



SLUŽBENE NOVINE

KANTONA SARAJEVO

Godina XXIV – Broj 8

Četvrtak, 21. februara 2019. godine
SARAJEVO

ISSN 1512-7052

KANTON SARAJEVO

Skupština Kantona Sarajevo

Na osnovu člana 18. stav 1. tačka h) Ustava Kantona Sarajevo ("Službene novine Kantona Sarajevo", br. 1/96, 2/96, 3/96, 16/97, 14/00, 4/01, 28/04, 6/13 i 31/17), člana 27. stav 7. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH", br. 103/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15 i 104/16), čl. 82. i 103. Zakona o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine Federacije BiH", br. 30/97, 7/02, 70/08 i 48/11), Skupština Kantona Sarajevo, na sjednici održanoj dana 30.01.2019. godine, donijela je

ODLUKU

O DAVANJU SAGLASNOSTI NA FINANSIJSKI PLAN ZAVODA ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA KANTONA SARAJEVO ZA 2019. GODINU I ODLUKU O IZVRŠAVANJU FINANSIJSKOG PLANA ZAVODA ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA KANTONA SARAJEVO ZA 2019. GODINU

I

Daje se saglasnost na Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo za 2019. godinu i Odluku o izvršavanju Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo za 2019. godinu, koji su sastavni dio ove odluke, uz izmjene koje je predložila Vlada Kantona Sarajevo.

II

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja i objavit će se u "Službenim novinama Kantona Sarajevo".

Broj 01-05-2268/19
30. januara 2019. godine
Sarajevo

Predsjedavajući
Skupštine Kantona Sarajevo
Elmedin Konaković, s. r.

FINANSIJSKI PLAN ZAVODA ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA KANTONA SARAJEVO ZA 2019. GODINU

SADRŽAJ

FINANSIJSKI PLAN
II POSEBNI DIO
OBRAZLOŽENJE
Osigurana lica
Pravni osnov za donošenje Finansijskog plana Zavoda
Sadržaj Finansijskog plana Zavoda

Plan prihoda i primitaka, rashoda i izdataka
Prihodi i primici i dio sredstva rezerve za korištenje u tekućoj godini
Potencijalni rizici za ostvarenje planiranih prihoda
Sredstva rezerve
Zdravstvena zaštita, vrste, ciljevi i načela
Rashodi i izdaci
Ukupni rashodi
Troškovi stručne službe Zavoda
Rashodi zdravstvene zaštita
Primarna zdravstvena zaštita
Porodična medicina u privatnim zdravstvenim ustanovama
Konsultativno specijalistička zdravstvena zaštita
Lijekovi
Lijekovi sa pozitivne liste (A i B)
Ampulirani lijekovi
Magistralna lista
Programski lijekovi
Naknada apotekama
Dežurstva apoteka
Sanitetski materijal
Refundacije pojedincima
Bolnička zdravstvena zaštita
Troškovi liječenja van kantona i entiteta
Javno-zdravstvena djelatnost
Liječenje u inostranstvu
Troškovi ortopedskih i drugih medicinskih sredstava
Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada
Troškovi usluga komunikacije za funkcionisanje integralnog informacionog sistema
Održavanje postojećih integralnih informacionih sistema
Troškovi sudskih sporova
Sredstva tekuće rezerve
Naknade plaća za vrijeme privremene spriječenosti za rad
Izvršenje sudskih presuda i rješenja o izvršenju
Obaveze po osnovu kredita Saudijskog fonda za razvoj
Sredstva za investiciono održavanje u zdravstvenim ustanovama
Kamate
Izdaci za nabavku stalnih sredstava
Otplate domaćeg pozajmljivanja
Propisi koji omogućavaju provedbu Finansijskog plana

Na osnovu članova 82. i 103. Zakona o zdravstvenom osiguranju Federacije BiH ("Službene novine Federacije BiH", br. 30/97, 7/02, 70/08 i 48/11), člana 17. Statuta Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo ("Službene novine Kantona Sarajevo", br. 4/00, 18/02, 30/08, 1/12 i 15/13) i člana 27. Zakona o budžetima u Federaciji BiH ("Službene novine Federacije BiH", br. 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15 i 104/16), Upravni odbor Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo, na 24. sjednici održanoj 01. decembra 2018. godine donio je Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo za 2019. godinu. Skupština Kantona Sarajevo na sjednici održanoj 31.01.2019. godine dala je saglasnost na isti uz izmjene koje je predložila Vlada Kantona Sarajevo Zaključkom broj 02-05-780-3/19 od 17.01.2019. godine koje su ugrađene u Finansijski plan.

Upravni odbor Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo je na 11. elektronskoj/telefonskoj sjednici održanoj dana 11.02.2019. godine donio Odluku o davanju saglasnosti predsjedniku Upravnog odbora da potpiše i ovjeri korigovani

FINANSIJSKI PLAN

ZAVODA ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA KANTONA SARAJEVO ZA 2019. GODINU

Član 1.

Finansijskim planom Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo za 2019. godinu utvrđuju se kako slijedi:

- Prihodi i primici
- rashodi i izdaci
- sredstva rezerve

1	Ukupni prihodi, primici i dio sredstava rezerve iznad zakonskog minimuma za korištenje u tekućoj godini	409.409.100
1.1.	Prihodi tekućeg perioda	407.271.500
1.2.	Primici tekućeg perioda	0
1.3.	Dio sredstava rezerve - za korištenje u tekućoj godini	2.137.600
2	Ukupni rashodi i izdaci	409.409.100
2.1.	Rashodi tekućeg perioda	403.639.300
2.2.	Izdaci	5.769.800
3.	Sredstva rezerve na dan 31.12.2018. godine	19.745.292
	Ukupno planirano	429.154.392

Član 2.

Ukupno raspoloživa sredstva Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo u 2019. godini sa sredstvima obavezne rezerve planirana su u iznosu od 429.154.392 KM po izvorima, kako slijedi:

R. br.	K-to	OPIS	Finansijski plan za 2018. godinu	Finansijski plan za 2019. godinu	Index 5/4	Projekcija 2020	Projekcija 2021
1	2	3	4	5	6	7	8
A+B+C		Ukupno prihodi i primici i dio sredstava rezerve za korištenje u tekućoj godini	402.893.033	409.409.100	102	422.788.000	430.209.800
1.	710000	Prihodi od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje	381.402.518	405.501.500	106	421.148.000	428.549.800
1.1.	712100	Prihodi od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje radnika	368.702.518	391.501.500	106	407.648.000	415.749.800
1.2.	712100	Prihod od doprinosa za zdravstvenu zaštitu penzionera	5.000.000	5.200.000	104	5.200.000	5.200.000
1.3.	712100	Prihod od doprinosa za zdravstvenu zaštitu nezaposlenih	4.200.000	4.000.000	95	4.000.000	3.800.000
1.4.	712100	Doprinosi za zdravstveno osiguranje osiguranika koji se plaća na teret budžeta	2.000.000	2.800.000	140	2.800.000	2.800.000
1.5.	712100	Prihod od doprinosa obaveze iz prethodnih godina	1.500.000	2.000.000	133	1.500.000	1.000.000
2.	720000	Neporezni prihodi	1.658.000	1.770.000	107	1.640.000	1.660.000
2.1.	721200	Ostali prihodi od imovine	23.000	40.000	174	40.000	40.000
2.1.1.	721210	Ostali prihodi od finansijske i nematerijalne imovine	20.000	40.000	200	40.000	40.000
2.1.2.	721230	Ostali prihodi od imovine	3.000	0	0	0	0
2.2.	722600	Prihodi od pružanja javnih usluga-vlastiti prihodi	1.630.000	1.710.000	105	1.580.000	1.600.000
2.2.1.	722610	Prihod od pružanja usluga građanima	420.000	350.000	83	200.000	200.000
2.2.2.	722610	Prihod od regresnih postupaka	50.000	60.000	120	80.000	100.000
2.2.3.	722620	Prihod po konvencijama	400.000	500.000	125	500.000	500.000
2.2.4.	722630	Prihodi od participacije	760.000	800.000	105	800.000	800.000
2.3.	722791	Neplanirane uplate prihodi	5.000	20.000	400	20.000	20.000
A		PRIHODI	383.060.518	407.271.500	106	422.788.000	430.209.800
B		PRIMICI	20.000	0	0	0	0
A+B		PRIHODI I PRIMICI TEKUĆEG PERIODA	383.080.518	407.271.500	106	422.788.000	430.209.800
C		PRENESENA SREDSTVA IZ RANIJIH GODINA I DIO SREDSTAVA REZERVE ZA KORIŠTENJE U TEKUĆOJ GODINI	19.812.515	2.137.600	11	0	0
C.1.		PRENESENA SREDSTVA IZ RANIJIH GODINA	19.193.609	0	0	0	0
C.2.		Dio viška sredstava rezervi - za korištenje u tekućoj godini	618.906	2.137.600	345	0	0
D		SREDSTVA REZERVE	21.882.891	19.745.292	90	20.181.965	20.733.600
		UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA (A+B+C+D)	424.775.924	429.154.392	101	442.969.965	450.943.400

SLUŽBENE NOVINE
KANTONA SARAJEVO

Četvrtak, 21. februara 2019.

Broj 8 – Strana 3

Član 3.

Rashodi i izdaci Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo sa sredstvima obavezne zakonske rezerve za 2019. godinu u iznosu od 429.154.392 KM raspoređuju se kako slijedi:

R. br.	K-to	OPIS	Finansijski plan za 2018. godinu	Finansijski plan za 2019. godinu	Index 5/4	Projekcija 2020	Projekcija 2021
1	2	3	4	5	6	7	8
UKUPNI RASHODI I IZDACI (E+F)			402.893.032	409.409.100	102	422.788.000	430.209.800
1.	Troškovi Stručne službe (1.1+1.2+1.3)		6.599.700	6.567.400	100	6.741.100	6.978.300
1.1.	611000	Plaće i naknade troškova zaposlenih	4.797.100	4.908.400	102	5.197.000	5.379.000
1.1.1.	611100	Bruto plaće	4.179.300	4.283.400	102	4.542.000	4.724.000
1.1.2.	611200	Naknade troškova zaposlenih	617.800	625.000	101	655.000	655.000
1.2.	612000	Doprinosi poslodavca	440.100	451.100	102	499.000	499.000
13.	613000	Izdaci za materijal i usluge	1.362.500	1.207.900	89	1.045.100	1.100.300
1.3.1.	613100	Putni troškovi	17.000	34.000	200	34.700	34.900
1.3.2.	613200	Izdaci za energiju	183.000	150.000	82	160.000	170.000
1.3.3.	613300	Izdaci za komunalne i komunikac.usluge	180.000	182.000	101	182.000	182.000
1.3.4.	613400	Nabavka materijala	90.000	120.000	133	90.000	130.000
1.3.5.	613500	Izdaci za usluge prevoza i goriva	7.500	7.400	99	7.400	7.400
1.3.6.	613600	Unajmljivanje printera i kopir aparata	42.000	25.000	60	25.000	25.000
1.3.7.	613700	Izdaci za tekuće održavanje	85.000	109.000	128	100.000	100.000
1.3.8.	613800	Izdaci osiguranja, bankarske usluge, usluge platnog prometa	32.000	32.000	100	32.000	32.000
1.3.9.	613910	Izdaci za informisanje, posebne zakonske naknade i sistematski pregled radnika Zavoda	120.000	142.500	119	120.000	120.000
1.3.10.	613910	Izdaci za štampanje elektronskih zdravstvenih knjižica (preraspodjela sa pozicije 2.13)	100.000	0	0	0	0
1.3.11.	613910	Izdaci za reprezentaciju	12.000	13.000	108	14.000	15.000
1.3.12.	613910	Izdaci za reprezentaciju Stručne službe	11.000	11.000	100	13.000	15.000
1.3.13.	613920	Stručno obrazovanje	18.000	70.000	389	67.000	69.000
1.3.14.	613930	Izdaci za stručne usluge	465.000	312.000	67	200.000	200.000
		Broj zaposlenih	159	160	101	162	164
2.	RASHODI ZDRAVSTVENE ZAŠTITE		387.750.944	396.729.900	102	407.813.640	417.833.600
2.1.	613941	Primarna zdravstvena zaštita	95.836.816	99.365.800	104	102.167.000	104.395.200
2.1.1.	613941	Naknada ustanovama primarne zdravstvene zaštite za pružanje usluga zdravstvene zaštite	93.864.946	97.730.000	104	100.222.200	102.221.400
2.1.1.1.	613941	JU Dom zdravlja Kantona Sarajevo	65.104.615	67.538.700	104	69.305.800	70.690.600
2.1.1.2.	613941	JU Zavod za hitnu medicinsku pomoć	10.613.539	11.126.700	105	11.393.700	11.617.600
2.1.1.3.	613941	JU Zavod za zdravstvenu zaštitu žena i materinstvo	3.643.540	3.824.300	105	3.904.800	3.982.900
2.1.1.4.	613941	JU Zavod za javno zdravstvo Kantona Sarajevo	3.006.825	3.138.200	104	3.195.600	3.259.500
2.1.1.5.	613941	JU Zavod za zdravstvenu zaštitu radnika MUP-a Kantona Sarajevo	1.354.055	1.419.400	105	1.457.300	1.486.500
2.1.1.6.	613941	JU Zavod za zdravstvenu zaštitu studenata Univerziteta u Sarajevu	1.369.394	1.432.300	105	1.466.000	1.495.300
2.1.1.7.	613941	JU Zavod za medicinu rada Kantona Sarajevo	3.192.378	3.344.900	105	3.446.200	3.515.100
2.1.1.8.	613941	Zavod za zdravstvenu zaštitu radnika u saobraćaju	1.945.434	2.035.400	105	2.077.000	2.118.500
2.1.1.9.	613941	JU Zavod za sportsku medicinu Kantona Sarajevo	386.617	399.700	103	407.200	415.400
2.1.1.10.	613941	Stomatološki fakultet sa klinikama	3.248.549	3.470.400	107	3.568.600	3.640.000
2.1.R	613941	Refundacije po zahtjevima osiguranika -	5.000	0	0	0	0
2.1.T	613941	Naknada za teške bolesti	921.870	585.000	63	894.000	1.123.000
2.1.2.	613941	Sredstva za finansiranje zdravstvene zaštite u ustanovama socijalno zdravstvene zaštite	1.045.000	1.050.800	101	1.050.800	1.050.800
2.1.2.1.	613941	Centar za slušnu i govornu rehabilitaciju	112.000	112.000	100	112.000	112.000
2.1.2.2.	613941	Gerontološki centar Sarajevo	278.000	278.000	100	278.000	278.000
2.1.2.3.	613941	JU Dom za socijalno-zdravstveno zbrinjavanje osoba sa invaliditetom i drugih osoba Sarajevo	178.000	178.000	100	178.000	178.000
2.1.2.4.	613941	Psihijatrijska bolnica Jakeš Modriča	2.200	2.200	100	2.200	2.200
2.1.2.5.	613941	Zavod za zbrinjavanje mentalno invalidnih lica Bakovići	119.000	121.400	102	121.400	121.400
2.1.2.6.	613941	Zavod za zbrinjavanje mentalno invalidnih lica Drin Fojnica	349.000	357.000	102	357.000	357.000
2.1.2.7.	613941	JU Dom za stara i iznemogla lica Goražde	6.800	2.200	32	2.200	2.200

SLUŽBENE NOVINE
KANTONA SARAJEVO

Broj 8 – Strana 4

Četvrtak, 21. februara 2019.

R. br.	K-to	OPIS	Finansijski plan za 2018. godinu	Finansijski plan za 2019. godinu	Index 5/4	Projekcija 2020	Projekcija 2021
1	2	3	4	5	6	7	8
2.2.	613942	Porodična medicina - Usluge primarne zdravstvene zaštite u privatnoj praksi	450.000	450.000	100	550.000	650.000
2.3.	613943	Konsultativno - specijalistička zdravstvena zaštita	8.510.000	6.635.800	78	7.736.000	8.065.000
2.3.1.	613943	Usluge deficitarne konsultativno specijalističke zdravstvene zaštite ugovorene po javnom pozivu	2.340.000	1.170.000	50	1.170.000	1.170.000
2.3.2.	613943	Refundacije pojedincima za usluge potpomognute oplodnje i liječenje	1.825.000	1.255.000	69	1.955.000	2.155.000
2.3.3.	613943	Usluge medicinske rehabilitacije	1.100.000	1.100.000	100	1.100.000	1.100.000
2.3.4.	613943	Usluge za ranu detekciju infekcije virusom hepatitisa B i C	30.000	30.000	100	30.000	30.000
2.3.5.	613943	Naknada za Projekat koordinirani i održivi odgovor sa ciljem smanjenja ovisnosti u BiH	75.000	75.000	100	75.000	0
2.3.6.	613943	Antituberkulozni lijekovi i potrošni materijal za dijagnostiku tuberkuloze	50.000	0	0	0	0
2.3.7.	613943	Testiranje DDK na krv i prenosive bolesti ili protokole	750.000	750.000	100	750.000	750.000
2.3.8.	613943	Dodatna sredstva za posebne programe zdravstvene zaštite	2.340.000	2.255.800	96	2.656.000	2.860.000
2.4.	613944	Lijekovi	77.554.479	80.220.400	103	81.220.400	81.320.400
2.4.1.	613944	Gotovi lijekovi	58.590.789	60.727.400	104	61.527.400	61.527.400
2.4.2.	613944	Ampulirani lijekovi	3.100.000	2.900.000	94	3.000.000	3.000.000
2.4.3.	613944	Magistralni lijekovi	550.000	550.000	100	550.000	550.000
2.4.4.	613944	Lijekovi po posebnim programima	3.000.000	3.500.000	117	3.600.000	3.700.000
2.4.5.	613944	Naknada za uslugu izdavanja lijekova	7.950.000	8.109.000	102	8.109.000	8.109.000
2.4.6.	613944	Naknada za dežurne apoteke	2.463.690	2.484.000	101	2.484.000	2.484.000
2.4.7.	613944	Sanitetski materijal uz insulin	1.500.000	1.550.000	103	1.550.000	1.550.000
2.4.8.	613944	Sredstva za pomoć u nabavci lijekova koji nisu dio Liste lijekova za KS	400.000	400.000	100	400.000	400.000
2.5.	613945	Bolnička zdravstvena zaštita	168.515.878	173.988.400	103	176.033.200	179.718.300
2.5.1.	613945	Naknada bolničkim zdravstvenim ustanovama za pružanje usluga zdravstvene zaštite	166.900.977	173.181.400	104	174.793.200	178.238.300
2.5.1.1.	613945	JU Klinički centar Univerziteta u Sarajevu	130.192.345	134.698.100	103	136.636.000	139.335.600
2.5.1.2.	613945	JU Opća bolnica "Prim.dr. Abdulah Nakaš"	27.873.549	29.324.900	105	28.860.300	29.434.600
2.5.1.3.	613945	JU Psihijatrijska bolnica KS	4.043.473	4.216.400	104	4.270.500	4.355.900
2.5.1.4.	613945	JU Zavod za bolesti ovisnosti Kantona Sarajevo	2.363.032	2.466.200	104	2.518.300	2.568.700
2.5.1.5.	613945	Zavod za transfuzijsku medicinu Federacije BiH	2.428.578	2.475.800	102	2.508.100	2.543.500
2.5.R	613945	Refundacije po zahtjevima osiguranika	90.000	0	0	0	0
2.5.T	613945	Naknada za teške bolesti	1.524.901	807.000	53	1.240.000	1.480.000
2.6.	613946	Troškovi liječenja van kantona i entiteta	370.000	370.000	100	370.000	370.000
2.7.	613947	Javno - zdravstvena djelatnost	214.400	215.000	100	215.000	220.000
2.7.1.	613947	Neobavezna vakcinacija protiv virusa gripe	114.400	115.000	101	115.000	120.000
2.7.2.	613947	Obavezni sanitarni pregledi zdravstvenih radnika	100.000	100.000	100	100.000	100.000
2.8.	613948	Liječenje u inostranstvu	6.542.400	4.580.000	70	6.390.000	7.390.000
2.8.1.	613948	Troškovi liječenja odobreni odlukama	650.000	500.000	77	600.000	700.000
2.8.2.	613948	Troškovi zdravstvene zaštite po osnovu međunarodnih ugovora o socijalnom osiguranju	5.892.400	3.880.000	66	4.290.000	4.890.000
2.8.2.1.	613948	Obaveze po osnovu paušala za osiguranike KS nastanjene u R Hrvatskoj	4.584.400	3.200.000	70	3.500.000	3.900.000
2.8.2.2.	613948	Obaveze po osnovu paušala za osiguranike KS nastanjene u Srbiji	680.000	300.000	44	300.000	300.000
2.8.2.3.	613948	Obaveze po osnovu paušala za osiguranike KS nastanjene u Sloveniji	110.000	110.000	100	120.000	120.000
2.8.2.4.	613948	Obaveze po osnovu paušala za osiguranike KS nastanjene u Crnoj Gori	18.000	20.000	111	20.000	20.000
2.8.2.5.	613948	Obaveze po osnovu stvarnog troška-korištenje prava po izdatim obrazcima	500.000	250.000	50	350.000	550.000
2.8.3.	613948	Primjena Zakona o demobilisanim borcima		200.000		1.500.000	1.800.000
2.9.	613949	Ortopedska i druga pomagala	11.685.972	11.600.000	99	14.341.000	16.041.000
2.10.	613970/980	Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada	207.000	233.000	113	193.000	198.000

SLUŽBENE NOVINE
KANTONA SARAJEVO

Četvrtak, 21. februara 2019.

