

T-3

Na osnovu člana 16. stav 4. Zakona o Vladi Zeničko - dobojskog kantona - Prečišćeni tekst („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 7/10 i 3/23), člana 27. i 28. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25a/22), na prijedlog Ministarstva zdravstva, Vlada Zeničko-dobojskog kantona, na 11. sjednici, održanoj dana 16.03.2023. godine, d o n o s i

ZAKLJUČAK

I.

Utvrđuje se Prijedlog Odluke o davanju saglasnosti na Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu.

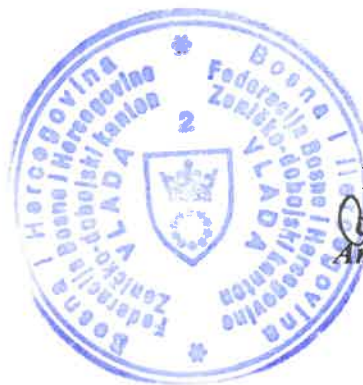
II.

Prijedlog Odluke iz tačke I. ovog zaključka upućuje se u dalju skupštinsku proceduru.

III.

Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

Broj: 02- 11-4164 /23
Datum, 16.03.2023. godine
Z e n i c a



PREMIJER

Amra Mehmedić
Amra Mehmedić

DOSTAVLJENO

1x Ministarstvo zdravstva,
1x Stručna služba Skupštine,
1x Zavod zdravstvenog osiguranja
Zeničko-dobojskog kantona, putem Ministarstva,
1x a/a.

PRIJEDLOG

Na osnovu člana 37. stav 1. tačka g) Ustava Zeničko-dobojskog kantona, člana 27. i 28. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25a/22), Skupština Zeničko-dobojskog kantona na ____sjednici održanoj _____ 2023. godine, d o n i j e l a j e

ODLUKU

o davanju saglasnosti na Finansijski plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu

Član 1. (Predmet)

Daje se saglasnost na Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu.

Član 2. (Stupanje na snagu)

Odluka stupa na snagu danom donošenja i objavit će se u „Službenim novinama Zeničko-dobojskog kantona“, a primjenjivat će se od 01.01.2023. godine.

Broj: _____/23
Datum: _____ 2023. godine
Zenica

PREDSJEDAVAJUĆI

Dejan Kovačević

OBRAZLOŽENJE

PRAVNI OSNOV

Pravni osnov sadržan je članu u 16. stav (4) Zakona o Vladi Zeničko-dobojskog kantona - Prečišćeni tekst ("Sl. novine Zeničko-dobojskog kantona", 7/10) te u članovima 27. i 28. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Sl. novine FBiH“, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25a/22).

Članom 16. stav (4) Zakona o Vladi Zeničko-dobojskog kantona, propisano je da se zaključkom utvrđuju stavovi i pitanja od značaja za provođenje utvrđene politike, uređuju unutrašnji odnosi u Vladi i određuju zadaci kantonalnim organima uprave i službama Vlade.

Članom 27. stav (5) Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine, propisano je da prijedlog finansijskog plana vanbudžetskog fonda sa odlukom o izvršavanju finansijskog plana dostavlja nadležno ministarstvo Vladi, sa mišljenjem Ministarstva finansija ovlaštenog da predloži njegove izmjene i dopune, a stavom (7) istog člana da saglasnost na finansijski plan vanbudžetskog fonda daje Parlament.

Članom 28. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine, propisano je da se odredbe Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine, koje regulišu ovo pitanje, shodno primjenjuju i kod izrade i donošenja finansijskih planova kantonalnih vanbudžetskih fondova.

RAZLOZI ZA DONOŠENJE

Upravni odbor Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona, u skladu sa članom 103. stav (2) Zakona o zdravstvenom osiguranju („Sl. novine FBiH“, broj: 30/97, 7/02, 70/08, 48/11, 36/18 i 61/22) gdje je propisano da upravni odbor kantonalnog zavoda zdravstvenog osiguranja donosi finansijski plan i završni račun, donio je Odluku broj: 01-100-3-23/23 od 09.03.2023. godine kojom je usvojio Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu.

OBRAZLOŽENJE FINANSIJSKOG PLANA ZAVODA ZA 2023. GODINU

Uz Finansijski plan Zavoda za 2023. godinu, Zavod je dostavio obrazloženje za pojedinačne stavke iskazane u Finansijskom planu za 2023. godinu.

U daljem tekstu ovog obrazloženja Ministarstvo zdravstva daje osvrt na stavke koje imaju najveće učešće u ukupnim planiranim sredstvima kako slijedi:

Ukupno planirani prihodi u Finansijskom planu Zavoda za 2023. godinu iznose 250.139.895,00 KM, od čega se na porezne prihode odnosi 248.159.945,00 KM i neporezne prihode 1.979.950,00 KM. Planirani rast ukupnih prihoda u odnosu na Finansijski plan za 2022. godinu iznosi 6,3%.

U strukturi ukupnih prihoda najveće učešće u procentu od 92,0% imaju planirani prihodi po osnovu doprinosa za zdravstveno osiguranje - iz i na plaću (r.b. 1. u Tabeli 1.), koji su planirani

u iznosu od 230.190.020,00 KM sa rastom od 5,2% u odnosu na Finansijski plan za 2022. godinu. Navedeni prihodi uključujući i prihode za zdravstveno osiguranje-korisnici penzija (r.b. 2. u Tabeli 1.) kreću se u okviru projekcija koje je dalo Federalno ministarstvo finansija u svom dopisu od 01.12.2022. godine (234.680.020,00 KM).

Na povećanje ovih prihoda, pored razloga datih u obrazloženju Zavoda, utiče i očekivani rast plaća kod uposlenih u svim oblastima, a kao rezultat inflatornih kretanja i usklađivanja plaća sa indeksom rasta troškova života.

Prihodi po osnovu doprinosa za zdravstveno osiguranje radnika u inostranstvu i inostranih penzionera - prihod od INO osiguranja u 2023. godini iznose 7.494.544,00 KM sa rastom od 62,9% u odnosu na Finansijski plan za 2022. godinu, a razlog povećanog planiranja ovih prihoda je u činjenici da su po nalogu Ureda za reviziju institucija Federacije Bosne i Hercegovine, nakon obavljene prethodne revizije Zavoda u 2022. godini, izvršena storniranja obračuna paušala pristiglih u 2022. godini za zemlje kod kojih se vrši kompenzacija međusobnih obračuna potraživanja i obaveza (Hrvatska, Crna Gora i Srbija). Obzirom da će se ista knjižiti u 2023. godini, sredstva na poziciji prihoda od INO osiguranja su dodatno uvećana za iznos storniranih prihoda u 2022. godini.

Ukupni rashodi i izdaci utvrđeni u Finansijskom planu Zavoda za 2023. godinu, iznose 250.139.895,00 KM, a odnose se na rashode za zdravstvenu zaštitu, materijalne troškove i tekuće transfere u iznosu 244.480.907,00 KM, kapitalne izdatke u iznosu 1.685.000,00 KM i sredstva tekuće rezerve u iznosu 3.973.988,00 KM.

U Finansijskom planu Zavoda za 2023. godinu nisu planirana sredstva za nabavku softvera za integrisani zdravstveni informacioni sistem u Zeničko-dobojskom kantonu u iznosu 7.000.000,00 KM, koja su bila planirana u Finansijskom planu Zavoda za 2022. godinu, u skladu sa Zaključcima Vlade Kantona.

Na prijedlog Ministarstva zdravstva Vlada Kantona je Zaključkom broj: 02-33-18135/22 od 08.12.2022. godine primila na znanje Informaciju Ministarstva zdravstva u vezi sa stavom Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona da se integrisani zdravstveni informacioni sistem na području Zeničko-dobojskog kantona neće finansirati iz sredstava Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona, u kojoj je navedeno da je Federalno ministarstvo zdravstva u saradnji sa Svjetskom bankom u proteklom periodu pripremilo, pregovaralo i finaliziralo novi kreditni aranžman „Projekta unapređenja zdravstvenog sistema“, što je rezultiralo potpisivanjem kreditnog sporazuma na državnom nivou, kroz koji će biti nastavljen proces informatizacije zdravstvenog sektora na federalnom i kantonalnom nivou.

Navedenim Zaključkom stavljeni su van snage Zaključci Vlade Kantona broj: 02-37-17278/19 od 22.11.2019. godine, broj: 02-33-10324/22 od 28.06.2022. godine i broj: 02-33-12603/22 od 18.08.202. godine i zadužen je Zavod zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona da nastavi implementaciju sanacije komunikacijske mreže za zdravstveni informacioni sistem i aktivnosti na projektu nabavke i polaganja optičkog kabla za povezivanje Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona sa JU Kantonalna bolnica Zenica i JU „Dom zdravlja“ Zenica.

Istim zaključkom zaduženo je Ministarstvo zdravstva da Vladi Kantona dostavlja redovne informacije u vezi sa nastavkom „Projekta unapređenja zdravstvenog sistema“ po osnovu

kreditnog sporazuma na državnom nivou, koji će provoditi Federalno ministarstvo zdravstva u narednih 6 godina, a čiji je početak planiran u 2023. godini.

U okviru rashoda/izdataka za finansiranje primarne zdravstvene zaštite planirana su sredstva u iznosu od 62.546.541,00 KM (r.b. 3.13.4.1. u Tabeli 2.), za konsultativno-specijalističku zdravstvenu zaštitu u Kantonu u iznosu od 24.943.296,00 KM (r.b. 3.13.4.7. u Tabeli 2.), za bolničku zdravstvenu zaštitu u kantonu (r.b. 3.13.4.8. u Tabeli 2.), u iznosu od 65.602.227,00 KM, što ukupno iznosi 153.092.064,00 KM ili 61,8% ukupnih rashoda i izdataka. Planirana sredstva za navedene namjene povećana su u odnosu na sredstva planirana Finansijskim planom za 2022. godinu za ukupno 8.890.164,00 KM.

Ukazujemo da su planirana sredstva u odnosu na sredstva planirana Finansijskim planom za 2022. godinu veća za 6,4% u primarnoj zdravstvenoj zaštiti, za 9,0% u konsultativno-specijalističkoj zdravstvenoj zaštiti u Kantonu i za 4,9% u bolničkoj zdravstvenoj zaštiti u Kantonu.

Ukupno planirana sredstva za liječenje van Kantona iznose 12.400.000,00 KM, što je za 900.000,00 KM više u odnosu na planirana sredstva u 2022. godini, a planirana su na sljedećim rashodovnim stavkama: konsultativno-specijalistička zdravstvena zaštita van Kantona (vanbolničko liječenje KCU Sarajeva, Tuzla i ostalo) (r.b. 3.13.4.5. u Tabeli 2.), u iznosu od 3.000.000,00 KM, bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa van Kantona (bolničko liječenje KCU Sarajevo, citostatici, Tuzla i ostali) (r.b. 3.13.4.11.. u Tabeli 2.) u iznosu od 7.500.000,00 KM, bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa van Kantona - usluge imunohistohemije (r.b. 3.13.4.12. u Tabeli 2.) u iznosu od 1.200.000,00 KM, bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa van Kantona – molekularna tipizacija tumora (r.b. 3.13.4.13. u Tabeli 2.) i bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa (usluge ERCP-PCNL) (r.b. 3.13.4.17. u Tabeli 2.) u iznosu 400.000,00 KM.

Za lijekove sa esencijalne liste (r.b. 3.4.2.1. Tabele 2.) planirana su sredstva u iznosu od 34.400.000,00 KM (index 114,1) ili za 4.250.000,00 KM više u odnosu na Finansijski plan za 2022. godinu, a razlog povećanja planiranih sredstava na ovoj stavci je planirano proširenje Esencijalne liste lijekova, kao i promjena kriterija za propisivanje određenog broja postojećih lijekova sa Esencijalne liste.

Za ortopedske sprave i pomagala (r.b. 3.4.2.2. Tabele 2.) planirana su sredstva u iznosu od 7.750.000,00 KM ili 38,4% više u odnosu na planirana sredstva za prethodnu godinu, a razlog povećanja je što su na listu ortopedskih pomagala uvrštena nova pomagala (senzor za mjerenje glukoze u krvi za osigurana lica do 18 godina života, toaletna stolica uz odobrena invalidska kolica...), olakšano ostvarivanje prava na određena ortopedska pomagala za osigurana lica koja ista koriste duže od 7 godina, te proširene indikacije za ostvarivanje prava na određena ortopedska pomagala.

Za zdravstvenu zaštitu u specijalnim bolnicama (lječilišta-banje) planirana su sredstva u iznosu 1.450.000,00 KM ili za 700.000,00 KM više u odnosu na planirana sredstva u 2022. godini.

Za transfere pojedincima na području Zeničko-dobojskog kantona (refundacija bolovanja) (r.b. 5.6. Tabele 2.) planiran je iznos od 8.492.127,00 KM, što je za 17,9% ili 1.292.172,00 KM više u odnosu na planirana sredstva u 2022. godini.

Sredstva za plaće i naknade radnicima Zavoda uključujući i angažovanje pripravnika po programima zapošljavanja, sa pripadajućim doprinosima u Stručnoj službi Zavoda (r.b. 1. i 2. Tabele 2.) planirana su u ukupnom iznosu od 4.084.100,00 KM (za 121 uposlena prema sistematizaciji i 10 radnika prema programima zapošljavanja), što predstavlja smanjenje od 91.500,00 KM u odnosu na sredstva planirana Finansijskim planom za 2022. godinu i 447.595,00 KM više u odnosu na izvršenje Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja za 2022. godinu.

U skladu sa članom 27. stav (5) Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine, Ministarstvo zdravstva je zatražilo mišljenje Ministarstva finansija na Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu.

Mišljenje Ministarstva finansija na Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu broj: 07-11-3737-1/23 od 10.03.2023. godine prilog je prijedlogu Zaključka.

Ministrica Ministarstva zdravstva predlaže Vladi Kantona da usvoji predloženi Zaključak.

Obrazloženje sačinila

Ankica Radić, pomoćnica ministra za ekonomske poslove



MINISTRICA

Tanja Radoš Kosić
dr. Tanja Radoš Kosić

[Handwritten signature]

OBRAZAC IZJAVA O FISKALNOJ PROCJENI

Obrazac IFP NE

A 1. Obradivač propisa

Razdjel	KOD	NAZIV
		ZAVOD ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA

B 2. Osnovni podaci o prijedlogu propisa

Vrsta propisa/akta	Zakon	NE	Odluka	NE	Strategija	NE
	Uredba	NE	Drugi akti	NE	Drugi akti planiranja	DA
Naziv propisa/akta	PRIJEDLOG FINANSIJSKOG PLANA ZAVODA ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA ZA 2023. GODINU SA ODLUKOM O IZVRŠAVANJU FINANSIJSKOG PLANA ZAVODA ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA ZA 2023.GODINU					

C 3. Izjava o nepostojanju dodatnih fiskalnih efekata predloženog propisa

PRIJEDLOGOM FINANSIJSKOG PLANA ZAVODA ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA ZA 2023. GODINU, UKUPNI RASHODI I IZDACI U FINANSIJSKOM PLANU ZA 2023. GODINU ĆE BITI FINANSIRANI IZ UKUPNIH PRIHODA I PRIMITAKA ZAVODA ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA ZA 2023. GODINU, ODNOSNO ISTI NEĆE IMATI DODATNE FINANSIJSKE EFEKTE NA BUDŽET ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA.

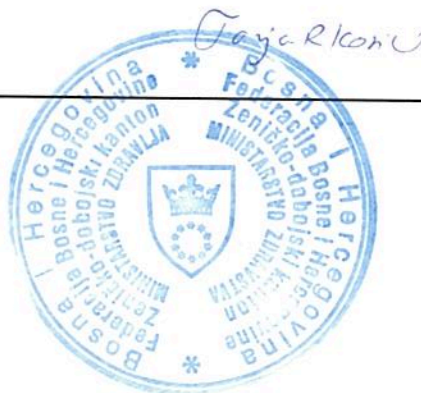
D 4. Pečat i potpis odgovornog lica obrađivača, odnosno predlagača propisa

DIREKTOR: OMER ŠKALJO, PROF.

MINISTRICA: TANJA RADOŠ KOSIĆ

Mjesto i datum

09.03.2023. GODINE





Broj: 07-11-3737-1/23
Zenica, 10.03.2023. godine

MINISTARSTVO ZDRAVSTVA

PREDMET: Mišljenje na Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja
Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu - *dostavlja se*

Ministarstvo finansija je razmotrilo Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, dostavljen uz akt Ministarstva zdravstva, broj: 11-11-3737-1/23 od 10.03.2023. godine, te u skladu sa članom 27. stav 5. Zakona o budžetima u Federaciji BiH („Službene novine Federacije BiH“, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25a/22), članom 8. Pravilnika o proceduri izrade izjave o fiskalnoj procjeni zakona, drugih propisa i akata planiranja na budžet („Službene novine Federacije BiH“, broj: 34/16 i 15/18) i članom 31. stav (1) tačka c) Poslovnika o radu Vlade Zeničko-dobojskog kantona („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 10/21), u pogledu finansijskih sredstava potrebnih za izvršenje ovog propisa, odnosno o fiskalnoj procjeni propisa, daje slijedeće

MIŠLJENJE

U Izjavi o fiskalnoj procjeni – Obrazac IFP-NE od 09.03.2023. godine, dostavljenoj uz akt Ministarstva zdravstva broj: 11-11-3737-1/23 od 10.03.2023. godine, navedeno je:

„Prijedlogom Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja za 2023. godinu, ukupni rashodi i izdaci u Finansijskom planu za 2023. godinu će biti finansirani iz ukupnih prihoda i primitaka Zavoda zdravstvenog osiguranja za 2023. godinu, odnosno isti neće imati dodatne finansijske efekte na Budžet Zeničko-dobojskog kantona.“

Aktom Federalnog ministarstva finansija - financija, broj: 05-12-5-3955/22-2 od 07.11.2022. godine, utvrđen je nivo projiciranih prihoda od doprinosa za zdravstveno osiguranje za Zavod zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona.

U aktu Ministarstva zdravstva broj: 11-11-3737-1/23 od 10.03.2023. godine, navedeno je: „Projekcija prihoda je urađena u skladu sa dopisom Federalnog ministarstva finansija broj: 05-12-5-9219/22 od 01.12.2022. godine u kom su date pojedinačne projekcije prihoda Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, na nivou analitičkog konta, uz obrazloženje da ukoliko uplata prihoda nije izvršena na odgovarajuću vrstu prihoda propisanu za uplatu doprinosa, ista nije uključena u projekciju Federalnog ministarstva finansija. Takav slučaj je sa planiranjem prihoda od INO osiguranja (po osnovu paušalnih naknada) Po nalogu Ureda za reviziju institucija Federacije Bosne i Hercegovine, nakon obavljene prethodne revizije Zavoda u 2022. godini, izvršeno je storniranje obračuna paušala pristiglih u 2022. godini za zemlje kod kojih se vrši kompenzacija međusobnih obračuna potraživanja i obaveza (Hrvatska, Crna Gora i Srbija). Obzirom da će se ista knjižiti u 2023.

godini, sredstva na poziciji prihoda od INO osiguranja su dodatno uvećana za iznos storniranih prihoda u 2022. godini.“

U Obrazloženju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, na strani 1., u dijelu „ZAKONSKI OSNOV“, navedeno je slijedeće: „Finansijski plan Zavoda za 2023. godinu izrađen je u skladu sa revidiranim projekcijama javnih prihoda za 2022. godinu i projekcijama za period 2023. – 2025. godina Federalnog ministarstva finansija (broj: 05-12-5-3955/22-2 od 07.11.2022. godine), akta Ministarstva zdravstva Zeničko-dobojskog kantona (broj: 11-11-17529-3/22 od 07.12.2022. godine) i obavještenja Ministarstvu finansija Zeničko-dobojskog kantona i Ministarstvu zdravstva Zeničko-dobojskog kantona (broj: 04-2749/23 od 22.02.2023. godine).“

Finansijskim planom Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, planirana su određena finansijska sredstva od Kantona prema Zavodu zdravstvenog osiguranja, za zdravstvenu zaštitu neosiguranih lica, te su doprinosi za zdravstveno osiguranje – socijalne kategorije planirani u iznosu od 350.000,00 KM, dok je u prijedlogu Budžeta Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, na budžetskoj organizaciji Ministarstva za rad, socijalnu politiku i izbjeglice, na poziciji 614100, KAD 206 1090 „Zdravstvena zaštita neosiguranih lica“, predviđen iznos od 150.000,00 KM.

