

**INFORMACIJA
O POSLOVANJU INSTITUTA IGALO AD
ZA PERIOD OD 01.01. DO 30.09.2019. GODINE**

I. FIZIČKI POKAZATELJI POSLOVANJA

Tabela br. 1

<i>Red. broj</i>	<i>ELEMENTI</i>	<i>OSTVARENO DO 30.09.2018.</i>	<i>PLANIRANO DO 30.09.2019.</i>	<i>OSTVARENO DO 30.09.2019.</i>	<i>INDEX</i>	
					<i>5:3</i>	<i>5:4</i>
1	2	3	4	5	6	7
1.	BROJ KORISNIKA	<u>16.867</u>	<u>16.648</u>	<u>16.780</u>	<u>99</u>	<u>101</u>
	- I faza	6.595	6.708	7.192	109	107
	- II faza	10.272	9.940	9.558	93	96
2.	BROJ NO ENJA	<u>184.607</u>	<u>188.960</u>	<u>193.656</u>	<u>105</u>	<u>102</u>
	- I faza	81.420	85.360	89.438	110	105
	- II faza	103.187	103.600	104.218	101	101
2a.	DOMA E TRŽIŠTE	<u>95.860</u>	<u>107.572</u>	<u>109.817</u>	<u>115</u>	<u>102</u>
	- I faza	64.272	75.922	74.488	116	98
	- II faza	31.588	31.650	35.329	112	112
2b.	INO-TRŽIŠTE	<u>88.747</u>	<u>84.388</u>	<u>83.839</u>	<u>94</u>	<u>99</u>
	- I faza	17.148	12.438	14.950	87	120
	- II faza	71.599	71.950	68.889	96	96
3.	ISKORIŠ ENOST KAPACITETA ZA 9 MJESECI	<u>46%</u>	<u>48%</u>	<u>49%</u>	<u>107</u>	<u>102</u>
	- I faza	46%	48%	51%	111	106
	- II faza	47%	47%	47%	100	100
3.1	ISKORIŠ ENOST KAPACITETA KAD OBJEKTI RADE	<u>52%</u>	<u>53%</u>	<u>54%</u>	<u>104</u>	<u>102</u>
	I FAZA (07.04.2019.) (10.04.2017-22.12.2018.)	<u>72%</u>	<u>75%</u>	<u>79%</u>	<u>110</u>	<u>102</u>
	II FAZA (28.01.2019.) (29.01.2018.-31.10.2018.)	<u>52%</u>	<u>52%</u>	<u>52%</u>	<u>100</u>	<u>100</u>
4.	U EŠ E GOSTIJU SA INOTRŽIŠTA U BROJU NO ENJA (b.o. dana)	<u>48%</u>	<u>45%</u>	<u>43%</u>	<u>90</u>	<u>96</u>

Institut je posjetilo 1% manje korisnika usluga ali je ostvareno 5% no enja više u odnosu na isti period u 2018. godini. (9.049 no enja više).

U toku devet mjeseci 2019. godine u Institutu je boravilo 16.780 korisnika (2018.g. 16.867 korisnika), U odnosu na uporedni period u 2018. godini, taj broj je smanjen za 1% (-87). U odnosu na Plan broj korisnika je ve i za 1% (+132) . U istom periodu u 2019. godini ostvareno je 193.656 no enja (2018. 184.607 no enja) što procentualno iznosi više za 5% u odnosu na devet mjeseci 2018. godine (+9.049). U odnosu na Plan ostvareno je više 4.696 no enja.

Prosje an boravak korisnika je 11,54 dana (2018. 10,94 dana). Na pove anje dužine boravka korisnika u II fazi je uticala pored ve postoje e klijentele, gdje su kao korisnici usluga zastupljeni u esnici kongresa, sportske ekipe i korisnici usluga koji dolaze preko Fonda ZZO Crne Gore koji ove godine zbog izmjene pravilnika o pravu na rehabilitaciju imaju uvršteno više bolesti nego ranije, pa samim tim i pove an obim rehabilitacijom.

Ostvareni broj no enja sa doma eg tržišta je ve i za 15% u odnosu na isti period prošle godine i iznosi 109.817 no enja (2018. g. 95.860 no enja). U odnosu na Plan ostvareno je 2% više no enja (+2.245).

Sa inostranog tržišta je ostvareno 83.839 no enja (2018.g. 88.747 no enja), što u odnosu na isti period prošle godine predstavlja smanjenje za 6 % (-4.908). U odnosu na Plan ostvareno je 1% manje no enja (-550).

Procenat iskoriš enosti kapaciteta na nivou Instituta iznosi 35% (2018. godine 33%), a kad kapaciteti rade 49% (u 2018. godini 46%).

Iskoriš enost kapaciteta Instituta Igalo sa korisnicima usluga sa ino-tržišta iznosi 43% (u 2018. godini 48%).

U narednoj tabeli dajemo strukturu no enja sa ino-tržišta u broju b.o. dana (no enja)

Tabela br. 2 **na nivou INSTITUTA**

Rb	Z E M L J A	Ostvareno do 30.09.2018.	% u eš a	Ostvareno do 30.09.2019.	% u eš a	Index
1	2	3	4	5	6	7
1.	NORVEŠKA	25.150	28	24.702	29	98
2.	BOSNA I HERCEGOVINA	13.119	15	12.126	14	92
3.	SRBIJA	12.743	14	11.538	14	91
4.	RUSIJA	10.348	12	10.926	13	106
5.	HOLANDIJA	4.779	5	4.667	6	98
6.	ŠVEDSKA	2.602	3	2.933	3	113
7.	NJEMA KA	1.816	2	2.170	3	119
8.	ALBANIJA	1.324	2	1.643	2	173
9.	DANSKA	409	-	706	1	91
10.	OSTALE ZEMLJE	16.457	19	12.428	15	76
11.	UKUPNO:	88.747	100	83.839	100	94

Tabela br. 2a

I FAZA

Rb	Z E M L J A	Ostvareno do 30.09.2018.	% u e š a	Ostvareno do 30.09.2019.	% u e š a	Index
1	2	3	4	5	6	7
1.	BOSNA I HERCEGOVINA	9.131	53	7.709	52	84
2.	SRBIJA	4.966	29	4.492	30	90
3.	ALBANIJA	489	3	950	6	194
4.	ŠVEDSKA	185	1	175	1	95
5.	NJEMA KA	168	1	263	2	157
6.	RUSIJA	132	1	36	-	27
7.	HOLANDIJA	99	1	94	1	95
8.	NORVEŠKA	72	1	49	-	68
9.	DANSKA	1	-	40	-	4000
10.	OSTALE ZEMLJE	1.905	11	1.142	8	60
11.	UKUPNO:	17.148	100	14.950	100	87

Tabela br. 3

II FAZA

Rb	Z E M L J A	Ostvareno do 30.09.2018.	% u e š a	Ostvareno do 30.09.2019.	% u e š a	Index
1	2	3	4	5	6	7
1.	NORVEŠKA	25.078	35	24.653	36	98
2.	RUSIJA	10.216	14	10.890	16	107
3.	SRBIJA	7.777	11	7.046	10	91
4.	HOLANDIJA	4.680	7	4.573	7	98
5.	BOSNA I HERCEGOVINA	3.988	6	4.417	6	111
6.	ŠVEDSKA	2.417	3	2.758	4	114
7.	NJEMA KA	1.648	2	1.907	3	116
8.	DANSKA	408	1	666	1	163
9.	ALBANIJA	835	1	693	1	83
10.	OSTALE ZEMLJE	14.552	20	11.286	16	78
10.	UKUPNO:	71.599	100	68.889	100	96

OSTVARENI BROJ NO ENJA OD GOSTIJU IZ NORVEŠKE KOJI DOLAZE PREKO OSLO UNIVERSITETA –OUH-a - (DRŽAVNI PROGRAM) AGENCIJA I INDIVIDUALNO:

Tabela br. 4

Rb	NORVEŠKA	Ostvareno do 30.09.2018.	% u eš a	Ostvareno do 30.09.2019.	% u eš a	Index
1	2	3	4	5	6	7(5:3)
1.	OUH/RIKSHOSPITAL	23.198	92	23.319	95	101
2.	VIA TOURS	137	1	-	-	-
3.	ADRIA SOL	297	1	55	-	19
4.	GARDAŠEVI	114	-	316	1	277
5.	INDIVIDUALNI	1.404	6	1.012	4	72
6.	UKUPNO:	25.150	100	24.702	100	98

Sa norveškog tržišta ostvareno je 1% više no enja (121) u odnosu na isti period u 2018.godini, pove anje se uglavnom odnosi na korisnike koji dolaze preko OUH-a norveškog državnog programa. Pratioci pacijenata koji dolaze o trošku Fonda zdravstva Norveške, ranije su dolazili preko agencije: Via tours, odnosno, današnje „Egencie” iz Osla, a sada dolaze samostalno.