Broj 8 – Strana 5

R. br.	K-to	OPIS	Finansijski plan za 2018. godinu	Finansijski plan za 2019. godinu	Index 5/4	Projekcija 2020	Projekcija 2021
1	2	3	4	5	6	7	8
2.10.1.	613970/981	Naknade za rad Upravnog odbora	90.000	90.000	100	50.000	55.000
		Naknade za rad Komisija imenovane rješenjem Upravnog odbora ili Direktora	54.000	64.000	119	64.000	64.000
2.10.2.	613970/982	Naknade za Komisije imenovane rješenjem Ministarstva zdravstva KS/Vlade KS	54.000	68.000	126	68.000	68.000
2.10.3.	613970/983	Naknade za ugovore o djelu	9.000	11.000	122	11.000	11.000
2.11.	613991	Štampanje obrazaca za ostvarivanje prava osiguranika, troškovi oglašavanja	85.000	121.500	143	90.000	100.000
2.12.	613991	Učešće u troškovima stručnog usavršavanja	3.510.000	4.500.000	128	4.600.000	4.900.000
2.13.	613991	Nabavka elektronskih zdravstvenih kartica	60.000	0	0	0	0
2.14.	613991	Troškovi usluga komunikacije za funkcionisanje postojećeg implementiranog integralnog informacionog sistema	351.000	352.000	100	400.000	400.000
2.15.	613991	Održavanje postojećih integralnih informacionih sistema	1.048.000	1.248.000	119	1.439.000	1.439.000
2.15.1.	613991	Unapređenje i održavanje postojećih PACS	351.000	350.000	100	350.000	350.000
2.15.2.	613991	Održavanje AIS.BIS i eOSa, sistema i ostalih modula IS	480.000	898.000	187	1.089.000	1.089.000
2.15.3.		Po zahtjevu pružaoca usluge održavanja AIS, BIS e-Apoteke i ostalih modula IS	217.000	0	0	0	0
2.16.	613960	Ostali troškovi - troškovi sudskih sporova	150.000	150.000	100	70.000	70.000
2.17.	600000	Sredstva tekuće rezerve	500.000	500.000	100	499.040	656.700
2.18.	614250	Naknada plaće za vrijeme privremene spriječenosti za rad	7.800.000	8.000.000	103	8.200.000	8.500.000
2.19.	614811	Naknade za povrat više ili pogrešno uplaćenih sredstava	200.000	200.000	100	300.000	400.000
2.20.	614817	Izvršenje sudskih presuda i rješenja o izvršenju	1.350.000	1.500.000	111	500.000	500.000
2.21.	615121	Obaveze po ugovoru o kreditu sa Saudijskim fondom za razvoj	2.050.000	1.700.000	83	1.700.000	1.700.000
2.22.	615310	Povrat participacije u zdravstvenim ustanovama	760.000	800.000	105	800.000	800.000
3.	616300	Kamate na domaće pozajmljivanje	555.195	342.000	62	116.000	0
E		UKUPNI RASHODI (1+2+3)	394.905.839	403.639.300	102	414.670.740	424.811.900
4.	821000	Izdaci za nabavku stalnih sredstava	4.189.620	1.758.800	42	4.055.000	5.397.900
4.1.	821300	Ukupna nabavka opreme	2.083.620	216.800	10	2.400.000	2.600.000
4.2.	821500	Nabavka stalnih sredstava u obliku prava	1.051.000	816.600	78	655.000	1.297.900
4.3.	821600	Rekonstrukcija i investiciono održavanje	1.055.000	725.400	69	1.000.000	1.500.000
5.	823300	Otplate domaćeg pozajmljivanja	3.797.573	4.011.000	106	4.062.260	0
F		UKUPNO IZDACI	7.987.193	5.769.800	72	8.117.260	5.397.900
G		SREDSTVA REZERVE	21.882.891	19.745.292	90	20.181.965	20.733.600
UKUPAN FINANSIJSKI REZULTAT (A+B+C+D)-(E+F+G)			0	0	0	0	0

Član 4.

II POSEBNI DIO

Finansiranje javnih zdravstvenih ustanova, uz izuzeće usluga porodične medicine, vršiti će se na osnovu doznake, u pravilu, 1/12 odobrenog godišnjeg budžeta za finansiranje naknade za pružanje usluga zdravstvene zaštite osiguranicima Kantona Sarajevo, koji je utvrđen na bazi kriterija finansiranja određene strukture i broja zaposlenih i materijalnih troškova, a do donošenja finansijskog plana kojim će se finansiranje vršiti u skladu sa Jedinstvenom metodologijom kojom se bliže utvrđuju kriteriji i mjerila za zaključivanje ugovora između nadležnog zavoda zdravstvenog osiguranja i zdravstvene ustanove ("Službene novine Federacije BiH", br. 34/13 i 90/13) i Planom restrukturiranja zdravstvene djelatnosti i reorganizacije zdravstvenih ustanova u Kantonu Sarajevo.

U skladu sa utvrđenim kriterijima finansiranja iz prethodnog stava, Zavod zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo će sklopiti ugovore sa zdravstvenim ustanovama za tekuću godinu uz mogućnost ranijeg prekida sklopljenih ugovora u slučaju promjene stopa doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje i

donošenja novog Finansijskog plana u skladu sa novim kriterijima ugovaranja.

U skladu sa potpisanim Kolektivnim ugovorom o pravima i obavezama poslodavaca i radnika u oblasti zdravstva ("Službene novine Kantona Sarajevo", broj 44/17 i 38/18) i Kolektivnim ugovorom o pravima i obavezama poslodavaca i radnika u djelatnosti doktora medicine i stomatologije na teritoriji Kantona Sarajevo ("Službene novine Kantona Sarajevo", broj 45/17 i 38/18), izvršeno je usklađivanje kriterija za obračun naknade za pružanje usluga zdravstvene zaštite u 2019. godini sa slijedećim parametrima:

- za obračun plaća primjenjuje se satnica u iznosu od 2,60 KM te radno vrijeme od 37,5 sati sedmično utvrđeno u potpisanim Kolektivnim ugovorima, te na bazi toga definisanim osnovicom za obračun plaće od 424,13 KM, uz primjenu koeficijenta složenosti poslova koji su korigovani u skladu sa Kolektivnim ugovorom o pravima i obavezama poslodavaca i radnika u djelatnosti doktora medicine i stomatologije na teritoriji Kantona Sarajevo i Kolektivnim ugovorom o pravima i obavezama poslodavaca i radnika u oblasti zdravstva, za historijski utvrđen broj radnika, te povećanje od 10% za minuli rad u prosjeku za sve

zaposlene i dodatak za rukovodna mjesta od 0,7%, kao i naknade po kolektivnom ugovoru koje su utvrđene u prethodnom periodu i korigovane za procenat povećanja naknade za bruto plaće

- vrijednost toplog obroka 190,3 KM,
- prevoz za 75% radnika u vrijednosti karte gradskog prevoza,
- regres za finansirane radnike 437,5 KM,
- Na osnovu dogovora predstavnika Vlade Kantona Sarajevo i direktora javnih zdravstvenih ustanova planirana je korekcija naknade za materijalne troškove iz kojih će ustanove finansirati razliku obračuna minulog rada između 0,5% i 0,4% za svaku godinu radnog staža, odnosno za planiranih prosječno 20 godina radnog staža, što je u posebnim podacima kod zdravstvenih ustanova prikazano kao posebna pozicija.

Na ukupna sredstva primjenjuje se procenat finansiranja utvrđen za svaku ustanovu.

U Posebnom dijelu Finansijskog plana daje se raspored planiranih sredstava po ustanovama koje pružaju usluge bolničke zdravstvene zaštite, usluge primarne zdravstvene zaštite i specijalističko-konsultativne zdravstvene zaštite.

Zbirni pregled planiranih sredstava koja se doznačavaju zdravstvenim ustanovama po namjenama kako slijedi:

Naknada za usluge zdravstvene zaštite	Primarna zdravstvena zaštita finansijski plan 2019	Bolnička zdravstvena zaštita finansijski plan	Ukupno
Bruto plaće	60.857.909	106.773.671	167.631.581
Topli obrok	4.594.594	7.567.845	12.162.439
Prevoz	1.046.970	1.724.484	2.771.453
Regres	960.271	1.581.680	2.541.952
Naknada za članove UO i NO	237.982	132.278	370.260
Materijalni troškovi	7.406.990	53.424.332	60.831.322
Korekcija za obračun minulog rada između 0,5% i 0,4% uz saglasnost direktora JZU i Vlade KS	-1.106.507	-1.941.340	-3.047.847
Dodatna sredstva po osnovu rasta iskorištenosti posteljnih kapaciteta i pripadajućeg rasta materijalnih troškova i smjernica i prijedloga Ministarstva zdravstva Kantona Sarajevo		965.000	965.000
UKUPNO	73.998.209	170.227.950	244.226.160
Sredstva za finansiranje specifičnih troškova	200.000		200.000
Ranije odobrene specijalizacije	154.705	172.938	327.643
Otpremnine i pomoći	969.286	1.330.512	2.299.798
Troškovi uništavanja medicinskog otpada	0	60.000	60.000
Testovi za transmisione bolesti	0	250.000	250.000
Kese za čuvanje i konzerviranje krvi		290.000	290.000
Potrošni materijal za hemoferezu	0	200.000	200.000
Materijalni troškovi - stavljanje u funkciju PET CT		650.000	650.000
SVEUKUPNO	75.322.200	173.181.400	248.503.600
Usluge porodične medicine	22.407.800	0	22.407.800
SVEUKUPNO	97.730.000	173.181.400	270.911.400

Član 5.

U posebnom dijelu Finansijskog plana daje se pregled sredstava koja se doznačavaju zdravstvenim ustanovama po strukturi kako slijedi:

JU DOM ZDRAVLJA KANTONA SARAJEVO

Naknada za usluge zdravstvene zaštite	Finansijski plan 2018.	Finansijski plan 2019.	Index 3/2
1	2	3	4
Bruto plaće	34.126.527	37.169.422	109
Topli obrok	2.854.520	2.894.061	101
Prevoz	659.469	659.469	100
Regres	601.403	604.859	101
Naknada za članove UO i NO	42.864	42.864	100
Materijalni troškovi	3.690.460	3.690.460	100
Korekcija za obračun minulog rada između 0,5% i 0,4% uz saglasnost direktora JZU i Vlade KS	-620.482	-675.808	109
Dodatna sredstva po Zaključku Vlade KS broj 02-05-35226-36/17 i broj 02-05-35226-38/17 od 07.12.2017. godine na osnovu prijedloga i mišljenja Ministarstva zdravstva KS	500.000	0	0
Dodatna sredstva iz viška sredstava za rezervisanje Zavoda u 2017. godini za unapređenje zdravstvene zaštite osiguranih lica	1.250.000	0	0
UKUPNO	43.104.761	44.385.327	103
Ranije odobrene specijalizacije	270.041	154.705	57
Otpremnine i pomoći	590.902	590.868	100
Održavanje LIS-a	68.000	0	0
SVEUKUPNO	44.033.704	45.130.900	102
Broj finansiranih radnika	1.396,5	1.396,5	100
Procenat finansiranja	99%	99%	100
Usluge porodične medicine	20.261.700	22.407.800	111
Dodatna sredstva po amandmanu Vlade KS	809.211		
SVEUKUPNO	65.104.615	67.538.700	104

JU ZAVOD ZA HITNU MEDICINSKU POMOĆ KANTONA SARAJEVO

Naknada za usluge zdravstvene zaštite	Finansijski plan 2018.	Finansijski plan 2019.	Index 3/2
1	2	3	4
Bruto plaće	7.940.812	8.649.206	109
Topli obrok	591.537	599.730	101
Prevoz	136.661	136.661	100
Regres	124.628	125.344	101
Naknada za članove UO i NO	33.259	33.259	100
Materijalni troškovi	1.448.104	1.448.104	100
Korekcija za obračun minulog rada između 0,5% i 0,4% uz saglasnost direktora JZU i Vlade KS	-144.378	-157.258	109
Dodatna sredstva iz viška sredstava za rezervisanje Zavoda u 2017. godini za unapređenje zdravstvene zaštite osiguranih lica	191.258	0	0
UKUPNO	10.321.878	10.835.045	105
Sredstva za sufinansiranje specifičnih troškova	200.000	200.000	100
Otpremnine i pomoći	91.660	91.655	100
SVEUKUPNO	10.613.539	11.126.700	105
Broj finansiranih radnika	286,5	286,5	100
Procenat finansiranja	100%	100%	100

JU ZAVOD ZA ZDRAVSTVENU ZAŠTITU ŽENA I
MATERINSTVA KANTONA SARAJEVO

Naknada za usluge zdravstvene zaštite	Finansijski plan 2018.	Finansijski plan 2019.	Index 3/2
1	2	3	4
Bruto plaće	2.729.999	2.977.618	109
Topli obrok	225.568	228.693	101
Prevoz	52.112	52.112	100
Regres	47.524	47.797	101
Naknada za članove UO i IO	33.259	33.259	100
Materijalni troškovi	502.385	502.385	100
Korekcija za obračun minulog rada između 0,5% i 0,4% uz saglasnost direktora JZU i Vlade KS	-49.636	-54.139	109
Dodatna sredstva iz viška sredstava za rezervisanje Zavoda u 2017. godini za unapređenje zdravstvene zaštite osiguranih lica	65.729	0	0
UKUPNO	3.606.941	3.787.726	105
Otpremnine i pomoći	36.599	36.574	100
SVEUKUPNO	3.643.540	3.824.300	105
Broj finansiranih radnika	115,0	115,0	100
Procenat finansiranja	95%	95%	100

JU ZAVOD ZA JAVNO ZDRAVSTVO KANTONA
SARAJEVO

Naknada za usluge zdravstvene zaštite	Finansijski plan 2018.	Finansijski plan 2019.	Index 3/2
1	2	3	4
Bruto plaće	2.176.658	2.368.738	109
Topli obrok	181.694	184.210	101
Prevoz	41.976	41.976	100
Regres	38.280	38.500	101
Naknada za članove UO i NO	33.259	33.259	100
Materijalni troškovi	458.838	458.838	100
Korekcija za obračun minulog rada između 0,5% i 0,4% uz saglasnost direktora JZU i Vlade KS	-39.576	-43.068	109
Dodatna sredstva iz viška sredstava za rezervisanje Zavoda u 2017. godini za unapređenje zdravstvene zaštite osiguranih lica	52.477	0	0
UKUPNO	2.943.606	3.082.454	105
Ranije odobrene specijalizacije	7.468	0	0
Otpremnine i pomoći	55.751	55.746	100
SVEUKUPNO	3.006.825	3.138.200	104
Broj finansiranih radnika	110,0	110,0	100
Procenat finansiranja	80%	80%	100

JU ZAVOD ZA ZDRAVSTVENU ZAŠTITU RADNIKA
MUP-a KANTONA SARAJEVO

Naknada za usluge zdravstvene zaštite	Finansijski plan 2018.	Finansijski plan 2019.	Index 3/2
1	2	3	4
Bruto plaće	1.080.120	1.171.921	108
Topli obrok	82.588	83.732	101
Prevoz	19.080	19.080	100
Regres	17.400	17.500	101
Naknada za članove UO i NO	22.172	22.172	100
Materijalni troškovi	108.122	108.122	100

Korekcija za obračun minulog rada između 0,5% i 0,4% uz saglasnost direktora JZU i Vlade KS	-19.639	-21.308	108
Dodatna sredstva iz viška sredstava za rezervisanje Zavoda u 2017. godini za unapređenje zdravstvene zaštite osiguranih lica	26.002	0	0
UKUPNO	1.335.845	1.401.219	105
Otpremnine i pomoći	18.210	18.181	100
SVEUKUPNO	1.354.055	1.419.400	105
Broj finansiranih radnika	50,0	50,0	100
Procenat finansiranja	80%	80%	100

JU ZAVOD ZA ZDRAVSTVENU ZAŠTITU STUDENATA
UNIVERZITETA U SARAJEVU

Naknada za usluge zdravstvene zaštite	Finansijski plan 2018.	Finansijski plan 2019.	Index 3/2
1	2	3	4
Bruto plaće	1.012.672	1.100.408	109
Topli obrok	79.284	80.383	101
Prevoz	18.317	18.317	100
Regres	16.704	16.800	101
Naknada za članove UO i NO	22.172	22.172	100
Materijalni troškovi	192.334	192.334	100
Korekcija za obračun minulog rada između 0,5% i 0,4% uz saglasnost direktora JZU i Vlade KS	-18.412	-20.007	109
Dodatna sredstva iz viška sredstava za rezervisanje Zavoda u 2017. godini za unapređenje zdravstvene zaštite osiguranih lica	24.382	0	0
UKUPNO	1.347.453	1.410.406	105
Otpremnine i pomoći	21.941	21.894	100
SVEUKUPNO	1.369.394	1.432.300	105
Broj finansiranih radnika	48,0	48,0	100
Procenat finansiranja	80%	80%	100

JU ZAVOD ZA MEDICINU RADA KANTONA SARAJEVO

Naknada za usluge zdravstvene zaštite	Finansijski plan 2018.	Finansijski plan 2019.	Index 3/2
1	2	3	4
Bruto plaće	2.587.756	2.803.614	108
Topli obrok	178.307	180.777	101
Prevoz	41.194	41.194	100
Regres	37.567	37.783	101
Naknada za članove UO i NO	33.259	33.259	100
Materijalni troškovi	258.858	258.858	100
Korekcija za obračun minulog rada između 0,5% i 0,4% uz saglasnost direktora JZU i Vlade KS	-47.050	-50.975	108
Dodatna sredstva iz viška sredstava za rezervisanje Zavoda u 2017. godini za unapređenje zdravstvene zaštite osiguranih lica	62.129	0	0
UKUPNO	3.152.020	3.304.510	105
Otpremnine i pomoći	40.358	40.390	100
SVEUKUPNO	3.192.378	3.344.900	105
Broj finansiranih radnika	101,6	101,6	100
Procenat finansiranja	85%	85%	100

