine, kao i rashod po inventuri 2019. godine.

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 2020. godine iznose 127.854.634 kn i padaju svega 1,1% u odnosu na prethodnu godinu.

AOP 045 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna rastu ukupno 18% i odnose se na prihode za Projekt specijalističkog usavršavanja 5 doktora obiteljske medicine i 4 doktora ginekologije financiran 85% iz sredstava Europske unije (AOP 067), a 15% iz sredstava Državnog proračuna (AOP 065), na državnu potporu za zapošljavanje za stjecanje prvog radnog iskustva / pripravništvo i dijelom se financiraju od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje (AOP 058), a dijelom iz sredstva Europske unije (AOP 067).
Zahtjevi za Projekt specijalističkog usavršavanja se šalju kvartalno, a u 2020. godini plaćena su dva zahtjeva iz lipnja i rujna 2019. godine, pa je bilo 6 uplata mjesto planiranih 4 -razlog porasta prihoda od 27% na AOP 064 i 067.
Državna potpora za pripravništvo iz sredstava Hrvatskog zavoda za zapošljavanje (AOP 058) u cijelosti je plaćena prošle godine, a dio plaćen iz sredstava EU (AOP 067) raspoređivan je na prihode na mjesečnoj bazi, vezano za isplatu plaće.

AOP 075 Prihodi od financijske imovine manji su 32,2% u odnosu na prethodnu godinu, a vezano za to **Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju AOP 076** manje su 85,4 % zbog prekida oročavanja sredstava.
Istovremeno **prihodi od zateznih kamata AOP 078** rastu 80% ili nominalno 1.891 kn, a odnose se na kamate ostvarene temeljem provedene ovrhe za neplaćeni zakup i režijske troškov. Vezano za isto je i AOP 082 -ostali prihodi od financijske imovine.

AOP 116 Ostali nespomenuti prihodi padaju 31,1% ili nominalno 2.014.138 kn, a odnose se na prihode od sufinanciranja zdravstvenih usluga putem participacije, te dopunskog zdravstvenog osiguranja. Uzrok smanjenja prihoda je smanjeni obima pruženih usluga za vrijeme trajanja epidemije korona virusa, a naročito u razdoblju ožujak-travanj.

AOP 128 Tekuće donacije padaju u odnosu na prošlu godinu, a u 2020. godini 9.018 kn donacija se odnosi na primljenu donaciju dezinfekcijskih sredstava za ordinacije dentalne medicine.

AOP 131 Prihodi iz nadležnog proračuna veći su ukupno 17,6% u odnosu na prethodnu godinu ili nominalno 741.324 kn. **Prihodi za financiranje rashoda poslovanja AOP 133** rastu 8,3% kao posljedica sufinanciranja nabave zaštitne opreme i dezinfekcije prostora u uvjetima pandemije korona virusa od stane Gradskog ureda za zdravstvo.

Također u 2020. godini odobren je veći iznos decentraliziranih sredstava za nabavu nefinancijske imovine u odnosu na prethodnu godinu za iznos 473.000 kn, a koji je u cijelosti izvršen prema planu – veza AOP 133.

AOP 147 Ostali prihodi rastu 88% ili nominalno 116.665 kn dijelom radi povrata uplaćenih doprinosa za zdravstveno osiguranje za osobe mlađe od 30 godine iz 2016. i 2017. godine, a dijelom zbog uplate preostalog troška specijalizacije za dr.Kazija koje je krajem godine otišla u privatnu praksu.

2.2. RASHODI

Ukupni rashodi poslovanja iznose 128.770.260 kn, te ukupno rastu 4,5% u odnosu na prethodno razdoblje ili nominalno 5.504.701 kn. Značajnija odstupanja dana su u nastavku.

AOP 150 Plaće rastu 7,3% ili nominalno 4.945.816 kn zbog povećanja broja zaposlenih, te zbog povećanja osnovice početkom godine, a **plaće za prekovremeni rad (AOP 153)** rastu 59,1% ili nominalno 843.962 kn. Troškovi prekovremenog rada su nužni kako bi se osigurao nesmetan rad ordinacija (sa postojećim zaposlenicima) za vrijeme kraćih bolovanja, stručnog usavršavanja, dopusta, te drugih neplaniranih izostanaka. Ove godine na porast je utjecala i organizacija rada u Covid ambulantama, te punktovima za uzimanje briseva i brzih testova, kao i velik broj izolacija i samoizolacija.

AOP 155 Ostali rashodi za zaposlene veći su 43,7% ili 1.668.583 kao posljedica povećanja neoporezivog iznos regresa i božićnice, te isplate nagrada zaposlenicima za radne rezultate prema propisima Pravilnika o porezu na dohodak o neoporezivim iznosima nagrada. Temelj za isplatu nagrade bio je ostvareni broj radnih sati u godini, do maksimalnog iznosa 5.000 kn.