OSTVARENI BROJ NO ENJA OD GOSTIJU IZ RUSIJE KOJI DOLAZE PREKO AGENCIJA I INDIVIDUALNO:

Tabela br. 5

Rb	RUSIJA	Ostvareno do 30.09.2018.	% u eš a	Ostvareno do 30.09.2019.	% u eš a	Index
1	2	3	4	5	6	7(5:3)
1.	R TOURS Moskva	1.423	14	849	8	60
4.	TALAS M Be i i	136	1	22	-	16
5.	PILON Be i i	84	1	109	1	130
6.	CRNA GORA TOURS Budva	-	-	54	-	-
7.	PROMETHEUS Budva	132	1	41	-	31
8.	BIBLIO GLOBUS Budva	467	5	707	7	151
9.	OSTALE AGENCIJE	1.437	14	618	6	44
10.	INDIVIDUALNI	6.669	64	8.526	78	128
11.	UKUPNO	10.348	100	10.926	100	106

Sa ruskog tržišta ostvareno je više 578 no enja u odnosi na isti period u 2018.godini. Korisnici usluga koji dolaze samostalno prvenstveno radi rehabilitacije su u odnosu na isti period u 2018. godini pove ali broj dolazaka i no enja za 28%, a ostale agencije su smanjile broj no enja za 56%, dok je nekada glavna agencija R tours iz Budve još smanjila realizaciju no enja za 40%. (Da podsjetimo da je agencija R-tours u 2013. godini sa ruskog tržišta realizovala preko 10.000 no enja u Institutu Igalo sa najavom da e slede e godine taj broj pove ati za 100% - od tada svake godine bilježi pad realizacije).

II FINANSIJSKI POKAZATELJI

1. PRIHODI ostvareni do 30. 09. 2019. godine
(pore enje sa ostvarenim prihodima u istom periodu u 2018. godini
i planiranim prihodima u istom periodu u 2019. godini)

Tabela br. 6

REDNI BROJ	VRSTA PRIHODA I TRŽIŠTE	OSTVARENO DO 30.09. 2018. GOD.	PLANIRANO DO 30.09. 2019. GOD.	OSTVARENO DO 30. 09. 2019. GOD.	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
I	DOMA E TRŽIŠTE	4.012.557	3.963.156	4.395.204	110	111
1.	BOLNI KO LIJE ENJE	2.920.083	-	3.372.227	115	-
2.	PANSIONI I PRATIOCI	476.938	-	478.484	100	-
3.	AMBULANTNE USLUGE (TERAPIJE)	32.383	-	26.546	82	-
3.1	TERAPIJA SHOCKWAVE	1.750	-	1.598	91	-
3.2	TERAPIJA ELEKTROMIONEUROGRAFIJA	370	-	575	155	-
3.3	TERAPIJA PLASMAPHERESIS	-	-	8.000	-	-
4.	POLIKLINI KE USLUGE (PREGLEDI LJEKARA..)	40.306	-	35.573	88	-
5.	SPORTSKI CENTAR	15.107	-	12.932	86	-
6.	KUHINJA	65.917	-	73.938	112	-
7.	***ŠANKOVI	87.720	-	91.405	104	-
8.	BJUTI	14.716	-	20.223	137	-
9.	FRIZERSKE USLUGE	7.297	-	3.064	42	-
10.	**IGRAONICA (dje ja zabava)	103	-	-	-	-
11.	PLAŽA	24.754	-	39.907	161	-
12.	SUVENIRI	135	-	-	-	-
13.	RENTA	128.647	-	59.499	46	-
14.	TELEFONI	635	-	671	106	-
15.	STRUJA	20.630	-	26.836	130	-

16	OSIGURANJE GOSTIJU	43.098	-	39.008	91	
17.	AGENCIJA "INIG"	47.892	-	44.600	93	
18.	*OSTALI POSL.PRIHODI	46.636	-	25.761	55	
19.	**OSTALI PRIHODI (REFUND. TROŠKOVA)	37.440	-	34.357	92	-
			-			
II	INO-TRŽIŠTE	<u>5.238.640</u>	<u>5.591.764</u>	<u>5.204.171</u>	<u>99</u>	<u>93</u>
1.	BOLNI KO LJJE ENJE	3.918.685	-	4.049.090	103	-
2.	P ANS I O N I	1.090.552	-	991.830	91	-
3.	AMBULANTNE USLUGE	229.403	-	225.251	98	-
III	UKUPNO (I+II) POSLOVNI PRIHODI	<u>9.251.197</u>	<u>9.554.920</u>	<u>9.599.375</u>	<u>104</u>	<u>100</u>
IV	FINANSIJSKI PRIHODI	4.174	-	<u>22.863</u>	<u>548</u>	-
1.	PRIHODI OD KAMATA	94		4		
2.	POZITIVNE KURSNE RAZLIKE	<u>4.080</u>		22.859		
V	OSTALI PRIHODI (1+2+3+4)	<u>20.791</u>	-	<u>84.783</u>	<u>408</u>	-
1.	PRIHOD OD NAPLA ENIH SUMNJIH I SPORNIH I OSTALIH POTRAŽIVANJA	4.402	-	3.239	74	-
2.	PRIHODI IZ RANIJIH GODINA	0	-	13.680	0	-
3.	VIŠAK ROBE I MATERIJALA	1.827	-	608	33	-
4.	NAPLA ENE ŠTETE	14.560	-	18.065	124	-
5.	PRIHODI OD OTPISA OBAVEZA I DUGOR.REZERVISANJA	2	-	48.778	-	-
6.	DOBICI OD PRODAJE OSNOVNOG SREDSTVA	-	-	413	-	-
VI	UKUPNO OSTVARENI PRIHODI (III+IV+V)	<u>9.276.162</u>	<u>9.554.920</u>	<u>9.707.021</u>	<u>105</u>	<u>102</u>

*U ostale poslovne prihode koji iznose 25.761€, uključeni su prihodi od prodatih ulaznica za posjetu Vili Galeb, korištenja faxa, prevodara, naplata enih šteta od gostiju, naplata enih rata za stanove, kotizacija za seminare, reklame.

**U ostalo-fakturisana refundacija troškova koja se zbog obračuna PDV-a mora prikazati na poziciji prihoda (refundirani troškovi) i na poziciji troškova (nastali troškovi koji se refundiraju). Iznos od 34.357€ predstavljaju prihodi koji se odnose na refundaciju troškova (troškova struje, vode, zdravstvenih usluga, kancelarijskog materijala, stanarina za norveške sestre i dr.) koje Institut ima zbog pružanja usluga drugim licima.