S obzirom da prijedlog Budžet Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, tek treba biti usvojen od strane Skupštine Kantona, Ministarstvo finansija u ovome trenutku ne može prejudicirati obim preuzimanja obaveza po osnovu zdravstvene zaštite neosiguranih lica prema Zavodu zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona, od strane Budžeta Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu. S tim u vezi, obim preuzimanja obaveza po osnovu zdravstvene zaštite neosiguranih lica prema Zavodu zdravstvenog osiguranja, od strane Budžeta Kantona za 2023. godinu, može se vršiti samo do iznosa planiranog za navedene namjene u Budžetu Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu.

U Finansijskom planu Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, u članu 5., navedeno je:

„U Stručnoj službi i 12 poslovnica Zavoda na dan 31.12.2022. godine zaposleno je 99 radnika i 12 radnika po programima Federalnog zavoda za zapošljavanje. Bruto plate i naknade zaposlenih za 2023. godinu planirane su za 131 radnika“.

Članom 5. stav 2. Zakona o budžetima u F BiH („Službene novine Federacije BiH“, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25a/22), propisano je da „propisi koji imaju finansijske posljedice na budžet moraju biti obrazloženi, odnosno opravdani analizom troškova i koristi“.

Odredbama tačke 8. Uputstva o izvršavanju budžeta sa jedinstvenog računa trezora, („Službene novine Federacije BiH“, broj: 34/16), propisano je:

“Odgovornost za planiranje i stvaranje obaveza, u okviru odobrenog budžeta, odnosno finansijskog plana, isključivo je na rukovodiocu budžetskog korisnika.”

Imajući u vidu sve navedeno, te dostavljenu Izjavu o fiskalnoj procjeni, Ministarstvo finansija nema drugih primjedbi i sugestija iz svoje nadležnosti, u dijelu Plana koji se odnosi na izdvajanja iz Budžeta Zeničko-dobojskog kantona.

Eventualno nedostajuća finansijska sredstva potrebna za provedbu navedenog Plana, obavezan je obezbijediti sam Zavod zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona, kroz uštede, unutrašnje preraspodjele sredstava, isl.

Napominjemo, da Ministarstvo finansija ne snosi odgovornost za pravna rješenja predložena od strane obrađivača i predlagača u Prijedlogu Finansijskog plana Zavoda.

S poštovanjem,

Dostavljeno:

1x Naslovu,

1x a/a.



**ZAVOD ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA
ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA**

Broj: 01-100-3-23/23
Zenica, 09.03.2023. godine

Na osnovu člana 27. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25/22), člana 103. Zakona o zdravstvenom osiguranju („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj: 30/97, 7/02, 70/08, 48/11, 36/18 i 61/22), Zakona o doprinosima („Službene novine Federacije BiH“, broj 35/98, 54/00, 16/01, 37/01, 1/02, 17/06, 14/08, 91/15 i 104/16), člana 45. Statuta Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj 11/16 i 9/19), člana 34. Poslovnika o radu Upravnog odbora, Upravni odbor na nastavku 3. sjednice održanom dana 09.03.2023. godine, donosi:

ODLUKU

I

Usvaja se Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, u tekstu koji je sastavni dio ove Odluke.

II

Finansijski plan sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana iz tačke I Odluke proslijedit će se putem Ministarstva zdravstva u dalju proceduru.

III

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

DOSTAVLJENO

2x Vlada Ze-do kantona
(putem Ministarstva zdravstva)
1x Ministarstvo zdravstva
1x Direktor Zavoda
1x Pomoćnik direktora
1 x Služba za pravne i opće poslove (U.O.)
1 x Služba za finansijske i računovodstvena poslove
1 x Služba za sprovođenje zdravstvenog osiguranja
i analitičko-planske poslove
1 x Služba za javne nabavke
1 x a/a



**PREDSJEDNIK
UPRAVNOG ODBORA**

Almira Baručija Kapidžić, dipl.pravnik

Na osnovu člana 27. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25/22) i člana 103. Zakona o zdravstvenom osiguranju („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj: 30/97, 07/02, 70/08, 48/11, 36/18 i 61/22), Upravni odbor Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona na nastavku 3. sjednice održanom dana 09.03.2023. godine, donosi:

FINANSIJSKI PLAN
Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona
za 2023. godinu

Član 1.
(Opšti dio)

Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona (u daljem tekstu: **Zavod**) za 2023. godinu sastoji se od:

(TABELA 1.)

R/B	OPIS	<u>FINANSIJSKI</u> <u>PLAN</u> <u>ZA</u> <u>2022. GODINU</u>	<u>FINANSIJSKI PLAN</u> <u>ZA</u> <u>2023. GODINU</u>
I	UKUPNI PRIHODI (1.1. + 1.2.)	235.383.450	250.139.895
1.1.	Porezni prihodi	233.515.450	248.159.945
1.2.	Neporezni prihod	1.868.000	1.979.950
II	UKUPNI RASHODI I IZDACI (2.1. + 2.2. + 2.3.)	235.383.450	250.139.895
2.1.	Rashodi (zdravstvena zaštita + materijalni troškovi)	221.508.450	244.480.907
2.2.	Tekuća rezerva	5.000.000	3.973.988
2.3.	Kapitalni izdaci	8.875.000	1.685.000

Član 2.
(Posebni dio)

Prihodi i primici, rashodi i izdaci po grupama utvrđuju se u bilansu prihoda i rashoda za 2023. godinu, kako slijedi:

(A - PRIHODI)

(TABELA 2.)

R / B	OPIS EKONOMSKOG KODA	EKONOMSKI KOD	FINANSIJSKI PLAN 2022. GODINA	FINANSIJSKI PLAN 2023. GODINA	INDEX (4/3)	PROCJENA ZA 2024. GODINU	PROCJENA ZA 2025. GODINU
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - iz i na plaće	712111	218.831.950	230.190.020	105,19	254.539.509	282.723.491
2.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - korisnici penzija	712111	4.300.000	4.490.000	104,42	4.710.010	4.940.800
3.	Doprinos za zdravstveno osiguranje od povremenog obavljanja samostalne djelatnosti i samostalnog rada	712116	1.300.500	1.326.181	101,97	1.426.640	1.496.545
4.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - nezaposlena lica	712133	3.850.000	4.015.000	104,29	4.211.735	4.418.110
5.	Doprinos za zdravstveno osiguranje za izbjegla i raseljena lica	712134	5.000	5.200	104,00	5.455	5.722
6.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - socijalne kategorije	712135	350.000	350.000	100,00	367.150	385.140
7.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - ministarstvo obrazovanja	712135	68.000	65.000	95,59	68.185	71.527
8.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - boračke kategorije	712136	110.000	120.000	109,09	125.880	132.048
9.	Doprinos za zdravstveno osiguranje radnika u inostranstvu i inostranih penzionera - prihod od INO osiguranja	712191	4.600.000	7.494.544	162,92	7.861.776	8.247.003
10.	Doprinos za zdravstveno osiguranje ličnim sredstvima (dobrovoljno osiguranje)	712193	100.000	104.000	104,00	109.096	114.442

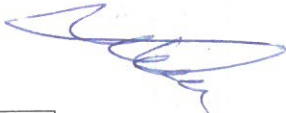
11.	SVEGA DOPRINOSI ZA SOCIJALNU ZAŠTITU - ZDRAVSTVENO OSIGURANJE (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10)	712000	233.515.450	248.159.945	106,27	273.425.436	302.534.828
I	SVEGA POREZNI PRIHODI	710000	233.515.450	248.159.945	106,27	273.425.436	302.534.828
12.1.	Vlastiti prihodi budžetskih korisnika (prihod od iznajmljivanja poslovnih prostora, stanova)	721122	28.000	29.000	103,57	30.421	31.912
12	SVEGA PRIHOD OD IZNAJMLJIVANJA	721120	28.000	29.000	103,57	30.421	31.912
13.1.	Prihod od kamate za depozite u banci	721211	20.000	20.000	100,00	20.980	22.008
13.	SVEGA OSTALI PRIHODI OD FINANSIJSKE I NEMATERIJALNE IMOVINE	721210	20.000	20.000	100,00	20.980	22.008
14.1.	Prihod od pružanja usluga građanima (premija osiguranja)	722611	1.150.000	1.199.450	104,30	1.258.223	1.319.876
14.2.	Prihod od pružanja usluga drugima (participacija)	722613	400.000	450.000	112,50	472.050	495.180
14.	SVEGA PRIHOD OD PRUŽANJA USLUGA GRAĐANIMA	722610	1.550.000	1.649.450	106,42	1.730.273	1.815.056
15.1.	Ostali povrati (ostali prihodi)	722719	30.000	31.000	103,33	32.519	34.113
15.2.	Prihod po osnovu regresnog postupka	722719	230.000	240.000	104,35	251.760	264.096
15.	SVEGA POVRATI IZ RANIJIH GODINA	722710	260.000	271.000	104,23	284.279	298.209
16.1.	Ostale neplanirane uplate	722791	10.000	10.500	105,00	11.015	11.554
16.	SVEGA OSTALE NEPLANIRANE UPLATE	722790	10.000	10.500	105,00	11.015	11.554
17.	SVEGA PRIHODI OD PODUZETNIČKIH AKTIVNOSTI I IMOVINE I PRIHODI OD POZITIVNIH KURSNIH RAZLIKA (12 + 13 + 14 + 15 + 16)	721000 722000	1.868.000	1.979.950	105,99	2.076.968	2.178.739
II	SVEGA NEPOREZNI PRIHODI	720000	1.868.000	1.979.950	105,99	2.076.968	2.178.739
III	UKUPNI PRIHODI (I + II)	700000	235.383.450	250.139.895	106,27	275.502.404	304.713.567

(B - RASHODI / IZDACI)

(TABELA 3.)

R / B	OPIS EKONOMSKOG KODA	EKONOMSKI KOD	FINANSIJSKI PLAN 2022. GODINA	FINANSIJSKI PLAN 2023. GODINA	INDEX (4/3)	PROCJENA ZA 2024. GODINU	PROCJENA ZA 2025. GODINU
	1	2	3	4	5	6	7
1.1.	Bruto plate i naknade plata	611100	3.289.600	3.100.000	94,24	3.251.900	3.411.243
1.2.	Bruto plate i doprinosi za radnike po programima zapošljavanja	611100	30.000	40.000	133,33	41.960	44.016
1.3.	Naknade troškova radnika	611200	485.000	533.500	110,00	559.642	587.064
1.4.	Naknade troškova za radnike po programima zapošljavanja	611200	25.000	30.000	120,00	31.470	33.012
1	SVEGA PLATE I NAKNADE TROŠKOVA RADNIKA (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4.)	611000	3.829.600	3.703.500	96,71	3.884.972	4.075.335
2.1.	Doprinosi poslodavca	612100	346.000	380.600	110,00	399.249	418.813
2	SVEGA DOPRINOSI POSLODAVCA I OSTALI DOPRINOSI (2.1.)	612000	346.000	380.600	110,00	399.249	418.813
3.1.	Putni troškovi	613100	28.000	35.000	125,00	36.715	38.514
3.2.	Izdaci za energiju	613200	120.000	132.000	110,00	138.468	145.253
3.3.1.	Izdaci za komunikaciju, internet za zdravstveni informacioni sistem ZDK	613310	164.000	200.000	121,95	209.800	220.080
3.3.2.	Izdaci za komunalne usluge	613320	35.000	38.500	110,00	40.387	42.366
3.3.	IZDACI ZA KOMUNIKACIJU I KOMUNALNE USLUGE (3.3.1. + 3.3.2.)	613300	199.000	238.500	119,85	250.187	262.446
3.4.1.	Administrativni materijal i sitan inventar	613410	100.000	127.000	127,00	133.223	139.751
3.4.2.1.	Lijekovi sa Esencijalne liste	613421	30.150.000	34.400.000	114,10	36.085.600	37.853.794
3.4.2.2.	Ortopedske sprave i pomagala	613425	5.600.000	7.750.000	138,39	8.129.750	8.528.108
3.4.2.	MEDICINSKI I LABORATORIJSKI MATERIJAL (3.4.2.1. + 3.4.2.2.)	613420	35.750.000	42.150.000	117,90	44.215.350	46.381.902
3.4.	NABAVKA MATERIJALA I SITNOG INVENTARA (3.4.1. + 3.4.2.)	613400	35.850.000	42.277.000	117,93	44.348.573	46.521.653
3.5.	Izdaci za usluge prijevoza i goriva	613500	15.000	21.000	140,00	22.029	23.108
3.6.	Unajmljivanje imovine	613600	8.000	9.000	112,50	9.441	9.904
3.7.	Izdaci za tekuće održavanje	613700	90.000	90.000	100,00	94.410	99.036

3.8.	Usluge održavanja IS zdravstvenih ustanova u ZDK (AIS / BIS, eRecept, PACS)	613722	308.000	370.000	120,13	370.000	370.000
3.9.	Usluge održavanja HCFIS-a i ELMO	613722	15.000	20.000	133,33	20.000	20.000
3.10.	Usluge održavanja mreže zdravstvenog IS u ZDK sa produženjem licenci za mrežnu opremu	613722	102.500	170.000	165,85	178.330	187.068
3.11.	Usluge mjerenja, atestiranja i konfigurisanja mrežne opreme kod sanacije komunikacijske mreže za zdravstveni IS u ZDK	613722	55.000	50.000	90,91	50.000	0
3.12.1.	Izdaci osiguranja	613810	15.000	15.000	100,00	15.735	16.506
3.12.2.	Usluge bankarskog i platnog prometa	613820	1.000	2.000	200,00	2.098	2.201
3.12.3.	Izdaci za negativne kursne razlike	613830	1.000	2.000	200,00	2.098	2.201
3.12.	IZDACI OSIGURANJA, BANKARSKIH USLUGA I USLUGA PLATNOG PROMETA (3.12.1. + 3.12.2. + 3.12.3.)	613800	17.000	19.000	111,76	19.931	20.908
3.13.1.	Izdaci za informisanje (usluge medija, usluge štampanja reklamnog materijala za markice i ostalo, oglašavanje, reprezentacija, usluge objavljivanja tendera i oglasa)	613910	80.000	80.000	100,00	83.920	88.032
3.13.2.	Usluge za stručno obrazovanje	613920	20.000	22.000	110,00	23.078	24.209
3.13.3.	Stručne usluge (nadzor za polaganje optičkog kablova, procjena stalnih sredstava)	613930	85.000	85.000	100,00	85.000	0
3.13.4.1.	Primarna opća ZZ - kanton (ugovori + prevoz kolima hitne pomoći + obrada za IK ZMR)	613941	58.773.117	62.546.541	106,42	70.717.382	80.124.953
3.13.4.2.	Preventivna ZZ - kanton (papa testovi)	613941	150.000	165.000	110,00	173.085	181.566
3.13.4.3.	Preventivna ZZ - mamografija	613941	200.000	450.000	225,00	472.050	500.000
3.13.4.4.	Preventivna ZZ (sistematski pregledi radnika ZZO ZDK)	613941	10.000	15.000	150,00	15.735	16.507
3.13.4.5.	Konsultativno-specijalistička ZZ van kantona (vanbolničko liječenje KCU Sarajevo, Tuzla i ostali)	613941	3.000.000	3.000.000	100,00	3.671.500	3.851.404
3.13.4.6.	Primarna ZZ štićenika u zavodima federalnog nivoa i ostalih zavoda	613941	1.160.000	1.260.000	108,62	1.321.740	1.386.505



3.13.4.7.	Konsultativno-specijalistička ZZ sekundarnog i tercijarnog nivoa u kantonu	613943	22.882.552	24.943.296	109,01	27.532.990	31.195.801
3.13.4.8.	Bolnička ZZ sekundarnog i tercijarnog nivoa - kanton (ugovori + ZZBO + porodi + plućno)	613945	62.546.231	65.602.227	104,89	75.256.382	85.266.876
3.13.4.9.	Posebno skupi lijekovi i preparati	613945	550.000	600.000	109,09	629.400	660.241
3.13.4.10.	Zdravstvena zaštita u specijalnim bolnicama (lječilišta - banje)	613945	750.000	1.450.000	193,33	1.521.050	1.595.581
3.13.4.11.	Bolnička ZZ tercijarnog nivoa van kantona (bolničko liječenje KCU Sarajevo, citostatici, Tuzla i ostali)	613946	7.300.000	7.500.000	102,74	7.867.500	8.253.008
3.13.4.12.	Bolnička ZZ tercijarni nivo - usluge imunohistohemije	613946	800.000	1.200.000	150,00	1.200.000	1.200.000
3.13.4.13.	Bolnička ZZ tercijarni nivo van kantona - molekularna tipizacija tumora	613946	0	300.000	0,00	300.000	300.000
3.13.4.14.	Bolnička ZZ štićenika u zavodima federalnog nivoa	613946	0	300.000	0,00	314.700	330.120
3.13.4.15.	Očno (Poliklinika sa dnevnim bolnicom Doboj-jug)	613946	1.650.000	1.845.000	111,82	1.935.405	2.030.240
3.13.4.16.	Potpomognuta oplodnja	613946	250.000	250.000	100,00	0	0
3.13.4.17.	Bolnička ZZ tercijarnog nivoa (usluge ERCP - PCNL)	613946	400.000	400.000	100,00	419.600	440.160
3.13.4.18.	Sufinansiranje tercijarne zdravstvene zaštite u kantonu (COR BIOPSY, imuno-alergologija, biopsije, kvantiferon test, razbijanje kamenca, magnetna rezonanca, onkologija, PORT sistemi, mikrobiologija, plazmafereza, staplerski instrumenti, set za ligamentoplastiku)	613946	4.250.000	4.800.000	112,94	5.035.200	5.281.925
3.13.4.19.	PCR dijagnostika	613946	300.000	300.000	100,00	314.700	330.120
3.13.4.20.	Liječenje u inostranstvu (međunarodne konvencije)	613948	3.500.000	6.514.116	186,12	6.707.876	7.036.562
3.13.4.	MEDICINSKE I LABORATORIJSKE USLUGE (SUMA OD 3.13.4.1. DO 3.13.4.20.)	613940	168.471.900	183.441.180	108,89	205.406.295	229.981.569
3.13.5.	Zatezne kamate i troškovi spora	613960	35.000	35.000	100,00	36.715	38.514

