

T-106

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, 99/19 i 25a/22), na prijedlog Ministarstva zdravstva, Vlada Zeničko-dobojskog kantona, na 185. sjednici, održanoj dana 15.12.2022. godine, donosi

ZAKLJUČAK

I.

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

II.

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

III.

Zaključak stupa na snagu danom donošenja.

Broj: 02-11-18648 /22
Datum, 15.12.2022. godine
Zenica

DOSTAVLJENO

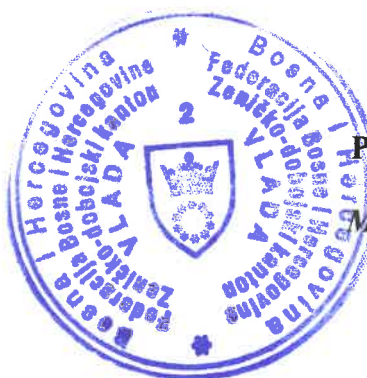
1x Ministarstvo zdravstva,

1x Stručna služba Skupštine,

1x Zavod zdravstvenog osiguranja

Zeničko-dobojskog kantona, putem Ministarstva,

1x a/a.



PREMIJER

Mirnes Bašić

PRIJEDLOG

Na osnovu člana 37. stav 1. tačka g) Ustava Zeničko-dobojskog kantona, člana 27. i 28. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25a/22), Skupština Zeničko-dobojskog kantona na ____sjednici održanoj _____ 2022. godine, d o n i j e l a j e

ODLUKU

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

Član 1. (Predmet)

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

Član 2. (Stupanje na snagu)

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

Broj: _____/22
Datum: _____2022. godine
Zenica

PREDSJEDAVAJUĆI

Dejan Kovačević

OBRAZLOŽENJE

PRAVNI OSNOV

Pravni osnov sadržan je u članu 27. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Sl. novine FBiH“, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25a/22) 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.

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

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

Članom 103. stav 2. Zakona o zdravstvenom osiguranju („Sl. novine FBiH“, broj: 30/97, 7/02, 70/08, 48/11, 36/18 i 61/22) propisano je da upravni odbor kantonalnog zavoda zdravstvenog osiguranja donosi finansijski plan i završni račun.

RAZLOZI ZA DONOŠENJE

Zaključkom Vlade Kantona broj: 02-11-17037/22 od 17.11.2022. godine, utvrđeno je da se tačka dnevnog reda: Prijedlog Odluke o davanju saglasnosti na Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, sa prijedlogom Zaključka o utvrđivanju, povlači sa dnevnog reda na prijedlog predlagača.

Zavod zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona (u daljem tekstu: Zavod) dopisom broj: 01-33-17095/22(SH) od 23.11.2022. godine, dostavio je Ministarstvu zdravstva novi Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, koji je usvojen Odlukom Upravnog odbora Zavoda broj: 01-100-96-775/22 od 22.11.2022. godine.

Ministarstvo zdravstva je dopisom broj: 11-11-16115-3/22 od 29.11.2022. godine uputilo upit Federalnom ministarstvu finansija u vezi sa revidiranim projekcijama prihoda koje je navedeno Ministarstvo izdalo za Zeničko-dobojski kanton za 2023. godinu.

Imajući u vidu odgovor Federalnog ministarstva finansija broj: 05-12-5-9219/22 od 01.12.2022. godine, Ministarstvo zdravstva je Zavodu vratilo na doradu dostavljeni materijal, sa uputama da koriguju prihode u dijelu koji se odnosi na ostvarene prihode po osnovu doprinosa za zdravstveno osiguranje - iz i na plaće.

Zavod je dopisom broj: 01-33-18078 (SH) od 12.12.2022. godine Ministarstvu zdravstva dostavio Odluku Upravnog odbora broj: 01-100-100-793/22 od 09.12.2022. godine kojom je stavljena van snage Odluka o usvajanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu broj: 01-100-96-775/22 od 22.11.2022. godine.

Prethodno navedenim dopisom Zavod je Ministarstvu zdravstva dostavio Odluku o usvajanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu broj: 01-100-100-794/22 od 09.12.2022. godine.

OBRAZLOŽENJE FINANSIJSKOG PLANA ZAVODA ZA 2023. GODINU

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

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

Ukupno planirani prihodi u Finansijskom planu Zavoda za 2023. godinu iznose 247.595.351,00 KM, od čega se na porezne prihode odnosi 245.615.401,00 KM i neporezne prihode 1.979.950,00 KM. Planirani rast ukupnih prihoda u odnosu na procjenu izvršenja za 2022. godinu iznosi 9,8%.

U strukturi ukupnih prihoda najveće učešće u procentu od 93,0% imaju planirani prihodi po osnovu doprinosa za zdravstveno osiguranje - iz i na plaću, koji su planirani u iznosu od 230.190.020,00 KM sa rastom u procentu od 10,2% u odnosu na procjenu izvršenja za 2022. godinu. Na povećanje ovih prihoda, pored razloga datih u obrazloženju Zavoda, utiče i očekivani rast plaća kod uposlenih u svim oblastima, a kao rezultat inflatornih kretanja i usklađivanje plaća sa indeksom rasta troškova života.

Ukupni rashodi i izdaci utvrđeni u Finansijskom planu Zavoda za 2023. godinu, iznose 247.595.351,00 KM, a odnose se na rashode za zdravstvenu zaštitu i materijalne troškove u iznosu 238.510.351,00 KM, kapitalne izdatke u iznosu 2.085.000,00 KM i na sredstva budžetske rezerve u iznosu 7.000.000,00 KM.

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

Na prijedlog Ministarstva zdravstva Vlada Kantona je Zaključkom broj: 02-33-18135/22 od 08.12.2022. godine primila na znanje Informaciju Ministarstva zdravstva u vezi sa stavom Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona da se integrisani zdravstveni informacioni sistem na području Zeničko-dobojskog kantona neće finansirati iz sredstava Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona, u kojoj je navedeno da je Federalno ministarstvo zdravstva u saradnji sa Svjetskom bankom u proteklom periodu pripremilo, pregovaralo i finaliziralo novi kreditni aranžman „Projekta unapređenja

zdravstvenog sistema", što je rezultiralo potpisivanjem kreditnog sporazuma na državnom nivou, kroz koji će biti nastavljen proces informatizacije zdravstvenog sektora na federalnom i kantonalnom nivou.

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

Istim zaključkom zaduženo je Ministarstvo zdravstva da Vladi Kantona dostavlja redovne informacije u vezi sa nastavkom „Projekta unapređenja zdravstvenog sistema“ po osnovu kreditnog sporazuma na državnom nivou, koji će provoditi Federalno ministarstvo zdravstva u narednih 6 godina, a čiji je početak planiran u 2023. godini.

U okviru rashoda/izdataka za finansiranje primarne zdravstvene zaštite planirana su sredstva u iznosu od 62.546.541,00 KM, za konsultativno-specijalističku zdravstvenu zaštitu u kantonu u iznosu od 24.943.296,00 KM, za bolničku zdravstvenu zaštitu u kantonu u iznosu od 65.602.227,00 KM, što ukupno iznosi 153.092.064,00 KM ili 61,8% ukupnih rashoda i izdataka. Planirana sredstva za navedene namjene povećana su u odnosu na procjenu izvršenja za 2022. godinu za ukupno 8.890.164,00 KM.

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

Ukupno planirana sredstva za liječenje van Kantona iznose 12.500.000,00 KM, što je za 1.400.000,00 KM više u odnosu na planirana sredstva u 2022. godini, a planirana su na sljedećim rashodovnim stavkama: konsultativno-specijalistička zdravstvena zaštita van kantona (vanbolničko liječenje KCU Sarajeva, Tuzla i ostalo) u iznosu od 3.500.000,00 KM, bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa van kantona (bolničko liječenje KCU Sarajeva, citostatici, Tuzla i ostali) u iznosu od 7.500.000,00 KM, bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa van kantona - usluge imunohistohemije u iznosu od 1.200.000,00 KM i bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa van kantona - molekularna tipizacija tumora u iznosu od 300.000,00 KM.

Za lijekove sa esencijalne liste planirana su sredstva u iznosu od 31.650.000,00 KM (index 105) ili za 1.500.000,00 KM više u odnosu na procjenu izvršenja za prethodnu godinu, a razlog povećanja planiranih sredstava na ovoj stavci je promjena esencijalne liste u 2022. godini koja je proširena sa većim brojem novih lijekova, kao i promjena kriterija za propisivanje određenog broja postojećih lijekova sa esencijalne liste.

Za ortopedske sprave i pomagala planirana su sredstva u iznosu od 7.430.000,00 KM ili 32,7% više u odnosu na planirana sredstva za prethodnu godinu, a razlog povećanja je što su na listu ortopedskih pomagala uvrštena nova pomagala (senzor za mjerenje glukoze u krvi za osigurana lica do 18 godina života, toaletna stolica uz odobrena invalidska kolica...), olakšano ostvarivanje prava na određena ortopedska pomagala za osigurana lica koja ista koriste duže od 7 godina, te proširene indikacije za ostvarivanje prava na određena ortopedska pomagala.

Za transfere pojedincima na području Zeničko-dobojskog kantona (refundacija bolovanja) planiran je iznos od 8.492.127,00 KM, što je za 1.292.172,00 KM više u odnosu na procjenu izvršenja za 2022. godinu.

Sredstva za plaće i naknade radnicima Zavoda, sa pripadajućim doprinosima u Stručnoj službi Zavoda planirana su u ukupnom iznosu od 4.602.060,00 KM (za 131 uposlenog), što predstavlja porast broja uposlenih za 10 u odnosu na procjenu izvršenja za 2022. godinu i porast sredstava za plaće i naknade sa doprinosima za 427.060,00 KM ili 10,2% u odnosu na procjenu izvršenja za 2022. godinu. Ukazujemo da su izdvajanja za ove namjene u porastu od 2019. godine i to za 507.139,00 KM u periodu 2020/2019, za 473.536,00 KM u periodu 2021/2020 i za 880.302,00 KM za procjenu izvršenja 2022/2021 godinu.

U skladu sa članom 27. stav 5. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine, Ministarstvo zdravstva je zatražilo Mišljenje Ministarstva finansija na Finansijski plan Zavoda za 2023. godinu.

U mišljenu Ministarstva finansija na Finansijski plan Zavoda za 2023. godinu broj: 07-11-17529-4/22 od 13.12.2022. godine navedeno je:

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

„U Stručnoj službi i 12 poslovnica Zavoda na dan 30.09.2022. godine zaposleno je 121 radnika. Bruto plate i naknade zaposlenih za 2023. godinu planirane su za 131 radnika“.

Dakle u 2023. godini planiran je prijem dodatnih 10 zaposlenika, a navedeno je uticalo da u članu 2. Prijedloga Finansijskog plana Zavoda na poziciji Rashoda - 611000 Plaće i naknade troškova zaposlenih, bude planiran znatno veći iznos sredstava u odnosu na Procjenu izvršenja Plana Zavoda za 2022. i izvršenje Plana za 2021. i 2020. godinu.

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

Ministar Ministarstva zdravstva predlaže Vladi Kantona da usvoji predloženi Zaključak.