*** Igraonica je prestala sa radom u martu 2018. godine zbog neprofitabilnog poslovanja i prostor je izdat u zakup.

**** Restoran „Inex” je u aprilu 2018. godine izdat u zakup.

Prihodi od agencije Inlg.....	44.600€(2018.g. 47.892€)
- od provizije po prodatim avio kartama.....	4.371€(2018.g. 4.531€)
- od realizovanih transfera.....	23.059€(2018.g. 21.220€)
- od realizovanih izleta.....	17.170€(2018.g. 22.141€)

Ostvareni ukupni prihodi su u odnosu na isti period u 2018. godini porasli za 5%, poslovni prihodi su veći za 4%. U odnosu na Plan, ukupni prihodi su veći za 2%, a poslovni prihodi su na nivou planiranih prihoda. Posmatrajući i ostvarene prihode Instituta Igalo sa tržišta, konstatuje se da je prihoda sa domaćeg tržišta veći za 10%, a u odnosu na Plan ostvaren je porast prihoda za 11%. Sa inostranog tržišta je ostvaren pad prihoda za 1% u odnosu na isti period u 2018. godini, a u odnosu na Plan ostvaren je pad prihoda za 7%. Na pad prihoda sa inostranog tržišta uticala je havarija na sportskom bazenu (krov) zbog koje je otkazan boravak sportskim ekipama koje su trebale da borave u aprilu, maju i junu (minimum 200.000€ manje u prihoda u odnosu na Plan). Međutim, to se nadomjestilo povećanjem prijema na rehabilitaciju korisnika preko Fonda za zdravstveno osiguranje Crne Gore, pa su ostvareni ukupni prihodi i veći od planiranih (inače, ove godine je i po pravilniku FZZO CG za više vrsta bolesti određena rehabilitacija u Institutu nego ranijih godina).

OSTVARENI PRIHODI DO 30. SEPTEMBRA U 2018. I 2019. GODINI PO FAZAMA:

Tabela br. 7

		2018. GODINA			2019. GODINA			INDEX	
1	VRSTA PRIHODA I TRŽIŠTE	I FAZA	II FAZA	UKUPNO	I FAZA	II FAZA	UKUPNO	I FAZA 6:3	II FAZA 7:4
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
I	DOMA E TRŽIŠTE	<u>2.274.562</u>	<u>1.737.995</u>	<u>4.012.557</u>	<u>2.575.296</u>	<u>1.819.908</u>	<u>4.395.204</u>	<u>113</u>	<u>105</u>
1.	BOLNI KO LIJE ENJE	1.943.714	976.369	2.920.083	2.236.744	1.135.483	3.372.227	115	116
2.	PANSION+PRATIOCI	210.967	265.971	476.938	207.351	271.133	478.484	98	102
3.	AMBULANTNE USLUGE	22.225	10.158	32.383	15.686	10.860	26.546	71	107
	TERAPIJA SHOCKWVE	-	1.750	1.750	-	1.598	1.598	-	91
	TERAPIJA ELEKTROMIONEURO- GRAFIJA	-	375	375	-	575	575	-	153
	TERAPIJA PLASMAPHERESIS	-	-	-	-	8.000	8.000	-	-
4.	POLIKLINI KE USLUGE	13.844	26.462	40.306	14.309	21.264	35.573	103	80
5.	SPORTSKI CENTAR	-	15.107	15.107	-	12.932	12.932	-	86
6.	KUHINJA	2.520	63.397	65.917	2.700	71.238	73.938	107	112
7.	ŠANKOVI	9.381	78.339	87.720	5.895	85.510	91.405	63	109
8.	BJUTI / KOZMETIKA	-	14.716	14.716	-	20.223	20.223	-	137
9.	FRIZERSKE USLUGE	-	7.297	7.297	-	3.064	3.064	-	42
10.	IGRAONICA (dje ja zabava)	103	-	103	-	-	-	-	-
11	PLAŽA	24.754	-	24.754	29.948	9.959	39.907	121	-
12	SUVENIRI	-	135	135	-	-	-	-	-
13.	RENTA	16.014	112.633	128.647	19.475	40.024	59.499	122	36
14.	TELEFONI	41	594	635	-	671	671	-	113
15.	STRUJA	14.833	5.797	20.630	24.856	1.980	26.836	168	34
16.	OSIGURANJE GOSTIJU	13.188	29.910	43.098	13.598	25.410	39.008	103	85

17.	AGENCIJA "INIG"	-	47.892	47.892	-	44.600	44.600	-	93
18.	OSTALI POSL.PRIHODI	2.978	43.658	46.636	4.734	21.027	25.761	159	48
19.	OSTALI PRIHODI (REFUND. TROŠKOVA)	-	37.440	37.440	*	34.357	34.357	-	92
II	INO-TRŽIŠTE	716.452	<u>4.522.188</u>	<u>5.238.640</u>	713.255	<u>4.490.916</u>	<u>5.204.171</u>	<u>100</u>	<u>99</u>
1.	BOLNI KO LIJE ENJE	570.481	3.348.204	3.918.685	579.911	3.469.179	4.049.090	102	104
2.	PANSIONI	76.872	1.013.680	1.090.552	62.182	929.648	991.830	81	92
3.	AMBULANTNE USLUGE	69.099	160.305	229.403	71.162	154.089	225.251	103	96
III	UKUPNO PRIHODI PO OBJEKTIMA (I+II)	<u>2.991.014</u>	<u>6.260.183</u>	<u>9.251.197</u>	<u>3.288.551</u>	<u>6.310.824</u>	<u>9.599.375</u>	<u>110</u>	<u>101</u>
IV	OSTALI PRIHODI (1+2+3+4+5)	-	-	<u>20.791</u>	-	-	<u>84.783</u>	-	-
1.	PRIHODI OD NAPLA ENIH SUMNJVIMI I SPORNIH I OSTALIH POTRAŽIVANJAA	-	-	4.402	-	-	3.239	-	-
2.	PRIHODI IZ RANIJIH GODINA	-	-	0	-	-	13.680	-	-
3.	VIŠAK OPREME I MATERIJALA	-	-	1.827	-	-	608	-	-
4.	NAPLA ENE ŠTETE	-	-	14.560	-	-	18.065	-	-
5.	PRIHODI OD OTPISA OBAVEZA	-	-	2	-	-	48.778	-	-
6.	DOBICI OD PRODAJE OSN. SREDSTAVA	-	-	-	-	-	413	-	-
V	FINANSIJSKI PRIHODI	-	-	<u>4.174</u>	-	-	<u>22.863</u>	-	-
VI	PRIHODI UKUPNO (III+IV+V)	-	-	<u>9.276.162</u>	-	-	<u>9.707.021</u>	-	-

Struktura ostvarenog prihoda po fazama do 30.09.2019. godine

UKUPAN PRIHOD	9.707.021	100%
- I faza	3.288.551	33,88%
- II faza	6.310.824	65,01%
Ostalo	107.646	1,11%

Znači, u ukupnom prihodu na nivou Instituta, prihodi ostvareni u Fazi 1 u estvuju sa 33,88%, prihodi ostvareni u Fazi 2 u estvuju sa 65,01% i ostali prihodi sa 1,11%.

U ukupnom prihodu Instituta prihodi sa domaćeg tržišta u estvuju sa 45,28%, prihodi sa inostranog tržišta u estvuju sa 53,61%, a ostali prihodi u estvuju sa 1,11%.

STRUKTURA OSTVARENIH PRIHODA 01.01.-30.09.2018. / 01.01.-30.09.2019.

Tabela br. 8

Red.br.	VRSTA PRIHODA	OSTVARENO DO 30.09. 2018. GODINE	% u eša	OSTVARENO DO 30.09. 2019. GODINE	% u eša	INDEX (5:3)
1	2	3	4	5	6	7
1	BOLNI KO LIJE ENJE	6.838.768	73,72	7.421.317	76,45	109
2	PANSIJSKE USLUGE	1.567.490	16,90	1.470.314	15,15	94
3	TERAPIJSKE USLUGE I PREGLEDI	304.212	3,28	297.543	3,07	98
4	VANPANSIJSKA POTROŠNJA	540.727	5,83	410.201	4,23	76
5	FINANSIJSKI PRIHODI	4.174	0,05	22.863	0,24	548
6.	OSTALI PRIHODI	20.791	0,22	84.783	0,87	408
7	UKUPNO PRIHODI	9.276.162	100,00	9.707.021	100	105

Prihodi od bolni kog lije enja iznose 7.421.317€ i ine 76,45% ukupnih prihoda i ve i su za 8,51% u odnosu na isti period prošle godine (2018. godina 6.838.768€ ili 73,72% ukupnih prihoda).

Prihodi od terapijskih usluga i ljekarskih pregleda iznose 297.543€ i ine 3,07% ukupnih prihoda (2018.godina 304.212€ ili 3,28%) i manji su za 2,40%.

