

Na osnovu člana 16. stav 4. Zakona o Vladi Zeničko-dobojskog kantona - Prečišćeni tekst („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 7/10), 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 i 99/19), na prijedlog Ministarstva zdravstva, Vlada Zeničko-dobojskog kantona, na 87. sjednici, održanoj dana 10.12.2020. godine, d o n o s i

ZAKLJUČAK

I.

Utvrdjuje se Prijedlog Odluke o davanju saglasnosti na Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu, sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu.

II.

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

III.

Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

Broj: 02- 11-19156 /20
Datum, 10.12.2020. godine
Zenica

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 i 99/19), Skupština Zeničko-dobojskog kantona, na _____ sjednici, održanoj _____ 2020. godine, donijela je

O D L U K U

o davanju saglasnosti na Finansijski plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu, sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu

Član 1. (Predmet)

Daje se saglasnost na Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu.

Član 2. (Stupanje na snagu)

Odluka stupa na snagu narednog dana od dana objavljivanja u „Službenim novinama Zeničko-dobojskog kantona“.

Broj: _____/20
Datum: _____ 2020. godine
Zenica

PREDSJEDAVAJUĆI

Ćazim Huskić

OBRAZLOŽENJE

Pravni osnov

Pravni osnov sadržan je u članu 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 i 99/19) kojim je propisano da finansijski plan vanbudžetskog fonda sa odlukom o izvršavanju finansijskog plana donosi nadležni organ utvrđen zakonom, odnosno aktom tog fonda na način predviđen tim propisima i pod uvjetima određenim ovim zakonom.

U skladu sa članom 103. Zakona o zdravstvenom osiguranju („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj: 30/97, 7/02, 70/08, 48/11 i 36/18), Upravni odbor Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona donosi finansijski plan i završni račun.

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. Zakon 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 na 32. sjednici održanoj dana 20.11.2020. godine, donio je Odluku o usvajanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu, broj: 01-100-32-260/20.

Upravni odbor Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona na 33. sjednici održanoj dana 01.12.2020. godine, donio je Odluku broj: 01-100-33-265/20 od 01.12.2020. godine, kojim je stavljen van snage Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu usvojen na sjednici od 20.11.2020. godine.

Na istoj sjednici je donesena Odluka o usvajanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu, broj: 01-100-33-266/20.

Obrazloženje predloženog zaključka predstavlja obrazloženje koje je uz Prijedlog Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu dostavio Zavod zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona.

Na osnovu akta Ministarstva zdravstva broj: 11-11-18321-1/20 od 02.12.2020. godine, na predloženi Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu, Ministarstvo finansija je dalo Mišljenje broj: 07-11-18321-1/20 od 03.12.2020. godine.

Mišljenjem se navodi da Ministarstvo finansija nema drugih primjedbi i sugestija iz svoje nadležnosti, uz napomenu da imajući u vidu dostavljenu Izjavu o fiskalnoj procjeni, u slučaju eventualne potrebe za dodatnim sredstvima za provođenje Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja, nedostajuća finansijska sredstva obavezan je obezbjediti sam Zavod zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona.

Budući da Prijedlog Budžeta Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu tek treba biti razmatran i donesen od strane Skupštine Kantona, Ministarstvo finansija u momentu davanja Mišljenja ne može prejudicirati obim preuzimanja obaveza prema Zavodu zdravstvenog osiguranja po osnovu zdravstvene zaštite neosiguranih lica.



MINISTAR

dr Adnan Jupić



Broj: 07-11-18321-1/20
Zenica, 03.12.2020. godine

MINISTARSTVO ZDRAVSTVA

PREDMET: Mišljenje na Prijedlog Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja
Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu - *dostavlja se*

Ministarstvo finansija je razmotrilo Prijedlog Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu, dostavljenog uz Vaš akt broj: 11-11-18321-1/20 od 02.12.2020. 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 i 99/19), 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: 5/11), u pogledu finansijskih sredstava potrebnih za izvršenje ovog propisa, odnosno o fiskalnoj procjeni propisa, daje slijedeće

MIŠLJENJE

U dostavljenoj Izjavi o fiskalnoj procjeni – Obrazac IFP-NE od 02.12.2020. godine, dostavljenoj uz Vaš akt broj: 11-11-18321-1/20 od 02.12.2020. godine navedeno je: „Prijedlogom Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja za 2021. godinu, ukupni rashodi i izdaci u Finansijskom planu za 2021. godinu bit će finansirani iz ukupnih prihoda i primitaka Zavoda zdravstvenog osiguranja za 2021. godinu, odnosno isti neće imati dodatne finansijske efekte na Budžet Zeničko-dobojskog kantona.“

Finansijskim planom Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu, planirana su određena finansijska sredstva od Kantona prema Zavodu zdravstvenog osiguranja, za zdravstvenu zaštitu neosiguranih lica.

S obzirom da prijedlog Budžet Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu, tek treba biti razmatran i donesen 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 2021. godinu.

Imajući u vidu sve navedeno, te dostavljeni 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.

S poštovanjem.

Dostavljeno:

1x Naslovu,
1x a/a.



**ZAVOD ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA
ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA**

Broj: 01-100-33-266/20
Zenica, 01.12.2020. godine

Na osnovu člana 27. Zakona o budžetima-proračunima u Federaciji ("Službene novine FBiH", broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 102/15, 104/16 i 5/18 i 1/19), člana 103. Zakona o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine" broj: 30/97, 7/02, 70/08, 48/11 i 36/18), 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 33. sjednici održanoj dana 01.12.2020. godine, donio je

ODLUKU

I

Usvaja se Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko- dobojskog kantona za 2021. godinu sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko- dobojskog kantona za 2021. 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

3x Vlada Ze-do kantona
(putem Ministarstva zdravstva)
1x Ministarstvo zdravstva
1x Direktor Zavoda
2x Pomoćnik direktora
2 x 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 a/a



**PREDSJEDNIK
UPRAVNOG ODBORA**

Almir Redžić, dipl.pravnik

**ZAVOD ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA
ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA**

Broj: 01-100-33-265/20
Zenica, 01.12.2020. godine

Na osnovu člana 27. Zakona o budžetima-proračunima u Federaciji ("Službene novine FBiH", broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 102/15, 104/16 i 5/18 i 1/19), člana 103. Zakona o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine" broj: 30/97, 7/02, 70/08, 48/11 i 36/18), 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 33. sjednici održanoj dana 01.12.2020. godine, donio je

ODLUKU

I

Stavlja se van snage Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko- dobojskog kantona za 2021. godinu broj:01-100-32-260/20 od 20.11.2020.godine sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu broj:01-100-32-261/20 od 20.11.2020.godine.

II

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

DOSTAVLJENO

- 3x Vlada Ze-do kantona
(putem Ministarstva zdravstva)
- 1x Ministarstvo zdravstva
- 1x Direktor Zavoda
- 2x Pomoćnik direktora
- 2 x 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 a/a



Na osnovu člana 37. i 38. 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 i 99/19) i člana 103. Zakona o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 30/97, 07/02, 70/08, 48/11 i 36/18), Upravni odbor Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona, na 33. sjednici održanoj 01. decembra 2020. godine, donosi:

FINANSIJSKI PLAN
Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona
za 2021. godinu

Član 1.
(Opšti dio)

Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona (u daljem tekstu: Zavod) za 2021. godinu sastoji se od:

REDNI BROJ	OPIS	PROCJENA IZVRŠENJA FINANSIJSKOG PLANA ZA I - XII 2020.	<u>FINANSIJSKI PLAN ZA 2021. GODINU</u>
I	UKUPNI PRIHODI (1.1. + 1.2.)	190.654.879	207.055.600
1.1.	Porezni prihodi	189.302.689	205.354.600
1.2.	Neporezni prihod	1.352.190	1.701.000
II	UKUPNI RASHODI I IZDACI (2.1. + 2.2. + 2.3.)	190.654.879	207.055.600
2.1.	Rashodi (zdravstvena zaštita + materijalni troškovi)	187.640.465	200.390.600
2.2.	Tekuća rezerva	2.900.000	3.500.000
2.3.	Kapitalni izdaci	114.414	3.165.000

Član 2.
(Posebni dio)

Prihodi i primici, rashodi i izdaci po grupama utvrđuju se u bilansu prihoda i rashoda za 2021. godinu, kako slijedi:

A – PRIHODI/PRIMICI

R/B	Opis ekonomskog koda	EKONOMSKI KOD	PROCJENA IZVRŠENJA FP ZA I - XII 2020.	FINANSIJSKI PLAN 2021. GODINA	INDEX (5/4)	PROCJENA ZA 2022. GODINU	PROCJENA ZA 2023. GODINU
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - iz i na plaće	712111	176.243.024	192.074.600	109,0	193.922.884	195.668.022
2.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - korisnici penzija	712111	3.942.248	3.950.000	100,2	4.029.000	4.109.580
3.	Doprinos za zdravstveno osiguranje od povremenog obavljanja samostalne djelatnosti i samostalnog rada	712116	953.311	1.150.000	120,6	1.173.000	1.196.460
4.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - nezaposlena lica	712133	3.822.723	3.850.000	100,7	3.927.000	4.005.540
5.	Doprinos za zdravstveno osiguranje za izbjegla i raseljena lica	712134	2.248	5.000	0,0	5.000	5.000
6.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - socijalne kategorije	712135	350.000	350.000	100,0	350.000	350.000
7.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - ministarstvo obrazovanja	712135	63.001	65.000	103,2	65.000	65.000
8.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - boračke kategorije	712136	101.666	85.000	83,6	85.000	85.000
9.	Doprinos za zdravstveno osiguranje radnika u inostranstvu i inostranih penzionera - prihod od INO osiguranja	712191	3.750.000	3.750.000	100,0	3.750.000	3.750.000
10.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - dobrovoljno osiguranje	712193	74.468	75.000	100,7	80.000	80.000
11.	SVEGA DOPRINOSI ZA SOCIJALNU ZAŠTITU - ZDRAVSTVENO OSIGURANJE (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10):	712000	189.302.689	205.354.600	108,5	207.386.884	209.314.602
I	SVEGA POREZNI PRIHODI:	710000	189.302.689	205.354.600	108,5	207.386.884	209.314.602
12.1.	Vlastiti prihodi budžetskih korisnika (prihod od iznajmljivanja poslovnih prostora, stanova)	721122	25.872	26.000	100,5	25.528	25.528
12.	SVEGA PRIHOD OD IZNAJMLJIVANJA	721120	25.872	26.000	100,5	25.528	25.528
13.1.	Prihodi od kamate za depozite u banci	721211	0	20.000	0,0	20.400	20.808

13.	SVEGA OSTALI PRIHODI OD FINANSIJSKE I NEMATERIJALNE IMOVINE	721210	0	20.000	0,0	20.400	20.808
14.1.	Prihod od pružanja usluga građanima (premija osiguranja)	722611	1.041.220	1.150.000	110,4	1.173.000	1.196.460
14.2.	Prihod od pružanja usluga drugim (participacija)	722613	263.042	400.000	152,1	408.000	416.160
14.	SVEGA PRIHOD OD PRUŽANJA USLUGA GRAĐANIMA	722610	1.304.262	1.550.000	118,8	1.581.000	1.612.620
15.1.	Ostali povrati (ostali prihodi)	722719	0	30.000	0,0	30.000	30.000
15.2.	Prihod po osnovu regresnog postupka	722719	19.978	70.000	0,0	71.400	72.828
15.	SVEGA POVRATI IZ RANIJIH GODINA:	722710	19.978	100.000	0,0	101.400	102.828
16.1.	Ostale neplanirane uplate	722791	2.078	5.000	0,0	5.000	5.000
16.	SVEGA OSTALE NEPLANIRANE UPLATE	722790	2.078	5.000	0,0	5.000	5.000
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	1.352.190	1.701.000	125,8	1.733.328	1.766.784
II	SVEGA NEPOREZNI PRIHODI:	720000	1.352.190	1.701.000	125,8	1.733.328	1.766.784
III	UKUPNI PRIHODI (I+II):	700000	190.654.879	207.055.600	108,6	209.120.212	211.081.386

B – RASHODI/IZDACI

R/B	Opis ekonomskog koda	Ekonomski kod	PROCJENA IZVRŠENJA FP ZA I - XII 2020.	FINANSIJSKI PLAN 2021. GODINA	INDEX (5/4)	PROCJENA ZA 2022. GODINU	PROCJENA ZA 2023. GODINU
1	2	3	4	5	6	7	8
1.1.	Bruto plaće i naknade plaća	611100	2.169.600	2.719.600	125,4	2.773.992	2.829.472
1.2.	Naknade troškova zaposlenih	611200	285.097	485.000	170,1	494.700	504.594
1	SVEGA PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH (1.1. + 1.2.):	611000	2.454.697	3.204.600	130,5	3.268.692	3.334.066
2.1.	Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi	612100	231.145	286.000	123,7	291.720	297.554
2	SVEGA DOPRINOSI POSLODAVCA I OSTALI DOPRINOSI (2.1.):	612000	231.145	286.000	123,7	291.720	297.554
3.1.	Putni troškovi	613100	5.024	10.000	199,0	10.200	10.404
3.2.	Izdaci za energiju	613200	53.589	80.000	149,3	80.000	80.000
3.3.1.	Izdaci za komunikaciju, internet za zdravstveni informacijski sustav ZDK	613310	83.271	150.000	180,1	100.000	100.000
3.3.2.	Izdaci za komunalne usluge	613320	23.478	30.000	127,8	30.000	30.000
3.3.	IZDACI ZA KOMUNIKACIJU I KOM.USLUGE (3.3.1. + 3.3.2.):	613300	106.749	180.000	168,6	130.000	130.000
3.4.1.	Administrativni materijal i sitan inventar	613410	64.512	80.000	124,0	80.000	80.000
3.4.2.1.	Lijekovi sa esencijalne liste	613421	29.421.824	29.450.000	100,1	30.039.000	30.639.780
3.4.2.2.	Ortopedske sprave i pomagala	613425	4.509.427	5.000.000	110,9	5.100.000	5.202.000
3.4.2.	MEDICINSKI I LABORATORIJSKI MATERIJAL (3.4.2.1. + 3.4.2.2.):	613420	33.931.251	34.450.000	101,5	35.139.000	35.841.780
3.4.	NABAVKA MATERIJALA I SITNOG INVENTARA (3.4.1. + 3.4.2.):	613400	33.995.763	34.530.000	101,6	35.219.000	35.921.780
3.5.	Izdaci za usluge prijevoza i goriva	613500	7.205	10.000	138,8	10.200	10.404
3.6.	Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine	613600	6.680	8.000	119,8	8.000	8.000
3.7.	Izdaci za tekuće održavanje	613700	22.476	90.000	0,0	50.000	50.000
3.8.	Usluge održavanja IS zdravstvenih ustanova u ZDK (AIS-a, BIS-a i E-recept)	613722	0	280.000	0,0	280.000	280.000
3.9.	Usluge održavanja HCHS-a i ELMO	613722	0	15.000	0,0	15.000	15.000
3.10.	Usluge održavanja mreže zdravstvenog IS u ZDK	613722	11.890	20.000	168,2	20.000	20.000

3.11.	Usluge mjerenja, atestiranja i konfigurisanja mrežne opreme kod sanacije komunikacijske mreže za zdravstveni IS u ZDK	613722	0	50.000	0,0	40.000	40.000
3.12.1.	Izdaci osiguranja	613810	7.423	15.000	0,0	15.000	15.000
3.12.2.	Usluge bankarskog i platnog prometa	613820	6.001	1.000	16,7	9.000	90.000
3.12.3.	Izdaci za negativne kursne razlike	613830	0	1.000	0,0	1.000	1.000
3.12.	IZDACI OSIGURANJA, BANKARSKIH USLUGA I USLUGA PLATNOG PROMETA (3.12.1. + 3.12.2. + 3.12.3.):	613800	13.424	17.000	126,6	25.000	106.000
3.13.1.	Izdaci za informisanje (reklamni materijal za markice, oglašavanje i reprezentacija)	613910	16.827	65.000	0,0	65.000	65.000
3.13.2.	Usluge za stručno obrazovanje	613920	10.160	14.000	137,8	14.000	14.000
3.13.3.	Stručne usluge	613930	4.732	15.000	0,0	15.000	15.000
3.13.4.1.	Primarna ZZ - kanton (ugovori + prevoz kolima hitne pomoći + obrada za IK ZMR)	613941	50.383.177	53.750.000	106,7	54.825.000	55.921.500
3.13.4.2.	Preventivna ZZ - kanton (papa testovi)	613941	94.987	150.000	157,9	100.000	100.000
3.13.4.3.	Preventivna ZZ - mamografija	613941	56.299	200.000	0,0	80.000	80.000
3.13.4.4.	Preventivna ZZ (sistematski pregledi zaposlenika ZZCO ZDK)	613941	0	10.000	0,0	0	0
3.13.4.5.	Konsultativno-specijalistička ZZ van kantona (vanbolničko liječenje KCU Sarajevo, Tuzla i ostali)	613941	1.559.153	2.000.000	128,3	2.040.000	2.080.800
3.13.4.6.	Primarna ZZ štićenika u zavodima i domovima	613941	953.799	960.000	100,7	979.200	998.784
3.13.4.7.	Konsultativno-specijalistička ZZ (kanton)	613943	20.290.392	20.950.000	103,3	21.369.000	21.796.380
3.13.4.8.	Bolnička ZZ sekundarnog i tercijarnog nivoa - kanton (ugovori + ZZBO + porodi + plućno)	613945	54.327.347	56.950.000	104,8	58.089.000	59.250.780
3.13.4.9.	Zdravstvena zaštita u specijalnim bolnicama (lječilišta - banje)	613945	392.021	750.000	191,3	765.000	780.300
3.13.4.10.	Bolnička ZZ tercijarnog nivoa van kantona (bolničko liječenje KCU Sarajevo, citostatici, Tuzla i ostali)	613946	4.494.113	5.085.000	113,1	5.186.700	5.290.434
3.13.4.11.	Bolnička ZZ tercijarni nivo van kantona - usluge imunohistohemije	613946	792.147	800.000	101,0	800.000	800.000
3.13.4.12.	Bolnička ZZ tercijarni nivo u kantonu - usluge ERCP-PCNL	613946	0	316.000	0,0	0	0