AOP 161 Naknade troškova zaposlenima padaju ukupno 17,1% ili 480.942 kn, a najveće smanjenje postotno je na stavkama službena putovanja i stručno usavršavanje zaposlenih koji su nakon proglašene pandemije u prvom polugodištu stopirani. Tek u drugoj polovici godine ponovno se kreće na stručno usavršavanje, ali u manjem obimu.

AOP 171 Sitan inventar i auto gume rastu 65,1% ili 102.158 kn zbog pojačane nabave zaštitnih naočala i vizira za ordinacije dentalne medicine, te veće količine beskontaktnih toplomjera za sve ordinacije i porte u svrhu zaštite osoblja i pacijenata doma zdravlja.

AOP 172 Službena, radna i zaštitna odjeća raste 53,6% ili 99.259 kn zbog istih razloga kao i sitan inventar.

AOP 174 Rashodi za usluge ukupno su manji 14,8% ili nominalno 1.860.381 kn. Unutar ove grupe rashoda najveće smanjenje od 27% zabilježeno je na uslugama tekućeg i investicijskog održavanja.
Obzirom na sveukupnu situaciju nije bilo većih investicijskih zahvata na objektima doma zdravlja, osim na onim objektima koje je hitno trebalo sanirati nakon potresa.
Također, što se tiče usluga promidžbe i informiranja AOP 177, one se uglavnom odnose na projekte koje provodi Gradski ured za zdravstvo putem Centra za zdravlje mladih, a ove godine nisu mogli biti u cijelosti ostvareni. Ostvarene su jedino promocije koje su se provodile putem novonabavljenje digitalne platforme Centra za zdravlje mladih (razni e-tečajevi i e-moduli).

AOP 180 Zdravstvene i veterinarske usluge manje su 26,8% ili 851.335 a odnose se najvećim dijelom na usluge zubotehničkih laboratorija. Zbog nastale epidemije smanjen je obim rada dentalne medicine, a time i izrada protetskih radova.

AOP 181 Intelektualne i osobne usluge padaju 23,5% ili nominalno 269.398 kn zbog manjih potreba za sklapanjem Ugovora o djelu s liječnicima radi zamjena, te izostanka troška stručnog nadzora vezano za investicijska ulaganja.

U okviru ostalih nespomenutih rashoda poslovanja AOP 185 koji ukupno rastu 62,6% ili 441.243 kn u odnosu na prethodnu godinu, najveći je porast troškova **ostalih nespomenutih rashoda poslovanja AOP 192** u iznosu 639.599 kn kao posljedica provedenog ispravka vrijednosti potraživanja (ranije objašnjeno – veza Bil AOP 157). Radi se o trošku obračunatog poreza na dodanu vrijednost na iznos potraživanja koje je obuhvaćeno ispravkom vrijednosti.
Iznos za **reprezentaciju AOP 188** pada 51,4%, ali nominalno se radi o 40.948 kn.
Istovremeno pada i iznos za **pristojbe i naknade AOP 190** za 75,9% ili 201.842 kn. Radi se o naknadama zbog neispunjene kvote za zapošljavanje osoba s invaliditetom koje su smanjene nakon sklapanja ugovora s tvrtkom Uriho za nabavu radne odjeće.

AOP 208 Ostali financijski rashodi manji su 21,8%, a odnose se uglavnom na bankarske usluge i usluge platnog prometa. Krajem 2019. godine došlo je do promjene poslovne banka što se odrazilo i na ove troškove.

AOP 254 Naknade građanima i kućanstvima u novcu smanjenje su 41,7% nakon donošenja odluke Upravnog vijeća o prestanku isplate stipendije djetetu preminule radnice.

AOP 258 Tekuće donacije u novcu iznose 15.000 kn i uplaćene su na ime Caritasa Sisačke biskupije nakon potresa koji je pogodio to područje krajem godine.

AOP 341 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ukupno ostaju na razini prethodne godine, ali unutar grupe javljaju se slijedeća odstupanja:

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine AOP 342 manji su 39,5%, a odnose se na nabavu licenci, te digitalnu platformu (web stranicu) za potrebe Centra za zdravlje mladih.

Oprema za održavanje i zaštitu AOP 363 raste 225,4% ili nominalno 267.822 kn, a odnosi se na nabavu klima uređaja za RTG Grižanska, zamjenu kotlovnice ZS Trnava, rekonstrukciju grijanja ZS Jelkovec, te nabavu kondenzacijskog bojlera za ZS Dubec.