Ova dva prihoda zajedno u estvuju sa 79,52% u ukupno ostvarenim prihodima (u istom periodu 2018. godine taj procenat iznosi 77,00%).

Prihodi od pansijskih usluga iznose 1.470.314€ i ine 15,15% ukupnih prihoda i manji su za 6,20% u odnosu na isti period prošle godine (2018. godina 1.567.490€ ili 16,90% ukupnih prihoda).

Ove tri vrste prihoda ine 94,67% ukupnih prihoda (2018. godina 93,90% ukupnih prihoda).

Prihodi od vanpansionske potrošnje (renta, sport, pi e, hrana, kozmeti ke usluge, el. energija, koriš enje telefona, plaža faza 1, igraonica, osiguranje gostiju, agencija Inlg, ostali poslovni prihodi) iznose 410.201€ (2018.g. 540.727€) i u estvuju sa 4,23% (2018.g. 5,83%) i manjii su u odnosu na isti period u 2018. godini za 24%. Na smanjenje ovog prihoda isto je uticala havarija na sportskom bazenu, pa PVK Jadran nije mogao koristiti bazen u zimskom i prolje nom periodu što je uticalo na smanjenje prihoda samo po tom osnovu cca 36.000€ fakturisan je iznos Opštini Herceg Novi za potrebe PVK Jadran iznos za cijeli period koriš enja bazena. Ove godine se nije izdala u zakup livada ispod Vile Galeb pa je po tom osnovu smanjen prihod za cca 29000€ (koliko je fakturisano zakupcu krajem juna 2018. godine za cijeli period)

Finansijski i ostali prihodi u estvuju sa 1,11% u ukupno ostvarenim prihodima.

Tabela br. 9

Red.br.	VRSTA PRIHODA	OSTVARENO DO 30.09. 2018. GODINE	OSTVARENO DO 30.09. 2019. GODINE	RAZLIKA (NETTO)
1	2	3	4	5 (4-3)
1	BOLNI KO LIJE ENJE	6.838.768	7.421.317	582.549
2	PANSIONSKE USLUGE	1.567.490	1.470.314	-97.176
3	TERAPIJSKE USLUGE I PREGLEDI	304.212	297.543	-6.669
4	VANPANSIONSKA POTROŠNJA I DR.	540.727	410.201	-130.526
5	FINANSIJSKI PRIHODI	4.174	22.863	18.689
6	OSTALI PRIHODI	20.791	84.783	63.992
7	UKUPNO PRIHODI	9.276.162	9.707.021	430.859

Ostvarene prosje ne cijene no enja:

Tabela br. 10 (ukupan prihod po fazama : broj no enja)

R. BR.	OBJEKAT	UKUPAN PRIHOD 2018.	UKUPAN PRIHOD 2019.	BROJ NO ENJA 2018.	BROJ NO ENJA 2019.	PROSJE AN PRIHOD PO NO ENJU 2018.	PROSJ. PRIHOD PO NO ENJU 2019.	INDEX (8:7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	I FAZA	2.991.014	3.288.551	81.420	89.438	36,74	36,77	100
2	II FAZA	6.260.183	6.310.824	103.187	104.218	60,67	60,55	100
3	UKUPNO	9.251.197	9.599.375	184.607	193.656	50,11	49,57	99

Ostvareni prosje an prihod po no enju u I fazi je 36,77€i pove an je za 0,03€odnosu na isti period u 2018. godini. U drugoj fazi ostvaren je prosje an prihod po no enju u iznosu od 60,55€i smanjen je za 0,12€ u odnosu na isti period u 2018.godini.

Na nivou Institutaostvareni prosje an prihod po no enju iznosi 49,57€i smanjen je za 0,54€u odnosu na isti period u 2018.godini.

Tabela br. 11 (prihod od stacionarnih usluga : broj no enja)

R. BR.	OBJEKAT	PRIHOD (B.O+ PANSION) 2018.	PRIHOD (B.O+ PANSION) 2019.	BROJ NO ENJA 2018.	BROJ NO ENJA 2018.	PROSJ. CIJENA NO ENJA 2017.	PROSJ. CIJENA NO ENJA 2018.	INDEX (8:7)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	I FAZA	2.802.034	3.086.188	81.420	89.438	34,41	34,51	100
2	II FAZA	5.604.224	5.805.443	103.187	104.218	54,31	55,70	103
3	UKUPNO	8.406.258	8.891.631	184.607	193.656	45,54	45,91	101

Ostvarena prosje na cijena no enja u I fazi je 34,51€i pove ana je za 0,10€u odnosu na isti period u 2018. godini. Ostvarena je prosje na cijena po no enju u II fazi iznosi 55,70€i pove ana je za 1,39€u odnosu na isti period u 2018.godini.

Na nivou Instituta ostvarena prosje na cijena no enja iznosi 45,91€ i pove ana je za 0,37€u odnosu na isti period u 2018. godini.

2. RASHODI ostvareni do 30. 09. 2019. godine
(pore enje sa: ostvarenim rashodima u istom periodu u 2018. godini i planiranim rashodima do 30. septembra 2019. godine)

Tabela br. 12

Red.br.	V R S T A	OSTVARENO DO 30.09. 2018. GOD.	PLANIRANO DO 30.09. 2019. GOD.	OSTVARENO DO 30.09. 2019. GOD.	5:3	5:4
1	2	3	4	5	6	7
I.	ROBA I MATERIJAL	1.254.951	1.220.000	1.229.502	98	101
	Hrana	882.234	882.800	860.379	98	97
	Pi e	17.951	18.230	17.231	96	95
	Ljekovi	13.864	12.970	14.924	108	115
	Laboratorijski materijal	10.260	9.750	7.941	77	81
	Tehni ki materijal	105.170	85.720	83.492	79	97
	Potrošni materijal	128.490	125.150	145.348	113	116
	Razni materijal	65.470	56.600	64.170	98	113
	Kancelar. materijal	25.630	22.760	24.305	95	107

	Mineralno blato	5.413	5.495	8.666	160	158
	Frizerski materijal	518	525	206	40	39
	Plasmapheresis	-	-	2.800	-	-
II.	ENERGENTI	612.447	626.620	665.027	109	106
	Lož ulje, butan gas..	30.589	7.520	17.087	56	227
	Elektri na energija	567.952	605.780	633.522	112	105
	Gorivo za vozila	13.905	13.320	14.415	104	108
III.	BRUTO ZARADE I NAKNADE	4.466.682	4.642.623	4.568.796	102	98
	Bruto zarada	3.903.665	4.070.018	4.030.755	103	99
	Neto zarade	2.610.133	-	2.695.050	103	-
	Porez na zarade	359.365	-	371.511	103	-
	Doprinosi iz zarade	934.167	-	964.194	103	-
	Doprinosi poslodavca	473.776	484.586	451.979	95	93
	Prerez porezu na dohodak fizi kih lica	47.694	48.010	49.000	103	102
	Autorski honorari	12.879	12.700	7.214	56	57
	Dnevnice za službena putovanja	8.154	8.753	6.049	74	69
	Smještaj na službenom putovanju	4.854	-	3.023	62	-
	Prevoz na službenom putovanju	4.916	8.358	2.560	52	31
	Otpremnine za penziju	34	18	45	13	250
	Pomo zaposlenima	7.590	4.290	11.880	157	277
	Odvojen život	825	2.890	3.142	38	109
	Naknada za stru no obrazovanje (specijalizacije, kotizacije, odvojen život)	2.295	3.000	3.148	137	105
IV.	AMORTIZACIJA I REZERVISANJA	554.045	581.883	582.292	105	100
	Amortizacija	553.500	581.400	581.990	105	100
	Troškovi rezervisanja	545	483	302	55	63
V.	OSTALA POSLOVNA TERE ENJA	1.430.512	1.360.408	1.354.646	95	100
	PTT troškovi	27.023	26.870	27.052	100	
	a) fiksni telefoni	7.665	-	8.142	106	-
	b) mobilni telefoni	17.008	-	16.377	96	-
	c) poštanski troškovi	2.350	-	2.533	108	-
	Transportne usluge	6.434	4.200	4.686	73	112
	Održavanje osnovnih sredstava (teku e)	146.350	64.300	147.012	100	229