ZAVOD ZA ZDRAVSTVENU ZAŠTITU RADNIKA U
SAOBRAČAJU

Naknada za usluge zdravstvene zaštite	Finansijski plan 2018.	Finansijski plan 2019.	Index 3/2
1	2	3	4
Bruto plaće	1.362.139	1.485.453	109
Topli obrok	115.954	117.560	101
Prevoz	26.788	26.788	100
Regres	24.429	24.570	101
Materijalni troškovi	354.525	354.525	100
Korekcija za obračun minulog rada između 0,5% i 0,4% uz saglasnost direktora JZU i Vlade KS	-24.766	-27.008	109
Dodatna sredstva iz viška sredstava za rezervisanje Zavoda u 2017. godini za unapređenje zdravstvene zaštite osiguranih lica	32.859	0	0
UKUPNO	1.891.927	1.981.888	105
Otpremnine i pomoći	53.507	52.512	100
SVEUKUPNO	1.945.434	2.035.400	105
Broj finansiranih radnika	78,0	78,0	100
Procenat finansiranja	72%	72%	100

JU ZAVOD ZA SPORTSKU MEDICINU KANTONA
SARAJEVO

Naknada za usluge zdravstvene zaštite	Finansijski plan 2018.	Finansijski plan 2019.	Index 3/2
1	2	3	4
Bruto plaće	231.584	250.303	108
Topli obrok	16.931	17.165	101
Prevoz	3.911	3.911	100
Regres	3.567	3.588	101
Naknada za članove UO i NO	17.738	17.738	100
Materijalni troškovi	102.394	102.394	100
Korekcija za obračun minulog rada između 0,5% i 0,4% uz saglasnost direktora JZU i Vlade KS	-4.211	-4.551	108
Dodatna sredstva iz viška sredstava za rezervisanje Zavoda u 2017. godini za unapređenje zdravstvene zaštite osiguranih lica	5.575	0	0
SVEUKUPNO	377.489	390.548	103
Otpremnine	9.128	9.151	100
SVEUKUPNO	386.617	399.700	103
Broj finansiranih radnika	10,0	10,0	100
Procenat finansiranja	82%	82%	100

STOMATOLOŠKI FAKULTET SA KLINIKAMA

Naknada za usluge zdravstvene zaštite	Finansijski plan 2018.	Finansijski plan 2019.	Index 3/2
1	2	3	4
Bruto plaće	2.644.553	2.881.226	109
Topli obrok	205.438	208.283	101
Prevoz	47.462	47.462	100
Regres	43.283	43.531	101
Materijalni troškovi	290.970	290.970	100
Korekcija za obračun minulog rada između 0,5% i 0,4% uz saglasnost direktora JZU i Vlade KS	-48.083	-52.386	109
Umanjenje sredstava na osnovu Mišljenja Ministarstva zdravstva KS br. 10-14-35180/16 od 13.12.2016.	-550.000	0	0

Dodatna sredstva iz viška sredstava za rezervisanje Zavoda u 2017. godini za unapređenje zdravstvene zaštite osiguranih lica	500.000	0	0
Dodatna sredstva iz viška sredstava za rezervisanje Zavoda u 2017. godini za unapređenje zdravstvene zaštite osiguranih lica	63.646	0	0
SVEUKUPNO	3.197.268	3.419.086	107
Otpremnine i pomoći	51.282	51.315	100
SVEUKUPNO	3.248.549	3.470.400	107
Broj finansiranih radnika	199,0	199,0	100
Procenat finansiranja	50%	50%	100

JU KLINIČKI CENTAR UNIVERZITETA U SARAJEVU

Naknada za usluge zdravstvene zaštite	Finansijski plan 2018.	Finansijski plan 2019.	Index 3/2
1	2	3	4
Bruto plaće	76.449.456	83.716.871	110
Topli obrok	5.907.313	5.989.141	101
Prevoz	1.364.745	1.364.745	100
Regres	1.244.579	1.251.731	101
Naknada za članove UO i NO	11.808	11.808	100
Materijalni troškovi	42.017.759	42.017.759	100
Korekcija za obračun minulog rada između 0,5% i 0,4% uz saglasnost direktora JZU i Vlade KS	-1.389.990	-1.522.125	110
Dodatna sredstva iz viška sredstava za rezervisanje Zavoda u 2017. godini za unapređenje zdravstvene zaštite osiguranih lica	2.345.012	0	0
UKUPNO	127.950.681	132.829.929	104
Ranije odobrene specijalizacije	516.437	142.935	28
Otpremnine i pomoći	1.075.227	1.075.235	100
Materijalni troškovi za funkcionisanje PET CT	650.000	650.000	100
SVEUKUPNO	130.192.345	134.698.100	103
Broj finansiranih radnika	3.179,0	3.179,0	100
Procenat finansiranja	90%	90%	100

JU OPĆA BOLNICA "PRIM. DR. ABDULAH NAKAŠ"

Naknada za usluge zdravstvene zaštite	Finansijski plan 2018.	Finansijski plan 2019.	Index 3/2
1	2	3	4
Bruto plaće	15.822.411	17.255.303	109
Topli obrok	1.149.625	1.165.549	101
Prevoz	265.594	265.594	100
Regres	242.208	243.600	101
Naknada za članove UO i NO	42.867	42.867	100
Materijalni troškovi po Zaključku Vlade KM broj 02-05-780-3/19	8.564.090	9.464.090	111
Korekcija za obračun minulog rada između 0,5% i 0,4% uz saglasnost direktora JZU i Vlade KS	-287.680	-313.733	109
Troškovi uništavanja medicinskog otpada	60.000	60.000	100
Dodatna sredstva po Zaključku Vlade KS broj 02-05-35226-36/17 i broj 02-05-35226-38/17 od 07.12.2017. godine na osnovu prijedloga i mišljenja Ministarstva zdravstva KS	500.000	0	0
Dodatna sredstva iz viška sredstava za rezervisanje Zavoda u 2017. godini za unapređenje zdravstvene zaštite osiguranih lica	1.130.000	0	0

Dodatna sredstva po osnovu rasta iskorištenosti posteljnih kapaciteta i pripadajućeg rasta materijalnih troškova i smjernica i prijedloga Ministarstva zdravstva Kantona Sarajevo		965.000	0
UKUPNO	27.489.115	29.148.270	106
Ranije odobrene specijalizacije	237.805	30.003	13
Otpremnine i pomoći	146.630	146.627	100
SVEUKUPNO	27.873.549	29.324.900	105
Broj finansiranih radnika	580	580	100
Procenat finansiranja	96%	96%	100

JU PSIHIJATRIJSKA BOLNICA KANTONA SARAJEVO

Naknada za usluge zdravstvene zaštite	Finansijski plan 2018.	Finansijski plan 2019.	Index 3/2
1	2	3	4
Bruto plaće	2.807.998	3.068.662	109
Topli obrok	232.279	235.496	101
Prevoz	53.663	53.663	100
Regres	48.938	49.219	101
Naknada za članove UO i NO	33.259	33.259	100
Materijalni troškovi	786.121	786.121	100
Korekcija za obračun minulog rada između 0,5% i 0,4% uz saglasnost direktora JZU i Vlade KS	-51.055	-55.794	109
Dodatna sredstva iz viška sredstava za rezervisanje Zavoda u 2017. godini za unapređenje zdravstvene zaštite osiguranih lica	67.799	0	0
UKUPNO	3.979.002	4.170.626	105
Ranije odobrene specijalizacije	18.671	0	0
Otpremnine i pomoći	45.801	45.774	100
SVEUKUPNO	4.043.473	4.216.400	104
Broj finansiranih radnika	112,5	112,5	100
Procenat finansiranja	100%	100%	100

JU ZAVOD ZA BOLESTI OVISNOSTI KANTONA SARAJEVO

Naknada za usluge zdravstvene zaštite	Finansijski plan 2018.	Finansijski plan 2019.	Index 3/2
1	2	3	4
Bruto plaće	1.664.505	1.811.680	109
Topli obrok	113.290	114.859	101
Prevoz	26.173	26.173	100
Regres	23.868	24.006	101
Naknada za članove UO i NO	22.172	22.172	100
Materijalni troškovi	466.691	466.691	100
Korekcija za obračun minulog rada između 0,5% i 0,4% uz saglasnost direktora JZU i Vlade KS	-30.264	-32.940	109
Dodatna sredstva iz viška sredstava za rezervisanje Zavoda u 2017. godini za unapređenje zdravstvene zaštite osiguranih lica	40.093	0	0
UKUPNO	2.326.529	2.432.641	105
Ranije odobrene specijalizacije	2.894	0	0
Otpremnine i pomoći	33.609	33.559	100
SVEUKUPNO	2.363.032	2.466.200	104
Broj finansiranih radnika	59,0	59,0	100
Procenat finansiranja	93%	93%	100

ZAVOD ZA TRANSFUZIJSKU MEDICINU FBiH

Naknada za usluge zdravstvene zaštite	Finansijski plan 2018.	Finansijski plan 2019.	Index 3/2
1	2	3	4
Bruto plaće	853.087	921.156	108
Topli obrok	61.941	62.799	101
Prevoz	14.310	14.310	100
Regres	13.050	13.125	101
Naknada za članove UO i NO	22.172	22.172	100
Materijalni troškovi	689.670	689.670	100
Korekcija za obračun minulog rada između 0,5% i 0,4% uz saglasnost direktora JZU i Vlade KS	-15.511	-16.748	108
Dodatna sredstva iz viška sredstava za rezervisanje Zavoda u 2017. godini za unapređenje zdravstvene zaštite osiguranih lica	20.550	0	0
UKUPNO	1.659.270	1.706.484	103
Testovi za transmise bolesti	250.000	250.000	100
Kese za čuvanje i konzerviranje krvi	290.000	290.000	100
Potrošni materijal za hemoferezu	200.000	200.000	100
Otpremnine i pomoći	29.309	29.317	100
SVEUKUPNO	2.428.578	2.475.800	102
Broj finansiranih radnika	30,0	30,0	100
Procenat finansiranja	100%	100%	100

Član 6.

Finansijskim planom Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo za 2019. godinu utvrđuju se izdaci u iznosu 5.769.800 KM i to za:

1. kapitalne izdatke KM

- 1.1. oprema 216.800 KM
- 1.2. nabavka stalnih sredstava u obliku prava 816.600 KM
- 1.3. rekonstrukcija i investicijsko održavanje. 725.400 KM

2. otplate po kreditnim zaduženjima 4.011.000 KM

Analitički prikaz opreme koja se nabavlja u 2019. godini (pozicija 4.1. Finansijskog plana):

R. br.	K-to	Naziv	Finansijski plan za 2019. godinu
1	821300	Oprema za video-nadzor i kontrolu radnog vremena za potrebe Zavoda	117.000
2	821300	Nabavka poslovnog automobila	60.000
4	821300	Kancelarijski namještaj	11.700
5	821300	Nabavka 10 usisivača (direkcija + ispostave)	5.000
6	821300	Nabavka kafe aparata na 7. spratu	6.000
7	821300	Uništivač dokumentacije (rezač papira, CD, klamerica)	7.100
8	821300	Korisnička oprema	10.000
UKUPNO			216.800

Analitički prikaz nabavke stalnih sredstava u obliku prava u 2019. godini (pozicija 4.2. Finansijskog plana):

R. br.	K-to	Predmet nabavke	Finansijski plan za 2019. godinu
1	821500	Upravljački i nadzorni softver	8.800
2	821500	LIS Middleware i dodatno licenciranje za konekciju sa AIS i BIS sistemom - UKCS Projekat informatizacije zdravstva (DZ, Opšta i KCUS)	367.000

3	821500	EPP i UTM	23.400
4	821500	Microsoft licence (proširenje postojećih)	105.000
5	821500	Sistem eProtokola i eArhive (softver)	70.200
6	821500	Asset management alat	23.400
7	821500	Microsoft licence - upgrade licenci	117.000
8	821500	NAV enhacemet plan	40.000
9	821500	Licence za nadzor sistema	8.800
10	821500	ICT oprema (samo garancije)	53.000
UKUPNO			816.600

Analički prikaz pozicije rekonstrukcija i investiciono održavanje u 2019. godini (pozicija 4.3. Finansijskog plana):

R. br.	K-to	Predmet nabavke	Finansijski plan za 2019. godinu
1	821600	Radovi na DC ili Usluga najma prostora u DC trećeg lica	585.000
2	821600	Adaptacija/rekonstrukcija pasivne mreže	140.400
UKUPNO			725.400

Sredstva za finansiranje kapitalnih izdataka osiguraće se iz tekućeg prihoda Zavoda.

Član 7.

Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo za 2019. godinu stupa na snagu danom dobijanja saglasnosti Skupštine Kantona Sarajevo.

Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo za 2019. godinu objavit će se u "Službenim novinama Kantona Sarajevo".

Broj UO/06-3.1-5626/19
11. februara 2019. godine
Sarajevo

Predsjednik
Upravnog odbora
Hamid Milak, s. r.

OBRAZLOŽENJE

U skladu sa Zakonom o zdravstvenom osiguranju i Zakonom o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine Upravni odbor Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo, uz saglasnost kantonalnog ministarstva, sačinjava godišnji plan prihoda i rashoda za finansiranje potreba iz obaveznog zdravstvenog osiguranja, polazeći od raspoloživih sredstava, utvrđenog standarda zdravstvene zaštite i programa mjera za provođenje obaveznog zdravstvenog osiguranja.

U procesu pripreme Finansijskog plana Zavoda za 2019. godinu, Zavod se obratio Ministarstvu zdravstva Kantona Sarajevo za dostavljanje smjernica za izradu Plana imajući u vidu potrebu za usaglašavanjem ovog značajnog dokumenta sa resornim ministarstvom, te obavezu praćenja reformskih procesa u oblasti zdravstva za područje Kantona Sarajevo. Nakon dobivenih smjernica od strane Ministarstva zdravstva Zavod je u skladu s istim sačinio Finansijski plan za 2019. godinu.

Kao što je poznato, Ministarstvo zdravstva Kantona Sarajevo je krajem 2016. godine pokrenulo određene reformske aktivnosti u oblasti zdravstva u okviru kojih je Skupština Kantona Sarajevo donijela Plan restrukturiranja zdravstvene djelatnosti i reorganizacije zdravstvenih ustanova u Kantonu Sarajevo, i na osnovu istog, Vlada Kantona Sarajevo, Akcioni plan za realizaciju ove aktivnosti. Također je imenovan stručni tim za pripremu nove Odluke o standardima i normativima zdravstvene zaštite za Kanton Sarajevo.

Realizacijom planiranih aktivnosti trebalo je da se stvore preduslovi i za izmjenu sistema finansiranja zdravstvene zaštite. Nažalost cjelokupan proces je usporen i nije došlo do promjene u dosadašnjoj organizaciji zdravstvene zaštite na području Kantona Sarajevo, iz kojeg razloga, ni Zavod nije bio u mogućnosti

pripremiti Finansijski plan prihoda i rashoda Zavoda po novoj metodologiji obračuna sredstava potrebnih za finansiranje zdravstvene zaštite, primarnog nivoa, specijalističko konsultativne zdravstvene zaštite sekundarnog nivoa i bolničke zdravstvene zaštite zasnovanog na programima zdravstvene zaštite u skladu sa Jedinstvenom metodologijom kojom se bliže utvrđuju kriteriji i mjerila za zaključivanje ugovora između nadležnog zavoda zdravstvenog osiguranja i zdravstvene ustanove ("Službene novine Federacije BiH", broj 34/13 i 90/13). Jedinstvenom metodologijom su bliže utvrđeni kriteriji i mjerila koji predstavljaju obavezni minimalni polazni osnov za ugovaranje pružanja usluga zdravstvene zaštite između kantonalnih zavoda zdravstvenog osiguranja i zdravstvenih ustanova.

Upravni odbor Zavoda je, na prijedlog Stručne službe, u aprilu 2018. godine razmatrao radni materijal Programa zdravstvene zaštite za Kanton Sarajevo, te donio Zaključak broj UO/06-6-14457/18, koji je dostavljen Vladi Kantona Sarajevo i resornom ministarstvu uz radni materijal - programi zdravstvene zaštite, kojim je konstatovano da nisu ispunjeni formalno-pravni preduslovi za utvrđivanje programa zdravstvene zaštite za Kanton Sarajevo, odnosno nisu provedene aktivnosti, koje nisu u nadležnosti Zavoda, a preduslov su za izmjenu načina ugovaranja sa zdravstvenim ustanovama i uvođenja novog načina finansiranja.

Shodno navedenom, Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo za 2019. godinu, urađen je po istom modelu kao i Finansijski plan za 2018. godinu s osnovnim ciljem osiguranja kontinuiteta finansiranja zdravstvene zaštite na Kantonu Sarajevo.

Skupština Kantona Sarajevo, na sjednici održanoj 31.01.2019. godine, dala je saglasnost na Finansijski plan uz izmjene koje je predložila Vlada Kantona Sarajevo Zaključkom broj 02-05-780-3/19 od 17.01.2019. godine kako slijedi:

1. Povećati sredstva planirana Finansijskim planom Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo za 2019. godinu u iznosu od 900.000 KM na poziciji pod rednim brojem 2.5.1.2. konto 613945- JU Opća bolnica "Prim. dr. Abdulah Nakaš" zbog povećanja naknade materijalnih troškova.
 - 1.1 Navedeno povećanje realizovati smanjenjem sredstava planiranih Finansijskim planom Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo za 2019. godinu u ukupnom iznosu od 900.000 KM na sljedećim pozicijama:
 - pod rednim brojem 2.1.T konto 613941 - Naknada za teške bolesti smanjuju se planirana sredstva za 50.000 KM,
 - pod rednim brojem 2.5.T konto 613945 - Naknada za teške bolesti smanjuju se planirana sredstva za 50.000 KM,
 - pod rednim brojem 2.8.3 konto 613948 - Primjena Zakona o demobilisanim borcima smanjuju se planirana sredstva za 600.000 KM,
 - pod rednim brojem 2.9 konto 613949 - Ortopedska i druga pomagala smanjuju se planirana sredstva za 100.000 KM
 - pod rednim brojem 2.15.2 konto 613991 - Održavanje AIS, BIS i eOSA sistema i ostalih modula smanjuju se planirana sredstva za 100.000 KM.

Uvod

Zavod zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo osnovan je Odlukom Skupštine Kantona Sarajevo ("Službene novine Kantona Sarajevo", br. 7/98 i 30/07).

Djelokrug rada Zavoda je utvrđen u članu 99. Zakona o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine Federacije BiH", br. 30/97, 7/02, 70/08 i 48/11), Odlukom o osnivanju Zavoda i Statutom Zavoda ("Službene novine Kantona Sarajevo", br. 4/00, 18/02, 30/08, 1/12 i 15/13).

Sjedište Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo je u ulici Ložionička 2, Novo Sarajevo.