3.13.6.	Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada (ljekarske komisije, upravni odbor, odbor za reviziju)	613970 613980	480.000	600.000	125,00	629.400	660.241
3.13.7.	Ostale nespomenute usluge i dadžbine	613990	10.000	10.000	100,00	10.490	11.004
3.13.8.	Otpis nenaplativih potraživanja	613999	150.000	20.000	13,33	20.980	22.008
3.13.	UGOVORENE I DRUGE POSEBNE USLUGE (SUMA OD 3.13.1. DO 3.13.8.)	613900	169.331.900	184.293.180	108,84	206.295.878	230.825.577
3	SVEGA IZDACI ZA MATERIJAL, SITNI INVENTAR I DRUGE POSEBNE USLUGE (SUMA OD 3.1. DO 3.13.)	613000	206.139.400	227.724.680	110,47	251.833.962	278.523.467
4	SREDSTVA TEKUĆE REZERVE	600000	5.000.000	3.973.988	0,00	4.549.328	6.280.977
5.1.	Ustupljena participacija	614175	250.000	350.000	140,00	359.283	375.574
5.2.	Tekući transferi zdravstvenim ustanovama i neprofitnim organizacijama	614175	50.000	55.000	110,00	57.695	60.522
5.2.1.	Posebni programi za unapređenje zdravstvene zaštite u uslovima pandemije	614175	1.598.450	0	0,00	0	0
5.2.2.	Posebni programi za unapređenje zdravstvene zaštite	614175	0	1.100.000	0,00	1.153.900	1.210.441
5.3.	Tekući transfer ZZBO ZDK (nabavka lijeka Metadon i Suboxon)	614175	200.000	200.000	100,00	209.800	220.080
5.4.	Tekući transfer zdravstvenim ustanovama (regresni postupak)	614175	150.000	150.000	100,00	157.350	165.060
5.5.	Tekući transfer KB Zenica za uštedu LVK	614175	90.000	500.000	555,56	524.500	550.201
5.6.	Transfer pojedincima na području zdravstvenog osiguranja (refundacija bolovanja)	614251	7.200.000	8.492.127	117,95	8.908.240	10.344.745
5.7.	Lijekovi po posebnom odobrenju	614259	800.000	880.000	110,00	923.120	968.353
5.8.	Imunoglobulin (za osigurana lica starija od 18 godina)	614259	100.000	120.000	120,00	125.880	132.048
5.9.	Tekući transferi pojedincima (refundacija troškova liječenja u inostranstvu i ostale odluke Zavoda)	614259	200.000	220.000	110,00	230.780	242.088

5.10.	Tekući transferi pojedincima (PET / CT dijagnostika, citogenetska analiza-aminocinteza, neinvazivni prenatalni test i kariotipizacija)	614259	500.000	550.000	110,00	576.950	605.221
5.11.	Drugi tekući rashodi	614810	55.000	55.000	100,00	57.695	60.522
5	SVEGA TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI (SUMA OD 5.1. DO 5.11.)	614000	11.193.450	12.672.127	113,21	13.285.193	14.934.855
I	SVEGA RASHODI ZDRAVSTVENE ZAŠTITE, MATERIJALNI TROŠKOVI I TEKUĆI TRANSFERI (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	600000 614000	226.508.450	248.454.895	109,69	273.952.704	304.233.447
6.1.	Nabavka poslovnog prostora (za poslovnicu Doboj-jug)	821211	170.000	170.000	0,00	178.330	187.068
6.2.	Nabavka namještaja	821311	40.000	40.000	100,00	41.960	44.016
6.3.	Nabavka servera za zdravstveni informacijski sistem i kompjuterske opreme za Zavod zdravstvenog osiguranja ZDK	821312	500.000	300.000	60,00	150.000	150.000
6.4.	Nabavka opreme za sanaciju mrežne infrastrukture u ZDK	821312	800.000	800.000	100,00	800.000	0
6.5.	Nabavka opreme za prenos podataka i glasa	821313	5.000	5.000	100,00	5.245	5.502
6.6.	Nabavka ostalih uredskih strojeva	821319	10.000	10.000	100,00	10.490	11.004
6.7.	Strojevi, uređaji, alati i instalacije	821361	5.000	5.000	100,00	5.245	5.502
6.8.	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (licence)	821594	50.000	50.000	100,00	52.450	55.020
6.9.	Nabavka softvera za integralni zdravstveni IS u ZDK	821594	7.000.000	0	0,00	0	0
6.10.	Softver za finansijsko-materijalno knjigovodstvo Zavoda zdravstvenog osiguranja ZDK integrisanog sa zdravstvenim softverom	821594	200.000	200.000	100,00	200.000	0
6.11.	Nabavka softvera za elektronski protokol sa elektronskim arhivom (DMS)	821594	85.000	85.000	100,00	85.000	0
6.12.	Adaptacija rampi za pristup osobama sa umanjanim tjelesnim sposobnostima	821611	10.000	20.000	200,00	20.980	22.008

6	SVEGA KAPITALNI IZDACI (SUMA OD 6.1. DO 6.12.)	820000	8.875.000	1.685.000	18,99	1.549.700	480.120
II	SVEGA KAPITALNI IZDACI (6)	820000	8.875.000	1.685.000	18,99	1.549.700	480.120
III	UKUPNI RASHODI I IZDACI (I + II)	600000 820000	235.383.450	250.139.895	106,27	275.502.404	304.713.567
VI	UKUPAN BROJ ZAPOSLENIH		121	131	108,26	133	136



Član 3.

Sredstva zdravstvenog osiguranja ostvaruju se uplatom doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje u skladu sa Zakonom o doprinosima („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj: 35/98, 54/00, 16/01, 37/01, 1/02, 17/06, 14/08, 104/16 i 34/18), Pravilnikom o načinu obračunavanja i uplate doprinosa („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj: 64/08 i 81/08), Odlukom o osnovicama i stopama doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje u Zeničko-dobojskom kantonu („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 12/13 i 14/13), Odlukom o neposrednom učešću osiguranih lica u troškovima zdravstvene zaštite („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 4/05, 13/08 i 13/17) i manjim dijelom iz drugih izvora.

Član 4.

Zavod kao vanbudžetski fond provodi izvršenje ovog plana ostvarujući funkcije prikupljanja i trošenja sredstava, uključujući i propisane postupke kontrole, evidentiranja i izvještavanja.

Član 5.

U Stručnoj službi i 12 poslovnica Zavoda na dan 31.12.2022. godine zaposleno je 99 radnika i 12 radnika po programima Federalnog zavoda za zapošljavanje.

Bruto plate i naknade zaposlenih za 2023. godinu planirane su za 131 radnika.

Kvalifikaciona struktura zaposlenih:

(TABELA 4.)

STRUČNA SPREMA	BROJ RADNIH MJESTA PO SISTEMATIZACIJI	BROJ RADNIKA NA DAN 31.12.2022.	PLANIRANI PRIJEM RADNIKA U 2023. GODINI	UKUPAN PLANIRAN BROJ RADNIKA
	1	2	3	4 (2 + 3)
VSS	25	18	2	20
VSS (po programima zapošljavanja)	0	6	5	11
VŠ / VSS	37	24	3	27
VŠ / VSS (po programima zapošljavanja)	0	0	0	0
SSS	54	42	4	46
SSS (po programima zapošljavanja)	0	6	5	11
KV / SSS	4	2	1	3
KV / SSS (po programima zapošljavanja))	0	0	0	0
NS	16	13	0	13
UKUPNO	136	111	20	131

Za 2023. godinu planiran je prijem 10 radnika na sistematizovana radna mjesta (2 VSS, 3 VŠ/VSS, 4 SSS i 1 KV/SSS) i 10 radnika po programima zapošljavanja (5 VSS i 5 SSS).

Član 6.

Za kapitalne izdatke Zavod je u Finansijskom planu za 2023. godinu planirao nabavku stalnih sredstava u iznosu od 1.685.000,00 KM.

Tabelarni pregled nabavke stalnih sredstava:

(TABELA 5.)

R/B	Naziv	<u>Finansijski plan 2022. godina</u>	<u>Finansijski plan 2023. godina</u>
1.	Nabavka poslovnog prostora (za poslovnicu Doboj-jug)	170.000	170.000
2.	Nabavka namještaja	40.000	40.000
3.	Nabavka servera za zdravstveni informacijski sistem i kompjuterske opreme za Zavod zdravstvenog osiguranja ZDK	500.000	300.000
4.	Nabavka opreme za sanaciju mrežne infrastrukture u ZDK	800.000	800.000
5.	Nabavka opreme za prenos podataka i glasa	5.000	5.000
6.	Nabavka ostalih uredskih strojeva	10.000	10.000
7.	Strojevi, uređaji, alati i instalacije	5.000	5.000
8.	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (licence)	50.000	50.000
9.	Nabavka softvera za integralni zdravstveni IS u ZDK	7.000.000	0
10.	Softver za finansijsko-materijalno knjigovodstvo Zavoda zdravstvenog osiguranja ZDK integrisanog sa zdravstvenim softverom	200.000	200.000
11.	Nabavka softvera za elektronski protokol sa elektronskom arhivom (DMS)	85.000	85.000
12.	Adaptacija rampe za pristup osobama sa umanjnim tjelesnim sposobnostima	10.000	20.000
UKUPNO		8.875.000	1.685.000

Član 7.

Sredstva tekuće rezerve planirana u Finansijskom planu koriste se za nepredviđene namjene za koje u Finansijskom planu nisu planirana sredstva ili za namjene za koje se tokom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dovoljna sredstva jer ih pri planiranju Finansijskog plana nije bilo moguće predvidjeti. Korištenje sredstava tekuće rezerve, prema utvrđenom prijedlogu, odobrava Upravni odbor Zavoda.

Član 8.

Planirana sredstva utvrđena ovim Finansijskim planom će se raspoređivati prema namjenama srazmjerno ostvarenim prihodima, uz mogućnost preraspodjele sredstava između pojedinih rashodovnih stavki, najviše do 10,00 % ukupnih rashoda u Finansijskom planu. Odluku o preraspodjeli sredstava donosi Upravni odbor Zavoda uz saglasnost resornog ministarstva.



Član 9.

Sastavni dio Finansijskog plana Zavoda za 2023. godinu je:

Tabela "A - PRIHODI / PRIMICI" (Prilog 1.) i

Tabela "B - RASHODI / IZDACI" (Prilog 2.).

Član 10. (Stupanje na snagu)

Finansijski plan Zavoda za 2023. godinu stupa na snagu danom donošenja Odluke Skupštine Zeničko-dobojskog kantona o davanju saglasnosti na isti, a primjenjivat će se od 01.01.2023. godine, i objavit će se u Službenim novinama Zeničko-dobojskog kantona.

Broj: 01-100-3-23/23
Zenica, 09.03.2023. godine



PREDSJEDNIK UPRAVNOG ODBORA

Almira Baručija Kapidžić, dipl. pravnik

(TABELA A - PRIHODI)

(PRILOG 1.)

R/B	Opis ekonomskog koda	EKONOMSKI KOD	IZVRŠENJE FINANSIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU	IZVRŠENJE FINANSIJSKOG PLANA ZA PERIOD I - VI 2022. GODINE	FINANSIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU
1	2	3	4	5	6
1.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - iz i na plaće	712111	186.440.672	102.754.175	230.190.020
2.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - korisnici penzija	712111	4.027.176	2.118.316	4.490.000
3.	Doprinos za zdravstveno osiguranje od povremenog obavljanja samostalne djelatnosti i samostalnog rada	712116	1.201.421	638.168	1.326.181
4.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - nezaposlena lica	712133	3.672.224	1.845.229	4.015.000
5.	Doprinos za zdravstveno osiguranje za izbjegla i raseljena lica	712134	2.604	482	5.200
6.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - socijalne kategorije	712135	0	135.000	350.000
7.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - ministarstvo obrazovanja	712135	64.871	33.206	65.000
8.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - boračke kategorije	712136	108.146	56.999	120.000
9.	Doprinos za zdravstveno osiguranje radnika u inostranstvu i inostranih penzionera - prihod od INO osiguranja	712191	4.579.100	205.412	7.494.544
10.	Doprinos za zdravstveno osiguranje ličnim sredstvima (dobrovoljno osiguranje)	712193	105.013	50.979	104.000
11.	SVEGA DOPRINOSI ZA SOCIJALNU ZAŠTITU - ZDRAVSTVENO OSIGURANJE (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10)	712000	200.201.227	107.837.966	248.159.945
I	SVEGA POREZNI PRIHODI	710000	200.201.227	107.837.966	248.159.945
12.1.	Vlastiti prihodi budžetskih korisnika (prihod od iznajmljivanja poslovnih prostora, stanova)	721122	26.556	13.069	29.000
12.	SVEGA PRIHOD OD IZNAJMLJIVANJA	721120	26.556	13.069	29.000
13.1.	Prihodi od kamate za depozite u banci	721211	15.946	0	20.000
13.	SVEGA OSTALI PRIHODI OD FINANSIJSKE I NEMATERIJALNE IMOVINE	721210	15.946	0	20.000
14.1.	Prihod od pružanja usluga građanima (premija osiguranja)	722611	1.102.640	1.149.040	1.199.450
14.2.	Prihod od pružanja usluga drugima (participacija)	722613	433.590	170.680	450.000
14.	SVEGA PRIHOD OD PRUŽANJA USLUGA GRAĐANIMA	722610	1.536.230	1.319.720	1.649.450
15.1.	Ostali povrati (ostali prihodi)	722719	0	0	31.000
15.2.	Prihod po osnovu regresnog postupka	722719	191.895	45.964	240.000
15.	SVEGA POVRATI IZ RANIJIH GODINA	722710	191.895	45.964	271.000
16.1.	Ostale neplanirane uplate	722791	6.667	2.654	10.500
16.	SVEGA OSTALE NEPLANIRANE UPLATE	722790	6.667	2.654	10.500



17.	SVEGA PRIHODI OD PODUZETNIČKIH AKTIVNOSTI I IMOVINE I PRIHODI OD POZITIVNIH KURSNIH RAZLIKA - PRIHODI OD PRUŽANJA JAVNIH USLUGA (12 + 13 + 14 + 15 + 16)	721000 722000	1.777.294	1.381.407	1.979.950
II	SVEGA NEPOREZNI PRIHODI	720000	1.777.294	1.381.407	1.979.950
III	UKUPNI PRIHODI (I + II)	700000	201.978.521	109.219.373	250.139.895

(TABELA B - RASHODI / IZDACI)

(PRILOG 2.)

R/B	Opis ekonomskog koda	EKONOMSKI KOD	IZVRŠENJE FINANSIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU	IZVRŠENJE FINANSIJSKOG PLANA ZA PERIOD I - VI 2022. GODINE	FINANSIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU
1	2	3	4	5	6
1.1.	Bruto plate i naknade plata	611100	2.591.909	1.334.315	3.100.000
1.2.	Bruto plate i doprinosi za radnike po programima zapošljavanja	611100	0	13.023	40.000
1.3.	Naknade troškova radnika	611200	419.018	211.770	533.500
1.4.	Naknade troškova za radnike po programima zapošljavanja	611200	0	10.887	30.000
1	SVEGA PLATE I NAKNADE TROŠKOVA RADNIKA (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4.)	611000	3.010.927	1.569.995	3.703.500
2.1.	Doprinosi poslodavca	612100	284.331	144.498	380.600
2	SVEGA DOPRINOSI POSLODAVCA I OSTALI DOPRINOSI (2.1.)	612000	284.331	144.498	380.600
3.1.	Putni troškovi	613100	8.461	11.663	35.000
3.2.	Izdaci za energiju	613200	69.320	38.747	132.000
3.3.1.	Izdaci za komunikaciju, internet za zdravstveni informacijski sistem ZDK	613310	113.733	66.876	200.000
3.3.2.	Izdaci za komunalne usluge	613320	23.211	14.036	38.500
3.3.	IZDACI ZA KOMUNIKACIJU I KOMUNALNE USLUGE (3.3.1. + 3.3.2.)	613300	136.944	80.912	238.500
3.4.1.	Administrativni materijal i sitan inventar	613410	28.232	41.418	127.000
3.4.2.1.	Lijekovi sa Esencijalne liste	613421	29.059.307	15.104.733	34.400.000
3.4.2.2.	Ortopedske sprave i pomagala	613425	4.953.801	2.757.028	7.750.000
3.4.2.	MEDICINSKI I LABORATORIJSKI MATERIJAL (3.4.2.1. + 3.4.2.2.)	613420	34.013.108	17.861.761	42.150.000
3.4.	NABAVKA MATERIJALA I SITNOG INVENTARA (3.4.1. + 3.4.2.)	613400	34.041.340	17.903.179	42.277.000
3.5.	Izdaci za usluge prijevoza i goriva	613500	7.635	5.771	21.000
3.6.	Unajmljivanje imovine	613600	6.000	3.750	9.000
3.7.	Izdaci za tekuće održavanje	613700	27.586	8.683	90.000
3.8.	Usluge održavanja IS zdravstvenih ustanova u ZDK (AIS / BIS, eRecept, PACS)	613722	115.343	138.060	370.000
3.9.	Usluge održavanja HCFIS-a i ELMO	613722	0	0	20.000
3.10.	Usluge održavanja mreže zdravstvenog IS u ZDK sa produženjem licenci za mrežnu opremu	613722	13.585	13.295	170.000
3.11.	Usluge mjerenja, atestiranja i konfiguriranja mrežne opreme kod sanacije komunikacijske mreže za zdravstveni IS u ZDK	613722	0	46.995	50.000
3.12.1.	Izdaci osiguranja	613810	6.540	4.951	15.000
3.12.2.	Usluge bankarskog i platnog prometa	613820	54	11	2.000
3.12.3.	Izdaci za negativne kursne razlike	613830	6	0	2.000

3.12.	IZDACI OSIGURANJA, BANKARSKIH USLUGA I USLUGA PLATNOG PROMETA (3.12.1. + 3.12.2. + 3.12.3.)	613800	6.600	4.962	19.000
3.13.1.	Izdaci za informisanje (usluge medija, usluge štampanja reklamnog materijala za markice i ostalo, oglašavanje, reprezentacija, objavljivanje tendera i oglasa)	613910	16.874	8.291	80.000
3.13.2.	Usluge za stručno obrazovanje	613920	7.096	5.001	22.000
3.13.3.	Stručne usluge (nadzor za polaganje optičkog kabla, procjena stalnih sredstava)	613930	18.311	1.462	85.000
3.13.4.1.	Primarna opća ZZ u kantonu (ugovori + prevoz kolima hitne pomoći + obrada za IK ZMR)	613941	54.092.923	27.199.695	62.546.541
3.13.4.2.	Preventivna ZZ - kanton (papa testovi)	613941	130.492	49.319	165.000
3.13.4.3.	Preventivna ZZ - mamografija	613941	63.196	43.264	450.000
3.13.4.4.	Preventivna ZZ (sistematski pregledi radnika ZZO ZDK)	613941	0	0	15.000
3.13.4.5.	Konsultativno-specijalistička ZZ van kantona (vanbolničko liječenje KCU Sarajevo, Tuzla i ostali)	613941	2.130.805	1.370.946	3.000.000
3.13.4.6.	Primarna ZZ štićenika u zavodima federalnog nivoa i ostalih zavoda	613941	944.190	521.187	1.260.000
3.13.4.7.	Konsultativno-specijalistička ZZ sekundarnog i tercijarnog nivoa u kantonu	613943	21.125.219	10.534.249	24.943.296
3.13.4.8.	Bolnička ZZ sekundarnog i tercijarnog nivoa u kantonu (ugovori + ZZBO + porodi + plućno)	613945	57.943.528	28.899.021	65.602.227
3.13.4.9.	Posebno skupi lijekovi i preparati	613945	511.273	213.967	600.000
3.13.4.10.	Zdravstvena zaštita u specijalnim bolnicama (lječilišta - banje)	613945	353.432	240.565	1.450.000
3.13.4.11.	Bolnička ZZ tercijarnog nivoa van kantona (bolničko liječenje KCU Sarajevo, citostatici, Tuzla i ostali)	613946	5.783.016	3.541.707	7.500.000
3.13.4.12.	Bolnička ZZ tercijarni nivo - usluge imunohistohemije	613946	799.920	394.990	1.200.000
3.13.4.13.	Bolnička ZZ tercijarni nivo van kantona - molekularna tipizacija tumora	613946	0	0	300.000
3.13.4.14.	Bolnička ZZ štićenika u zavodima federalnog nivoa	613946	0	0	300.000
3.13.4.15.	Očno (Poliklinika sa dnevnom bolnicom Doboj-jug)	613946	1.712.574	910.068	1.845.000
3.13.4.16.	Potpomognuta oplodnja	613946	0	0	250.000
3.13.4.17.	Bolnička ZZ tercijarnog nivoa (usluge ERCP-PCNL)	613946	0	0	400.000
3.13.4.18.	Sufinansiranje tercijarne ZZ - kanton (COR BIOPSY, imuno-alergologija, biopsije, kvantifern test, razbijanje kamenca, magnetna rezonanca, onkologija, PORT sistem, mikrobiologija, plazmafereza, staplerski instrumenti, set za ligamentoplastiku)	613946	3.862.032	2.228.856	4.800.000
3.13.4.19.	PCR dijagnostika	613946	0	300.000	300.000