Održavanje osnovnih sredstava (investiciono)	150.890	256.400	235.115	156	92
Zakup opreme	816	171	197	24	115
Reklama, propaganda i sponzorstva	14.597	2.300	6.071	42	264
Revizija god.ra una	3.884	4.000	3.875	100	97
Zdravstvene usluge	6.664	4.800	4.187	63	87
Advokatske usluge	15.382	26.835	21.157	138	79
Notarske usluge	417	-	1.140	273	-
Usluge javnog izvršitelja	250	-	287	115	-
Troškovi po osnovu prava autora muzike - PAM	-	-	20.788	-	-
Bakteriološki nalaz vode	2.594	1.200	990	38	83
Usluge kontrole zaštite na radu	2.732	13.800	13.468	493	98
Konsultantske usluge	31.532	23.640	27.953	89	118
Održavanje isto e – odvoz sme a	50.812	50.150	62.290	123	124
V o d a	212.320	211.700	224.312	106	106
Vešeraj – pranje veša	159.848	161.400	99.184	62	61
Obezbjede nje objekata	61.614	59.300	45.938	75	77
Reprezentacija: smještaj, hrana, pi e, odobrena lije enja,razmjena sa igotom	34.062	24.720	21.761	64	88
Odobreni popusti i gratisi po Ugovoru sa partnerima	45.697	45.300	30.787	67	68
Troškovi osiguranja	<u>29.781</u>	<u>43.237</u>	<u>39.754</u>	<u>133</u>	<u>92</u>
a) imovine	11.278	12.402	13.846	123	112
b) zaposlenih	13.090	13.262	12.734	97	96
c) gostiju	5.413	17.573	13.174	243	75
Troškovi platnog prometa	<u>32.750</u>	<u>30.830</u>	<u>38.629</u>	<u>118</u>	<u>125</u>
lanarine	5.392	6.565	5.595	104	85
Porez na imovinu	172.134	166.950	166.861	97	100
Naknada za koriš enje morskog dobra	5.991	6.000	3.849	64	64
Oglasi	3.373	3.280	3.394	101	103
Troškovi pretplate na asopise i str. literature	2.321	800	814	35	102
Takse razne	5.003	6.260	4.672	93	75
Carina i špedicija	1.735	1.440	1.018	59	71
DDD zaštita	4.220	2.910	2.666	63	92
PP zaštita	3.507	2.880	4.009	114	139
Ostali nemat.troškovi	<u>86.950</u>	<u>88.170</u>	<u>49.294</u>	<u>57</u>	<u>56</u>
* a) Agencija "INIG"	16.623	20.820	11.576	70	56
b) Najam autobusa	32.146	-	-	-	-
c) Ostalo	38.181	67.350	17.775	47	26
d) 70. godina IMSM	-	-	19.943	-	-
***Troškovi koji se	<u>40.597</u>	-	<u>35.834</u>	-	<u>88</u>

	refundiraju					
	Ostali posl. troškovi (naknada za stambenu izgradnju)	68.162	-	-	-	-
VI	POSLOVNI RASHODI UKUPNO (I+II+III+IV+V)	<u>8.318.637</u>	<u>8.432.534</u>	<u>8.400.263</u>	<u>101</u>	<u>100</u>
VII	FINANSIJSKI RASHODI	101.343	65.998	71.623	71	109
	Kamate po kratkoro . obavezama (kreditima)	99.901	65.998	69.682	70	106
	Negativne kursne razlike	1.442	-	1.941	135	-
VIII	OSTALI RASHODI	<u>94.605</u>	<u>61.750</u>	<u>133.889</u>	<u>142</u>	<u>217</u>
	Rashodi osn.sredstava	0	0	2.950	-	-
	Otpisi materijala	<u>70.373</u>	<u>60.850</u>	<u>87.085</u>	<u>124</u>	<u>143</u>
	a) sitan inventar /kal.otpis	66.349	-	85.807	129	-
	b) hrana	76	-	228	300	-
	c) pi e	3.847	-	1.125	29	-
	d) lijekovi	-	-	-	-	-
	e) ostali materijal	101	-	-	-	-
	Troškovi od ranije (PAM)	<u>424</u>	-	-	<u>43.854</u>	-
	Pla eni sudski troškovi	150	-	-	-	-
	****Troškovi po zapisniku Poreske inspekcije	21.658	-	-	-	-
	Ostali rashodi	-	900	-	-	-
IX	UKUPNO RASHODI: (VI+VII-VIII)	<u>8.514.585</u>	<u>8.559.282</u>	<u>8.605.775</u>	<u>101</u>	<u>101</u>

*Troškovi (direktni) agencije Inig.....11.576€ (2018.g. 16.623€):
- lanarine prema IATA Carih i BSP link za prodaju avio karata..522€ (2018.g. 680€)
- troškovi transfera.....7.172€ (2018.g. 4.635€)
- troškovi organizovanja i realizacije izleta.....3.883€ (2018.g. 11.308€)

** ostali nematerijalni troškovi u iznosu od 17.775€ odnose se na troškove odlaganja medicinskog otpada, troškova TV kartice, troškova host domena,pranje vozila, fotokopiranja, parkinga, prolaza kroz tunel Sozina, izvo enja folklor, putarine, ekološke naknade,ulaznica, lutrije, pripreme registarskih podataka (CKDD), pla aje obrade podataka o akcijama (Komisija za TK) i dr.

***Iznos od 35.834€ su troškovi koji se refundiraju (stanarine za norveške sestre, troškovi materijala i drugo, fakti ki nije trošak koji tereti Institut nego se koristi za medicinsko osoblje iz Norveške i sredstva se refundiraju od korisnika usluga – norveškog državnog programa).

RASHODI ostvareni do 30. 09. 2019. godine
(pore enje sa: ostvarenim rashodima u istom periodu u 2018. godini po objektima:

Tabela br. 13.

Red br.	V R S T A	I FAZA	II FAZA	UKUPNO	I FAZA	II FAZA	UKUPNO	6:3 (I)	7:4 (II)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
I.	ROBA I MATERIJAL	367.813	887.138	1.254.951	394.121	835.381	1.229.502	107	94
	Hrana	267.651	614.583	882.234	287.282	573.097	860.379	107	93
	Hrana pansion	264.508	547.872	812.380	283.712	516.497	800.209	107	94
	Hrana vanpansion	3.143	66.711	69.854	3.570	56.600	60.170	114	85
	Pi e	1.680	16.271	17.951	1.198	16.033	17.231	71	99
	Ljekovi	5.128	8.736	13.864	5.699	9.225	14.924	111	106
	Laboratorijski materijal	-	10.260	10.260	-	7.941	7.941	-	77
	Tehni ki materijal	15.765	89.405	105.170	13.170	70.322	83.492	84	79
	Potrošni materijal	38.929	89.561	128.490	42.022	103.326	145.348	108	115
	Razni materijal	26.647	38.823	65.470	30.061	34.109	64.170	113	88
	Mineralno blato	2.468	2.945	5.413	4.365	4.301	8.666	177	146
	Kancelarijski materijal	9.545	16.085	25.630	10.324	14.021	24.345	108	87
	Frizerski materijal	-	518	518	-	206	206	-	40
	Plasmapheresis	-	-	-	-	2.800	2.800	-	-
II.	ENERGENTI	89.086	523.361	612.447	105.205	559.802	665.027	118	107
	a) Lož ulje, butan gas..	3.169	27.420	30.589	3.874	13.213	17.087	122	48
	b)Elektri na energija	83.831	484.121	567.952	100.231	533.291	633.522	120	110
	c) Gorivo za vozila	2.086	11.819	13.905	1.100	13.315	14.415	53	113
III	BRUTO ZARADE I NAKNADE	2.216.913	2.249.769	4.466.682	2.273.319	2.295.477	4.568.796	103	102
	Bruto zarade (50:50)	1.951.833	1.951.832	3.903.665	2.015.377	2.015.378	4.030.755	103	103
	Neto zarade	1.305.066	1.305.067	2.610.133	1.347.525	1.347.525	2.695.050	103	103
	Porez na zarade	179.683	179.682	359.365	185.755	185.756	371.511	103	103
	Doprinosi iz zarade	467.084	467.083	934.167	482.097	482.097	964.194	103	103
	Doprinosi poslodavca	236.888	236.888	473.776	225.989	225.990	451.979	95	95
	Prirez porezu na dohodak na fizi ka lica	23.847	23.847	47.694	24.500	24.500	49.000	103	103
	Autorski honorari	248	12.631	12.879	825	6.389	7.214	333	51
	Dnevnice za sl.putovanja	938	7.216	8.154	18	6.031	6.049	2	84
	Smještaj na službenom putovanju	-	4.854	4.854	-	3.023	3.023	-	62
	Prevoz na službenom putovanju	-	4.916	4.916	-	2.560	2.560	-	52
	Otpremnine za penziju	17	17	34	23	22	45	135	129
	Pomo zaposlenima	2.310	5.280	7.590	3.135	8.745	11.880	135	166
	Odvojen život	825	-	825	3.142	-	3.142	381	-
	Specijalizacije i stru no								