Obrazloženje sačinila:
Ankica Radić, pomoćnica ministra
za ekonomske poslove



Broj: 05-12-5-9219/22

Sarajevo, 01.12.2022. godine

**ZENIČKO-DOBOJSKI KANTON
MINISTARSTVO ZDRAVSTVA**

**Kučuković 2
ZENICA**

PREDMET: Odgovor, dostavlja se

VEZA: Vaš akt broj: 11-11-16115-3/22, od 29.11.2022. godine

Poštovani,

U vezi Vašeg akta, pod brojem i datumom veze, kojim tražite od Federalnog ministarstva finansija dostavu projekcija prihoda Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, na nivou detaljne analitike, a u svrhu predlaganja godišnjeg finansijskog plana, ovim putem dajemo osvrt na nekoliko važnih aspekata.

Federalno ministarstvo finansija, u cilju unapređenja izrade konsolidiranih projekcija javnih prihoda u Federaciji BiH, vrši pripremu projiciranog okvira naplate prihoda po osnovu doprinosa za sve vanbudžetske fondove u Federaciji BiH. Navedene projekcije za kantonalne vanbudžetske fondove dostavljaju se svim kantonalnim ministarstvima finansija, uz obaveznu naznaku da se izvrši daljna distribucija prema korisniku.

U skladu sa Budžetskim kalendarom, prateći prognoze kretanja ključnih makroekonomskih parametara Direkcije za ekonomsko planiranje (DEP) iz septembra 2022. godine, kao i historijski i tekući trend naplate, izvršena je priprema revidiranih projekcija za 2022. godinu i srednjoročni period 2023-2025. godina, te su iste dostavljene svim kantonalnim ministarstvima finansija u prilogu akta broj: 05-12-5-3955/22-2, od 07.11.2022. godine.

Tako, projicirani okvir naplate prihoda po osnovu doprinosa u 2023. godini, za Zavod zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona, iznosi 240.665.401,13 KM. Isti obuhvata pojedinačne projekcije svih kategorija doprinosa za zdravstveno osiguranje čija se uplata u korist računa kantonalnih zavoda zdravstvenog osiguranja vrši isključivo na vrste prihoda iz tačke 6.1.2. rbr. 5. do 12. i tačke 6.3.2. rbr. 2., te u skladu sa odredbama iz tački 6.1.4. i 6.3.4. Pravilnika o načinu uplate, pripadnosti i raspodjele javnih prihoda u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH”, br. 54/20, 55/20-isp, 63/20, 88/20, 28/21, 56/21, 83/21, 1/22, 34/22, 57/22, 76/22, 93/22 i 94/22).

Kako je već istaknuto, Federalno ministarstvo finansija vrši samo izradu projekcija prihoda od doprinosa za vanbudžetske fondove, dok se projekcije ostalih kategorija prihoda

(valstiti prihodi, neplanirani prihodi, ostali neporezni prihodi, transferi drugih nivoa vlasti i sl.) koje navedeni korisnici ostvaruju ne izrađuju na nivou svakog korisnika pojedinačno. Također, praćenje ostvarenja prihoda, te formiranje historijskih vremenskih serija podataka za izradu projekcija, vrši se na osnovu izvršenih uplata, prema vrsti prihoda na koju su uplate izvršene, a ne onoj na koju je izvršeno interno preknjižavanje od strane korisnika. Shodno tome, ukoliko uplata prihoda nije izvršena na odgovarajuću vrstu prihoda propisanu za uplatu doprinosa, ista nije uključena u projekcije Federalnog ministarstva finansija.

U tabeli u nastavku date su pojedinačne projekcije prihoda Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, na nivou analitičkog konta.

Projekcije prihoda od doprinosa za 2023. godinu - Zavod zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona

VRSTA PRIHODA	PROJEKCIJA 2023
712111 Doprinos za zdravstveno osiguranje	234.680.020,56
712115 Dodatni doprinos za zdravstveno osiguranje	306,21
712116 Doprinos za zdravstveno osiguranje iz primitaka od druge samostalne djelatnosti i povremenog samostalnog rada	1.444.735,50
712131 Doprinos za zdravstveno osiguranje poljoprivrednika	127,79
712133 Doprinos za zdravstveno osiguranje koje za nezaposlene osobe plaćaju kantonalne službe za zapošljavanje	4.156.475,19
712134 Doprinos za zdravstveno osiguranje licima kojima je priznat izbjeglički status	1.593,48
712135 Doprinos za zdravstveno osiguranje koji plaćaju nadležni organi za osobe koje se nalaze u statusu socijalne potrebe	274.920,74
712136 Doprinosi za zdravstveno osiguranje za branitelje i članove njihovih obitelji čiji obračun i uplatu vrše nadležni organi u skladu sa propisima	260,37
712191 Doprinos za zdravstveno osiguranje radnika na radu u inostranstvu	0,00
712199 Doprinos za zdravstveno osiguranje ličnim sredstvima (dobrovoljno osiguranje)	106.961,27
UKUPNO:	240.665.401,13

S poštovanjem,

MINISTRIČA
Jelka Milčević



Broj: 07-11-17529-4/22
Zenica, 13.12.2022. godine

MINISTARSTVO ZDRAVSTVA

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

Ministarstvo finansija je razmotrilo Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, dostavljen uz akt Ministarstva zdravstva, broj: 11-11-17529-4/22 od 12.12.2022. godine, te u skladu sa članom 27. stav 5. Zakona o budžetima u Federaciji BiH („Službene novine Federacije BiH“, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25a/22), članom 8. Pravilnika o proceduri izrade izjave o fiskalnoj procjeni zakona, drugih propisa i akata planiranja na budžet („Službene novine Federacije BiH“, broj: 34/16 i 15/18) i članom 31. stav (1) tačka c) Poslovnika o radu Vlade Zeničko-dobojskog kantona („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 10/21), u pogledu finansijskih sredstava potrebnih za izvršenje ovog propisa, odnosno o fiskalnoj procjeni propisa, daje slijedeće

MIŠLJENJE

U Izjavi o fiskalnoj procjeni – Obrazac IFP-NE od 09.12.2022. godine, dostavljenoj uz akt Ministarstva zdravstva broj: 11-11-17529-4/22 od 12.12.2022. godine, navedeno je: „Prijedlogom Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja za 2023. godinu, ukupni rashodi i izdaci u Finansijskom planu za 2023. godinu bit će finansirani iz ukupnih prihoda i primitaka Zavoda zdravstvenog osiguranja za 2023. godinu, odnosno isti neće imati dodatne finansijske efekte na Budžet Zeničko-dobojskog kantona.“

Finansijskim planom Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, planirana su određena finansijska sredstva od Kantona prema Zavodu zdravstvenog osiguranja, za zdravstvenu zaštitu neosiguranih lica.

S obzirom da prijedlog Budžet Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, tek treba biti razmatran i donesen od strane Vlade i Skupštine Kantona, Ministarstvo finansija u ovome trenutku ne može prejudicirati obim preuzimanja obaveza po osnovu zdravstvene zaštite neosiguranih lica prema Zavodu zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona, od strane Budžeta Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu.

Uvidom u dostavljeni plan prihoda i primitaka Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu, konstatovano je da je plan prihoda u dijelu doprinosa za zdravstveno osiguranje uskladen sa projiciranim prihodima

od doprinosa za zdravstveno osiguranje za Zavod zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona, dostavljenim od strane Federalnog ministarstva finansija - financija, aktom aktom broj: 05-12-5-3955/22-2 od 07.11.2022. godine.

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

„U Stručnoj službi i 12 poslovnica Zavoda na dan 30.09.2022. godine zaposleno je 121 radnika. Bruto plate i naknade zaposlenih za 2023. godinu planirane su za 131 radnika“.

Dakle, u 2023. godini planiran je prijem dodatnih 10 zaposlenika, a navedeno je uticalo da u članu 2. Prijedloga Finansijskog plana Zavoda na poziciji Rashoda - 611000 Plaće i naknade troškova zaposlenih, bude planiran znatno veći iznos sredstava u odnosu na Procjenu izvršenja Plana Zavoda za 2022. i izvršenje Plana za 2021. i 2020. godinu.

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

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

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

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

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

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

S poštovanjem,

Dostavljeno:

1x Naslovu,

1x a/a.

MINISTAR

Josip Lovrić

1000

**ZAVOD ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA
ZENIČKO - DOBOJSKOG KANTONA
ZENICA**

Broj: 01-100-100-793/22
Zenica, 09.12.2022.godine

Na osnovu člana 27. Zakona o budžetima u Federaciji („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25/22), člana 103. Zakona o zdravstvenom osiguranju („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj: 30/97, 7/02, 70/08, 48/11, 36/18 i 61/22), Zakona o doprinosima („Službene novine Federacije BiH“, broj 35/98, 54/00, 16/01, 37/01, 1/02, 17/06, 14/08, 91/15 i 104/16), člana 45. Statuta Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj 11/16 i 9/19), člana 34. Poslovnika o radu Upravnog odbora, Upravni odbor na 100. sjednici održanoj dana 09.12.2022. godine, donio je

ODLUKU

**o stavljanju van snage Odluke Upravnog odbora broj: 01-100-96-775/22 od 22.11.2022. godine o
usvajanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko- dobojskog kantona za 2023.
godinu sa Odlukom o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-
dobojskog kantona za 2023. godinu**

I

Stavlja se van snage:

- Odluka Upravnog odbora broj: 01-100-96-775/22 od 22.11.2022.godine
- Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko- dobojskog kantona broj: 01-100-96-775/22 od 22.11.2022.godine
- Odluka o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu broj: 01-100-96-775/22 od 22.11.2022.godine

II

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

DOSTAVLJENO:

- 1x Ministarstvo zdravstva
- 1 x Direktor Zavoda,
- 1 x Pomoćnik Direktora,
- 2 x Služba za pravne i opće poslove,
- 1 x Služba za spr.zdr.osig.i anal.pl.poslove,
- 1 x Služba za finansijske i računov.poslove,
- 1 x a/a



**ZAVOD ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA
ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA**

Broj: 01-100-100-794/22
Zenica, 09.12.2022. godine

Na osnovu člana 27. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25/22), člana 103. Zakona o zdravstvenom osiguranju („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj: 30/97, 7/02, 70/08, 48/11, 36/18 i 61/22), Zakona o doprinosima („Službene novine Federacije BiH“, broj 35/98, 54/00, 16/01, 37/01, 1/02, 17/06, 14/08, 91/15 i 104/16), člana 45. Statuta Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj 11/16 i 9/19), člana 34. Poslovnika o radu Upravnog odbora, Upravni odbor na 100. sjednici održanoj dana 09.12.2022. godine, donio je

ODLUKU

I

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

II

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

III

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

DOSTAVLJENO

2x Vlada Ze-do kantona
(putem Ministarstva zdravstva)
1x Ministarstvo zdravstva
1x Direktor Zavoda
1x Pomoćnik direktora
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 27. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25/22) i člana 103. Zakona o zdravstvenom osiguranju („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj: 30/97, 07/02, 70/08, 48/11, 36/18 i 61/22), Upravni odbor Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona na 100. sjednici održanoj 09.12.2022. godine, donosi:

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

Član 1.
(Opšti dio)

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

(TABELA 1.)

REDNI BROJ	OPIS	PROCJENA IZVRŠENJA FINANSIJSKOG PLANA ZA I - XII 2022.	<u>FINANSIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU</u>
I	UKUPNI PRIHODI (1.1. + 1.2.)	225.503.867	247.595.351
1.1.	Porezni prihodi	223.635.867	245.615.401
1.2.	Neporezni prihod	1.868.000	1.979.950
II	UKUPNI RASHODI I IZDACI (2.1. + 2.2. + 2.3.)	222.613.450	247.595.351
2.1.	Rashodi (zdravstvena zaštita + materijalni troškovi)	221.508.450	238.510.351
2.2.	Tekuća rezerva	0	7.000.000
2.3.	Kapitalni izdaci	1.105.000	2.085.000

Član 2.
(Posebni dio)

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

(A-PRIHODI)

(TABELA 2.)