3.13.4.20.	Liječenje u inostranstvu (međunarodne konvencije)	613948	2.983.078	63.618	6.514.116
3.13.4.	MEDICINSKE I LABORATORIJSKE USLUGE (SUMA OD 3.13.4.1. DO 3.13.4.20.)	613940	152.435.678	76.511.452	183.441.180
3.13.5.	Zatezne kamate i troškovi spora	613960	23.399	19.487	35.000
3.13.6.	Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada (ljekarske komisije, upravni odbor, odbor za reviziju)	613970 613980	405.594	204.145	600.000
3.13.7.	Ostale nespomenute usluge i dadžbine	613990	294	332	10.000
3.13.8.	Otpis nenaplativih potraživanja	613999	111.388	17.896	20.000
3.13.	UGOVORENE I DRUGE POSEBNE USLUGE (SUMA OD 3.13.1. DO 3.13.8.)	613900	153.018.634	76.768.066	184.293.180
3	SVEGA IZDACI ZA MATERIJAL, SITNI INVENTAR I DRUGE POSEBNE USLUGE (SUMA OD 3.1. DO 3.13.)	613000	187.451.448	95.024.083	227.724.680
4	SREDSTVA TEKUĆE REZERVE	600000	0	0	3.973.988
5.1.	Ustupljena participacija	614175	200.000	100.000	350.000
5.2.	Tekući transferi zdravstvenim ustanovama i neprofitnim organizacijama	614175	5.500	10.500	55.000
5.2.1.	Posebni programi za unapređenje zdravstvene zaštite u uslovima pandemije	614175	0	753.449	0
5.2.2.	Posebni programi za unapređenje zdravstvene zaštite	614175	0	0	1.100.000
5.3.	Tekući transfer ZZBO ZDK (nabavka lijeka Metadona i Suboksone)	614175	18.149	30.266	200.000
5.4.	Tekući transfer zdravstvenim ustanovama (regresni postupak)	614175	50.000	50.000	150.000
5.5.	Tekući transfer KB Zenica za uštedu LVK	614175	0	0	500.000
5.6.	Transfer pojedincima na području zdravstvenog osiguranja (refundacija bolovanja)	614251	5.617.422	3.264.145	8.492.127
5.7.	Lijekovi po posebnom odobrenju	614259	811.938	401.895	880.000
5.8.	Imunoglobulin (za osigurana lica starija od 18 godina)	614259	1.186	6.329	120.000
5.9.	Tekući transferi pojedincima (refundacija troškova liječenja u inostranstvu i ostale odluke Zavoda)	614259	74.457	55.730	220.000
5.10.	Tekući transferi pojedincima (PET / CT dijagnostika, citogenetska analiza-aminocinteza, neinvazivni prenatalni test i kariotipizacija)	614259	406.857	181.295	550.000
5.11.	Drugi tekući rashodi	614810	32.569	34.586	55.000
5	SVEGA TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI (SUMA OD 5.1. DO 5.11.)	614000	7.218.078	4.888.195	12.672.127
I	SVEGA RASHODI ZDRAVSTVENE ZAŠTITE, MATERIJALNI TROŠKOVI I TEKUĆI TRANSFERI (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	600000 614000	197.964.784	101.626.771	248.454.895

6.1.	Nabavka poslovnog prostora (za poslovnicu Doboj-jug)	821211	0	0	170.000
6.2.	Nabavka namještaja	821311	1.729	0	40.000
6.3.	Nabavka servera za zdravstveni informacijski sistem i kompjuterske opreme za Zavod zdravstvenog osiguranja ZDK	821312	47.491	0	300.000
6.4.	Nabavka opreme za sanaciju mrežne infrastrukture u ZDK	821312	0	380.912	800.000
6.5.	Nabavka opreme za prenos podataka i glasa	821313	695	0	5.000
6.6.	Nabavka ostalih uredskih strojeva	821319	9.311	2.281	10.000
6.7.	Strojevi, uređaji, alati i instalacije	821361	0	3.371	5.000
6.8.	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (licence)	821500	1.264	0	50.000
6.9.	Softver za finansijsko-materijalno knjigovodstvo Zavoda zdravstvenog osiguranja ZDK integrisanog sa zdravstvenim softverom	821594	0	0	200.000
6.10.	Nabavka softvera za elektronski protokol sa elektronskom arhivom (DMS)	821594	0	0	85.000
6.11.	Adaptacija rampi za pristup osobama sa umanjnim tjelesnim sposobnostima	821611	0	0	20.000
6	SVEGA KAPITALNI IZDACI (SUMA OD 6.1. DO 6.11.)	820000	60.490	386.564	1.685.000
II	SVEGA KAPITALNI IZDACI (6)	820000	60.490	386.564	1.685.000
III	UKUPNI RASHODI I IZDACI (I + II)	600000 820000	198.025.274	102.013.335	250.139.895
IV	UKUPAN BROJ ZAPOSLENIH		98	110	131



OBRAZLOŽENJE

ZAKONSKI OSNOV

U skladu sa Zakonom o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25/22) i članom 103. Zakona o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 30/97, 7/02, 70/08, 48/11, 36/18 i 61/22), sačinjen je Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu (u daljem tekstu: **Zavod**).

Finansijski plan Zavoda utvrđuje se na osnovu:

- Zakona o doprinosima ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 35/98, 54/00, 16/01, 37/01, 1/02, 17/06, 14/08, 91/15, 104/16, 34/18, 99/19, 4/21 i 6/23);
- Odluke o osnovicama i stopama doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje u Zeničko-dobojskom kantonu ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 12/13 i 14/13);
- Odluke o osnovama, kriterijima i mjerilima za zaključivanje ugovora između Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona i zdravstvenih ustanova ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 19/19);
- Propisanih prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja utvrđenih Zakonom o zdravstvenom osiguranju i podzakonskim aktima;
- Jedinstvene metodologije kojom se bliže utvrđuju kriteriji i mjerila za zaključivanje ugovora između nadležnog zavoda zdravstvenog osiguranja i zdravstvene ustanove ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 34/13 i 90/13);
- Naredbe o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 82/14, 107/14 i 58/18);
- Dokumenta okvirnog budžeta 2023. - 2025. (Federalno ministarstvo finansija);
- Dokumenta okvirnog budžeta Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za period 2023. - 2025. godina;
- Pokazatelja o ostvarenim prihodima i rashodima Zavoda, kao i procjene ostvarenja za 2022. godinu.

Finansijski plan Zavoda za 2023. godinu izrađen je u skladu sa revidiranim projekcijama javnih prihoda za 2022. godinu i projekcijama za period 2023. - 2025. godina Federalnog ministarstva finansija (broj: 05-12-5-3955/22-2 od 07.11.2022. godine), akta Ministarstva zdravstva Zeničko-dobojskog kantona (broj: 11-11-17529-3/22 od 07.12.2022. godine) i obaviještenja Ministarstvu finansija Zeničko-dobojskog kantona i Ministarstvu zdravstva Zeničko-dobojskog kantona (broj: 04-2749/23 od 22.02.2023. godine).

RAZLOG ZA DONOŠENJE

- Osnovni razlog donošenja Finansijskog plana Zavoda su ostvarivanje funkcije finansiranja zdravstvene zaštite i drugih prava propisanih Zakonom o zdravstvenom osiguranju i odgovarajućim podzakonskim aktima.



PRAVNA RJEŠENJA I FINANSIJSKI EFEKTI

PRIHODI/PRIMICI

Prihodi i primici Zavoda obezbjeđuju se iz slijedećih izvora:

- Doprinosa za zdravstveno osiguranje na i iz plaća i drugih primanja obveznika uplate doprinosa;
- Doprinosa za zdravstveno osiguranje korisnika penzija;
- Doprinosa za zdravstveno osiguranje od povremenog obavljanja samostalne djelatnosti i samostalnog rada;
- Doprinosa za zdravstveno osiguranje privremeno nezaposlenih lica;
- Doprinosa za zdravstveno osiguranje određenih korisnika čiji je zakonski obveznik Vlada Zeničko-dobojskog kantona (za izbjegla i raseljena lica, socijalne kategorije, učenike, studente i boračke kategorije);
- Prihoda od INO osiguranja;
- Doprinosa za dobrovoljno zdravstveno osiguranje;
- Ostalih neporeznih prihoda.

Osnovice, stope, obveznici, način obračuna i uplate doprinosa utvrđeni su Odlukom o osnovicama i stopama doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje u Zeničko-dobojskom kantonu.

Ukupno planirani prihodi za 2023. godinu iznose 250.139.895,00 KM, što predstavlja povećanje od 6,27 % u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu. Od tog iznosa na plan poreznih prihoda otpada 248.159.945,00 KM, a na plan neporeznih prihoda 1.979.950,00 KM.

Rizici ostvarenja projiciranih prihoda proizilaze iz:

- Trajanja stanja pandemije koronavirusa »Covid-19«;
- Izmjena zakonskih propisa;
- Odstupanja od predviđenog ekonomskog rasta;
- Pada privrednih aktivnosti na području Zeničko-dobojskog kantona;
- Porasta nezaposlenosti ili smanjenje plaća zaposlenih;
- Neplaćanja doprinosa za zdravstveno osiguranje u roku.

Prihod po osnovu *doprinosa za zdravstveno osiguranje osiguranika iz radnog odnosa* planiran je na bazi procjene ostvarenja za 2022. godinu i efekata na povećanju prihoda koje očekujemo u 2023. godini po osnovu uplata rudnika i brže dinamike radova na koridoru »5C«. Ovaj prihod planiran je u iznosu od 230.190.020,00 KM, što je za 5,19 % više u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu.

Prihod po osnovu *doprinosa za zdravstveno osiguranje korisnika penzija* planiran je u iznosu od 4.490.000,00 KM. Povećanje planiranih sredstava od 4,42 % na ovoj stavci u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu rezultat je rasta penzija i rasta broja penzionera.

Prihod po osnovu *doprinosa za zdravstveno osiguranje od povremenog obavljanja samostalne djelatnosti i samostalnog rada* planiran je u iznosu od 1.326.181,00 KM, što je za 1,97 % više u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu.

Prihod po osnovu *doprinosa za zdravstveno osiguranje privremeno nezaposlenih osoba* planiran je u iznosu od 4.015.000,00 KM, što je za 4,29 % više u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu. Ovaj prihod planiran je na osnovu broja osiguranih lica koji pripadaju ovoj kategoriji.

Prihod po osnovu *doprinosa za zdravstveno osiguranje za izbjegla i raseljena lica* planiran je u iznosu od 5.200,00 KM, što je za 4,00 % više u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu.

Prihod po osnovu *doprinosa za zdravstveno osiguranje socijalnih kategorija* planiran je u iznosu od 350.000,00 KM. Ovaj prihod planiran je na osnovu broja osiguranih lica koji pripadaju ovoj kategoriji.

Prihod po osnovu *doprinosa za zdravstveno osiguranje učenika i studenata* planiran je u iznosu od 65.000,00 KM, što je za 3.000,00 KM manje od planiranih sredstava za 2022. godinu. Ovaj prihod planiran je na osnovu broja osiguranih lica koji pripadaju ovoj kategoriji.

Prihod po osnovu *doprinosa za zdravstveno osiguranje boračkih kategorija* planiran je u iznosu od 120.000,00 KM, što je za 10.000,00 KM više u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu. Ovaj prihod planiran je na osnovu broja osiguranih lica koji pripadaju ovoj kategoriji.

Prihodi po osnovu INO osiguranja ostvaruju se obračunom paušalnih naknada po međunarodnim konvencijama koje provodi Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine. U ovu kategoriju osiguranika spadaju uživaoci penzija iz inostranstva koji imaju prebivalište na području Zeničko-dobojskog kantona, kao i članovi porodica radnika stalno zaposlenih u inostranstvu. Planirani prihod po ovom osnovu iznosi 7.494.544,00 KM, što je za 62,92 % više u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu.

U 2022. godini izvršeno je storniranje obračuna paušala pristiglih za zemlje kod kojih se vrši kompenzacija međusobnih obračuna potraživanja i obaveza. Storniranje je izvršeno po nalogu Ureda za reviziju institucija u Federaciji Bosne i Hercegovine i to u iznosima: 2.664.116,11 KM (RASHODI) i 2.544.543,61 KM (PRIHODI). S obzirom da će se ponovno evidentiranje storniranih paušala izvršiti u 2023. godini, izvršeno je povećanje sredstava na ovoj stavci.

Prihod po osnovu *doprinosa za zdravstveno osiguranje ličnim sredstvima (dobrovoljno osiguranje)* planiran je u iznosu od 104.000,00 KM, što je za 4.000,00 KM više u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu. Povećanje planiranih sredstava od 4,00 % na ovoj stavci izvršeno je na osnovu procjene ostvarenja za period I - XII 2022. godine.

Prihod od iznajmljivanja poslovnih prostora i stanova planiran je u iznosu od 29.000,00 KM. Povećanje planiranih sredstava od 3,57 % u odnosu na planirana sredstva u 2022. godini izvršeno je na osnovu procjene ostvarenja za period I - XII 2022. godine.

Prihodi od kamate za depozite u banci planirani su u iznosu od 20.000,00 KM.



U oblasti neporeznih prihoda najveći je prihod po osnovu pružanja usluga građanima i isti je planiran u iznosu od 1.649.450,00 KM, što obuhvata:

- *Prihod od pružanja usluga građanima (premija osiguranja)* koji je planiran u iznosu od 1.199.450,00 KM;
- *Prihod od pružanja usluga drugima (participacija)* koji je planiran u iznosu od 450.000,00 KM.

Povećanje planiranih sredstava od 6,42 % na ovoj stavci u odnosu na planirana sredstva u 2022. godini izvršeno je na osnovu procjene ostvarenja za period I - XII 2022. godine.

Prihod po osnovu povrata iz ranijih godina planiran je u iznosu od 271.000,00 KM, što obuhvata:

- *Ostali povrati (ostali prihodi)* koji su planirani u iznosu od 31.000,00 KM;
- *Prihod po osnovu regresnog postupka* koji je planiran u iznosu od 240.000,00 KM.

Povećanje planiranih sredstava od 4,23 % na ovoj stavci u odnosu na planirana sredstva u 2022. godini izvršeno je na osnovu procjene ostvarenja za period I - XII 2022. godine.

Prihod po osnovu *ostalih neplaniranih uplata* planiran je u iznosu od 10.500,00 KM, što je za 500,00 KM više u odnosu na planirana sredstva u 2022. godini. Povećanje planiranih sredstava na ovoj stavci izvršeno je na osnovu procjene ostvarenja za period I - XII 2022. godine.

RASHODI / IZDACI

U cilju usklađivanja rashoda prema dinamici prihoda te uravnoteženja odnosa u strukturi rashoda, rashodi i kapitalni izdaci Zavoda u 2023. godini iznose 250.139.895,00 KM, što je u odnosu na 2022. godinu više za 14.756.445,00 KM.

Rashodi za zdravstvenu zaštitu i ostala prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja dominiraju u strukturi rashoda i izdataka te čine 97,06 % ukupnih rashoda i izdataka, dok materijalni troškovi Stručne službe i kapitalni izdaci čine 2,94 % ukupnih rashoda.

Rizici ostvarenja projiciranih rashoda proizilaze iz:

- Zdravstvenog stanja stanovništva imajući u vidu vodeće bolesti: porast inzuloovisnih lica, kardiovaskularnih bolesti, malignih bolesti, plućnih bolesti, neuroloških bolesti i dr.;
- Porast potrošnje za lijekove sa Liste lijekova i ortopedskih sprava i pomagala;
- Epidemija (koronavirus »Covid-19«);
- Porast odsustva sa posla zbog bolesti preko 42 dana (bolovanje);
- Porasta troškova liječenja van kantona.

Na ime finansiranja *primarne opće zdravstvene zaštite u kantonu* planirana su sredstva u iznosu od 62.546.541,00 KM (u odnosu na 2022. godinu povećana su za 3.773.424,00 KM ili 6,42 %), *konsultativno-specijalističke zdravstvene zaštite sekundarnog i tercijarnog nivoa u kantonu* u iznosu od 24.943.296,00 KM (u odnosu na 2022. godinu povećana su za 2.060.744,00 KM ili 9,01 %) i *bolničke zdravstvene zaštite sekundarnog i tercijarnog nivoa u kantonu* u iznosu od 65.602.227,00 KM (u odnosu na 2022. godinu povećana su za 3.055.996,00 KM ili 4,89 %), što je ukupno više u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu za 8.890.164,00 KM.

Obračun sredstava za gore navedene namjene vrši se u skladu sa Naredbom o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 82/14, 107/14 i 58/18), Odlukom o osnovama, kriterijima i mjerilima za zaključivanje ugovora između Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona i zdravstvenih ustanova ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona"; broj 19/19) i Jedinstvenom metodologijom kojom se bliže utvrđuju kriteriji i mjerila za zaključivanje ugovora između nadležnog zavoda zdravstvenog osiguranja i zdravstvenih ustanova ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 34/13 i 90/13).

Raspodjela sredstava prema zdravstvenim ustanovama vrši se na osnovu kriterija: broja i starosne strukture osiguranih lica po općinama, na osnovu čega se utvrđuje potreban broj timova, u skladu sa Naredbom o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja, a ugovaranje usluga primjenom Zakona o javnim nabavkama.

U odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu evidentan je rast planiranih rashoda na primarnoj zdravstvenoj zaštiti u kantonu za 6,42 %, konsultativno-specijalističkoj zdravstvenoj zaštiti sekundarnog i tercijarnog nivoa u kantonu za 9,01 % i bolničkoj zdravstvenoj zaštiti sekundarnog i tercijarnog nivoa u kantonu za 4,89 %.

U okviru stavke bolnička zdravstvena zaštita u kantonu planirana su sredstva za nastavak refundacije lijeka Tocilizumab (za oboljele osiguranike od "Covid-19") za ležeće pacijente u Kantonalnoj bolnici Zenica i Opštoj bolnici Tešanj.

Za sufinansiranje tercijarne zdravstvene zaštite u kantonu (COR BIOPSY, imuno-alergologija, biopsije, kvantiferon test, razbijanje kamena, magnetna rezonanca, onkologija, PORT sistemi, mikrobiologija, plazmafereza, staplerski instrumenti, set za ligamentoplastiku) planirana su sredstva u iznosu od 4.800.000,00 KM, što je za 550.000,00 KM više u odnosu na planirano u 2022. godini. Povećanje na ovoj stavci izvršeno je zbog rasta troškova na stavci onkologija u 2022. godini u odnosu na 2021. godinu koje fakturiše Kantonalna bolnica Zenica, i povećanih troškova za ostale stavke planirane na ovoj rashodovnoj stavci po zahtjevima Kantonalne bolnice Zenica i Opšte bolnice Tešanj.