	obrazovanje(specijalizacije, kotizacije)	470	1.825	2.295	310	2.838	3.148	66	156
IV.	AMORTIZACIJA I REZERVISANJA	83.570	470.475	554.045	93.886	488.406	582.292	112	104
	Amortizacija	83.025	470.475	553.500	93.584	488.406	581.990	113	104
	Troškovi rezervisanja	545	-	545	302	-	302	55	-
V.	OSTALA POSLOVNA TERE ENJA	342.210	1.088.301	1.430.512	280.330	1.074.316	1.354.646	82	99
	PTT troškovi	4.151	23.361	27.023	5.410	21.642	27.052	130	93
	a) fiksni telefoni	1.150	6.515	7.665	1.628	6.514	8.142	142	100
	b) mobilni telefoni	2.211	14.797	17.008	3.275	13.102	16.377	148	89
	c) poštanski troškovi	790	1.560	2.350	507	2.026	2.533	64	130
	Transportne usluge	1.106	5.328	6.434	906	3.780	4.686	82	71
	Održavanje osnovnih sredstava teku e	17.223	129.127	146.350	15.759	131.253	147.012	91	102
	Održavanje osnovnih sredstava investiciono	695	150.195	150.890	-	235.115	235.115	-	157
	Zakup opreme	-	816	816	-	197	197	-	24
	Reklama i propaganda I sponzorstvo	4.400	10.197	14.597	475	5.596	6.071	11	55
	Revizija god. ra una	1.992	1.992	3.884	1.938	1.937	3.875	97	97
	Zdravstvene usluge	3.322	3.322	6.664	1.689	2.498	4.187	51	75
	Advokatske usluge	1.791	13.591	15.382	6.110	15.047	21.157	341	111
	Notarske usluge	209	208	417	-	1.140	1.140	-	548
	Troškovi javnog izvršitelja	-	250	250	19	268	287	-	107
	Troškovi prava autora - PAM	-	-	-	9.380	11.408	20.788	-	-
	Bakteriološki nalaz vode	-	2.594	2.594	-	990	990	-	38
	Usluge kontrole zaštite na radu	505	2.227	2.732	6.734	6.734	13.468	1333	302
	Konsultantske usluge	12.586	18.946	31.532	20.236	7.717	27.953	161	41
	Održavanje isto e –odvoz sme a	17.240	33.572	50.812	23.381	38.909	62.290	137	116
	V o d a	73.106	139.224	212.320	60.744	163.568	224.312	83	117
	Vešeraj – pranje veša	55.828	104.020	159.848	31.493	67.691	99.184	56	65
	Obezbje enje	12.077	49.537	61.614	13.694	32.244	45.938	113	65
	Reprezentacija, razmjena igota, gratis boravak i lije enje	3.195	30.867	34.062	1.380	20.381	21.761	43	66
	Gratis i popusti po ugovoru	10.908	34.789	45.697	3.473	27.314	30.787	32	79
	Troškovi osiguranja	9.590	20.191	29.781	14.697	25.057	39.754	153	124
	a) imovine	3.045	8.233	11.278	3.738	10.108	13.846	123	123
	b) zaposlenih	6.545	6.545	13.090	6.367	6.637	12.734	97	101
	c) gostiju	-	5.413	5.413	4.592	8.582	13.174	-	159
	Troškovi platn. prometa i ostalih bankar.usluga	13.100	19.650	32.750	15.451	23.178	38.629	118	118

	lanarine	784	4.608	5.392	700	4.895	5.595	89	106
	Porez na imovinu	25.820	146.314	172.134	25.029	141.832	166.861	97	97
	Naknada za morsko dobro	4.999	992	5.991	2.389	1.460	3.849	48	147
	Oglasi	1.822	1.551	3.373	1.274	2.120	3.394	70	137
	Troškovi pretplate na asopise	882	1.439	2.321	814	-	814	92	-
	Takse razne	687	4.315	5.003	1.059	3.613	4.672	154	84
	Carina i špedicija	-	1.735	1.735	-	1.018	1.018	-	5
	DDD zaštita	1.984	2.236	4.220	1.333	1.333	2.666	67	60
	PP zaštita	1.754	1.753	3.507	2.004	2.005	4.009	114	114
	Ostali nemat.troškovi	26.374	60.576	86.950	12.759	36.534	49.294	48	60
	a) Agencija "INIG"	-	16.623	16.623	-	11.576	11.576	-	70
	b) Najam autobusa	16.073	16.073	32.146	-	-	-	-	-
	*c) Ostalo	10.301	27.880	38.181	2.787	14.988	17.775	27	54
	d) 70. god INSM	-	-	-	9.972	9.971	19.943	-	-
	Troškovi koji se refundiraju	-	40.597	40.597	-	35.834	35.834	-	88
	Ostali posl.troškovi (naknada za stambenu izgradnju)	34.081	34.081	68.162	-	-	-	-	-
VI	POSLOVNI RASHODI UKUPNO(I+II+III+IV+V)	3.099.593	5.219.044	8.318.637	3.146.861	5.253.402	8.400.263	102	101
VII	OSTALI RASHODI	32.735	61.870	94.605	44.896	88.993	133.889	137	144
	Rashodi osn. sredstava	0	0	0	2.950	-	2.950	-	-
	Otpisi	21.906	48.467	70.373	24.431	62.654	87.085	112	129
	a) sitan inventar (kalkulativni otpis)	21.838	44.511	66.349	24.356	61.451	85.807	112	138
	b) hrana	-	76	76	-	228	228	-	300
	c) pi e	68	3.779	3.847	75	1.050	1.125	110	28
	d) lijekovi	-	-	-	-	-	-	-	-
	e) ostali materijal	-	101	101	-	-	-	-	-
	Otpis potraživanja	-	-	-	-	-	-	-	-
	Manjkovi	-	-	-	-	-	-	-	-
	Troškovi od ranije (PAM i dr)	-	424	424	17.515	26.339	43.854	-	-
	Plaćeni sudski troškovi	-	150	150	-	-	-	-	-
	Troškovi po zapisniku Poreske inspekcije	10.829	10.829	21.658	-	-	-	-	-
VIII	UKUPNO RASHODI PO OBJEKTIMA (VI+VII)	3.132.328	5.280.914	8.413.242	3.191.757	5.342.395	8.534.152	102	101
IX	FINANSIJSKI RASHODI	-	-	101.343	-	-	71.623	-	-
	Kamate po kratkoročnim obavezama (kreditni, leasing)	-	-	99.902	-	-	69.682	-	-
	Negativne kursne razlike	-	-	1.442	-	-	1.941	-	-
X	ODLOŽENI POREZI	-	-	-	-	-	-	-	-
XI	RASHODI UKUPNO (VIII+IX+X)	-	-	8.514.585	-	-	8.605.775	-	-

Institut Igalo je za period od 01.januara do 30.septembra 2019. godine poslovao pozitivno sa dobitkom od 1.101.246€

1. UKUPNI PRIHODI	9.707.021€
2. UKUPNI RASHODI	8.605.775€
3. RAZLIKA +/-	1.101.246€

dok je za isti period u 2018. godini poslovao sa dobitkom od 761.577€

1. UKUPNI PRIHODI	9.276.162€
2. UKUPNI RASHODI	8.514.585€
3. RAZLIKA +/-	761.577€

Ukupni prihodi su ve i za 430.859€ odnosno za 4,64% u odnosu na isti period u 2018. godini.

