

Protokol broj: 341/20

SPLITSKO-DALMATINSKA ŽUPANIJA
UPRAVNI ODJEL ZA ZDRAVSTVO I SOCIJALNU SKRB

IZVJEŠĆE O RADU

SPECIJALNE BOLNICE BIOKOVKA – MAKARSKA

ZA 2019. GODINU

Pomoćnik za financije i razvoj:

Dr.sc. Vice Barbir



Ravnatelj:

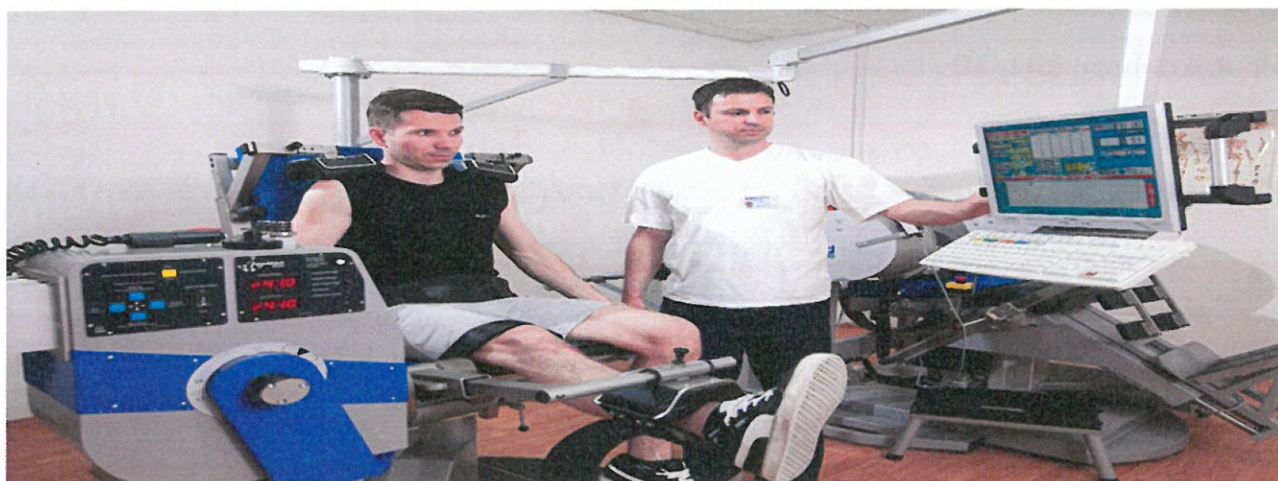
Marko Ožić Bebek, dr.med.spec.fiz.med.

Makarska, ožujak 2020. godine



SPECIJALNA BOLNICA ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU

Put Cvitačke 9, Makarska • OIB: 22775078552 • Reg. trg. suda u Splitu: Tt-96/315-2 • MBS: 060010422



S A D R Ž A J

1. OSNOVNI PODATCI O USTANOVU	03
1.1. OSNOVNA DJELATNOST BIOKOVKE	03
1.2. ORGANIZACIJSKI USTROJ BIOKOVKE	04
1.3. OPIS OBJEKATA BIOKOVKE	06
1.3.1. Nekretnine Biokovke i koncesijska površina	06
1.3.2. Medicinsko–rehabilitacijski kapaciteti	06
1.3.3. Smještajni kapaciteti	07
1.3.4. Sezonska razdoblja u kalendarskoj godini	08
1.3.5. Kapaciteti kuhinje i ugostiteljskih objekata	09
1.4. VLASNIČKI STATUS NEKRETNINA	09
1.5. PRIHODI OD ZAKUPNINA I RASHODI ZA KONCESIJE U 2019. GODINI	10
1.5.1. Prihodi od zakupnina	10
1.5.2. Rashodi za koncesiju	10
1.6. SUDSKI SPOROVI I OVRHE	11
1.6.1. Sudski sporovi	11
1.6.2. Ovrhe	11
2. PODATCI O ZAPOSLENIMA USTANOVE	12
2.1. BROJ I STRUKTURA ZAPOSLENIH	12
2.2. BRUTO PLAĆE U 2019. GODINI	14
2.3. RASHODI ZA ZAPOSLENE U 2019. GODINI	15
2.4. ISPLATE RADNICIMA PO RAZNIM OSNOVAMA [OSIM PLAĆE] U 2019.G.	15
2.5. OTPUŠTENI RADNICI I IZNOSI ISPLAĆENIH OTPREMNINA	16
2.6. UGOVORI O DJELU U 2019. GODINI	16
2.7. BROJ LIJEČNIČKIH TIMOVA	16
2.8. KRATKI OSVRT NA UVJETE UGOVARANJA S HZZO-om ZA 2020. GODINU	16
3. EKONOMSKO-FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA	18
3.1. OSTVARENJE POSLOVNIH CILJEVA BIOKOVKE U 2019. GODINI	18
3.2. POSLOVNI PRIHODI I POSLOVNI RASHODI [2019./2018.]	18
3.3. KAPITALNA ULAGANJA [2019./2018.]	19

3.4. STRUKTURA I IZVORI KAPITALNA ULAGANJA U RAZDOBLJU [2012.-2019.]	20
3.5. IZVORI FINANCIRANJA ZA KAPITALNA ULAGANJA U RAZDOBLJU [2012.-2019.]	21
3.6. POTRAŽIVANJA OD KUPACA NA DAN 31.12.2019.	22
3.7. OBVEZE BIOKOVKE NA DAN 31.12.2019. GODINE	24
3.8. KRATKOTRAJNA IMOVINA BIOKOVKE NA DAN 31.12.2019. GODINE	25
3.9. OTPLATA KREDITA	25
3.10. POKAZATELJI USPIJEŠNOSTI POSLOVANJA	26
3.10.1. Proizvodnost	26
3.10.2. Likvidnost	28
3.10.3. Zaduzenost	29
3.10.4. Aktivnost	30
3.10.5. Ekonomičnost	31
3.10.6. Profitabilnost	33
4. TABLICE SDŽ [Tablice: 1., 2. i 3.]	35
4.1. Tablica 1.: OBVEZE, POTRAŽIVANJA, PODATCI O ZAPOSLENICIMA NA DAN 31.12.2018.	35
4.2. Tablica 2: REZULTATI TEKUĆEG POSLOVANJA	36
4.3. Tablica 3.: PREGLED IZVRŠENIH RASHODA PO IZVORU FINANCIRANJA 2018.	37
5. ZAKLJUČAK RAVNATELJA O POSLOVANJU USTANOVE	
6. IZVJEŠĆE O RADU UPRAVNOG VIJEĆA ZA 2019. GODINU	

1. OSNOVNI PODATCI O USTANOVU

1.1. OSNOVNA DJELATNOST BIOKOVKE

Početak rada Biokovke, datira još iz davne 1961. godine, kada je odlukom tadašnjeg Republičkog odbora Saveza RVIJ za Hrvatsku utemeljeno - **Odmaralište RVI [ratnih vojnih invalida] Makarska**, koje je započelo s radom **01. srpnja 1961. godine**. Od tada pa do danas, to odmaralište mijenjalo je organizacijske oblike [**Centar za liječenje, rehabilitaciju i odmor p.o.** – 19. travnja 1983.g; **Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju** - 01. veljače 1994.g. – vlasnik postaje SDŽ; **Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju**, koja je u Trgovačkom sudu registrirana i za obavljanje ugostiteljsko- turističke djelatnosti - 20. svibnja 1996. godine].

Biokovka je javna ustanova, registrirana za obavljanje više djelatnosti ali pretežito obavlja javno-zdravstvene usluge [liječenje i medicinska rehabilitacija, boravak i prehrana, liječenje za vanjske pacijente i sl.] te ugostiteljsko-turističke usluge [hotelske usluge, restoranske usluge, barske usluge, mjenjačnica i sl.].

Posebno je važno istaknuti **strateško opredjeljenje Biokovke u pravcu razvoja zdravstvenog turizma**, za koji ima konkurentsku prednost u odnosu na mnoge slične ustanove u Republici Hrvatskoj, jer ima kvalitetne medicinsko-rehabilitacijske i ugostiteljsko-turističke potencijale, lokacija Biokovke uz more je prvorazredna a klima je jedinstvena – ljeto izuzetno toplo, a zima blaga.

Prema članku 87 **Zakona o zdravstvenoj zaštiti** [NN: 150/08, 155/09, 71/10, 139/10, 22/11, 84/11, 154/11, 12/12, 35/12, 70/12, 144/12, 83/13, 159/13, 22/14], **specijalna bolnica** jest zdravstvena ustanova za specijalističko-konzilijarno i bolničko liječenje određenih bolesti ili određenih dobnih skupina stanovništva, koja osim općih uvjeta za bolnice utvrđenih člankom 88 tog Zakona, ima i posteljne, dijagnostičke i druge mogućnosti prilagođene svojoj namjeni. Specijalne bolnice, uz poliklinike, bolnice, i lječilišta, prema navedenom zakonu, pripadaju zdravstvenim ustanovama na sekundarnoj razini zdravstvene djelatnosti.

Biokovka je registrirana je u registru Trgovačkog suda u Splitu, na temelju Rješenja br.: **Tt-96/315-2** pod nazivom Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju – Biokovka, pravnog oblika - **ustanova**, matični broj subjekta: **060010422**, MB: **3397726**, OIB: **22775078552**, vlasnik: Splitsko-dalmatinska županija, u kojemu je upisana mogućnost obavljanja sljedećih djelatnosti:

85.11 Djelatnost bolnica

- * Dijagnostika bolesti
- * Liječenje i medicinska rehabilitacija oboljelih od bolesti i stanja koja utječu lokomotorni sustav (reumatske bolesti, ortopedske bolesti, postraumatska oštećenja, neurološke bolesti),
- * Zdravstvena njega
- * Boravak i prehrana u Specijalnoj bolnici
- * Specijalističko-konzilijarno liječenje
- * Liječenje u bolničkim ambulancama za vanjske pacijente
- * Opskrbljivanje bolnice putem bolničke ljekarne

52.12 Ostala trgovina na malo u nespecializiranim prodavaonicama

52.26 Trgovina na malo duhanskim proizvodima

55.1 Hoteli

55.4 Barovi

70.2 Iznajmljivanje vlastitih nekretnina

92.3 Ostale zabavne djelatnosti

Dana **06. svibnja 2019. godine**, Ministarstvo turizma donijelo je Rješenje [Klasa: UP/I-034-02/18-03/27; URBROJ: 529-06-02-02/1-19-7], kojim se utvrđuje da ugostiteljski objekt naziva BLOKOVKA u Makarskoj, u kojem ugostiteljsku djelatnost obavlja ugostitelj Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Biokovka iz Makarske, ispunjava uvjete propisane za lječilišnu vrstu „Lječilišni hotel“ iz skupine **Hoteli te se kategorizira s tri zvjezdice**.

1.2. ORGANIZACIJSKI USTROJ BIOKOVKE

Upravno vijeće Biokovke donijelo je na svojoj 114. sjednici održanoj dana 10.lipnja 2014. godine Odluku o izmjenama i dopunama Statuta Biokovke, na koju je suglasnost dala Skupština Splitsko-dalmatinske županije dana 29.srpnja 2014. godine, a predmetna odluka stupila je na snagu dana 16.kolovoza 2014. godine.

Navedenom Odlukom o izmjenama i dopunama Statuta Biokovke, utvrđen je novi organizacijski ustroj Biokovke, koji je operacionaliziran kroz Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu Biokovke [donesen dana 15.prosinca 2014. godine na 116.sjednici Upravnog vijeća], a u praktičnoj primjeni je od 01.siječnja 2015. godine.

Biokovka je tako od **01.siječnja 2015. godine** organizirana kroz četiri osnovne organizacijske jedinice: Ured ravnatelja, Služba fizikalne medicine i rehabilitacije [sastoji se od tri odjela], Ugostiteljsko-turistička služba [ima tri odjela i tri odsjeka] i Služba zajedničkih poslova [ima tri odjela]. Detaljniji organizacijski ustroj, iskazan je u sljedećim slikama.

Slika: Organizacijska struktura SB Biokovka

BIOKOVKA - ORGANIZACIJSKA STRUKTURA			
R.B.	ORG.USTROJ: RAVNATELJSTVO, SLUŽBE, ODJELI I ODSJECI		
1	URED RAVNATELJA - RAVNATELJSTVO		
2	SLUŽBA MEDICINE I REHABILITACIJE		
	ODJEL 1	BOLNIČKI ODJEL	
	ODJEL 2	BOLNIČKI ODJEL	
	ODJEL 3	FIZIKALNA TERAPIJA I DIJAGNOSTIKA	
3	UGOSTITELJSKO-TURISTIČKA SLUŽBA		
	ODJEL 1	PRODAJA I RECEPCIJA	
	ODJEL 2	SMJEŠTAJ I PREHRANA	
		ODSJEK 1	DOMAĆINSTVO
		ODSJEK 2	USLUŽIVANJE
		ODSJEK 3	KUHINJA
	ODJEL 3	ZDRAVSTVENI TURIZAM	
4	SLUŽBA ZAJEDNIČKIH POSLOVA		
	ODJEL 1	FINANCIJE, RAČUNOVODSTVO I JAVNA NABAVA	
	ODJEL 2	OPĆI, KADROVSKI I PRAVNI POSLOVI	
	ODJEL 3	TEHNIČKI POSLOVI	

Slika: Ravnateljstvo – Ured ravnatelja



Slika: Služba medicine i rehabilitacije [pročelnik i voditelji odjela]



Slika: Ugostiteljsko-turistička služba [pročelnik i voditelji odjela]



Slika: Služba zajedničkih poslova [pročelnik i voditelji odjela]



1.3.OPIS OBJEKATA BIOKOVKE

1.3.1. Nekretnine Biokovke i koncesijska površina

Prema posjedovnom listu br.1924 k.o. Makarska-Makar, Biokovka u svom posjedu ima nekretnine ukupne površine – **21.645 m²**. To je doista izuzetno velika površina, a tržišna vrijednost iste je značajno visoka zbog lokacije na kojoj se nalazi – neposredno uz uređenu morsku plažu.

Na nekretninama Biokovke izgrađene su zgrade u kojima se obavlja medicinsko-rehabilitacijska i ugostiteljsko-turistička djelatnost, a zgrade su ukupne građevinske površine od **16.800 m²** izgrađene su na površini od **9.928 m²**. To zapravo znači, da Biokovka još ima potencijale za povećanje građevinske izgrađenosti na postojećoj nekretnini odnosno da se može razvijati i povećavati korisna građevinska površina.

Uz navedeno, temeljem Ugovora o koncesiji, Biokovka koristi ukupno **12.196 m²** pomorskog dobra, od čega morska površina čini **8.019 m²** a kopneni dio plaže iznosi **4.177 m²**. To je također jedan značajan resurs koji se može još bolje iskoristiti. Koncesija nad pomorskim dobrom, koje se nalazi neposredno ispod Biokovke, dragocjena i nadopunjuje sve postojeće sadržaje koje Biokovka nudi pacijentima i gostima.

