

Na osnovu člana 37. i člana 38. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25a/22) i 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), Upravni odbor Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona, na 9. sjednici održanoj 17.07.2024. godine, donosi:

**IZMJENE I DOPUNE FINANSIJSKOG PLANA
Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona
za 2024. godinu**

**Član 1.
(Opšti dio)**

U Finansijskom planu Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 21/23) član 1. mijenja se i glasi:

"Ovim Finansijskim planom utvrđuju se Izmjene i dopune obima prihoda, te rashoda i izdataka Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona (u daljem tekstu: **Zavod**) za 2024. godinu i to":

(TABELA 1.)

REDNI BROJ	OPIS	FINANSIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU	DOPUNA FINANSIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU	IZMJENJENI FINANSIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU
I	UKUPNI PRIHODI (1.1. + 1.2. + 1.3.)	280.000.000	7.160.050	287.160.050
1.1.	Porezni prihodi	277.586.000	-6.931.250	270.654.750
1.2.	Neporezni prihod	2.414.000	38.000	2.452.000
1.3.	Angažovanje sredstava zakonske rezerve za tekuće namjene	0	14.053.300	14.053.300
II	UKUPNI RASHODI I IZDACI (2.1. + 2.2. + 2.3.)	280.000.000	7.160.050	287.160.050
2.1.	Rashodi (zdravstvena zaštita + materijalni troškovi)	269.879.000	13.360.050	283.239.050
2.2.	Tekuća rezerva	8.400.000	-5.950.000	2.450.000
2.3.	Kapitalni izdaci	1.721.000	-250.000	1.471.000



Član 2.
(Posebni dio)

Član 2. mijenja se i glasi:

„Prihodi, rashodi i izdaci po grupama utvrđuju se u bilansu prihoda i rashoda za 2024. godinu, kako slijedi:“

TABELA (A - PRIHODI)

R/B	Opis ekonomskog koda	EKONOMSKI KOD	FINANSIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU	DOPUNA FINANSIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU	<u>IZMJENJENI FINANSIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU</u>	PROCJENA ZA 2025. GODINU	PROCJENA ZA 2026. GODINU	INDEX (5/3)
	1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - iz i na plate	712111	260.231.000	-6.538.950	253.692.050	271.738.435	290.153.633	97,5
2.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - korisnici penzija	712111	5.710.000	0	5.710.000	5.902.427	6.287.855	100,0
3.	Doprinos za zdravstveno osiguranje od povremenog obavljanja samostalne djelatnosti i samostalnog rada	712116	1.750.000	-130.000	1.620.000	1.660.000	1.710.000	92,6
4.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - nezaposlena lica	712133	4.390.000	140.000	4.530.000	4.590.000	4.640.000	103,2
5.	Doprinos za zdravstveno osiguranje za izbjegla i raseljena lica	712134	5.000	-2.300	2.700	2.800	2.860	54,0
6.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - socijalne kategorije	712135	150.000	60.000	210.000	218.000	218.000	140,0
7.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - ministarstvo obrazovanja	712135	100.000	0	100.000	103.370	110.120	100,0
8.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - boračke kategorije	712136	130.000	0	130.000	134.381	143.156	100,0
9.	Doprinos za zdravstveno osiguranje radnika u inostranstvu i inostranih penzionera - prihod od INO osiguranja	712191	5.000.000	-440.000	4.560.000	4.760.000	4.980.000	91,2
10.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - dobrovoljno osiguranje	712193	120.000	-20.000	100.000	105.000	107.000	83,3

11.	UKUPNO DOPRINOSI ZA SOCIJALNU ZAŠTITU - ZDRAVSTVENO OSIGURANJE (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10)	712000	277.586.000	-6.931.250	270.654.750	289.214.413	308.352.625	97,5
I	UKUPNO POREZNI PRIHODI	710000	277.586.000	-6.931.250	270.654.750	289.214.413	308.352.625	97,5
12.1.	Prihodi od kamate za depozite u banci	721211	0	0	0	0	0	#DIV/0!
12.	UKUPNO OSTALI PRIHODI OD FINANSIJSKE I NEMATERIJALNE IMOVINE	721210	0	0	0	0	0	#DIV/0!
13.1.	Prihod od pružanja usluga građanima (premija osiguranja)	722611	1.400.000	38.000	1.438.000	1.486.461	1.583.526	102,7
13.2.	Prihod od pružanja usluga drugima (participacija)	722613	450.000	0	450.000	465.165	495.540	100,0
13.3.	Prihodi za pružene usluge liječenja stranih državljana	722613	250.000	0	250.000	258.425	275.300	100,0
13.	UKUPNO PRIHOD OD PRUŽANJA USLUGA GRAĐANIMA	722610	2.100.000	38.000	2.138.000	2.210.051	2.354.367	101,8
14.1.	Prihod od iznajmljivanja poslovnih prostora	722642	25.000	0	25.000	25.843	27.530	100,0
14.2.	Prihod od iznajmljivanja drugih nepokretnosti (stanovi)	722643	4.000	0	4.000	4.135	4.405	100,0
14.	UKUPNO PRIHOD OD IZNAJMLJIVANJA	721120	29.000	0	29.000	29.977	31.935	100,0
15.1.	Ostali povrati (ostali prihodi)	722719	30.000	0	30.000	31.011	33.036	100,0
15.2.	Prihod po osnovu regresnog postupka	722719	240.000	0	240.000	248.088	264.288	100,0
15.	UKUPNO POVRATI IZ RANIJIH GODINA	722710	270.000	0	270.000	279.099	297.324	100,0
16.1.	Ostale neplanirane uplate	722791	15.000	0	15.000	15.506	16.518	100,0
16.	UKUPNO OSTALE NEPLANIRANE UPLATE	722790	15.000	0	15.000	15.506	16.518	100,0
17.	UKUPNO PRIHODI OD PODUZETNIČKIH AKTIVNOSTI I IMOVINE I PRIHODI OD POZITIVNIH KURSNIH RAZLIKA - PRIHODI OD PRUŽANJA JAVNIH USLUGA (12 + 13 + 14 + 15 + 16)	721000 722000	2.414.000	38.000	2.452.000	2.534.632	2.700.144	101,6
II	UKUPNO NEPOREZNI PRIHODI	720000	2.414.000	38.000	2.452.000	2.534.632	2.700.144	101,6
III	ANGAŽOVANA SREDSTVA IZ ZAKONSKE REZERVE ZA TEKUĆE NAMJENE		0	14.053.300	14.053.300	4.000.000	4.000.000	#DIV/0!
IV	UKUPNO PRIHODI (I + II + III)	700000	280.000.000	7.160.050	287.160.050	295.749.045	315.052.769	102,6

TABELA (B - RASHODI / IZDACI)