Zavod zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo:

- provodi politiku razvoja i unapređivanja zdravstvene zaštite koja se osigurava obaveznim zdravstvenim osiguranjem,
- planira i prikuplja novčana sredstva obaveznog zdravstvenog osiguranja, te plaća usluge zdravstvenim ustanovama i privatnim zdravstvenim radnicima,
- obavlja poslove u vezi s ostvarivanjem prava osiguranih lica, brine se o zakonitom i blagovremenom ostvarivanju tih prava te im pruža stručnu pomoć u ostvarivanju prava i zaštite njihovih interesa,
- obavlja poslove ugovaranja sa zdravstvenim ustanovama i privatnim zdravstvenim radnicima,
- određuje visinu naknade plaće i najviši iznos naknade plaće na teret kantonalnog zavoda osiguranja, način valorizacije osnovice za naknadu plaća za vrijeme bolovanja,
- učestvuje u izradi i provodi međunarodne ugovore o socijalnom osiguranju u dijelu koji se odnosi na obavezno zdravstveno osiguranje,
- vrši obračun dugovanja i potraživanja troškova zdravstvenog osiguranja i druge poslove u skladu sa ovim ugovorima,
- obavlja poslove u vezi sa ostvarivanjem zdravstvene zaštite u inozemstvu,
- obavlja poslove izrade podzakonskih i općih akata u vezi ostvarivanja prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja za čije su donošenje nadležni organi kantona odnosno organi kantonalnog zavoda osiguranja,
- uređuje ostala pitanja vezana za ostvarivanje prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja.

Zavodom zdravstvenog osiguranja upravlja Upravni odbor koji imenuje Vlada Kantona Sarajevo na prijedlog ministra zdravstva Kantona Sarajevo.

Iz sredstava obaveznog zdravstvenog osiguranja osiguranim licima obezbjeđuje se:

- zdravstvena zaštita primarnog nivoa, specijalističko-konsultativna i bolnička zdravstvena zaštita,
- ortopedska i druga medicinska pomagala,
- lijekovi koji se nalaze na listi lijekova koji se obezbjeđuju na teret sredstava zdravstvenog osiguranja,
- naknada plaće za vrijeme privremene sprječivosti za rad preko 42 dana, za lica osigurana po osnovu radnog odnosa.

U Zavodu se ostvaruju i sva ostala prava i obaveze iz obaveznog zdravstvenog osiguranja na načelima uzajamnosti i solidarnosti u skladu sa Zakonom, podzakonskim aktima, propisima Kantona i opštim aktima Zavoda.

Osigurana lica

Zakonom o zdravstvenom osiguranju Federacije Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH", br. 30/97, 7/02, 70/08 i 43/11), definisane su kategorije osiguranih lica, kao i predušlovi potrebni za sticanje osiguranih lica.

Prema evidenciji Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo na dan 30.06.2018. godine na obavezno zdravstveno osiguranje bilo je prijavljeno 427.166 osiguranih lica, što je za 1.652 osiguranih lica manje u odnosu na isti period prethodne godine, s tim da je broj nosilaca osiguranja povećan je za 271, dok je broj osiguranih članova porodice smanjen za 1.923.

Uspostavom Jedinstvenog sistema registracije, kontrole i naplate doprinosa koji se vodi u Poreznoj upravi Federacije Bosne i Hercegovine, sve prijave osiguranika na zdravstveno osiguranje se vrše putem nadležne ispostave Porezne uprave Federacije BiH. Na osnovu podnesene prijave na zdravstveno osiguranje, Zavod zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo utvrđuje status osiguranog lica izdavanjem zdravstvene legitimacije.

Struktura osiguranih lica iz matične evidencije Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo na dan 30.06.2018. godine je:

- Osiguranici 307.987 učešće 72%
- Članovi porodice osiguranih lica . . . 119.179 učešće 28%

Naziv	30.06.2017.	30.06.2018.	Index 2018/2017	% Učešća
Broj nosioca osiguranja	307.716	307.987	100	72
Broj osiguranih članova porodice	121.102	119.179	98	28
UKUPNO	428.818	427.166	100	100

U tabelarnom prikazu dat je pregled osiguranika po polu i dobnim skupinama, kako slijedi:

Starosna dob	Muškarci			Žene			Ukupno osigurana lica na dan 30.06.2018.	% učešća
	Članovi	Osigurani	Ukupno muškarci	Članovi	Osigurani	Ukupno žene		
0-6	15.146	272	15.418	14.505	263	14.768	30.186	7
7-14	16.453	575	17.028	15.668	494	32.840	33.190	8
15-49	15.320	72.394	87.714	22.604	73.322	186.026	183.640	43
50-65	1.143	42.200	43.343	10.226	41.323	95.505	94.892	22
65 i više	273	32.306	32.579	7.841	44.838	84.208	85.258	20
UKUPNO	48.335	147.747	196.082	70.844	160.240	413.347	427.166	100

U ukupnom broju osiguranih lica učešće muškaraca je 46%, a žena 54%. Najveće učešće od 43% imaju lica starosne dobi od 15-49 godina. Učešće lica starosne dobi od 50-65 godina iznosi 22%, dok lica preko 65 godina imaju učešća od 20%.

Pregled broja osiguranika po osnovama osiguranja na dan 30.06.2018. godine sa uporednim podacima za 2017. godinu dati su u tabelarnom pregledu kako slijedi:

Osnov osiguranja	30.06.2017.				30.06.2018.			
	Članovi	Osigurana lica	Ukupno	Učešće	Članovi	Osigurana lica	Ukupno	Učešće
Radni odnos	73.727	137.396	211.123	49	74.537	141.550	216.087	51
Nezaposleni	24.819	51.347	76.166	18	23.118	48.301	71.419	17
Penzioneri BiH	20.103	107.038	127.141	30	19.174	106.197	125.371	29
Penzioneri INO	936	3.930	4.866	1	482	1.797	2.279	1
Lica osigurana vlastitim sredstvima	181	1.196	1.377	0	212	1.266	1.478	0
Ostali	1.336	6.809	8.145	2	1.656	8.876	10.532	2
Ukupno	121.102	307.716	428.818	100	119.179	307.987	427.166	100

Makroekonomski pokazatelji i projekcije za period 2019.-2021.

Makroekonomska predviđanja za period 2019.-2021. prema Smjernicama ekonomske i fiskalne politike Federalnog ministarstva finansija pokazuju nastavak pozitivnih ekonomskih prilika u BiH, uz pojačani doprinos internih kretanja, kroz reformske mjere koje bi trebale rezultirati poboljšanjem cjelokupnog poslovnog ambijenta, što bi se direktno odrazilo na rast industrijske proizvodnje po prosječnoj stopi od 5,6%.

Makroekonomski pokazatelji i projekcije za BiH (2018. - 2021.)

Naziv	2018	2019	2020	2021
Bruto domaći proizvod (realni) %	3,2	3,5	3,7	3,6
Indeks industrijske proizvodnje %	5,0	5,7	5,4	5,6
Izvoz roba (nominalni) %	9,5	8,1	8,0	8,2
Uvoz roba (nominalni) %	6,4	5,8	5,8	5,9
Stope nezaposlenosti %	37,8	36,3	34,7	33,3
Stopa rasta broja zaposlenih lica %	2,7	2,6	2,5	2,5
Indeks potrošačkih cijena %	1,6	1,5	1,6	1,4

Prema prezentiranim podacima i predviđanjima DEP-a, u periodu 2018.-2021. godine očekuju se više stope rasta izvoza u odnosu na uvoz, što bi u konačnici trebalo rezultirati smanjenjem vanjskotrgovinskog deficita. Uz rast potražnje i bolji poslovni ambijent očekuju se veće mogućnosti zapošljavanja, naročito u privatnom sektoru (industrija i trgovina).

Sljedom navedenog, očekuje se nastavak postepenog smanjenja stope nezaposlenosti i rasta prosječne neto plaće u BiH. Broj zaposlenih lica u BiH mogao bi se uvećati 2,5% - 2,6%. Veći opseg poslovne aktivnosti bh. preduzeća realno bi stvorio uslove za uvećanje neto plaća od 2,4%-2,8%.

Makroekonomski pokazatelji FBiH
za period 2016. - 2021. godina

Indikator	Zvanični podaci	Projekcije				
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Nominalni BDP u mil KM	30.862	31.826	33.266	34.909	36.685	38.652
Nominalni rast u %	4,0	3,1	4,5	4,9	5,1	5,4
BDP deflator (prethodna godina = 100)	101,1	100,1	101,3	101,4	101,3	101,7
Realni BDP u mil KM (prethodna godina = 100)	30.531	31.801	32.846	34.435	36.202	37.995
Realni rast u %	2,9	3,0	3,2	3,5	3,7	3,6
Inflacija mjerena indeksom potrošačkih cijena u %	-1,1	1,3	1,6	1,5	1,6	1,4
Potrošnja u mil KM	30.042	30.832	31.773	32.793	33.764	34.775
Vladina potrošnja u mil KM	6.266	6.366	6.494	6.611	6.723	6.831
Privatna potrošnja u mil KM	23.776	24.466	25.280	26.182	27.041	27.945
Investicije (bruto) u stalna sredstva u mil KM	5.189	5.479	6.077	6.651	7.249	7.904
Vladine investicije u mil KM	697	764	1.031	1.227	1.472	1.752
Privatne investicije u mil KM	4.491	4.716	5.046	5.424	5.777	6.152
Bilans tekućeg računa u mil. KM	-1.435	-1.455	-1.468	-1.568	-1.673	-1.670
Bilans tekućeg računa u % BDP-a	-4,7	-4,6	-4,4	-4,5	-4,6	-4,3

Izvor: Direkcija za ekonomsko planiranje (DEP), mart 2018. godine

Očekivanja su da će GDP zabilježiti realan rast u 2018. godini po stopi od 3,2%, odnosno 3,5% u 2019., 3,7% u 2020. i 3,6% u 2021. godini.

Imajući u vidu poboljšanje poslovnog ambijenta i time povećan interes domaćih i stranih investitora, očekuje se značajan rast privatnih i javnih investicija u 2018. godini. Također, u 2018. godini u federalnom budžetu planirani su značajni iznosi za kapitalna ulaganja.

VANBUDŽETSKI FONDOVI		u mil. KM				
Naziv	Izvršenje	Projekcija				
		2017	2018	2019	2020	2021
1 Doprinosi za penzione i invalidsko osiguranje	1.765	1.821	1.885	1.954	2.017	
2 Doprinosi za zdravstveno osiguranje	1.273	1.313	1.359	1.410	1.455	
3 Doprinosi za osiguranje od nezaposlenosti	145	150	155	161	166	
UKUPNO	3.182	3.284	3.399	3.525	3.638	

Navedena sredstva će nesumnjivo biti pokretač ekonomskog rasta u BiH.

Plan Prihoda vanbudžetskih fondova za period 2018. - 2021. godina

Prateći prethodno navedeni porast zaposlenosti i pojačan rad inspeksijskih organa, prihodi vanbudžetskih fondova u FBiH iz godine u godinu bilježe značajan porast, koji će se nastaviti i u narednom periodu.

Realizacija planiranog nivoa javnih prihoda u FBiH može imati drugačiji ishod ukoliko dođe do značajnijeg usporavanja ekonomskog rasta od procijenjenog uslijed odsustva stabilnih koeficijenata, promjena nivoa zaduženosti, izmjena poreznih politika, administracija poreznog sistema i sl.

Najveći rizici za neostvarivanje projekcije osnovnih pokazatelja tržišta rada vezani su za pretpostavljeni ekonomski rast, odnosno obim izvozne tražnje, vanjske trgovine (industrijske proizvodnje) u BiH, EU i zemljama u okruženju, kao i kretanje ukupnog nivoa cijena. Nepovoljno, odnosno nezadovoljavajuće poslovno okruženje moglo bi se loše odraziti na intenzitet rasta broja zaposlenih i plaća (kao bitnih elemenata za projekciju prihoda), a što je suprotno prethodno pretpostavljenom.

Pravni osnov za donošenje Finansijskog plana Zavoda

Pravni osnov za donošenje Finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo sadržan je u članovima 82. i 103. Zakona o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine Kantona Sarajevo", br. 30/97, 7/02, 70/08 i 48/11), članu 17. Statuta Zavoda ("Službene novine Kantona Sarajevo", br. 4/00, 18/02, 30/08, 1/12 i 15/13) i članu 27. Zakona o budžetima u Federaciji BiH ("Službene novine Federacije BiH", br. 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15 i 104/16).

Članom 82. stav 2 Zakona o zdravstvenom osiguranju utvrđeno je da Upravni odbor kantonalnog zavoda usaglasnost kantonalnog ministarstva sačinjava godišnji plan prihoda i rashoda za finansiranje potreba iz obaveznog zdravstvenog osiguranja, polazeći od raspoloživih sredstava, utvrđenog standarda zdravstvene zaštite i programa mjera za provođenje obaveznog zdravstvenog osiguranja. Članom 103. stav 1 alineja 4 Zakona o zdravstvenom osiguranju kao i članom 17. stav 1 alineja 5 Statuta Zavoda definiše se nadležnost Upravnog odbora Zavoda za donošenje finansijskog plana Zavoda.

Članom 27. Zakona o budžetima u Federaciji BiH definiše se način donošenja i sadržaj finansijskog plana izvanbudžetskog fonda.

Članom 28. Zakona o budžetima u Federaciji BiH definisano je da se odredbe Zakona o budžetima u Federaciji BiH primjenjuju i kod izrade i donošenja finansijskih planova izvanbudžetskih fondova.

Finansijski plan Zavoda pripremljen je na osnovu:

- analize makroekonomskih kretanja u BiH i Smjernica ekonomske i fiskalne politike Kantona Sarajevo 2018. - 2020,
- Procjene Izvršenja Finansijskog plana Zavoda za period I-XII 2017. godine,
- analize broja i strukture osiguranih lica,
- trenutnih kriterija utvrđivanja naknade za pružanje usluga zdravstvene zaštite zdravstvenim ustanovama (utvrđivanje godišnjeg budžeta po principu troškovi finansiranog broja i strukture radnika + materijalni troškovi),
- utvrđenih prava osiguranih lica na korištenje lijekova sa važeće liste lijekova za Kanton Sarajevo koju donosi Vlada Kantona Sarajevo,
- utvrđenih prava osiguranih lica na korištenje medicinskih sredstava u skladu sa važećom Uredbom Vlade Kantona Sarajevo,
- utvrđenih prava osiguranih lica na naknadu plaća za vrijeme privremene spriječenosti za rad nakon 42 dana u skladu sa Zakonom o zdravstvenom osiguranju i odlukom Upravnog odbora Zavoda,
- analize sredstava potrebnih za finansiranje zdravstvene zaštite van kantona u skladu sa važećim propisima,
- analize obaveza po osnovu kreditnih zaduženja,
- plana nabavki stalnih sredstava,
- analize i procjene potrebnih sredstava za provođenje aktivnosti stručne službe.

Sadržaj Finansijskog plana Zavoda:

Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo sadržava:

1. Prihode i primitke predviđene za trogodišnji period;
2. Rashode i izdatke predviđene za trogodišnji period;
3. Planirani broj radnih mjesta i strukturu zaposlenih;
4. Plan nabavke stalnih sredstava;
5. Plan izdataka za kapitalne investicije po godinama i izvorima finansiranja;
6. Obrazloženje Finansijskog plana;
7. Pregled zakonskih propisa koji onemogućavaju njegovu provedbu
8. Izjava o fiskalnoj odgovornosti

Plan prihoda i primitaka, rashoda i izdataka

Finansijskim planom Zavoda utvrđuju se prihodi i primici po vrstama i rashodi i izdaci po namjenama za trogodišnji period (budžetska i naredne dvije godine)

Prihodi Zavoda u skladu sa članom 80. Zakona o zdravstvenom osiguranju osiguravaju se iz sljedećih izvora:

1. Doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje;
2. Sredstava ličnog učešća osiguranih lica u pokriću troškova zdravstvene zaštite;
3. Prihoda po konvencijama, iznajmljivanja prostora, prodaje knjižica i obrazaca, kamata, donacija i drugih prihoda.

Primici su prilivi novca od finansijske i nefinansijske imovine i zaduživanja.

Rashodi su propisani Zakonom o zdravstvenom osiguranju i propisima donesenim na osnovu zakona za poslove, funkcije i programe koji se finansiraju u okviru obaveznog zdravstvenog osiguranja.

Izdaci su novčani izdaci za finansijsku i nefinansijsku imovinu i otplatu kredita i zajmova.

Prihodi i primici i dio sredstva rezerve za korištenje u tekućoj godini

Ukupni prihodi i primici tekućeg perioda sa dijelom sredstva rezerve iznad zakonskog minimuma za korištenje u tekućoj godini planirani su u iznosu od 409.409.100 KM, što je za 2% više od planiranih sredstava za 2018. godinu, ili iskazano u apsolutnom iznosu planirani prihodi, primici i dio sredstva rezerve iznad zakonskog minimuma su veći za cca 6,5 miliona KM.

Ukupni prihodi tekućeg perioda planirani su u iznosu od 407.271.500 KM što je za 6% više u odnosu na planirane prihode u 2018. godini.

Struktura ukupnih prihoda, prikazana je u tabeli i sastoji se od:

R. br.	K-to	OPIS	Finansijski plan za 2018. godinu	Finansijski plan za 2019. godinu	Index 5/4	Projekcija 2020	Projekcija 2021
A		PRIHODI	383.060.518	407.271.500	106	422.788.000	430.209.800
B		PRIMICI	20.000	0	0	0	0
C.1.		PRENESENA SREDSTVA IZ RANLIH GODINA	19.193.609	0	0	0	0
C.2.		Dio sredstava rezervi - za korištenje u tekućoj godini	618.906	2.137.600	345	0	0
		SVEUKUPNO	402.893.033	409.409.100	102	422.788.000	430.209.800

Prihodi

U 2019. godini prihodi Zavoda su planirani u iznosu od 407.271.500 KM i za 6% su veći od planiranih prihoda u 2018. godini.

Planirani prihodi se sastoje od:

R. br.	K-to	OPIS	Finansijski plan za 2018. godinu	Finansijski plan za 2019. godinu	Index 5/4	Projekcija 2020	Projekcija 2021
1.	710000	Prihodi od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje	381.402.518	405.501.500	106	421.148.000	428.549.800
2.	720000	Neporezni prihodi	1.658.000	1.770.000	107	1.640.000	1.660.000
		SVEUKUPNO	383.060.518	407.271.500	106	422.788.000	430.209.800

Najveće učešće od 99,57% u ukupnim prihodima imaju prihodi od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje, koji su planirani u iznosu od 405.501.500 KM i za 6% su veći u odnosu na planirane prihode za 2018. godinu.

Neporezni prihodi planirani su u iznosu od 1.770.000 KM i u ukupnim prihodima imaju učešće od 0,43%, a odnose se na prihode od finansijske i nematerijalne imovine i na prihode od pružanja javnih usluga i to: prihode od pružanja usluga građanima (prodaje zdravstvenih knjižica i obrazaca), prihode od regresnih postupaka, prihod po konvencijama (naplaćeni paušal za lica osigurana po osnovu međudržavnih ugovora o socijalnom osiguranju) i prihode od participacije.

Ostvarenje prihoda na planiranom nivou pretpostavlja određenu finansijsku disciplinu obveznika uplate doprinosa kroz efikasniju kontrolu od strane nadležne Porezne uprave F BiH, kao i da neće doći do promjene zakonskih propisa koji regulišu osnovice i stope za obračun doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje, te negativnih trendova u ekonomskom razvoju ispoljenih kroz smanjenje broja zaposlenih i plaća radnika.

Obzirom da je, u skladu sa zakonskim propisima, Porezna Uprava Federacije BiH isključivo nadležna za utvrđivanje neizmirenih obaveza i naplatu istih, Zavod će i dalje preduzimati niz aktivnosti na uspostavljanju saradnje i koordinacije aktivnosti između nadležne organizacione jedinice Porezne uprave i Zavoda, u cilju naplate neizmirenih obaveza.