1.3.2. Medicinsko-rehabilitacijski kapaciteti

Na prostoru površine od cca **1.650 m²**, Biokovka ima smještene medicinsko-rehabilitacijske kapacitete. Tri liječničke ambulante smještene su u prizemlju kao i prostori za masažu. Dvorane za terapije, dva bazena sa pripadajućim tuševima, kabinama i sanitarnim čvorovima te fitness dvorana s pripadajućim svlačionicama i tuševima, nalaze se u suterenu zgrade.

Tablica: Vrste i površine medicinsko-rehabilitacijskih kapaciteta

MEDICINSKO-REHABILITACIJSKI PROSTORI BIOKOVKE		
R.B.	NAZIV I LOKACIJA MEDICINSKO-REHABILITACIJSKIH KAPACITETA	POVRŠINA U M2
1	Prostorije za terapije u prizemlju - desno od glavnog ulaza	90
2	Liječničke ambulante, previjalište, čekaonica, sanitarni čvor - prizemlje	170
3	Terapijske dvorane, čekaonice, hodnici - u suterenu zgrade	800
4	Površina dva bazena s pripadajućim sadržajima- u suterenu zgrade	450
5	Fitness dvorana - u suterenu zgrade	140
UKUPNO		1.650

Dnevni kapacitet dvorana za fizikalnu terapiju: vrste terapije, broj pacijenata koji je moguće primiti u jednom terminu, trajanje terapije u minutama, maksimalni broj terapija u jednoj smjeni [6,5 sati efektivnog rada] te broj potrebnih fizioterapeuta za rad s maksimalnim kapacitetom, prikazan je u sljedećoj tablici.

Tablica: Kapaciteti terapijskih dvorana i broj potrebnih terapeuta

POTENCIJALNI KAPACITET TERAPIJE BIOKOVKE U JEDNOJ SMJENI [6,5 SATI EFEKTIVNOG RADA - 36,5 FIZIOTERAPEUTA]					
R.B.	NAZIV TERAPIJE	TRAJANJE [Min]	BROJ FIZIOTERAT.	BROJ PACIJ. /TERMIN	BROJ TERAPIJA [6,5 SATI]
1	Elektroterapija	10	3	14	546
2	Magnetoterapija	10	1	8	312
3	Fototerapija - Lampa	10	0,5	3	117
4	Ultrazvuk	5	1,5	4	312
5	Laser	5	1	2	156
6	Limfna drenaža - aparat	15	1	2	52
7	Inhalacija	15	0,5	1	26
8	Ručna limfna drenaža	15	1	1	26
9	Masaža	30	1	1	13
10	Fango terapija	25	2	14	218
11	Grupna kineziterapija	20	1	11	215
12	Individualna kineziterapija	30	12	16	208
13	Dječja kineziterapija	50	4	4	31
14	Hidroterapija	25	1	40	624
15	Izokinetika	30	1	1	13
16	Hilt	20	1	1	20
17	Udarni val	15	1	1	26
18	Ekstenzomat	15	1	2	52
19	Tecar	15	2	2	52
UKUPNO		360	36,5	128	3.019

Komentar sadržaja tablice:

- [1] U terapijskim dvoranama, Biokovka može pružiti **19** različitih terapija za: stacionarne pacijente, ambulantne pacijente i goste zdravstvenog turizma;
- [2] Ako pretpostavimo da jedna smjena fizioterapeuta efektivno radi **6,5** sati i da u toj smjeni radi ukupno **36,5** fizioterapeuta, u tom slučaju moguće je u iskorištenom potencijalnom kapacitetu:
 - a) zaprimiti **128** pacijenata istovremeno;
 - b) sve terapije zajedno traju **360** minuta;
 - c) maksimalni ukupni broj terapija u jednoj smjeni iznosi **3.019**.

1.3.3. Smještajni kapaciteti

Biokovka je ustanova koja u svom sastavu ima ukupno **247** soba, a one imaju **495** kreveta [bez pomoćnih ležajeva]. Sa pomoćnim ležajevima, sveukupni kapacitet Biokovke iznosi cca **560** ležajeva. Pomoćni ležaji uglavnom nisu popunjeni, a kada su i popunjeni, služe u marketinške svrhe [popusti, promidžba] te se daju besplatno za malu djecu, ako obitelj dođe s djecom. Potrebno je voditi računa o svrhovitosti i efikasnosti takovog korištenja pomoćnih ležajeva.

Tablica: Smještajni kapaciteti u Biokovci prema vrstama i kvaliteti soba

SMJEŠTAJNI KAPACITETI BIOKOVKE [SOBE, KREVETI]			
R.B.	VRSTE SOBA	BROJ SOBA	BROJ KREVETA
1	Dvokrevetne sobe, pogled - "More", Dil."A" i "B"	75	139
2	Dvokrevetne sobe, pogled - "Biokovo", Dil."A" i "B"	57	114
3	Dvokrevetne sobe, pogled - "More", Dil."D" i "E"	46	92
4	Dvokrevetne sobe, pogled - "Biokovo", Dil."D" i "E"	35	70
5	Apartmani, pogled - "More"	2	4
6	Sobe za osobe na medicinskoj rehabilitaciji	32	76
UKUPNO		247	495

Tijekom prošle zimske pauze, na dilatacijama D i E, renovirano je preostalih 67 kupatila, izmijenjena je elektroinstalacija na svih 115 soba, zamijenjen je namještaj u tih 115 soba odnosno tapicirane su iste. Time su u Biokovci sve sobe preuređene i standardizirane po kvaliteti.

U ugovorima s turističkim agencijama za 2019. godinu, uvažena je ta investicija i temeljem toga podignute su cijene smještaja za sobe na dilatacijama D i E, tako da očekujemo povećane prihode temeljem poboljšanja smještajnih kapaciteta.

1.3.4. Sezonska razdoblja u kalendarskoj godini

U turizmu je sasvim prirodno da se ukupno godišnje razdoblje, podijeli na nekoliko manjih razdoblja. To se čini radi različitog intenziteta interesa potencijalnih gostiju [naravno, najviši intenzitet interesa je za proizvod „sunce i more“ i to tijekom ljetne sezone!] i adekvatno tome - različitih cijena usluge smještaja tijekom godine. Ponuda i potražnja, kao osnovni tržišni elementi imaju značajni utjecaj na formiranje sezonskih razdoblja i sezonskih cijena usluga u turizmu.

Tablica: Vrste sezona i trajanje sezonskih razdoblja

SEZONSKA RAZDOBLJA TIJEKOM KALENDARSKJE GODINE I TRAJANJE ISTIH						
R.B.	SEZONE / RAZDOBLJA U GODINI	RAZDOBLJE 1. [OD ... DO]		RAZDOBLJE 2. [OD ... DO]		UKUPNO
1	SEZONA I.	01.01.	24.04.	17.10.	31.12.	191
2	SEZONA II.	25.04.	22.05.	26.09.	16.10.	49
3	SEZONA III.	23.05.	12.06.	12.09.	25.09.	34
4	SEZONA IV.	13.06.	10.07.	22.08.	11.09.	49
5	SEZONA V.	11.07.		21.08.		42
UKUPNO						365

Sezonska razdoblja imaju i različite cijene smještaja i prehrane u Biokovci. Visina cijene je posebno važan segment poslovnog odlučivanja i ovisi o mnogobrojnim čimbenicima. Uz globalne čimbenike [potražnju], treba u obzir uzeti konkurentne cijene te kvalitetu vlastite ponude. Prodajni odjel mora stalno pratiti tržišne promjene i adekvatno reagirati. Prodaja treba, osim postojećih prodajnih kanala, tražiti nove prodajne kanale, posebice za prodaju usluga izvan turističke sezone.

1.3.5. Kapaciteti kuhinje i ugostiteljskih objekata

Biokovka ima modernu kuhinju u kojoj se spremaju jela za pacijente i goste. Prema procjenama šefa kuhinje, maksimalni kapacitet kuhinje iznosi cca **550-600** obroka za ručak. Kapacitet kuhinje za doručak i večeru, svakako je puno viši.

Ukupni broj ugostiteljskih kapaciteta - mjesta za sjedenje u restoranu i drugim objektima u Biokovci iznosi **1.310**.

Tablica: Ukupni ugostiteljski kapaciteti Biokovke [broj stolica – mjesta]

UGOSTITELJSKI KAPACITETI BIOKOVKE [STOLICE, MJESTA]		
A.	RESTORAN	BROJ STOLICA
1	"Velika" dvorana	250
2	"Teksas" dvorana	200
3	"Mala" dvorana	150
UKUPNO "A"		600
B.	BUM-BAR	BROJ STOLICA
1	Unutar objekta	160
2	Izvan objekta	80
UKUPNO "B"		240
C.	KAVANA	BROJ STOLICA
1	Unutar objekta	80
2	Izvan objekta	80
UKUPNO "C"		160
D.	APERITIV BAR	BROJ STOLICA
1	Unutar objekta	30
2	Izvan objekta	80
UKUPNO "D"		110
E.	AQUARELLE	BROJ STOLICA
1	Izvan objekta	200
UKUPNO "E"		200
SVEUKUPNO [A+B+C+D+E]		1.310

1.4. VLASNIČKI STATUS NEKRETNINA

Prema posjedovnom listu br.1924 k.o. Makarska-Makar, Biokovka u svom posjedu ima nekretnine ukupne površine – **21.645 m²**.

Uz navedeno, temeljem Ugovora o koncesiji, Biokovka koristi ukupno **12.196 m²** pomorskog dobra, od čega morska površina čini **8.019 m²** a kopneni dio plaže iznosi **4.177 m²**.

1.5. PRIHODI OD ZAKUPNINA I RASHODI ZA KONCESIJE U 2019. GODINI
1.5.1. Prihodi od zakupnina

IZNOS PRIHODA BIOKOVKE OD ZAKUPNINA U 2019.G.			
R.B.	POSLOVNI PROSTOR DANI U ZAKUP	ZAKUPAC	GOD.IZN. ZAKUPA [u kn]
1	PEDIKERSKI SALON	OBRT - "NENA"	14.160,00
2	FRIZERSKI SALON	OBRT - "MIRA"	21.200,00
3	PROSTOR ZA BANKOMAT	OTP - Banka	12.600,00
4	KROV ZA POSTAVLJANJE ANTENE	HT	53.390,00
5	PROSTOR ZA BANKOMAT	EFT - Usluge	16.407,00
6	KROV ZA POSTAVLJANJE ANTENE	TELE 2	62.288,00
U K U P N O G O D I Š N J A Z A K U P N I N A			180.045,00

Komentar sadržaja tablice:

- ✓ Biokovka je dala u zakup pet prostora odnosno površina i ostvarila ukupni prihod od zakupnina u iznosu od **180,04 tisuća kuna**.

1.5.2. Rashodi za koncesiju

IZNOS RASHODA BIOKOVKE ZA NAJMOVE U 2019.GODINI			
R.B.	NEKRETNINE UZETE U ZAKUP	ZAKUPODAVAC	GOD.IZN.ZAKUPA [u kn]
1	KONCESIJA NA POMORSKOM DOBRU	SPLIT-DAL.ŽUPAN.	136.049,00

Komentar sadržaja tablice:

- ✓ Biokovka je uzela u koncesiju pomorsko dobro [plažu ispod šetnice] i za to platila [imala rashod] Splitsko-dalmatinskoj županiji iznos od **136,04 tisuća kuna**.

1.6. SUDSKI SPOROV I OVRHE

1.6.1. Sudski sporovi

- [1] U tijeku je pred Općinskim sudom u Splitu spor za naknadu štete zbog propusta u liječenju, solidarno uz prvooptuženi KBC Split, po tužbi pacijenta D.K. iz Staševice. Odštetni zahtjev – VPS - iznosi 2.500.000,00 kn (u sporu Biokovku zastupa odvjetnik Kruno Peronja).
- [2] Vezano za isti slučaj, roditelji tužitelja D.K. potražuju svaki po 220.000,00 kn zbog trajnog invaliditeta sina. Spor je u mirovanju do okončanja prethodnog spora. (u sporu Biokovku zastupa odvjetnik Kruno Peronja).

1.6.2. Ovrhe

- [1] **Ovr. 97/06** pravomoćno i ovršno rješenje javnog bilježnika od 11.4.2006. godine protiv ovršenika M.K. iz Makarske radi naplate novčane tražbine od 41.742,00 kune proizišle iz Ugovora o organiziranju svadbene večere 29. siječnja 2005. godine – nenaplaćeno – ovršenik nije zaposlen niti ima pokretne i nepokretne imovine. Doneseno rješenje o ovrsi na pokretninama, postupak u tijeku. Ovršenik je priznao dug i započeo ga otplaćivati u manjim iznosima (ukupno, do dana podnošenja izvješća, 5.600,00 kn).
- [2] **Ovr. 547/07** predmet koji se još vodi kod javnog bilježnika Ante Barbića od 18.12.2007. godine protiv ovršenika I.S. radi naplate novčane tražbine od 23.154,00 kune proizašle iz Ugovora o organiziranju svadbene večere 02.06.2007. godine – nenaplaćeno, dostavljeno Hrvatskom zavodu za mirovinsko osiguranje radi ovrhe na mirovini, u naplatnom redu. 31.10.2019. g. podnesen je Općinskom sudu u Makarskoj Prijedlog za provođenje sudske ovrhe na pokretninama ovršenika te je doneseno Rješenje Ovr-579/19 21.01.2020.g. kojim se određuje predložena ovrha. Međutim, prema podatcima PP Makarska, ovršenik nema evidentirano prebivalište u Republici Hrvatskoj, a neslužbeno je da se nalazi na području Bosne i Hercegovine te nije izvjesno da će se ovrha moći provesti na zadnjoj prijavljenoj adresi boravišta u Republici Hrvatskoj.
- [3] **Ovr. 136/2012** pravomoćno i ovršno rješenje javnog bilježnika od 05.04.2012. godine protiv ovršenika Đ.Ž. iz Rogotina radi naplate novčane tražbine od 19.943,00 kune proizišle iz Ugovora o organiziranju svadbene večere 21.5.2011. godine – nenaplaćeno, dostavljeno Hrvatskom zavodu za mirovinsko osiguranje radi ovrhe na mirovini, u naplatnom redu.
- [4] **Ovr-1669/2018** rješenje javnog bilježnika Bože Miletića iz Zagreba protiv ovršenika KOMPAS ZAGREB d.d. turistička agencija, Zagreb, zbog duga od **95.592,14 kn**, objavljeno je na oglasnoj ploči Trgovačkog suda u Zagrebu 17.12.2018.g., a na isto je prigovor uložila stečajna upraviteljica Dejana Ivanović 27.12.2018.g. jer je Rješenjem Trgovačkog suda u Zagrebu 72. St-2626/2018-10, dana 12.12.2018.g. otvoren stečajni postupak nad dužnikom KOMPAS ZAGREB d.d. Biokovka je podnijela prijavu tražbine u stečajnom postupku, što je Trgovački sud utvrdio rješenjem 72. St-2626/2018-16, od 18.03.2019.g., kojim je Biokovci utvrđena tražbina u iznosu od 95.592,14 kn. Trgovački sud u Zagrebu je Rješenjem 91. Povrv-611/2020, od 24.02.2020.g. utvrdio da je dana 12.12.2018.g. nastupio prekid postupka protiv tuženika KOMPAS ZAGREB d.d. u stečaju, po prigovoru stečajne upraviteljice na rješenje o ovrsi.
- [5] **Ovr-5026/2019** rješenje javnog bilježnika Bože Miletića iz Zagreba protiv ovršenika **Kaiser Tours putnička agencija d.o.o. iz Zagreba**, doneseno 12.08.2019.g., povučeno je jer je ovršenik u cijelosti podmirio dužni iznos od **28.914,00kn** zajedno s odmjerenim troškovima u iznosu od **836,43 kn**.