R / B	OPIS EKONOMSKOG KODA	EKONOMSKI KOD	PROCJENA IZVRŠENJA FP ZA I - XII 2022.	FINANSIJSKI PLAN 2023. GODINA	INDEX (4/3)	PROCJENA ZA 2024. GODINU	PROCJENA ZA 2025. GODINU
	1	2	3	4	5	6	7
1.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - iz i na plaće	712111	208.952.367	230.190.020	110,2	254.539.509	282.723.491
2.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - korisnici penzija	712111	4.300.000	4.490.000	104,4	4.710.010	4.940.800
3.	Doprinos za zdravstveno osiguranje od povremenog obavljanja samostalne djelatnosti i samostalnog rada	712116	1.300.500	1.326.181	102,0	1.426.640	1.496.545
4.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - nezaposlena lica	712133	3.850.000	4.015.000	104,3	4.211.735	4.418.110
5.	Doprinos za zdravstveno osiguranje za izbjegla i raseljena lica	712134	5.000	5.200	104,0	5.455	5.722
6.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - socijalne kategorije	712135	350.000	350.000	100,0	367.150	385.140
7.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - ministarstvo obrazovanja	712135	68.000	65.000	95,6	68.185	71.527
8.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - boračke kategorije	712136	110.000	120.000	109,1	125.880	132.048
9.	Doprinos za zdravstveno osiguranje radnika u inostranstvu i inostranih penzionera - prihod od INO osiguranja	712191	4.600.000	4.950.000	107,6	5.192.550	5.446.985
10.	Doprinos za zdravstveno osiguranje ličnim sredstvima (dobrovoljno osiguranje)	712193	100.000	104.000	104,0	109.096	114.442

11.	SVEGA DOPRINOSI ZA SOCIJALNU ZAŠTITU - ZDRAVSTVENO OSIGURANJE (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10)	712000	223.635.867	245.615.401	109,8	270.756.210	299.734.810
I	SVEGA POREZNI PRIHODI	710000	223.635.867	245.615.401	109,8	270.756.210	299.734.810
12.1.	Vlastiti prihodi budžetskih korisnika (prihod od iznajmljivanja poslovnih prostora, stanova)	721122	28.000	29.000	103,6	30.421	31.912
12	SVEGA PRIHOD OD IZNAJMLJIVANJA	721120	28.000	29.000	103,6	30.421	31.912
13.1.	Prihod od kamate za depozite u banci	721211	20.000	20.000	100,0	20.980	22.008
13.	SVEGA OSTALI PRIHODI OD FINANSIJSKE I NEMATERIJALNE IMOVINE	721210	20.000	20.000	100,0	20.980	22.008
14.1.	Prihod od pružanja usluga građanima (premija osiguranja)	722611	1.150.000	1.199.450	104,3	1.258.223	1.319.876
14.2.	Prihod od pružanja usluga drugim (participacija)	722613	400.000	450.000	112,5	472.050	495.180
14.	SVEGA PRIHOD OD PRUŽANJA USLUGA GRAĐANIMA	722610	1.550.000	1.649.450	106,4	1.730.273	1.815.056
15.1.	Ostali povrati (ostali prihodi)	722719	30.000	31.000	103,3	32.519	34.113
15.2.	Prihod po osnovu regresnog postupka	722719	230.000	240.000	104,3	251.760	264.096
15.	SVEGA POVRATI IZ RANIJIH GODINA	722710	260.000	271.000	104,2	284.279	298.209
16.1.	Ostale neplanirane uplate	722791	10.000	10.500	105,0	11.015	11.554
16.	SVEGA OSTALE NEPLANIRANE UPLATE	722790	10.000	10.500	105,0	11.015	11.554
17.	SVEGA PRIHODI OD PODUZETNIČKIH AKTIVNOSTI I IMOVINE I PRIHODI OD POZITIVNIH KURSNIH RAZLIKA (12 + 13 + 14 + 15 + 16)	721000 722000	1.868.000	1.979.950	106,0	2.076.968	2.178.739
II	SVEGA NEPOREZNI PRIHODI	720000	1.868.000	1.979.950	106,0	2.076.968	2.178.739
III	UKUPNI PRIHODI (I + II)	700000	225.503.867	247.595.351	109,8	272.833.178	301.913.549

(B-RASHODI/IZDACI)

(TABELA 3.)

R / B	OPIS EKONOMSKOG KODA	EKONOMSKI KOD	PROCJENA IZVRŠENJA FP ZA 2022. GODINU	FINANSIJSKI PLAN 2023. GODINA	INDEX (4/3)	PROCJENA ZA 2024. GODINU	PROCJENA ZA 2025. GODINU
	1	2	3	4	5	6	7
1.1.	Bruto plate i naknade plata	611100	3.289.600	3.618.560	110,0	3.795.869	3.981.867
1.2.	Bruto plate i doprinosi za zaposlenike po programima zapošljavanja	611100	30.000	40.000	133,3	41.960	44.016
1.3.	Naknade troškova zaposlenih	611200	485.000	533.500	110,0	559.642	587.064
1.4.	Naknade troškova za zaposlenike po programima zapošljavanja	611200	25.000	30.000	120,0	31.470	33.012
1	SVEGA PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4.)	611000	3.829.600	4.222.060	110,2	4.428.941	4.645.959
2.1.	Doprinosi poslodavca	612100	346.000	380.600	110,0	399.249	418.813
2	SVEGA DOPRINOSI POSLODAVCA I OSTALI DOPRINOSI (2.1.)	612000	346.000	380.600	110,0	399.249	418.813
3.1.	Putni troškovi	613100	28.000	35.000	125,0	36.715	38.514
3.2.	Izdaci za energiju	613200	120.000	132.000	110,0	138.468	145.253
3.3.1.	Izdaci za komunikaciju, internet za zdravstveni informacijski sistem ZDK	613310	164.000	200.000	122,0	209.800	220.080
3.3.2.	Izdaci za komunalne usluge	613320	35.000	38.500	110,0	40.387	42.366
3.3.	IZDACI ZA KOMUNIKACIJU I KOMUNALNE USLUGE (3.3.1. + 3.3.2.)	613300	199.000	238.500	119,8	250.187	262.446
3.4.1.	Administrativni materijal i sitan inventar	613410	100.000	127.000	127,0	133.223	139.751
3.4.2.1.	Lijekovi sa Esencijalne liste	613421	30.150.000	31.650.000	105,0	33.200.850	34.827.692
3.4.2.2.	Ortopedske sprave i pomagala	613425	5.600.000	7.430.000	132,7	7.829.546	8.213.194
3.4.2.	MEDICINSKI I LABORATORIJSKI MATERIJAL (3.4.2.1. + 3.4.2.2.)	613420	35.750.000	39.080.000	109,3	41.030.396	43.040.886
3.4.	NABAVKA MATERIJALA I SITNOG INVENTARA (3.4.1. + 3.4.2.)	613400	35.850.000	39.207.000	109,4	41.163.619	43.180.637
3.5.	Izdaci za usluge prijevoza i goriva	613500	15.000	21.000	140,0	22.029	23.108

3.6.	Unajmljivanje imovine	613600	8.000	9.000	112,5	9.441	9.904
3.7.	Izdaci za tekuće održavanje	613700	90.000	90.000	100,0	94.410	99.036
3.8.	Usluge održavanja IS zdravstvenih ustanova u ZDK (AIS / BIS, eRecept, PACS preglednik)	613722	308.000	370.000	120,1	388.130	407.148
3.9.	Usluge održavanja HCFIS-a i ELMO	613722	15.000	20.000	133,3	20.980	22.008
3.10.	Usluge održavanja mreže zdravstvenog IS u ZDK sa produženjem licenci za mrežnu opremu	613722	102.500	170.000	165,9	178.330	187.068
3.11.	Usluge mjerenja, atestiranja i konfigurisanja mrežne opreme kod sanacije komunikacijske mreže za zdravstveni IS u ZDK	613722	55.000	50.000	90,9	52.450	55.019
3.12.1.	Izdaci osiguranja	613810	15.000	15.000	100,0	15.735	16.506
3.12.2.	Usluge bankarskog i platnog prometa	613820	1.000	2.000	200,0	2.098	2.201
3.12.3.	Izdaci za negativne kursne razlike	613830	1.000	2.000	200,0	2.098	2.201
3.12.	IZDACI OSIGURANJA, BANKARSKIH USLUGA I USLUGA PLATNOG PROMETA (3.12.1. + 3.12.2. + 3.12.3.)	613800	17.000	19.000	111,8	19.931	20.908
3.13.1.	Izdaci za informisanje (usluge medija, usluge štampanja reklamnog materijala za markice i ostalo, oglašavanje, reprezentacija, usluge objavljivanja tendera i oglasa)	613910	80.000	80.000	100,0	83.920	88.032
3.13.2.	Usluge za stručno obrazovanje	613920	20.000	22.000	110,0	23.078	24.209
3.13.3.	Stručne usluge (nadzor za polaganje optičkog kabla, procjena stalnih sredstava, elaborat za PP zaštitu i zaštitu na radu i obuka i akt o procjeni rizika na radnim mjestima)	613930	85.000	85.000	100,0	89.165	93.534
3.13.4.1.	Primarna opća ZZ - kanton (ugovori + prevoz kolima hitne pomoći + obrada za IK ZMR)	613941	58.773.117	62.546.541	106,4	70.717.382	80.124.953
3.13.4.2.	Preventivna ZZ - kanton (papa testovi)	613941	150.000	165.000	110,0	173.085	181.566
3.13.4.3.	Preventivna ZZ - mamografija	613941	200.000	300.000	150,0	314.700	330.120
3.13.4.4.	Preventivna ZZ (sistematski pregledi zaposlenika ZZO ZDK)	613941	10.000	15.000	150,0	15.735	16.507



3.13.4.5.	Konsultativno-specijalistička ZZ van kantona (vanbolničko liječenje KCU Sarajevo, Tuzla i ostali)	613941	3.000.000	3.500.000	116,7	3.671.500	3.851.404
3.13.4.6.	Primarna ZZ štićenika u zavodima federalnog nivoa i ostalih zavoda	613941	1.160.000	1.200.000	103,4	1.258.800	1.320.481
3.13.4.7.	Konsultativno-specijalistička ZZ u kantonu	613943	22.882.552	24.943.296	109,0	27.532.990	31.195.801
3.13.4.8.	Bolnička ZZ sekundarnog i tercijarnog nivoa - kanton (ugovori + ZZBO + porodi + plućno)	613945	62.546.231	65.602.227	104,9	75.256.382	85.266.876
3.13.4.9.	Posebno skupi lijekovi i preparati	613945	550.000	600.000	109,1	629.400	660.241
3.13.4.10.	Zdravstvena zaštita u specijalnim bolnicama (lječilišta - banje)	613945	750.000	850.000	113,3	891.650	935.341
3.13.4.11.	Bolnička ZZ tercijarnog nivoa van kantona (bolničko liječenje KCU Sarajevo, citostatici, Tuzla i ostali)	613946	7.300.000	7.500.000	102,7	7.867.500	8.253.008
3.13.4.12.	Bolnička ZZ tercijarni nivo van kantona - usluge imunohistohemije	613946	800.000	1.200.000	150,0	1.258.800	1.320.481
3.13.4.13.	Bolnička ZZ tercijarni nivo van kantona- molekularna tipizacija tumora	613946	0	300.000	#DIV/0!	314.700	330.120
3.13.4.14.	Bolnička ZZ štićenika u zavodima federalnog nivoa	613946	0	300.000	#DIV/0!	314.700	330.120
3.13.4.15.	Očno (Poliklinika sa dnevnom bolnicom Doboj-jug)	613946	1.650.000	1.845.000	111,8	1.935.405	2.030.240
3.13.4.16.	Potpomognuta oplodnja	613946	250.000	350.000	140,0	367.150	385.140
3.13.4.17.	Bolnička ZZ tercijarni nivo van kantona (usluge ERCP - PCNL)	613946	400.000	400.000	100,0	419.600	440.160
3.13.4.18.	Sufinansiranje tercijarne zdravstvene zaštite u kantonu (COR BIOPSY, imuno- alergologija, biopsije, kvantiferon test, razbijanje kamenca, magnetna rezonanca, onkologija, PORT sistemi, mikrobiologija, plazmafereza, staplerski instrumenti, set za ligamentoplastiku)	613946	4.250.000	4.800.000	112,9	5.035.200	5.281.925
3.13.4.19.	PCR dijagnostika	613946	300.000	300.000	100,0	314.700	330.120
3.13.4.20.	Liječenje u inostranstvu (međunarodne konvencije)	613948	3.500.000	3.850.000	110,0	4.038.650	4.236.544