Ukupni rashodi su ve i za 91.190€, odnosno za 1,07% u odnosu na isti period u 2018. godini.

Zna i, ostvaren je pozitivan efekat, rast prihoda ne prati rast rashoda.

Na porast ukupnih rashoda uticali su: ve i troškovi energenata, ve i troškovi vešeraja, ve i troškovi obezbejenja objekata, ve i troškovi tekuceg održavanja u prvoj polovini godine, a sve zbog pripreme turističke sezone. Tako je na porast ukupnih rashoda uticalo povećanje zarada zaposlenim za 7% od marta 2018. godine i ve i broj zaposlenih (zbog povećanog broja korisnika usluga)

Rekapitulacija poslovnog rezultata po fazama (objektima):

Tabela br. 14

period: 01. 01. – 30. 09. 2019. godine

R.BR.	OBJEKAT	PRIHOD	RASHOD	REZULTAT	BR. DANA RADA
1	I FAZA	3.288.551	3.191.757	96.794	177
2	II FAZA	6.310.824	5.342.395	968.429	246
3	UKUPNO	9.599.375	8.534.152	1.065.223	-
4	FINANSIJSKI	22.863	71.623	-48.760	-
5	OSTALI	84.783	-	84.783	-
6	UKUPNO	9.707.021	8.605.775	1.101.246	-

Tabela br. 15

period: 01. 01. – 30. 09. 2018. godine

R.BR.	OBJEKAT	PRIHOD	RASHOD	REZULTAT	BR. DANA RADA
1	I FAZA	2.991.014	3.132.328	-141.314	174
2	II FAZA	6.260.183	5.280.914	979.269	245
3	UKUPNO	9.251.197	8.413.242	837.955	-
4	FINANSIJSKI	4.174	101.343	-97.169	-
5	OSTALI	20.791	-	20.791	-
6	UKUPNO	9.276.162	8.514.585	761.577	-

Zna i, za devet mjeseci 2019. godine objekat Faza 1 je radila 177 dana (isti period u 2018.g. 174 dana).

Ostvareni prihod u objektu Faze 1 za devet mjeseci 2019. godine iznosi 3.288.551€ (isti period u 2018. g. 2.991.014€), i ve i je u odnosu na 2018. godinu za 297.537€

Prosje an prihod po danu u Fazi 1 na nivou devet mjeseci iznosi 12.046€ (2018.g. 10.956€) .

Troškovi poslovanja objekta Faze 1 za devet mjeseci 2019. godine iznose 3.191.757€ (isti period u 2018.g. 3.132.328€) i ve i su za 59.429€

Prosje an trošak po danu iznosi 11.691€ (2018.g.11.474€). U troškove nijesu uklju eni finansijski rashodi.

Ostvareni rezultat po danu u objektu Faza 1 iznosi 355€ (2018.g. – 518€)

(Najve i trošak koji optere uje objekat Fazu 1 kad ne radi je trošak zaposlenih).

Za devet mjeseci 2019. godine objekat Faza 2 je radila 246 dana (isti period u 2018.g. 245 dana).

Ostvareni prihod u objektu Faze 2 za navedeni period iznosi 6.310.824€ (2018.g. 6.260.183€), i ve i je u odnosu na isti period u 2018. godinu za 50.641€. Ostvaren je prosje an prihod po danu u iznosu od 23.117€ (2018.g. 22.931€).

Troškovi poslovanja objekta Faze 2 za prvu polovinu 2019. godine iznose 5.342.395€ (u istom periodu 2018.g. 5.280.914€) i ve i su za 61.481€

Prosje an trošak po danu iznosi 19.569€ (u 2018.g. 19.344€) U troškove nijesu uklju eni finansijski rashodi).

Ostvareni rezultat po danu u objektu Faza 2 iznosi 3.548€ (u 2018.g. 3.587€).

Rekapitulacija rashoda:

Tabela br. 16

Rb	ELEMENTI	Ostvareno do 30. 09. 2018.	% u eš a	Planirano do 30. 09. 2019	% u eš a	Ostvareno do 30.09. 2019.	% u eš a
1	2	3	4	5	6	7	8
A.	TROŠKOV I MATERIJALA I ROBE	1.254.951	14,74	1.220.000	14,26	1.229.502	14,29
B.	TROŠKOV I ENERGIJE	612.447	7,19	626.620	7,32	665.027	7,73
C.	BRUTO PLATE, NAKNADE I OSTALA LI NA PRIMANJA	4.466.682	52,46	4.642.623	54,24	4.568.796	53,09
D.	AMORTIZACIJA I REZERVISANJA	554.045	6,51	581.883	6,79	582.292	6,77
E.	OSTALA POSLOVNA TERE ENJA	1.430.512	16,80	1.360.408	15,90	1.354.646	15,74
F.	FINANSIJSKI RASHODI	101.343	1,19	65.998	0,77	71.623	0,83
G.	OSTALI RASHODI	94.605	1,11	61.750	0,72	133.889	1,55
	UKUPNO:	8.514.585	100,00	8.559.282	100,00	8.605.775	100,00

Tabela br. 17

R.br.	ELEMENTI	Ostvareno do 30. 09. 2018.	Ostvareno do 30.09. 2019.	RAZLIKA (neto)
1	2	3	4	5(4-3)
A	TROŠKOVI MATERIJALA	1.254.951	1.229.502	-25.449
B	TROŠKOVI ENERGIJE	612.447	665.027	52.580
C	BRUTO PLATE, NAKNADE I OSTALA LI NA PRIMANJA	4.466.682	4.568.796	102.114
D	AMORTIZACIJA	554.045	582.292	28.247
E	OSTALA POSLOVNA TERE ENJA	1.430.512	1.354.646	-75.866
F	FINANSIJSKI RASHODI	101.343	71.623	-29.720
G	OSTALI RASHODI	94.605	133.889	39.284
	UKUPNO:	8.514.585	8.605.775	91.190

Bruto zarade, naknade i ostala li na primanja predstavljaju najveći trošak u ukupnim rashodima. S obzirom da se bavimo uslužnom djelatnošću, gdje u stvaranju osnovnog proizvoda najveći ulogu ima ljudski faktor, a manje materijal, energija i ostalo, razumljivo je da su ovi troškovi najveći.

Institut Igalo je za period od 01. januara do 30. septembra 2019. godine zapošljavao prosječno 728 radnika (2018. godine 731 radnika). U istom periodu Institut Igalo je po raznom osnovu napustilo 10 stalno zaposlenih i to:

-po osnovu odlaska u penziju 8 zaposlenih,

-po osnovu smrtnog ishoda 2 zaposlena

Prosječna mjesečna neto zarada za devet mjeseci 2019. godine iznosi 421,30€ (2018. 407,95€), prosječna zarada iznosi 628,49€ (2018.g. 609,94€), a prosječno (ukupno) teretnojenje Instituta Igalo a.d. po zaposlenom iznosi 705,02€ (2018.g. 692,71€).

Na dan 30. septembra 2019. godine u Institutu Igalo a.d. je radilo 753 zaposlenih (2018.g. 760 zaposlenih), od toga je radilo po Ugovoru na neodređeno vrijeme 607 zaposlenih (2018.g. 606 zaposlenih).

Pregled utroška ENERGENATA

za period:

01.01.-30.09.2018.

01.01.-30.09.2019.

(184.607 BO DANA)

+4,90 %

(193.656 BO DANA) (+9.049 nojenja)

Red. br.	N A Z I V	Jed. mjere	Utrošeno do 30.09.2018.	Po pac. dnevno	Utrošeno do 30.09.2019.	Po pac. dnevno	INDEX 6:4 7:5	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	ENERGENTI I VODA							
1.	Lož ulje	lit.	23.326	0,126	10.026	0,051	43	40
2.	Butan gas	kg	4.405	0,024	4.860	0,025	110	104
3.	Struja	kw	6.835.457	37,03	6.927.191	35,770	101	97
4.	Voda	m ³	104.289	0,565	104.933	0,541	106	96

Ukupna potrošnja lož ulja je smanjena iza 43% u odnosu na isti period u 2018. godini.