Za program preventivne zdravstvene zaštite (prevencija karcinoma grlića materice - papa testovi) planirano je 165.000,00 KM, što je za 10,00 % više u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu.

Za program preventivne zdravstvene zaštite (skrining mamografskim pregledom) planirano je 450.000,00 KM, što je za 250.000,00 KM više u odnosu na planirana sredstva u 2022. godini.

Realizacija programa mamografskog pregleda odvija se kroz poseban projekat i ugovore sa zdravstvenim ustanovama kantona, a obuhvata žene rizične životne dobi. Planirano je povećanje sredstava za ovaj program preventivne zdravstvene zaštite sa ciljem da se obuhvati veći broj žena mlađe životne dobi, dakle da se starosna dob od 50 i više godina pomjeri na 40 i više godina radi prevencije značajnog porasta malignih oboljenja i očuvanja zdravlja žena.

Za primarnu zdravstvenu zaštitu štićenika u zavodima federalnog nivoa i ostalih zavoda planirana su sredstva u iznosu od 1.260.000,00 KM.

Stupanjem na snagu Zakona o ustanovama socijalne zaštite Federacije Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 64/22) obaveza Zavoda je da za korisnike iz federalnih ustanova socijalne zaštite (Bakovići, Drin i Pazarić) primarnu zdravstvenu zaštitu obezbjedi ugovaranjem sa domovima zdravlja u mjestima sjedišta federalnih ustanova socijalne zaštite, u skladu sa propisima o javnim nabavkama. Specijalističke usluge sekundarnog i tercijarnog nivoa organizuju se ugovaranjem Zavoda i federalnih ustanova.

Na osnovu zahtjeva iz socijalnih ustanova za povećanjem sredstava za primarnu zdravstvenu zaštitu osiguranih lica Zavoda koji su trajno smješteni u socijalnim ustanovama, izvršeno je povećanje sredstava za ove namjene u odnosu na prethodnu godinu za 100.000,00 KM.

Pod rednim brojem 3.13.4.14. planirana je nova stavka *bolnička zdravstvena zaštita štićenika u zavodima federalnog nivoa* u iznosu od 300.000,00 KM, u skladu sa Zakonom o ustanovama socijalne zaštite Federacije Bosne i Hercegovine.

Za *posebno skupe lijekove i preparate* planirana su sredstva u iznosu od 600.000,00 KM, što je za 50.000,00 KM više u odnosu na planirana sredstva u 2022. godini.

Naredbom o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja u Federaciji Bosne i Hercegovine definisano je da se naknada za bolničku zdravstvenu zaštitu izražava kroz cijenu BO dana u koju nisu obuhvaćeni posebno skupi lijekovi i preparati. Kantonalnoj bolnici Zenica i Općoj bolnici Tešanj na godišnjem nivou planirano je 600.000,00 KM za posebno skupe lijekove i preparate. Planirano povećanje na ime ove stavke je rezultat povećane potrebe za liječenje pacijenata od drugih oboljenja jer je u proteklom periodu bio evidentan fokus na liječenju oboljelih od „Covid-19“ infekcije.

Za *zdravstvenu zaštitu u specijalnim bolnicama (lječilišta - banje)* planirana su sredstva u iznosu od 1.450.000,00 KM, što je za 700.000,00 KM više u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu. U prva tri kvartala 2022. godine bio je smanjen broj upućenih osiguranika zbog pandemije. U četvrtom kvartalu nakon popuštanja mjera upućen je veliki broj osiguranika na banjsko liječenje i potrošena su sva planirana sredstva, a u decembru 2022. godine je Komisija za banjsko-klimatsko liječenje obustavila upućivanje osiguranika zbog nedostatka sredstava, te je zbog toga izvršeno povećanje planiranih sredstava u 2023. godini.

Za finansiranje usluga iz oblasti oftalmologije - *Očno (Poliklinika sa dnevnom bolnicom Doboj-jug)* planirana su sredstva u iznosu od 1.845.000,00 KM, što je za 195.000,00 KM više u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu.

U skladu sa Zakonom o javnim nabavkama ("Službeni glasnik Bosne i Hercegovine", broj: 39/14 i 59/22) i Pravilnikom o postupku dodjele ugovora o uslugama iz Aneksa II. Zakona o javnim nabavkama ("Službeni glasnik Bosne i Hercegovine", broj: 2/23) izvršena je nabavka zdravstvenih usluga iz oblasti oftalmologije. U skladu sa članom 5. naprijed navedenog Pravilnika, objavljen je Javni poziv na Portalu javnih nabavki Agencije za javne nabavke Bosne i Hercegovine zajedno sa obavještenjem o nabavci, na koji su se mogle prijaviti sve zainteresovane zdravstvene ustanove. Nakon obavljene zakonske procedure, te pregleda i ocjene dostavljene ponude od strane samo jednog ponuđača (Poliklinika sa dnevnom bolnicom Doboj-jug), sa istom je i zaključen Ugovor. Nakon utroška sredstava po zaključenom Ugovoru, postupak nabavke predmetnih usluga će se ponovo provesti u 2023. godini u skladu sa Odlukom o osnovama, mjerilima i kriterijima za ugovaranje zdravstvene zaštite - Anex zdravstvena zaštita koja se finansira po uslugama.

Za *potpomognutu oplodnju* planirana su sredstva u iznosu od 250.000,00 KM.

Odlukom o pravu na biomedicinski potpomognutu oplodnju na teret sredstava Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona (»Službene novine Zeničko-dobojskog kantona«, broj: 15/21), utvrđeni su uslovi i kriteriji za ostvarivanje prava na biomedicinski potpomognutu oplodnju na teret sredstava Zavoda za pružene usluge biomedicinski potpomognute oplodnje bračnom odnosno vanbračnom drugu - osiguranim licima Zavoda.

Na osnovu ove Odluke zaključno sa 31.12.2022. godine izdate su 72 Saglasnosti za obavljanje usluga iz oblasti biomedicinski potpomognute oplodnje na teret sredstava obaveznog zdravstvenog osiguranja.

Saglasnost važi 1 godinu od izdavanja.

S obzirom da su u 2022. godini realizovane 33 Saglasnosti, a da Saglasnost važi 1 godinu od dana izdavanja, potrebno je planirati finansijska sredstva za Saglasnosti koje će biti realizovane u 2023. godini.

Zakonom o izmjenama i dopunama Zakona o liječenju neplodnosti medicinski potpomognutom oplodnjom («Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine», broj: 59/18 i 44/22) koji je u primjeni od 01.01.2023. godine i Pravilnikom o obimu prava na biomedicinski potpomognutu oplodnju iz sredstava budžeta Federacije Bosne i Hercegovine, načina formiranja cijena pojedinačnih postupaka biomedicinski potpomognute oplodnje, kriterija i načina ugovaranja, kao i druga pitanja od značaja za provođenje biomedicinski potpomognute oplodnje («Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine», broj: 4/23), finansiranje biomedicinski potpomognute oplodnje preneseno je na Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine.

Član 12. stav 1. Pravilnika o obimu prava na biomedicinski potpomognutu oplodnju («Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine», broj: 4/23) propisano je da: »Na zahtjeve za BMPO koji su podneseni kantonalnim zavodima zdravstvenog osiguranja i za koje je izdata saglasnost do 31.12.2022. godine primjenjuju se ranije važeći propisi, uključujući i izvor finansiranja usluga«.

Stoga je potrebno planirati finansijska sredstva u iznosu od 250.000,00 KM, kako bi Saglasnosti za obavljanje biomedicinski potpomognute oplodnje koje su izdate zaključno sa 31.12.2022. godine, za koje je Zavod zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona nadležan za finansiranje, bile realizovane.

Bolnička zdravstvena zaštita za usluge Endoskopska retrogradna holangiopankreatografija (ERCP) i Perkutana nefrolitotomija (PCNL) planirana je u iznosu od 400.000,00 KM.

U skladu sa Zakonom o javnim nabavkama ("Službeni glasnik Bosne i Hercegovine", broj: 39/14 i 59/22) i Pravilnikom o postupku dodjele ugovora o uslugama iz Aneksa II. Zakona o javnim nabavkama ("Službeni glasnik Bosne i Hercegovine", broj: 2/23) izvršit će se nabavka zdravstvenih usluga ERCP i PCNL. U cilju najefikasnijeg korištenja javnih sredstava, a u skladu sa navedenim Pravilnikom, objavit će se Javni poziv na Portalu javnih nabavki Agencije za javne nabavke Bosne i Hercegovine zajedno sa obavještenjem o nabavci na koji će se moći prijaviti sve zainteresovane zdravstvene ustanove.

U 2022. godini u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama ("Službeni glasnik Bosne i Hercegovine", broj: 39/14) i Pravilnikom o postupku dodjele ugovora o uslugama iz Aneksa II. dio B Zakona o javnim nabavkama ("Službeni glasnik Bosne i Hercegovine", broj: 66/16), Ugovor je bio dodijeljen izabranom ponuđaču po cijeni do 400.000,00 KM. Iz navedenog proizilazi da su planirana sredstva u 2023. godini dovoljna za predmetnu uslugu.

Za PCR dijagnostiku planirana su sredstva u iznosu od 300.000,00 KM. Usluge se ugovaraju u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama.

Za konsultativno-specijalističku zdravstvenu zaštitu van kantona (vanbolničko liječenje KCU Sarajavo, Tuzla i ostali) planirana su sredstva u iznosu od 3.000.000,00 KM.



Za bolničku zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa van kantona (bolničko liječenje KCU Sarajevo, citostatici, Tuzla i ostali) planirana su sredstva u iznosu od 7.500.000,00 KM, što je više za 200.000,00 KM u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu. Povećanje na ovoj stavci je zbog povećanog broja osiguranika nakon popuštanja pandemije. Zdravstvene ustanove u Zeničko-dobojskom kantonu koje ne mogu pružiti traženu uslugu osiguranicima upućuju osiguranike na liječenje u ugovorne zdravstvene ustanove van kantona. Ugovaranje ovih usluga provodi se u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama.

Povećanje potrošnje predviđenih sredstava za pomenuto liječenje van kantona rezultat je većeg upućivanja pacijenata koji nisu mogli biti liječeni u Kantonalnoj bolnici Zenica iz razloga intenzivne pojave oboljelih od „Covid-19“ infekcije. Ovo liječenje ugovara se nakon provedene procedure u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama.

Za bolničku zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa - usluge imunohistohemije planirana su sredstva u iznosu od 1.200.000,00 KM, što predstavlja povećanje od 400.000,00 KM u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu.

U skladu sa Zakonom o javnim nabavkama ("Službeni glasnik Bosne i Hercegovine", broj: 39/14 i 59/22) i Pravilnikom o postupku dodjele ugovora o uslugama iz Aneksa II. Zakona o javnim nabavkama ("Službeni glasnik Bosne i Hercegovine", broj: 2/23) izvršit će se nabavka usluga imunohistohemije za osiguranike Zeničko-dobojskog kantona. U cilju najefikasnijeg korištenja javnih sredstava a u skladu sa navedenim Pravilnikom objavit će se Javni poziv na Portalu javnih nabavki Agencije za javne nabavke Bosne i Hercegovine zajedno sa obavještenjem o nabavci, na koji će se moći prijaviti sve zainteresovane zdravstvene ustanove.

U prehodno provedenoj proceduri nabavke zdravstvenih usluga imunohistohemije za osigurana lica Zeničko-dobojskog kantona, a u skladu sa Pravilnikom o postupku dodjele ugovora o uslugama iz Aneksa II dio B Zakona o javnim nabavkama ("Službeni glasnik Bosne i Hercegovine" broj: 66/16) na koji su se mogle prijaviti sve zainteresovane zdravstvene ustanove, Ugovor je zaključen sa grupom ponuđača (konzorcij), i to: Kantonalna bolnica Zenica - predstavnik grupe ponuđača, PZU Moja klinika Sarajevo - član grupe ponuđača i Opća bolnica Tešanj - član grupe ponuđača po cijeni od 799.920,00 KM. Obzirom da navedena sredstva po predhodno zaključenom ugovoru nisu bila dovoljna i utrošena prije isteka ugovora, a u cilju ostvarenja najefikasnije zdravstvene zaštite za osigurana lica Zeničko-dobojskog kantona, ukazala se potreba za povećanjem sredstava za ovu namjenu.

Za bolničku zdravstvenu zaštitu tercijarnog nivoa van kantona - molekularna tipizacija tumora planirana su sredstva u iznosu od 300.000,00 KM, što je nova usluga u okviru imunohistohemije, a nabavka će se vršiti u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama.

Za liječenje u inostranstvu po međunarodnim konvencijama planirana su sredstva u iznosu od 6.514.116,00 KM, što je za 3.014.116,00 KM više u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu.

Rashodi po ovom osnovu nastaju po međunarodnim konvencijama za liječenje naših osiguranika u inostranstvu, a najveći dio je za liječenje naših penzionera koji su promijenili mjesto boravka nakon penzionisanja i otišli u inostranstvo.



U 2022. godini izvršeno je storniranje obračuna paušala pristiglih za zemlje kod kojih se vrši kompenzacija međusobnih obračuna potraživanja i obaveza. Storniranje je izvršeno po nalogu Ureda za reviziju institucija u Federaciji Bosne i Hercegovine i to u iznosima: 2.664.116,11 KM (RASHODI) i 2.544.543,61 KM (PRIHODI). S obzirom da će se ponovno evidentiranje storniranih paušala izvršiti u 2023. godini, izvršeno je povećanje sredstava na ovoj stavci.

Za lijekove sa Esencijalne liste planirana su sredstva u iznosu od 34.400.000,00 KM, što je za 4.250.000,00 KM više u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu. Razlog povećanja na ovoj stavci je planirano proširenje Esencijalne liste sa novim lijekovima.

Za ortopedske sprave i pomagala planirana su sredstva u iznosu od 7.750.000,00 KM, što je za 2.150.000,00 KM više u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu. Razlog povećanja sredstava na ovoj stavci je što su na listu ortopedskih pomagala uvrštena nova pomagala (senzor za mjerenje glukoze u krvi za osigurana lica do 18 godina života, toaletna stolica uz odobrena invalidska kolica...), značajno je olakšano ostvarivanje prava na određena ortopedska pomagala za osigurana lica koja ista koriste duže od 7 godina i proširene su indikacije za ostvarivanje prava na određena ortopedska pomagala.

Evaluacijom liste ortopedskih pomagala u 2022. godini uvrštene su sljedeće ortopedske sprave i pomagala:

- potkoljene proteze sa zglobnim adapterom za RVI;
- natkoljena proteza sa zglobnim adapterom za RVI;
- smanjen rok važenja silikonskog uloška i ortogel uloška za RVI;
- toaletna stolica za osobe kojima su odobrena invalidska kolica;
- trouporišna ortoza se odobrava i osobama koje su starije od 18 godina;
- povišenje / nastavak za toaletnu stolicu za lica sa ugrađenom endoprotezom kuka do 50,00 KM;
- uvedeno je pravo na baterije za pacemakers sa učešćem Zavoda do 1.500,00 KM;
- za implantabilni kardioverter defibrilator povećano učešće Zavoda sa 7.000,00 KM na 10.000,00 KM;
- uvedena zamjena generatora kod ugrađenog kardioverter - defibrilatora sa učešćem Zavoda do 7.000,00 KM;
- pomjeren rok za korištenje ortopedske obuće za odrasle sa 24 na 12 mjeseci;
- uvedeni u pravo na korištenje trakica za mjerenje šećera osobe oboljele od dijabetes mell. tip II -25 kom mj.;
- za osobe oboljele od dijabetes tip I povećan broj trakica sa 25 na 50 kom na mjesečnom nivou;
- za nabavku senzora za kontinuirano mjerenje šećera povećano je učešće Zavoda sa 100,00 KM na 250,00 KM mj.;
- povećan je broj kesa za urin sa ispustom 2l sa postojećih 12 na 15 komada mjesečno;
- uvedeno je u pravo korištenje uložaka za inkontinenciju 120 kom mjesečno prema indikacijama.

Za usluge održavanja informacionog sistema zdravstvenih ustanova na području Zeničko-dobojskog kantona (Ambulantni informacioni sistem / Bolnički informacioni sistem, eRecept, Sistem za obradu, distribuciju i arhiviranje radioloških slika) planirana su sredstva u iznosu od 370.000,00 KM.

Povećanje od 62.000,00 KM u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu rezultat je potrebe ugovaranja održavanja novih funkcionalnosti u zdravstvenom softveru i potrebe ugovaranja održavanja sistema za obradu, distribuciju i arhiviranje radioloških slika softvera od strane Zavoda.



Za usluge održavanja HCFIS-a i ELMO-a planirana su sredstva u iznosu od 20.000,00 KM.

Za nadogradnju i održavanje HCFIS aplikacije planirana su sredstva u iznosu od 15.000,00 KM. Zavod je dao saglasnost Zavodu zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine da provede zajedničku javnu nabavku sa drugim kantonalnim zavodima korisnicima ove aplikacije.

Za uvođenje novih funkcionalnosti u ELMO softveru planirano je 5.000,00 KM.

HCFIS aplikacija omogućava Zavodu evidencije, upite i izvještaje vezane za ostvarivanje i uvođenje u prava koja se odnose na zdravstveno osiguranje osiguranih lica (prijave na zdravstveno osiguranje osiguranih lica, prijave obveznika zdravstvenog osiguranja, uplata doprinosa zdravstvenog osiguranja obveznika, registar uplata markica premija osiguranja, registar izdatih / ovjerenih potvrda za pomagala, registar ulaznih faktura ugovornih zdravstvenih ustanova za zdravstvene usluge).

ELMO softver omogućava dnevno preuzimanje elektronskih prijava na osiguranje osiguranika u HCFIS bazu podataka, a koji se dobivaju od Poreske uprave Federacije Bosne i Hercegovine kroz razmjenu podataka preko Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine.

Za usluge održavanja mreže zdravstvenog informacionog sistema u Zeničko-dobojskom kantonu sa produženjem licenci za mrežnu opremu planirana su sredstva u iznosu od 170.000,00 KM, što je za 67.500,00 KM više u odnosu na planirana sredstva u 2022. godini.

U skladu sa Zaključkom Vlade Zeničko-dobojskog kantona (broj: 02-33-18135/22 od 08.12.2022. godine) i prema Ugovoru za nabavku mrežne opreme za sanaciju mrežne infrastrukture za zdravstveni informacioni sistem Zeničko-dobojskog kantona (broj: 01-9544/21 od 25.08.2021. godine), a nakon provedenog postupka javne nabavke, izabrani ponuđač završava sanaciju mrežne infrastrukture zdravstvenih ustanova za zdravstveni informacioni sistem Zeničko-dobojskog kantona. U sklopu Ugovora je isporučena i ugrađena aktivna mrežna oprema koja je u vlasništvu Zavoda. Kako se radi o sigurnosnim uređajima, uz njih se isporučuju jednogodišnje licence. Navedene licence omogućuju uređajima da ažuriraju svoju bazu s globalnim sistemima za prevenciju prijetnji te spriječe nepoželjne događaje koji se mogu negativno odraziti na rad sistema. Vrlo je važno da uređaji dobijaju sigurnosne nadogradnje u realnom vremenu. Nakon isteka godine dana od aktivacije uređaja postojeće licence će isteći, te ukoliko se želi zadržati potpuna funkcionalnost uređaja, potrebno je izvršiti nadogradnju sa novim licencama. U skladu sa navedenim u 2023. godini je planirano povećanje za 67.500,00 KM u odnosu na 2022. godinu zbog potrebe produženja licenci za novu mrežnu opremu i potrebe ugovaranja održavanja nove mrežne opreme koja se ugrađuje kod sanacije mrežne infrastrukture zdravstvenih ustanova i s obzirom na potrebu obezbjeđenja sigurnosti mrežne infrastrukture radi zaštite sigurnosti sistema i obezbjeđenja zaštite ličnih podataka kroz neovlašteni pristup preko mrežnog sistema.