R/B	Opis ekonomskog koda	EKONOMSKI KOD	FINANSIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU	DOPUNA FINANSIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU	IZMJENJENI FINANSIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU	PROCJENA ZA 2025. GODINU	PROCJENA ZA 2026. GODINU	INDEX (5/3)
	1	2	3	4	5	6	7	8
1.1.	Bruto plate i naknade plata	611100	3.700.000	100.000	3.800.000	3.928.060	4.184.562	102,7
1.2.	Bruto plate i doprinosi za radnike po programima zapošljavanja	611100	82.500	0	82.500	85.280	90.849	100,0
1.3.	Naknade troškova radnika (topli obrok, prevoz, regres)	611200	580.000	120.000	700.000	723.590	770.840	120,7
1.4.	Naknade troškova za radnike po programima zapošljavanja	611200	82.500	0	82.500	85.280	90.849	100,0
1	UKUPNO PLAĆE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4.)	611000	4.445.000	220.000	4.665.000	4.822.211	5.137.101	104,9
2.1.	Doprinosi poslodavca	612100	440.000	20.000	460.000	475.502	506.552	104,5
2	UKUPNO DOPRINOSI POSLODAVCA I OSTALI DOPRINOSI (2.1.)	612000	440.000	20.000	460.000	475.502	506.552	104,5
3.1.	Putni troškovi	613100	35.000	0	35.000	36.180	38.542	100,0
3.2.	Izdaci za energiju	613200	132.000	0	132.000	136.448	145.358	100,0
3.3.1.	Izdaci za komunikaciju, internet za zdravstveni informacijski sistem ZDK	613310	200.000	0	200.000	206.740	220.240	100,0
3.3.2.	Izdaci za komunalne usluge	613320	38.500	0	38.500	39.797	42.396	100,0
3.3.	UKUPNO IZDACI ZA KOMUNIKACIJU I KOMUNALNE USLUGE (3.3.1. + 3.3.2.)	613300	238.500	0	238.500	246.537	262.636	100,0
3.4.1.	Administrativni materijal i sitan inventar	613410	127.000	0	127.000	131.280	139.852	100,0
3.4.2.1.	Lijekovi sa Esencijalne liste	613421	33.150.000	1.850.000	35.000.000	36.179.500	38.542.021	105,6
3.4.2.2.	Ortopedske sprave i pomagala	613425	10.401.533	-700.000	9.701.533	10.028.475	10.683.334	93,3
3.4.2.	UKUPNO MEDICINSKI I LABORATORIJSKI MATERIJAL (3.4.2.1. + 3.4.2.2.)	613420	43.551.533	1.150.000	44.701.533	46.207.975	49.225.355	102,6
3.4.	UKUPNO NABAVKA MATERIJALA I SITNOG INVENTARA (3.4.1. + 3.4.2.)	613400	43.678.533	1.150.000	44.828.533	46.339.255	49.365.208	102,6
3.5.	Izdaci za usluge prijevoza i goriva	613500	21.000	0	21.000	21.708	23.125	100,0

3.6.	Unajmljivanje imovine	613600	9.000	0	9.000	9.303	9.911	100,0
3.7.1.	Izdaci za tekuće održavanje (materijal/usluge za popravak i održavanje zgrada, opreme i vozila)	613700	95.000	0	95.000	98.202	104.614	100,0
3.7.2.	Usluge održavanja IS zdravstvenih ustanova u ZDK (AIS/BIS, eReceipt, PACS, LIS)	613722	700.000	-300.000	400.000	413.480	440.480	57,1
3.7.3.	Usluge održavanja HCFIS i ELMO	613722	20.000	0	20.000	20.674	22.024	100,0
3.7.4.	Usluge održavanja mreže zdravstvenog IS u ZDK sa produženjem licenci za mrežnu opremu	613722	170.000	0	170.000	175.729	187.204	100,0
3.7.5.	Usluge mjerenja, atestiranja i konfigurisanja mrežne opreme kod sanacije komunikacijske mreže za zdravstveni IS u ZDK	613722	50.000	0	50.000	51.685	55.060	100,0
3.7.	UKUPNO IZDACI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE (3.7.1. + 3.7.2. + 3.7.3. + 3.7.4. + 3.7.5.)	613700	1.035.000	-300.000	735.000	759.770	809.382	71,0
3.8.1.	Izdaci osiguranja	613810	15.000	0	15.000	15.506	16.518	100,0
3.8.2.	Usluge bankarskog i platnog prometa	613820	2.000	0	2.000	2.067	2.202	100,0
3.8.3.	Izdaci za negativne kursne razlike	613830	2.000	0	2.000	2.067	2.202	100,0
3.8.	UKUPNO IZDACI OSIGURANJA, BANKARSKIH USLUGA I USLUGA PLATNOG PROMETA (3.8.1. + 3.8.2. + 3.8.3.)	613800	19.000	0	19.000	19.640	20.923	100,0
3.9.1.	Izdaci za informisanje (usluge medija, usluge štampanja reklamnog materijala za markice i ostalo, oglašavanje, reprezentacija, usluge objavljivanja tendera i oglasa)	613910	80.000	0	80.000	82.696	88.096	100,0
3.9.2.	Usluge za stručno obrazovanje	613920	35.000	0	35.000	36.180	38.542	100,0
3.9.3.	Stručne usluge (nadzor za polaganje optičkog kabla, procjena stalnih sredstava, konsultantske stručne usluge za arhivsku građu)	613930	91.000	0	91.000	94.067	100.209	100,0
3.9.4.1.	Primarna opća ZZ - kanton (ugovori + prevoz kolima hitne pomoći + obrada za IK ZMR)	613941	71.748.388	4.089.657	75.838.045	78.393.787	83.512.901	105,7

3.9.4.2.	Konsultativno-specijalistička ZZ van kantona i bolnička ZZ tercijarnog nivoa van kantona(vanbolničko liječenje KCU Sarajevo, Tuzla i ostali)	613941 613946	10.300.000	2.000.000	12.300.000	12.714.510	13.544.768	119,4
3.9.4.3.	Primarna ZZ šticećenika u zavodima federalnog nivoa i ostalih zavoda	613941	1.400.000	0	1.400.000	1.447.180	1.541.681	100,0
3.9.4.4.	Preventivna ZZ (sistematski pregledi radnika ZZO ZDK)	613941	0	0	0	0	20.000	#DIV/0!
3.9.4.5.	Preventivna ZZ (papa testovi)	613941	165.000	0	165.000	170.561	181.698	100,0
3.9.4.6.	Preventivna ZZ - mamografija	613941	450.000	0	450.000	465.165	495.540	100,0
3.9.4.7.	Konsultativno-specijalistička ZZ sekundarnog i tercijarnog nivoa u kantonu	613943	28.612.953	1.630.937	30.243.890	31.263.109	33.304.590	105,7
3.9.4.8.	Bolnička ZZ sekundarnog i tercijarnog nivoa - kanton (ugovori + ZZBO + porodi + plućno)	613945	75.253.626	4.289.456	79.543.082	81.135.385	86.879.454	105,7
3.9.4.9.	Zdravstvena zaštita u specijalnim bolnicama (lječilišta - banje)	613945	1.650.000	0	1.650.000	1.705.605	1.816.981	100,0
3.9.4.10.	Posebno skupi lijekovi i preparati	613945	600.000	0	600.000	620.220	660.720	100,0
3.9.4.12.	Bolnička ZZ tercijarni nivo van kantona - usluge imunohistohemije	613946	1.200.000	0	1.200.000	1.240.440	1.321.441	100,0
3.9.4.13.	Bolnička ZZ tercijarni nivo van kantona - molekularna tipizacija tumora	613946	300.000	0	300.000	310.110	330.360	100,0
3.9.4.14.	Bolnička ZZ šticećenika u zavodima federalnog nivoa	613946	100.000	0	100.000	103.370	110.120	100,0
3.9.4.15.	Usluge iz oblasti oftalmologije - očno (Fako, Eylea, PPV/SSO, OCT)	613946	1.945.000	0	1.945.000	2.010.547	2.141.835	100,0
3.9.4.16.	Potpomognuta oplodnja	613946	0	0	0	0	0	#DIV/0!
3.9.4.17.	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	5.400.000	0	5.400.000	5.581.980	5.946.483	100,0
3.9.4.18.	Bolnička ZZ tercijarnog nivoa (usluge ERCP-PCNL)	613946	400.000	-400.000	0	0	0	0,0