3.13.4.13.	Sufinansiranje tercijarne ZZ - kanton (očno, centar za humanu reprodukciju, imuno-alergološke usluge, CZI IR, biopsije, mikrobiološki testovi, urologija, magnetna rezonanca, onkologija, mikrobiologija, plazmafereza, staplerski instrumenti, set za ligamentoplastiku, COR BIOPSY, PCR, PORT sistemi)	613946	5.365.232	6.200.000	115,6	6.100.000	6.100.000
3.13.4.14.	Liječenje u inostranstvu (međunarodne konvencije)	613948	3.000.000	3.000.000	100,0	3.000.000	3.000.000
3.13.4.	MEDICINSKE I LABORATORIJSKE USLUGE (SUMA OD 3.13.4.1. DO 3.13.4.14.):	613940	141.708.666	151.121.000	106,6	153.333.900	156.198.978
3.13.5.	Zatezne kamate i troškovi spora	613960	17.646	35.000	198,3	35.000	35.000
3.13.6.	Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada (ljekarske komisije i upravni odbor)	613970 613980	381.711	450.000	117,9	450.000	450.000
3.13.7.	Ostale nespomenute usluge i dadžbine	613990	4.231	10.000	0,0	10.000	10.000
3.13.8.	Otpis nenaplativih potraživanja	613999	30.878	30.000	97,2	50.000	50.000
3.13.	UGOVORENE I DRUGE POSEBNE USLUGE (SUMA OD 3.13.1. DO 3.13.8.):	613900	142.174.850	151.740.000	106,7	153.972.900	156.837.978
3	SVEGA IZDACI ZA MATERIJAL, SITNI INVENTAR I DRUGE POSEBNE USLUGE (SUMA OD 3.1. DO 3.13.8.):	613000	176.397.650	187.030.000	106,0	189.860.300	193.509.566
4	SREDSTVA TEKUĆE REZERVE	600000	2.900.000	3.500.000	0,0	3.570.000	3.641.400
5.1.	Ustupljena participacija	614175	192.880	200.000	0,0	150.000	150.000
5.2.	Tekući transferi zdravstvenim ustanovama i neprofitnim organizacijama	614175	8.906	50.000	0,0	50.000	50.000
5.3.	Tekući transfer ZZBO ZIDK (nabavka lijeka Metadona i Suboksone)	614175	296.400	300.000	101,2	300.000	300.000
5.4.	Tekući transfer zdravstvenim ustanovama (regresni postupak)	614175	0	50.000	0,0	50.000	51.000
5.5.	Tekući transfer KB Zenica za uštedu LNK	614175	0	500.000	0,0	500.000	500.000
5.6.	Transfer pojedincima na području zdravstvenog osiguranja (refundacija bolovanja)	614251	6.794.636	7.200.000	106,0	7.344.000	7.490.880
5.7.	Lijekovi po posebnom odobrenju	614259	776.189	800.000	103,1	816.000	832.320
5.8.	Tekući transferi pojedincima (potpomognuta oplodnja, genetska ispitivanja, PET/CT dijagnostika)	614259	368.366	500.000	135,7	500.000	500.000

5.9.	Tekući transferi pojedincima (refundacija troškova liječenja u inostranstvu i ostale odluke Zavoda)	614259	119.597	250.000	0,0	255.000	260.100
5.10.	Drugi tekući rashodi	614810	0	20.000	0,0	20.000	20.000
5	SVEGA TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI (SUMA OD 5.1. DO 5.10.):	614000	8.556.973	9.870.000	115,3	9.985.000	10.154.300
I	SVEGA RASHODI ZDRAVSTVENE ZAŠTITE, MATERIJALNI TROŠKOVI I TEKUĆI TRANSFERI (1+2+3+4+5):	600000 614000	190.540.465	203.890.600	107,0	206.975.712	210.936.886
6.1.	Nabavka poslovnog prostora (za poslovnicu Doboj-jug)	821211	0	80.000	0,0	0	0
6.2.	Nabavka namještaja	821311	605	40.000	0,0	20.000	20.000
6.3.	Nabavka kompjuterske opreme	821312	61.226	200.000	0,0	70.000	70.000
6.4.	Nabavka opreme za sanaciju mrežne infrastrukture u ZDK	821312	0	700.000	0,0	450.000	0
6.5.	Nabavka opreme za prenos podataka i glasa	821313	195	5.000	0,0	5.000	5.000
6.6.	Nabavka ostalih uredskih strojeva	821319	34.352	10.000	0,0	37.000	37.000
6.7.	Nabavka motornog vozila	821321	0	65.000	0,0	0	0
6.8.	Strojevi, uređaji, alati i instalacije	821361	783	5.000	0,0	2.500	2.500
6.9.	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (licence)	821500	17.253	50.000	0,0	50.000	0
6.10.	Nabavka softvera za integralni zdravstveni IS u ZDK	821513	0	2.000.000	0,0	1.500.000	0
6.11.	Adaptacija rampi za pristup osobama sa umanjnim tjelesnim sposobnostima	821611	0	10.000	0,0	10.000	10.000
6	SVEGA KAPITALNI IZDACI (SUMA OD 6.1. DO 6.11.)	820000	114.414	3.165.000	10,460	2.144.500	144.500
II	SVEGA KAPITALNI IZDACI (6):	820000	114.414	3.165.000	0,0	2.144.500	144.500
III	UKUPNI RASHODI I IZDACI (I+II):	600000 820000	190.654.879	207.055.600	108,6	209.120.212	211.081.386
IV	UKUPAN BROJ ZAPOSLENIH		90	101		105	110



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 31.10.2020. godine zaposleno je 90 radnika. Bruto plate i naknade zaposlenih za 2021. godinu planirane su za 101 radnika.

Kvalifikaciona struktura zaposlenih:

STRUČNA SPREMA	BROJ RADNIH MJESTA PO SISTEMATIZACIJI	BROJ ZAPOSLENIH NA DAN 31.10.2020.	PLANIRANI PRIJEM ZAPOSLENIH U 2021. GODINI	UKUPAN PLANIRAN BROJ ZAPOSLENIH
	1	2	3	4 (2+3)
VSS	25	15	4	19
VŠ/VSS	34	21	1	22
SSS	55	39	3	42
KV/SSS	4	2	2	4
NS	15	13	1	14
	133	90	11	101

Član 6.

Za kapitalne izdatke Zavod je u Finansijskom planu za 2021. godinu planirao nabavku stalnih sredstava u iznosu od 3.165.000,00 KM.

Tabelarni pregled nabavke stalnih sredstava:

R/B	Naziv	Procjena izvršenja FP za I - XII 2020.	Finansijski plan 2021. godina
1.	Nabavka poslovnog prostora (za poslovnicu Doboj-jug)	0	80.000
2.	Nabavka namještaja	605	40.000
3.	Nabavka kompjuterske opreme	61.226	200.000
4.	Nabavka opreme za sanaciju mrežne infrastrukture u ZDK	0	700.000
5.	Nabavka opreme za prenos podataka i glasa	195	5.000
6.	Nabavka ostalih uredskih strojeva	34.352	10.000
7.	Nabavka motornog vozila	0	65.000
8.	Strojevi, uređaji, alati i instalacije	783	5.000
9.	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (licence)	17.253	50.000
10.	Nabavka softvera za integralni zdravstveni IS u ZDK	0	2.000.000
11.	Adaptacija rampe za pristup osobama sa umanjnim tjelesnim sposobnostima	0	10.000
UKUPNO		114.414,05	3.165.000,00

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% 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 2021. godinu je:

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

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

Član 10.
(Stupanje na snagu)

Finansijski plan Zavoda za 2021. godinu, stupa na snagu danom donošenja Odluke Skupštine Zeničko-dobojskog kantona o davanju saglasnosti na isti, a primjenjivat će se od 01.01.2021. godine, i objavit će se u Službenim novinama Zeničko-dobojskog kantona.

Broj: 01-100-33-266/20
Zenica, 01.12.2020. godine



**PREDSJEDNIK
UPRAVNOG ODBORA**

Almir Redžić, dipl. pravnik

A - PRIHODI/PRIMICI

PRILOG 1.