Ukupna potrošnja butan gasa je povećana za 10% zbog korišćenja novih plinskih gorionika i šporeta – konvektomata.

Ukupna potrošnja električne energije je u odnosu na isti period u 2018. godini povećana za 1%, a potrošnja električne energije po pacijentu dnevno je smanjena za 3%

Ukupna potrošnja vode je povećana za 6%, u odnosu na isti period u 2018 godini, a potrošnja po pacijentu je smanjena za 4%

Dugoročne obaveze na dan 30.09.2019. godine

I Obaveze po dugoročnim kreditima u iznosu od **807.727 EUR-a** (2018. godine 1.522.809 EUR-a) ini obaveza prema ADDIKO BANK AD Podgorica:

- po osnovu Ugovora o dugoročnom kreditu (sa IRFCG) br.AA151118LRV4P (refinansiran je investicioni kredit iz 2009. godine) u iznosu od 14.401 EUR-a po kamatnoj stopi od 6% na period od 57 mjeseci (otplata poslednjeg anuiteta dospijeva 31.01.2020.godine),

-po osnovu Ugovora o investicionom kreditu br. KR 714/10 u iznosu od 41.076 EUR-a -a po kamatnoj stopi od 4,55% (kamatna stopa bila 7% promijenjena Anex-om ugovora od 27.12.2016.g.) na period od 10 godina (otplata poslednjeg anuiteta dospijeva 31.07.2020.godine),

-po osnovu Ugovora o investicionom kreditu br. KR 344/11 u iznosu 65.223 EUR-a po kamatnoj stopi od 4,55% (kamatna stopa bila 7% promijenjena Anex-om ugovora od 27.12.2016. godine) na period od 10 godina (otplata poslednjeg anuiteta dospijeva 30.04.2021.godine).

- po osnovu Ugovora o dugoročnom kreditu br. AA16362F8NC3 (refinansiran je revolving kredit koji se vodio kod Crnogorske komercijalne banke AD Podgorica) u iznosu od 687.027 EUR-a po kamatnoj stopi od 4,55% na period od 54 mjeseca (otplata poslednjeg anuiteta dospijeva 17.06.2021.godine),

Kao sredstvo obezbjeđenja ovih kredita stavljena je hipoteka na nepokretnost po katastarskoj parceli br. 192 (Dje je odjeljenje), površine 13.946 m² i katastarskoj parceli br. 195/2 (tzv. Šištet) površine 19.195 m² upisane u LN 443 K.O. Topla:

II Ostale dugoročne obaveze u iznosu od **27.263 EUR-a** (2018. godine 82.127 EURa) se odnose na kamate po dugoročnim kreditima koje dospijevaju od 01. januara 2020. godine u iznosu od 27.263 EUR-a.

III Dugoročna rezervisanja u iznosu od **73.295 EUR-a** (2018. godine 525.659 EUR-a) se odnose na rezervisanja za:

-za otpremine za odlazak u penziju zaposlenih u iznosu 58.082 EUR-a,

-sudske sporove i odluke u iznosu 15.213 EUR-a.

U skladu sa potpisanim Kolektivnim ugovorom između Instituta i sindikata, Društvo je u obavezi da isplati 10 minimalnih cijena rada svakom zaposlenom u Institutu u trenutku odlaska u penziju. Društvo je izvršilo procjenu obaveza po ovom osnovu i iskazalo ih u svojim bilansima.

Knjižena obaveza za sudske sporove po tužbi pacijenta Savi Mile iz a ka (8.000 EUR-a) i po tužbi NVO „PAM” Podgorica (7.213. EUR-a).

**DUGOROČNE OBAVEZE I REZERVISANJA (I+II+III)
UKUPNO IZNOSE 908.285 EUR-a**

Kratkoro ne obaveze na dan 30.09.2019. godine

I Kratkoro ne obaveze iz poslovanja iznose 846.257€

1. Obaveze prema dobavlja ima iznose 783.323€ (sa osiguravaju im ku ama)
2. Obaveze za primljene avanse iznose od 62.934€

II Kratkoro ne finansijske obaveze u iznosu od 181.982€ odnose se na:

- teku i dio dugoro nih obaveza po kreditima:
 - a). investicioni krediti u iznosu od 29.084€ kod Addiko Bank ad Podgorica
 - b). dugoro ni kredit u iznosu od 152.898€ kod Addiko Bank ad Podgorica

III Obaveze za poreze i druge javne prihode iznose 189.743€ a odnose se na:

- porez na nepokretnosti 160.766€
- boravišnu taksu 4.098€
- lanski doprinos TO H.Novi 1.268€
- PDV 23.611€

IV Ostale kratkoro ne obaveze iznose 556.277€ ine obra unate obaveze:

- prema zaposlenim u iznosu od 545.773€
- obaveze za kamate po kreditima koji se otpla uju u 2019. godini 10.504€

V Ostala PVR (stanovi dati na otplatu zaposlenima i stambeni krediti dati radnicima, nedospjeli prihodi od norveških pacijenata za rehabilitaciju u oktobru, ne dospjeli prihodi od zakupa za postavljenu antenu na objektu Faza 2 do kraja novembra, projekat „BEPMARK”, projekat „INOATIVNI PROGRAM+PLASMAPHERESIS”) u iznosu od **479.727€**

KRATKORO NE OBAVEZE (I+II+III+IV+V+VI) UKUPNO IZNOSE 2.253.986€

ODLOŽENI POREZI iznose 877.804€

PREGLED GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA NA DAN 30.09.2019. GODINE

Stanje na ra unima Instituta Igalo na dan 30.09.2019. godine iznosi **235.016€**

PREGLED POTRAŽIVANJA NA DAN 30.09.2019.GODINE

1. Potraživanja od kupaca iznose 1.933.166€, od toga su sumnjiva i sporna potraživanja 35.036€
2. Potraživanja od zaposlenih, za refundaciju bolovanja, od prodaje vodovodnog sistema Sutorina, po sudskom rješenju iznose 305.740 €

UKUPNO POTRAŽIVANJA (1-2) IZNOSE NETO 2.203.870€

AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANI ENJA iznose 94.104€

DOSPJELE OBAVEZE I POTRAŽIVANJA NA DAN 30.09.2018. GODINE / 30.09.2019.GODINE

<i>Red. br.</i>	<i>N A Z I V</i>	<i>30. 09. 2018.</i>	<i>30. 09. 2019.</i>	<i>INDEX</i>
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5 (4:3)</i>
I.	POTRAŽIVANJA	<u>845.058</u>	<u>1.334.315</u>	<u>158</u>
1.	KUPCI	680.661	1.131.453	166
2.	OSTALA POTRAŽIVANJA (refundacija bolovanja, od zaposlenih, za infrastrukturu vodovoda Sutorina)	164.397	202.862	123
II.	OBAVEZE	<u>343.678</u>	<u>360.548</u>	<u>105</u>
1.	*Dobavlja i	147.311	249.089	169
2.	Porez na nepokretnosti	122.297	48.525	40
3.	Stambeni fond	25.000	0	0
4.	Zarade i druga li na primanja	0	0	0
5.	Ostale obaveze (primljeni avansi)	29.425	62.934	214
6.	Osiguranje	0	0	0
7.	Boravišna taksa	19.645	0	0
8.	PDV	0	0	0
9.	Kredit	0	0	0

Napomena:

*Dospjele obaveze prema dobavlja ima u iznosu od 249.089€ se odnose na:

1. dospjele obaveze u iznosu od 96.887€ (od toga dospjela obaveza prema "Mesoprome"-u DOO Bijelo Polje iznosi 63.992€),
2. obaveze koje se trebaju kompenzovati u iznosu od 152.202€ (od tog iznosa ondosi se na Mercur system AD Budva iznos od 147.295€).

Igalo, 05.11.2019. godine

Direktor sektora finansija,
Stankovi Mladenka