3.13.4.	MEDICINSKE I LABORATORIJSKE USLUGE (SUMA OD 3.13.4.1. DO 3.13.4.20.)	613940	168.471.900	180.567.064	107,2	202.328.029	226.821.148
3.13.5.	Zatezne kamate i troškovi spora	613960	35.000	40.000	114,3	41.960	44.016
3.13.6.	Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada (ljekarske komisije, upravni odbor, odbor za reviziju)	613970 613980	480.000	600.000	125,0	629.400	660.241
3.13.7.	Ostale nespomenute usluge i dadžbine	613990	10.000	10.000	100,0	10.490	11.004
3.13.8.	Otpis nenaplativih potraživanja	613999	150.000	165.000	110,0	173.085	181.566
3.13.	UGOVORENE I DRUGE POSEBNE USLUGE (SUMA OD 3.13.1. DO 3.13.8.)	613900	169.331.900	181.569.064	107,2	203.379.127	227.923.750
3	SVEGA IZDACI ZA MATERIJAL, SITNI INVENTAR I DRUGE POSEBNE USLUGE (SUMA OD 3.1. DO 3.13.)	613000	206.139.400	221.930.564	107,7	245.753.817	272.374.799
4	SREDSTVA TEKUĆE REZERVE	600000	0	7.000.000	#DIV/0!	7.500.000	8.000.000
5.1.	Ustupljena participacija	614175	250.000	250.000	100,0	262.250	275.100
5.2.	Tekući transferi zdravstvenim ustanovama i neprofitnim organizacijama	614175	50.000	55.000	110,0	57.695	60.522
5.2.1.	Posebni programi za unapređenje zdravstvene zaštite u uslovima pandemije	614175	1.598.450	0	0,0	0	0
5.2.2.	Posebni programi za unapređenje zdravstvene zaštite	614175	0	500.000	#DIV/0!	524.500	550.200
5.3.	Tekući transfer ZZBO ZDK (nabavka lijeka Metadon i Suboxon)	614175	200.000	200.000	100,0	209.800	220.080
5.4.	Tekući transfer zdravstvenim ustanovama (regresni postupak)	614175	150.000	150.000	100,0	157.350	165.060
5.5.	Tekući transfer KB Zenica za uštedu LVK	614175	90.000	500.000	555,6	524.500	550.201
5.6.	Transfer pojedincima na području zdravstvenog osiguranja (refundacija bolovanja)	614251	7.200.000	8.492.127	117,9	8.908.241	10.344.745
5.7.	Lijekovi po posebnom odobrenju	614259	800.000	880.000	110,0	923.120	968.353
5.8.	Imunoglobulin (za osiguranike starije od 18 godina)	614259	100.000	120.000	120,0	125.880	132.048



5.9.	Tekući transferi pojedincima (refundacija troškova liječenja u inostranstvu i ostale odluke Zavoda)	614259	200.000	220.000	110,0	230.780	242.088
5.10.	Tekući transferi pojedincima (genetska ispitivanja, PET / CT dijagnostika)	614259	500.000	550.000	110,0	576.950	605.221
5.11.	Drugi tekući rashodi	614810	55.000	60.000	109,1	62.940	66.024
5	SVEGA TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI (SUMA OD 5.1. DO 5.11.)	614000	11.193.450	11.977.127	107,0	12.564.006	14.179.642
I	SVEGA RASHODI ZDRAVSTVENE ZAŠTITE, MATERIJALNI TROŠKOVI I TEKUĆI TRANSFERI (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	600000 614000	221.508.450	245.510.351	110,8	270.646.013	299.619.213
6.1.	Nabavka poslovnog prostora(za poslovnicu Doboj-jug)	821211	0	170.000	#DIV/0!	178.330	187.068
6.2.	Nabavka namještaja	821311	40.000	40.000	100,0	41.960	44.016
6.3.	Nabavka srevera za zdravstveni informacijski sistem i kompjuterske opreme za Zavod zdravstvenog osiguranja ZDK	821312	200.000	700.000	350,0	734.300	770.281
6.4.	Nabavka opreme za sanaciju mrežne infrastrukture u ZDK	821312	500.000	800.000	160,0	839.200	880.321
6.5.	Nabavka opreme za prenos podataka i glasa	821313	5.000	5.000	100,0	5.245	5.502
6.6.	Nabavka ostalih uredskih strojeva	821319	10.000	10.000	100,0	10.490	11.004
6.7.	Strojevi, uređaji, alati i instalacije	821361	5.000	5.000	100,0	5.245	5.502
6.8.	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (licence)	821500	50.000	50.000	100,0	52.450	55.020
6.9.	Softver za finansijsko-materijalno knjigovodstvo Zavoda zdravstvenog osiguranja ZDK integrisanog sa zdravstvenim softverom	821513	200.000	200.000	100,0	209.800	220.080
6.10.	Nabavka softvera za elektronski protokol sa elektronskim arhivom (DMS)	821513	85.000	85.000	100,0	89.165	93.534
6.11.	Adaptacija rampi za pristup osobama sa umanjnim tjelesnim sposobnostima	821611	10.000	20.000	200,0	20.980	22.008

6	SVEGA KAPITALNI IZDACI (SUMA OD 6.1. DO 6.11.)	820000	1.105.000	2.085.000	188,7	2.187.165	2.294.336
II	SVEGA KAPITALNI IZDACI (6)	820000	1.105.000	2.085.000	188,7	2.187.165	2.294.336
III	UKUPNI RASHODI I IZDACI (I + II)	600000 820000	222.613.450	247.595.351	111,2	272.833.178	301.913.549
VI	UKUPAN BROJ ZAPOSLENIH		121	131	108,3	133	136



Član 3.

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

Član 4.

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

Član 5.

U Stručnoj službi i 12 poslovnica Zavoda na dan 30.09.2022. godine zaposleno je 121 radnik. Bruto plate i naknade zaposlenih za 2023. godinu planirane su za 131 radnika.

Kvalifikaciona struktura zaposlenih:

(TABELA 4.)

STRUČNA SPREMA	BROJ RADNIH MJESTA PO SISTEMATIZACIJI	BROJ ZAPOSLENIH NA DAN 30.09.2022.	PLANIRANI PRIJEM ZAPOSLENIH U 2023. GODINI	UKUPAN PLANIRAN BROJ ZAPOSLENIH
	1	2	3	4 (2 + 3)
VSS	25	20	2	22
VSS (po progr zapo)	0	7	0	7
VŠ / VSS	37	25	3	28
VŠ / VSS (po progr zapo)	0	0	0	0
SSS	54	42	4	46
SSS (po progr zapo)	0	11	0	11
KV / SSS	4	2	1	3
KV / SSS (po progr zapo)	0	0	0	0
NS	16	14	0	14
UKUPNO	136	121	10	131

Za 2023. godinu planiran je prijem 10 radnika na sistematizovana radna mjesta i to 2 VSS, 3 VŠ/VSS, 4 SSS i 1 KV/SSS.

Član 6.

Za kapitalne izdatke Zavod je u Finansijskom planu za 2023. godinu planirao nabavku stalnih sredstava u iznosu od 2.085.000,00 KM.

Tabelarni pregled nabavke stalnih sredstava:

(TABELA 5.)

R/B	Naziv	Procjena izvršenja FP za I - XII 2022.	Finansijski plan 2023. godina
1.	Nabavka poslovnog prostora (za poslovnicu Doboj-jug)	0	170.000
2.	Nabavka namještaja	40.000	40.000
3.	Nabavka servera za zdravstveni informacioni sistem i kompjuterske opreme za Zavod zdravstvenog osiguranja ZDK	200.000	700.000
4.	Nabavka opreme za sanaciju mrežne infrastrukture u ZDK	500.000	800.000
5.	Nabavka opreme za prenos podataka i glasa	5.000	5.000
6.	Nabavka ostalih uredskih strojeva	10.000	10.000
7.	Strojevi, uređaji, alati i instalacije	5.000	5.000
8.	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (licence)	50.000	50.000
9.	Softver za finansijsko-materijalno knjigovodstvo Zavoda zdravstvenog osiguranja ZDK integrisanog sa zdravstvenim softverom	200.000	200.000
10.	Nabavka softvera za elektronski protokol sa elektronskom arhivom (DMS)	85.000	85.000
11.	Adaptacija rampe za pristup osobama sa umanjenim tjelesnim sposobnostima	10.000	20.000
UKUPNO		1.105.000,00	2.085.000,00

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 2023. godinu je:

Tabela "A – PRIHODI/PRIMICI" (Prilog 1.) i
Tabela "B – RASHODI/IZDACI" (Prilog 2.).

Član 10. (Stupanje na snagu)

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

**Broj: 01-100-100-794/22
Zenica, 09.12.2022. godine**



(TABELA A-PRIHODI)

(PRILOG1.)