Prihodi od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje

Najveći utjecaj na visinu ukupnog prihoda Zavoda imaju prihodi od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje, koji čine 99,57% prihoda. U Finansijskom planu Zavoda za 2019. godinu planirani prihodi od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje iznose 405.501.500 KM i za 6% su veći od planiranih prihoda za 2018. godinu ili u apsolutnom iznosu planirani su više za 24.098.982 KM, što ilustruju sljedeći podaci:

R. br.	K-to	OPIS	Finansijski plan za 2018. godinu	Finansijski plan za 2019. godinu	Index 5/4	Projekcija 2020	Projekcija 2021
1.1.	712100	Prihodi od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje radnika	368.702.518	391.501.500	106	407.648.000	415.749.800
1.2.	712100	Prihod od doprinosa za zdravstvenu zaštitu penzionera	5.000.000	5.200.000	104	5.200.000	5.200.000
1.3.	712100	Prihod od doprinosa za zdravstvenu zaštitu nezaposlenih	4.200.000	4.000.000	95	4.000.000	3.800.000
1.4.	712100	Doprinosi za zdravstveno osiguranje osiguranih lica koji se plaća na teret budžeta	2.000.000	2.800.000	140	2.800.000	2.800.000
1.5.	712100	Prihod od doprinosa obaveze iz prethodnih godina	1.500.000	2.000.000	133	1.500.000	1.000.000
		SVEUKUPNO	381.402.518	405.501.500	106	421.148.000	428.549.800

Prihodi od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje radnika čine 96,6% ukupnih prihoda od doprinosa i planirani su u iznosu od 391.501.500 KM i u odnosu na plan 2018. godine veći su za 6%. Stopa doprinosa utvrđena Zakonom o doprinusu i

za radnike iznosi 12,5% na teret zaposlenika i 4% na teret poslodavca. U ukupnom broju osiguranih lica, radnici imaju učešće od 46%, tako da 46% osiguranih lica obezbjeđuje 96,6% prihoda od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje.

Prihodi od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje penzionera planirani su u iznosu od 5.200.000 KM, što je za 4% više od planiranih sredstva za 2018. godinu od 2003. godine. Fond PIO/MIO postupa suprotno obavezujućim propisima i to na način da vrši uplate doprinosa po stopi od 1,2% temeljem zaključka Vlade FBiK br. 487/2003 od 25.09.2003. godine. Navedeni zaključak Vlade FBiH, donesen je bez pravnog osnova, a što je evidentirano i Izvještajem o reviziji finansijskih izvještaja Federalnog zavoda za penzijsko i invalidsko osiguranje na dan 31.12.2006. godine sačinjenim od strane Ureda za reviziju FBiH (broj UR: 015-2, 016-2/07). Na dan 30.06.2018. godine prema evidenciji Zavoda broj osiguranih lica po osnovu penzije je 106.197 penzionera i 19.174 članova njihovih porodica. U ukupnim prihodima od doprinosa ovi prihodi učestvuju sa 1,35%.

Prihodi od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje nezaposlenih lica planirani su u iznosu od 4.000.000 KM. Doprinos za obavezno zdravstveno osiguranje nezaposlenih lica plaća se u paušalnom iznosu i to 6 KM za nosioca osiguranja i 3 KM za člana uže porodice nosioca osiguranja u skladu sa Odlukom o utvrđivanju osnovica, stopa i načinu obračunavanja i uplate doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje na području Kantona Sarajevo ("Službene novine Kantona Sarajevo", br. 29/09 i 20/16), koju je donijela Skupština Kantona Sarajevo. U Zavodu je evidentirano 48.301 nezaposlenih lica i 23.118 članova njihovih porodica.

Prihodi od doprinosa za osiguranike za koje doprinos plaća nadležni organ kantona odnosno općine planirani su u iznosu od 2.800.000 KM na osnovu praćenja historijskog kretanja njihovog ostvarenja i broja prijavljenih osiguranih lica i utvrđenih naknada za zdravstveno osiguranje za osigurana lica za koje doprinose plaćaju nadležne službe za socijalnu zaštitu općina. Prihodi po ovom osnovu ostvaruju se uplatom doprinosa za kategorije osiguranih lica kao što su lica u statusu socijalne potrebe, lica starija od 65 godina (koja nisu osigurana po drugom osnovu), djeca od 0-18 godina (koja nisu osigurana po drugom osnovu), članove porodica šehida, RVI, osigurani putem Ministarstva za boračka pitanja i dr. U 2016. godini donesena je Odluka o Izmjenama i dopunama Odluke o utvrđivanju osnovica, stopa i način obračunavanja i uplate doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje, na području Kantona Sarajevo, kojom je smanjena obaveza paušala za zdravstveno osiguranje za pojedine kategorije osiguranika.

Prihodi po osnovu naplate neizmirenih obaveza doprinosa iz prethodnih godina planirani su u iznosu od 2.000.000 KM. Ovi prihodi planirani su na osnovu procjene naplate neizmirenih obaveza iz prethodnih godina po osnovu protokola, potpisanih u 2014. i 2015. godini, kada su timovi Zavoda, neposrednom saradnjom sa dužnicima, osigurali da jedan značajan broj obveznika krene sa plaćanjem dugovanja uz istovremeno plaćanje redovnog doprinosa, te neposrednog kontakta u toku 2018. godine između obveznika uplate doprinosa i Zavoda.

Obzirom da je, u skladu sa zakonskim propisima nadležna za utvrđivanje neizmirenih obaveza i naplatu istih Porezna uprava Federacije Bosne i Hercegovine, Zavod je preduzeo niz aktivnosti na uspostavljanju saradnje i koordinacije aktivnosti između nadležne organizacione jedinice Porezne uprave i Zavoda, u cilju naplate neizmirenih obaveza. Uspostavljena saradnja je rezultirala da se u kontinuitetu, na mjesečnoj osnovi šalje pregled dužnika sa zahtjevom za inspekcijски nadzor što je u isključivoj nadležnosti Porezne uprave. Osim inicijative prema Poreznoj upravi, kao zakonski nadležnom organu za kontrolu i naplatu, Zavod mjesečno šalje opomene / pozive na plaćanje dužnicima.

Potencijalni rizici za ostvarenje planiranih prihoda

- Negativna kretanja ekonomskog razvoja koja za posljedicu imaju smanjenje broja zaposlenih i pad prosječne plaće kao osnovice za obračun doprinosa.
- Reformski procesi koji najavlju mogućnost smanjenja stope doprinosa u slučaju da se istovremeno ne donesu mjere koje bi kompenzirale pad prihoda po ovom osnovu.
- Provođenje Zakona o finansijskoj konsolidaciji privrednih društava u FBiH.
- Smanjenje stope naplativosti prihoda od doprinosa slabljenjem finansijske discipline obveznika uplate.
- Povećanje procenta izdvajanja doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje u Fond solidarnosti u toku fiskalne godine.
- Smanjenje plaća budžetskih korisnika, koji značajno participiraju u ukupnim prihodima od doprinosa

Dio sredstva rezerve - za korištenje u tekućoj godini

Dio sredstva rezerve iznad zakonskog minimuma za korištenje u tekućoj godini u Finansijskom planu Zavoda za 2019. godinu planiranje u iznosu od 2.137.600 KM sa namjenom kao dio izvora finansiranja rashoda zdravstvene zaštite za 2019. godinu, a na osnovu Odluke Upravnog odbora Zavoda.

Iznos od 2.137.600 KM predstavlja višak sredstva rezerve iznad zakonskog minimuma koja su prenesena iz pozicije sredstva rezerve u Izmjenama i dopunama finansijskog plana za 2018. godinu a koja su iznosila 21.882.891 KM. U skladu sa članom 106. Zakona o zdravstvenom osiguranju zakonski minimum sredstva rezerve je 5% rashoda ostvarenih u prethodnoj godini. Obzirom da planirani rashodi za 2018. godinu iznose 394.905.839 KM zakonski minimum sredstva rezerve je planiran u Finansijskom planu za 2019. godinu u iznosu od 19.745.292 KM. U skladu sa Metodologijom izrade finansijskog plana Zavoda navedeni višak sredstva rezerve iznad zakonskog minimuma planiran je kao jedan od izvora finansiranja rashoda zdravstvene zaštite za 2019. godinu.

Sredstva rezerve

U skladu sa članom 106. Zakona o zdravstvenom osiguranju kantonalni zavodi zdravstvenog osiguranja moraju da imaju sredstva rezerve koja se formiraju izdvajanjem najmanje 5% rashoda ostvarenih u prethodnoj godini. Nadzor nad korištenjem sredstva rezerve obavlja Upravni odbor Zavoda.

Članom 107. Zakona o zdravstvenom osiguranju definisano je da sredstva rezerve služe za osiguranje tekuće likvidnosti, pokriće gubitka i mogu biti korištena za komercijalne pozajmice.

Sredstva rezerve u skladu sa navedenim zakonskim propisima, u planu za 2019. godinu planirana su u iznosu od 19.945.292 KM.

Zdravstvena zaštita, vrste, ciljevi i načela

Sredstva zdravstvenog osiguranja usmjeravaju se za finansiranje zdravstvene zaštite koja se osigurava Zakonom o zdravstvenom osiguranju, a provodi se kao

- primama
- specijalističko-konsultativna
- bolnička

Članom 32. Zakona o zdravstvenom osiguranju definisane su vrste zdravstvene zaštite na koje osigurana lica imaju pravo. Pored ovih prava, osigurana lica, u skladu sa utvrđenom medicinskom indikacijom, imaju pravo na korištenje medicinskih sredstava i pomagala kao i pravo na korištenje lijekova sa Liste lijekova koji se mogu dobiti na teret sredstava zdravstvenog osiguranja. Osiguranci u radnom odnosu ostvaruju i pravo na naknadu plaće za vrijeme privremene spriječenosti za rad.

Ciljevi zdravstvene zaštite su:

- Smanjenje stope smrtnosti
- Produženje prosječnog trajanja života
- Podizanje radnih i kreativnih sposobnosti
- Osiguranje povoljne životne i radne sredine

Specifičnu ciljevi zdravstvene zaštite su:

- Unaprijediti zdravstvenu zaštitu stanovništva, a posebno rizičnih grupa i time poboljšati zdravstveno stanje stanovništva.
- Disperzijom zdravstvenih kapaciteta približiti zdravstvenu djelatnost stanovništvu i time stanovništvo staviti u približno isti položaj po pitanju mogućnosti korištenja zdravstvene zaštite;
- Mjerama prevencije, rane dijagnostike i odgovarajuće terapije omogućiti postizanje maksimalnih efekata iz raspoloživih zdravstvenih resursa.
- Poduzimanje mjera i aktivnosti na unapređenju higijenskih uslova u životnoj i radnoj sredini.
- Unapređenje odnosa zdravstveni radnik - pacijent.

Osnovna načela zdravstvene zaštite su:

Načelo pristupačnosti zdravstvene zaštite/Organizovanje odgovarajuće zdravstvene zaštite građanima koja je fizički, geografski i ekonomski dostupna, pogotovo na primarnom nivou/

Načelo pravičnosti zdravstvene zaštite/Zabranjena je diskriminacija prilikom pružanja zdravstvene zaštite na osnovu rase, spola, starosti, nacionalne pripadnosti, socijalnog porijekla, vjeroispovijesti, seksualne orijentacije, imovnog stanja, kulture, jezika vrste bolesti, psihičkog i tjelesnog invaliditeta/

Načelo solidarnosti u zdravstvenoj zaštiti/Organizovanje sistema zdravstvenog osiguranja u kojem su svi građani obuhvaćeni zdravstvenim zaštitom i gdje bogati se solidarišu sa siromašnim, mladi sa starim, zdravi sa bolesnim i pojedinci sa porodicama/

Načelo sveobuhvatnosti u zdravstvenoj zaštiti Uključivanje svih građana u sistem zdravstvene zaštite, uz primjenu objedinjenih mjera i postupaka zdravstvene zaštite, koje obuhvataju promociju, zdravlje, prevenciju bolesti, ranu dijagnozu, liječenje i rehabilitaciju/

Načelo kontinuiranosti zdravstvene zaštite/organizacija sistema zdravstvene zaštite mora biti funkcionalno povezana i usklađena po nivoima, od primarnog preko sekundarnog do tercijarnog nivoa zdravstvene zaštite i koja pruža neprekidnu zdravstvenu zaštitu građanima u svakom životnom dobu/

Načelo specijalizovanog pristupa/organizovanje i razvijanje specijalizovanih kliničkih, javno-zdravstvenih dostignuća i znanja, te njihova primjena u praksi/

Načelo stalnog unapređenja kvaliteta zdravstvene zaštite/mjere i aktivnosti kojima se u skladu sa savremenim dostignućima medicinske nauke i prakse povećavaju mogućnosti povoljnog ishoda i smanjuj rizik i druge neželjene posljedice po zdravlje/

Načelo efikasnosti zdravstvene zaštite/postizanje najboljih mogućih rezultata u odnosu na raspoložive resurse u zdravstvu/.

Zdravstvena zaštita na primarnom nivou

Zdravstvena zaštita osiguranika na primarnom nivou obuhvata

- djelatnost porodične medicine;
- djelatnost zdravstvene zaštite djece;
- djelatnost polivalentnih patronažnih sestara u zajednici;
- higijensko epidemiološku zaštitu;
- hitnu medicinsku pomoć;
- zaštitu reproduktivnog zdravlja žena;
- zdravstvenu zaštitu kod specifičnih i nespecifičnih plućnih oboljenja;
- fizikalnu i mentalnu rehabilitaciju u zajednici;
- liječenje i rehabilitaciju u kući;
- zubozdravstvenu zaštitu;
- laboratorijsku i radiološku dijagnostiku;
- apotekarsku djelatnost;

Pored navedenog primarna zdravstvena zaštita obuhvaća:

- praćenje zdravstvenog osiguranja i provođenje mjera za zaštitu i unapređenje zdravlja stanovnika;
- prevenciju, liječenje i rehabilitaciju bolesti i povreda;
- otkrivanje i suzbijanje faktora rizika masovnih nezaznih oboljenja;
- liječenje i rehabilitaciju u kući;
- specifičnu preventivnu zdravstvenu zaštitu mladih;
- palijativnu njegu;

Provođenje primarne zdravstvene zaštite za osiguranike Kantona Sarajevo vrši se u okviru ugovornih zdravstvenih ustanova Zavoda:

- JU Dom zdravlja Kantona Sarajevo
- JU Zavod za zdravstvenu zaštitu žena i materinstvo Kantona Sarajevo
- JU Zavod za hitnu medicinsku pomoć Kantona Sarajevo
- JU Zavod za medicinu rada Kantona Sarajevo
- JU Zavod za javno zdravstvo Kantona Sarajevo
- JU Zavod za zdravstvenu zaštitu radnika MUP-a Kantona Sarajevo
- Zavod za zdravstvenu zaštitu radnika u saobraćaju
- JU Zavod za zaštituzdravlja studenata Univerziteta u Sarajevu
- JU Zavod za sportsku medicinu Kantona Sarajevo
- Stomatološki fakultet sa klinikama u Sarajevu.

Specijalističko konsultativna zdravstvena djelatnost kroz pružanje vanbolničkih usluga osigurava podršku primarnoj i bolničkoj zdravstvenoj djelatnosti, s ciljem povećanja stepena rješavanja zdravstvenih problema i racionalnog korištenja sredstava.

Bolnička zdravstvena djelatnost koja obuhvata dijagnosticiranje, liječenje, medicinsku rehabilitaciju, zdravstvenu njegu, boravak i prehranu pacijenata organizovana je u okviru:

- JU Klinički centar Univerziteta u Sarajevu
- JU Opća bolnica "Prim. dr. Abdulah Nakaš"
- JU Psihijatrijska bolnica Kantona Sarajevo
- JU Zavod za bolesti ovisnosti Kantona Sarajevo (javna zdravstvena ustanova Kantona Sarajevo koja u okviru svoje djelatnosti radi na prevenciji, ranom otkrivanju, liječenju i rehabilitaciji ovisnika o alkoholu i drugim psihoaktivnim supstancama, a u okviru Odjeljenja za liječenje narkomanije raspolaže sa 10 kreveta za hospitalni tretman pacijenata)
- Zavod za transfuzijsku medicinu FBiH (ustanova koja obavlja transfuzijsku djelatnost u skladu sa propisom o krvi i krvnim sastojcima i čini dio sistema bolničke zdravstvene zaštite).

Rashodi i izdaci

Rashodi Zavoda su propisani Zakonom o zdravstvenom osiguranju i propisima donesenim na osnovu zakona za poslove, funkcije i programe koji se finansiraju u okviru obaveznog zdravstvenog osiguranja.

Izdaci su novčani odlivi za finansijsku i nefinansijsku imovinu i otplatu kredita i zajmova.

Ukupni rashodi i izdaci Zavoda planirani u 2019. godini iznose 409.409.100 KM i za 2% su veći od plana za 2018. godinu, a sastoje se od ukupnih rashoda u iznosu od 403.639.300 KM i izdataka u iznosu od 5.769.800 KM.

Ukupni rashodi

Ukupni rashodi Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo planirani u 2019. godini iznose 403.639.300 KM i veći su za 2% od planiranih rashoda za 2018. godinu.

Struktura ukupnih rashoda prikazana je u sljedećoj tabeli:

R br.	K-to	OPIS	Finansijski plan za 2018. godinu	Finansijski plan za 2019. godinu	Ind- dex 5/4	Projekcija 2020	Projekcija 2021
1.	Troškovi (1.1+1.2+1.3)	Stručne službe	6.599.700	6.567.400	100	6.461.100	6.978.300
2.	RASHODI ZDRAVSTVENE ZAŠTITE		387.750.944	396.729.900	102	496.713.640	417.833.600
1.4.	Kamate na domaće pozajmljivanje		555.195	342.000	62	116.900	0
	SVEUKUPNO		394.905.839	403.639.300	102	414.670.740	424.811.900

Troškovi stručne službe Zavoda

Troškovi Stručna službe Zavoda planirani su u ukupnom iznosu od 6.567.400 KM što je na nivou planiranih sredstva za 2018. godinu. U ukupnim rashodima troškovi stručne službe imaju učešće od 1,63%, sadržani su od:

R br.	K-to	OPIS	Finansijski plan za 2018. godinu	Finansijski plan za 2019. godinu	Ind- dex 5/4	Projekcija 2020	Projekcija 2021
1.1.	61100	Plaće i naknade troškova zaposlenih	4.797.100	4.908.400	102	5.197.000	5.379.000
1.2.	612000	Doprinosi poslodavca	440.100	451.100	102	499.000	499.000
1.3.	613000	Izdaci za materijal i usluge	6.599.700	6.567.400	100	6.741.100	6.978.300
	SVEUKUPNO		6.599.700	6.567.400	100	6.741.100	6.978.300

Troškovi plaća i naknada zaposlenih planirani su u iznosu od 4.908.400 KM što je za 2% više od planiranih sredstava u 2018. godini

Izdaci za materijal i usluge Stručne službe planirani su u iznosu od 1.207.900 KM što je za 11% manje u odnosu na sredstva planirana u 2018. godini. Kod pojedinih rashoda stručne službe planirani su veći iznosi u odnosu na planirane rashode prethodne godine i isti u apsolutnom iznosu nisu značajni iako se iskazuju veći indeksi rasta. Zavod je planirao veće troškove na pozicijama izdataka za komunalne i komunikacijske usluge zbog povećanih poštanskih troškova, izdataka za nabavku materijala, izdataka za tekuće održavanje kao i izdataka za informisanje, posebne zakonske naknade i sistematske preglede. Najznačajniji indeks rasta iskazan je na pozicijama putnih troškova i stručnog usavršavanja na kojima su planirani neophodni izdaci za obavezne zakonom propisane stručne edukacije radnika Zavoda koji obavljaju poslove u službama javnih nabavki, računovodstvu, IT odjelu, internoj reviziji, edukaciji 50 radnika Zavoda u cilju podizanja svijesti krajnjih korisnika u oblasti informacionih sistema i informacijske sigurnosti.