2. PODATCI O ZAPOSLENIMA USTANOVE

Najvažniji potencijal svakog poduzeća, ustanove, tvrtke i sl. su ljudi sa svojim znanjima, iskustvima, stručnom osposobljenošću, organizacijskom kulturom, motivacijom, itd. Za Biokovku se može kazati da kadrova ima dovoljno [čak i brojčano previše u odnosu na obujam posla izvan turističke sezone], da je obrazovna struktura kadrova primjerena djelatnostima koje se obavljaju te da postoji duga tradicija i iskustvo u obavljanju medicinsko-rehabilitacijske i ugostiteljsko-turističke djelatnosti. U sljedećoj tablici, iskazana je struktura radnika Biokovke prema organizacijskim jedinicama i po stručnoj spremi radnika.

2.1. BROJ I STRUKTURA ZAPOSLENIH

Tablica: Radnici Biokovke prema stručnoj spremi i organizacijskim jedinicama

STRUKTURA RADNIKA BIOKOVKE PO ORGAN.JED. I STRUČ. SPREMI U 12/2019. G.												
R.B.	ORGANIZACIJSKA JEDINICA	Dr.sc.	Mr.sc.	VSS-Sp.	VSS	VŠS	SSS	NKV	UKUP.	% UDJE.	NEOD.	ODRE.
RAVNATELJSTVO		1	0	1	3	0	2	0	7	4,02	7	0
RAVNATELJSTVO - UDJELI U %		14,29	0,00	14,29	42,86	0,00	28,57	0,00	100,00		100,00	0,00
1	I. BOLNIČKI ODJEL	0	0	2	0	0	2	0	4	2,30	4	0
2	II. BOLNIČKI ODJEL	0	0	1	0	0	1	0	2	1,15	2	0
3	III. ODJEL MED.I REHAB.	0	0	1	3	22	10	0	36	20,69	35	1
UKUPNO - SLUŽBA MEDICINE I REHABILITACIJE		0	0	4	3	22	13	0	42	24,14	41	1
SLUŽBA MEDICINE I REHABILITACIJE - UDJELI U %		0,00	0,00	9,52	7,14	52,38	30,95	0,00	100,00		97,62	2,38
1	I.ODJEL PRODAJE I RECEPCIJE	0	0	0	1	2	9	0	12	6,90	10	2
2	I.ODS.DOMAĆ.	0	0	0	1	1	16	13	31	17,82	21	10
3	II.ODS.USLUŽ.	0	0	0	0	0	25	0	25	14,37	22	3
4	III.ODS. KUHI.	0	0	0	0	0	21	5	26	14,94	20	6
5	UKUP. II. ODJ.	0	0	0	1	1	62	18	82	47,13	63	19
6	III.ODJEL ZDRAVSTVENOG TURIZMA	0	0	0	3	1	2	0	6	3,45	5	1
UKUPNO - UGOSTITELJSKO TURISTIČKA SLUŽBA		0	0	0	5	4	73	18	100	57,47	78	22
UGOSTITELJSKO-TURISTIČKA SLUŽBA - UDJELI U %		0,00	0,00	0,00	5,00	4,00	73,00	18,00	100,00		78,00	22,00
1	I.ODJEL FINANCIJA, RAČUN. I JAV.NAB.	0	0	0	0	3	6	0	9	5,17	9	0
2	II.ODJEL OPĆIH,KADR. I PRAVNIH POSL.	0	0	0	2	2	1	0	5	2,87	5	0
3	III.ODJEL TEHNIČKIH POSLOVA	0	0	0	1	0	10	0	11	6,32	11	0
UKUPNO - SLUŽBA ZAJEDNIČKIH POSLOVA		0	0	0	3	5	17	0	25	14,37	25	0
SLUŽBA ZAJEDNIČKIH POSLOVA - UDJELI U %		0,00	0,00	0,00	12,00	20,00	68,00	0,00	100,00		100,00	0,00
UKUPNO - RADNICI		1	0	5	14	31	105	18	174		151	23
UKUPNO RADNICI - UDJELI U %		0,57	0,00	2,87	8,05	17,82	60,34	10,34	100,00		86,78	13,22
RADNICI NA NEODREĐENO - PO STRUČ. SPREMI		1	0	5	14	30	83	18	151			
RADNICI NA ODREĐENO - PO STRUČNOJ SPREMI		0	0	0	0	1	22	0	23			

Komentar sadržaja tablice:

- [1] Od ukupno **174** radnika, **151** ili **86,78%** su na neodređeno vrijeme, a **23** ili **13,22%** na određeno vrijeme;
- [2] Od ukupno **7** radnika u **ravnateljstvu**, **7** ili **100%** su na neodređeno vrijeme, a **0** ili **0,00%** na određeno vrijeme;
- [3] Od ukupno **82** radnika u **Ugostiteljsko-turističkoj službi**, **78** ili **78,00%** su na neodređeno vrijeme, a **22** ili **22,00%** na određeno vrijeme;
- [4] Od ukupno **25** radnika u **Službi zajedničkih poslova**, **25** ili **100,00%** su na neodređeno vrijeme, a **0** ili **0,00%** na određeno vrijeme;
- [5] Od 23 radnika zaposlenih na određeno vrijeme: 1 radnik zaposlen je u Odjelu medicine i rehabilitacije [zamjena radnika na dugotrajnom bolovanju], 2 radnika u Odjelu prodaje i recepcije, 10 radnika u Odsjeku domaćinstva, 3 radnika u Odsjeku usluživanja, 6 radnika u Odsjeku kuhinje te 1 radnik u Odjelu zdravstvenog turizma;
- [6] Prema kriteriju završene stručne spreme, radnici su zastupljeni na sljedeći način:
 - a) rang 1 – SSS [60,34% ili 105 zaposlenika],
 - b) rang 2 – VŠS [20,00% ili 31 zaposlenika],
 - c) rang 3 – NKV [10,34% ili 18 zaposlenika],
 - d) rang 4 – VSS [12,00% ili 14 zaposlenika],
 - e) rang 5 – VSS –Spec. [2,87% ili 5 zaposlenika],
 - f) rang 6 – Mr.sc. [0,00% ili 0 zaposlenika],
 - g) rang 7 – Dr.sc. [0,57% ili 1 zaposlenik];
- [7] **Više od dvije trećine radnika** [123 ili 70,69%] imaju završenu srednju i osnovnu školu. S obzirom da su oni većinom zaposleni na poslovima vezanim za ugostiteljsko-turističku djelatnost, to je na neki način i razumljivo;
- [8] Prema broju radnika po organizacijskim jedinicama u kojima rade, organizacijske jedinice rangirane su na sljedeći način:
 - a) rang 1 – Ugostiteljsko –turistička služba [57,47% ili 100 zaposlenika],
 - b) rang 2 – Služba medicine i rehabilitacije [24,14% ili 42 zaposlenika],
 - c) rang 3 – Služba zajedničkih poslova [14,37% ili 25 zaposlenika],
 - d) rang 4 – Ravnateljstvo [4,02% ili 7 zaposlenika];
- [9] **Više od četiri petine radnika** [81,16% ili 142], zaposleno je izravno u **tzv. proizvodnji usluga** odnosno u Ugostiteljsko-turističkoj službi i Službi medicine i rehabilitacije. Iako su i ostali radnici uključeni u poslove koji omogućuju izvršenje usluga prema korisnicima, smatramo da u udio izravnih radnika potpuno zadovoljava.

2.2. BRUTO PLAĆE U 2019. GODINI
PROSJEČNA BRUTO-PLAĆA RADNIKA 2019.G. Vs 2018.G.

R.B.	MJESEC	2019.	2018.	RAZLIKA '19.-'18.	% PROMJ. '19./'18.
1	SIJEČANJ	8.282	8.531	-249	-2,92
2	VELJAČA	8.481	8.356	125	1,50
3	OŽUJAK	8.516	8.394	122	1,46
4	TRAVANJ	8.558	8.597	-39	-0,45
5	SVIBANJ	8.266	8.333	-67	-0,80
6	LIPANJ	8.536	8.173	363	4,44
7	SRPANJ	7.822	7.715	107	1,39
8	KOLOVOZ	8.184	8.062	122	1,51
9	RUJAN	8.259	7.861	398	5,06
10	LISTOPAD	8.541	8.003	538	6,72
11	STUDENI	8.601	7.976	625	7,84
12	PROSINAC	8.807	7.998	809	10,12
PROSJEK GODINE		8.404	8.167	238	2,91

Komentar sadržaja tablice:

- [1] Kratice:
- ✓ 2019.– Vrijednost pojave u 2019. godini;
 - ✓ 2018.– Vrijednost pojave u 2018. godini;
 - ✓ 19.-'18.– Vrijednost pojave u 2019. umanjena za vrijednost pojave u 2018. godini;
 - ✓ %[19./'18.] – Razlika u indeksnim poenima između vrijednosti pojave u 2019. i 2018. godini;
- [2] U **12. tekuće godine, prosječna bruto plaća** iznosila je **8,80 tisuća kuna**, što je **više za +809 kuna** u odnosu na usporednu godinu odnosno **više za +10,12%**;
- [3] U razdoblju **[01.-12.] tekuće godine, prosječna bruto plaća** iznosila je **8,40 tisuća kuna**, što je **više za +238 kuna** u odnosu na usporednu godinu odnosno **više za +2,91%**;
- [4] Najviše prosječne bruto plaće imali su radnici sa **VSS-15.928,64 kuna** [Pros. neto plaća: 11.036,98 kuna], zatim radnici sa **VŠS – 7.993,65 kuna** [Prosj.neto plaća: 5.885,23 kuna], potom radnici sa **SSS – 7.058,61 kuna** [Prosj.neto plaća: 4.783,91 kuna], a najnižu bruto plaću imali su radnici sa **NKV – 4.540,06 kuna** [Prosj.neto plaća: 3.562,06 kuna].

2.3. RASHODI ZA ZAPOSLENE U 2019. GODINI
RASHODI ZA ZAPOSLENE U RAZD. 01.-12./2019.GOD. Vs 01.-12./2018.GOD.

R.B.	RASHODI ZA ZAPOSLENE - NEMATERIJALNI	2019.	2018.	%PROM.	APS.RAZL.	%UD.RA.
1	BRUTO PLAĆE	19.050.393	17.610.219	8,18	1.440.174	46,65
2	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE 2)	2.402.854	2.381.640	0,89	21.214	5,88
3	DOPRINOSI NA PLAĆE	3.105.645	3.022.001	2,77	83.644	7,61
4	IZDATCI ZA PRIJEVOZ ZAPOSLENIKA	713.380	627.098	13,76	86.282	1,75
5	OSTALI MATER. RASHODI ZA ZAPOSLENE 3)	82.589	67.256	22,80	15.333	0,20
B	NEMATERIJALNI RASHODI - ZAPOSLENICI	25.354.861	23.708.214	6,95	1.646.647	62,09

Komentar sadržaja tablice:

[1] Kratice:

- ✓ %PROM. – Postotno povećanje ili smanjenje pojave u tekućoj godini u odnosu na proteklu;
- ✓ APSOLUTNA RAZLIKA – Apsolutno povećanje ili smanjenje pojave u kunama;
- %UDJ.RA. – Udjel pojave u ukupnom rashodu tekuće godine;

 [2] **Ukupni izdatci za zaposlene** iznosili su **25,35 milijuna kuna**. U odnosu na te izdatke u prethodnoj godini bili su viši za **+6,95%** odnosno **apsolutno su bili viši za +1,64 milijuna kuna**, a u ukupnim rashodima u tekućoj godini sudjelovali su sa **62,09%**;

 [3] U tekućoj godini u odnosu na proteklu, **povećani su svi rashodi označeni crvenom bojom**, a **smanjeni su ostali rashodi**.

2.4 ISPLATE RADNICIMA PO RAZNIM OSNOVAMA [OSIM PLAĆE] U 2019.G.
ISPLATE RADNICIMA PO RAZNIM OSNOVAMA [OSIM PLAĆE] U 2019.G.

R.B.	VRSTA ISPLATE	BROJ RADNIKA	IZNOS [u kn]
1	BOŽIČNICA	182	91.000,00
2	REGRES	235	470.000,00
3	OTPREMNINA	2	50.128,00
4	FINANCIJSKA POMOĆ RADNICIMA (za sl. smrti i bol. preko 90 dana)	18	68.862,00
5	JUBILARNA NAGRADA	24	107.930,00
6	DAR DJECI	40	30.000,00
7	NAGRADA ZA DOPRINOS POSLOVNIM REZULTATIMA	182	455.000,00
SVEUKUPNO			1.272.920,00

Komentar sadržaja tablice:

- [1] Ukupni iznos isplata radnicima [osim isplata za plaće], iznosio je **1,27 milijuna kuna**;
- [2] Najviše je radnicima isplaćeno po osnovi **regresa [470,00 tisuća kuna]**, zatim po osnovi **doprinosa poslovnim rezultatima [455,00 tisuća kuna]**, a najmanje po osnovi **dara za djecu [30,00 tisuća kuna]**.

2.5. OTPUŠTENI RADNICI I ISPLAĆENE OTPREMNINE
ISPLATE OTPREMNINA RADNICIMA U 2019.G.

R.B.	STRUČNA SPREMA	BROJ RADNIKA	GODINE STAŽA	IZNOS OTPREMNINE [u kn]
1	SSS	1	21	38.278,00
2	SSS	1	29	11.850,00
3	0	0	0	0,00
4	0	0	0	0,00
5	0	0	0	0,00
6	0	0	0	0,00
SVEUKUPNO		2	50	50.128,00

Komentar sadržaja tablice:

- [1] Isplaćene su **dvije otpremnine** radnicima;
- [2] Isplaćen je ukupni iznos od **50,12 tisuća kuna**;
- [3] Obje otpremnine isplaćene su radnicima sa **srednjom stručnom spremom**.

2.6. UGOVORI O DJELU 2019.

Biokovka je tijekom 2019. godine imala zaključene ugovore o autorskim honorarima s glazbenicima tijekom ljeta koji su svirali i pjevali u plažnom objektu Borik i Kavani, a ugovori su ukupne vrijednosti - **49.140,00 kuna**.