3.9.4.19.	Usluge terapije neuromodulacijskim odijelom	613946	1.000.000	0	1.000.000	1.033.700	1.101.201	100,0
3.9.4.20.	PCR dijagnostika	613946	250.000	-230.000	20.000	20.674	22.024	8,0
3.9.4.21.	Liječenje u inostranstvu (međunarodne konvencije)	613948	4.500.000	0	4.500.000	4.651.650	4.955.403	100,0
3.9.4.22.	Liječenje stranih državljana	613948	340.000	-110.000	230.000	237.751	253.276	67,6
3.9.4.	UKUPNO MEDICINSKE I LABORATORIJSKE USLUGE (SUMA OD 3.9.4.1. DO 3.9.4.22.)	613940	205.614.967	11.270.050	216.885.017	223.105.743	238.140.477	105,5
3.9.5.	Zatezne kamate i troškovi spora	613960	35.000	0	35.000	36.180	38.542	100,0
3.9.6.	Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada (ljekarske komisije, upravni odbor, odbor za reviziju)	613970 613980	1.200.000	-700.000	500.000	516.850	550.600	41,7
3.9.7.	Ostale nespomenute usluge i dadžbine	613990	10.000	0	10.000	10.337	11.012	100,0
3.9.8.	Otpis nenaplativih potraživanja	613999	10.000	0	10.000	10.337	11.012	100,0
3.13.	UKUPNO UGOVORENE I DRUGE POSEBNE USLUGE (SUMA OD 3.9.1. DO 3.9.8.)	613900	207.075.967	10.570.050	217.646.017	223.892.389	238.978.491	105,1
3	UKUPNO IZDACI ZA MATERIJAL, SITNI INVENTAR I DRUGE POSEBNE USLUGE (SUMA OD 3.1. DO 3.9.)	613000	252.244.000	11.420.050	263.664.050	271.461.229	289.653.577	104,5
4	SREDSTVA TEKUĆE REZERVE	600000	8.400.000	-5.950.000	2.450.000	2.532.565	2.697.941	29,2
5.1.	Ustupljena participacija	614175	350.000	-70.000	280.000	289.436	308.336	80,0
5.2.	Tekući transfer ZZBO ZDK (nabavka lijeka Metadon i Suboxon)	614175	200.000	0	200.000	206.740	220.240	100,0
5.3.1.	Posebni programi za unapređenje zdravstvene zaštite u uslovima pandemije	614175	0	0	0	0	0	#DIV/0!
5.3.2.	Posebni programi za unapređenje zdravstvene zaštite	614175	500.000	-450.000	50.000	51.685	55.060	10,0
5.4.	Tekući transferi zdravstvenim ustanovama i neprofitnim organizacijama	614175	55.000	0	55.000	56.854	60.566	100,0
5.5.	Tekući transfer zdravstvenim ustanovama (regresni postupak)	614175	150.000	-100.000	50.000	51.685	55.060	33,3

5.6.	Tekući transfer KB Zenica za uštedu LVK	614175	500.000	-450.000	50.000	51.685	55.060	10,0
5.7.	Transfer pojedincima na području zdravstvenog osiguranja (refundacija bolovanja)	614251	9.000.000	3.000.000	12.000.000	12.404.400	13.214.407	133,3
5.8.	Naknada putnih troškova zbog ostvarivanja zdravstvene zaštite	614252	100.000	0	100.000	103.370	110.120	100,0
5.9.	Lijekovi po posebnom odobrenju	614259	950.000	50.000	1.000.000	1.033.700	1.101.201	105,3
5.10.	Imunoglobulin (za osigurana lica starija od 18 godina)	614259	120.000	0	120.000	124.044	132.144	100,0
5.11.	Tekući transferi pojedincima (refundacija troškova liječenja u inostranstvu i ostale odluke Zavoda)	614259	220.000	-150.000	70.000	72.359	77.084	31,8
5.12.	Tekući transferi pojedincima (PET/CT dijagnostika, citogenetska analiza-aminocinteza, neinvazivni prenatalni test i kariotipizacija, kriopohrana spermatozoida i jajnih ćelija)	614259	550.000	-130.000	420.000	434.154	462.504	76,4
5.13.	Drugi tekući rashodi	614810	55.000	0	55.000	56.854	60.566	100,0
5	UKUPNO TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI (SUMA OD 5.1. DO 5.13.)	614000	12.750.000	1.700.000	14.450.000	14.936.965	15.912.349	113,3
I	UKUPNO RASHODI ZDRAVSTVENE ZAŠTITE, MATERIJALNI TROŠKOVI I TEKUĆI TRANSFERI (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	600000 614000	278.279.000	7.410.050	285.689.050	294.228.472	313.907.520	102,7
6.1.	Nabavka poslovnog prostora (za poslovnicu Doboj-jug)	821211	170.000	50.000	220.000	227.414	0	129,4
6.2.	Nabavka namještaja	821311	40.000	0	40.000	41.348	44.048	100,0
6.3.	Nabavka kompjuterske opreme za ZZO ZDK	821312	300.000	-100.000	200.000	206.740	220.240	66,7
6.4.	Nabavka opreme za sanaciju mrežne infrastrukture u ZDK	821312	730.000	0	730.000	754.601	803.876	100,0
6.5.	Nabavka opreme za prenos podataka i glasa	821313	5.000	0	5.000	5.169	5.506	100,0
6.6.	Nabavka ostalih uredskih strojeva	821319	10.000	0	10.000	10.337	11.012	100,0
6.6.1.	Nabavka motornog vozila	821321	0	85.000	85.000	87.865	0	#DIV/0!
6.7.	Strojevi, uređaji, alati i instalacije	821361	5.000	0	5.000	5.169	5.506	100,0

6.8.	Nabavka opreme protivpožarne zaštite za server sobu	821373	36.000	0	36.000	37.213	0	100,0
6.9.	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (licence)	821594	50.000	0	50.000	51.685	55.060	100,0
6.10.	Nabavka usluga nadogradnje eRecepta	821594	0	0	0	0	0	#DIV/0!
6.11.	Softver za finansijsko-materijalno knjigovodstvo Zavoda zdravstvenog osiguranja ZDK integrisanog sa zdravstvenim softverom	821594	200.000	-200.000	0	0	0	0,0
6.12.	Nabavka softvera za elektronski protokol sa elektronskim arhivom (DMS)	821594	85.000	-85.000	0	0	0	0,0
6.13.	Nabavka softvera za Help desk sistem za IT Zavoda i korisnike zdravstvenog informacionog sistema	821594	70.000	0	70.000	72.359	0	100,0
6.14.	Adaptacija rampi za pristup osobama sa umanjanim tjelesnim sposobnostima	821611	20.000	0	20.000	20.674	0	100,0
6	UKUPNO KAPITALNI IZDACI (SUMA OD 6.1. DO 6.14.)	820000	1.721.000	-250.000	1.471.000	1.520.573	1.145.249	85,5
II	UKUPNO KAPITALNI IZDACI (6)	820000	1.721.000	-250.000	1.471.000	1.520.573	1.145.249	85,5
III	UKUPNO RASHODI I IZDACI (I + II)	600000 820000	280.000.000	7.160.050	287.160.050	295.749.045	315.052.769	102,6
IV	UKUPAN BROJ ZAPOSLENIH		128	24	152	155	158	

Član 3.

Član 5. mijenja se i glasi:

"U stručnoj službi i 12 poslovnica Zavoda na dan 30.06.2024. godine zaposleno je 100 radnika i 8 radnika po programima Federalnog zavoda za zapošljavanje.