R/B	Opis ekonomskog koda	EKONOMSKI KOD	IZVRŠENJE FINANSIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU	IZVRŠENJE FINANSIJSKOG PLANA ZA PERIOD I - VI 2022. GODINE	FINANSIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU
1	2	3	4	5	6
1.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - iz i na plaće	712111	186.440.672	102.754.175	230.190.020
2.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - korisnici penzija	712111	4.027.176	2.118.316	4.490.000
3.	Doprinos za zdravstveno osiguranje od povremenog obavljanja samostalne djelatnosti i samostalnog rada	712116	1.201.421	638.168	1.326.181
4.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - nezaposlena lica	712133	3.672.224	1.845.229	4.015.000
5.	Doprinos za zdravstveno osiguranje za izbjegla i raseljena lica	712134	2.604	482	5.200
6.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - socijalne kategorije	712135	0	135.000	350.000
7.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - ministarstvo obrazovanja	712135	64.871	33.206	65.000
8.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - boračke kategorije	712136	108.146	56.999	120.000
9.	Doprinos za zdravstveno osiguranje radnika u inostranstvu i inostranih penzionera - prihod od INO osiguranja	712191	4.579.100	205.412	4.950.000
10.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - dobrovoljno osiguranje	712193	105.013	50.979	104.000
11.	SVEGA DOPRINOSI ZA SOCIJALNU ZAŠTITU - ZDRAVSTVENO OSIGURANJE (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10)	712000	200.201.227	107.837.966	245.615.401
I	SVEGA POREZNI PRIHODI	710000	200.201.227	107.837.966	245.615.401
12.1.	Vlastiti prihodi budžetskih korisnika (prihod od iznajmljivanja poslovnih prostora, stanova)	721122	26.556	13.069	29.000
12.	SVEGA PRIHOD OD IZNAJMLJIVANJA	721120	26.556	13.069	29.000
13.1.	Prihodi od kamate za depozite u banci	721211	15.946	0	20.000
13.	SVEGA OSTALI PRIHODI OD FINANSIJSKE I NEMATERIJALNE IMOVINE	721210	15.946	0	20.000
14.1.	Prihod od pružanja usluga građanima (premija osiguranja)	722611	1.102.640	1.149.040	1.199.450
14.2.	Prihod od pružanja usluga drugim (participacija)	722613	433.590	170.680	450.000
14.	SVEGA PRIHOD OD PRUŽANJA USLUGA GRAĐANIMA	722610	1.536.230	1.319.720	1.649.450
15.1.	Ostali povrati (ostali prihodi)	722719	0	0	31.000



15.2.	Prihod po osnovu regresnog postupka	722719	191.895	45.964	240.000
15.	SVEGA POVRATI IZ RANIJIH GODINA	722710	191.895	45.964	271.000
16.1.	Ostale neplanirane uplate	722791	6.667	2.654	10.500
16.	SVEGA OSTALE NEPLANIRANE UPLATE	722790	6.667	2.654	10.500
17.	SVEGA PRIHODI OD PODUZETNIČKIH AKTIVNOSTI I IMOVINE I PRIHODI OD POZITIVNIH KURSNIH RAZLIKA - PRIHODI OD PRUŽANJA JAVNIH USLUGA (12 + 13 + 14 + 15 + 16)	721000 722000	1.777.294	1.381.407	1.979.950
II	SVEGA NEPOREZNI PRIHODI	720000	1.777.294	1.381.407	1.979.950
III	UKUPNI PRIHODI (I + II)	700000	201.978.521	109.219.373	247.595.351

(TABELA B-RASHODI/IZDACI)

(PRILOG2.)

R/B	Opis ekonomskog koda	EKONOMSKI KOD	IZVRŠENJE FINANSIJSKOG PLANA ZA 2021. GODINU	IZVRŠENJE FINANSIJSKOG PLANA ZA PERIOD I - VI 2022. GODINE	FINANSIJSKI PLAN ZA 2023. GODINU
1	2	3	5	6	7
1.1.	Bruto plate i naknade plata	611100	2.591.909	1.334.315	3.618.560
1.2.	Bruto plate i doprinosi za zaposlenike po programima zapošljavanja	611100	0	13.023	40.000
1.3.	Naknade troškova zaposlenih	611200	419.018	211.770	533.500
1.4.	Naknade troškova za zaposlenike po programima zapošljavanja	611200	0	10.887	30.000
1	SVEGA PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH (1.1.+1.2.+1.3.+1.4.)	611000	3.010.927	1.569.995	4.222.060
2.1.	Doprinosi poslodavca	612100	284.331	144.498	380.600
2	SVEGA DOPRINOSI POSLODAVCA I OSTALI DOPRINOSI (2.1.)	612000	284.331	144.498	380.600
3.1.	Putni troškovi	613100	8.461	11.663	35.000
3.2.	Izdaci za energiju	613200	69.320	38.747	132.000
3.3.1.	Izdaci za komunikaciju, internet za zdravstveni informacijski sistem ZDK	613310	113.733	66.876	200.000
3.3.2.	Izdaci za komunalne usluge	613320	23.211	14.036	38.500
3.3.	IZDACI ZA KOMUNIKACIJU I KOMUNALNE USLUGE (3.3.1. + 3.3.2.)	613300	136.944	80.912	238.500
3.4.1.	Administrativni materijal i sitan inventar	613410	28.232	41.418	127.000
3.4.2.1.	Lijekovi sa esencijalne liste	613421	29.059.307	15.104.733	31.650.000
3.4.2.2.	Ortopedske sprave i pomagala	613425	4.953.801	2.757.028	7.430.000
3.4.2.	MEDICINSKI I LABORATORIJSKI MATERIJAL (3.4.2.1. + 3.4.2.2.)	613420	34.013.108	17.861.761	39.080.000
3.4.	NABAVKA MATERIJALA I SITNOG INVENTARA (3.4.1. + 3.4.2.)	613400	34.041.340	17.903.179	39.207.000
3.5.	Izdaci za usluge prijevoza i goriva	613500	7.635	5.771	21.000
3.6.	Unajmljivanje imovine	613600	6.000	3.750	9.000
3.7.	Izdaci za tekuće održavanje	613700	27.586	8.683	90.000
3.8.	Usluge održavanja IS zdravstvenih ustanova u ZDK (AIS/BIS, eRecept, PACS preglednik)	613722	115.343	138.060	370.000
3.9.	Usluge održavanja HCFIS-a i ELMO	613722	0	0	20.000
3.10.	Usluge održavanja mreže zdravstvenog IS u ZDK sa produženjem licenci za mrežnu opremu	613722	13.585	13.295	170.000

3.11.	Usluge mjerenja, atestiranja i konfigurisanja mrežne opreme kod sanacije komunikacijske mreže za zdravstveni IS u ZDK	613722	0	46.995	50.000
3.12.1.	Izdaci osiguranja	613810	6.540	4.951	15.000
3.12.2.	Usluge bankarskog i platnog prometa	613820	54	11	2.000
3.12.3.	Izdaci za negativne kursne razlike	613830	6	0	2.000
3.12.	IZDACI OSIGURANJA, BANKARSKIH USLUGA I USLUGA PLATNOG PROMETA (3.12.1. + 3.12.2. + 3.12.3.)	613800	6.600	4.962	19.000
3.13.1.	Izdaci za informisanje (usluge medija, usluge štampanja reklamnog materijala za markice i ostalo, oglašavanje, reprezentacija, objavljivanje tendera i oglasa)	613910	16.874	8.291	80.000
3.13.2.	Usluge za stručno obrazovanje	613920	7.096	5.001	22.000
3.13.3.	Stručne usluge (nadzor polaganja optičkog kabla, procjena stalnih sredstava, elaborat za PP zaštitu i zaštitu na radu i obuka i akt o procjeni rizika na radnim mjestima)	613930	18.311	1.462	85.000
3.13.4.1.	Primarna opća ZZ u kantonu (ugovori + prevoz kolima hitne pomoći + IZSH + ZMRSM + ZZBO + obrada za IK ZMR)	613941	54.092.923	27.199.695	62.546.541
3.13.4.2.	Preventivna ZZ - kanton (papa testovi)	613941	130.492	49.319	165.000
3.13.4.3.	Preventivna ZZ - mamografija	613941	63.196	43.264	300.000
3.13.4.4.	Preventivna ZZ (sistematski pregledi zaposlenika ZZO ZDK)	613941	0	0	15.000
3.13.4.5.	Konsultativno-specijalistička ZZ van kantona (vanbolničko liječenje KCU Sarajevo, Tuzla i ostali)	613941	2.130.805	1.370.946	3.500.000
3.13.4.6.	Primarna ZZ štićenika u zavodima federalnog nivoa i ostalih zavoda	613941	944.190	521.187	1.200.000
3.13.4.7.	Konsultativno-specijalistička ZZ u kantonu	613943	21.125.219	10.534.249	24.943.296
3.13.4.8.	Bolnička ZZ sekundarnog i tercijarnog nivoa u kantonu (ugovori + ZZBO + porodi + plućno)	613945	57.943.528	28.899.021	65.602.227
3.13.4.9.	Posebno skupi lijekovi i preparati	613945	511.273	213.967	600.000
3.13.4.10.	Zdravstvena zaštita u specijalnim bolnicama (lječilišta - banje)	613945	353.432	240.565	850.000
3.13.4.11.	Bolnička ZZ tercijarnog nivoa van kantona (bolničko liječenje KCU Sarajevo, citostatici, Tuzla i ostali)	613946	5.783.016	3.541.707	7.500.000
3.13.4.12.	Bolnička ZZ tercijarni nivo van kantona - usluge imunohistohemije	613946	799.920	394.990	1.200.000

3.13.4.13.	Bolnička ZZ tercijarni nivo van kantona-Molekularna tipizacija tumora	613946	0	0	300.000
3.13.4.14.	Bolnička ZZ štićenika u zavodima federalnog nivoa	613946	0	0	300.000
3.13.4.15.	Očno (Poliklinika sa dnevnom bolnicom Doboj-jug)	613946	1.712.574	910.068	1.845.000
3.13.4.16.	Potpomognuta oplodnja	613946	0	0	350.000
3.13.4.17.	Bolnička ZZ tercijarni nivo van kantona (usluge ERCP-PCNL)	613946	0	0	400.000
3.13.4.18.	Sufinansiranje tercijarne ZZ - kanton (COR BIOPSY, imuno-alergologija, biopsije, kvantiferon test, razbijanje kamenca, magnetna rezonanca, onkologija, PORT sistem, mikrobiologija, plazmafereza, staplerski instrumenti, set za ligamentoplastiku)	613946	3.862.032	2.228.856	4.800.000
3.13.4.19.	PCR dijagnostika	613946	0	300.000	300.000
3.13.4.20.	Liječenje u inostranstvu (međunarodne konvencije)	613948	2.983.078	63.618	3.850.000
3.13.4.	MEDICINSKE I LABORATORIJSKE USLUGE (SUMA OD 3.13.4.1. DO 3.13.4.20.)	613940	152.435.678	76.511.452	180.567.064
3.13.5.	Zatezne kamate i troškovi spora	613960	23.399	19.487	40.000
3.13.6.	Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada (Ilekarske komisije, upravni odbor, odbor za reviziju)	613970 613980	405.594	204.145	600.000
3.13.7.	Ostale nespomenute usluge i dadžbine	613990	294	332	10.000
3.13.8.	Otpis nenaplativih potraživanja	613999	111.388	17.896	165.000
3.13.	UGOVORENE I DRUGE POSEBNE USLUGE (SUMA OD 3.13.1. DO 3.13.8.)	613900	153.018.634	76.768.066	181.569.064
3	SVEGA IZDACI ZA MATERIJAL, SITNI INVENTAR I DRUGE POSEBNE USLUGE (SUMA OD 3.1. DO 3.13.)	613000	187.451.448	95.024.083	221.930.564
4	SREDSTVA TEKUĆE REZERVE	600000	0	0	7.000.000
5.1.	Ustupljena participacija	614175	200.000	100.000	250.000
5.2.	Tekući transferi zdravstvenim ustanovama i neprofitnim organizacijama	614175	5.500	10.500	55.000
5.2.1.	Posebni programi za unapređenje zdravstvene zaštite u uslovima pandemije	614175	0	753.449	0
5.2.2.	Posebni programi za unapređenje zdravstvene zaštite	614175	0	0	500.000
5.3.	Tekući transfer ZZBO ZDK (nabavka lijeka Metadona i Suboksone)	614175	18.149	30.266	200.000