R/B	Opis ekonomskog koda	EKONOMSKI KOD	IZVRŠENJE FINANSIJSKOG PLANA ZA 2019. GODINU	IZVRŠENJE FINANSIJSKOG PLANA ZA I - VI 2020. GODINE	FINANSIJSKI PLAN ZA 2021. GODINU
1	2	3	4	5	6
1.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - iz i na plaće	712111	184.367.665	81.560.984	192.074.600
2.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - korisnici penzija	712111	3.792.581	1.921.399	3.950.000
3.	Doprinos za zdravstveno osiguranje od povremenog obavljanja samostalne djelatnosti i samostalnog rada	712116	1.180.239	447.252	1.150.000
4.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - nezaposlena lica	712133	3.138.504	1.994.547	3.850.000
5.	Doprinos za zdravstveno osiguranje za izbjegla i raseljena lica	712134	0	944	5.000
6.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - socijalne kategorije	712135	135.000	0	350.000
7.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - ministarstvo obrazovanja	712135	32.083	15.676	65.000
8.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - boračke kategorije	712136	73.860	25.014	85.000
9.	Doprinos za zdravstveno osiguranje radnika u inostranstvu i inostranih penzionera - prihod od INO osiguranja	712191	4.330.251	346.298	3.750.000
10.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - dobrovoljno osiguranje	712193	78.628	38.272	75.000
11.	SVEGA DOPRINOSI ZA SOCIJALNU ZAŠTITU - ZDRAVSTVENO OSIGURANJE (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10):	712000	197.128.811	86.350.385	205.354.600
I	SVEGA POREZNI PRIHODI:	710000	197.128.811	86.350.385	205.354.600
12.1.	Vlastiti prihodi budžetskih korisnika (prihod od iznajmljivanja poslovnih prostora, stanova)	721122	26.065	11.635	26.000
12.	SVEGA PRIHOD OD IZNAJMLJIVANJA	721120	26.065	11.635	26.000
13.1.	Prihodi od kamate za depozite u banci	721211	0	0	20.000
13.	SVEGA OSTALI PRIHODI OD FINANSIJSKE I NEMATERIJALNE IMOVINE	721210	0	0	20.000
14.1.	Prihod od pružanja usluga građanima (premija osiguranja)	722611	1.036.220	1.041.200	1.150.000
14.2.	Prihod od pružanja usluga drugim (participacija)	722613	583.494	90.509	400.000
14.	SVEGA PRIHOD OD PRUŽANJA USLUGA GRAĐANIMA	722610	1.619.714	1.131.709	1.550.000
15.1.	Ostali povrati (ostali prihodi)	722719	26.135	0	30.000
15.2.	Prihod po osnovu regresnog postupka	722719	10.150	2.574	70.000
15.	SVEGA POVRATI IZ RANIJIH GODINA	722710	36.285	2.574	100.000



16.1.	Ostale neplanirane uplate	722791	3.490	854	5.000
16.	SVEGA OSTALE NEPLANIRANE UPLATE	722790	3.490	854	5.000
17.	SVEGA PRIHODI OD PODUZETNIČKIH AKTIVNOSTI I IMOVINE I PRIHODI OD POZITIVNIH KURSNIH RAZLIKA - PRIHODI OD PRUŽANJA JAVNIH USLUGA (12+13+14+15+16):	7200000	1.685.554	1.146.773	1.701.000
II	SVEGA NEPOREZNI PRIHODI:	720000	1.685.554	1.146.773	1.701.000
III	UKUPNI PRIHODI (I+II):	700000	198.814.365	87.497.157	207.055.600

B - RASHODI/IZDACI

PRILOG 2.

R/B	Opis ekonomskog koda	EKONOMSKI KOD	IZVRŠENJE FINANSIJSKOG PLANA ZA 2019. GODINU	IZVRŠENJE FINANSIJSKOG PLANA ZA 1 - VI 2020. GODINE	FINANSIJSKI PLAN ZA 2021. GODINU
1	2	3	4	5	6
1.1.	Bruto plaće i naknade plaća	611100	1.804.955	1.068.887	2.719.600
1.2.	Naknade troškova zaposlenih	611200	316.214	148.105	485.000
1.	SVEGA PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH (1.1. + 1.2.):	611000	2.121.169	1.216.992	3.204.600
2.1.	Doprinosi poslodavca	612100	193.454	113.821	286.000
2.	SVEGA DOPRINOSI POSLODAVCA I OSTALI DOPRINOSI (2.1.):	612000	193.454	113.821	286.000
3.1.	Putni troškovi	613100	5.361	3.722	10.000
3.2.	Izdaci za energiju	613200	60.413	34.898	80.000
3.3.1.	Izdaci za komunikaciju, internet za zdravstveni informacijski sistem ZDK	613310	81.109	41.647	150.000
3.3.2.	Izdaci za komunalne usluge	613320	22.247	14.555	30.000
3.3.	IZDACI ZA KOMUNIKACIJU I KOMUNALNE USLUGE (3.3.1. + 3.3.2.):	613300	103.356	56.202	180.000
3.4.1.	Administrativni materijal i sitan inventar	613410	20.083	37.326	80.000
3.4.2.1.	Lijekovi sa esencijalne liste	613421	28.733.197	14.748.398	29.450.000
3.4.2.2.	Ortopedske sprave i pomagala	613425	5.678.235	2.059.976	5.000.000
3.4.2.	MEDICINSKI I LABORATORIJSKI MATERIJAL (3.4.2.1. + 3.4.2.2.):	613420	34.411.432	16.808.374	34.450.000
3.4.	NABAVKA MATERIJALA I SITNOG INVENTARA (3.4.1. + 3.4.2.):	613400	34.431.515	16.845.700	34.530.000
3.5.	Izdaci za usluge prijevoza i goriva	613500	4.139	3.554	10.000
3.6.	Unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine	613600	7.840	3.510	8.000
3.7.	Izdaci za tekuće održavanje	613700	11.211	15.588	90.000
3.8.	Usluge održavanja IS zdravstvenih ustanova u ZDK (AIS-a, BiS-a i E-recept)	613722	85.410	0	280.000
3.9.	Usluge održavanja HCFIS-a i ELMO	613722	0	0	15.000
3.10.	Usluge održavanja mreže zdravstvenog IS u ZDK	613722	13.331	9.999	20.000
3.11.	Usluge mjerenja, atestiranja i konfiguriranja mrežne opreme kod sanacije komunikacijske mreže za zdravstveni IS u ZDK	613722	0	0	50.000
3.12.1.	Izdaci osiguranja	613810	5.696	5.194	15.000
3.12.2.	Usluge bankarskog i platnog prometa	613820	6.117	3.001	1.000
3.12.3.	Izdaci za negativne kursne razlike	613830	0	0	1.000
3.12.	IZDACI OSIGURANJA, BANKARSKIH USLUGA I USLUGA PLATNOG PROMETA (3.12.1. + 3.12.2. + 3.12.3.):	613800	11.813	8.195	17.000
3.13.1.	Izdaci za informisanje (reklamni materijal za markice, oglašavanje i reprezentacija)	613910	18.345	11.324	65.000
3.13.2.	Usluge za stručno obrazovanje	613920	4.500	7.260	14.000
3.13.3.	Stručne usluge	613930	11.406	100	15.000