Kvalifikaciona struktura zaposlenih:

(TABELA 2a)

STRUČNA SPREMA	PLANIRAN BROJ ZAPOSLENIH PO SISTEMATIZACIJI	BROJ ZAPOSLENIH NA DAN 30.06.2024.	PLANIRANI PRIJEM ZAPOSLENIH U 2024. GODINI
1	2	3	4
VSS	31	16	11
VSS (pripravnici)	0	0	2
VŠ / VSS	51	26	5
SSS	57	43	9
KV / SSS	3	2	1
NS	16	13	1
UKUPNO	158	100	29

Radnici po programima sufinansiranja zapošljavanja:

(TABELA 2b)

STRUČNA SPREMA	PLANIRAN BROJ ZAPOSLENIH PO SISTEMATIZACIJI	BROJ ZAPOSLENIH NA DAN 30.06.2024.	PLANIRANI PRIJEM ZAPOSLENIH U 2024. GODINI
1	2	3	4
VSS (po programima zapošljavanja)	0	8	8
SSS (po programima zapošljavanja)	0	0	7
UKUPNO	0	8	15

Zavod je u 2024. godini planirao zapošljavanje 29 radnika po konkursnim procedurama i 15 radnika po programima sufinansiranja zapošljavanja.

Član 4.

Član 6. mijenja se i glasi:

„Za kapitalne izdatke Zavod je planirao nabavku stalnih sredstava u iznosu od 1.471.000,00 KM.

Tabelarni pregled nabavke stalnih sredstava:“

(TABELA 3.)

R/B	Naziv	Finansijski plan za 2024. godinu	Dopuna Finansijskog plana za 2024. godinu	Izmjenjeni Finansijski plan za 2024. godinu
1.	Nabavka poslovnog prostora (za poslovnicu Doboj-jug)	170.000	50.000	220.000
2.	Nabavka namještaja	40.000	0	40.000
3.	Nabavka kompjuterske opreme za ZZO ZDK	300.000	-100.000	200.000
4.	Nabavka opreme za sanaciju mrežne infrastrukture u ZDK	730.000	0	730.000
5.	Nabavka opreme za prenos podataka i glasa	5.000	0	5.000
6.	Nabavka ostalih uredskih strojeva	10.000	0	10.000
7.	Nabavka motornog vozila	0	85.000	85.000
8.	Strojevi, uređaji, alati i instalacije	5.000	0	5.000
9.	Nabavka opreme protivpožarne zaštite za server sobu	36.000	0	36.000
10.	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (licence)	50.000	0	50.000
11.	Nabavka usluga nadogradnje eRecepta	0	0	0
12.	Softver za finansijsko-materijalno knjigovodstvo Zavoda zdravstvenog osiguranja ZDK integrisanog sa zdravstvenim softverom	200.000	-200.000	0
13.	Nabavka softvera za elektronski protokol sa elektronskim arhivom (DMS)	85.000	-85.000	0
14.	Nabavka softvera za Help desk sistem za IT Zavoda i korisnike zdravstvenog informacionog sistema	70.000	0	70.000
15.	Adaptacija rampe za pristup osobama sa umanjnim tjelesnim sposobnostima	20.000	0	20.000
UKUPNO		1.721.000	-250.000	1.471.000

Član 5.

Član 9. mijenja se i glasi:

"Sastavni dio Izmjena i dopuna Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu je:

- TABELA (A - PRIHODI) (PRILOG 1.);
- TABELA (B - RASHODI / IZDACI) (PRILOG 2.)."

Član 5.

Ostale odredbe Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu (broj: 01-100-3-21/23 od 12.12.2023. godine) ostaju nepromijenjene.

Član 6.

Izmjene i dopune Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu stupaju na snagu danom donošenja Odluke Skupštine Zeničko-dobojskog kantona o davanju saglasnosti na istu, a primjenjivat će se od 01.01.2024. godine, i objavit će se u Službenim novinama Zeničko-dobojskog kantona.

Broj: 01-100-9-59/24
Zenica, 17. juli 2024. godine



**PREDSJEDNIK
UPRAVNOG ODBORA**

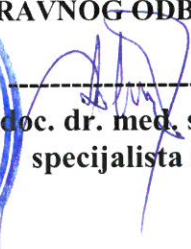

doc. dr. med. sci. Anhel Koluh
specijalista opšte hirurgije

TABELA (A - PRIHODI)

(PRILOG 1.)

R/B	Opis ekonomskog koda	EKONOMSKI KOD	IZVRŠENJE FINANSIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU	IZVRŠENJE FINANSIJSKOG PLANA ZA PERIOD I - VI 2024. GODINE	IZMJENJENI FINANSIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU
	1	2	3	4	5
1.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - iz i na plate	712111	238.703.257	125.637.670	253.692.050
2.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - korisnici penzija	712111	5.360.484	2.950.404	5.710.000
3.	Doprinos za zdravstveno osiguranje od povremenog obavljanja samostalne djelatnosti i samostalnog rada	712116	1.593.637	781.651	1.620.000
4.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - nezaposlena lica	712133	4.429.353	2.215.465	4.530.000
5.	Doprinos za zdravstveno osiguranje za izbjegla i raseljena lica	712134	2.450	1.221	2.700
6.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - socijalne kategorije	712135	0	150.000	210.000
7.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - ministarstvo obrazovanja	712135	67.089	43.315	100.000
8.	Doprinos za zdravstveno osiguranje - boračke kategorije	712136	132.774	69.533	130.000
9.	Doprinos za zdravstveno osiguranje radnika u inostranstvu i inostranih penzionera - prihod od INO osiguranja	712191	6.805.934	612.058	4.560.000
10.	Doprinos za zdravstveno osiguranje ličnim sredstvima (dobrovoljno osiguranje)	712193	110.469	57.739	100.000
11.	UKUPNO DOPRINOSI ZA SOCIJALNU ZAŠTITU - ZDRAVSTVENO OSIGURANJE (1 + 2 + 3 + 4 + 5 + 6 + 7 + 8 + 9 + 10)	712000	257.205.447	132.519.056	270.654.750
I	UKUPNO POREZNI PRIHODI	710000	257.205.447	132.519.056	270.654.750
12.1.	Prihod od kamate za depozite u banci	721211	0	0	0
12.	UKUPNO OSTALI PRIHODI OD FINANSIJSKE I NEMATERIJALNE IMOVINE	721210	0	0	0
13.1.	Prihod od pružanja usluga građanima (premija osiguranja)	722611	1.350.280	1.437.420	1.438.000
13.2.	Prihod od pružanja usluga drugima (participacija)	722613	477.613	160.597	450.000
13.3.	Prihodi za pružene usluge liječenja stranih državljana	722613	230.750	8.784	250.000
13.	UKUPNO PRIHOD OD PRUŽANJA USLUGA GRAĐANIMA	722610	2.058.643	1.606.801	2.138.000
14.1.	Prihod od iznajmljivanja poslovnih prostora	722642	22.798	13.659	25.000
14.2.	Prihod od iznajmljivanja drugih nepokretnosti (stanovi)	722643	2.155	2.571	4.000
14.	UKUPNO PRIHOD OD IZNAJMLJIVANJA	721120	24.953	16.230	29.000
15.1.	Ostali povrti (ostali prihodi)	722719	0	0	30.000
15.2.	Prihod po osnovu regresnog postupka	722719	102.878	44.204	240.000

15.	UKUPNO POVRATI IZ RANIJIH GODINA	722710	102.878	44.204	270.000
16.1.	Ostale neplanirane uplate	722791	13.087	7.987	15.000
16.	UKUPNO OSTALE NEPLANIRANE UPLATE	722790	13.087	7.987	15.000
16.	UKUPNO PRIHODI OD PODUZETNIČKIH AKTIVNOSTI I IMOVINE I PRIHODI OD POZITIVNIH KURSNIH RAZLIKA - PRIHODI OD PRUŽANJA JAVNIH USLUGA (12 + 13 + 14 + 15 + 16)	721000 722000	2.199.561	1.675.222	2.452.000
II	UKUPNO NEPOREZNI PRIHODI	720000	2.199.561	1.675.222	2.452.000
III	ANGAŽOVANA SREDSTVA IZ ZAKONSKE REZERVE ZA TEKUĆE NAMJENE		0	0	14.053.300
III	UKUPNO PRIHODI (I + II + III)	700000	259.405.008	134.194.278	287.160.050

TABELA (B - RASHODI / IZDACI)

(PRILOG 2.)