5.4.	Tekući transfer zdravstvenim ustanovama (regresni postupak)	614175	50.000	50.000	150.000
5.5.	Tekući transfer KB Zenica za uštedu LVK	614175	0	0	500.000
5.6.	Transfer pojedincima na području zdravstvenog osiguranja (refundacija bolovanja)	614251	5.617.422	3.264.145	8.492.127
5.7.	Lijekovi po posebnom odobrenju	614259	811.938	401.895	880.000
5.8.	Imunoglobulin (za osiguranike starije od 18 godina)	614259	1.186	6.329	120.000
5.9.	Tekući transferi pojedincima (refundacija troškova liječenja u inostranstvu i ostale odluke Zavoda)	614259	74.457	55.730	220.000
5.10.	Tekući transferi pojedincima (genetska ispitivanja, PET/CT dijagnostika)	614259	406.857	181.295	550.000
5.11.	Drugi tekući rashodi	614810	32.569	34.586	60.000
5	SVEGA TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI (SUMA OD 5.1. DO 5.11.)	614000	7.218.078	4.888.195	11.977.127
I	SVEGA RASHODI ZDRAVSTVENE ZAŠTITE, MATERIJALNI TROŠKOVI I TEKUĆI TRANSFERI (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	600000 614000	197.964.784	101.626.771	245.510.351
6.1.	Nabavka poslovnog prostora (za poslovnicu Doboj-jug)	821211	0	0	170.000
6.2.	Nabavka namještaja	821311	1.729	0	40.000
6.3.	Nabavka servera za zdravstveni informacijski sistem i kompjuterske opreme za Zavod zdravstvenog osiguranja ZDK	821312	47.491	0	700.000
6.4.	Nabavka opreme za sanaciju mrežne infrastrukture u ZDK	821312	0	380.912	800.000
6.5.	Nabavka opreme za prenos podataka i glasa	821313	695	0	5.000
6.6.	Nabavka ostalih uredskih strojeva	821319	9.311	2.281	10.000
6.7.	Strojevi, uređaji, alati i instalacije	821361	0	3.371	5.000
6.8.	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (licence)	821500	1.264	0	50.000
6.9.	Softver za finansijsko-materijalno knjigovodstvo Zavoda zdravstvenog osiguranja ZDK integrisanog sa zdravstvenim softverom	821513	0	0	200.000
6.10.	Nabavka softvera za elektronski protokol sa elektronskom arhivom (DMS)	821513	0	0	85.000
6.11.	Adaptacija rampi za pristup osobama sa umanjnim tjelesnim sposobnostima	821611	0	0	20.000

6	SVEGA KAPITALNI IZDACI (SUMA OD 6.1. DO 6.11.)	820000	60.490	386.564	2.085.000
II	SVEGA KAPITALNI IZDACI (6)	820000	60.490	386.564	2.085.000
III	UKUPNI RASHODI I IZDACI (I + II)	600000 820000	198.025.274	102.013.335	247.595.351
IV	UKUPAN BROJ ZAPOSLENIH		98	110	131

Na osnovu člana 27. stav 2. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25/22) i člana 103. Zakona o zdravstvenom osiguranju Federacije Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 30/97, 7/02, 70/08, 48/11, 36/18 i 61/22), i člana 44. Statuta Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona („Službene novine Zeničko-dobojskog kantona“, broj: 11/16 i 9/19), Upravni odbor Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona na 100. sjednici održanoj 09.12.2022. godine donosi:

O D L U K U
o izvršavanju Finansijskog plana
Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2023. godinu

I - Opće odredbe

Član 1.

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

II - Struktura prihoda i rashoda

Član 2.

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

Član 3.

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



PRIHODI I PRIMICI

Plan prihoda i primitaka sastoji se od:

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

Plan rashoda i izdataka sastoji se od:

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

Član 4.

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

Član 5.

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

Član 6.

Prihodi planirani po osnovu doprinosa za zdravstveno osiguranje od povremenog obavljanja samostalne djelatnosti i samostalnog rada, redni broj 3. Finansijskog plana (ekonomski kod 712116), planirani su na osnovu Odluke o osnovicama i stopama doprinosa za obavezno

zdravstveno osiguranje za Zeničko-dobojski kanton, te Pravilniku o načinu obračunavanja i uplate doprinosa ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 64/08, 81/08, 98/15, 6/17, 38/17 i 9/18).

Član 7.

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

Član 8.

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

Član 9.

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

Član 10.

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

Član 11.

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

Član 12.

Prihodi planirani od doprinosa iz naknada za zdravstvenu zaštitu članova porodica radnika zaposlenih u inostranstvu, inostranih penzionera - 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: 01-45-12899/21 od 02.11.2021. godine] između Zavoda i ASA Banke d.d. Sarajevo.

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

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

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

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

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

RASHODI I IZDACI

Član 15.

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

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

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

- Na rednom broju 3.13.4.1. Finansijskog plana (ekonomski kod 613941), planirana su

sredstva za primarnu opću zdravstvenu zaštitu u kantonu [ugovori, prevoz kolima hitne pomoći, obrada za invalidsku komisiju pri Zavodu za medicinu rada i sportsku medicinu i Institut za zdravlje i sigurnost hrane Zenica (dio za primarnu zdravstvenu zaštitu)]. Obračun sredstava vrši se na osnovu Naredbe o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 82/14, 107/14 i 58/18) i Odluke o osnovama, kriterijima i mjerilima za zaključivanje ugovora između Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona i zdravstvenih ustanova ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 19/19);

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



sredstva za PCR dijagnostiku.

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

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

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

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

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

- Na rednom broju 3.13.4.6. Finansijskog plana (ekonomski kod 613941), primamrna zdravstvena zaštita štićenika u ustanovama federalnog nivoa i ostalim ustanovama
- Na rednom broju 3.13.4.13. Finansijskog plana (ekonomski kod 613946), bolnička zdravstvena zaštita štićenika u zavodima federalnog nivoa. Realizacija ovih sredstava vršit će se na osnovu potpisanih ugovora sa socijalno-zdravstvenim ustanovama u kojima su smješteni osiguranici Zavoda, na osnovu broja štićenika-osiguranika Zavoda i ugovorenih cijena.

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

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

Sredstva planirana za finansiranje ortopedskih i drugih medicinskih pomagala na rednom broju 3.4.2.2. Finansijskog plana (ekonomski kod 613425), realizovat će se na osnovu primjene Odluke o obimu prava na korištenje ortopedskih i drugih pomagala, stomatološko-protetskih pomagala i stomatološko-protetskih nadomjestaka ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 10/18), Odluke o proširenom obimu prava na korištenje medicinsko-sanitetskih pomagala, medicinskog materijala i lijekova za RVI paraplegičare ("Službene novine Zeničko-dobojskog

kantona", broj: 4/05) i prema Odlukama Upravnog odbora Zavoda. Ortopedska i druga medicinska pomagala odobravaju se na prijedlog nadležnog ljekara specijaliste, a na teret obaveznog zdravstvenog osiguranja.

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

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

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

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

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

Član 16.

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

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

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

Na rednom broju 5.3. Finansijskog plana (ekonomski kod 614175) nalaze se planirana sredstva za nabavku lijekova Metadon i 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.

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

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

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

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

Tekući transferi pojedincima na rednom broju 5.10. Finansijskog plana (ekonomski kod 614259) planirana su sredstva za 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.

Član 17.

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

- 1.1. (ekonomski kod 611100) Bruto plate i naknade plata;
- 1.2. (ekonomski kod 611100) Bruto plate i doprinosi za zaposlenike po programima zapošljavanja;
- 1.3. (ekonomski kod 611200) Naknade troškova zaposlenih;
- 1.4. (ekonomski kod 611200) Naknade troškova za zaposlenike po programima zapošljavanja;
- 2.1. (ekonomski kod 612100) Doprinosi poslodavca;
- 3.1. (ekonomski kod 613100) Putni troškovi;

- 3.2. (ekonomski kod 613200) Izdaci za energiju;
- 3.3.1. (ekonomski kod 613310) Izdaci za komunikaciju, internet za zdravstveni informacijski sistem ZDK;
- 3.3.2. (ekonomski kod 613320) Izdaci za komunalne usluge;
- 3.4.1. (ekonomski kod 613410) Administrativni materijal i sitan inventar;
- 3.5. (ekonomski kod 613500) Izdaci za usluge prijevoza i goriva;
- 3.6. (ekonomski kod 613600) Unajmljivanje imovine;
- 3.7. (ekonomski kod 613700) Izdaci za tekuće održavanje;
- 3.12.1. (ekonomski kod 613810) Izdaci osiguranja;
- 3.12.2. (ekonomski kod 613820) Usluge bankarskog i platnog prometa;
- 3.12.3. (ekonomski kod 613830) Izdaci za negativne kursne razlike;
- 3.13.1. (ekonomski kod 613910) Izdaci za informisanje [usluge medija, usluge štampanja reklamnog materijala za markice i ostalo, oglašavanje, reprezentacija, objavljivanje tendera i oglasa];
- 3.13.2. (ekonomski kod 613920) Usluge za stručno obrazovanje;
- 3.13.3. (ekonomski kod 613930) Stručne usluge [nadzor za polaganje optičkog kabla, procjena stalnih sredstava, elaborat za PP zaštitu i zaštitu na radu i obuka i akt o procjeni rizika na radnim mjestima];
- 3.13.4.4. (ekonomski kod 613941) Preventivna ZZ [sistematski pregledi zaposlenika ZZO ZDK];
- 3.13.5. (ekonomski kod 613960) Zatezne kamate i troškovi spora;
- 3.13.6. (ekonomski kod 613970 - 613980) Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada [ljekarske komisije, upravni odbor, odbor za reviziju];
- 3.13.7. (ekonomski kod 613990) Ostale nespomenute usluge i dadžbine;
- 3.13.8. (ekonomski kod 613999) Otpis nenaplativih potraživanja;
- 5.11. (ekonomski kod 614810) Drugi tekući rashodi.

Član 18.

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

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

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

- 6.2. (ekonomski kod 821311) Nabavka namještaja;
- 6.3. (ekonomski kod 821312) Nabavka servera za zdravstveni informacijski sistem i kompjuterske opreme za Zavod zdravstvenog osiguranja ZDK;
- 6.4. (ekonomski kod 821312) Nabavka opreme za sanaciju mrežne infrastrukture u Zeničko-dobojskom kantonu;
- 6.5. (ekonomski kod 821313) Nabavka opreme za prenos podataka i glasa;
- 6.6. (ekonomski kod 821319) Nabavka ostalih uredskih strojeva;
- 6.7. (ekonomski kod 821361) Nabavka strojeva, uređaja, alata i instalacija;
- 6.8. (ekonomski kod 821500) Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (licence);
- 6.9. (ekonomski kod 821513) Nabavka softvera za finansijsko-materijalno knjigovodstvo Zavoda zdravstvenog osiguranja ZDK integrisanog sa zdravstvenim

- 
- softverom;
 - 6.10. (ekonomski kod 821513) Nabavka softvera za elektronski protokol sa elektronskom arhivom (DMS);
 - 6.11. (ekonomski kod 821611) Adaptacija rampi za pristup osobama sa umanjnim tjelesnim sposobnostima.

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

III - Izvršenje Finansijskog plana

Član 19.

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

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

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

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

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

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

Član 20.

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

Naloge za izvršavanje Finansijskog plana daje direktor Zavoda.

IV - Dinamika plaćanja

Član 21.

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

Član 22.

Finansijski plan će se izvršavati po slijedećim prioritetima:

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

U slučaju nelikvidnosti plaćanje će se vršiti prema redoslijedu 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 i izvršavanja Finansijskog plana za 2023. godinu, primjenjivat će se odredbe Zakona o budžetima Federacije Bosne i Hercegovine.