2.7. BROJ LIJEČNIČKIH TIMOVA

Biokovka ima **pet** liječničkih timova.

2.8. KRATKI OSVRT NA UVJETE UGOVARANJA S HZZO-om ZA 2020. GODINU

Na Ugovor s HZZO-om, Biokovka ima sljedeće opservacije:

1. Biokovka je opet bila pred svršenim činom – **mogla je samo potpisati ponuđeni Ugovor ili ga ne potpisati**. Pregovaranje s predstavnicima HZZO-a urodilo je povećanjem ugovorenog mjesečnog limita za 20 tisuća kuna. To nije dovoljno, ali je bolje od prijašnjih godina. Ugovor je po definiciji izraz volje dviju ili više ugovornih strana, a predmetni Ugovor je nametnuta volja jedne [jače - monopolske] strane, a druga strana [u ovom slučaju – Biokovka] je prisiljena isti prihvatiti jer bez tog Ugovora nema niti minimalno zajamčenih poslova;
2. Utvrđeni mjesečni limit **ne zadovoljava Biokovku**, jer ona svojim ljudskim i proizvodnim kapacitetima **može ostvariti puno više postupaka odnosno zaraditi puno više novaca od predviđenih**;

3. Ugovorom je utvrđeno da Biokovka za potrebe HZZO-a osigurava 85 kreveta dnevno, a mi smatramo **da nas pripada barem još 50% više odnosno cca 130 kreveta dnevno** i adekvatno tome – veći broj [struktura] postupaka;
4. Ugovoreni mjesečni novčani limit Biokovke za 2020. godinu u iznosu od 799.517,00 kuna, Biokovka može svojim radom premašiti za najmanje 50%, ali HZZO to ne dopušta;
5. Upravo zbog tog ograničenja, Biokovka ne može optimalno koristiti svoje kapacitete, a ni pravovremeno i kvalitetno zadovoljiti potražnju korisnika naših usluga – pacijenata;
6. Biokovka svoje obveze po osnovi Ugovora sa HZZO-om uredno ispunjava. Svake **godine imali smo prebačaj ugovorenog limita, kojeg nam HZZO nikada nije platio;**
7. Molimo Splitsko-dalmatinsku županiju, da kao vlasnik Biokovke zatraži od HZZO-a povećanje mjesečnog novčanog limita Biokovke za barem 50% u odnosu na sadašnji limit, kako bismo zadovoljili potrebe naših korisnika, povećali prihode i osigurali radna mjesta našim radnicima.

3. EKONOMSKO-FINANCIJSKI POKAZATELJI POSLOVANJA
3.1. OSTVARENJE POSLOVNIH CILJEVA BIOKOVKE U 2019. GODINI

OSTVARENJE POSLOVNIH CILJEVA BIOKOVKE U 2019. GODINI					
R.B.	POSLOVNI CILJEVI	PLANIRANO	OSTVARENO	RELAT.RAZLIKA %	APSOL. RAZLIKA
1	BROJ OSTVARENIH NOĆENJA	108.937	111.838	2,66	2.901
2	UKUPNI PRIHOD [kn]	40.780.883	42.047.947	3,11	1.267.064
3	UKUPNI RASHOD [kn]	39.866.221	40.835.922	2,43	969.701
4	RAZLIKA POSLOVNIH PRIHODA I RASHODA [kn]	4.607.318	5.934.100	28,80	1.326.782
5	KAPITALNA ULAGANJA [kn]	3.692.656	4.722.075	27,88	1.029.419
6	ZAPOŠLJAVANJE SEZONSKIH RADNIKA	83	73	-12,05	-10

Komentar sadržaja tablice:

- [1] Ostvareni broj noćenja relativno je viši od planiranog za +2,66% odnosno apsolutno je viši za 2.901 noćenje;
- [2] Ostvareni ukupni prihod relativno je viši od planiranog za +3,11% odnosno apsolutno je viši za 1,26 milijuna kuna;
- [3] Ostvareni ukupni rashod relativno je viši od planiranog za +2,43% odnosno apsolutno je viši za +969,70 tisuća kuna;
- [4] Ostvarena razlika poslovnih prihoda i poslovnih rashoda relativno je viša od planirane za +28,80% odnosno apsolutno je viša za +1,32 milijuna kuna;
- [5] Ostvarena kapitalna ulaganja relativno su viša od planiranih za +27,88% odnosno apsolutno su viša za 1,02 milijuna kuna;
- [6] Ostvareni broj zaposlenih sezonskih radnika relativno je niži od planiranog za -12,05% odnosno apsolutno je niži za -10 zaposlenih radnika.

3.2. POSLOVNI PRIHODI I POSLOVNI RASHODI [2019./2018.]

POSLOVNI PRIHODI I RASHODI BIOKOVKE U RAZD. 01.-12./2019.GOD. Vs 01.-12./2018.GOD.					
R.B.	OPIS	2019.	2018.	%PROM.	APSOLUTNA RAZLIKA
1	POSLOVNI PRIHODI	42.047.947	39.883.793	5,43	2.164.154
2	POSLOVNI RASHODI	36.113.847	34.320.996	5,22	1.792.851
	RAZLIKA POSLOVNIH PRIHODA I RASHODA	5.934.100	5.562.797	6,67	371.303

Komentar sadržaja tablice:

- [1] Kratice:
 ✓ %PROM. – Postotno povećanje ili smanjenje pojave u tekućoj godini u odnosu na proteklu;
 ✓ APSOLUTNA RAZLIKA – Apsolutno povećanje ili smanjenje pojave u kunama;
- [2] **Razlika između poslovnih prihoda i poslovnih rashoda**, iznosila je **+5,93 milijuna kuna**, povoljnija je u odnosu na prethodnu godinu za **+6,67%** odnosno **razlika je apsolutno povoljnija za +371,30 tisuća kuna**;
- [3] **Poslovni prihodi** iznosili su **42,04 milijuna kuna**, viši su u odnosu na prihode u prethodnoj godini za **+5,43%** odnosno **apsolutno su viši za +2,16 milijuna kuna**;
- [4] **Poslovni rashodi** iznosili su **36,11 milijuna kuna** [ukupni rashodi umanjeni za kapitalna ulaganja] viši su u odnosu na rashode u prethodnoj godini za **+5,22%** odnosno **apsolutno su viši za +1,79 milijuna kuna**.

3.3. KAPITALNA ULAGANJA [2019./2018.]

RASHODI ZA KAPITALNA ULAGANJA U RAZD. 01.-12./2019.GOD. Vs 01.-12./2018.GOD.						
R.B.	NAZIV RASHODA-IZDATKA	2019.	2018.	%PROM.	APS.RAZLI.	%UDIO
				19./'18.	['19.-'18.]	2019.
1	ULAGANJA NA DIL "D" I "DIL" E	909.905	6.234.884	-85,41	-5.324.979	2,23
2	OPREMA TERAPIJE	507.237	677.578	-25,14	-170.341	1,24
3	OPREMA I UREĐENJE PRAONE	9.078	148.335	-93,88	-139.257	0,02
4	UREĐENJE REST., STOLOVI I STOLICE, AP ZA PRANJE ČAŠA	285.700	92.247	209,71	193.453	0,70
5	UREĐENJE TERAPIJA, AMBULANTE	14.639	180.950	-91,91	-166.311	0,04
6	BAZEN - ČISTAČ, SENZORI KLORA	54.985	0		54.985	0,13
7	PROJEKTI I NADZOR	986.775	279.218	253,41	707.557	2,42
8	FASADA	0	587.705	-100,00	-587.705	0,00
9	RAČUNALNI PROGRAMI - RECEPCIJA	224.359	200.889	11,68	23.470	0,55
10	PROGRAM, AMBULANTA I TERAPIJA	68.213	156.641	-56,45	-88.428	0,17
11	UREĐENJE SOBA, KOLICA ZA SOBARICE, USISIVAČ	59.999	374.344	-83,97	-314.345	0,15
12	RADO. NA KLIM. KUHNJA, OPREMA KUH., AP ZA FRITULE	205.159	5.318	3.757,82	199.841	0,50
13	RECEPCIJA I UPRAVA	7.353	58.476	-87,43	-51.123	0,02
14	OPREMA LIFT	0	2.193	-100,00	-2.193	0,00
15	OPREMA ZA ODRŽAV. KANALIZACIJE	0	33.312	-100,00	-33.312	0,00
16	RAČUNALA I FAKSEVI	55.760	71.129	-21,61	-15.369	0,14
17	OPREMA PLAŽNI OBJEKTI, REKLAMA, KAMERE	49.746	46.173	7,74	3.573	0,12
18	BAZEN PUMPA	114.845	0		114.845	0,28
19	PROTUPOŽARNO STEPENIŠTE	59.349	0		59.349	0,15
20	PODZEMNA GARAŽA - ISPITIVANJE TLA	429.276	0		429.276	1,05
21	POLAGA.TAPETA I SENZ.VRATA DIL B	0	1.608.847	-100,00	-1.608.847	0,00
22	MREŽNA INSTALACIJA ZA INTERNET	21.452	0		21.452	0,05
23	LCD TV 8 KOM DIL A I B	11.495	0		11.495	0,03
24	FITNES – OPREMA I RADOVI	115.770	40.931	182,84	74.839	0,28
25	INSTALACIJA PAMETNE SOBE					0,00
26	POSTROJENJA, DIZ. TOPL.	508.906	67.323	655,92	441.583	1,25
27	RADOVI NA PLAŽNIM OBJEKTIMA I OKOLIŠU	4.530	512.231	-99,12	-507.701	0,01
28	DIJELOVI ZA PERILICU RUBLJA					0,00
29	PRINTERI	0	1.110	-100,00	-1.110	0,00
30	OSTALO - MOTORNA KOSILICA, SJEKALICA, AQUŠKARE	17.544	289.417	-93,94	-271.873	0,04
UKUPNO ZA KAPITALNA ULAGANJA [kn]		4.722.075	11.669.251	-59,53	-6.947.176	11,56
UKUPNI RASHODI [kn]		40.835.922	45.990.247	-11,21	-5.154.325	

Komentar sadržaja tablice:

- [1] Kratice:
- % PROM [19./18.] – Postotak promjene u tekućoj godini u odnosu na proteklu;
 - APS.RAZLIKA. ['19.-18.]– Apsolutno [u kunama] povećanje ili smanjenje pojave u tekućoj godini u odnosu na proteklu;
 - %UD.RAS.2019. – Udjel pojave u ukupnom iznosu rashoda u tekućoj godini;
- [2] **Rashodi za kapitalna ulaganja** iznosili su **4,72 milijuna kuna**, niži su u odnosu na proteklu godinu za **-59,53%** odnosno **apsolutno su bili niži za -6,94 milijuna kuna**, a u ukupnim rashodima tekuće godine sudjelovali su sa **11,56%**;
- [3] U odnosu na prethodnu godinu, **povećani su svi rashodi označeni crvenom bojom**, a **smanjeni su ostali rashodi**.

3.4. STRUKTURA I IZVORI KAPITALNIH ULAGANJA U RAZDOBLJU [2012.-2019.]

KAPITALNA ULAGANJA BIOKOVKE U RAZDOBLJU [2012.-2019.]											
R.B.	VRSTA ULAGANJA	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	UKUPNO	% Udio
1	ULAGANJE U ZEMLJIŠTE	0	0	0	0	0		21.582	0	21.582	0,04
2	ULAGANJE NA TUĐOJ IMOVINI	0	0	0	0	123.332		0	0	123.332	0,24
3	ULAGANJE U GLAVNI OBJEKT	2.914.944	6.937.017	1.642.461	1.776.900	3.277.329	7.387.095	7.442.880	1.977.340	33.355.966	65,37
4	SOBNI NAMJEŠTAJ, UREDSKA OPRE.	210.321	889.962	204.219	57.764	197.888	80.274	2.220.415	385.250	4.246.093	8,32
5	KOMUNIKACIJSKA OPREMA	44.348	174.066	429.484	0	28.610	228.249	40.932	142.040	1.087.729	2,13
6	OPREMA ZA ODRŽAV. I ZAŠTITU	178.053	79.552	73.168	21.074	69.109		0	0	420.956	0,83
7	MEDICINSKA I LABORAT.OPREMA	287.426	114.482	50.420	459.691	410.272	202.139	837.559	507.237	2.869.226	5,62
8	INSTRUMENTI, UREĐAJI I STROJEVI	55.004	318.820	17.399	442.861	84.194	1.760	5.563	38.402	964.003	1,89
9	UREĐAJI I STROJEVI	8.164	0	0	26.156	264.778	239.739	174.156	392.460	1.105.453	2,17
10	AUTOMOBILI	0	0	0	0	0	0	289.417	0	289.417	0,57
11	NEMATERIJALNA IMOVINA	131.993	121.146	379.053	462.854	1.557.359	1.972.540	636.747	1.279.346	6.541.038	12,82
UKUPNO ULAGANJA		3.830.253	8.635.045	2.796.204	3.247.300	6.012.871	10.111.796	11.669.251	4.722.075	51.024.795	100,00

Komentar sadržaja tablice:

- [1] **Ukupna kapitalna ulaganja** u promatranom razdoblju iznosi **51,02 milijuna kuna**;
- [2] Ulaganja u **glavni objekt** iznose **33,35 milijuna kuna** ili **65,37%** ukupnih kapitalnih ulaganja;

- [3] Ulaganja u **nematerijalnu imovinu** iznose **6,54 milijuna kuna** ili **12,82%** ukupnih kapitalnih ulaganja;
- [4] Ulaganja u **sobni namještaj i uredsku opremu** iznose **4,24 milijuna kuna** ili **8,32%** ukupnih kapitalnih ulaganja;
- [5] Ulaganja u **medicinsku i laboratorijsku opremu** iznose **2,86 milijuna kuna** ili **5,62%** ukupnih kapitalnih ulaganja.

3.5. IZVORI FINANCIRANJA ZA KAPITALNA ULAGANJA U RAZDOBLJU [2012.-2019.]

IZVORI FINANCIRANJA KAPITALNIH ULAGANJA BOKOVKE [2012.-2019.]											
R.B.	IZVOR FINANCIRANJA	2012.	2013.	2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	UKUPNO	UDJ. U %
1	VLASTITA SREDSTVA	3.130.253	7.935.045	2.096.204	1.997.300	4.762.871	8.581.796	9.769.251	2.932.263	41.204.983	80,75
2	SREDSTVA SPL.-DALM.ŽUPAN.	700.000	700.000	700.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.900.000	1.600.000	9.350.000	18,32
3	SREDSTVA FONDOVA	0	0	0	0	0	280.000	0	189.812	469.812	0,92
UKUPNO		3.830.253	8.635.045	2.796.204	3.247.300	6.012.871	10.111.796	11.669.251	4.722.075	51.024.795	100,00

Komentar sadržaja tablice:

- ✓ U promatranom razdoblju, **ukupna kapitalna ulaganja** su financirana iz **vlastitih sredstava Biokovke** u iznosu od **41,20 milijuna kuna** što čini **80,75%** ukupnih kapitalnih ulaganja;
- ✓ U promatranom razdoblju, **ukupna kapitalna ulaganja** su financirana iz **proračunskih sredstava SDŽ** u iznosu od **9,35 milijuna kuna** što čini **18,32%** ukupnih kapitalnih ulaganja;
- ✓ U promatranom razdoblju, **ukupna kapitalna ulaganja** su financirana iz **sredstava fondova** u iznosu od **469,81 tisuća kuna** što čini **0,92%** ukupnih kapitalnih ulaganja.