R/B	Opis ekonomskog koda	EKONOMSKI KOD	IZVRŠENJE FINANSIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU	IZVRŠENJE FINANSIJSKOG PLANA ZA PERIOD I - VI 2024. GODINE	IZMJENJENI FINANSIJSKI PLAN ZA 2024. GODINU
	1	2	3	4	5
1.1.	Bruto plate i naknade plata	611100	2.775.176	1.550.083	3.800.000
1.2.	Bruto plate i doprinosi za radnike po programima zapošljavanja	611100	37.390	9.223	82.500
1.3.	Naknade troškova radnika (topli obrok, prevoz, regres)	611200	490.283	400.952	700.000
1.4.	Naknade troškova za radnike po programima zapošljavanja	611200	29.340	10.683	82.500
1.	UKUPNO PLATE I NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIH (1.1. + 1.2. + 1.3. + 1.4.)	611000	3.332.189	1.970.941	4.665.000
2.1.	Doprinosi poslodavca	612100	294.583	165.647	460.000
2.	UKUPNO DOPRINOSI POSLODAVCA I OSTALI DOPRINOSI (2.1.)	612000	294.583	165.647	460.000
3.1.	Putni troškovi	613100	7.405	6.903	35.000
3.2.	Izdaci za energiju	613200	69.899	36.753	132.000
3.3.1.	Izdaci za komunikaciju, internet za zdravstveni informacijski sistem ZDK	613310	131.926	71.131	200.000
3.3.2.	Izdaci za komunalne usluge	613320	24.481	13.330	38.500
3.3.	UKUPNO IZDACI ZA KOMUNIKACIJU I KOMUNALNE USLUGE (3.3.1. + 3.3.2.)	613300	156.407	84.461	238.500
3.4.1.	Administrativni materijal i sitan inventar	613410	39.694	81.080	127.000
3.4.2.1.	Lijekovi sa Esencijalne liste	613421	33.065.597	17.570.221	35.000.000
3.4.2.2.	Ortopedske sprave i pomagala	613425	8.441.924	4.312.810	9.701.533
3.4.2.	UKUPNO MEDICINSKI I LABORATORIJSKI MATERIJAL (3.4.2.1. + 3.4.2.2.)	613420	41.507.521	21.883.031	44.701.533
3.4.	UKUPNO NABAVKA MATERIJALA I SITNOG INVENTARA (3.4.1. + 3.4.2.)	613400	41.547.215	21.964.111	44.828.533
3.5.	Izdaci za usluge prijevoza i goriva	613500	8.473	3.609	21.000
3.6.	Unajmljivanje imovine	613600	7.800	3.450	9.000
3.7.1.	Izdaci za tekuće održavanje (materijal/usluge za popravak i održavanje zgrada, opreme i vozila)	613700	20.154	22.796	95.000
3.7.2.	Usluge održavanja IS zdravstvenih ustanova u ZDK (AIS/BIS, eReceipt, PACS, LIS)	613722	291.276	180.561	400.000
3.7.3.	Usluge održavanja HCFIS i ELMO	613722	0	0	20.000
3.7.4.	Usluge održavanja mreže zdravstvenog IS u ZDK sa produženjem licenci za mrežnu opremu	613722	110.723	29.952	170.000
3.7.5.	Usluge mjerenja, atestiranja i konfiguriranja mrežne opreme kod sanacije komunikacijske mreže za zdravstveni IS u ZDK	613722	0	0	50.000
3.7.	UKUPNO IZDACI ZA TEKUĆE ODRŽAVANJE (3.7.1. + 3.7.2. + 3.7.3. + 3.7.4. + 3.7.5.)	613700	422.153	233.309	735.000
3.8.1.	Izdaci osiguranja	613810	4.451	4.652	15.000

3.8.2.	Usluge bankarskog i platnog prometa	613820	92	149	2.000
3.8.3.	Izdaci za negativne kursne razlike	613830	0	0	2.000
3.8.	UKUPNO IZDACI OSIGURANJA, BANKARSKIH USLUGA I USLUGA PLATNOG PROMETA (3.8.1. + 3.8.2. + 3.8.3.)	613800	4.543	4.801	19.000
3.9.1.	Izdaci za informisanje (usluge medija, usluge štampanja reklamnog materijala za markice i ostalo, oglašavanje, reprezentacija, usluge objavljivanja tendera i oglasa)	613910	16.773	9.485	80.000
3.9.2.	Usluge za stručno obrazovanje	613920	6.944	4.014	35.000
3.9.3.	Stručne usluge (nadzor za polaganje optičkog kabla, procjena stalnih sredstava, konsultantske stručne usluge za arhivsku građu)	613930	6.562	3.908	91.000
3.9.4.1.	Primarna opšta ZZ - kanton (ugovori + prevoz kolima hitne pomoći + obrada za IK ZMR)	613941	68.440.119	35.930.692	75.838.045
3.9.4.2.	Konsultativno-specijalistička ZZ van kantona i bolnička ZZ tercijarnog nivoa van kantona (vanbolničko liječenje KCU Sarajevo, Tuzla i ostali)	613941 613946	10.748.111	4.939.386	12.300.000
3.9.4.3.	Primarna ZZ štíćenika u zavodima federalnog nivoa i ostalih zavoda	613941	1.171.079	681.375	1.400.000
3.9.4.4.	Preventivna ZZ (sistematski pregledi zaposlenika ZZO ZDK)	613941	7.753	0	0
3.9.4.5.	Preventivna ZZ (papa testovi)	613941	120.000	65.680	165.000
3.9.4.6.	Preventivna ZZ - mamografija	613941	90.524	0	450.000
3.9.4.7.	Konsultativno-specijalistička ZZ sekundarnog i tercijarnog nivoa u kantonu	613943	27.331.341	14.233.089	30.243.890
3.9.4.8.	Bolnička ZZ sekundarnog i tercijarnog nivoa - kanton (ugovori + ZZBO + porodi + plućno)	613945	71.870.349	37.424.319	79.543.082
3.9.4.9.	Zdravstvena zaštita u specijalnim bolnicama (lječilišta - banje)	613945	1.248.749	573.483	1.650.000
3.9.4.10.	Posebno skupi lijekovi i preparati	613945	558.547	281.267	600.000
3.9.4.12.	Bolnička ZZ tercijarni nivo van kantona - usluge imunohistohemije	613946	1.199.910	774.180	1.200.000
3.9.4.13.	Bolnička ZZ tercijarni nivo van kantona - molekularna tipizacija tumora	613946	108.900	102.300	300.000
3.9.4.14.	Bolnička ZZ štíćenika u zavodima federalnog nivoa	613946	0	0	100.000
3.9.4.15.	Usluge iz oblasti oftalmologije - očno (Fako, Eylea, PPV/SSO, OCT)	613946	1.841.568	1.026.868	1.945.000
3.9.4.16.	Potpomognuta oplodnja	613946	78.333	0	0
3.9.4.17.	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	4.955.689	2.436.062	5.400.000
3.9.4.18.	Bolnička ZZ tercijarnog nivoa (usluge ERCP-PCNL)	613946	65.828	0	0