Član 26.

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

Broj: 01-100-100-794/22
Zenica, 09.12.2022. 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;
- 1 x Arhiva.

**PREDSJEDNIK
UPRAVNOG ODBORA**



Almir Redžić, dipl. pravnik





OBRAZLOŽENJE

ZAKONSKI OSNOV

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

Finansijski plan Zavoda utvrđuje se na osnovu:

- Zakona o doprinosima ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 35/98, 54/00, 16/01, 37/01, 1/02, 17/06, 14/08, 91/15, 104/16 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;
- Jedinственe metodologije kojom se bliže utvrđuju kriteriji i mjerila za zaključivanje ugovora između nadležnog zavoda zdravstvenog osiguranja i zdravstvene ustanove ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 34/13 i 90/13);
- Naredbe o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 82/14, 107/14 i 58/18);
- Dokumenta okvirnog budžeta 2023. - 2025. (Federalno ministarstvo finansija);
- Dokumenta okvirnog budžeta Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za period 2023. - 2025. godina;
- Pokazatelja o ostvarenim prihodima i rashodima Zavoda, kao i procjene ostvarenja za 2022. godinu.

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

RAZLOG ZA DONOŠENJE

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

PRAVNA RJEŠENJA I FINANSIJSKI EFEKTI

PRIHODI/PRIMICI

Prihodi i primici Zavoda obezbjeđuju se iz slijedećih izvora:

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

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

Ukupno planirani prihodi za 2023. godinu iznose 247.595.351,00 KM, što predstavlja povećanje od 9,8% u odnosu na procjenu ostvarenja za 2022. godinu. Od tog iznosa na plan poreznih prihoda otpada 245.615.401,00 KM, a na plan neporeznih prihoda 1.979.950,00 KM.

Rizici ostvarenja projiciranih prihoda proizilaze iz:

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

Prihod po osnovu *doprinosa za zdravstveno osiguranje osiguranika iz radnog odnosa* planiran je na bazi procjene ostvarenja za 2022. godinu i efekata na povećanju prihoda koje očekujemo u 2023. godini po osnovu uplata rudnika i brže dinamike radova na koridoru »5C«. Ovaj prihod planiran je u iznosu od 230.190.020,00 KM, što je za 10,2% više u odnosu na procjenu ostvarenja za 2022. godinu.

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

Prihod po osnovu *doprinosa za zdravstveno osiguranje od povremenog obavljanja samostalne djelatnosti i samostalnog rada* planiran je u iznosu od 1.326.181,00 KM, 2% više u odnosu na procjenu izvršenja za 2022. godinu.

Prihod po osnovu *doprinosa za zdravstveno osiguranje privremeno nezaposlenih osoba* planiran je u iznosu od 4.015.000,00 KM. Ovaj prihod planiran je na osnovu broja osiguranih lica koji pripadaju ovoj kategoriji.

Prihod po osnovu *doprinosa za zdravstveno osiguranje za izbjegla i raseljena lica* planiran je u iznosu od 5.200,00 KM.

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

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

Prihod po osnovu *doprinosa za zdravstveno osiguranje boračkih kategorija* planiran je u iznosu od 120.000,00 KM. Ovaj prihod planiran je na osnovu broja osiguranih lica koji pripadaju ovoj kategoriji.

Prihodi po osnovu INO osiguranja ostvaruju se obračunom paušalnih naknada po međunarodnim konvencijama koje provodi Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine. U ovu kategoriju osiguranika spadaju uživaoci penzija iz inostranstva koji imaju prebivalište na području Zeničko-dobojskog kantona, kao i članovi porodica radnika stalno zaposlenih u inostranstvu. Planirani prihod po ovom osnovu iznosi 4.950.000,00 KM. Povećanje planiranih sredstava od 7,6% na ovoj stavci izvršeno je na osnovu procjene ostvarenja za period I - XII 2022. godine.

Prihod po osnovu *doprinosa za dobrovoljno zdravstveno osiguranje* planiran je u iznosu od 104.000,00 KM. Povećanje planiranih sredstava od 4% na ovoj stavci izvršeno je na osnovu procjene ostvarenja za period I - XII 2022. godine.

Prihod od iznajmljivanja poslovnih prostora i stanova planiran je u iznosu od 29.000,00 KM. Povećanje planiranih sredstava od 3,6% na ovoj stavci izvršeno je na osnovu procjene ostvarenja za period I - XII 2022. godine.

Prihodi od kamate za depozite u banci planirani su u iznosu od 20.000,00 KM, kao i prethodne godine.



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

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

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

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

Povećanje planiranih sredstava od 4,2% na ovoj stavci izvršeno je na osnovu procjene ostvarenja za period I - XII 2022. godine.

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

RASHODI/IZDACI

U cilju usklađivanja rashoda prema dinamici prihoda te uravnoteženja odnosa u strukturi rashoda, rashodi i kapitalni izdaci Zavoda u 2023. godini iznose 247.595.351,00 KM. Rashodi za zdravstvenu zaštitu i ostala prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja dominiraju u strukturi rashoda i izdataka te čine 97,43% ukupnih rashoda i izdataka, dok materijalni troškovi Stručne službe i drugi tekući rashodi čine 2,57% ukupnih rashoda.

Rizici ostvarenja projiciranih rashoda proizilaze iz:

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

Na ime finansiranja *primarne opće zdravstvene zaštite u kantonu* planirana su sredstva u iznosu od 62.546.541,00 KM, *konsultativno-specijalističke zdravstvene zaštite u kantonu* u iznosu od 24.943.296,00 KM i *bolničke zdravstvene zaštite u kantonu* u iznosu od 65.602.227,00 KM, što je više u odnosu na procjenu izvršenja za 2022. godinu za 8.490.164,00 KM.

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

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 2023. 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 procjenu ostvarenja za period I - XII 2022. godine evidentan je rast na primarnoj općoj zdravstvenoj zaštiti u kantonu za 6,4%, konsultativno-specijalističkoj zdravstvenoj zaštiti u kantonu za 9% i bolničkoj zdravstvenoj zaštiti u kantonu za 4,9%.

Za sufinansiranje *tercijarne zdravstvene zaštite u kantonu* (COR BIOPSY, imunoalergologija, biopsije, kvantiferon test, razbijanje kamenca, magnetna rezonanca, onkologija, PORT sistem, mikrobiologija, plazmafereza, staplerski instrumenti, set za



ligamentoplastiku) planirana su sredstva u iznosu od 4.800.000,00 KM, što je za 550.000,00 KM više u odnosu na planirano u prethodnoj godini.

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

Za program *preventivne zdravstvene zaštite (skrining mamografskim pregledom)* planirano je 300.000,00 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 federalnog nivoa i ostalih zavoda* planirana su sredstva u iznosu od 1.200.000,00 KM, a za bolničku zdravstvenu zaštitu štićenika u zavodima federalnog nivoa planirano je 300.000,00 KM.

Na osnovu zahtjeva iz socijalnih ustanova za povećanjem sredstava za primarnu i bolničku zdravstvenu zaštitu osiguranih lica Zavoda koji su trajno smješteni u socijalnim ustanovama izvršeno je povećanje sredstava za ove namjene u odnosu na prethodnu godinu za 340.000,00 KM.

Za *posebno skupe lijekove i preparate* planirana su sredstva u iznosu od 600.000,00 KM. Naredbom o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja u Federaciji Bosne i Hercegovine definisano je da se naknada za bolničku zdravstvenu zaštitu izražava kroz cijenu BO dana u koju nisu obuhvaćeni posebno skupi lijekovi i preparati. Kantonalnoj bolnici Zenica i Općoj bolnici Tešanj na godišnjem nivou planirano je 600.000,00 KM za posebno skupe lijekove i preparate.

Za *zdravstvenu zaštitu u specijalnim bolnicama (lječilišta - banje)* planirana su sredstva u iznosu od 850.000,00 KM, što je za 13,3% više u odnosu na prethodnu godinu.

Bolnička zdravstvena zaštita van kantona za usluge Endoskopska retrogradna holangiopankreatografija (ERCP) i Perkutana nefrolitotomija (PCNL) planirana je u iznosu od 400.000,00 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 *potpomognutu oplodnju* planirana su sredstva u iznosu od 350.000,00 KM.

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



Za finansiranje usluga iz oblasti oftalmologije - *Očno (Poliklinika sa dnevnom bolnicom Doboj-jug)* planirana su sredstva u iznosu od 1.845.000,00 KM, što je za 11,8% više u odnosu na prethodnu godinu.

Za *PCR dijagnostiku* planirana su sredstva u iznosu od 300.000,00 KM, kao i prethodne godine.

Liječenje van kantona u 2023. 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 3.500.000,00 KM, *bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa van kantona (bolničko liječenje KCU Sarajevo, citostatici, Tuzla i ostali)* u iznosu od 7.500.000,00 KM, *bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa van kantona - usluge imunohistohemije* u iznosu od 1.200.000,00 KM i *bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa van kantona- molekularna tipizacija tumora* u iznosu od 300.000,00 KM

Ukupno planirana sredstva za liječenje van kantona iznose 12.500.000,00 KM, što je za 1.400.000,00 KM više od planiranih sredstava u odnosu na 2022. godinu.

Za *liječenje u inostranstvu po međunarodnim konvencijama* planirana su sredstva u iznosu od 3.850.000,00 KM, što je za 10% više u odnosu na planirana sredstva prethodne godine.

Za *lijekove sa esencijalne liste* planirana su sredstva u iznosu od 31.650.000,00 KM, više za 1.500.000,00 KM u odnosu na prethodnu godinu. Razlog povećanja planiranih sredstava na ovoj stavci je promjena esencijalne liste u 2022. godini koja je proširena sa većim brojem novih lijekova, kao i promjenom kriterija za propisivanje određenog broja postojećih lijekova sa esencijalne liste u smislu proširenja prava za veći broj osiguranih lica za propisivanje tih lijekova na teret sredstava obaveznog zdravstvenog osiguranja.

Za *ortopedske sprave i pomagala* planirana su sredstva u iznosu od 7.430.000,00 KM. Razlog povećanja je što su na listu ortopedskih pomagala uvrštena nova pomagala (senzor za mjerenje glukoze u krvi za osigurana lica do 18 godina života, toaletna stolica uz odobrena invalidska kolica...), značajno olakšano ostvarivanje prava na određena ortopedska pomagala za osigurana lica koja ista koriste duže od 7 godina, proširene su indikacije za ostvarivanje prava na određena ortopedska pomagala.

Za *usluge održavanja informacionog sistema zdravstvenih ustanova na području Zeničko-dobojskog kantona (AIS/BIS-a, eRecept, PACS preglednik)* planirana su sredstva u iznosu od 370.000,00 KM.

Povećanje od 62.000,00 KM u 2023. godini u odnosu na 2022. godinu rezultat je potrebe ugovaranja održavanja novih funkcionalnosti u zdravstvenom softveru.

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



Za usluge održavanja mreže zdravstvenog informacionog sistema u Zeničko-dobojskom kantonu sa produženjem licenci za mrežnu opremu planirana su sredstva u iznosu od 170.000,00 KM.