3.6. POTRAŽIVANJA BIOKOVKE OD KUPACA NA DAN 31.12.2019. GODINE

POTRAŽIVANJA BIOKOVKE NA DAN 31.12.2019. GODINE					
R.B.	NAZIV KUPCA	BROJ RAČUNA	DAT.DOSPJE.	STATUS POTRAŽIVANJA	IZNOS [kn]
1	POTRAŽIVANJA PO OVRHAMA	2005.-2011.	2005.-2012.	Ovrha aktivna – nije proved.	139.123,00
2	POTRAŽ.PO STEČ.I PREDSTEČ.POSTUPKU	2006.-2012.	2006.-2012.	Kupac u stečaju	476.220,68
3	AVIO EXPRES d.o.o., Sarajevo	rn. 1106/2008.	07.10.2008.	Nije plaćeno	2.645,74
4	UTAS TOURS, Mezokovesdmaty	5 računa iz 2010.	05.09.2010	Nije plaćeno	21.395,43
5	KK AMFORA, Makarska	dio rn. 1154/2012.	11.10.2012.	Nije plaćeno	3.000,00
6	KOMPAS ZAGREB	dio RN 7738/2018.	12.10.2018	Poslana ovrha - kupac u stečaju	95.592,14
7	BRALIĆ JOSIP	RN 432 02. mj. 2018.	21.02.2018	Podnesena kaznena prijava	2.000,00
TEŠKO NAPLATIVA ILI GOTOVO NENAPLATIVA POTRAŽIVANJA IZ PRETHODNIH GODINA					739.976,99
8	JULSA TRAVEL MARIBOR	RN 2019.	02.09.2019	Nije plaćeno	6.970,81
9	HRVATSKI ATLETSKI SAVEZ ZAGREB	RN 2019.	19.12.2019	Plaćeno 03.01.2020.	6.479,20
10	GENERALI OSIGURANJE d.d., Zagreb	RN 2019.	27.12.2019	Nije plaćeno	2.800,00
11	WIENER OSIGURANJE	RN 2019.	27.12.2019	Plaćeno 14.01.2020.	1.800,00
12	TRIGLAV OSIGURANJE d.d., ZAGREB	RN 2019.	06.12.2019	Nije plaćeno	400,00
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
26					
27					
28					
29					
30					
31					
32					
33					
34					
35					
UKUPNO DOSPJELA POTRAŽIVANJA BIOKOVKE					758.427,00
1	NEDOSPJELA POTRAŽIVANJA			HZZO OSNOVNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	188.957,79
2				HZZO DOPUNSKO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE	56.700,00
3				HZZO OZLJEDE NA RADU	28.306,75
4				POTRAŽ.OD DOMAĆIH I STRANIH KUPACA	244.447,83
5					
6					
7					
UKUPNO NEDOSPJELA POTRAŽIVANJA BIOKOVKE					518.412,37
SVEUKUPNO POTRAŽIVANJA BIOKOVKE					1.276.839,37

Komentar za potraživanja Biokovke:

- [1] **Ukupna potraživanja Biokovke na dan 31.12.2019. godine** [dospjela i nedospjela] iznose **1,27 milijuna kuna**;
- [2] **Dospjela potraživanja** iznose **758,42 tisuća kuna**, a **nedospjela potraživanja** iznose **518,41 tisuća kuna**;
- [3] **Struktura dospjelih potraživanja [758,42 tisuća kuna]** izgleda ovako:
 - **739,97 tisuća kuna čine potraživanja koja gotovo sigurno nećemo naplatiti:**
 - ✓ **571,81 tisuća kuna** potraživanja odnose se na potraživanja od kupaca nad kojima se provode stečajni postupci;
 - ✓ **139,12 tisuća kuna** potraživanja odnose se na potraživanja po ovrhama koje su aktivne, ali se ne mogu naplatiti, jer ovršenici nemaju novaca ili drugih sredstava,
 - ✓ **27,04 tisuća kuna**, odnosi se na potraživanja od kupaca, koja ćemo vrlo teško naplatiti;
 - ✓ **2,00 tisuća kuna** potraživanja odnose se na potraživanja od kupaca – privatne osobe koji nije platio dopunsko osiguranje – podnesena kaznena prijava protiv istoga;
 - **18,45 tisuća kuna čine realna potraživanja;**
 - **8,27 tisuća kuna**, naplaćeno je od iznosa realnih potraživanja do dana izrade ovog izvješća,
 - **10,17 tisuća kuna** – nije naplaćeno od realnih dospjelih potraživanja;
- [4] **Nedospjela potraživanja [518,41 tisuća kuna]** odnose se na:
 - a) **273,96 tisuća kuna** - potraživanja od **HZZO-a**;
 - b) **244,44 tisuća kuna** - **domaći i strani kupci**.

3.7. OBVEZE BIOKOVKE NA DAN 31.12.2019. GODINE

OBVEZE BIOKOVKE NA DAN 31.12.2019. GODINE					
R.B.	NAZIV DOBAVLJAČA	BROJ RAČUNA	DAT.DOSPJE.	STATUS OBVEZE	IZNOS [kn]
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					
25					
U K U P N O D O S P J E L E O B V E Z E B I O K O V K E					0,00
1	NEDOSPJELE OBVEZE	PLAĆE ZAPOSLENIMA			1.134.238,45
2		ZA DOPRINOSE, POREZE I PRIREZ NA PLAĆE			637.478,33
3		ZA ŽIVEŽNE NAMIRNICE			327.837,20
4		ZA ENERGIJU			205.164,78
5		ZA USLUGE			146.594,74
6		OSTALO			624.215,51
7					
8					
U K U P N O N E D O S P J E L E O B V E Z E B I O K O V K E					3.075.529,01
S V E U K U P N O O B V E Z E B I O K O V K E					3.075.529,01

Komentar za obveze Biokovke:

- [1] **Ukupne obveze Biokovke na dan 31.12.2019. godine** [dospjele i nedospjele] iznose **3,07 milijuna kuna**;
- [2] **Dospjele obveze** iznose **0,00 kuna**, a **nedospjele obveze** iznose **3,07 milijuna kuna**;
- [3] **Od ukupno nedospjelih obveza**, do dana izrade ovog Izvješća, **podmireno je 1,77 milijuna kuna** [za plaće zaposlenika, doprinose, porez i prirez];
- [4] **Nepodmirene nedospjele obveze** iznose **1,30 milijuna kuna**.

3.8. KRATKOTRAJNA IMOVINA BIOKOVKE NA DAN 31.12.2019. GODINE

BIOKOVKA - KRATKOTRAJNA IMOVINA NA DAN 31.12.2019.G.		
R.B.	OPIS	IZNOS [u kn]
1	Saldo na žiro-računu na dan 31.12.	785.446
2	Lijekovi i potrošni medicinski materijal	15.261
	Krv i krvni pripravci	0
	Živežne namirnice	59.215
	Ostale zalihe	717.914
	UKUPNO VRIJEDNOST ZALIHA NA DAN 31.12.	792.390
U K U P N O KRATKOTRAJNA IMOVINA		1.577.836

Komentar sadržaja tablice:

- [1] Ukupni iznos kratkotrajne imovine na dan 31.12., iznosio je 1,57 milijuna kuna;
- [2] Ukupni iznos novca na žiro-računu na dan 31.12., iznosio je 785,44 tisuća kuna;
- [3] Ukupna vrijednost zaliha na dan 31.12., iznosila je 792,39 tisuća kuna.

3.9. OTPLATA KREDITA

Biokovka nije kreditno zadužena, tako da ne otplaćuje kredit odnosno nema kreditne obveze.

3.10. POKAZATELJI USPJEŠNOSTI POSLOVANJA
3.10.1. Produktivnost

Tablica: Ukupni prihod po radniku

UKUPNI PRIHOD PO RADNIKU [2006.-2019.]				
GOD.	UKUPNI PRIHOD	PROS.BROJ RAD.	KN/RAD.	RANG
2006	31.139.240	178	174.940	12
2007	34.709.032	186	186.608	11
2008	37.115.928	188	197.425	7
2009	36.783.069	177	207.814	6
2010	34.983.019	179	195.436	8
2011	35.041.493	182	192.536	9
2012	35.417.430	189	187.394	10
2013	32.751.146	197	166.249	13
2014	30.577.040	193	158.430	14
2015	37.132.424	167	222.350	2
2016	36.494.611	171	213.419	5
2017	38.096.664	172	221.492	3
2018	39.928.793	181	220.601	4
2019	42.047.947	189	222.476	1
PROSJ.	35.872.703	182	197.025	

Komentar sadržaja tablice:

- [1] Prosječni ukupni prihod u promatranom razdoblju iznosi 35,87 milijuna kuna godišnje, a prosječni broj radnika iznosi 182 godišnje;
- [2] Prosječni godišnji iznos ostvarenog ukupnog prihoda po radniku, iznosi 197,02 tisuća kuna;
- [3] Najviši iznos ostvarenog ukupnog prihoda po radniku, po rangu zabilježen je u sljedećim godinama: 2019., 2015., 2017., 2018. i 2016. godine;
- [4] Najniži iznos ostvarenog ukupnog prihoda po radniku, po rangu zabilježen je u sljedećim godinama: 2014. i 2013. godine.

Tablica: Razlika poslovnih prihoda i poslovnih rashoda po radniku

RAZLIKA POSLOVNIH PRIHODA I RASHODA PO RADNIKU [2006.-2019.]				
GOD.	RAZ.POSL.PRIH. I RASH.	PROS.BROJ RAD.	KN/RAD.	RANG
2006	3.725.383	178	20.929	11
2007	4.751.556	186	25.546	9
2008	5.380.931	188	28.622	7
2009	6.923.079	177	39.113	4
2010	4.555.785	179	25.451	10
2011	4.700.577	182	25.827	8
2012	3.921.059	189	20.746	12
2013	2.588.318	197	13.139	13
2014	2.063.919	193	10.694	14
2015	9.156.948	167	54.832	1
2016	7.264.442	171	42.482	3
2017	7.749.606	172	45.056	2
2018	5.562.797	181	30.734	6
2019	5.934.100	189	31.397	5
PROSJ.	5.305.607	182	29.140	

Komentar sadržaja tablice:

- [1] Prosječna razlika poslovnih prihoda i poslovnih rashoda u promatranom razdoblju iznosi 5,30 milijuna kuna godišnje, a prosječni broj radnika iznosi 182 godišnje;
- [2] Prosječni godišnji iznos razlike poslovnih prihoda i poslovnih rashoda po radniku, iznosi 29,14 tisuća kuna;
- [3] Najviši iznos razlike poslovnih prihoda i poslovnih rashoda po radniku, po rangui zabilježen je u sljedećim godinama: 2015., 2017., 2016., 2009. i 2019. godine;
- [4] Najniži iznos razlike poslovnih prihoda i poslovnih rashoda po radniku, po rangui zabilježen je u sljedećim godinama: 2014. i 2013. godine.

3.10.2. Likvidnost

Tablica: Tekuća likvidnost – Kratkotrajna imovina po kratkoročnim obvezama

KRATKOTRAJNA IMOVINA PO KRATKOROČNIM OBVEZAMA [2006.-2019.]				
GOD.	KRATKOT.IMOV.	KRATKO.OBVEZE	KR.IM./UK.OB.	RANG
2006	11.203.170	4.130.505	2,71	14
2007	12.279.087	3.795.254	3,24	11
2008	14.473.986	4.220.765	3,43	10
2009	15.982.658	2.588.291	6,17	4
2010	19.146.467	5.000.578	3,83	9
2011	19.499.133	2.879.350	6,77	3
2012	18.929.681	2.652.896	7,14	2
2013	12.699.957	3.067.055	4,14	8
2014	11.562.042	2.309.475	5,01	6
2015	17.285.324	3.511.729	4,92	7
2016	17.010.847	2.172.055	7,83	1
2017	13.405.412	2.291.729	5,85	5
2018	8.088.543	2.781.310	2,91	13
2019	9.205.345	3.075.529	2,99	12
PROSJ.	14.340.832	3.176.894	4,51	

Komentar sadržaja tablice:

- [1] **Prosječna kratkotrajna imovina** u promatranom razdoblju iznose **14,34 milijuna kuna** godišnje, a **prosječne kratkoročne obveze** iznose **3,17 milijuna kuna** godišnje;
- [2] **Prosječni koeficijent kratkotrajne imovine po kratkoročnim obvezama**, iznosi **4,51**;
- [3] Ako je ovaj koeficijent **2**, smatra se da je poslovni subjekt likvidan, a to Biokovka jest, jer je predmetni koeficijent viši od 2 svake godine promatranog razdoblja.
- [4] **Najviši koeficijent kratkotrajne imovine po kratkoročnim obvezama**, po rangu zabilježen je u sljedećim godinama: **2016., 2012., 2011., 2009. i 2017.** godine;
- [5] **Najniži koeficijent kratkotrajne imovine po kratkoročnim obvezama**, po rangu zabilježen je u sljedećim godinama: **2006. i 2018.** godine.

3.10.3. Zaduženost

Tablica: Ukupne obveze po ukupnoj imovini

UKUPNE OBVEZE PO UKUPNOJ IMOVINI [2006.-2019.]				
GOD.	UKUPNE OBVEZE	UKUPNA IMOVINA	UP/UK.IMO.	RANG
2006	4.130.505	91.168.298	0,05	2
2007	3.795.254	92.183.514	0,04	4
2008	4.130.505	94.845.756	0,04	3
2009	2.588.291	97.586.904	0,03	9
2010	5.000.578	102.828.626	0,05	1
2011	2.879.350	102.472.546	0,03	7
2012	2.652.896	102.790.800	0,03	10
2013	3.067.055	102.243.166	0,03	6
2014	2.309.475	100.949.227	0,02	12
2015	3.511.729	107.023.473	0,03	5
2016	2.172.055	109.507.061	0,02	14
2017	2.291.729	112.183.175	0,02	13
2018	2.781.310	114.141.845	0,02	11
2019	3.075.529	115.292.369	0,03	8
PROSJ.	3.170.447	103.229.769	0,03	

Komentar sadržaja tablice:

- [1] Prosječne ukupne obveze u promatranom razdoblju iznose **3,17 milijuna kuna** godišnje, a **prosječna vrijednost imovine** iznosi **103,22 milijuna kuna** godišnje;
- [2] **Prosječni koeficijent ukupnih obveza po ukupnoj imovini**, iznosi **0,03**;
- [3] U pravilu bi vrijednost koeficijenta zaduženosti trebala biti **0,50 ili manja**, što vidimo da u slučaju Biokovke, bilježimo tijekom svake godine promatranog razdoblja;
- [4] **Najviši koeficijent ukupnih obveza po ukupnoj imovini**, po rangui zabilježen je u sljedećim godinama: **2010., 2006., 2008., 2007. i 2015.** godine;
- [5] **Najniži koeficijent ukupnih obveza po ukupnoj imovini**, po rangui zabilježen je u sljedećim godinama: **2017. i 2016.** godine.