3.9.4.19.	Usluge terapije neuromodulacijskim odijelom	613946	0	0	1.000.000
3.9.4.20.	PCR dijagnostika	613946	181.432	0	20.000
3.9.4.21.	Liječenje u inostranstvu (međunarodne konvencije)	613948	3.185.764	307.222	4.500.000
3.9.4.22.	Liječenje stranih državljana	613948	301.889	113.564	230.000
3.9.4.	UKUPNO MEDICINSKE I LABORATORIJSKE USLUGE (SUMA OD 3.9.4.1. DO 3.9.4.22.)	613940	193.505.885	98.889.487	216.885.017
3.9.5.	Zatezne kamate i troškovi spora	613960	9.449	7.483	35.000
3.9.6.	Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada (ljekarske komisije, upravni odbor, odbor za reviziju)	613970 613980	395.140	198.900	500.000
3.9.7.	Ostale nespomenute usluge i dadžbine	613990	1.410	3.682	10.000
3.9.8.	Otpis nenaplativih potraživanja	613999	0	810	10.000
3.13.	UKUPNO UGOVORENE I DRUGE POSEBNE USLUGE (SUMA OD 3.9.1. DO 3.9.8.)	613900	193.942.163	99.117.769	217.646.017
3.	UKUPNO IZDACI ZA MATERIJAL, SITNI INVENTAR I DRUGE POSEBNE USLUGE (SUMA OD 3.1. DO 3.9.)	613000	236.166.058	121.455.166	263.664.050
4.	SREDSTVA TEKUĆE REZERVE	600000	0	0	2.450.000
5.1.	Ustupljena participacija	614175	281.852	175.000	280.000
5.2.	Tekući transfer ZZBO ZDK (nabavka lijeka Metadon i Suboxon)	614175	135.760	0	200.000
5.3.1.	Posebni programi za unapređenje zdravstvene zaštite u uslovima pandemije	614175	0	0	0
5.3.2.	Posebni programi za unapređenje zdravstvene zaštite	614175	0	0	50.000
5.4.	Tekući transferi zdravstvenim ustanovama i neprofitnim organizacijama	614175	7.000	6.000	55.000
5.5.	Tekući transfer zdravstvenim ustanovama (regresni postupak)	614175	37.940	75.000	50.000
5.6.	Tekući transfer KB Zenica za uštedu LVK	614175	0	0	50.000
5.7.	Transferi pojedincima na području zdravstvenog osiguranja (refundacija bolovanja)	614251	9.720.242	5.871.407	12.000.000
5.8.	Naknada putnih troškova zbog ostvarivanja zdravstvene zaštite	614252	51	1.866	100.000
5.9.	Lijekovi po posebnom odobrenju	614259	903.651	462.631	1.000.000
5.10.	Imunoglobulin (za osigurana lica starija od 18 godina)	614259	50.275	23.869	120.000
5.11.	Tekući transferi pojedincima (refundacija troškova liječenja u inostranstvu i ostale odluke Zavoda)	614259	65.996	36.009	70.000
5.12.	Tekući transferi pojedincima (PET/CT dijagnostika, citogenetska analiza-aminocinteza, neinvazivni prenatalni test i kariotipizacija, kriopohrana spermatozoida i jajnih ćelija)	614259	457.974	204.009	420.000

5.13.	Drugi tekući rashodi	614810	18.083	0	55.000
5.	UKUPNO TEKUĆI TRANSFERI I DRUGI TEKUĆI RASHODI (SUMA OD 5.1. DO 5.13.)	614000	11.678.824	6.855.791	14.450.000
I	UKUPNO RASHODI ZDRAVSTVENE ZAŠTITE, MATERIJALNI TROŠKOVI, TEKUĆA REZERVA I TEKUĆI TRANSFERI (1 + 2 + 3 + 4 + 5)	600000 614000	251.471.654	130.447.545	285.689.050
6.1.	Nabavka poslovnog prostora (za poslovnicu Doboj-jug)	821211	0	0	220.000
6.2.	Nabavka namještaja	821311	225	3.560	40.000
6.3.	Nabavka kompjuterske opreme za ZZO ZDK	821312	123.348	51.972	200.000
6.4.	Nabavka opreme za sanaciju mrežne infrastrukture u ZDK	821312	43.247	0	730.000
6.5.	Nabavka opreme za prenos podataka i glasa	821313	0	0	5.000
6.6.	Nabavka ostalih uredskih strojeva	821319	4.680	899	10.000
6.6.1.	Nabavka motornog vozila	821321	0	0	85.000
6.7.	Strojevi, uređaji, alati i instalacije	821361	695	0	5.000
6.8.	Nabavka opreme protivpožarne zaštite za server sobu	821373	0	0	36.000
6.9.	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava (licence)	821594	0	3.323	50.000
6.10.	Nabavka usluga nadogradnje eRecepta	821594	7.020	0	0
6.11.	Softver za finansijsko-materijalno knjigovodstvo Zavoda zdravstvenog osiguranja ZDK integrisanog sa zdravstvenim softverom	821594	0	0	0
6.12.	Nabavka softvera za elektronski protokol sa elektronskim arhivom (DMS)	821594	0	0	0
6.13.	Nabavka softvera za Help desk sistem za IT Zavoda i korisnike zdravstvenog informacionog sistema	821594	0	0	70.000
6.14.	Adaptacija rampi za pristup osobama sa umanjenim tjelesnim sposobnostima	821611	0	0	20.000
6	UKUPNO KAPITALNI IZDACI (SUMA OD 6.1. DO 6.14.)	820000	179.215	59.754	1.471.000
II	SVEGA KAPITALNI IZDACI (6)	820000	179.215	59.754	1.471.000
III	UKUPNI RASHODI I IZDACI (I + II)	600000 820000	251.650.869	130.507.299	287.160.050
IV	UKUPAN BROJ ZAPOSLENIH		97	108	152

OBRAZLOŽENJE

ZAKONSKI OSNOV

U skladu sa odredbama člana 37. i člana 38. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25a/22) i 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), Zavod zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona (u daljem tekstu: **Zavod**) izradio je Izmjene i dopune Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu.

Izmjene i dopune Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu utvrđuju se na osnovu:

- Zakona o doprinosima ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 35/98, 54/00, 16/01, 37/01, 1/02, 17/06, 14/08, 91/15, 104/16, 34/18, 99/19, 4/21 i 6/23);
- Odluke o osnovicama i stopama doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje u Zeničko-dobojskom kantonu ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 12/13 i 14/13);
- Odluke o osnovama, kriterijima i mjerilima za zaključivanje ugovora između Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona i zdravstvenih ustanova ("Službene novine Zeničko-dobojskog kantona", broj: 19/19, 10/24);
- Propisanih prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja utvrđenih Zakonom o zdravstvenom osiguranju i podzakonskim aktima;
- Jedinstvene metodologije kojom se bliže utvrđuju kriteriji i mjerila za zaključivanje ugovora između nadležnog Zavoda zdravstvenog osiguranja i zdravstvene ustanove ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 34/13, 90/13);
- Naredbe o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 82/14, 107/14, 58/18);
- Dokumenta okvirnog budžeta Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za period 2024. - 2026. godina;
- Revidiranih projekcija prihoda za 2024. godinu i projekcije za period 2025. - 2027. godina Federalnog ministarstva finansija (broj: 05-12-5-4257/24 od 24.05.2024. godine).

RAZLOZI ZA DONOŠENJE

- Osnovni razlog za donošenje Izmjena i dopuna Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu je uravnoteženje prihoda sa rashodima i izdacima.

PRAVNA RJEŠENJA I FINANSIJSKI EFEKTI

PRIHODI

Izmjenama i dopunama Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu, planirani su ukupni prihodi u iznosu od 287.160.050,00 KM, što je za 7.160.050,00 KM ili 2,6 % više u odnosu na Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu. Od tog iznosa na plan poreznih prihoda otpada 270.654.750,00 KM, na plan neporeznih prihoda 2.452.000,00 KM i na korištenje sredstava zakonske rezerve za tekuće namjene 14.053.300,00 KM.