Za usluge mjerenja, atestiranja i konfigurisanja mrežne opreme kod sanacije komunikacijske mreže za zdravstveni informacioni sistem u Zeničko-dobojskom kantonu planirana su sredstva u iznosu od 50.000,00 KM. Planirana sredstva su neophodna zbog potrebe izvršenja usluga mjerenja, atestiranja i konfigurisanja opreme za polaganje optičkog kabla i sanacije komunikacijske mreže, a koje se planira u 2023. godini u okviru nabavke i polaganja optičkog kabla za povezivanje Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona sa Kantonalnom bolnicom Zenica, Stacionarom i Domom zdravlja Zenica, i sanacije komunikacijske mreže zdravstvenih ustanova Zeničko-dobojskog kantona. Polaganjem optičkog kabla obezbijedit će se brži i sigurniji rad ljekara sa softverom za zdravstveni informacioni sistem u Kantonalnoj bolnici Zenica, Stacionaru, Zavodu za medicinu rada i sportsku medicinu i centralnom objektu Doma zdravlja Zenica.

U 2023. godini planirana su sredstva za *ustupanje participacije* zdravstvenim ustanovama u kantonu u iznosu od 350.000,00 KM.

Odlukom o neposrednom učešću osiguranih lica u troškovima korištenja zdravstvene zaštite ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 4/05, 13/08 i 13/17) određeno je da su sredstva ostvarena naplatom participacije prihod Zavoda. Upravni odbor Zavoda može svojom Odlukom dio naplaćenih sredstava od participacije ustupiti zdravstvenim ustanovama prema kriterijima za ustupanje participacije.

Planirani iznos sredstava na ovoj stavci je uvećan jer zdravstvene ustanove iz godine u godinu naplaćuju veći iznos sredstava po osnovu participacije, a samim tim se povećava i osnov za ustupanje.

Obračun sredstava za ustupanje participacije vrši se u skladu sa kriterijima za ustupanje participacije.

Za *tekuće transfere zdravstvenim ustanovama, neprofitnim organizacijama* i pojedincima za potpore projektima iz oblasti zdravstvene zaštite u Finansijskom planu za 2023. godinu planirana su sredstva u iznosu od 55.000,00 KM.

Upravni odbor Zavoda je Odlukom (broj: 01-100-5-41/19) donio Kriterije za plasman tekućih transfera zdravstvenim ustanovama, neprofitnim organizacijama i pojedincima za potpore projektima iz oblasti zdravstvene zaštite, koji se koriste u sljedećim slučajevima:

1. kod pojave epidemija;
2. kod elementarnih nepogoda kada je ugrožena redovna djelatnost zdravstvenih ustanova;
3. učestvovanje u projektima edukacije koji su neophodni za nove medicinske procedure i postupke i drugim slučajevima kada se to ocjeni neophodnim na zahtjev zdravstvene ustanove;
4. finansijske potpore udruženjima vezano za projekte iz oblasti zdravstvene zaštite;
5. ostalim opravdanim slučajevima.

Odobranje sredstava se vrši na osnovu dokumentovanih zahtjeva podnesenih Zavodu zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona iz kojih je moguće utvrditi opravdanost finansijske podrške.

Pod rednim brojem 5.2.2. planirana je stavka *posebni programi za unapređenje zdravstvene zaštite* (ekonomski kod 614175) u iznosu od 1.100.000,00 KM. Posebni programi se ugovaraju u skladu sa članom 61. Odluke o osnovama, kriterijima i mjerilima za zaključivanje ugovora između Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona i zdravstvenih ustanova. Navedene programe odobrava Upravni odbor Zavoda.

Za *tekuće transfere Zavodu za bolesti ovisnosti Zeničko-dobojskog kantona (nabavka lijekova Metadon i Suboksone)* planirana su sredstva u iznosu od 200.000,00 KM. Sredstva su planirana za finansiranje nabavke lijekova za ovisnike, a iste distribuira Zavod za bolesti ovisnosti Zeničko-dobojskog kantona. Zavod za bolesti ovisnosti Zeničko-dobojskog kantona je na inicijativu Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona proveo postupak za nabavku ovih lijekova 2020. godine, a do tada nabavka je vršena preko organizacije »UNDP« čime je napravljena ušteda za nabavku ovih lijekova na godišnjem nivou.

Za *tekuće transfere zdravstvenim ustanovama (regresni postupak)* planirana su sredstva u iznosu od 150.000,00 KM. Od ukupno naplaćenih prihoda po osnovu regresnog postupka 50 % se odobrava zdravstvenim ustanovama.



Za tekući transfer Kantonalnoj bolnici Zenica za ustupanje ušteta za liječenje van kantona planirana su sredstva u iznosu od 500.000,00 KM.

U skladu sa Odlukom o osnovama, kriterijima i mjerilima za zaključivanje ugovora između Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona i zdravstvenih ustanova, a u slučaju kada su troškovi liječenja van kantona za proteklu godinu manji od planiranih sredstava u Finansijskom planu Zavoda, tada se 100 % razlike između planiranog i ostvarenog može odlukom Upravnog odbora Zavoda dodijeliti Kantonalnoj bolnici Zenica.

Za transfere pojedincima na području Zeničko-dobojskog kantona (refundacija bolovanja) planiran je iznos od 8.492.127,00 KM, što je za 1.292.127,00 KM više u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu. Refundacija bolovanja se vrši u skladu sa Zakonom o zdravstvenom osiguranju i Pravilnikom o refundaciji naknade plate za vrijeme privremene spriječenosti za rad na teret sredstava Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona (broj: 01-100-90-750/22 od 10.10.2022. godine). Sredstva su planirana u većem iznosu radi rasta plata i povećanja osnovica za obračun doprinosa, što direktno utiče na povećanje refundacije naknade plata.

Lijekovi po posebnom odobrenju odobravaju se isključivo prema medicinskim indikacijama i utvrđenoj Listi lijekova po posebnom odobrenju prema Odluci o utvrđivanju liste lijekova po posebnom odobrenju („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 7/10 od 14.06.2018. godine). U Finansijskom planu Zavoda za 2023. godinu planirana su sredstva u iznosu od 880.000,00 KM, što je za 80.000,00 KM više u odnosu na planirana sredstva za 2022. godinu.

Za refundiranje 50 % troškova nabavke *Imunoglobulina (za osigurana lica starija od 18 godina)* planirana su sredstva u iznosu od 120.000,00 KM.

Liječenje osiguranih lica koja boluju od primarne imunodeficijencije do navršenih 18 godina života finansira se 100 % putem sredstava Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine. U skladu sa članom 21. stav 2. alineja 7. Statuta Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj: 69/05) i Programa zdravstvene zaštite koji se finansira sredstvima Fonda solidarnosti Federacije Bosne i Hercegovine (broj: 01/III-05-4-116-1/11 od 04.04.2011. godine), doneseno je Uputstvo o korištenju humanog imunoglobulina. U uputstvu se navodi da pravo na korištenje lijeka humanog imunoglobulina iz sredstava Fonda solidarnosti Federacije Bosne i Hercegovine imaju: osigurana lica (djeca) uzrasta do navršenih 15 godina i stariji maloljetnici do navršenih 18 godina sa urođenim imunodeficitarnim stanjem i stečenim imunodeficitarnim stanjima nastalim kao posljedica malignih oboljenja dječije dobi, u kompletno propisanoj dozi i količini. Osigurana lica starija od 18 godina, sa urođenim imunodeficitarnim stanjem, imaju pravo na korištenje humanog imunoglobulina iz sredstava Fonda solidarnosti Federacije Bosne i Hercegovine u visini od 50 % propisane doze i količine, s tim da se preostali iznos obezbijedi iz sredstava kantonalnih zavoda zdravstvenog osiguranja ili nekih drugih izvora.

Realizacija sufinansiranja liječenja u iznosu od 50 % ukupnih troškova vrši se prema dostavljenim fakturama (uz koje su dostavljaju dokazi da je lijek izdat osiguranom licu) iz Kantonalne bolnice Zenica ili druge zdravstvene ustanove sa kojom Zavod ima sklopljen ugovor, ili Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine, ili putem refundacije sredstava osiguranim licima.



Za tekuće transfere pojedincima (refundacija troškova liječenja u inostranstvu i ostale odluke Zavoda) planirana su sredstva u iznosu od 220.000,00 KM.

Na osnovu Odluke o utvrđivanju kriterija i načinu ostvarivanja prava osiguranih lica na liječenje u inostranstvu (broj: 01-100-3-21/19) vrši se refundiranje 30 % (maksimalno do 60.000,00 KM) troškova liječenja u inostranstvu, pod uslovom da se navedeno liječenje nije moglo obaviti u Bosni i Hercegovini, i da se isto ne finansira sredstvima Fonda solidarnosti Federacije Bosne i Hercegovine.

Za tekuće transfere pojedincima (PET / CT dijagnostika, citogenetska analiza-aminocinteza, neinvazivni prenatalni test i kariotipizacija) planirana su sredstva u iznosu od 550.000,00 KM.

Na osnovu Odluke Upravnog odbora Zavoda (broj: 01-100-3-30/19) vrši se sufinansiranje zdravstvenih usluga na teret sredstava obaveznog zdravstvenog osiguranja.

Na ime ostalih rashoda i materijalnih troškova Zavoda planirana su sredstva u iznosu od 5.677.600,00 KM. Troškovi Stručne službe Zavoda iznose 2,27 % ukupnog Finansijskog plana.

Bruto plate i naknade plata planirane su u iznosu od 3.100.000,00 KM, što predstavlja povećanje u odnosu na izvršenje za 2022. godinu u iznosu od 306.372,00 KM. Planirana sredstva su uvećana zbog planiranog prijema novih radnika.

Napominjemo da u 2023. godini u penziju odlaze 4 radnika.

Procijenjena vrijednost sredstava za bruto plate za 10 radnika iznosi 255.960,00 KM, a ostatak povećanja sredstava se odnosi na usklađivanje plata sa indeksom rasta potrošačkih cijena u skladu sa Pravilnikom o radu, povećanje plata po osnovu minulog rada i za angažovanje radnika na određeno vrijeme po potrebi.

U Zavodu na dan 31.12.2022. godine bilo je zaposleno 99 radnika i 12 radnika po programima Federalnog zavoda za zapošljavanje čiji ugovori ističu tokom 2023. godine. Zavod spada u red najekonomičnijih zavoda u Federaciji Bosne i Hercegovine. Radi usporedbe navodimo da je broj sistematizovanih radnih mjesta zavoda u Tuzlanskom kantonu 168, a broj osiguranih lica je 400.000; u zavodu Kantona Sarajevo broj sistematizovanih radnih mjesta je 160, a broj osiguranih lica 428.138; u Zavodu Hercegovačko-neretvanskog kantona broj sistematizovanih radnih mjesta je 159, a ukupan broj osiguranih lica 178.521; u Zavodu zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona sistematizovano je 136 radnih mjesta na broj osiguranih lica 318.256, a ukupan broj zaposlenih je 99 uključujući i 12 radnika po programima zapošljavanja, što je ukupno 111 radnika.

Na stavkama *bruto plate i doprinosi za radnike po programima zapošljavanja* planirana su sredstva u iznosu od 40.000,00 KM.

Za naknade troškova radnika (topli obrok, prevoz, regres) planirana su sredstva u iznosu od 533.500,00 KM. Povećanje sredstava na ovoj stavci u odnosu na 2022. godinu iznosi 48.500,00 KM. Planirana sredstva su uvećana zbog prijema novih radnika.

Za naknade troškova za radnike po programima zapošljavanja planirana su sredstva u iznosu od 30.000,00 KM.

Doprinosi poslodavca planirani su u iznosu od 380.600,00 KM.

Povećanje sredstava na ovoj stavci u odnosu na 2022. godinu iznosi 34.600,00 KM, a rezultat povećanja je planirano povećanje broja radnika u 2023. godini.



Putni troškovi planirani su u iznosu od 35.000,00 KM. Povećanje planiranih sredstava na ovoj stavci u odnosu na 2022. godinu izvršeno je na osnovu procjene ostvarenja za period I - XII 2022. godine.

Izdaci za energiju planirani su u iznosu od 132.000,00 KM. Povećanje planiranih sredstava na ovoj stavci u iznosu od 12.000,00 KM u odnosu na 2022. godinu izvršeno je na osnovu procjene ostvarenja za period I - XII 2022. godine i očekivanog poskupljenja energenata.

Izdaci za komunikaciju, internet za zdravstveni informacijski sistem u Zeničko-dobojskom kantonu planirani su u iznosu od 200.000,00 KM. Sredstva su planirana za potrebe interneta za zdravstveni informacijski sistem Zeničko-dobojskog kantona, telefonske i internet usluge službi i poslovnica Zavoda. Povećanje planiranih sredstava u iznosu od 36.000,00 KM rezultat je potrebe javne nabavke usluge interneta sa povećanom brzinom pristupa za poslovnice (zbog povećanog obima rada sa elektronskom razmjenom dokumenata) i očekivanog poskupljenja cijena usluga.

Izdaci za komunalne usluge planirani su u iznosu od 38.500,00 KM. Povećanje planiranih sredstava na ovoj stavci u iznosu od 3.500,00 KM u odnosu na 2022. godinu izvršeno je na osnovu procjene ostvarenja za period I - XII 2022. godine.

Za administrativni materijal i sitan inventar planiran je iznos od 127.000,00 KM. Povećanje planiranih sredstava na ovoj stavci u iznosu od 27.000,00 KM u odnosu na 2022. godinu izvršeno je na osnovu procjene ostvarenja za period I - XII 2022. godine i povećanja cijena repromaterijala preko 50 %.

Izdaci za usluge prijevoza i goriva planirani su u iznosu od 21.000,00 KM. Obzirom da je došlo do povećanja cijena nafte i naftnih derivata, a samim tim i usluga prijevoza, izvršeno je povećanje planiranih sredstava za 6.000,00 KM u odnosu na 2022. godinu.

Izdaci za unajmljivanje imovine planirani su u iznosu od 9.000,00 KM. Prostori se unajmljuju za potrebe rada poslovnice u Doboj-jugu i Usori.

Izdaci za tekuće održavanje planirani su u iznosu od 90.000,00 KM. Sredstva su planirana za održavanje zgrade i opreme u sjedištu Zavoda i 12 poslovnica.

Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluge platnog prometa i Izdaci za negativne kursne razlike planirani su u iznosu od 19.000,00 KM.

Izdaci za informisanje (usluge medija, usluge štampanja reklamnog materijala za markice i ostalo, oglašavanje, reprezentacija, usluge objavljivanja tendera i oglasa) planirani su u iznosu od 80.000,00 KM.

Usluge za stručno obrazovanje planirane su u iznosu od 22.000,00 KM. Povećanje planiranih sredstava na ovoj stavci u iznosu od 2.000,00 KM u odnosu na 2022. godinu izvršeno je na osnovu procjene ostvarenja za period I - XII 2022. godine. Sredstva se planiraju za seminare za usavršavanja, za javne nabavke i finansije, informatiku, zdravstvo i internu reviziju.



Izdaci za stručne usluge (nadzor za polaganje optičkog kablova, procjena stalnih sredstava) planirani su u iznosu od 85.000,00 KM.

Kod realizacije projekta polaganja optičkog kablova za povezivanje Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona sa Kantonalnom bolnicom Zenica, Stacionarom i Domom zdravlja Zenica zakonska je obaveza ugovoriti putem postupka javne nabavke stručni nadzor za polaganje optičkog kablova. Za stručni nadzor polaganja optičkog kablova planirana su navedena sredstva.

Za sistematske preglede radnika Zavoda planirana su sredstva u iznosu od 15.000,00 KM.

Zavod je u obavezi da svake 2. godine planira i izvrši navedene preglede u skladu sa Pravilnikom o radu i Kolektivnim ugovorom i Pravilnikom o zaštiti na radu.

Izdaci za zatezne kamate i troškove spora planirani su u iznosu od 35.000,00 KM na osnovu procjene ostvarenja za 2022. godinu. Sredstva se planiraju za rashode po osnovu administrativnih sudskih taksi za izuzimanje policijskih zapisnika, zatezne kamate po presudama, troškove postupka po presudama, takse na žalbu i sl.

Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada (ljekarske komisije, upravni odbor, odbor za reviziju) planirani su u iznosu od 600.000,00 KM. Povećanje planiranih sredstava na ovoj stavci u iznosu od 120.000,00 KM u odnosu na 2022. godinu izvršeno je zbog potrebe finansiranja rada odbora za reviziju i komisija. Ovu stavku terete naknade (neto na ruke uvećan za pripadajuće poreze i doprinose) za upravni odbor i sljedeće komisije: Komisija za razmatranje zahtjeva osiguranih lica Zeničko-dobojskog kantona, Komisija za kontrolu bolovanja, Komisija za vođenje privremene spriječenosti za rad preko 42 dana, Komisija za prava osiguranih lica, Radno tijelo za kontrolu bolovanja, Komisija za kontrolu poštivanja kriterija za propisivanje lijekova sa Liste lijekova i Komisija za banjско-klimatsko liječenje.

U skladu sa Zakonom o javnim nabavkama ("Službeni glasnik Bosne i Hercegovine", broj: 39/14 i 59/22) i podzakonskim aktima izvršit će se nabavka usluga eksterne revizije. Tenderska dokumentacija i obavještenje o nabavci će biti objavljeno na portalu Agencije za javne nabavke Bosne i Hercegovine, koju će moći preuzeti svi zainteresovani ponuđači. Nakon obavljene procedure sa izabranim ponuđačem će se zaključiti Ugovor.

Za ostale nespomenute usluge i dadžbine planirana su sredstva u iznosu od 10.000,00 KM, kao i za 2022. godinu, a odnose se na usluge kao što je naknada Finansijsko informatičkoj agenciji za godišnji obračun, ovjera prepisa i rukopisa, federalne administrativne takse, članstvo u BIHAMK-u za službeno vozilo, kopiranje i slične usluge.

Za otpis nenaplativih potraživanja planirana su sredstva u iznosu od 20.000,00 KM. Sredstva se planiraju u slučajevima kada se postupak ne može provesti zbog nedostupnosti ili nedostatka validne dokumentacije (policijski zapisnik), odnosno kada je izvršena djelimična naplata regresnog duga u skladu sa presudama sudova na kojima su vođeni sporovi.

Drugi tekući rashodi planirani su u iznosu od 55.000,00 KM kao i u 2022. godini. Sredstva se odnose na izvršenje sudskih presuda po osnovu neisplaćenih plaća čije izvršenje očekujemo u 2023. godini.

Materijalni troškovi Zavoda planirani su na osnovu procjene ostvarenja za 2022. godinu, planiranih aktivnosti Zavoda i ostalih okolnosti.



Pri izradi Finansijskog plana za 2023. godinu primjenjen je član 60. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine kojim je propisana obaveza planiranja tekuće rezerve koja ne smije prelaziti 3 % planiranih prihoda. Planirani iznos tekuće rezerve za 2023. godinu je 3.973.988,00 KM što je 1,59 % Finansijskog plana, i može se koristiti u skladu sa Odlukom o izvršenju Finansijskog plana Zavoda.

PLAN NABAVKE STALNIH SREDSTAVA - OBRAZLOŽENJE

Za kapitalne izdatke planirana su sredstva u ukupnom iznosu od 1.685.000,00 KM.