3.10.4. Aktivnost

Tablica: Ukupni prihod po ukupnoj imovini

UKUPNI PRIHOD PO UKUPNOJ IMOVINI [2006.-2019.]				
GOD.	UKUPNI PRIHOD	UKUPNA IMOVINA	UP/UK.IMO.	RANG
2006	31.139.240	91.168.298	0,34	9
2007	34.709.032	92.183.514	0,38	3
2008	37.115.928	94.845.756	0,39	1
2009	36.783.069	97.586.904	0,38	2
2010	34.983.019	102.828.626	0,34	10
2011	35.041.493	102.472.546	0,34	8
2012	35.417.430	102.790.800	0,34	7
2013	32.751.146	102.243.166	0,32	13
2014	30.577.040	100.949.227	0,30	14
2015	37.132.424	107.023.473	0,35	6
2016	36.494.611	109.507.061	0,33	12
2017	38.096.664	112.183.175	0,34	11
2018	39.928.793	114.141.845	0,35	5
2019	42.047.947	115.292.369	0,36	4
PROSJ.	35.872.703	103.229.769	0,35	

Komentar sadržaja tablice:

- [1] Prosječno ostvareni ukupni prihod u promatranom razdoblju iznosi **35,87 milijuna kuna** godišnje, a prosječna vrijednost imovine iznosi **103,22 milijuna kuna** godišnje;
- [2] Prosječni koeficijent ukupnog prihoda po ukupnoj imovini, iznosi **0,35**;
- [3] Ovaj koeficijent pokazuje koliko puta se ukupna imovina tvrtke obrne u tijeku jedne godine, odnosno koliko tvrtka uspješno koristi imovinu s ciljem stvaranja prihoda;
- [4] Najviši koeficijent ukupnog prihoda po ukupnoj imovini, po rangui zabilježen je u sljedećim godinama: **2008., 2009., 2007., 2019. i 2018.** godine;
- [5] Najniži koeficijent ukupnog prihoda po ukupnoj imovini, po rangui zabilježen je u sljedećim godinama: **2014. i 2013.** godine.

3.10.5. Ekonomičnost

Tablica: Poslovni prihod po poslovnom rashodu

POSLOVNI PRIHOD PO POSLOVNOM RASHODU [2006.-2019.]				
GOD.	POSLOVNI PRIHOD	POSLOVNI RASH.	P.P./P.R.	RANG
2006	31.133.340	27.407.957	1,14	10
2007	34.709.032	29.957.476	1,16	8
2008	37.115.928	31.734.997	1,17	5
2009	36.734.468	29.811.389	1,23	4
2010	39.538.804	34.983.019	1,13	11
2011	35.040.892	30.340.315	1,15	9
2012	35.413.180	31.492.121	1,12	12
2013	32.745.946	30.157.628	1,09	13
2014	30.576.920	28.513.001	1,07	14
2015	37.132.424	27.975.476	1,33	1
2016	36.494.061	29.229.619	1,25	3
2017	38.084.144	30.334.538	1,26	2
2018	39.883.793	34.320.996	1,16	7
2019	42.047.947	36.113.847	1,16	6
PROSJ.	36.189.349	30.883.741	1,17	

Komentar sadržaja tablice:

- [1] **Prosječno ostvareni poslovni prihod** u promatranom razdoblju iznosi **36,18 milijuna kuna** godišnje, a **prosječni ostvareni poslovni rashod** iznosi **30,88 milijuna kuna** godišnje;
- [2] **Prosječni koeficijent odnosa poslovnog prihoda po poslovnom rashodu**, iznosi **1,17**;
- [3] Ako je vrijednost pokazatelja ekonomičnosti: **a) manja od 1** - to znači da poduzeće posluje s gubitkom, **b) veća od 1** – to znači da poduzeće posluje s dobitkom i **c) jednaka 1** – to znači da poduzeće ne ostvaruje ni dobit, ali ni gubitak u poslovanju odnosno da su po iznosu izjednačeni prihodi i rashodi. U slučaju Biokovke, vidljivo je da je svake godina poslovanja tijekom promatranog razdoblja ostvarena dobit;
- [4] **Najviši koeficijent odnosa poslovnog prihoda po poslovnom rashodu**, po rangu zabilježen je u sljedećim godinama: **2015., 2017., 2016., 2009. i 2008.** godine;
- [5] **Najniži koeficijent odnosa poslovnog prihoda po poslovnom rashodu**, po rangu zabilježen je u sljedećim godinama: **2014. i 2013.** godine.

Tablica: Ukupni rashod po ostvarenom noćenju

UKUPNI RASHOD PO OSTVARENOM NOĆENJU [2006.-2019.]				
GOD.	UKUPNI RASHOD	OSTV.NOĆENJA	U.R./B.NO.	RANG
2006	31.214.685	120.951	258	14
2007	32.926.468	119.106	276	13
2008	35.147.847	118.108	298	12
2009	34.116.857	97.853	349	7
2010	34.927.524	101.746	343	8
2011	32.782.614	99.722	329	10
2012	35.322.375	98.113	360	5
2013	38.792.673	95.267	407	2
2014	31.309.205	93.788	334	9
2015	31.222.775	102.808	304	11
2016	35.241.792	100.751	350	6
2017	40.446.335	104.655	386	3
2018	45.990.247	107.961	426	1
2019	40.835.922	111.838	365	4
PROSJ.	35.734.094	105.191	340	

Komentar sadržaja tablice:

- [1] Prosječno ostvareni ukupni rashod u promatranom razdoblju iznosi 35,73 milijuna kuna godišnje, a prosječni broj ostvarenih noćenja iznosi 105.191 noćenje godišnje;
- [2] Prosječni ukupni rashod po noćenju, iznosi 340 kuna;
- [3] Najviši ukupni rashod po noćenju, po rangui zabilježen je u sljedećim godinama: 2018., 2013., 2017., 2019. i 2012. godine;
- [4] Najniži ukupni rashod po noćenju, po rangui zabilježen je u sljedećim godinama: 2006. i 2007. godine.

3.10.6. Profitabilnost

Tablica: Razlika poslovnih prihoda i rashoda po ukupnom prihodu

RAZLIKA POSL.PRIH. I RASH. PO UKUPNOM PRIHODU [2006.-2019.]				
GOD.	RAZL.POS.PR.I RAS.	UKUPNI PRIHOD	R.P.P.I R./UP	RANG
2006	3.725.383	31.139.240	0,12	11
2007	4.751.556	34.709.032	0,14	8
2008	5.380.931	37.115.928	0,14	5
2009	6.923.079	36.783.069	0,19	4
2010	4.555.785	34.983.019	0,13	10
2011	4.700.577	35.041.493	0,13	9
2012	3.921.059	35.417.430	0,11	12
2013	2.588.318	32.751.146	0,08	13
2014	2.063.919	30.577.040	0,07	14
2015	9.156.948	37.132.424	0,25	1
2016	7.264.442	36.494.611	0,20	3
2017	7.749.606	38.096.664	0,20	2
2018	5.562.797	39.928.793	0,14	7
2019	5.934.100	42.047.947	0,14	6
PROSJ.	5.305.607	35.872.703	0,15	

Komentar sadržaja tablice:

- [1] Prosječno ostvarena razlika poslovnih prihoda i poslovnih rashoda u promatranom razdoblju iznosi 5,30 milijuna kuna godišnje, a prosječno ostvareni ukupni prihod iznosi 35,87 milijuna kuna godišnje;
- [2] Prosječni koeficijent razlike poslovnih prihoda i rashoda po ukupnom prihodu, iznosi 0,15;
- [3] Pokazatelj profitabilnosti – Neto profitna marža, izračunava se kao omjer neto-dobiti [razlike poslovnih prihoda i poslovnih rashoda] i ukupnog prihoda;
- [4] Najviši koeficijent razlike poslovnih prihoda i rashoda po ukupnom prihodu, po rangu zabilježen je u sljedećim godinama: 2015., 2017., 2016., 2009. i 2008. godine;
- [5] Najniži koeficijent razlike poslovnih prihoda i rashoda po ukupnom prihodu, po rangu zabilježen je u sljedećim godinama: 2014. i 2013. godine.

Tablica: Razlika poslovnih prihoda i rashoda po ukupnoj imovini

RAZLIKA POSL.PRIH. I RASH. PO UKUPNOJ IMOVINI [2006.-2019.]				
GOD.	RAZL.POS.PR.I RAS.	UKUPNA IMOVINA	R.P.P.I R./U.IM.	RANG
2006	3.725.383	91.168.298	0,04	11
2007	4.751.556	92.183.514	0,05	6
2008	5.380.931	94.845.756	0,06	5
2009	6.923.079	97.586.904	0,07	2
2010	4.555.785	102.828.626	0,04	10
2011	4.700.577	102.472.546	0,05	9
2012	3.921.059	102.790.800	0,04	12
2013	2.588.318	102.243.166	0,03	13
2014	2.063.919	100.949.227	0,02	14
2015	9.156.948	107.023.473	0,09	1
2016	7.264.442	109.507.061	0,07	4
2017	7.749.606	112.183.175	0,07	3
2018	5.562.797	114.141.845	0,05	8
2019	5.934.100	115.292.369	0,05	7
PROSJ.	5.305.607	103.229.769	0,05	

Komentar sadržaja tablice:

- [1] Prosječno ostvarena razlika poslovnih prihoda i poslovnih rashoda u promatranom razdoblju iznosi 5,30 milijuna kuna godišnje, a prosječna vrijednost imovine iznosi 103,22 milijuna kuna godišnje;
- [2] Prosječni koeficijent razlike poslovnih prihoda i rashoda po ukupnoj imovini, iznosi 0,05;
- [3] Pokazatelj profitabilnosti – Stopa povrata imovine, izračunava se kao omjer neto-dobiti [razlike poslovnih prihoda i poslovnih rashoda] i ukupne imovine, a indikator je uspješnosti korištenja imovine u stvaranju dobiti;
- [4] Najviši koeficijent razlike poslovnih prihoda i rashoda po ukupnoj imovini, po rangui zabilježen je u sljedećim godinama: 2015., 2009., 2017., 2016. i 2008. godine;
- [5] Najniži koeficijent razlike poslovnih prihoda i rashoda po ukupnoj imovini, po rangui zabilježen je u sljedećim godinama: 2014. i 2013. godine.

4. TABLICE SDŽ [Tablice: 1., 2. i 3.]
4.1. Tablica 1.: OBVEZE, POTRAŽIVANJA, PODATCI O ZAPOSLENICIMA NA DAN 31.12.
USTANOVA: BIOKOVKA SPECIJALNA BOLNICA ZA MEDICINSKU REHABILITACIJU MAKARSKA
OBVEZE - stanje 31.12.

R.br.	OPIS	2017.	2018.	2019.	Indeks (%)	
1	2	3	4	5	6(4/3)	7(5/4)
1.	Obveze za zaposlene	992.840,00	1.185.400,00	1.829.954,00	119,39%	154,37%
2.	Obveze za materijalne rashode	568.408,00	728.561,00	890.521,00	128,18%	122,23%
3.	Obveze za zajmove	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
4.	Ostale obveze	730.480,00	867.348,00	355.054,00	118,74%	40,94%
5.	UKUPNE OBVEZE	2.291.728,00	2.781.309,00	3.075.529,00	121,36%	110,58%

R.br.	OPIS	2017.	2018.	2019.	Indeks (%)	
1	2	3	4	5	6(4/3)	7(5/4)
1.	DOSPJELE OBVEZE	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
	do 120 dana	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
	od 120 do 180 dana	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
	preko 180 dana	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!
2.	NEDOSPJELE OBVEZE	2.291.728,00	2.781.309,00	3.075.529,00	121,36%	110,58%

POTRAŽIVANJA - stanje 31.12.

R.br.	OPIS	2017.	2018.	2019.	Indeks (%)	
1	2	3	4	5	6(4/3)	7(5/4)
1.	Potraživanja od HZZO-a	318.528,00	429.585,00	79.952,00	134,87%	18,61%
2.	Ostala potraživanja	1.513.782,00	1.192.150,00	1.087.881,00	78,75%	91,25%
3.	UKUPNO POTRAŽIVANJA	1.832.310,00	1.621.735,00	1.167.833,00	88,51%	72,01%

PODACI O ZAPOSLENICIMA

R.br.	OPIS	2017.	2018.	2019.
1.	Broj zaposlenika na 31.12.	162,00	184,00	174,00
	- zdravstveno osoblje	45	50	51
	- administrativno osoblje	117	134	123
2.	Prosječan broj zaposlenika po matičnoj evidenciji	188	195	207
3.	Prosječan broj zaposlenika na osnovu sati rada	172	182	189
4.	Stopa osipanja (3/2)	91,49	93,33	91,3

4.2. Tablica 2.: REZULTATI TEKUĆEG POSLOVANJA

USTANOVA: BIOKOVKA Specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju Makarska

REZULTATI TEKUĆEG POSLOVANJA

R. br.	AOP	OPIS	OSTVARENJE	OSTVARENJE	OSTVARENJE	PLAN ZA 2019.	Indeksi		
			I-XII 2017. (Iz obrasca PR-RAS)	I-XII 2018. (Iz obrasca PR-RAS)	I-XII 2019. (Iz obrasca PR-RAS)		8(5/4)	9(6/5)	10(6/7)
1	2	3	4	5	6	7			
1.	629	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	38.096.664,00	39.928.793,00	42.047.948,00	40.171.123,00	1,05	1,05	1,05
		- prihodi od HZZO-a	9.058.130,00	8.999.701,00	9.619.655,00	9.625.129,00	0,99	1,07	1,00
		- prihodi od smještaja korisnika	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
		- prihodi iz županijskog proračuna	1.250.000,00	1.900.000,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1,52	0,84	1,00
		- prihodi za posebne namjene	3.410.862,00	3.515.952,00	3.778.212,00	3.100.000,00	1,03	1,07	1,22
		- vlastiti prihodi	23.641.286,00	25.167.143,00	26.539.419,00	25.216.994,00	1,06	1,05	1,05
		- ostali prihodi i primici	736.386,00	345.997,00	510.662,00	629.000,00	0,47	1,48	0,81
2.	630	UKUPNI RASHODI I IZDACI	40.446.335,00	45.990.247,00	44.835.922,00	40.458.176,00	1,14	0,97	1,11
		- rashodi za zaposlene	19.851.045,00	23.013.860,00	24.558.892,00	25.069.592,00	1,16	1,07	0,98
		- materijalni rashodi	10.380.746,00	11.193.162,00	11.469.872,00	11.469.872,00	1,08	1,02	1,00
		- rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.111.797,00	11.669.251,00	4.722.075,00	3.908.320,00	1,15	0,40	1,21
		- ostali rashodi i izdaci	102.747,00	113.974,00	4.085.083,00	10.392,00	1,11	35,84	393,10
3.	631	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA - tekući	0,00	0,00	0,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
4.	632	MANJAK PRIHODA I PRIMITAKA - tekući	2.349.671,00	6.061.454,00	2.787.974,00	0,00	2,58	0,46	#DIV/0!
5.	633	Višak prihoda i primitaka- preneseni	8.698.177,00	6.348.507,00	287.053,00	287.053,00	0,73	0,05	1,00
6.	634	Manjak prihoda i primitaka- preneseni	0,00	0,00	0,00		#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
7.	635	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju	6.348.506,00	287.053,00	0,00	0,00	0,05	0,00	#DIV/0!
8.	636	Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju			2.500.921,00	0,00	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!