Povećanje prihoda izvršeno je na sljedećim stavkama:

- (ekonomski kod 712133) *Doprinos za zdravstveno osiguranje - nezaposlena lica* u iznosu od 140.000,00 KM.
Povećanje na ovoj stavci izvršeno je u skladu sa Revidiranim projekcijama prihoda za 2024. godinu i projekcije za period 2025. - 2027. godina Federalnog ministarstva finansija.
- (ekonomski kod 712135) *Doprinos za zdravstveno osiguranje - socijalne kategorije* u iznosu od 60.000,00 KM.
Povećanje na ovoj stavci izvršeno je u skladu sa Revidiranim projekcijama prihoda za 2024. godinu i projekcije za period 2025. - 2027. godina Federalnog ministarstva finansija.
- (ekonomski kod 722611) *Prihod od pružanja usluga građanima (premija zdravstvenog osiguranja)* u iznosu od 38.000,00 KM.
Povećanje na ovoj stavci rezultat je većeg ostvarenja prihoda po ovom osnovu prilikom prodaje premija zdravstvenog osiguranja (markica) u prvom kvartalu ove godine.
- *Angažovanje sredstava iz zakonske rezerve za tekuće namjene* u iznosu od 14.053.300,00 KM.
U skladu sa Odlukom (broj: 01-100-9-56/24 od 17.07.2024. godine) Upravnog odbora Zavoda, angažuju se sredstva zakonske rezerve zbog trenda rasta potrošnje lijekova sa Esencijalne liste, naknada za bolovanje preko 42 dana (refundacije bolovanja) i potrebe povećanja sredstava za finansiranje zdravstvene zaštite.

Smanjenje prihoda izvršeno je na sljedećim stavkama:

- (ekonomski kod 712111) *Doprinos za zdravstveno osiguranje - iz i na plate* u iznosu od 6.538.950,00 KM.
Smanjenje na ovoj stavci izvršeno je u skladu sa Revidiranim projekcijama prihoda za 2024. godinu i projekcije za period 2025. - 2027. godina Federalnog ministarstva finansija.
- (ekonomski kod 712116) *Doprinos za zdravstveno osiguranje od povremenog obavljanja samostalne djelatnosti i samostalnog rada* u iznosu od 130.000,00 KM.
Smanjenje na ovoj stavci izvršeno je u skladu sa Revidiranim projekcijama prihoda za 2024. godinu i projekcije za period 2025. - 2027. godina Federalnog ministarstva finansija.

- (ekonomski kod 712134) *Doprinos za zdravstveno osiguranje za izbjegla i raseljena lica* u iznosu od 2.300,00 KM.
Smanjenje na ovoj stavci izvršeno je u skladu sa Revidiranim projekcijama prihoda za 2024. godinu i projekcije za period 2025. - 2027. godina Federalnog ministarstva finansija.
- (ekonomski kod 712191) *Doprinos za zdravstveno osiguranje radnika u inostranstvu i inostranih penzionera* u iznosu od 440.000,00 KM.
Smanjenje na ovoj stavci izvršeno je u skladu sa Revidiranim projekcijama prihoda za 2024. godinu i projekcije za period 2025. - 2027. godina Federalnog ministarstva finansija.
- (ekonomski kod 712193) *Doprinosi za zdravstveno osiguranje ličnim sredstvima (dobrovoljno osiguranje)* u iznosu od 20.000,00 KM.
Smanjenje na ovoj stavci izvršeno je u skladu sa Revidiranim projekcijama prihoda za 2024. godinu i projekcije za period 2025. - 2027. godina Federalnog ministarstva finansija.


RASHODI / IZDACI

Izmjenama i dopunama Finansijskog plaća Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu planirani su ukupni rashodi i izdaci u iznosu od 287.160.050,00 KM, što predstavlja povećanje od 7.160.050,00 KM ili 2,60 % u odnosu na Finansijski plan za 2024. godinu.

U strukturi rashoda dominiraju rashodi za zdravstvenu zaštitu i druga prava koja proizilaze iz Zakona o zdravstvenom osiguranju za koje je planirano ukupno 276.621.550,00 KM, materijalni troškovi Zavoda u iznosu od 6.617.500,00 KM (što je 2,30 % ukupnog Finansijskog plana), tekuća rezerva iznosi 2.450.000,00 KM, a kapitalni izdaci 1.471.000,00 KM.

Izvršeno je smanjenje na rashodovnim stavkama:


- (ekonomski kod 613425) *Ortopedske sprave i pomagala* u iznosu od 700.000,00 KM.
Smanjenje na ovoj stavci rezultat je ostvarenja za period I - VI 2024. godine i procjene ostvarenja do kraja godine, gdje je evidentno da će biti potrebna manja sredstva za ovu namjenu. Pored ovog smanjenja u Finansijskom planu planira se iznos od 700.000,00 KM za proširenje prava osiguranih lica.
- (ekonomski kod 613722) *Usluge održavanja IS zdravstvenih ustanova u ZDK (AIS/BIS, eRecept, PACS, LIS)* u iznosu od 300.000,00 KM.
Smanjenje na ovoj stavci rezultat je ostvarenja za period I - VI 2024. godine i procjene ostvarenja do kraja godine, gdje je evidentno da će biti potrebna manja sredstva za ovu namjenu.
- (ekonomski kod 613946) *Bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa (usluge ERCP-PCNL)* u iznosu od 400.000,00 KM.
Smanjenje na ovoj stavci rezultat je ostvarenja za period I - VI 2024. godine i procjene ostvarenja do kraja godine, gdje je evidentno da će biti potrebna manja sredstva za ovu namjenu.
Zavod u 2025. godini neće planirati sredstva za ovu namjenu kao posebnu stavku, s obzirom da navedene usluge vrše klinički centri i bolnice.

- 
- (ekonomski kod 613948) *Liječenje stranih državljana* u iznosu od 110.000,00 KM.
Smanjenje na ovoj stavci rezultat je ostvarenja za period I - VI 2024. godine i procjene ostvarenja do kraja godine, gdje je evidentno da će biti potrebna manja sredstva za ovu namjenu.
 - (ekonomski kod 613970 - 613980) *Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada (ljekarske komisije, upravni odbor, odbor za reviziju)* u iznosu od 700.000,00 KM.
Smanjenje na ovoj stavci rezultat je ostvarenja za period I - VI 2024. godine i procjene ostvarenja do kraja godine, gdje je evidentno da će biti potrebna manja sredstva za ovu namjenu.
 - Pri izradi Izmjena i dopuna Finansijskog plana za 2024. godinu, primijenjen je član 60. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine kojim je propisana obaveza planiranja tekuće rezerve koja ne smije prelaziti 3,00 % planiranih prihoda. Tekuća rezerva planirana je u iznosu od 2.500.000,00 KM, što je 0,87 % Finansijskog plana i u skladu je sa navedenim zakonom.
 - (ekonomski kod 614175) *Ustupljena participacija* u iznosu od 70.000,00 KM.
Smanjenje na ovoj stavci rezultat je ostvarenja za period I - VI 2024. godine i procjene ostvarenja do kraja godine, gdje je evidentno da će biti potrebna manja sredstva za ovu namjenu.
 - (ekonomski kod 614175) *Posebni programi za unapređenje zdravstvene zaštite* smanjuje se za 450.000,00 KM.
Smanjenje na ovoj stavci izvršeno je jer planirani programi neće biti realizovani u 2024. godini.
 - (ekonomski kod 614175) *Tekući transfer zdravstvenim ustanovama (regresni postupak)* u iznosu od 100.000,00 KM.
Smanjenje na ovoj stavci rezultat je ostvarenja za period I - VI 2024. godine i procjene ostvarenja do kraja godine, gdje je evidentno da će biti potrebna manja sredstva za ovu namjenu.
 - (ekonomski kod 614175) *Tekući transfer Kantonalnoj bolnici Zenica za uštedu liječenja van kantona* u iznosu od 450.000,00 KM.
Da bi se navedena sredstva ustupila neophodno je da se ostvari ušteta na stavkama liječenja van kantona. Prema izvršenju rashoda za period I - VI 2024. godine i procjene izvršenja do kraja 2024. godine, neće biti ostvarena ušteta na stavkama liječenje van kantona (prema Finansijskom planu za 2024. godinu), te se neće stvoriti uslovi za realizaciju ovog transfera.
 - (ekonomski kod 614259) *Tekući transferi pojedincima (refundacija troškova liječenja u inostranstvu i ostale odluke Zavoda)* smanjeni su u iznosu od 150.000,00 KM.
Smanjenje na ovoj stavci rezultat je izvršenja za period I - VII 2023. godine i procjene ostvarenja do kraja godine, gdje je evidentno da će biti potrebna manja sredstva za ovu namjenu.
 - (ekonomski kod 614259) *Tekući transferi pojedincima (PET / CT dijagnostika, citogenetska analiza-aminocinteza, neinvazivni prenatalni test i kariotipizacija, kriopohrana spermatozoida i jajnih ćelija)* smanjen je u iznosu od 130.000,00 KM.
Smanjenje na ovoj stavci rezultat je izvršenja za period I - VII 2023. godine i procjene ostvarenja do kraja godine, gdje je evidentno da će biti potrebna manja sredstva za ovu namjenu.