Povećanje za 67.500 KM u odnosu na 2022. godinu rezultat je potrebe produženja licenci za novu mrežnu opremu i potrebe ugovaranja održavanja nove mrežne opreme. U skladu sa Zaključkom Vlade Zeničko-dobojskog kantona (broj: 02-37-17278/19 od 22.11.2019. godine) i prema Ugovoru za nabavku mrežne opreme za sanaciju mrežne infrastrukture za zdravstveni informacioni sistem Zeničko-dobojskog kantona (broj: 01-9544/21 od 25.08.2021. godine) a nakon provedenog postupka javne nabavke, izabrani ponuđač, firma Genel d.o.o. Mostar završava sanaciju mrežne infrastrukture zdravstvenih ustanova za zdravstveni informacioni sistem Zeničko-dobojskog kantona. U sklopu Ugovora je isporučena i ugrađena aktivna mrežna oprema. Kako se radi o sigurnosnim uređajima, uz njih se isporučuju jednogodišnje licence. Navedene licence omogućuju uređajima da ažuriraju svoju bazu s globalnim sistemima za prevenciju prijetnji te spriječe nepoželjne događaje koji se mogu negativno odraziti na rad sistema. Vrlo je važno da uređaji dobijaju sigurnosne nadogradnje u realnom vremenu. Nakon isteka godine dana od aktivacije uređaja, postojeće licence će isteći te ukoliko se želi zadržati potpuna funkcionalnost uređaja, potrebno je izvršiti nadogradnju sa novim licencama. U skladu sa navedenim u 2023. godini je planirano povećanje za 67.500 KM u odnosu na 2022. godinu, zbog potrebe produženja licenci za novu mrežnu opremu i potrebe ugovaranja održavanja nove mrežne opreme koja se ugrađuje kod sanacije mrežne infrastrukture zdravstvenih ustanova.

Za usluge mjerenja, atestiranja i konfigurisanja mrežne opreme kod sanacije komunikacijske mreže za zdravstveni informacioni sistem u Zeničko-dobojskom kantonu planirana su sredstva u iznosu od 50.000,00 KM.

Planirana sredstva su neophodna zbog potrebe izvršenja usluga mjerenja, atestiranja i konfigurisanja opreme za polaganje optičkog kabla i sanacije komunikacijske mreže, a koje se planira u 2023. godini u okviru nabavke i polaganja optičkog kabla za povezivanje Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona sa JU Kantonalna bolnica, Stacionar i JU „Dom zdravlja“ Zenica i sanacije komunikacijske mreže zdravstvenih ustanova Zeničko-dobojskog kantona.

U 2023. godini planirana su sredstva za *ustupanje participacije* zdravstvenim ustanovama u kantonu u iznosu od 250.000,00 KM, kao i prethodne godine.

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

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



Pod rednim brojem 5.2.2. planirana je nova stavka *Posebni prrogrami za unapređenje zdravstvene zaštite* (ekonomski kod 614175) u ukupnom iznosu od 500.000,00 KM.

Za tekuće transfere Zavodu za bolesti ovisnosti Zeničko-dobojskog kantona (nabavka lijekova Metadon i Suboksone) planirana su sredstva u iznosu od 200.000,00 KM.

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

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 8.492.127,00 KM.

Lijekovi po posebnom odobrenju odobravaju se isključivo prema medicinskim indikacijama i utvrđenoj Listi lijekova po posebnom odobrenju. U Finansijskom planu Zavoda za 2023. godinu planirana su sredstva u iznosu od 880.000,00 KM. Odluku o odobranju lijekova po posebnom odobrenju donosi Komisija.

Za refundiranje 50% troškova nabavke Imunoglobulina (za osiguranike starije od 18 godina) planirana su sredstva u iznosu od 120.000,00 KM.

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



preostali iznos obezbijedi iz sredstava kantonalnih zavoda zdravstvenog osiguranja ili nekih drugih izvora.

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

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

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

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

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

Na ime ostalih rashoda i materijalnih troškova Zavoda planirana su sredstva u iznosu od 6.351.160,00 KM. Troškovi Stručne službe Zavoda iznose 2,57% ukupnog Finansijskog plana.

Plate i naknade troškova zaposlenih planirani su u iznosu od 4.152.060,00 KM.

Povećanje sredstava na ovoj stavci u odnosu na 2022. godinu rezultat je planiranog povećanja broja radnika u 2023. godini. Planirana su sredstva za 10 novih radnika, s obzirom da trenutno poslove na nepopunjenim radnim mjestima obavljaju radnici primljeni po programima zapošljavanja Federalnog zavoda za zapošljavanje. Zavod je u toku 2022. godine raspisao javni oglas za prijem 9 radnika čiji će prijem biti realizovan početkom 2023. godine, za sljedeća radna mjesta:

- Samostalni stručni saradnik iz oblasti farmacije- 1 izvršilac
- Kontrolor izvršenja ugovora sa zdravstvenim ustanovama, mjesto obavljanja Zenica- 1 izvršilac
- Samostalni stručni saradnik za ekonomske poslove-1 izvršilac
- Knjigovođa materijalnih troškova-blagajnik- 1 izvršilac
- Referent za obradu recepata- 1 izvršilac
- Referent za sprovođenje zdravstvenog osiguranja- 3 izvršioca
- Rukovodilac poslovnice Maglaj- 1 izvršilac

Za još jednog izvršioca javni oglas će biti raspisan naknadno.

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

Ured za reviziju institucija u Federaciji Bosne i Hercegovine u Izvještaju o finansijskoj reviziji Zavoda za 2020. godinu dao je preporuku da Zavod kao posebnu stavku u Finansijskom planu planira sredstva za angažman lica po programima sufinansiranja zapošljavanja osoba sa i bez radnog iskustva. Zavod je na novim pozicijama 1.2. i 1.4. izvršio planiranje sredstava za ove namjene u iznosu od 70.000,00 KM.

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

Povećanje sredstava na ovoj stavci u odnosu na 2022. godinu rezultat je planiranog povećanja broja radnika u 2023. godini.

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

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

Izdaci za komunikaciju, internet za zdravstveni informacioni sistem u Zeničko-dobojskom kantonu planirani su u iznosu od 200.000,00 KM. Povećanje planiranih sredstava u iznosu od 36.000,00 KM rezultat je potrebe ugovaranja IP telefonije Zavoda za dvije godine i očekivanog poskupljenja cijena usluga.

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

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

Izdaci za usluge prijevoza i goriva planirani su u iznosu od 21.000,00 KM.

Obzirom da je došlo do povećanja cijena nafte i naftnih derivata, a samim tim i usluga prijevoza izvršeno je povećanje planiranih sredstava za 6.000,00 KM u odnosu na 2022. godinu.

Izdaci za unajmljivanje imovine planirani su u iznosu od 9.000,00 KM.



Izdaci za tekuće održavanje planirani su u iznosu od 90.000,00 KM, kao i prethodne godine.

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

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

Usluge za stručno obrazovanje planirane su u iznosu od 22.000,00 KM. Povećanje planiranih sredstava na ovoj stavci u iznosu od 2.000,00 KM u odnosu na 2022. godinu izvršeno je na osnovu procjene ostvarenja za period I - XII 2022. godine.

Izdaci za stručne usluge (nadzor polaganje optičkog kabla, procjena stalnih sredstava, elaborat za PP zaštitu i zaštitu na radu i obuka i akt o procjeni rizika na radnim mjestima) planirani su u iznosu od 85.000,00 KM, kao i prethodne godine.

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

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

Izdaci za zatezne kamate i troškove spora planirani su u iznosu od 40.000,00 KM na osnovu procjene ostvarenja za 2022. godinu.

Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada (ljekarske komisije, upravni odbor, odbor za reviziju) planirani su u iznosu od 600.000,00 KM. Povećanje planiranih sredstava na ovoj stavci u iznosu od 120.000,00 KM u odnosu na 2022. godinu izvršeno je zbog potrebe finansiranja rada odbora za reviziju i komisija.

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

Za otpis nenaplativih potraživanja planirana su sredstva u iznosu od 165.000,00 KM. Povećanje planiranih sredstava na ovoj stavci u iznosu od 15.000,00 KM u odnosu na 2022. godinu rezultat je planiranja otpisa na osnovu analize analitičke kartice stavki regresnog postupka koje zastarjevaju u 2023. godini.

Drugi tekući rashodi planirani su u iznosu od 60.000,00 KM na osnovu procjene ostvarenja za 2022. godinu.

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



Pri izradi Finansijskog plana za 2023. godinu primjenjen je član 60. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine kojim je propisana obaveza planiranja tekuće rezerve koja ne smije prelaziti 3% planiranih prihoda. Planirani iznos tekuće rezerve za 2023. godinu je 7.000.000,00 KM što je 2,83% 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 2.085.000,00 KM.

Za nabavku poslovnog prostora za potrebe poslovnice Doboj-jug planirana su sredstva u iznosu od 170.000,00 KM.

Za nabavku namještaja planirana su sredstva u iznosu od 40.000,00 KM, kao i prethodne godine.

Za nabavku servera za zdravstveni informacijski sistem i kompjuterske opreme za Zavod zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona planirana su sredstva u iznosu od 700.000,00 KM.

Povećanje na ovoj stavci rezultat je potrebe nabavke servera za zdravstveni informacijski sistem Zeničko-dobojskog kantona i nabavke novih računara za poslovnice i službe Zavoda. Tender za nabavku servera je proveden u 2022. godini koji je manjim dijelom realizovan u 2022. godini a ostatak će biti realizovan u 2023. godini pa se ponovo planiraju sredstva u 2023. godini. Računari u poslovnicama i službama Zavoda su nabavljeni u 2010. godini i za rad je potrebno uraditi završavanje računarske opreme. U skladu sa navedenim je u 2023. godini planirano povećanje za 200.000,00 KM u odnosu na 2022. godinu.

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

Planirana sredstva na ovoj stavci su neophodna za realizaciju projekta nabavke i polaganja optičkog kabla za povezivanje Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona sa JU Kantonalna bolnica Zenica, Stacionar i JU „Dom zdravlja“ Zenica i nastavak sanacije komunikacijske mreže javnih zdravstvenih ustanova Zeničko-dobojskog kantona. U skladu sa Zaključkom Vlade Zeničko-dobojskog kantona (broj: 02-33-10324/22 od 28.06.2022. godine) potrebno je nastaviti sanaciju komunikacijske mreže u javnim zdravstvenim ustanovama (nastavak sanacije u Kantonalnoj bolnici Zenica, Općoj bolnici Tešanj, Domu zdravlja Breza i Domu zdravlja Kakanj i nabavka propusnijih centralnih rutera u sever sobi Zavoda Zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za potrebe centralnog zdravstvenog informacionog sistema). Polaganje optičkog kabla se planira u skladu sa Zaključcima Vlade Zeničko-dobojskog kantona (broj: 02-37-17278/19 od 22.11.2019. godine i 02-33-10324/22 od 28.06.2022. godine).

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

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

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

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

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

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

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

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

Za adaptaciju rampi za pristup osobama sa umanjenim tjelesnim sposobnostima u Zavodu planirana su sredstva u iznosu od 20.000,00 KM. Planirana sredstva se odnose na adaptaciju rampi u poslovnica 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 2023. 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 2022. godine



Handwritten signature

OBRAZAC IZJAVA O FISKALNOJ PROCJENI

Obrazac IFP NE

A 1. Obradivač propisa

	KOD	NAZIV
Razdjel	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 2023. GODINU SA ODLUKOM O IZVRŠAVANJU FINANSIJSKOG PLANA ZAVODA ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA ZENIČKO-DOBOJSKOG KANTONA ZA 2023.					

C 3. Izjava o nepostojanju dodatnih fiskalnih efekata predloženog propisa

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

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

Direktor: Omer Škaljo, prof.

Ministar: dr. Adnan Jupić

Mjesto i datum

09.12.2022. godine