AOP 384 Ulaganja u računalne programe rastu 425,2%, ali nominalno svega 43.201 kn, a odnose se na nabavu programa za on-line prijavu pacijenata za Covid brze testove, te programa za e-likvidaciju računa.

AOP 418 Primici od povrata depozita i jamčevnih pologa padaju 25% kao posljedica odluke o smanjenju iznosa oročenih sredstava s 20.000.000 kn na 15.000.000 kn u 2019. godini.

AOP 518 Izdaci za dane zajmove i depozite u 2020. godini iznose 0 kn jer je odlučeno da se zbog niskih kamatnih stopa sredstva neće oročavati u slijedećem periodu.

2.3 REZULTAT POSLOVANJA

Isječak iz Obrasca PR-RAS za razdoblje 01.01.- 31.12.2020. godine

Račun iz rač.plana	NAZIV	AOP	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	629	149.249.862	142.870.656	95,7
	UKUPNI RASHODI I IZDACI	630	141.684.617	132.286.075	93,4
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA	631	7.565.245	10.584.581	
	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA	632			
	Višak prihoda i primitaka - preneseni	633	9.704.088	17.269.333	
	Manjak prihoda i primitaka - preneseni	634	0	0	
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju	635	17.269.333	27.853.914	

Dom zdravlja Zagreb Istok je u 2020. godini ostvario višak prihoda i primitaka u iznosu 10.584.581 kn.
Na rezultat poslovanja su velikim dijelom utjecali primici od danih depozita, odnosno od oročenih sredstava u iznosu 15.000.000 kn.

Uzevši u obzir preneseni višak prihoda i primitaka iz prethodnog razdoblja, ukupan višak prihoda i primitaka raspoloživ u slijedećem razdoblju iznosi 27.853.914 kn.

3. IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA -obrazac OBVEZE

Na početku izvještajnog razdoblja obveze su iznosile 11.141.231 kn, te je u samom razdoblju došlo do povećanja u iznosu 135.730.369 kn.

U razdoblju izvješćivanja ukupno je podmireno 135.901.144 kn, te stanje svih obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 10.970.456 kn.

Od navedenog iznosa nedospjele su obveze tekuće godine u iznosu od 10.850.130 kn, a odnose se na :

1. rashode poslovanja 10.743.979 kn – obveze za materijalne rashode i obveze za zaposlene (plaća 12/2020 koja se isplaćuje u 01/2021.god),
2. obveze za nabavu nefinancijske imovine 106.151 kn

Dospjele obveze na dan 31.12.2020. iznose 120.326 kn.

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

Smanjenje na **AOP 021 Proizvedena dugotrajna imovina** u iznosu 73.591 kn odnosi se na isknjižavanje sadašnje vrijednosti imovine predložene za rashod početkom 2020. godine, nakon provedenog popisa imovine na dan 31.12.2019. godine, a temeljem Odluke o rashodovanju dugotrajne nefinancijske imovine.

Smanjenje **potraživanja za prihode poslovanja AOP 032** u iznosu 2.701 kn odnosi se isknjižavanje potraživanja prema HZZO-u za račune laboratorija iz 2019. godinu, otpis potraživanja od koncesionara za iznose do 10 kn, te od poduzeća Vagros za preglede izvršene na medicini rada, a nad kojim je poduzećem pokrenut stečajni postupak.

Povećanje **proizvedene kratkotrajne imovine AOP 025** u iznosu 216.631 se odnosi na dobiven zaštitni materijal i opremu u svrhu zaštite širenja bolesti uzorkovane COVID 19 virusom. Nabavu je izvršio Gradski ured za zdravstvo, a temeljem odluke Gradonačelnika ista se isknjižava iz poslovnih knjiga Gradskog ureda za zdravstvo i prenosi korisniku – Dom zdravlja Zagreb-Istok, s uputom o načinu knjiženja.

Rukovoditelja službe računovodstva:
Tihana Klepo, dipl.oec.

V. D. RAVNATELJA:

Dom zdravlja ZAGREB - ISTOK ZAGREB Švarcova 20 1

Dragica Jesih, dipl.oec.

DOM ZDRAVLJA ZAGREB-ISTOK
ZAGREB, Švarcova 20

U Zagrebu, 29.01.2021.god

OBAVEZNE BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE ZA 2020. 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. Parnica je trenutno u fazi žalbenog postupka.
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, a tuženik je podnio sudu odgovor na tužbu.

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	82.000,00 kn	Neizvjesna	Neizvjesno	21.05.2020.god	Parnica u postupku na Općinskom suda u Zagrebu.

Dom zdravlja ZAGREB-ISTOK ZAGREB Švarcova 20

RAVNATELJA:
Dragica Jesih, dipl.oec.