3.13.4.1.	Primarna ZZ - kanton (ugovori + prevoz kolima hitne pomoći + KZJZ + ZZBO + obrada za IK ZMR)	613941	49.615.353	25.498.638	53.750.000
3.13.4.2.	Preventivna ZZ - kanton (papa testovi)	613941	157.416	44.606	150.000
3.13.4.3.	Preventivna ZZ - mamografija	613941	88.788	23.660	200.000
3.13.4.4.	Preventivna ZZ (sistematski pregledi zaposlenika ZZ() ZDK)	613941	0	0	10.000
3.13.4.5.	Konsultativno-specijalistička ZZ van kantona (vanbolničko liječenje KCU Sarajevo, Tuzla i ostali)	613941	2.429.175	962.801	2.000.000
3.13.4.6.	Primarna ZZ štićenika u zavodima i domovima	613941	860.372	465.073	960.000
3.13.4.7.	Konsultativno-specijalistička ZZ - kanton	613943	20.567.132	9.974.927	20.950.000
3.13.4.8.	Bolnička ZZ sekundarnog nivoa - kanton (ugovori + ZZBO + porodi + plućno)	613945	54.922.426	26.738.244	56.950.000
3.13.4.9.	Zdravstvena zaštita u specijalnim bolnicama (lječilišta - banje)	613945	610.806	186.163	750.000
3.13.4.10.	Bolnička ZZ tercijarnog nivoa van kantona (bolničko liječenje KCU Sarajevo, citostatici, Tuzla i ostali)	613946	6.389.344	2.511.052	5.085.000
3.13.4.11.	Bolnička ZZ tercijarni nivo van kantona - usluge imunohistohemije	613946	616.770	403.700	800.000
3.13.4.12.	Bolnička ZZ tercijarni nivo u kantonu - usluge ERCP-PCNL	613946	88.934	0	316.000
3.13.4.13.	Sufinansiranje tercijarne zdravstvene zaštite - kanton (očno, imuno-alergološke usluge, CZIR, biopsije, mikrobiološki testovi, urologija, magnetna rezonanca, onkologija, PCR, PORT sistemi, mikrobiologija)	613946	5.490.493	2.683.538	6.200.000
3.13.4.14.	Liječenje u inostranstvu (međunarodne konvencije)	613948	2.777.580	15.438	3.000.000
3.13.4.	MEDICINSKE I LABORATORIJSKE USLUGE (SUMA OD 3.12.4.1. DO 3.12.4.14.):	613940	144.614.589	69.507.840	151.121.000
3.13.5.	Zatezne kamate i troškovi spora	613960	22.254	10.754	35.000
3.13.6.	Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada (ljekarske komisije i upravni odbor)	613970 613980	349.387	192.187	450.000
3.13.7.	Ostale nespomenute usluge i dadžbine	613990	156	2.072	10.000
3.13.8.	Otpis nenaplativih potraživanja	613999	182.336	1.555	30.000
3.13.	UGOVORENE I DRUGE POSEBNE USLUGE (SUMA OD 3.12.1. DO 3.13.8.):	613900	145.202.973	69.733.091	151.740.000
3.	SVEGA IZDACI ZA MATERIJAL, SITNI INVENTAR I DRUGE POSEBNE USLUGE (SUMA OD 3.1. DO 3.13.):	613000	179.937.362	86.714.458	187.030.000
4.	SREDSTVA TEKUĆE REZERVE	600000	0	0	3.500.000
5.1.	Ustupljena participacija	614175	322.477	0	200.000
5.2.	Tekući transferi zdravstvenim ustanovama i neprofitnim organizacijama	614175	11.500	5.000	50.000
5.3.	Tekući transfer ZZBO ZDK (nabavka lijeka Metadon i Suboksone)	614175	296.400	148.200	300.000
5.4.	Tekući transfer zdravstvenim ustanovama (regresni postupak)	614175	4.740	0	50.000

5.5.	Tekući transfer KB Zenica za uštedu LNK	614175	420.968	250.000	500.000
5.6.	Transferi pojedincima na području zdravstvenog osiguranja (refundacija bolovanja)	614259	13.032.019	3.601.890	7.200.000
5.7.	Lijekovi po posebnom odobrenju	614259	801.238	382.199	800.000
5.8.	Tekući transferi pojedincima (potpomognuta oplodnja, genetska ispitivanja, PET/CT dijagnostika)	614259	463.815	186.742	500.000
5.9.	Tekući transferi pojedincima (refundacija troškova liječenja u inostranstvu i ostale Odluke Zavoda)	614259	187.179	35.562	250.000
5.10.	Drugi tekući rashodi	614810	44.830	0	20.000
5.	SVEGA TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI (SUMA OD 5.1. DO 5.10.):	614000	15.585.166	4.609.593	9.870.000
I	SVEGA RASHODI ZDRAVSTVENE ZAŠTITE, MATERIJALNI TROŠKOVI I TEKUĆI TRANSFERI (1+2+3+4+5):	600000 614000	197.837.151	92.654.864	203.890.600
6.1.	Nabavka poslovnog prostora (za poslovnicu Doboj-jug)	821211	0	0	80.000
6.2.	Nabavka namještaja	821311	0	0	40.000
6.3.	Nabavka kompjuterske opreme	821312	59.358	0	200.000
6.4.	Nabavka opreme za sanaciju mrežne infrastrukture u ZDK	821312	0	0	700.000
6.5.	Nabavka opreme za prenos podataka i glasa	821313	2.173	195	5.000
6.6.	Nabavka ostalih uredskih strojeva	821319	1.605	35.135	10.000
6.7.	Nabavka motornog vozila	821321	0	0	65.000
6.8.	Strojevi, uređaji, alati i instalacije	821361	0	0	5.000
6.9.	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (licence)	821500	88.197	0	50.000
6.10.	Nabavka softvera za integralni zdravstveni IS u ZDK	821513	0	0	2.000.000
6.11.	Adaptacija rampi za pristup osobama sa umanjnim tjelesnim sposobnostima	821611	2.630	0	10.000
6.	SVEGA KAPITALNI IZDACI (SUMA OD 6.1. DO 6.11.):	820000	153.963	35.332	3.165.000
II	SVEGA KAPITALNI IZDACI (6):	820000	153.963	35.332	3.165.000
III	UKUPNI RASHODI I IZDACI (I+II):	600000 820000	197.991.114	92.690.194	207.055.600
IV	UKUPAN BROJ ZAPOSLENIH		85	88	101

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 i 99/19) i članom 103. Zakona o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 30/97, 7/02, 70/08, 48/11 i 36/18), sačinjen je Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. 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 i 34/18),
- 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 2021. - 2023. (Ministarstvo finansija Zeničko-dobojskog kantona),
- Dokument okvirnog budžeta Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za period 2021. - 2023. godina i
- Pokazatelja o ostvarenim prihodima i rashodima Zavoda, kao i procjene ostvarenja za 2020. godinu.

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 i
- 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 2021. godinu iznose 207.055.600,00 KM, što predstavlja povećanje od 8,6% u odnosu na procjenu ostvarenja za 2020. godinu. Od tog iznosa na plan poreznih prihoda otpada 205.354.600,00 KM, a na plan neporeznih prihoda 1.701.000,00 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 i
- 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 2020. godinu i efekata koje očekujemo u 2021. godini. Ovaj prihod planiran je u iznosu od 192.074.600,00 KM, što je za 9,0% više u odnosu na procjenu ostvarenja za 2020. godinu.

Prihod po osnovu doprinosa za zdravstveno osiguranje korisnika penzija planiran je u iznosu od 3.950.000,00 KM. Povećanje planiranih sredstava od 0,2% na ovoj stavci u odnosu na procjenu izvršenja za 2020. 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 1.150.000,00 KM.

Prihod po osnovu doprinosa za zdravstveno osiguranje privremeno nezaposlenih osoba planiran je u iznosu od 3.850.000,00 KM. Povećanje planiranih sredstava od 0,7% na ovoj stavci u odnosu procjenu izvršenja za 2020. godinu rezultat je rasta broja prijavljenih lica na evidenciji Službe za zapošljavanje Zeničko-dobojskog kantona.

Prihod po osnovu doprinosa za zdravstveno osiguranje za izbjegla i raseljena lica planiran je u iznosu od 5.000,00 KM

Prihod po osnovu doprinosa za zdravstveno osiguranje socijalnih kategorija planiran je u iznosu od 350.000,00 KM.

Prihod po osnovu doprinosa za zdravstveno osiguranje učenika i studenata planiran je u iznosu od 65.000,00 KM.

Prihod po osnovu doprinosa za zdravstveno osiguranje boračkih kategorija planiran je u iznosu od 85.000,00 KM.

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 3.750.000,00 KM.

Prihod po osnovu doprinosa za dobrovoljno zdravstveno osiguranje planiran je u iznosu od 75.000,00 KM. Povećanje planiranih sredstava od 0,7% na ovoj stavci u odnosu na 2020. godinu izvršeno je na osnovu procjene ostvarenja za period I - XII 2020. godine.

Prihod od iznajmljivanja poslovnih prostora i stanova planiran je u iznosu od 26.000,00 KM.

Prihodi od kamate za depozite u banci planirani su u iznosu od 20.000,00 KM. Zaključenjem ugovora o pružanju bankarskih usluga - bez naknade (broj: 02-45-11748/20 od 29.10.2020. godine) između Zavoda i ASA Banke d.d. Sarajevo, ugovoreno je da će banka izvršiti obračun i uplatu kamate na depozite po viđenju u visini od 0,09% na godišnjem nivou.

U oblasti neporeznih prihoda najveći je prihod po osnovu pružanja usluga građanima i isti je planiran u iznosu od 1.550.000,00 KM, što obuhvata:

- Prihod od pružanja usluga građanima (premija osiguranja) koji je planiran u iznosu od 1.150.000,00 KM i
- Prihod od pružanja usluga drugim (participacija) koji je planiran u iznosu od 400.000,00 KM.



Smanjenje planiranih sredstava na stavci prihod od pružanja usluga drugim (participacija) u odnosu na 2020. godinu rezultat je manje naplate participacije u odnosu na planirana sredstva. Ovaj prihod je obrnuto proporcionalan naplati premije osiguranja koja je u prethodnoj godini ostvarena u iznosu od 90,5% u odnosu na planirani iznos.