4.3. Tablica 3.: PREGLED IZVRŠENIH RASHODA PO IZVORU FINANCIRANJA 2019.

Ustanova : BIODOVKA Specijalna bolnica za medicinsku reha

Pregled izvršenih rashoda 2019. godine po izvoru financiranja

Vrsta troška	Izvor financiranja:								SVEUKUPNO	
	HZZO		Sufinanciranje korisnika		Županijski proračun		Ostalo		Plan	Ostvarenje
	Plan	Ostvarenje	Plan	Ostvarenje	Plan	Ostvarenje	Plan	Ostvarenje		
31 Rashodi za zaposlene	9.625.129,00	9.619.655,10	3.100.000,00	3.404.075,00	0,00	0,00	12.344.463,00	11.535.160,77	25.069.592,00	24.558.890,87
311 Plaće (Bruto)	9.625.129,00	9.619.655,10	3.100.000,00	3.404.075,00	0,00	0,00	6.840.592,00	6.026.662,59	19.565.721,00	19.050.392,69
3111 Plaće za redovan rad	9.625.129,00	9.619.655,10	3.100.000,00	3.404.075,00			6.834.092,00	6.020.206,51	19.559.221,00	19.043.936,61
3112 Plaće u naravi							6.500,00	6.456,08	6.500,00	6.456,08
3113 Plaće za prekovremeni rad									0,00	0,00
3114 Plaće za posebne uvjete rada									0,00	0,00
312 Ostali rashodi za zaposlene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.345.301,00	2.402.853,64	2.345.301,00	2.402.853,64
3121 Ostali rashodi za zaposlene							2.345.301,00	2.402.853,64	2.345.301,00	2.402.853,64
313 Doprinosi na plaće	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.158.570,00	3.105.644,54	3.158.570,00	3.105.644,54
3131 Doprinosi za mirovinsko osiguranje									0,00	0,00
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje							3.154.370,00	3.101.516,78	3.154.370,00	3.101.516,78
3133 Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti							4.200,00	4.127,76	4.200,00	4.127,76
32 Materijalni rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.371.264,00	11.469.871,89	11.371.264,00	11.469.871,89
321 Naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	792.960,00	795.969,04	792.960,00	795.969,04
3211 Službena putovanja							46.000,00	46.953,20	46.000,00	46.953,20
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život							711.360,00	713.379,52	711.360,00	713.379,52
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika							35.600,00	35.636,32	35.600,00	35.636,32
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima									0,00	0,00
322 Rashodi za materijal i energiju	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.441.500,00	7.626.061,41	7.441.500,00	7.626.061,41
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi							705.000,00	750.333,10	705.000,00	750.333,10
3222 Materijal i sirovine							4.300.000,00	4.353.481,68	4.300.000,00	4.353.481,68
3223 Energija							2.022.000,00	2.072.529,24	2.022.000,00	2.072.529,24
3224 Materijal i djelovi za tekuće i investicijsko održavanje							89.500,00	95.354,84	89.500,00	95.354,84
3225 Stni inventar i auto gume							260.000,00	282.656,55	260.000,00	282.656,55
3227 Službena, radna i zaštna odjeća i obuća							65.000,00	71.706,00	65.000,00	71.706,00
323 Rashodi za usluge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.785.877,00	2.537.005,20	2.785.877,00	2.537.005,20
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza							230.000,00	201.076,10	230.000,00	201.076,10
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja							655.877,00	535.094,72	655.877,00	535.094,72
3233 Usluge promidžbe i informiranja							27.000,00	27.165,76	27.000,00	27.165,76
3234 Komunalne usluge							1.151.000,00	1.061.569,67	1.151.000,00	1.061.569,67
3235 Zakupnine i najamnine							137.000,00	136.048,80	137.000,00	136.048,80
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge							91.000,00	90.302,95	91.000,00	90.302,95
3237 Intelektualne i osobne usluge							130.000,00	124.379,97	130.000,00	124.379,97
3238 Računalne usluge							290.000,00	287.657,05	290.000,00	287.657,05
3239 Ostale usluge							74.000,00	73.710,18	74.000,00	73.710,18
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.318,00	52.814,61	43.318,00	52.814,61
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa							43.318,00	52.814,61	43.318,00	52.814,61
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	307.609,00	458.021,63	307.609,00	458.021,63
3291 Naknade za rad predstavnika i izvršnih tijela, povjerenstava i sl.							68.000,00	74.352,21	68.000,00	74.352,21
3292 Premije osiguranja							72.000,00	82.463,96	72.000,00	82.463,96
3293 Reprezentacija							50.000,00	64.753,97	50.000,00	64.753,97
3294 Članarine							45.000,00	54.743,47	45.000,00	54.743,47
3295 Pristojbe i naknade							52.609,00	61.935,59	52.609,00	61.935,59
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja							20.000,00	119.772,43	20.000,00	119.772,43
34 Financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.000,00	47.171,80	62.000,00	47.171,80

Pregled izvršenih rashoda 2019. godine po izvoru financiranja

342	Kamate za primljene kredite i zajmove	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3422	Kamate za primljene zajmove								0,00	0,00	0,00
343	Ostali financijski rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	62.000,00	47.171,80	62.000,00	47.171,80
3431	Bankarske usluge i usluge pbnog prometa							60.000,00	47.116,80	60.000,00	47.116,80
3433	Zatezne kamate							2.000,00	55,00	2.000,00	55,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu									0,00	0,00
3722	Naknade građanima i kućanstvima u naravi									0,00	0,00
38	Ostali rashodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	37.912,08	47.000,00	37.912,08
383	Kazne, penali i naknade štete	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	47.000,00	37.912,08	47.000,00	37.912,08
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama							47.000,00	37.912,08	47.000,00	37.912,08
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
412	Nematerijalna imovina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4124	Ostala prava									0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621.496,00	2.744.735,51	621.496,00	2.744.735,51
421	Građevinski objekti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4212	Poslovni objekti									0,00	0,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.465.389,47	0,00	1.465.389,47
4221	Uredska oprema i namještaj								385.250,07	0,00	385.250,07
4222	Komunikacijska oprema								142.039,68	0,00	142.039,68
4223	Oprema za održavanje i zaštitu									0,00	0,00
4224	Medicinska i laboratorijska oprema								507.236,93	0,00	507.236,93
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi								38.402,39	0,00	38.402,39
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene								392.460,40	0,00	392.460,40
423	Prijevozna sredstva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu									0,00	0,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621.496,00	1.279.346,04	621.496,00	1.279.346,04
4262	Ulaganja u računalne programe								292.571,04	0,00	292.571,04
4264	Ostala nematerijalna proizvedena imovina							621.496,00	986.775,00	621.496,00	986.775,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00	1.600.000,00	1.686.824,00	377.339,48	3.286.824,00	1977339,48
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	0,00	0,00	0,00	1.056.071,00	1.056.071,00	366.876,00	287.638,59	1.422.947,00	1.343.709,59
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima					1.056.071,00	1.056.071,00	366.876,00	287.638,59	1.422.947,00	1.343.709,59
452	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00	0,00	0,00	0,00	543.929,00	543.929,00	1.319.948,00	89.700,89	1.863.877,00	633.629,89
4521	Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi					543.929,00	543.929,00	1.319.948,00	89.700,89	1.863.877,00	633.629,89
453	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4531	Dodatna ulaganja na prijevoznim sredstvima									0,00	0,00
51	Izdaci za depozite i jamčevne pologe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00
518	Izdaci za depozite u kreditnim i ostalim financijskim institucijama - tuzemni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00
5181	Izdaci za depozite u kreditnim i ostalim financijskim institucijama - tuzemni								4.000.000,00	0,00	4.000.000,00
	SVEUKUPNO	9.625.129,00	9.619.655,10	3.100.000,00	3.404.075,00	1.600.000,00	1.600.000,00	26.133.047,00	30.212.191,53	40.458.176,00	44.835.921,63

ZAKLJUČAK RAVNATELJA O POSLOVANJU USTANOVE

Prema Statutu, Specijalna bolnica Biokovka je afirmirana zdravstvena ustanova za bolničko liječenje fizikalnom medicinom i rehabilitacijom, specijalističko-konzilijarnom zdravstvenom zaštitom, kao kompletna i stručno osposobljena ustanova s kvalitetnom medicinskom uslugom, značajnim smještajnim kapacitetima i primjerenom ugostiteljskom uslugom.

Biokovka je javna ustanova, registrirana za obavljanje više djelatnosti, ali u najvećem dijelu javno-zdravstvenih usluga te ugostiteljsko-turističkih usluga. Posebno važno strateško opredjeljenje Biokovke je u pravcu razvoja zdravstvenog turizma, a za koju ima konkurentsku prednost u odnosu na mnoge slične ustanove u Republici Hrvatskoj, jer ima kvalitetne medicinsko-rehabilitacijske i ugostiteljsko-turističke potencijale.

Biokovka je i ugovorna zdravstvena ustanova, pa je temeljem Ugovora o provođenju bolničke i specijalističko-konzilijarne zdravstvene zaštite za 2019. godinu, pružala ugovorenu specijalističko-konzilijarnu zdravstvenu zaštitu osiguranim osobama s područja Splitsko-dalmatinske županije, ali i osiguranicima iz cijele Hrvatske. Ugovorom s Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje reguliran je mjesečni limit, cijena, način obračuna, uvjeti i način plaćanja, a koji utječu na kretanje ukupnog prihoda u ugovornom razdoblju.

Ustanova se financira dijelom od ugovorenih i realiziranih sredstava od HZZO-a, a dijelom iz ugostiteljsko-turističkih pružanja usluga, odnosno vlastitih sredstava od usluga koje pružamo na slobodnom tržištu gostima i pacijentima, te iz decentraliziranih sredstava SDŽ.

U 2019. godini poduzeto je niz koraka u cilju financijske stabilizacije i racionalizacije poslovanja, što je rezultiralo redovitim podmirivanjem obveza u rokovima dospijeća i ostvarenim pozitivnim rezultatom poslovanja.

Uz razvitak temeljne zdravstvene djelatnosti, strateško opredjeljenje i dugoročni interes Biokovke je istovremen i ravnopravan razvitak ugostiteljsko-turističke djelatnosti, posebice u budućim okvirima zdravstvenog turizma. Kao jedina specijalna bolnica za medicinsku rehabilitaciju u Splitsko-dalmatinskoj županiji, Biokovka se i dalje treba razvijati sukladno temeljnim odredbama koncepcije razvitka i rada Ustanove.

Vrijedno je istaknuti da smo Rješenjem Ministarstva turizma, od 06. svibnja 2019. godine, svrstani u skupinu "Hoteli" i razvrstani u lječilišnu vrstu "Lječilišni hotel", te smo ispunjavanjem uvjeta kategorizirani s tri zvjezdice. S tim smo riješili svoj pravni status te nam je omogućen daljnji razvoj u smjeru zdravstvenog turizma.

U cilju napredovanja, Biokovka stalno održava i poboljšava kvalitetu postojećih kapaciteta, te ostvarenu pozitivnu razliku prihoda nad rashodima od obavljanja ugostiteljsko-turističke djelatnosti ulaže u razvoj djelatnosti, a značajna su i namijenjena decentralizirana sredstva, koja se koriste u istu svrhu, kao i možebitna sredstva iz EU fondova, na koja je Biokovka namjerava aplicirati, a kojima bi se uspjelo realizirati investiranje u strateški razvoj kapaciteta i ponude ustanove.

Smještajni kapacitet bolnice je 480 kreveta. S Hrvatskim zavodom za zdravstveno osiguranje sklopili smo Ugovor o korištenju 85 kreveta te smo sa preostalim kapacitetom izašli na tržište. Kako smo već prethodno naveli, u cilju zadovoljenja potreba liječenja pacijenata, neophodno je od HZZO osigurati veći iznos limita, koji bi bio optimalan potrebama za rehabilitaciju, jer nedovoljan broj ugovorenih bolničkih postelja s HZZO-om (85), te nedovoljan bolnički limit koji se godinama smanjivao, doveo je do povećanja lista čekanja liječenja.

Iako se Biokovka vodi kao proračunska Ustanova, s obzirom na naše kapacitete sve postelje iznad ugovorenog sa HZZO-om, a to je 395 postelja, prodajemo na slobodnom tržištu. Svake godine iz viška prihoda poslovanja kao i dijelom iz decentraliziranih sredstava ulažemo u nefinancijsku imovinu kako bi svim našim korisnicima pružili kvalitetniju i udobniju uslugu.

Kroz 2019. godinu ukupno smo u nefinancijsku imovinu uložili 4.722.074,99 kuna. Najznačajnije ulaganje odnosi se na uređenje poda na terapijama i restoranu, izmjena stropa i rekonstrukcija WC-a u restoranu, nabava nove medicinske opreme i izrada projekata. Zbog dotrajalosti rashodovali smo dugotrajne imovine u ukupnom iznosu od 887.409,97 kuna. Prihodi poslovanja u razdoblju siječanj-prosinac 2019. godine su iznosili 42.047.948,00 kn, te su u odnosu na isto razdoblje 2018. godine veći za 0,9%, a u odnosu na planirano veći su za 3,93%.

Vlastiti prihodi, odnosno prihodi ostvareni na tržištu, iznose 26.504.713,00 kuna, što je za 5,7% više u odnosu na vlastite prihode iz 2018. godine.

Prihodi od HZZO-a su u 2019. godini iznosili 9.619.655,00 kuna, što je u odnosu na 2018. godinu povećanje za 6,9%. Prihodi od participacije veći su za 7,5%.

Rashodi poslovanja u 2019. godini iznose 36.113.847,00 kn, te su u odnosu na 2018. godinu veći su za 5,2%, a u odnosu na planirane manji za 1,19%.