- (ekonomski kod 821312) *Nabavka kompjuterske opreme za ZZO ZDK* smanjena je u iznosu od 100.000,00 KM.
Smanjenje na ovoj stavci izvršeno je jer nabavka neće biti realizovana u planiranom obimu.
- (ekonomski kod 821594) *Softver za finansijsko-materijalno knjigovodstvo Zavoda zdravstvenog osiguranja ZDK integrisanog sa zdravstvenim softverom* smanjeno je u iznosu od 200.000,00 KM.
Smanjenje na ovoj stavci izvršeno je jer nabavka neće biti realizovana u 2024. godini.
- (ekonomski kod 821594) *Nabavka softvera za elektronski protokol sa elektronskom arhivom (DMS)* smanjena je u iznosu od 85.000,00 KM.
Smanjenje na ovoj stavci izvršeno je jer nabavka neće biti realizovana u 2024. godini.

Izvršeno je povećanje rashoda na sljedećim stavkama:

- (ekonomski kod 611100) *Bruto plate i naknade plata* u iznosu od 100.000,00 KM.
Povećanje na ovoj stavci vrši se zbog toga što je Izmjenama i dopunama Finansijskog plana Zavoda za 2024. godinu predviđeno primanje novih zaposlenika, a prijemi po raspisanim konkursima će biti realizovani do kraja godine, te je shodno tome izvršeno povećanje na ovoj stavci.
- (ekonomski kod 611200) *Naknade troškova radnika (topli obrok, prevoz, regres)* su povećane u iznosu od 120.000,00 KM.
Povećanje na ovoj stavci vrši se zbog planiranog prijema novih radnika u 2024. godini.
- (ekonomski kod 612100) *Doprinosi poslodavca* su povećane u iznosu od 20.000,00 KM.
Povećanje na ovoj stavci vrši se zbog planiranog prijema novih radnika u 2024. godini.
- (ekonomski kod 613421) *Lijekovi sa Esencijalne liste* su povećani u iznosu od 1.850.000,00 KM.
Povećanje na ovoj stavci rezultat je ostvarenja za period I - VI 2024. godine i procjene ostvarenja do kraja godine, gdje je evidentno da će biti potrebna veća sredstva za ovu namjenu.
- (ekonomski kod: 613941, 613943, 613945) *Primarna opšta zdravstvena zaštita - kanton* u iznosu od 4.089.657,00 KM, *Konsultativno-specijalistička zdravstvena zaštita sekundarnog i tercijarnog nivoa u kantonu* u iznosu od 1.630.937,00 KM i *Bolnička zdravstvena zaštita sekundarnog i tercijarnog nivoa - kanton* u iznosu od 4.289.456,00 KM.
U skladu sa članom 5. Odluke o osnovama, kriterijima i mjerilima za zaključivanje ugovora između Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona i zdravstvenih ustanova, sredstva za ugovaranje neposredne zdravstvene zaštite utvrđuju se tako što od ukupnih sredstava utvrđenih u Finansijskom planu odbiju svi rashodi koji se ne iskazuju u bodovima.
Izmjenama i dopunama Finansijskog plana za 2024. godinu u skladu sa prethodno navedenom odlukom planirano je povećanje sredstava na ovim stavkama.
- (ekonomski kod: 613941, 613946) *Konsultativno-specijalistička zdravstvena zaštita van kantona i bolnička zdravstvena zaštita tercijarnog nivoa van kantona (vanbolničko liječenje KCU Sarajevo, Tuzla i ostali)* povećano je u iznosu od 2.000.000,00 KM.
Povećanje na ovoj stavci rezultat je ostvarenja za period I - VI 2024. godine i procjene ostvarenja do kraja godine, gdje je evidentno da će biti potrebna veća sredstva za ovu namjenu.

- 
- (ekonomski kod 614251) *Transfer pojedincima na području zdravstvenog osiguranja (refundacija bolovanja)* u iznosu od 3.000.000,00 KM.
Povećanje na ovoj stavci rezultat je povećanja najniže plate i rasta plata što je osnovica za povećanje refundacije naknade plate. Analizom ostvarenja za period I - VI 2024. godine i procjene ostvarenja do kraja godine, evidentno je da će biti potrebna veća sredstva za ovu namjenu.
 - (ekonomski kod 614259) *Lijekovi po posebnom odobrenju* u iznosu od 50.000,00 KM.
Povećanje na ovoj stavci rezultat je ostvarenja za period I - VI 2024. godine i procjene ostvarenja do kraja godine, gdje je evidentno da će biti potrebna veća sredstva za ovu namjenu.
 - (ekonomski kod 821211) *Nabavka poslovnog prostora (za poslovnicu Doboj-Jug)* u iznosu od 50.000,00 KM.
Analizom tržišnih cijena utvrđeno je da će biti potrebna dodatna sredstva za realizaciju ove nabavke.
Zavod nema u vlasništvu poslovni prostor u kojem je smještena Poslovnica Doboj-Jug i trenutno plaća zakupninu.
 - (ekonomski kod 821321) *Nabavka motornog vozila* u iznosu od 85.000,00 KM.
Zbog potrebe kupovine dodatnog vozila za službene svrhe uvodi se nova stavka u Finansijskom planu. Ured za reviziju institucija Federacije Bosne i Hercegovine dao je preporuku da se vrše kontinuirane kontrole izvršenja ugovora sa ugovorenim zdravstvenim ustanovama, apotekama i ortopedskim kućama. Da bi se kontrole mogle kontinuirano vršiti, potrebna je nabavka službenog vozila.

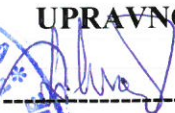
Gledajući u cjelini, predloženim Izmjenama i dopunama Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Zeničko-dobojskog kantona za 2024. godinu, uravnoteženi su prihodi i rashodi koji odražavaju sadašnje saznanje i pretpostavke ostvarenja prihoda i rashoda u tekućoj godini.

Rashodi su planirani u skladu sa predviđenim sredstvima, a za eventualna prekoračenja rashoda moguća su pokrića preraspodjelom rashodovnih stavki ili iz sredstava tekuće rezerve.

Zenica, juli 2024. godine



**PREDSJEDNIK
UPRAVNOG ODBORA**



**doc. dr. med. sci. Anhel Koluh
specijalista opšte hirurgije**