Prihod po osnovu povrata iz ranijih godina planiran je u iznosu od 100.000,00 KM, što obuhvata:

- Ostali povrati (ostali prihodi) koji su planirani u iznosu od 30.000,00 KM i
- Prihod po osnovu regresnog postupka koji je planiran u iznosu od 70.000,00 KM.

Prihod po osnovu ostalih neplaniranih uplata planiran je u iznosu od 5.000,00 KM.

RASHODI/IZDACI

U cilju usklađivanja rashoda prema dinamici prihoda te uravnoteženja odnosa u strukturi rashoda, rashodi i kapitalni izdaci Zavoda u 2021. godini iznose 207.055.600,00 KM.

Rashodi za zdravstvenu zaštitu i ostala prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja dominiraju u strukturi rashoda i izdataka te čine 97,8% ukupnih rashoda i izdataka, dok materijalni troškovi Stručne službe i drugi tekući rashodi i izdaci čine 2,2% 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) i
- porasta troškova liječenja van kantona.

Na ime finansiranja primarne, sekundarne (konsultativno-specijalistička djelatnost, dijagnostička djelatnost za vanbolničke pacijente, bolnička zdravstvena zaštita) i tercijarne zdravstvene zaštite (konsultativno-specijalistička zdravstvena zaštita, dijagnostička djelatnost za vanbolničke pacijente, bolnička zdravstvena zaštita) planirana su sredstva u iznosu od 137.850.000,00 KM, što je za 6.600.000,00 KM više u odnosu na planirani iznos za 2020. godinu.

Obračun sredstava za gore navedene namjene vrši se u skladu sa Naredbom o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja, Odlukom o osnovama, kriterijima i mjerilima za zaključivanje ugovora između Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona i zdravstvenih ustanova i Jedinostvenom metodologijom kojom se bliže utvrđuju kriteriji i mjerila za zaključivanje ugovora između nadležnog Zavoda zdravstvenog osiguranja i zdravstvenih ustanova.

Obračun potrebnih sredstava za zdravstvenu zaštitu u kantonu za 2021. godinu vrši Zavod u skladu sa važećom Naredbom o standardima i normativima zdravstvene zaštite i Odlukom o osnovama, kriterijima i mjerilima za zaključivanje ugovora između Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona i zdravstvenih ustanova

U odnosu na planirani iznos za 2020. godinu evidentan je rast na primarnoj za 5,4%, konsultativno-specijalističkoj za 3,5%, bolničkoj za 5,7% i na tercijarnoj zdravstvenoj zaštiti u kantonu za 1,6%.

Bolnička zdravstvena zaštita u kantonu za usluge Endoskopska retrogradna holangiopankreatografija (ERCP) i Perkutana nefrolitotomija (PCNL) planirana je u iznosu od 316.000,00 KM.

Zavod će nakon zakonski sprovedene procedure za usluge ERCP-a i PCNL-a utvrditi najpovoljnije cijene i zaključiti Ugovor sa nadležnom zdravstvenom ustanovom.



Za program preventivne zdravstvene zaštite (prevencija karcinoma grlića materice - papa testovi), planirano je ukupno 150.000,00 KM.

Za program preventivne zdravstvene zaštite (skrining mamografskim pregledom) planirano je 200.000,00 KM. Realizacija programa mamografskog pregleda odvija se kroz poseban projekat i ugovore sa zdravstvenim ustanovama kantona, a obuhvata žene rizične životne dobi.

Za primarnu zdravstvenu zaštitu štićenika u zavodima i domovima planirana su sredstva u iznosu od 960.000,00 KM. Povećanje planiranih sredstava na ovoj stavci u odnosu na 2020. godinu rezultat je porasta broja štićenika u zavodima i domovima.

Za zdravstvenu zaštitu u specijalnim bolnicama (lječilišta - banje) planirana su sredstva u iznosu od 750.000,00 KM. Povećanje na ovoj stavci izvršeno je na osnovu procjene izvršenja za 2020. godinu, jer je u 2020. godini došlo do smanjenja broja osiguranika upućenih na banjsko-klimatsko liječenje zbog pandemije koronavirusa »Covid-19«.

Liječenje van kantona u 2021. godini planirano je u Finansijskom planu na rashodovnoj stavci konsultativno-specijalistička zdravstvena zaštita van kantona (vanbolničko liječenje KCU Sarajeva, Tuzla i ostali) u iznosu od 2.000.000,00 KM, bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa van kantona (bolničko liječenje KCU Sarajeva, citostatici, Tuzla i ostali) u iznosu od 5.085.000,00 KM i bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa van kantona - usluge imunohistohemije u iznosu od 800.000,00 KM.

Ukupno planirana sredstva za liječenje van kantona iznose 7.885.000,00 KM.

Smanjenje planiranih sredstava na stavkama konsultativno-specijalistička zdravstvena zaštita van kantona (vanbolničko liječenje KCU Sarajeva, Tuzla i ostali) i bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa van kantona (bolničko liječenje KCU Sarajeva, citostatici, Tuzla i ostali) u odnosu na 2020. godinu, izvršeno je u odnosu na procjenu izvršenja za 2020. godinu na ovim stavkama. Osnovni razlog smanjene potrošnje u odnosu na planirana sredstva u 2020. godini rezultat je posljedica pandemije koronavirusa "Covid-19" koja je značajno onemogućila kretanje osiguranika, a samim time i liječenje van kantona.

Za liječenje u inostranstvu po međunarodnim konvencijama planirana su sredstva u iznosu od 3.000.000,00 KM.

Za lijekove sa esencijalne liste planirana su sredstva u iznosu od 29.450.000,00 KM.

U 2020. godini su planirana sredstva za lijekove sa esencijalne liste u iznosu od 28.320.000,00 KM. Povećanje na ovoj stavci rezultat je rasta potrošnje lijekova sa esencijalne liste Zeničko-dobojskog kantona zbog nastavka primjene prethodno olabavljenih kriterija i porasta oboljelih od hroničnih nezaraznih i zaraznih bolesti na kantonu.

Za ortopedske sprave i pomagala planirana su sredstva u iznosu od 5.000.000,00 KM, što je za 490.573,00 KM više u odnosu na procjenu ostvarenja iz 2020. godine.

Nakon provedenog pregovaračkog postupka između dobavljača (ortopedskih sprava i pomagala) i Zavoda, donešen je novi Cjenovnik medicinsko-sanitetskih pomagala koji je u primjeni od 01.04.2020. godine, a u kome su cijene pomagala smanjene za 5-10% bez

promjene kvaliteta pomagala, i data je garancija od strane dobavljača da će se nastaviti isporuka ortopedskih sprava i pomagala istog kvaliteta.

Zavod je uveo i komisijsko odobravanje ovjere ortopedskih sprava i pomagala uz učešće ljekara ortopeda u radu komisije.

Na ovoj stavci su planirana veća sredstva u odnosu na procjenu izvršenja za 2020. godinu zbog porasta broja osiguranih lica koja koriste sanitarno-higijenske potrepštine (pelene za odrasle).

Za usluge održavanja informacionog sistema zdravstvenih ustanova na području Zeničko-dobojskog kantona (AIS-a, BIS-a i E-recepta) planirana su sredstva u iznosu od 280.000,00 KM.

Za usluge održavanja HCFIS-a i ELMO-a planirana su sredstva u iznosu od 15.000,00 KM.

Za usluge održavanja mreže zdravstvenog informacionog sistema u Zeničko-dobojskom kantonu planirana su sredstva u iznosu od 20.000,00 KM.

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.

U 2021. godini planirana su sredstva za ustupanje participacije zdravstvenim ustanovama u kantonu u iznosu od 200.000,00 KM. Iznos za ustupanje se dobija tako što se na kraju godine obračuna 50% od ukupno naplaćene participacije. Smanjenje planiranog iznosa na ovoj stavci u odnosu na 2020. godinu rezultat je manje naplate participacije u toku 2020. godine. Naplata participacije je obrnuto proporcionalna naplati premije osiguranja koja je u 2020. godini naplaćena u iznosu od 90,5% u odnosu na planirana sredstva.

Za tekuće transfere zdravstvenim ustanovama, neprofitnim organizacijama i pojedincima za potpore projektima iz oblasti zdravstvene zaštite u Finansijskom planu za 2021. godinu planirana su sredstva (u vidu grantova) u iznosu od 50.000,00 KM. Grantove do iznosa od 1.500,00 KM odobrava direktor Zavoda, a preko 1.500,00 KM na prijedlog direktora odobrava Upravni odbor Zavoda, a u skladu sa kriterijima za dodjelu istih.

Za tekuće transfere Zavodu za bolesti ovisnosti Zeničko-dobojskog kantona (nabavka lijekova Metadon i Suboksone) planirana su sredstva u iznosu od 300.000,00 KM.

Za tekuće transfere zdravstvenim ustanovama (regresni postupak) planirana su sredstva u iznosu od 50.000,00 KM.