Rashodi za zaposlene su u odnosu na 2018.g., veći za 6,7%. Do povećanja je došlo zbog toga što smo u cijeloj 2019.g. imali veći koeficijent u odnosu na 2018.g., cijelu godinu 5 pripravnika, a posebno što smo imali veći broj zaposlenih sezonskih djelatnika, zbog obima posla i bolovanja stalnih djelatnika.

Materijalni rashodi su za 2,5% veći u odnosu na 2018.g.

Ukupni prihodi u 2019. godini veći su za 5,4% u odnosu na 2018. godinu, a u odnosu na planirano su veći za 3,93 %.

Ukupni rashodi u 2019. godini u odnosu na 2018. godinu veći su za 5,2% , a u odnosu na planirano veći za 0,93%.

PREGLED ISKORIŠTENJA LIMITA ZA RAZDOBLJE 1.1.-31.12.2019. GODINE

REDNI BROJ	OPIS	UGOVORENI IZNOS	FAKTURIRANO	ISKORIŠTENOST LIMITA	PREKORAČENJE
0	1	2	3	4	5
1	LIMIT	9.281.503,02	9.734.135,63	101,13	109.006,13
	+ dodatna sredstava	<u>343.626,48</u> 9.625.129,50			

Na temelju podataka prikazanih u tablici, vidljivo je da smo Ugovor sa HZZO-om realizirali prebačajem od 1,13%. Od HZZO-a smo dobili Zapisnik o usklađenju prema kojem smo usklađeni. Višak računa preko limita HZZO nam je vratio i iste smo isknjižili sa datumom 31.12. 2019.g.

Na dan 31.12.2019.g. naše potraživanje od HZZO-a, nakon isknjiženja prekoračenja, iznosi 79.951,66 kuna. Navedeni iznos HZZO je uplatio u siječnju 2020.godine.

Broj pacijenata Bolničkih i SKZZ

REDNI BROJ	BROJ PACIJENATA	DANA LIJEČENJA UKUPNO	PROSJEK BOLNIČKIH DANA	BROJ AMBULANTNIH PACIJENATA	BROJ AMBULANTNIH USLUGA
0	1	2	3	4	5
1	1.492	27.231	18,25	5.700	87.187

PREGLED NOĆENJA 2019.g. I USPOREDBA SA 2018.g.

VRSTE NOĆENJA	OSTVARENO U 2018. GODINI	PLANIRANO ZA 2019. GODINU	OSTVARENO U 2019. GODINI	Po strukturi 2019	Index 2019/2018	Index 2019/Plan
0	1	2	3	4	5	6
HZZO	25.853	26.035	27.231	24,35	105,33	104,59
AMBULANTNI PACIJENTI	23.599	23.599	24.807	22,18	105,12	105,12
OSTALA NOĆENJA	58.509	59.303	59.800	53,47	102,21	100,84
UKUPNO	107.961	108.937	111.838	100	103,59	102,66

U 2019. godini ostvarili smo ukupno 111.838 noćenja što je za 3,59% više u odnosu na 2018. godinu, a u odnosu na planirano za 2,66 % više.

Noćenja od HZZO-a u odnosu na 2018.g. veća su za 5,33%, u odnosu na plan 4,59% više. Na tržištu smo ostvarili 84.607 noćenja što je u odnosu na 2018.g. više za 3,04 % , a u odnosu na plan za 2,06 % više.

Prosječan broj djelatnika po radnoj listi u 2019. godini je za 6,15% veći od prosječnog broja djelatnika u 2018. godini. Tijekom čitave 2019.g. imali smo 5 pripravnika, a u prosincu 6, dok smo u 2018.g. prve pripravnike dobili tek u studenom.

Na bolovanju je tijekom 2019. godine na teret poslodavca bilo prosječno 6,14 djelatnika, a na teret HZZO-a prosječno 9,54 djelatnika što je ukupno 15,68 djelatnika, ili 5,54% manje u odnosu na 2018. godinu.

Prosječna bruto plaća po djelatniku je 8.382 kuna, što je za 3,39% više u odnosu na 2018.g., a prosječna neto plaća iznosi 6.149 kuna što je za 2,55% više nego u 2018.g.

Na početku razdoblja 2019.g smo imali 18,52 % djelatnika više u odnosu na početak 2018.g. razlika je značajna, jer djelatnici iz sezone 2018.g. do kraja godine nisu iskoristili sve slobodne dane i GO.

Kako bismo premostili problem zapošljavanja sezonske radne snage, odnosno sačuvali kvalitetan ugostiteljski kadar, posegnuli smo za mjerom – stalni sezonac, kojom omogućavamo radnicima primanje naknade van radnog odnosa (70% plaće), pa na taj način sačuvamo kvalitetan kadar za narednu sezonu.

Ravnatelj:


Marko Ožić Bebek, dr. med., spec. fiz. med. i rehab.

Tel:021/615-837, 602-400
Fax: 021/612-493, 611-753
E mail: ravnateljstvo@biokovka.hr
OIB: 22775078552
Žiro račun: 2330003-1100060257
Br.:332/20
Makarska, 09. ožujka 2020.g.

IZVJEŠĆE O RADU UPRAVNOG VIJEĆA ZA 2019. GODINU

Sukladno Programu rada Županijske skupštine SDŽ za 2020. godinu, kao i potrebi redovnog izvještavanja prema Županiji, Upravnom odjelu za zdravstvo i socijalnu skrb i Upravnom odjelu za društvene djelatnosti, Upravno vijeće Specijalne bolnice za medicinsku rehabilitaciju Biokovka Makarska, podnosi izvješće o svom radu tijekom 2019. godine.

Sastav Upravnog vijeća “Biokovke” u 2019.g.

- Predsjednik UV: dr.med. Jakov Todorčić, spec.dj.kirurgije,
- Član UV: dr.sc. Siniša Rudelj,
- Član UV: dipl.iur. Ivica Šuto,
- Član UV: dr.med. Ivo Milinović, spec.fiz.,
- Član UV: Matea Tomas
- Član UV: Joško Kosović, mag.cin.

Sjednicama Upravnog vijeća su redovito nazočili predsjednik i članovi Upravnog vijeća (osim eventualnog opravdanog izostanka).

Na sve sjednice Upravnog vijeća su redovito pozivane odgovorne osobe ustanove te stručnjaci iz određenih oblasti, sukladno predloženom dnevnom redu i tematici sjednice (ravnatelj, zamjenik ravnatelja, predsjednik Stručnog vijeća, predsjednik Radničkog vijeća, pomoćnik ravnatelja za financije i razvoj, pomoćnik ravnatelja za kvalitetu, pomoćnica ravnatelja za sestrinstvo - glavna sestra, voditelj bolničkog odjela, voditelj odjela prodaje i recepcije, voditelj odjela financija, računovodstva i javne nabave, voditelj odjela općih, kadrovskih i pravnih poslova, voditelj odjela tehničkih poslova, glavni fizioterapeut).

Sjednice Upravnog vijeća “Biokovke”

Tijekom 2019. godine održane su četiri sjednice Upravnog vijeća i to:

- 138. sjednica 18. ožujka 2019. godine,
- 139. sjednica 30. svibnja 2019. godine,
- 140. sjednica 23. rujna 2019. godine,
- 141. sjednica 25. studenog 2019. godine.

Sastavni dio poziva za sjednice bio je prijedlog dnevnog reda, kao i materijali za točke dnevnog reda.

Za svaku sjednicu vođen je zapisnik o tijeku sjednice s pripadajućim zaključcima i odlukama Upravnog vijeća, te je isti usvojen na narednoj sjednici Upravnog vijeća.

Mjesečna financijska izvješća o poslovanju ustanove, redovito su dostavljana predsjedniku i članovima Upravnog vijeća.

U poslovanju Biokovke kroz 2019. godinu, Upravno vijeće s rukovodstvom Biokovke, a sukladno usvojenom Planu, nastojali su realizirati zadane zadatke i osnovne poslovne ciljeve ustanove, odnosno ostvariti planirani broj noćenja, planirane ukupne prihode, planirane ukupne rashode, te pratiti plan zapošljavanja radnika.

U okviru sjednica posebice se raspravljalo i donesene su odluke u svezi s:

- financijskim poslovanjem Ustanove (usvajanje mjesečnih, kumulativnih izvješća, tromjesečnih, polugodišnjih i godišnjih financijskih izvješća),
- poslovnim Planom rada ustanove,
- pravilnicima kojima se uređuju zakonski odnosi unutar ustanove,
- investicijskim ulaganjima,
- projektima razvoja Biokovke,
- ugovornim odnosom s HZZO,

Tijekom rada Upravnog vijeća kroz 2019. godinu, usvojene su izmjene i dopune, te doneseni neki novi akti, koji se odnose na poslovanje Biokovke, i to:

- Pravilnik o zbrinjavanju svih vrsta otpada iz tehnološkog procesa i mulja iz obrade otpadnih voda;
- Pravilnik o načinu imenovanja povjerljive osobe i postupku unutarnjeg prijavljivanja nepravilnosti;
- Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o plaćama, naknadama plaća i drugim materijalnim pravima radnika;
- Poslovni plan Biokovke za 2020. godinu.

Upravno vijeće je u 2019. godini donijelo sljedeće odluke:

- Odluka o korištenju korigiranog viška prihoda u 2018. godini,
- Odluka 1. o izmjeni Godišnjeg plana nabave Biokovke za 2019. godinu,
- Odluka o prihvaćanju Rebalansa 1. Financijskog plana Biokovke za 2019. godinu,
- Odluka o izmjenama Statuta
- Odluka o prijedlogu donošenja odluke o procjeni – usklađenju i proširenju djelatnosti Biokovke,
- Odluka 2. o izmjeni Godišnjeg plana nabave Biokovke za 2019. godinu,
- Odluka o prihvaćanju Rebalansa 3. Financijskog plana Biokovke za 2019. godinu.

Uz naprijed navedeno, Upravno vijeće je primilo na znanje mnoštvo informacija koje su se odnosile na organizaciju rada u ustanovi, načinu poslovanja i tekućom problematikom u svakodnevnom odvijanju rada te njihovom rješavanju.

Poslovanje “Biokovke”

Uprava Biokovke u suradnji s Upravnim vijećem i svojim osnivačem Splitsko-dalmatinskom županijom, nastoje prepoznati promjene i procese u okolini, te eventualne utjecaje istih na poslovanje Biokovke, pa u skladu s tim reagirati u cilju uspješnog poslovanja.

Prema tome, nastoje se realizirati sljedeći strateški ciljevi:

1. dugoročno održivi razvitak Biokovke,
2. konkurentnost,
3. društveno odgovorno poslovanje,
4. kvalitetu i izvrsnost kao imperativ,
5. očuvanje statusa u javnoj zdravstvenoj mreži
6. investiranje u kapitalna ulaganja.

Vizija Biokovke je postati referentna ustanova u pružanju kvalitetnih usluga medicinske rehabilitacije, usluga zdravstvenog turizma te ugostiteljsko-turističkih usluga, koja će se moći ravnopravno natjecati u tržišnoj utakmici u navedenim djelatnostima.

Kako bi se realizirala strategija razvoja Biokovke, Upravno vijeće i menadžment Ustanove prate i razvijaju planove i programe strukturne prilagodbe u oblasti turizma i ugostiteljstva, kao i zdravstvenog turizma.

Sukladno tome, u 2019. godini realizirali su se sljedeći radovi i investicije:

- rekonstrukcija kotlovnice – instalacija dva nova kotla od 500 kw
- rekonstrukcija pulta i otvora na terapijama
- rekonstrukcija postrojenja s pumpama za dobavu morske vode za bazene
- klizna vrata TV salona
- rekonstrukcija krova i poda u restoranu
- rekonstrukcija poda na terapijama
- rekonstrukcija WC-a u restoranu
- rekonstrukcija zajedničkog antenskog sustava (digitalizacija)
- nabava robota za čišćenje bazena
- renoviranje i bojanje stolova i stolica u restoranu
- preuređenje kioska Aquarell u mjenjačnicu

Na svojim sjednicama u 2019. godini, prilikom rasprave i usvajanja planskih dokumenata, Upravno vijeće dalo je potporu ravnatelju Biokovke, kako bi se stvorile pretpostavke za proširenje i unapređenje djelatnosti, kako za potrebe javnog zdravstva, tako i za razvoj i unapređenje komercijalnih usluga te zdravstvenog turizma.

Biokovka ukupno raspolaže s 485 ležajeva, od kojih samo 85 u mreži zdravstva, a ostatak je na slobodnom tržištu. Ugovorom je utvrđeno da Biokovka za potrebe HZZO-a osigurava 85 kreveta dnevno, a mogućnost ustanove i potrebe pacijenata su mnogo više. Utvrđeni mjesečni limit ne zadovoljava Biokovku, jer ona svojim ljudskim i prostornim kapacitetima može ostvariti puno više postupaka, odnosno zbrinuti puno više pacijenata. Zbog toga je neophodno da nam HZZO poveća postojeći limit, a kako bi mogli udovoljiti zahtjevima pacijenata koji gravitiraju našoj ustanovi. No, zbog daljnog održivog napretka, Biokovka se mora orijentirati na tržište, konkurentnost i izvrsnost.

Pravci razvoja Specijalne bolnice “Biokovka”:

1. Pravac koji vodi Biokovku prema jednoj modernoj medicinskoj ustanovi, u kojoj će se provoditi suvremena medicinska rehabilitacija. Standardi koji će se postaviti odgovarati će standardima takvih ustanova u zapadnoj Europi.

2. Na osnovama takve suvremene medicinske ustanove, potrebno je razvijati turističko-ugostiteljski dio, koji će se baviti zdravstvenim, kongresnim i športskim turizmom.

Upravno vijeće Biokovke je zauzelo stav glede poslovanja i napretka ustanove:

- Unaprijediti odgovarajuću tehnološku razinu u svrhu pružanja kvalitetnih zdravstvenih i ugostiteljsko-turističkih usluga;
- Razvijati ravnopravno zdravstvenu i ugostiteljsko-turističku djelatnost, s tim što razvoj mora biti održiv i utemeljen na financiranju iz vlastitih sredstava;
- Osigurati i održati primjeren status i odgovarajuće vrednovanje rada, kako zdravstvenih djelatnika, tako i svih ostalih djelatnika nemedicinskog dijela;
- Povećati ugovoreni limit s HZZO-om.

Pohvalno je zaključiti da Biokovka posjeduje moderno uređene smještajne kapacitete i ostale infrastrukturne ugostiteljsko-turističke sadržaje, čime omogućava pružanje kvalitetnih usluga pacijentima i gostima. Pridoda li se tome primarna djelatnost, pružanje medicinskih terapija korisnicima (elektroterapija, magnetoterapija, svjetlosna terapija, ultrazvuk, laser, limfna drenaža, inhalacija, masaža, kineziterapija, hidroteerapija, izokinetika, hilt, udarni val, ekstenzomat, tecar, individualne i grupne vježbe), Ustanova se može pohvaliti kvalitetnim i konkurentnim poslovanjem.

S poštovanjem,

Predsjednik Upravnog vijeća:

Jakov Todorić, dr.med., spec.dj.kirurg