Navedeni troškovi su planirani s ciljem efikasnijeg funkcionisanja Stručne službe Zavoda u skladu sa novim planiranim aktivnostima koje je Zavod u obavezi provesti.

U 2019. godini planirano je povećanje broja radnika za 1 radnika u odnosu na plan 2018. godine.

Planirani broj zaposlenika u Zavodu sa kvalifikacionom strukturom

Stručna sprema	2019	2020	2021
VSS	64	66	68
VŠS	4	4	4
SSS	86	86	86
NSS	6	6	6
Ukupno	160	162	164

Rashodi zdravstvene zaštite

Rashodi zdravstvene zaštite (pozicija 2. tabelarnog pregleda) planirani su u iznosu od 396.729.900 KM što je za 2% više u odnosu na plan za 2018. godinu. Najveći dio ovih sredstava usmjeriti će se javnim zdravstvenim ustanovama po različitim

osnovama za pružanje usluga primarne, specijalističko- konsultativne i bolničke zdravstvene zaštite, finansiranje troškova lijekova kao i prava na korištenje medicinskih sredstava u skladu sa novom Uredbom.

Primarna zdravstvena zaštita

Za finansiranje **primarne zdravstvene zaštite** (pozicija 2.1 tabelarnog pregleda Finansijskog plana) planirano je izdvojiti 99.365.800 KM, što je za 4% više od planiranih rashoda primarne zdravstvene zaštite za 2018. godinu. Za finansiranje javnih ustanova koje pružaju usluge primarne zdravstvene zaštite i dio specijalističko konsultativne zdravstvene zaštite sekundarnog nivoa planirana su sredstva u iznosu od 97.730.000 KM, a za finansiranje primarne zdravstvene zaštite osiguranika Zavoda smještenih u ustanovama socijalno zdravstvene zaštite planirana su sredstva u iznosu od 1.050.800 KM, kao i naknade radnicima zdravstvenih ustanova za slučaj teže bolesti koji su definisane u potpisanim kolektivnim ugovorima i Pravilniku o načinu ostvarivanja prava na novčanu naknadu u slučaju teške bolesti broj UO/06-11.1-34580/18 od 03.10.2018. godine, koji je donio Upravni odbor Zavoda u iznosu od 585.000 KM.

Naknada ustanovama primarne zdravstvene zaštite za pružanje usluga zdravstvene zaštite će se usmjeriti zdravstvenim ustanovama primarne zdravstvene zaštite kako slijedi:

Konto	Opis	Iznos
613941	JU Dom zdravlja Kantona Sarajevo - naknada za pružanje usluga zdravstvene zaštite	67.538.700
613941	JU Zavod za hitnu medicinsku pomoć - naknada za pružanje usluga zdravstvene zaštite	11.126.700
613941	JU Zavod za zdravstvenu zaštitu žena i materinstva - naknada za pružanje usluga zdravstvene zaštite	3.824.30
613941	JU Zavod za javno zdravstvo Kantona Sarajevo - naknada za pružanje usluga zdravstvene zaštite	3.138.200
613941	JU Zavod za zdravstvenu zaštitu zaposlenika MUP-a Kantona Sarajevo - naknada za pružanje usluga zdravstvene zaštite	1.419.400
613941	Zavod za zaštitu zdravlja studenata Univerziteta u Sarajevu - naknada za pružanje usluga zdravstvene zaštite	1.432.200
613941	JU Zavod za medicinu rada Kantona Sarajevo - naknada za pružanje usluga zdravstvene zaštite	3.344.900
613941	Zavod za zdravstvenu zaštitu zaposlenika u saobraćaju - naknada za pružanje usluga zdravstvene zaštite	2.035.400
613941	JU Zavod za sportsku medicinu - naknada za pružanje usluga zdravstvene zaštite	399.700
613941	Stomatološki fakultet - naknada za pružanje usluga zdravstvene zaštite	3.470.400
	SVEUKUPNO	97.730.000

Finansiranje zdravstvenih ustanova vršiti će se na osnovu doznake, u pravilu, 1/12 odobrenog godišnjeg budžeta za finansiranje naknade za pružanje usluga zdravstvene zaštite osiguranicima Kantona Sarajevo, koji je utvrđen na bazi kriterija finansiranja određene strukture i broja zaposlenih i materijalnih troškova, a do donošenja finansijskog plana kojim će se finansiranje vršiti u skladu sa Jedinstvenom metodologijom kojom se bliže utvrđuju kriteriji i mjerila za zaključivanje ugovora između nadležnog zavoda zdravstvenog osiguranja i zdravstvene ustanove ("Službene novine Federacije BiH", br. 34/13 i 90/13) i Planom restrukturiranja zdravstvene djelatnosti i reorganizacije zdravstvenih ustanova u Kantonu Sarajevo.

U skladu sa utvrđenim kriterijima finansiranja iz prethodnog stava, Zavod zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo će sklopiti ugovore sa zdravstvenim ustanovama za periode od godinu dana uz mogućnost ranijeg prekida sklopljenih ugovora u slučaju promjene stopa doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje i donošenja novog Finansijskog plana u skladu sa novim kriterijima ugovaranja.

U skladu sa potpisanim Kolektivnim ugovorom o pravima i obavezama poslodavaca i radnika u oblasti zdravstva ("Službene novine Kantona Sarajevo", br. 44/17 i 38/18) i Kolektivnim ugovorom o pravima i obavezama poslodavaca i radnika u djelatnosti doktora medicine i stomatologije na teritoriji Kantona Sarajevo ("Službene novine Kantona Sarajevo", br. 45/17 i 38/18), izvršeno je usklađivanje kriterija za obračun naknade za pružanje usluga zdravstvene zaštite u 2019. godini sa slijedećim parametrima:

- za obračun plaća primjenjuje se satnica u iznosu od 2,60 KM te radno vrijeme od 37,5 sati sedmično utvrđeno u potpisanim Kolektivnim ugovorima, i na bazi toga definisana osnovica za obračun plaće od 424,13 KM, uz primjenu koeficijena složenosti poslova koji su korigovani u skladu sa Kolektivnim ugovorom o pravima i obavezama poslodavaca i radnika u djelatnosti doktora medicine i stomatologije na teritoriji Kantona Sarajevo i Kolektivnim ugovorom o pravima i obavezama poslodavaca i radnika u oblasti zdravstva, za historijski utvrđen broj radnika, te povećanje od 10% za minuli rad u prosjeku za sve zaposlene i dodatak za rukovodna mjesta od 0,7%, kao i naknade po kolektivnom ugovoru koje su utvrđene u prethodnom periodu i korigovane za procenat povećanja naknade za bruto plaće,
- vrijednost toplog obroka 190,3 KM,
- prevoz za 75% radnika u vrijednosti karte gradskog prevoza,
- regres za finansirane radnike 437,5 KM.
- Na osnovu dogovora predstavnika Vlade Kantona Sarajevo i direktora javnih zdravstvenih ustanova planirana je korekcija naknade za materijalne troškove iz kojih će ustanove finansirati razliku obračuna minulog rada između 0,5% i 0,4% za svaku godinu radnog staža, odnosno za planiranih prosječno 20 godina radnog staža, što je u posebnim podacima kod zdravstvenih ustanova prikazano kao posebna pozicija.

Na ukupna sredstva primjenjuje se procenat finansiranja utvrđen za svaku ustanovu

Zavod je u 2017. godini raspisao i proveo Javni poziv ambulanta porodice medicine organizovanim kao dio doma zdravlja ili privatna praksa za ugovaranje usluga porodične/obiteljske medicine i na osnovu okončanog poziva, Upravni odbor Zavoda je uz saglasnost Ministarstva zdravstva Kantona Sarajevo, donio Odluku broj UO/06-9-37715/17 o izboru ambulanti porodične medicine te dao saglasnost Direktorju Zavoda da potpiše ugovore sa pružaocima ovih usluga. Jedan od izabranih učesnika Javnog poziva je i JU Dom zdravlja Kantona Sarajevo sa 207 timova. Za pružanje usluga porodične medicine u JU Dom zdravlja Kantona Sarajevo planirano je da se izdvoji 22.407.800 KM.

Plaćanje usluga porodične medicine vršit će se po modelu kapitacije. Kapitacija predstavlja fiksnu svotu novca po registrovanom osiguranom licu za određeni vremenski period, odnosno za godinu dana. Osnov za izračunavanje kapitacije su dobne skupine registrovanih osiguranika u skladu sa Naredbom o izmjenama i dopunama Naredbe o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja u F BiH ("Službene novine Federacije BiH, broj 58/18) i Odlukom Upravnog odbora o utvrđivanju godišnje vrijednosti naknade po osiguraniku i visine vrijednosti boda programa zdravstvene zaštite.

Sredstva za finansiranje zdravstvene zaštite osiguranika smještenih u ustanovama socijalno-zdravstvenog zbrinjavanja (pozicija FP 2.1.2) planirana su u iznosu od 1.050.800 KM što je za 1% više od plana za 2018. godinu, a ista su planirana za zdravstvenu zaštitu osiguranika smještenih u ustanovama socijalno-zdravstvenog zbrinjavanja na području Kantona Sarajevo u iznosu od 568.000 KM i za troškove primarne zdravstvene zaštite u ustanovama socijalnog zbrinjavanja van Kantona Sarajevo u iznosu od 482.800 KM.

U skladu sa članom 94. Zakona o zdravstvenoj zaštiti **ustanovama socijalne zaštite na području Kantona Sarajevo** (pozicija FP 2.1.2.1, 2.1.2.2, 2.1.2.3) koje zbrinjavaju osobe zavisne o tuđoj pomoći, kojima je potrebna zdravstvena njega i rehabilitacija, prema uputama i pod stručnim nadzorom doktora medicine, planirana su sredstva u iznosu od 568.000 KM. Sredstva će se usmjeriti KJU Gerontološki centar Sarajevo, Zavodu za rehabilitaciju sluha i govora i Zavodu za socijalno zdravstveno zbrinjavanje osoba sa invaliditetom Nahorevo.

Pregled planiranih sredstava po ustanovama u Kantonu Sarajevo:

Naziv ustanove	Finansijski plan 2018	Finansijski plan 2019.	Index 2019/2018.
Zavod za rehabilitaciju sluha i govora	112.000	112.000	100
Gerontološki centar	278.000	278.000	100
Dom za socijalno zbrinjavanje osoba sa invaliditetom	178.000	178.000	100
Ukupno	568.000	568.000	100

Za finansiranje troškova lijekova i primarne zdravstvene zaštite osiguranika sa područja Kantona Sarajevo smještenih u **ustanove socijalne zaštite van Kantona** (pozicija 2.1.2.4, 2.1.2.5., 2.1.2.6, 2.1.2.7.FP) planirana su sredstva u iznosu od 482.800 KM. Odlukom Upravnog odbora Zavoda utvrđena je cijena koju Zavod plaća po osiguraniku zbrinutom u jednoj od ovih ustanova u iznosu od 5,95 KM po danu. Sredstva se realizuju na osnovu ugovora potpisanih sa ustanovama za socijalno-zdravstveno zbrinjavanje, na osnovu broja štićenika-osiguranika Zavoda i cijene po štićeniku.

Pregled planiranih sredstava po ustanovama van Kantona Sarajevo:

Naziv ustanove	Finansijski plan 2018	Finansijski plan 2019.	Index 2019/2018.
JU Bolnica za hroničnu psihijatriju Modriča	2.200	2.200	100
Zavod za zbrinjavanje mentalno invalidnih osoba "Bakovići"	119.000	121.400	102
Zavod za zbrinjavanje mentalno invalidnih lica Drin Fojnica	349.000	357.000	102
JU Dom za stara i iznemogla lica Goražde	6.800	2.200	32
Ukupno	477.000	482.800	101

Porodična medicina u privatnim zdravstvenim ustanovama

Za pružanje usluga **porodične medicine u privatnim zdravstvenim ustanovama** (pozicija 2.2.FP) planirana su sredstva u iznosu od 450.000 KM, što je na istom nivou u odnosu na planirana sredstva u 2018. godini.

U 2017. godini, Zavod je uz saglasnost Ministarstva zdravstva Kantona Sarajevo pokrenuo javni poziv za zaključenje ugovora o pružanju usluga porodične medicine sa privatnom praksom za ustanove koje ispunjavaju uslove za pružanje usluga porodične medicine. Po okončanom javnom pozivu Zavod je uz saglasnost Upravnog odbora, zaključio ugovore o pružanju usluga zdravstvene zaštite iz porodične medicine sa Poliklinikom "Eurofarm Centar" (1 tim), Poliklinikom "Atrijum" (3 tima), Poliklinikom "Sanasa" (1 tim), Zdravstvenom ustanovom "Alea dr. Kandić" (2 tima) i Poliklinikom "Melius" (1 tim s kojom je prekinut ugovor u 2018. godini zbog privremene obustave djelatnosti temeljem rješenja nadležnog ministarstva. Plaćanje pruženih usluga, u skladu sa međusobno zaključenim ugovorima, će se vršiti na osnovu naknade po osiguraniku (kapitacija) odnosno prema broju opredijeljenih osiguranika prema dobnim skupinama, bodovanju prema dobnim skupinama i utvrđenoj vrijednosti boda.

Konsultativno specijalistička zdravstvena zaštita

U okviru ove pozicije (pozicija 2.3.FP) Finansijskog plana planirana su sredstva za:

R br.	K-to	OPIS	Finansijski plan za 2018. godinu	Finansijski plan za 2019. godinu	Index 5/4	Projekcija 2020	Projekcija 2021
2.3.1.	613943	Usluge deficitarne konsultativno specijalističke zdravstvene zaštite ugovorene po javnom pozivu	2.340.000	1.170.000	50	1.170.000	1.170.000
2.3.2.	613943	Refundacije pojedincima za usluge potpomognute oplodnje i liječenje	1.825.000	1.255.000	69	1.955.000	2.155.000
2.3.3.	613943	Usluge medicinske rehabilitacije	1.100.000	1.100.000	100	1.100.000	1.100.000
2.3.4.	613943	Usluge za ranu detekciju infekcije virusom hepatitisa B i C	30.000	30.000	100	30.000	30.000
2.3.5.	613943	Naknada za Projekat koordinirani i održivi odgovor sa ciljem smanjenja ovisnosti u BiH	75.000	75.000	100	75.000	0
2.3.6.	613943	Antituberkulozni lijekovi i potrošni materijal za dijagnostiku tuberkuloze	50.000	0	0	0	0
2.3.7.	613943	Testiranje DDK na krv i prenosive bolesti ili protokole	750.000	750.000	100	750.000	750.000
2.3.8.	613943	Dodatna sredstva za posebne programe zdravstvene zaštite	2.340.000	2.255.800	96	2.656.000	2.860.000
		SVEUKUPNO	8.510.000	6.635.800		7.736.000	8.065.000

Planirana sredstva u iznosu od 1.170.000 KM realizovati će se po osnovu provedenog javnog poziva za ugovaranje **usluga deficitarne specijalističko konsultativne zdravstvene zaštite** sa privatnim zdravstvenim ustanovama i ordinacijama ugovorene po javnom pozivu, koje će provesti Zavod sa ciljem povećanja dostupnosti određenim vrstama usluga osiguranim licima Kantona Sarajevo, a koje nisu mogli ostvariti u ugovornim zdravstvenim ustanovama. Sa izabranim ustanovama Zavod će potpisati ugovore o pružanju predmetnih usluga uz prethodnu saglasnost Ministarstva zdravstva.

Za potrebe provođenja i finansiranja **medicinski potpomognute oplodnje i liječenja** planirana su sredstva na poziciji 2.3.2. u iznosu od 1.255.000 KM. Planirana sredstva za ovu namjenu su za 31% manja u odnosu na plan za 2018. godinu. Sredstva će se realizirati u skladu sa Odlukom Upravnog odbora Zavoda, na osnovu odluka direktora Zavoda o refundaciji sredstava donesenih po podnesenim zahtjevima osiguranih lica, a najviše do iznosa sredstava planiranih Finansijskim planom za ovu namjenu.

Za **usluge medicinske rehabilitacije** (pozicija 2.3.3. FP) planirana su sredstva u iznosu od 1.100.000 KM. Planirana sredstva će se realizovati na osnovu medicinski opravdanog prijedloga ljekara na medicinsku rehabilitaciju i nastavka bolničkog liječenja i ugovora potpisanih sa specijalizovanim ustanovama za pružanje ovih usluga. Pacijenti sa određenim indikacijama, upućuju se u centre sa kojim Zavod ima potpisane ugovore nakon sprovedenog javnog poziva za odabir pružaoca ovih usluga. Korištenje prava na medicinsku rehabilitaciju realizuje se po preporuci ovlaštenih ljekara i kriterijima utvrđenim Pravilnikom o utvrđivanju prava osiguranih osoba na medicinsku rehabilitaciju, uslovima i postupku ostvarivanja tog prava.

Za provođenje aktivnosti **rane detekcije infekcije virusom hepatitisa B i C** (pozicija 2.3.4. FP) planirana su sredstva u iznosu od 30.000 KM. Sredstva se usmjeravaju Zavodu za medicinu rada Kantona Sarajevo, koji je nosilac realizacije ovih aktivnosti. Infekcije virusom hepatitisa B i C predstavljaju realnu opasnost za sve medicinske radnike posebno one koji direktno dolaze u kontakt sa biološkim materijalom kao što su: krv, derivati krvi, tkiva i tkivne tečnosti.

Ciljevi projekta su:

- Rana detekcija infekcija virusom hepatitisa B i C rizičnih grupa zdravstvenih radnika;
- Praćenje stanja zdravstvenih radnika prema prisutnim profesionalnim štetnostima, posebno biološkog porijekla;
- Evaluacija izvršenih pregleda sa prijedlogom mjera.

Naknada za "Projekat koordinirani i održivi odgovor sa ciljem smanjenja ovisnosti u BiH" realizirat će se u skladu sa Odlukom Upravnog odbora Zavoda o potpisivanju zajedničkog Sporazuma između Razvojnog programa Ujedinjenih nacija (UNDP), Ministarstva zdravstva Kantona Sarajevo i Zavoda za implementaciju projekta "Održivi odgovor sa ciljem smanjenja ovisnosti u Bosni i Hercegovini" u skladu sa kojim je Zavod pružio obavezu osiguranja sredstava za tri godine, počev od 2017. godine. Sredstva za ove namjene u iznosu od 75.000 KM doznačit će se Zavodu za bolesti ovisnosti Kantona Sarajevo.

Sredstva za naknadu za **NAT testiranje kojom se povećava sigurnost krvi i krvnih produkata** (pozicija 2.3.7. FP) su planirana u iznosu od 750.000 KM. Prema Zakonu o krvi i krvnim sastojcima (2010. g.) odredba V. Kvalitet i sigurnost krvi i krvnih sastojaka definisano je da se svaka prikupljena jedinica krvi i krvnih sastojaka tretira između ostalog, i na HCV core antigen za hepatitis C. U cilju sprovođenja ove odredbe Zakona provodiocu testiranja Zavodu za transfuzijsku medicinu FBiH će se doznačavati navedena namjenska sredstva za provođenje testiranja NAT metodom kojom se povećava sigurnost krvi i krvnih produkata i omogućava da se na vrijeme može detektovati infektivni davalac i na vrijeme spriječiti transfuzija takvih krvnih preparata imunokompromitovanim pacijentima s obzirom da su hematološki pacijenti hronični korisnici suporativne terapije. Primjenom ove metode ispoštovao bi se Pravilnik o osiguranju kvaliteta krvi i krvnih sastojaka koji dosada zbog nedostatka sredstava nije mogao biti ispoštovan na HCV core antigen za hepatitis C a u svrhu zaštite osiguranika Kantona Sarajevo. Sredstva će se realizovati na osnovu dostavljene relevantne dokumentacije od strane zdravstvene ustanove u cilju pravdanja namjenskog utroška sredstava.