Za tekući transfer Kantonalnoj bolnici Zenica za ustupanje ušteda 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 7.200.000,00 KM, što je za 4.300.000,00 KM manje u odnosu na Finansijski plan Zavoda za 2020. godine.

Smanjenje planiranog iznosa na ovoj stavci rezultat je niza aktivnosti koje je poduzeo menadžment Zavoda:

I - Upravni odbor Zavoda je 23.03.2020. godine donio novi Pravilnik 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) u kojem su izjednačena prava poslodavaca na refundaciju bolovanja sa pravima poslodavaca u drugim kantonima.

II - Zavod je formirao novu Komisiju za kontrolu privremene spriječenosti za rad preko 42 dana pri Kantonalnom zavodu za medicinu rada i sportsku medicinu. Kontrola vođenja privremene spriječenosti za rad se ogleda u svakodnevnom učešću predstavnika Zavoda u radu prvostepene ljekarske komisije.

III - Zavod je formirao radno tijelo za kontrolu bolovanja sa zadatkom kontrole ispravnosti vođenja i korištenja otvorenog bolovanja osiguranih lica na kućnim adresama i radnim mjestima.

Lijekovi po posebnom odobrenju odobravaju se isključivo prema medicinskim indikacijama i utvrđenoj Listi lijekova po posebnom odobrenju. U Finansijskom planu Zavoda za 2021. godinu planirana su sredstva u iznosu od 800.000,00 KM. Lijekove po posebnom odobrenju odobrava Komisija za razmatranje zahtjeva osiguranih lica Zeničko-dobojskog kantona.

Za tekuće transfere pojedincima (medicinski potpomognuta oplodnja, kriopohrana spermatozoida i jajnih ćelija, PET/CT dijagnostika, citogenetska analiza-aminocinteza, neinvazivni prenatalni test i kariotipizacija) planirana su sredstva u iznosu od 500.000,00 KM.

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

Za tekuće transfere pojedincima (refundacija troškova liječenja u inostranstvu i ostale odluke Zavoda) planirana su sredstva u iznosu od 250.000,00 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.

Na ime ostalih rashoda i materijalnih troškova Zavoda planirana su sredstva u iznosu od 4.614.600,00 KM. Troškovi Stručne službe Zavoda iznose 2,2% ukupnog Finansijskog plana.

Plaće i naknade troškova zaposlenih i doprinosi poslodavca i ostali doprinosi planirani su u iznosu od 3.490.600,00 KM. Osnovni razlog većeg planiranja sredstava na ovim stavkama je zbog planiranog prijema većeg broja nedostajućih stručnih radnika (kontrolori izvršenja ugovora sa zdravstvenim ustanovama u nekoliko poslovnica Zavoda, internog revizora i ostalih potrebnih radnika u Stručnoj službi i poslovnicama Zavoda).

Putni troškovi planirani su u iznosu od 10.000,00 KM.

Izdaci za energiju planirani su u iznosu od 80.000,00 KM.

Izdaci za komunikaciju, internet za zdravstveni informacijski sistem u Zeničko-dobojskom kantonu planirani su u iznosu od 150.000,00 KM. Razlog većeg planiranja u odnosu na procjenu izvršenja za 2020. godinu je zbog potrebe uvođenja optičkog linka za zdravstveni informacijski sistem i povećanje back up internet konekcije za zdravstveni informacijski sistem u Zeničko-dobojskom kantonu na 50/50 brzina MBPS.

Izdaci za komunalne usluge planirani su u iznosu od 30.000,00 KM.

Za administrativni materijal i sitan inventar planiran je iznos od 80.000,00 KM.

Izdaci za usluge prijevoza i goriva planirani su u iznosu od 10.000,00 KM.

Izdaci za unajmljivanje imovine, opreme i nematerijalne imovine planirani su u iznosu od 8.000,00 KM.

Izdaci za tekuće održavanje planirani su u iznosu od 90.000,00 KM.

Izdaci za osiguranje, bankarske usluge i usluge platnog prometa planirani su u iznosu od 17.000,00 KM.

Izdaci za informisanje (reklamni materijal za markice, oglašavanje i reprezentacija) planirani su u iznosu od 65.000,00 KM.

Usluge za stručno obrazovanje planirane su u iznosu od 14.000,00 KM. Osnovni razlog povećanja na ovoj stavci u odnosu na 2020. godinu je zbog planiranih edukacija zaposlenika Zavoda.

Izdaci za stručne usluge planirani su u iznosu od 15.000,00 KM.

Za sistematske preglede zaposlenika Zavoda planirana su sredstva u iznosu od 10.000,00 KM. Zavod je u obavezi da svake 2. godine planira i izvrši navedene preglede u skladu sa Pravilnikom o radu i Kolektivnim ugovorom.

Izdaci za zatezne kamate i troškove spora planirani su u iznosu od 35.000,00 KM.



Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada (ljekarske komisije i upravni odbor) planirani su u iznosu od 450.000,00 KM.

Za ostale nespomenute usluge i dadžbine planirana su sredstva u iznosu od 10.000,00 KM.

Za otpis nenaplativih potraživanja planirana su sredstva u iznosu od 30.000,00 KM.

Drugi tekući rashodi planirani su u iznosu od 20.000,00 KM.

Materijalni troškovi Zavoda planirani su na osnovu procjene ostvarenja za 2020. godinu.

Pri izradi Finansijskog plana za 2021. 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 2021. godinu je 3.500.000,00 KM što je 1,7% 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 3.165.000,00 KM.

Za nabavku poslovnog prostora za potrebe poslovnice Doboj-jug planirana su sredstva u iznosu od 80.000,00 KM.

Za nabavku namještaja planirana su sredstva u iznosu od 40.000,00 KM.

Za nabavku kompjuterske opreme planirana su sredstva u iznosu od 200.000,00 KM. Planirana sredstva se odnose na nabavku kompjuterske opreme za Zavod i nabavku servera za integrisani zdravstveni informacijski sistem u Zeničko-dobojskom kantonu.

Za sanaciju komunikacijske mrežne infrastrukture za zdravstveni informacijski sistem u Zeničko-dobojskom kantonu planirana su sredstva u iznosu od 700.000,00 KM. Na lokacijama gdje bude potrebno treba da se izvrši zamjena rutera, svičeva, postavljanje nedostajuće pasivne mrežne opreme, mjerenje-atestiranje kabljskih dionica sa korekcijom nepravilnosti, certificiranje i konfiguracija aktivne mrežne opreme.

Za nabavku opreme za prenos podataka i glasa planiran je iznos od 5.000,00 KM.

Za nabavku ostalih uredskih strojeva planirana su sredstva u iznosu od 10.000,00 KM.

Za nabavku motornog vozila planirana su sredstva u iznosu od 65.000,00 KM. Nabavka motornog vozila je potrebna zbog planiranih kontrola zdravstvenih ustanova i kontrole bolovanja. Zavod raspolaže sa dva motorna vozila od kojih je Škoda Octavia nabavljena 2005. godine i Hyundai ix35 koji je nabavljen 2014. godine. Škoda Octavia je u poslovnim knjigama Zavoda u 100% iznosu amortizovana, što znači da nema knjigovodstvenu vrijednost.

Za nabavku strojeva, uređaja, alata i instalacija planirana su sredstva u iznosu od 5.000,00 KM.

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

Za nabavku softvera za integralni zdravstveni informacijski sistem u Zeničko-dobojskom kantonu planirana su sredstva u iznosu od 2.000.000,00 KM.

Zaključkom Vlade Zeničko-dobojskog kantona (broj: 02-37-17278/19 od 22.11.2019. godine) zadužuje se Zavod da u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama, izvrši nabavku cjelovitog integrisanog zdravstvenog informacionog sistema sa svim potrebnim funkcionalnostima, medicinskim evidencijama i izvještajima za sve nivoe zdravstvene zaštite (primarna, sekundarna i tercijarna), za sve ugovorene zdravstvene ustanove (domovi zdravlja, bolnice, zavodi, ugovorene apoteke i privatne zdravstvene ustanove), sa prihvatljivom cijenom održavanja softvera, uz obezbjeđenje izvornog koda za softver, te da se isti vodi u poslovnim knjigama kao vlasništvo i osnovno sredstvo Zavoda.

Za adaptaciju rampi za pristup osobama sa umanjenim tjelesnim sposobnostima u Zavodu planirana su sredstva u iznosu od 10.000,00 KM. Planirana sredstva se odnose na adaptaciju rampi u poslovnicama Zavoda. Adaptacija rampi za pristup osobama sa umanjenim 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 umanjenim tjelesnim mogućnostima ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 48/09).