Za *nabavku poslovnog prostora za potrebe poslovnice Doboj-jug* planirana su sredstva u iznosu od 170.000,00 KM. Zavod ima ukupno 12 poslovnica u Zeničko-dobojskom kantonu. S obzirom da u opštinama Doboj-jug i Usora nema vlastiti prostor već uzima pod zakup, planiraju se sredstva za nabavku vlastitog poslovnog prostora.

Za *nabavku namještaja* planirana su sredstva u iznosu od 40.000,00 KM. Nabavka namještaja je planirana za poslovnice Zavoda, s obzirom da je namještaj u poslovnicama star više od 25 godina. Nabavka će se provesti u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama.

Za *server za zdravstveni informacijski sistem i nabavku kompjutersku opreme za Zavod zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona* planirana su sredstva u iznosu od 300.000,00 KM.

Server za zdravstveni informacijski sistem Zeničko-dobojskog kantona je ugovoren putem provedenog postupka javne nabavke. Dio serverske opreme je isporučen u 2022. godini (iznos od 229.114,00 KM). Za neisporučeni dio serverske opreme planirana su sredstva u iznosu od 123.350,00 KM.

Za nabavku kompjuterske opreme Zavoda zdravstvenog osiguranja planirana su sredstva u iznosu od 176.650,00 KM za potrebe nabavke novih računara za službe Zavoda umjesto starih računara nabavljenih 2010. godine, zadržavanje printera za poslovnice Zavoda, nabavku uređaja za sigurnosne kopije (backup), UPS uređaje i rezervne računarske komponente.

U skladu sa Zakonom o javnim nabavkama ("Službeni glasnik Bosne i Hercegovine", broj: 39/14 i 59/22) i podzakonskim aktima izvršit će se nabavka računarske opreme. Tenderska dokumentacija i obavještenje o nabavci će biti objavljeno na portalu Agencije za javne nabavke Bosne i Hercegovine, koju će moći preuzeti svi zainteresovani ponuđači. Nakon obavljene procedure sa izabranim ponuđačem će se zaključiti Ugovor.

Za *nabavku opreme za sanaciju komunikacijske mrežne infrastrukture za zdravstveni informacijski sistem u Zeničko-dobojskom kantonu* planirana su sredstva u iznosu od 800.000,00 KM.

Planirana sredstva na ovoj stavci su neophodna za realizaciju projekta nabavke i polaganja optičkog kablova za povezivanje Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona sa Kantonalnom bolnicom Zenica, Stacionarom i Domom zdravlja Zenica i nastavak sanacije komunikacijske mreže javnih zdravstvenih ustanova Zeničko-dobojskog kantona. U skladu sa Zaključkom Vlade Zeničko-dobojskog kantona (broj: 02-33-18135/22 od 08.12.2022. godine) potrebno je nastaviti sanaciju komunikacijske mreže u javnim zdravstvenim ustanovama (nastavak sanacije u Kantonalnoj bolnici Zenica, Općoj bolnici Tešanj, Domu zdravlja Breza i Domu zdravlja Kakanj i nabavka propusnijih centralnih rutera u server sobi Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za potrebe centralnog zdravstvenog informacionog sistema).



Za nabavku ostalih uredskih strojeva planirana su sredstva u iznosu od 10.000,00 KM. Na ovoj stavci se planiraju sredstva u slučaju kvarova na postojećoj opremi.

Za nabavku strojeva, uređaja, alata i instalacija planirana su sredstva u iznosu od 5.000,00 KM. Na ovoj stavci se planiraju sredstva u slučaju kvarova na postojećoj opremi.

Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (licence) planirana je u iznosu od 50.000,00 KM.

Na ovoj stavci se planiraju sredstva za potrebe nabavke licenci za Microsoft office pakete za službe Zavoda, nabavka licenci za Windows server, produženje licence za Team Viewer (softver za daljinski internet pristup računarima), produženje licence za Veeam backup (softver za sigurnosne kopije), suport za Vmware.

Za nabavku softvera za finansijsko-materijalno knjigovodstvo Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog integrisanog sa zdravstvenim softverom planirana su sredstva u iznosu od 200.000,00 KM.

Postojeći softver za finansijsko-materijalno knjigovodstvo je dotrajavao. Softver za finansijsko-materijalno knjigovodstvo će biti integrisan sa zdravstvenim softverom i obezbijedit će Zavodu potrebne finansijske podatke za zdravstvene ustanove iz centraliziranog zdravstvenog informacionog sistema.

U skladu sa Zakonom o javnim nabavkama ("Službeni glasnik Bosne i Hercegovine", broj: 39/14 i 59/22) i podzakonskim aktima izvršit će se nabavka softvera za finansijsko-materijalno knjigovodstvo Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona. Tenderska dokumentacija i obavještenje o nabavci će biti objavljeno na portalu Agencije za javne nabavke Bosne i Hercegovine, koju će moći preuzeti svi zainteresiovani ponuđači. Nakon obavljene procedure sa izabranim ponuđačem će se zaključiti Ugovor.

Za nabavku softvera za elektronski protokol sa elektronskom arhivom (DMS) planirana su sredstva u iznosu od 85.000,00 KM.

Nabavka softvera je potrebna Zavodu za uspostavu elektronskog protokola za evidentiranje i pretvaranje u digitalni oblik fizičkih dokumenata i zapisa, podršku kancelarijskom poslovanju i procesnoj obradi dokumenata i digitalizaciju starih arhiva.

Za adaptaciju rampi za pristup osobama sa umanjnim tjelesnim sposobnostima u Zavodu planirana su sredstva u iznosu od 20.000,00 KM. Planirana sredstva se odnose na adaptaciju rampi u poslovnicama Zavoda. Adaptacija rampi za pristup osobama sa umanjnim tjelesnim sposobnostima vrši se u skladu sa Uredbom o prostornim standardima, urbanističko-tehničkim uslovima i normativima za sprječavanje stvaranja arhitektonsko-urbanističkih prepreka za lica sa umanjnim tjelesnim mogućnostima ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 48/09).

Zenica, mart 2023. godine

Almira Baručija Kapidžić, dipl. pravnik

Na osnovu člana 27. stav 2. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25/22) i člana 103. Zakona o zdravstvenom osiguranju Federacije Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 30/97, 7/02, 70/08, 48/11, 36/18 i 61/22), i člana 44. Statuta Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 11/16 i 9/19), Upravni odbor Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona na nastavku 3. sjednice održanom dana 09.03.2023. godine, donosi:

ODLUKU
o izvršavanju Finansijskog plana
Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu

I - Opće odredbe

Član 1.

Ovom Odlukom utvrđuje se način izvršavanja Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu (u daljem tekstu: **Finansijski plan**), kao i struktura prihoda i primitaka, rashoda i izdataka navedenog Finansijskog plana i njihovo izvršavanje, dinamika i prioriteti u plaćanju obaveza, planiranje novčanih tokova i finansijsko izvještavanje.

II - Struktura prihoda i rashoda

Član 2.

Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona (u daljem tekstu: **Zavod**) sastoji se od opšteg dijela kojeg čine ukupni prihodi i primici, te ukupni rashodi i izdaci, kao i posebnog dijela u kome su prihodi i rashodi raspoređeni po programima, kvalifikaciona struktura radnika i Plan nabavke stalnih sredstava.

Član 3.

Planirani prihodi Zavoda po izvorima sredstava ostvarivat će se u skladu sa Zakonom o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 30/97, 7/02, 70/08, 48/11, 36/18 i 61/22), Zakona o doprinosima ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 35/98, 54/00, 16/01, 37/01, 1/02, 17/06, 14/08, 91/15, 104/16 i 34/18), Odlukom o osnovicama i stopama doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje za Zeničko-dobojski kanton ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 12/13 i 14/13), i drugim propisima koji regulišu ovu oblast, kao i ostalim mjerama i izvorima koji proizilaze iz opštih nadležnosti kako samog Zavoda, tako i drugih subjekata koji direktno ili indirektno učestvuju u istom.



PRIHODI I PRIMICI

Plan prihoda i primitaka sastoji se od:

- Prihoda od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje utvrđenih Zakonom o doprinosima;
- Prihoda od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje - korisnici penzija;
- Prihoda od povremenog obavljanja samostalne djelatnosti i samostalnog rada;
- Prihoda od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje - nezaposlena lica;
- Prihoda od doprinosa za zdravstveno osiguranje određenih korisnika čiji je zakonski obveznik Vlada Zeničko-dobojskog kantona (za izbjegla i raseljena lica, socijalne kategorije, ministarstvo obrazovanja i boračke kategorije);
- Prihoda od doprinosa za zdravstvenu zaštitu INO osiguranika;
- Prihoda od doprinosa za zdravstveno osiguranje - dobrovoljno osiguranje;
- Prihoda od iznajmljivanja (poslovnih prostora i stanova);
- Prihoda od finansijske i nematerijalne imovine;
- Prihoda od pružanja usluga građanima;
- Povrata iz ranijih godina;
- Neplaniranih uplata.

Plan rashoda i izdataka sastoji se od:

- Rashoda za finansiranje zdravstvene zaštite;
- Rashodi za finansiranje rada Stručne službe Zavoda (bruto plaća sa pripadajućim porezima i doprinosima), i ostalih prava iz radnog odnosa za radnike Zavoda, te materijalnih i ostalih troškova Stručne službe Zavoda;
- Tekuće rezerve;
- Kapitalnih izdataka.

Član 4.

Planirani prihodi po osnovu doprinosa na plaće uposlenika koji su u radnom odnosu kod pravnih i fizičkih lica, redni broj 1. Finansijskog plana (ekonomski kod 712111), ostvarivat će se na osnovu Zakona o doprinosima.

Član 5.

Prihod planiran po osnovu doprinosa za korisnike penzija, redni broj 2. Finansijskog plana (ekonomski kod 712111), ostvarivat će se na osnovu Odluke o osnovicama i stopama doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje za Zeničko-dobojski kanton.

Član 6.

Prihodi planirani po osnovu doprinosa za zdravstveno osiguranje od povremenog obavljanja samostalne djelatnosti i samostalnog rada, redni broj 3. Finansijskog plana (ekonomski kod 712116), planirani su na osnovu Odluke o osnovicama i stopama doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje za Zeničko-dobojski kanton, te Pravilniku o načinu obračunavanja i uplate doprinosa ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 64/08, 81/08, 98/15, 6/17, 38/17 i 9/18).

Član 7.

Prihode planirane po osnovu doprinosa za nezaposlene osobe plaća Služba za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona, redni broj 4. Finansijskog plana (ekonomski kod 712133), a planirani su u skladu sa Odlukom o osnovicama i stopama doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje za Zeničko-dobojski kanton.

Član 8.

Prihodi po osnovu doprinosa za zdravstveno osiguranje za izbjegla i raseljena lica, redni broj 5. Finansijskog plana (ekonomski kod 712134), planirani su u skladu sa Odlukom o osnovicama i stopama doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje za Zeničko-dobojski kanton.

Član 9.

Prihodi po osnovu doprinosa za zdravstveno osiguranje - socijalne kategorije gdje je obveznik Vlada Zeničko dobojskog kantona, redni broj 6. Finansijskog plana (ekonomski kod 712135), planirani su u skladu sa Odlukom o osnovicama i stopama doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje za Zeničko-dobojski kanton.

Član 10.

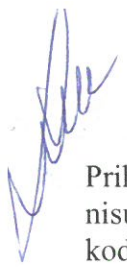
Prihodi po osnovu doprinosa za zdravstveno osiguranje - ministarstvo obrazovanja gdje je obveznik Vlada Zeničko dobojskog kantona, redni broj 7. Finansijskog plana (ekonomski kod 712135), planirani su u skladu sa Odlukom o osnovicama i stopama doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje za Zeničko-dobojski kanton.

Član 11.

Prihodi po osnovu doprinosa za zdravstveno osiguranje - boračke kategorije gdje je obveznik Vlada Zeničko dobojskog kantona, redni broj 8. Finansijskog plana (ekonomski kod 712136), planirani su u skladu sa Odlukom o osnovicama i stopama doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje za Zeničko-dobojski kanton.

Član 12.

Prihodi planirani od doprinosa iz naknada za zdravstvenu zaštitu članova porodica radnika zaposlenih u inostranstvu, inostranih penzionera i članova njihovih porodica, redni broj 9. Finansijskog plana (ekonomski kod 712191), planirani su na osnovu potpisanih INO konvencijama sa: Hrvatskom, Crnom Gorom, Srbijom, Njemačkom, Slovenijom, Austrijom, itd.



Član 13.

Prihodi po osnovu doprinosa za zdravstveno osiguranje - dobrovoljno osiguranje predstavlja uplate lica koja nisu osigurana ni po kome osnovu zdravstvenog osiguranja, redni broj 10. Finansijskog plana (ekonomski kod 712193), a planirana su u skladu sa Odlukom o osnovicama i stopama doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje za Zeničko-dobojski kanton.

Član 14.

Planirani prihodi na rednom broju 12.1. Finansijskog plana (ekonomski kod 721122), ostvarivat će se na osnovu Ugovora za iznajmljivanje vlastitih poslovnih prostora i stanova.

Planirani prihodi na rednom broju 13.1. Finansijskog plana (ekonomski kod 721211), ostvarivat će se na osnovu zaključenog ugovora o pružanju bankarskih usluga - bez naknade [broj: 01-45-12899/21 od 02.11.2021. godine] između Zavoda i ASA Banke d.d. Sarajevo.

Prihodi planirani od pružanja usluga građanima (premija osiguranja), redni broj 14.1. Finansijskog plana (ekonomski kod 722611), ostvarivat će se na osnovu prodatih premija osiguranim licima u kantonu.

Prihodi od pružanja usluga građanima na rednom broju 14.2. Finansijskog plana (ekonomski kod 722613), ostvarivat će se na osnovu Odluke o neposrednom učešću osiguranih lica u troškovima korištenja zdravstvene zaštite ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 4/05, 13/08 i 13/17).

Prihodi planirani po osnovu ostalih povrata (ostali prihodi) na rednom broju 15.1. Finansijskog plana (ekonomski kod 722719), ostvarivat će se na osnovu povrata iz ranijih godina.

Prihodi planirani po osnovu regresnog postupka na rednom broju 15.2. Finansijskog plana (ekonomski kod 722719), ostvarivat će se na osnovu uplata od strane osiguranja i fizičkih lica.

Prihodi na rednom broju 16.1. Finansijskog plana (ekonomski kod 722791), ostvarivat će se na osnovu neplaniranih uplata.

RASHODI I IZDACI

Član 15.

Finansiranje programa zdravstvene zaštite na teret planiranih rashoda Zavoda, izvršavat će se u skladu s Finansijskim planom i programima zdravstvene zaštite koji se finansiraju sredstvima Zavoda, a koji obuhvataju pružanje zdravstvenih usluga osiguranim licima i nabavku lijekova sa važećih listi i ortopedskih sprava i pomagala.

Finansiranje pružanja zdravstvenih usluga u zdravstvenim ustanovama u Federaciji Bosne i Hercegovine izvršavat će se na osnovu zaključenih ugovora između Zavoda i zdravstvenih ustanova.

Transferi sredstava po osnovu finansiranja zdravstvene zaštite u kantonu u Finansijskom planu Zavoda nalaze se na:

- Na rednom broju 3.13.4.1. Finansijskog plana (ekonomski kod 613941), planirana su sredstva za primarnu opću zdravstvenu zaštitu u kantonu [ugovori, prevoz kolima hitne pomoći, obrada za invalidsku komisiju pri Zavodu za medicinu rada i sportsku medicinu i Institut za zdravlje i sigurnost hrane Zenica (dio za primarnu zdravstvenu zaštitu)]. Obračun sredstava vrši se na osnovu Naredbe o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 82/14, 107/14 i 58/18) i Odluke o osnovama, kriterijima i mjerilima za zaključivanje ugovora između Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona i zdravstvenih ustanova ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 19/19);
- Na rednom broju 3.13.4.2. Finansijskog plana (ekonomski kod 613941), planirana su sredstva za preventivnu zdravstvenu zaštitu u kantonu (papa testovi);
- Na rednom broju 3.13.4.3. Finansijskog plana (ekonomski kod 613941), planirana su sredstva za preventivnu zdravstvenu zaštitu - mamografija;
- Na rednom broju 3.13.4.7. Finansijskog plana (ekonomski kod 613943), planirana su sredstva za konsultativno-specijalističku zdravstvenu zaštitu sekundarnog i tercijarnog nivoa u kantonu, obračun sredstava za Zavod za bolesti ovisnosti, Zavod za medicinu rada i sportsku medicinu i Institut za zdravlje i sigurnost hrane. Obračun sredstava vrši se na osnovu Naredbe o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 82/14, 107/14 i 58/18) i Odluke o osnovama, kriterijima i mjerilima za zaključivanje ugovora između Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona i zdravstvenih ustanova ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 19/19);
- Na rednom broju 3.13.4.8. Finansijskog plana (ekonomski kod 613945), planirana su sredstva za bolničku zdravstvenu zaštitu sekundarnog i tercijarnog nivoa u kantonu (ugovori, porodi, plućno, stacionarni dio Zavoda za bolesti ovisnosti). Obračun sredstava vrši se na osnovu Naredbe o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 82/14, 107/14 i 58/18) i Odluke o osnovama, kriterijima i mjerilima za zaključivanje ugovora između Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona i zdravstvenih ustanova ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 19/19);
- Na rednom broju 3.13.4.9. Finansijskog plana (ekonomski kod 613945), planirana su sredstva za posebno skupe lijekove i preparate;
- Na rednom broju 3.13.4.15. Finansijskog plana (ekonomski kod 613946), planirana su sredstva za finansiranje usluga iz oblasti oftalmologije - očno u poliklinici sa dnevnim bolnicom Dobojskog). Ugovaranje usluga se vrši na osnovu Odluke o osnovama, kriterijima i mjerilima za zaključivanje ugovora između Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona i zdravstvenih ustanova ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 19/19);
- Na rednom broju 3.13.4.16. Finansijskog plana (ekonomski kod 613946), planirana su sredstva za finansiranje potpomognute oplodnje;
- Na rednom broju 3.13.4.18. Finansijskog plana (ekonomski kod 613946), planirana su sredstva za sufinansiranje tercijarne zdravstvene zaštite u kantonu (COR BIOPSY, imuno-alergologija, biopsije, kvantiferson test, razbijanje kamenca, magnetna rezonanca, onkologija, PORT sistem, mikrobiologija, plazmafereza, staplerski instrumenti, set za ligamentoplastiku). Ugovaranje usluga se vrši na osnovu Odluke o osnovama, kriterijima i mjerilima za zaključivanje ugovora između Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona i zdravstvenih ustanova ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 19/19);
- Na rednom broju 3.13.4.19. Finansijskog plana (ekonomski kod 613946) planirana su sredstva za PCR dijagnostiku.

Sredstva za finansiranje zdravstvene zaštite van kantona usmjerit će se za finansiranje zdravstvene zaštite koja će se pružiti osiguranim licima po osnovu potpisanih Ugovora koje Zavod ima sa zdravstvenim ustanovama.

Zdravstvena zaštita van kantona u Finansijskom planu planirana je na pozicijama:

- Na rednom broju 3.13.4.5. Finansijskog plana (ekonomski kod 613941), konsultativno-specijalistička zdravstvena zaštita van kantona (vanbolničko liječenje KCU Sarajevo, KCU Tuzla i ostali);
- Na rednom broju 3.13.4.11. Finansijskog plana (ekonomski kod 613946), bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa van kantona (bolničko liječenje KCU Sarajevo, citostatici, KCU Tuzla i ostali);
- Na rednom broju 3.13.4.12. Finansijskog plana (ekonomski kod 613946), bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa - usluge imunohistohemije;
- Na rednom broju 3.13.4.13. Finansijskog plana (ekonomski kod 613946), bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa van kantona - molekularna tipizacija tumora;
- Na rednom broju 3.13.4.17. Finansijskog plana (ekonomski kod 613946), planirana su sredstva za bolničku zdravstvenu zaštitu tercijarni nivo za usluge ERCP i PCNL.