Dodatna sredstva za posebne programe (pozicija 2.3.8. FP) planirana su u iznosu od 2.255.800 KM. Programi koji će biti finansirani iz ovih sredstava provodit će se u skladu sa utvrđenim potrebama osiguranih lica Kantona Sarajevo uz stručno mišljenje i opravdanost istih od strane ovlaštenih doktora iz relevantnih zdravstvenih ustanova uz saglasnost Zavoda.

Dodatna sredstva za posebne programe zdravstvene zaštite na poziciji 2.3.8. realizirat će se dijelom po osnovu programa osiguranja biološke terapije za liječenje osiguranih lica oboljelih od reumatoidnog artritisa i sličnih oboljenja (psorijalični artritis, aksijalni spondilitis), programa osiguranja bezglutenskog brašna za oboljele od celijakije, programa liječenja šizofrenije kada druga terapija ne daje adekvatan odgovor kao i drugi programi koji nisu dio pozitivne liste lijekova za Kanton Sarajevo, kao ni dio vertikalnih programa finansiranja, a za koje se utvrdi da su neophodni za realizaciju ciljeva postizanja bolje zdravstvene zaštite osiguranih lica Kantona Sarajevo. Sredstva će se realizovati na osnovu Protokola potpisanih između Ministarstva zdravstva Kantona Sarajevo, Zavoda, zdravstvene ustanove i ugovorne apoteke. Protokolima se regulišu uslovi za ostvarivanja navedenih prava, medicinske indikacije, ovlaštene ljekari za propisivanje, ovlaštene apoteke za izdavanje recepata, cijena, sprovođenje nadzora, dužina trajanja programa.

U okviru provođenja posebnih programa zdravstvene zaštite, dio sredstava sa ove pozicije realizovat će se za provođenje

Programa poboljšanja tretmana i kontrole dijabetesa, koji se predlaže kao specifičan program u okviru realizacije Strategije borbe protiv dijabetesa u F BiH za period 2014-2024. Sredstava po ovom osnovu realizovat će se na osnovu ispostavljenih faktura ugovornih subjekata za urađene periodične specifične kontrole za cca 10.000 inzulini ovisnih osiguranika Kantona Sarajevo.

Lijekovi

Po osnovu troškova lijekova (pozicija 2.4. tabelarnog pregleda FP) planirana su sredstva u iznosu od 80.220.400 KM što je 3% više u odnosu na Plan za 2018. godinu. Planirani iznos je rezultat pretpostavke povećanja potrošnje na poziciji lijekovi zbog primjene nove Odluke o listi lijekova ("Službene novine Kantona Sarajevo", broj 43/18).

R br.	K-to	OPIS	Finansijski plan za 2018. godinu	Finansijski plan za 2019. godinu	Index 5/4	Projekcija 2020	Projekcija 2021
2.4.	613944	Lijekovi	77.554.479	30.220.400	103	81.220.400	81.320.400
2.4.1.	613944	Gotovi lijekovi	58.590.789	60.727.400	104	61.527.400	61.527.400
2.4.2.	613944	Ampulirani lijekovi	3.100.000	2.900.000	94	3.000.000	3.000.000
2.4.3.	613944	Magistralni lijekovi	550.000	550.000	100	550.000	550.000
2.4.4.	613944	Lijekovi po posebnim programima	3.000.000	3.500.000	117	3.600.000	3.700.000
2.4.5.	613944	Naknada za uslugu izdavanja lijekova	7.950.000	8.109.000	102	8.109.000	8.109.000
2.4.6.	613944	Naknada za dežurne apoteke	2.463.690	2.484.000	101	2.484.000	2.484.000
2.4.7.	613944	Sanitetski materijal uz insulin	1.500.000	1.550.000	103	1.550.000	1.550.000
2.4.8.	613944	Sredstva za pomoć u nabavci lijekova koji nisu dio Liste lijekova za KS	400.000	400.000	100	400.000	400.000

Lijekovi sa pozitivne liste (A i B)

Sredstva za gotove lijekove planirana su u iznosu od 60.727.400 KM što je za cca 2,1 miliona KM više u odnosu na plan za 2018. godinu.

Na navedenim lijekovima je u prethodnim godinama, sve do drugog polugodišta 2016. godine iskazan linearni trend povećanja u prosjeku od 6% godišnje. Poduzetim mjerama racionalizacije i kontrole potrošnje elektronskim putem, te periodičnim smanjenjem cijena lijekova i naknade za izdavanje lijekova, stvoren je realan osnov da se od 2018. godini zaustavi raniji trend porasta. Navedeno povećanje planiranih sredstva u 2019. godini, posebno u odnosu na očekivano izvršenje u 2018. godini, rezultat je donošenja nove Liste lijekova Kantona Sarajevo ("Službene novine Kantona Sarajevo", broj 43/18), čija primjena je počela u novembru 2018. godine. Na novoj listi nalaze se novi generički lijekovi, a dio lijekova koji su do sada bili na listi B i koji je Zavod finansirao sa 50% ili 70% učešća postali su sastavni dio liste A i samim tim povećan je njihov procenat finansiranja na 100% učešće Zavoda. Također na novoj B listi povećan je za dio lijekova procenat učešća Zavoda u odnosu na prethodnu listu, te izvršeno povećanje cijena određenih lijekova sa prethodne liste. S obzirom na izvršene izmjene na novoj Listi lijekova u odnosu na prethodnu, kroz uvođenje novih lijekova te korekcije učešća i cijena pojedinih lijekova, planirano je povećanje ukupnih troškova lijekova u 2019. godini kako je navedeno.

Ampulirani lijekovi

Ampulirani lijekovi su lijekovi koji se upotrebljavaju u zdravstvenim ustanovama i stacionarnim zdravstvenim ustanovama na teret sredstva obaveznog zdravstvenog osiguranja. Ova stavka je u prethodnim godinama također bilježila kontinuirani trend porasta. U novoj Listi lijekova Kantona Sarajevo, snabdijevanje ampuliranim lijekovima zdravstvenih ustanova primarne zdravstvene zaštite može se vršiti isključivo preko ugovornih apoteka koje ispunjavaju uslove Ministarstva zdravstva Kantona Sarajevo, a snabdijevanje ampuliranim lijekovima zdravstvenih ustanova bolničkog nivoa vršit će putem trebovanja od veleprometnika lijekova putem bolničkih/kliničkih apoteka a prema ugovoru nakon sprovedenog postupka javne nabavke koju provodi zdravstvena ustanova. U operativnom dijelu nova Lista znači i povećanje broja generičkih i zaštićenih naziva koji se finansiraju na teret Zavoda.

Zavod zdravstvenog osiguranja u 2018. godini u oblasti potrošnje ampuliranih lijekova provodio kontrolne procese (mjesečnom nivou) u cilju sagledavanja realne potrebe u zdravstvenim ustanovama, što je rezultiralo evidentnim uštedama, te je u skladu s tim planiranje troškova na ovoj poziciji za 200.000 KM manje od planiranih troškova u 2018. godini.

Magistralna lista

S obzirom na podatke iz historijskog praćenja potrošnje magistralnih lijekova, te činjenicu da je objavljena i nova magistralna lista lijekova sa revidiranim sadržajem u kojoj definisana i obaveza Zavoda da utvrđuje cijene lijekova sa magistralne liste, na osnovu ponuda ugovornih apoteka koje izrađuju magistralne i galenske pripravke, za 2019. godinu planiraju se sredstva na nivou planiranih sredstva iz prethodne godine.

Programski lijekovi

Sredstva za lijekove po posebnim programima planirana su u iznosu od 3.500.000 KM što je za 17% više u odnosu na planirana sredstva u 2018. godini. Sredstva planirana za ovu namjenu odnose se na nabavku skupih lijekova za hroničnu primjenu kod manjih grupa pacijenata sa specifičnim oboljenjima, koji nisu dio pozitivne liste lijekova za Kanton Sarajevo kao ni vertikalnih programa, što je problem koji traži adekvatan odgovor sistema.

Kako s jedne strane postoji konstantno povećanje broja pacijenata koji se, po preporuci ovlaštenih ljekara, uključuju u programe, te zahtjevi za uvođenje i novih programskih lijekova, planirano je povećanje sredstava za ovu namjenu za 500.000 KM.

Cijenimo da će se u narednom periodu implementacija eRecepta i BIS-a na svim klinikama Kliničkog centra Univerziteta u Sarajevu, dodatno pojačati kontrola ove grupe lijekova, ali istovremeno i hroničnim pacijentima koji koriste neke od lijekova iz posebnih programa (koji su u pravilu ili djeca ili jako teški bolesnici ili oboje) putem eTerapije biti olakšana administrativna procedura dobijanja neophodnih lijekova.

Naknada apotekama

Upravni odbor Zavoda donio je Odluku kojom se određuje visina naknade za izdavanje lijekova u iznosu od 1,65 KM sa PDV-om po receptu, a koja je stupila na snagu 01.07.2016. godine, čime je ista smanjena sa ranijeg iznosa od 1,90 KM što je u ranijim izvještajnim periodima dovelo do smanjenja naknade za apoteke po osnovu izdatih recepata. S obzirom da se u 2019. godinu očekuje povećanje broja recepata zbog primjene nove liste lijekova za Kanton Sarajevo, sredstva na ovoj poziciji planirana su u iznosu od 8.109.000 KM, što je za 2% više od planiranih sredstva u 2018. godini.

Dežurstva apoteka

Pozicija naknade za dežurstvo planirana je u iznosu od 2.484.000 KM na osnovu Zaključka Vlade Kantona Sarajevo br.02-05-35226-38/17 od 07.12.2017. godine donesenim kao amandman prilikom usvajanja Finansijskog plana Zavoda za

2018. godinu na koji je data saglasnost od strane Skupštine Kantona Sarajevo Odlukom br. 01-05-36588/17 na sjednici održanoj 20.12.2017. godine, a objavljenog u "Službenim novinama Kantona Sarajevo", broj 51/17 od 28.12.2017. godine. Na osnovu navedenog, kao i na osnovu potrebnog broja dežurnih timova obračunatih od strane Ministarstva zdravstva Kantona Sarajevo u skladu sa mjesečnim fondom sati, Ministarstvo zdravstva Kantona Sarajevo je dalo instrukciju za planirani iznos ove pozicije rashoda u 2019. godini.

Sanitetski materijal

Na poziciji sanitetskog materijala planirana su sredstva u iznosu od 1.550.000 KM stoje za 50.000 KM više u odnosu na Plan 2018. godine. Potrošnja sanitetskog materijala je direktno u korelaciji sa rastućim brojem inzuloovisnih pacijenata i načinom doziranja inzulina, te ukupnim brojem inzuloovisnih pacijenata u Kantonu Sarajevu koji je znatno veći u odnosu na druge regije.

Iz dosadašnjih analiza i komunikacije sa zdravstvenim profesionalcima nije bilo moguće utvrditi jasan i realan razlog značajno velikog broja inzuloovisnih pacijenata i potrošnje inzulina (a samim tim i potrošnog materijala), jer dobijena obrazloženja pojedinih zdravstvenih profesionalaca (uglavnom rukovodioca zdravstvenih ustanova) ne doimaju se posebno uvjerljivo i ne stiže se utisak percipiranja značaja ovog problema.

Refundacije pojedincima

Na poziciji "sredstva za pomoć u nabavci lijekova koji nisu dio Liste lijekova KS" planirana su sredstva u iznosu od 400.000 KM što je na nivou sredstava iz 2018. godine. Refundacija lijekova pojedincima bitan je mehanizam korekcije primjene liste lijekova prema specifičnim potrebama pojedinaca, obzirom da lista lijekova uglavnom tretira najučestalija oboljenja većine populacije i nema senzibilnost prema rijetkim potrebama za specifičnim lijekovima za potrebe pojedinca.

Bolnička zdravstvena zaštita

Za finansiranje **bolničke zdravstvene zaštite** (pozicija 2.5. tabelarnog pregleda FP) planirano je izdvojiti 173.988.400 KM, što je za 3% više od planiranih sredstava u 2018. godini, a planirana sredstva čine naknade bolničkim zdravstvenim ustanovama za pružanje usluga zdravstvene zaštite u iznosu od 173.181.400 KM, naknade radnicima zdravstvenih ustanova za slučaj teže bolesti koji su definisani u potpisanim kolektivnim ugovorima i Pravilniku Zavoda koji je donio Upravni odbor Zavoda u iznosu od 807.000 KM.

Sredstva će se usmjeriti zdravstvenim ustanovama bolničke zdravstvene zaštite kako slijedi:

Konto	Opis	Iznos
613945	Naknada bolničkim zdravstvenim ustanovama za pružanje usluga zdravstvene zaštite	173.181.400
613945	JUKlinički centar Univerziteta u Sarajevu - naknada za pružanje usluga zdravstvene zaštite	134.698.100
613945	JU Opća bolnica "Prim.dr. Abdulah Nakaš"-naknada za pružanje usluga zdravstvene zaštite	29.324.900
613945	JU Psihijatrijska bolnica Kantona Sarajevo - naknada za pružanje usluga zdravstvene zaštite	4.216.400
613945	JU Zavod za bolesti ovisnosti Kantona Sarajevo - naknada za pružanje usluga zdravstvene zaštite	2.466.200
613945	Zavod za transfuzijsku medicinsku Federacije BiH - naknada za pružanje usluga zdravstvene zaštite	2.475.800

Finansiranje zdravstvenih ustanova vršiti će se na osnovu doznake, u pravilu, 1/12 odobrenog godišnjeg budžeta za finansiranje naknade za pružanje usluga zdravstvene zaštite osiguranicima Kantona Sarajevo, koji je utvrđen na bazi kriterija finansiranja određene strukture i broja zaposlenih i materijalnih troškova, a do donošenja finansijskog plana kojim će se finansiranje vršiti u skladu sa Jedinstvenom metodologijom kojom se bliže utvrđuju kriteriji i mjerila za zaključivanje

ugovora između nadležnog zavoda zdravstvenog osiguranja i zdravstvene ustanove ("Službene novine Federacije BiH", br. 34/13 i 90/13) i Planom restrukturiranja zdravstvene djelatnosti i reorganizacije zdravstvenih ustanova u Kantonu Sarajevo.

U skladu sa utvrđenim kriterijima finansiranja iz prethodnog stava, Zavod zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo će sklopiti ugovore sa zdravstvenim ustanovama za periode od godinu dana uz mogućnost ranijeg prekida sklopljenih ugovora u slučaju promjene stopa doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje i donošenja novog Finansijskog plana u skladu sa novim kriterijima ugovaranja.

U skladu sa potpisanim Kolektivnim ugovorom o pravima i obavezama poslodavaca i radnika u oblasti zdravstva ("Službene novine Kantona Sarajevo" broj 44/17 i 38/18) i Kolektivnim ugovorom o pravima i obavezama poslodavaca i radnika u djelatnosti doktora medicine i stomatologije na teritoriji Kantona Sarajevo ("Službene novine Kantona Sarajevo" broj 45/17 i 38/18), izvršeno je usklađivanje kriterija za obračun naknade za pružanje usluga zdravstvene zaštite u 2019. godini sa slijedećim parametrima:

- za obračun plaća primjenjuje se satnica u iznosu od 2,60 KM te radno vrijeme od 37,5 sati sedmično utvrđeno u potpisanim Kolektivnim ugovorima, i na bazi toga deñnisana osnovica za obračun plaće od 424,13 KM, uz primjenu koeficijenta složenosti poslova koji su korigovani u skladu sa Kolektivnim ugovorom o pravima i obavezama poslodavaca i radnika u djelatnosti doktora medicine i stomatologije na teritoriji Kantona Sarajevo i Kolektivnim ugovorom o pravima i obavezama poslodavaca i radnika u oblasti zdravstva, za historijski utvrđen broj radnika, te povećanje od 10% za minuli rad u prosjeku za sve zaposlene i dodatak za rukovodna mjesta od 0,7%, kao i naknade po kolektivnom ugovoru koje su utvrđene u prethodnom periodu i korigovane za procenat povećanja naknade za bruto plaće,
- vrijednost toplog obroka 190,3 KM,
- prevoz za 75% radnika u vrijednosti karte gradskog prevoza,
- regres za finansirane radnike 437,5 KM,
- Na osnovu dogovora predstavnika Vlade Kantona Sarajevo i direktora javnih zdravstvenih ustanova planirana je korekcija naknade za materijalne troškove iz kojih će ustanove finansirati razliku obračuna minulog rada između planiranih prosječno 20 godina radnog staža, što je u posebnim podacima kod zdravstvenih ustanova prikazano kao posebna pozicija.

Za JU Opću bolnicu Prim. dr. "Abdulah Nakaš" planirana su dodatna sredstva u iznosu od 965.000 KM po osnovu rasta iskorištenosti posteljnih kapaciteta i pripadajućeg rasta materijalnih troškova, a u skladu sa smjernicama i instrukcijama Ministarstva zdravstva Kantona Sarajevo i izvršenom analizom iskorištenosti posteljnih kapaciteta u odnosu na prethodni period.

JU Opća bolnica "Prim. dr. Abdulah Nakaš" povećana je naknada za materijalne troškove u iznosu od 900.000 KM Zaključkom Vlade Kantona Sarajevo 02-05-780-3/19 od 17.01.2019. godine.

Na ukupna sredstva primjenjuje se procenat finansiranja utvrđen za svaku ustanovu.

Troškovi liječenja van kantona i entiteta

Troškovi liječenja van kantona i entiteta (pozicija 2.6. FP) planirani su u iznosu od 370.000 KM što je na nivou planiranih sredstava iz 2018. godine. Sredstva su planirana na osnovu praćenja historijskog trenda kretanja ovih troškova. Osigurana lica u slučajevima privremenog boravka van matičnog kantona zdravstvenu zaštitu ostvaruju u skladu sa Sporazumom o načinu i postupku korištenja zdravstvene zaštite izvan područja kantonalnog zavoda kome osiguranik pripada ("Službene novine Federacije BiH", broj 41/01).

U slučaju boravka van Federacije BiH, odnosno privremenog boravka u R Srpskoj i distriktu Brčko osigurana lica zdravstvenu zaštitu ostvaruju u skladu sa odredbama Sporazuma o načinu i postupku korištenja zdravstvene zaštite osiguranih osoba na teritoriji Bosne i Hercegovine, van područja entiteta, odnosno distrikta Brčko kome osigurane osobe pripadaju ("Službeni glasnik BiH", broj 30/01).

Navedenim sporazumima je regulisano u kojim slučajevima, i na koji način, osiguranici Kantona Sarajevo mogu koristiti zdravstvenu zaštitu na teret sredstava zdravstvenog osiguranja van matičnog kantona.

Realizacija ovih sredstava vrši se na osnovu ispostavljenih faktura zdravstvenih ustanova van Kantona koje su pružile zdravstvene usluge osiguranicima Zavoda, uz prethodnu izdatu saglasnost Zavoda kao i kroz odluke o refundaciji lično plaćenih sredstava osiguranika.

Javno-zdravstvena djelatnost

Za finansiranje javno-zdravstvene djelatnosti (pozicija 2.7. FP) planirana su sredstva u iznosu od 215.000 KM. Ova sredstva usmjeriti će se za nabavku vakcina protiv virusa gripe u iznosu od 115.000 KM i sufinansiranje obaveznih sanitarnih pregleda zdravstvenih radnika u iznosu od 100.000 KM.