Finansijski plan za 2021. godinu odražava sadašnja saznanja i pretpostavke uslova ostvarivanja prihoda i rashoda. Rashodi su planirani u skladu sa planiranim prihodima, a za eventualna prekoračenja rashoda moguća su pokrića preraspodjelom rashodovnih stavki ili sredstvima tekuće rezerve, a u krajnjem slučaju i Izmjenama i dopunama Finansijskog plana, za što postoji podloga u važećim aktima.

Zenica, decembar 2020. godine



**PREDSJEDNIK
PRAVNOG ODBORA**

Alma Redžić, 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 i 99/19) 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 i 36/18), i člana 44. Statuta Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona, Upravni odbor Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona na 33. sjednici održanoj 01. decembra 2020. godine donosi:

ODLUKU
o izvršavanju Finansijskog plana
Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu

I - Opće odredbe

Član 1.

Ovom Odlukom utvrđuje se način izvršavanja Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. 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 i 36/18), 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 i
- 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 i
- 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 - umirovljenika i članova njihovih porodica, redni broj 9. Finansijskog plana (ekonomski kod 712191), planirani su na osnovu obračunatih doznaka po potpisanim 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: 02-45-11748/20 od 29.10.2020. 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 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)],
- 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 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),
 - na rednom broju 3.13.4.8. Finansijskog plana (ekonomski kod 613945), planirana su sredstva za bolničku zdravstvenu zaštitu sekundarnog nivoa u kantonu (ugovori, porodi, plućno, stacionarni dio Zavoda za bolesti ovisnosti),
 - na rednom broju 3.13.4.12. Finansijskog plana (ekonomski kod 613946), planirana su sredstva za bolničku zdravstvenu zaštitu tercijarni nivo za usluge ERCP i PCNL i
 - na rednom broju 3.13.4.13. Finansijskog plana (ekonomski kod 613946), planirana su sredstva za sufinansiranje tercijarne zdravstvene zaštite u kantonu (očno, imuno-alergološke usluge, Centar za humanu reprodukciju, biopsija, mikrobiološki testovi, urologija, magnetna rezonanca, onkologija, plazmafereza, staplerski instrumenti, mikrobiologija, set za ligamentoplastiku, COR-BIOPSY, PCR, PORT sistemi).

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 3.13.4.10. Finansijskog plana (ekonomski kod 613946), bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa van kantona (bolničko liječenje KCU Sarajevo, citostatici, KCU Tuzla i ostali) i
- na rednom broju 3.13.4.11. Finansijskog plana (ekonomski kod 613946), bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa van kantona - usluge imunohistohemije.

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 planirana su na rednom broju 3.13.4.6. Finansijskog plana (ekonomski kod 613941). 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 3.12.4.9. Finansijskog plana (ekonomski kod 613945). Realizacija ovih sredstava vršit će se u specijalnim bolnicama - banjsko liječenje (Reumat Fojnica i Aquaterm Olovo). 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 E.L.M.O-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 (konvencije) na rednom broju 3.13.4.14. 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 5.3. Finansijskog plana (ekonomski kod 614175) nalaze se planirana sredstva za nabavku lijekova Metadon i Suboksone. Sredstva predviđena za ove namjene realizovat će se na osnovu zaključenog ugovora između Zavoda i Zavoda za bolesti ovisnosti.

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.

Planirana sredstva za isplatu naknada za vrijeme privremene spriječenosti za rad (transferi pojedincima na području zdravstvenog osiguranja - refundacija bolovanja) na rednom broju 5.6. Finansijskog plana (ekonomski kod 614251) 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.

Tekući transferi pojedincima na rednom broju 5.8. Finansijskog plana (ekonomski kod 614259) planirana su sredstva za potpomognutu oplodnju, genetska ispitivanja i PET/CT dijagnostiku, 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.

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.

Član 17.

Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada (Upravni odbor i ljekarske komisije), redni broj 3.13.6. Finansijskog plana (ekonomski kod 613970 - 631980), planirana su sredstva za plaćanja naknada za članove Upravnog odbora i formiranih radnih tijela (Komisija Zavoda), koje u skladu sa svojim nadležnostima imenuje direktor Zavoda, te onih koje na prijedlog direktora imenuje Upravni odbor Zavoda, a kojima se definiše nadležnost i visina naknade koje kao takve imaju uporište u finansijskim sredstvima Zavoda.

Član 18.

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;

- 6.1 (ekonomski kod 821211) nabavka poslovnog prostora za poslovnicu Dobo-jug,
- 6.2. (ekonomski kod 821311) nabavka namještaja,

- 
- 6.3. (ekonomski kod 821312) nabavka kompjuterske opreme,
 - 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 821321) nabavka motornog vozila,
 - 6.8. (ekonomski kod 821361) nabavka strojeva, uređaja, alata i instalacija,
 - 6.9. (ekonomski kod 821500) nabavka stalnih sredstava u obliku prava (licence),
 - 6.10. (ekonomski kod 821513) nabavka softvera za integralni zdravstveni informacijski sistem u Zeničko-dobojskom kantonu i
 - 6.11. (ekonomski kod 821611) adaptacija rampi za pristup osobama sa umanjanim 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 2021. godinu mogu se koristiti samo do visine predviđene za njihove namjene u opštem dijelu Finansijskog plana.

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 izdaci podmire (povećaju) iz ušteda, odnosno smanjenjem sredstava na drugim stavkama u okviru odobrenog Finansijskog plana, a najviše do 10% ukupnih rashoda utvrđenih Finansijskim planom.

Ukoliko se preraspodjelom sredstava ne mogu pokriti prekoračenja u skladu sa stavom 2. ovog člana, Upravni odbor Zavoda može donijeti odluku da se prekoračenja na stavkama pokriju iz tekuće rezerve.

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.

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 2021. godinu i vršiti 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 plaća,
- plaće, doprinosi, porezi i naknade radnika,
- naknade članovima Komisija i Upravnog odbora,
- ostali materijalni troškovi za Stručnu službu,
- kapitalni izdaci i
- ostalo.

U slučaju nelikvidnosti plaćanje će se vršiti prema redoslijedu dospijeca 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, izvršavanja Finansijskog plana za 2021. 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 01.01.2021. godine i objavit će se Službenim novinama Zeničko-dobojskog kantona.

Broj: 01-100-33-267/20

Zenica, 01. decembar 2020. godine

DOSTAVLJENO:

- 1 x Direktor Zavoda,
- 2 x Pomoćnik direktora,
- 2 x Služba za pravne i opće poslove (U.O.),
- 1 x Služba za sprovođenje zdravstvenog osiguranja
i analitičko-planske poslove,
- 1 x Služba za finansijske i računovodstvene poslove i
- 1 x a/a.



OBRAZAC IZJAVA O FISKALNOJ PROCJENI

Obrazac IFP NE

A 1. Obrađivač propisa

Razdjel	KOD	NAZIV
21010001		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 2021. GODINU SA ODLUKOM O IZVRŠAVANJU FINANSIJSKOG PLANA ZAVODA ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA ZA 2021. GODINU					

C 3. Izjava o nepostojanju dodatnih fiskalnih efekata predloženog propisa

Prijedlogom Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. godinu ukupni rashodi i izdaci U Finansijskom planu za 2021. godinu bit će finansirani iz ukupnih prihoda i primitaka Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2021. 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

Ministar dr Adnan Jupić

Mjesto i datum

02.12.2020. godine



**IZJAVA O FISKALNOJ ODGOVORNOSTI
ZA PERIOD 25.05.-26.07.2019. GODINE**

Ja, Haša Begić, rukovodilac Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona,

na osnovu popunjenog Upitnika o fiskalnoj odgovornosti iz područja planiranja i izvršavanja budžeta, računovodstva, izvještavanja, javne nabavke, raspoloživih informacija, izvještaja interne i eksterne revizije, te vlastite procjene, potvrđujem:

- zakonito, namjensko i svrsishodno planiranje i korištenje budžetskih sredstava,
- efikasno i uspješno funkcionisanje sistema finansijskog upravljanja i kontrole u okviru budžetom odnosno finansijskim planom utvrđenih sredstava.

Zenica, 02.08.2019. godine



Haša Begić, rukovodioca

(Haša Begić, dipl. pravnik.)

**IZJAVA O FISKALNOJ ODGOVORNOSTI
ZA PERIOD 01.01.-24.05.2019. GODINE**

Ja, Mirzeta Subašić, rukovodilac Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona,

na osnovu popunjenog Upitnika o fiskalnoj odgovornosti iz područja planiranja i izvršavanja budžeta, računovodstva, izvještavanja, javne nabavke, raspoloživih informacija, izvještaja interne i eksterne revizije, te vlastite procjene, **potvrđujem:**

- zakonito, namjensko i svrsishodno planiranje i korištenje budžetskih sredstava,
- efikasno i uspješno funkcionisanje sistema finansijskog upravljanja i kontrole u okviru budžetom odnosno finansijskim planom utvrđenih sredstava.

Zenica, 29.05.2019. godine



Potpis rukovodioca

(Mirzeta Subašić, dipl. oec.)