Odluku o utvrđivanju prava osiguranih lica na liječenje van kantona donosi nadležna Komisija koju na prijedlog direktora imenuje Upravni odbor Zavoda.

Sredstva za finansiranje zdravstvene zaštite u socijalnim ustanovama (zavodima i domovima) planirana su na pozicijama:

- Na rednom broju 3.13.4.6. Finansijskog plana (ekonomski kod 613941), primarna zdravstvena zaštita štićenika u ustanovama federalnog nivoa i ostalim ustanovama;
- Na rednom broju 3.13.4.14. Finansijskog plana (ekonomski kod 613946), bolnička zdravstvena zaštita štićenika u zavodima federalnog nivoa.

Realizacija ovih sredstava vršit će se na osnovu potpisanih ugovora sa socijalno-zdravstvenim ustanovama u kojima su smješteni osiguranici Zavoda, na osnovu broja štićenika - osiguranika Zavoda i ugovorenih cijena.

Sredstva za usluge medicinske rehabilitacije osiguranih lica planirana su na rednom broju 3.13.4.10. Finansijskog plana (ekonomski kod 613945). Realizacija ovih sredstava vršit će se u specijalnim bolnicama - banjsko liječenje (Reumal Fojnica, Aquaterm Olovo i „Banja Vrućica“ Teslić). Planirana sredstva će se realizovati na osnovu prijedloga nadležnog ljekara - specijaliste, uz odobrenje nadležne Komisije Zavoda.

Na rednom broju 3.4.2.1. Finansijskog plana (ekonomski kod 613421) planirana su sredstva za realizaciju Liste lijekova, a realizovat će se na osnovu Odluke o listi lijekova Zeničko-dobojskog kantona.

Sredstva planirana za finansiranje ortopedskih i drugih medicinskih pomagala na rednom broju 3.4.2.2. Finansijskog plana (ekonomski kod 613425), realizovat će se na osnovu primjene Odluke o obimu prava na korištenje ortopedskih i drugih pomagala, stomatološko-protetskih pomagala i stomatološko-protetskih nadomjestaka ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 10/18), Odluke o proširenom obimu prava na korištenje medicinsko-sanitetskih pomagala, medicinskog materijala i lijekova za RVI paraplegičare ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 4/05) i prema Odlukama Upravnog odbora Zavoda. Ortopedska i druga medicinska pomagala odobravaju se na prijedlog nadležnog ljekara specijaliste, a na teret obaveznog zdravstvenog osiguranja.

Sredstva planirana na rednom broju 3.8. u Finansijskom planu (ekonomski kod 613722) realizovat će se na osnovu Projekta jačanja zdravstvenog sektora i potpisivanjem ugovora za održavanje Informacionog sistema zdravstva Zeničko-dobojskog kantona.

Sredstva planirana na rednom broju 3.9. u Finansijskom planu (ekonomski kod 613722) realizovat će se u skladu sa potpisanim ugovorom za održavanje HCFIS-a i ELMO-a.

Sredstva planirana na rednom broju 3.10. u Finansijskom planu (ekonomski kod 613722) realizovat će se u skladu sa potpisanim ugovorom za održavanje mreže i rutera.

Sredstva planirana na rednom broju 3.11. u Finansijskom planu (ekonomski kod 613722) realizovat će se u skladu sa potpisanim ugovorom za usluge mjerenja, atestiranja i konfigurisanja mrežne opreme kod sanacije komunikacijske mreže za zdravstveni informacioni sistem u Zeničko-dobojskom kantonu.

Sredstva za liječenje u inostranstvu (međunarodne konvencije) na rednom broju 3.13.4.20. Finansijskog plana (ekonomski kod 613948) usmjerit će se za pokriće obaveza koje Zavod ima u skladu sa potpisanim međunarodnim ugovorima o socijalnom osiguranju, a koje se odnose na plaćanje utvrđenih paušala za zdravstveno osiguranje lica državljana Bosne i Hercegovine trajno nastanjenih u inostranstvu i stvarnih troškova liječenja u inostranstvu po osnovu izdatih i propisanih obrazaca osiguranim licima koji privremeno borave u inostranstvu.

Član 16.

Na rednom broju 5.1. Finansijskog plana (ekonomski kod 614175) nalazi se stavka za ustupanje participacije zdravstvenim ustanovama u kantonu. Kriteriji za raspodjelu sredstava ostvarenih kroz neposredno učešće osiguranih lica definisat će se Odlukom Upravnog odbora Zavoda.

Tekući transferi zdravstvenim ustanovama, neprofitnim organizacijama i pojedincima za potpore projektima iz oblasti zdravstvene zaštite na rednom broju 5.2. Finansijskog plana (ekonomski kod 614175) predstavljaju grantove koje do 1.500,00 KM odobrava direktor Zavoda. Sredstva preko 1.500,00 KM na prijedlog direktora odobrava Upravni odbor Zavoda.

Na rednom broju 5.2.2. Finansijskog plana (ekonomski kod 614175) planirana su sredstva za posebne programe za unapređenje zdravstvene zaštite.

Na rednom broju 5.3. Finansijskog plana (ekonomski kod 614175) nalaze se planirana sredstva za nabavku lijekova Metadon i Suboxon. Sredstva predviđena za ove namjene realizovat će se na osnovu zaključenog ugovora između Zavoda i Zavoda za bolesti ovisnosti Zeničko-dobojskog kantona.

Na rednom broju 5.4. Finansijskog plana (ekonomski kod 614175) nalaze se planirana sredstva za ustupanje regresnog postupka zdravstvenim ustanovama u kantonu. Kriteriji za raspodjelu sredstava definisani su Odlukom Upravnog odbora Zavoda.

Na rednom broju 5.5. Finansijskog plana (ekonomski kod 614175) nalaze se planirana sredstva za tekući transfer Kantonalnoj bolnici Zenica za uštede za liječenje van kantona, a u skladu sa Odlukom o osnovama, kriterijima i mjerilima za zaključivanje ugovora između Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona i zdravstvenih ustanova, a u slučaju kada su troškovi liječenja van kantona za proteklu godinu manji od planiranih sredstava u Finansijskom planu Zavoda. Tada se 100 % razlike između planiranog i ostvarenog može odlukom Upravnog odbora Zavoda dodijeliti Kantonalnoj bolnici Zenica.

Na rednom broju 5.6. Finansijskog plana (ekonomski kod 614251) planirana su sredstva za isplatu naknada za vrijeme privremene spriječenosti za rad (transferi pojedincima na području zdravstvenog osiguranja - refundacija bolovanja) a realizovat će se po osnovu zahtjeva pravnih i fizičkih lica. Refundacija naknada bolovanja preko 42 dana predstavlja obavezu Zavoda utvrđenu na osnovu primjene Zakona o zdravstvenom osiguranju i Pravilnika o refundaciji naknade plate za vrijeme privremene spriječenosti za rad na teret sredstava Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona (broj: 01-100-16-171/20 od 23.03.2020. godine) koji je usvojio Upravni odbor Zavoda, u kojem je definisan postupak i način ostvarivanja ovog prava, te najniži i najviši iznos naknade koju Zavod refundira.

Na rednom broju 5.7. Finansijskog plana (ekonomski kod 614259) planirani su rashodi za lijekove po posebnom odobrenju koje na zahtjev osiguranih lica odobrava Komisija, a kao takvi imaju uporište u raspoloživim i predviđenim sredstvima Finansijskog plana.

Na rednom broju 5.8. Finansijskog plana (ekonomski kod 614259) nalaze se planirana sredstva za refundiranje 50 % troškova nabavke imunoglobulina za osigurana lica starija od 18 godina.

Na rednom broju 5.9. Finansijskog plana (ekonomski kod 614259) nalaze se planirana sredstva za refundaciju troškova liječenja u inostranstvu i ostalih odluka Zavoda, a finansirat će se u skladu sa podnesenim zahtjevima od strane osiguranih lica. Zavod učestvuje u direktnim troškovima liječenja prema originalnoj fakturi zdravstvene ustanove koja je provela liječenje u procentu od 30 % do maksimalnog iznosa od 60.000,00 KM. Zahtjeve odobrava Komisija.

Tekući transferi pojedincima na rednom broju 5.10. Finansijskog plana (ekonomski kod 614259) planirana su sredstva za PET / CT dijagnostiku, citogenetsku analizu-aminocintezu, neinvazivni prenatalni test i kariotipizaciju a koja će se finansirati na osnovu podnesenih zahtjeva osiguranih lica u skladu sa odlukama, opštim i internim aktima Zavoda o pomoći za pokriće troškova liječenja i koje kao takve imaju uporište u Finansijskom planu Zavoda, a odobrava ih Komisija.

Član 17.

Sredstva za rad Stručne službe Zavoda (materijalni troškovi) planirana su u Finansijskom planu na pozicijama:

- 1.1. (ekonomski kod 611100) Bruto plate i naknade plata;
- 1.2. (ekonomski kod 611100) Bruto plate i doprinosi za radnike po programima zapošljavanja;
- 1.3. (ekonomski kod 611200) Naknade troškova radnika;
- 1.4. (ekonomski kod 611200) Naknade troškova za radnike po programima zapošljavanja;
- 2.1. (ekonomski kod 612100) Doprinosi poslodavca;
- 3.1. (ekonomski kod 613100) Putni troškovi;
- 3.2. (ekonomski kod 613200) Izdaci za energiju;
- 3.3.1. (ekonomski kod 613310) Izdaci za komunikaciju, internet za zdravstveni informacioni sistem ZDK;
- 3.3.2. (ekonomski kod 613320) Izdaci za komunalne usluge;
- 3.4.1. (ekonomski kod 613410) Administrativni materijal i sitan inventar;
- 3.5. (ekonomski kod 613500) Izdaci za usluge prijevoza i goriva;
- 3.6. (ekonomski kod 613600) Unajmljivanje imovine;
- 3.7. (ekonomski kod 613700) Izdaci za tekuće održavanje;
- 3.12.1. (ekonomski kod 613810) Izdaci osiguranja;
- 3.12.2. (ekonomski kod 613820) Usluge bankarskog i platnog prometa;
- 3.12.3. (ekonomski kod 613830) Izdaci za negativne kursne razlike;

- 3.13.1. (ekonomski kod 613910) Izdaci za informisanje [usluge medija, usluge štampanja reklamnog materijala za markice i ostalo, oglašavanje, reprezentacija, objavljivanje tendera i oglasa];
- 3.13.2. (ekonomski kod 613920) Usluge za stručno obrazovanje;
- 3.13.3. (ekonomski kod 613930) Stručne usluge [nadzor za polaganje optičkog kabla, procjena stalnih sredstava];
- 3.13.4.4. (ekonomski kod 613941) Preventivna ZZ [sistematski pregledi zaposlenika ZZO ZDK];
- 3.13.5. (ekonomski kod 613960) Zatezne kamate i troškovi spora;
- 3.13.6. (ekonomski kod 613970 - 613980) Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada [ljekarske komisije, upravni odbor, odbor za reviziju];
- 3.13.7. (ekonomski kod 613990) Ostale nespomenute usluge i dadžbine;
- 3.13.8. (ekonomski kod 613999) Otpis nenaplativih potraživanja;
- 5.11. (ekonomski kod 614810) Drugi tekući rashodi.

Član 18.

Sredstva planirana na stavci 6.1. (ekonomski kod 821211) Nabavka poslovnog prostora za poslovnicu Doboj-jug realizovat će se u skladu sa Zakonom.

Sredstva planirana za kapitalne transfere, realizovat će se u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama ("Službeni glasnik Bosne i Hercegovine", broj: 39/14) i planiranim iznosima u Finansijskom planu.

Kapitalni transferi u Finansijskom planu nalaze se na rednim brojevima Finansijskog plana:

- 6.2. (ekonomski kod 821311) Nabavka namještaja;
- 6.3. (ekonomski kod 821312) Nabavka servera za zdravstveni informacioni sistem i kompjuterske opreme za Zavod zdravstvenog osiguranja ZDK;
- 6.4. (ekonomski kod 821312) Nabavka opreme za sanaciju mrežne infrastrukture u Zeničko-dobojskom kantonu;
- 6.5. (ekonomski kod 821313) Nabavka opreme za prenos podataka i glasa;
- 6.6. (ekonomski kod 821319) Nabavka ostalih uredskih strojeva;
- 6.7. (ekonomski kod 821361) Nabavka strojeva, uređaja, alata i instalacija;
- 6.8. (ekonomski kod 821594) Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (licence);
- 6.10. (ekonomski kod 821594) Nabavka softvera za finansijsko-materijalno knjigovodstvo Zavoda zdravstvenog osiguranja ZDK integrisanog sa zdravstvenim softverom;
- 6.11. (ekonomski kod 821594) Nabavka softvera za elektronski protokol sa elektronskom arhivom (DMS);
- 6.12. (ekonomski kod 821611) Adaptacija rampi za pristup osobama sa umanjenim tjelesnim sposobnostima.

Planirana sredstva su u skladu sa Finansijskim planom za nastavak aktivnosti koje provodi Zavod.



III - Izvršenje Finansijskog plana

Član 19.

Sredstva iz Finansijskog plana za 2023. godinu mogu se koristiti samo do visine predviđene za njihove namjene u opštem dijelu Finansijskog plana.

Ukoliko su rashodi i izdaci na pojedinim stavkama veći od planiranih sredstava, isti se mogu pokriti korištenjem sredstava tekuće rezerve i preraspodjelom sa stavki na kojima je ostvarena ušteda.

Planirana sredstva tekuće rezerve će biti korištena u skladu sa članom 60. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine, i ovom Odlukom.

Sredstva tekuće rezerve planirana u Finansijskom planu koriste se za nepredviđene namjene za koje u Finansijskom planu nisu planirana sredstva ili za namjene za koje se tokom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dovoljna sredstva jer ih pri planiranju nije bilo moguće predvidjeti.

Preraspodjelom sredstava mogu se pokriti rashodi i izdaci do 10 % prekoračenja planske veličine na pojedinim stavkama. Na osnovu člana 59. Zakona o budžetu, Upravni odbor uz saglasnost Ministarstva zdravstva Zeničko-dobojskog kantona može na prijedlog direktora Zavoda odlučiti da se nedovoljno predviđeni rashodi i izdaci podmire (povećaju) iz ušteda, odnosno smanjenjem sredstava na drugim stavkama u okviru odobrenog Finansijskog plana.

U slučaju većih odstupanja i smanjene likvidnosti Zavoda, direktor na prijedlog Službe za finansijske i računovodstvene poslove poduzima mjere na uravnoteženju Finansijskog plana i po potrebi aktivnosti vezane za izmjene i dopune Finansijskog plana. Izmjene i dopune Finansijskog plana provode se po istoj proceduri kao i kod izrade i donošenja Finansijskog plana u skladu sa Zakonom o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine.

Član 20.

U skladu sa članom 26. Statuta Zavoda, direktor Zavoda se stara o blagovremenom obezbjeđivanju finansijskih sredstava potrebnih za sprovođenje obaveznog zdravstvenog osiguranja, o njihovoj upotrebi i zakonitom, pravilnom i blagovremenom ostvarivanju prava osiguranih lica u skladu sa mogućnostima, planiranim i raspoloživim sredstvima.

Naloge za izvršavanje Finansijskog plana daje direktor Zavoda.

IV - Dinamika plaćanja

Član 21.

Služba za finansijske i računovodstvene poslove Zavoda je nadležna da redovno prati ostvarivanje prihoda i primitaka, rashoda i izdataka utvrđenih u Finansijskom planu za 2023. godinu i vrši izvještavanje prema nadležnim institucijama u skladu sa Pravilnikom o finansijskom izvještavanju i godišnjem obračunu budžeta u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 69/14, 14/15, 4/16 i 19/18).

Član 22.

Finansijski plan će se izvršavati po slijedećim prioritetima:

- Izvršenje Ugovora sa zdravstvenim ustanovama sa kojima Zavod ima zaključene ugovore;
- Izdaci za nabavku lijekova, ortopedskih sprava i pomagala i refundacija naknada plata;
- Plate, doprinosi, porezi i naknade radnika;
- Naknade članovima Komisija, Upravnog odbora i Odbora za reviziju;
- Ostali materijalni troškovi za Stručnu službu;
- Kapitalni izdaci;
- Ostalo.

U slučaju nelikvidnosti plaćanje će se vršiti prema redoslijedu dospjeća obaveza, a na osnovu plana novčanih tokova.

Član 23.

Zavod će u saradnji sa drugim nadležnim organima provoditi mjere sprječavanja potencijalnih nezakonitosti i nepravilnosti, te preventivnog djelovanja po svim segmentima poslovanja.

Zavod će pratiti i usklađivati svoje poslovanje sa novim zakonskim i podzakonskim odredbama koje se direktno ili indirektno odnose na poslovanje istog.

Istovremeno, Zavod će imajući u vidu stepen važnosti kao centralna institucija finansiranja zdravstvenog sistema, zahtijevati prisustvo svojih internih i / ili eksternih uposlenika i saradnika u svim komisijama i tijelima koji rade na pripremanju akata bilo kojeg formata, čije donošenje kao takvo može imati direktan ili indirektan efekat na poslovanje Zavoda, a posebno na Finansijski plan.

V - Finansijsko izvještavanje

Član 24.

Zavod će vršiti finansijsko izvještavanje u skladu sa odredbama i rokovima utvrđenim Pravilnikom o finansijskom izvještavanju i Godišnjem obračunu budžeta u Federaciji Bosne i Hercegovine.

Stručna služba Zavoda će podnijeti Upravnom odboru periodične i godišnje izvještaje o izvršenju Finansijskog plana sa detaljnim obrazloženjima o ostvarenim prihodima i rashodima.

Stručna služba Zavoda će podnijeti Upravnom odboru Godišnji obračun i Izvještaj o izvršenju Finansijskog plana sa detaljnim obrazloženjima prije roka za dostavu istog Skupštini Zeničko-dobojskog kantona putem Ministarstva zdravstva.

Služba za finansijske i računovodstvene poslove sačinjavat će periodične informacije o izvršenom obimu vrijednosti ugovorenih usluga, iskazanim troškovima za lijekove, ortopedske sprave i pomagala i ostale rashode koji budu u odstupanju izvršenja u odnosu na planirana sredstva u Finansijskom planu, a sve radi eventualnog poduzimanja mjera na usklađivanju ostvarenja u odnosu na plan.

Član 25.

Na sva pitanja koja nisu regulisana ovom Odlukom, a tiču se načina izrade, donošenja i izvršavanja Finansijskog plana za 2023. godinu, primjenjivat će se odredbe Zakona o budžetima Federacije Bosne i Hercegovine.

Član 26.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja Odluke Skupštine Zeničko-dobojskog kantona o davanju saglasnosti na istu, a primjenjivat će se od 01.01.2023. godine i objavit će se Službenim novinama Zeničko-dobojskog kantona.

Broj: 01-100-3-23/23
Zenica, 09.03.2023. godine

DOSTAVLJENO:

- 2x Vlada Ze-do kantona;
(putem Ministarstva zdravstva)
- 1x Ministarstvo zdravstva;
- 1x Direktor Zavoda;
- 1x Pomoćnik direktora;
- 1x Služba za pravne i opće poslove (U.O.);
- 1x Služba za finansijske i računovodstvena poslove;
- 1x Služba za sprovođenje zdravstvenog osiguranja
i analitičko-planske poslove;
- 1x Služba za javne nabavke;
- 1x Arhiva.



PREDSJEDNIK UPRAVNOG ODBORA

Almira Baručija Kapidžić, dipl. pravnik