Na području Kantona Sarajevo već više godina se redovno provodi program vakcinacije protiv virusa sezonske gripe. Sredstva za ovu namjenu planirana su u iznosu od 115.000 KM, što je 1% više u odnosu plana za prethodnu godinu. Ove aktivnosti provode JU Dom zdravlja Kantona Sarajevo i Zavod za javno zdravstvo Kantona Sarajevo koordinirano sa Ministarstvom zdravstva Kantona Sarajevo. Nabavka vakcina protiv virusa gripe vrši se u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama i namijenjene su besplatnoj vakcinaciji rizičnih grupa osiguranika, kao što su osobe starije od 65. godina, hronični bolesnici, RVI i dr.

Za sufinansiranje obaveznih sanitarnih pregleda zdravstvenih radnika koje provodi Zavod za javno zdravstvo Kantona Sarajevo planiraju se sredstva u iznosu od 100.000 KM. Sredstva će biti doznana Zavodu za javno zdravstvo Kantona Sarajevo po zahtjevu i priloženom izvještaju o izvršenim pregledima zdravstvenih radnika po ustanovama.

Liječenje u inostranstvu

Sredstva za liječenje u inostranstvu (pozicija 2.8. FP) planirana su u ukupnom iznosu od 4.580.000 KM, što je 30% manje u odnosu na plan iz prethodne godine.

Dio planiranih sredstava u iznosu od 500.000 KM realizirat će se za pomoć u plaćanju troškova liječenja osiguranih lica kada se liječenje nije moglo obaviti u zemlji. Nivo realizovanih sredstava direktno zavisi od iskazanih zahtjeva osiguranika za liječenjem u inostranstvu. Ova sredstva realizovat će se na osnovu podnesenih zahtjeva osiguranih lica a na osnovu Odluka o pomoći koje donosi Upravni odbor Zavoda ili direktor Zavoda u skladu sa internim aktima Zavoda.

Osim zahtjeva koji ispunjavaju kriterije za odobrenje pomoći, određeni broj zahtjeva se odnosi na refundaciju troškova liječenja nastalih za vrijeme boravka u inostranstvu, bilo privatnih posjeta ili službenih putovanja kada su osiguranici postupili u skladu sa sporazumom o socijalnom osiguranju potpisanim sa zemljom u koju putuju i Pravilnikom o uvjetima, načinu i postupku ostvarivanja zdravstvene zaštite za vrijeme boravka u inostranstvu ("Službene novine Federacije BiH", broj: 31/02) i imali su odgovarajuću potvrdu - dvojezični obrazac (koristi se u zemljama sa kojima BiH ima ratifikovane konvencije o socijalnom osiguranju), čijim izdavanjem Zavod zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo preuzima obavezu pokrića troškova liječenja u hitnim slučajevima u inostranstvu. Broj ovakvih zahtjeva, po našoj evidenciji, je posebno u porastu za vrijeme ljetnih mjeseci i korištenja godišnjih odmora.

Drugi dio sredstava u iznosu od 3.880.000 KM usmjeriti će se za finansiranje troškova liječenja u inostranstvu u skladu sa ugovorima o socijalnom osiguranju potpisanim sa drugim

zemljama. Ova sredstva namijenjena su za izmirenje obaveza po osnovu paušala za osiguranike Kantona Sarajevo nastanjene u inostranstvu iz prethodnih godina, nakon okončanja postupka reklamacije i kontra reklamacije, odnosno prihvaćenih obaveza Kantona Sarajevo po osnovu ugovora o socijalnom osiguranju. Najznačajniji dio planiranih sredstava u iznosu od 3.200.000 KM odnosi se na obaveze prema R Hrvatskoj, zatim R Srbiji u iznosu od 300.000 KM.

Ovi troškovi odnose se na trošak paušala za zdravstveno osiguranje BH penzionera koji žive u državama sa kojima Bosna i Hercegovina ima potpisane ugovore o socijalnom osiguranju i manjim dijelom na plaćanje stvarnih troškova zdravstvenih usluga pruženim našim osiguranicima za vrijeme privremenog boravka u zemljama sa kojima su potpisani ugovori. Na osnovu međudržavnih ugovora o socijalnom osiguranju omogućeno je korištenje zdravstvene zaštite naših građana za vrijeme privremenog boravka u zemljama ugovoricama, kao i u slučajevima stalnog boravka.

Na poziciji 2.8.3. Finansijskog plana planirana su sredstva u iznosu od 200.000 KM, koja će se usmjeriti za finansiranje prava demobilisanih boraca na liječenje u inostranstvu u skladu sa Zakonom o dodatnim pravima demobilisanih boraca i članova njihovih porodica. Članom 10. ovog Zakona definisana je obaveza kantonalnih zavoda na snošenje troškova liječenja u inostranstvu, u slučaju kada se, prema mišljenju konzilija ljekara, adekvatan tretman ne može pružiti u Bosni i Hercegovini. S obzirom na brojnost populacije koja je tretirana Zakonom, objektivno narušeno zdravstveno stanje navedene populacije, te činjenicu da bi se, u slučaju izmještanja u inostranstvo, radilo o najsloženijim oblicima pružanja zdravstvenih usluga, koje se iznimno skupo plaćaju, evidentno je da će Zavod imati značajan dodatni trošak po ovom osnovu.

Troškovi ortopedskih i drugih medicinskih sredstava

Sredstva za ostvarivanje prava osiguranih lica na korištenje ortopedskih i drugih medicinskih sredstava (pozicija 2.9. FP) planirana su u ukupnom iznosu od 11.600.000 KM, stoje 1% manje u odnosu na plan za 2018. godinu. Realizacija ovih sredstava, najznačajnijim dijelom je uslovljeno procjenom potrebnih sredstava za realizaciju prava osiguranih lica, koja su značajno proširena novom Uredbom o obimu, uslovima i načinu ostvarivanja prava osiguranih lica Kantona Sarajevo na funkcionalna medicinska sredstva ("Službene novine Kantona Sarajevo, broj 31/18), koju je donijela Vlada Kantona Sarajevo polovinom 2018. godine, a čija primjena počinje u planskoj godini. Projekcija troškova data je na osnovu analize broja korisnika prava na određeno medicinsko sredstvo/pomagalo i učešća Zavoda u cijeni pomagala i procjenjujući očekivane rezultate na racionalizaciji ovih troškova, kroz aktivnosti i mjere kontrole koje će poduzimati i u narednom periodu ljekari kontrolori Zavoda.

Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada

Izdaci po osnovu drugih samostalnih djelatnosti i povremenog samostalnog rada (pozicija 2.10. FP) planirani su u iznosu od 233.000 KM, što je za 13% više u odnosu na plan u 2018. godini. Navedena sredstva namijenjena su za plaćanje naknada članovima Upravnog odbora Zavoda i komisija, koje u skladu sa svojim nadležnostima, imenuje Upravni odbor Zavoda, direktor Zavoda ili Ministarstvo zdravstva Kantona Sarajevo, a sve u cilju kvalitetnije kontrole utroška sredstava Zavoda i kvalitetnijeg i efikasnijeg procesa rada Zavoda.

Štampanje obrazaca za ostvarivanje prava osiguranika i troškovi oglašavanja i medija

Za "štampanje obrazaca za ostvarivanje prava osiguranika i troškovi oglašavanja i medija" (pozicija 2.11 FP), planirana su sredstva u iznosu od 121.500 KM što je za 36.500 KM više u odnosu na planirana sredstva za 2018. godinu. Ova sredstva realizovat će najvećim dijelom za štampanje različitih vrsta

obrazaca koji se koriste u ostvarivanju prava osiguranika, a po zaključenim ugovorima sa dobavljačima u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama, kao što elektronske zdravstvene kartice, recepti, termonaljepnice sa bar kodom i sl. U 2019. godini u cilju informisanja osiguranih lica i zdravstvenih radnika planirano je štampanje edukativnih materijala. Sredstva za ovu namjenu realizovat će se u skladu sa zaključenim ugovorom za izabranim dobavljačem u procesu nabavke u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama.

Učešće u troškovima stručnog usavršavanja

Za "učesće u troškovima stručnog usavršavanja" (pozicija 2.12. FP) planirana su sredstva u iznosu od 4.500.000 KM. Dio sredstva u iznosu od 4.400.000 KM će se doznačavati ustanovama i podnosiocima zahtjeva za sufinansiranje stručnog usavršavanja i edukacije zdravstvenih radnika na osnovu dobivene odluke Federalnog Ministarstva zdravstva ili Ministarstva zdravstva Kantona Sarajevo ili Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo, a najviše do iznosa sredstava utvrđenih Finansijskim planom Zavoda. Dio iznosa sa ove pozicije planiran je za troškove edukacije i obuku zdravstvenih profesionalaca u vezi sa uspostavljanjem sistema sigurnosti i kvaliteta i realizovaće se u saradnji sa Agencijom za kvalitet i akreditaciju u zdravstvu F BiH.

Troškovi usluga komunikacije za funkcionisanje integralnog informacionog sistema

Troškovi usluga komunikacije za funkcionisanje postojećeg implementiranog integralnog informacionog sistema (pozicija 2.14. FP) planirani su u iznosu od 352.000 KM. Planirana sredstva namijenjena su za nabavku usluga komunikacija visoke propusnosti za funkcionisanje integralnog informacionog sistema. Planirana nabavka će uključivati nabavku optičkih linkova visoke propusnosti i nabavku podrške za iste.

Održavanje postojećih integralnih informacionih sistema

Za usluge održavanja postojećih integralnih informacionih sistema (pozicija 2.15.FP) planirana su sredstva u iznosu od 1.248.000 KM. Navedena sredstva su planirana za održavanje cjelokupnog informacionog sistema (PACS/AIS/BTS/eOSA/eApotheke) uključujući postojeće i svako potrebno proširenje opreme (nova i zamijenjena oprema), funkcionalnosti ili usluga. Realizacija sredstava za navedene usluge biće ugovorena nakon provedenog postupka javne nabavke. Za unapređenje i održavanje postojećih PACS sistema planirana su sredstva na nivou prethodne godine u iznosu od 350.000 KM, a za održavanje AIS, BIS, e-Osa, sistema i ostalih modula integralnog informacionog sistema planirana su sredstva u iznosu od 898.000 KM. Prethodno planirana sredstva umanjena su za 100.000 KM u skladu sa Zaključkom Vlade Kantona Sarajevo 02-05-780-3/19 od 17.01.2019. godine.

Zavod zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo je, u okviru implementacije informatizacije u zdravstvu Kantona Sarajevo, tokom 2013. godine izvršio nabavku medicinskog informacionog sistema (softver i licence) za AIS, BIS, eOsa i ostalih modula. Po okončanoj implementaciji, Zavod je u obavezi zaključivati ugovore o održavanju navedenih sistema. Do ovog momenta Zavod je imao jedan ugovor za održavanje navedenog sistema za koji je bila ugovorena naknada u iznosu od 480.000 KM sa računatim popustom od 61%. I prethodni ugovor, a i postupak koji je trenutno u toku pokrenuti su kao pregovarački postupci iz razloga što je prethodno pribavljena izjava T-System International GmbH kojim je potvrđeno daje dobavljač Medit d.o.o. ovlašteni distribucijski partner za njihove medicinske sisteme u BiH, ovlašteni partner za servisiranje njihovih informacionih sistema, ovlašteni partner za nadogradnju njihovih informacionih sistema, te da sva prava intelektualne svojine na bilo kojem softverskom proizvodu (uključujući izvorni kod) ugrađenih dijelova sistema pripadaju isključivo dobavljaču Medit d.o.o. U februaru 2018. godine, prema usvojenom Planu nabavki, Zavod je pokrenuo novi pregovarački

postupak za usluge predmetnog održavanja. Navedeni postupak nije okončan ni do novembra 2018. godine obzirom daje dobavljač mijenjao svoju ponudu tokom postupka, te u konačnici, iako je upoznat sa sredstvima Zavoda planiranim kroz važeći Finansijski plan, dostavio zahtjev za cijenu usluge u iznosu od 998.000,00 KM. Zahtijevana cijena održavanja je izrazito visoka, posebno imajući u vidu da nisu implementirani niti su u upotrebi svi nabavljeni moduli niti su u upotrebi sve kupljene licence, što je i dobavljač sam potvrdio izvršenim korekcijama od 05.06.2018. godine kada eksplicite navodi "imajući u vidu da Ugovorni organ do današnjeg perioda nije u potpunosti iskoristio sve AIS/BIS licence, kao i činjenicu da nisu još u funkciji pušteni nabavljeni moduli eBolovanje i ePomagalo" te je inicijalno ponudeno smanjenje cijene, odnosno popust u iznosu od 45%, da bi potom dobavljač izmijenio svoju odluku i zahtijevao plaćanje cijene od gotovo 1 mil KM. Imajući na umu da se radi o jedinom i ekskluzivnom dobavljaču, Zavod je doveden u poziciju da mora ispuniti zahtjeve, kako bi osigurao funkcionisanje sistema, nesmetano pružanje usluga zdravstvene zaštite. Iz navedenih razloga, za 2019. godinu planirana su sredstva prema zahtjevu dobavljača, a koja imaju značajan koeficijent povećanja u odnosu na plan i realizaciju 2018. godine.

Troškovi sudskih sporova

Sredstva planirana na poziciji Ostali troškovi - troškovi sudskih sporova (pozicija 2.16 FP) u iznosu od 150.000 KM odnose se na sudske troškove i zakonske zatezne kamate koji se procjenjuju da će nastati po okončanim sudskim postupcima u sporovima gdje je Zavod jedna od strana u sporu.

Sredstva tekuće rezerve

Sredstva tekuće rezerve (pozicija 2.17. FP) planirana su u iznosu od 500.000 KM i na nivou su planiranih sredstava prethodne godine. Ista će se koristiti 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. Odluku o raspodjeli tekućih sredstava rezerve donosi Upravni odbor Zavoda.

Naknade plaća za vrijeme privremene spriječenosti za rad

Naknade plaća za vrijeme privremene spriječenosti za rad (pozicija 2.18. FP) koje se isplaćuju po zahtjevu pravnih i fizičkih lica, planirane su u iznosu od 8.000.000 KM, što je za 3% više u odnosu na Plan 2018. godine.

U skladu sa Zakonom o zdravstvenom osiguranju osiguranicima koji se nalaze u radnom odnosu obezbjeđuje se naknada plaće za vrijeme privremene spriječenosti za rad preko 42 dana. Ovo pravo osiguranici ostvaruju u skladu sa Odlukom o naknadi plaća za vrijeme privremene spriječenosti za rad ("Službene novine Kantona Sarajevo", br. 06/04 i 25/09), kojom je regulisana procedura za ostvarivanje prava, visina naknade i rokovi isplate.

Na visinu ovih troškova utiču iznos prosječne plaće u F BiH, povećanje broja radnika koji koriste ovo pravo, kao i izmjena patologije stanovništva tako da imamo porast oboljenja koja po svojoj prirodi zahtijevaju duže liječenje i samim tim produžavaju period bolovanja i isplate naknade. Negativna uticaj na ukupne troškove po ovom osnovu imaju i određene slabosti zdravstvenog sistema, kao što su duga čekanja na određene dijagnostičke procedure, za koje vrijeme se radnik nalazi na bolovanju, te određeni socijalni i ekonomski faktori, koji nerijetko dovode do zloupotrebe ovog prava iz zdravstvenog osiguranja i neopravdanog odliva sredstava.

Zavod zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo kontinuirano provodi aktivnosti kontrole bolovanja osiguranika po zahtjevu Obveznika uplate doprinosa ili po službenoj dužnosti. Također, nastavljen je saradnja Zavoda sa ljekarima javnih zdravstvenih ustanova, prvostepenim komisijama, te klinikama i institutom za ocjenu radne sposobnosti u cilju

osiguranja adekvatnog liječenja pacijenata/osiguranika uz istovremeno sprječavanje zloupotrebe instituta bolovanja.

Ljekari kontrolori kontinuirano provode ciljane - usmjerene kontrole sa zadatkom racionalizacije ovih troškova.

Izvršenje sudskih presuda i rješenja o izvršenju

Sredstva na poziciji Finansijskog plana (pozicija 2.20. FP) planirana su na bazi procjene, prema trenutnim fazama postupka, po osnovu kojih bi u toku 2019. godine mogle biti donesene drugostepene presude u predmetima vrijednosti 1.500.000 KM, dok je procjena za naredne godine, rađena na osnovu vrijednosti preostalih aktivnih sporova i faze u kojoj se postupci nalaze. Procjenjivati osnovanost postavljenih zahtjeva nije moguće, niti prejudicirati stavove suda, obzirom da u praksi sudovi u istim predmetima potpuno različito postupaju, pa se posljedično planiranje sredstava vršilo na potraživane iznose, bez procjene izvjesnosti ishoda. Na ovoj poziciji su planirana i sredstva za eventualno zaključenje vansudskih nagodbi po osnovu pokrenutih sudskih sporova iz radnih odnosa od strane radnika Zavoda.

Obaveze po osnovu kredita Saudijskog fonda za razvoj

Za servisiranje obaveza po kreditu Saudijskog fonda za razvoj (pozicija 2.21. FP) planirana su sredstva u iznosu od 1.700.000 KM. 2010. godine potpisan je ugovor broj 02-14-18884 od 12.07.2010. godine između Kantona i Razvojne banke FBiH o kreditu Saudijskog fonda za razvoj, koji je prihvaćen odlukom Skupštine Kantona Sarajevo broj 01-05-13215/09 od 29.04.2009. godine ("Službene novine Kantona Sarajevo", broj 14/09) i isti je namijenjen za finansiranje građevinskih radova na Centralnom medicinskom bloku (CMB) UKC Sarajevo. Na osnovu potpisanog ugovora između Zavoda i Kantona Sarajevo kreditna sredstva se vraćaju iz sredstava zdravstvenog osiguranja. U 2018. godini dospjevaju za plaćanje dva anuiteta. Sredstva se doznačavaju Ministarstvu finansija Kantona Sarajevo, po zahtjevu. Posljednji anuitetovog kredita dospjeva u 2036. godini.

Sredstva za investiciono održavanje u zdravstvenim ustanovama

Sredstva za investiciono održavanje u zdravstvenim ustanovama (pozicija 2.22. FP) planirana su u iznosu od 800.000 KM. Ova sredstva doznačavaju se zdravstvenim ustanovama za investiciono održavanje ili nabavku osnovnih sredstava u skladu sa odlukom Upravnog odbora Zavoda iz sredstava koja su ostvarena, kao prihod Zavoda, naplatom ličnog učešća osiguranika u korištenju zdravstvene zaštite. Sredstva se doznačavaju po zahtjevu zdravstvenih ustanova, koje su dužne dostaviti relevantnu i prateću dokumentaciju za pravdanje namjenskog utroška sredstava.

Kamate

Kamate na domaće pozajmljivanje (pozicija 3. FP) odnose se na obavezu plaćanja kamata po osnovu ugovora o kreditnom zaduženju koje je Zavod potpisao sa odabranim bankama u 2014 godini i to: ugovorima broj 01-12489-1-UG/14 i broj 01-12489-2-UG/14 sa Unicredit Bank d.d. Mostar i ugovoru broj 01-12489-3-UG/14 sa Raiffeisen Bank d.d. BiH. Za ovu namjenu planirana su sredstva u iznosu od 342.000 KM u skladu sa otplatnim planovima.

Izdaci za nabavku stalnih sredstava

Finansijskim planom za 2019. godinu planirani su kapitalni izdaci u iznosu od 1.758.800 KM i to:

- nabavka opreme 216.800 KM
- nabavka stalnih sredstava u obliku prava . . . 816.600 KM
- rekonstrukcija i investiciono održavanje . . . 725.400 KM

Pregled nabavke opreme i stalnih sredstava u obliku prava po vrsti dat je u članu 6. Finansijskog plana.

Planirana sredstva za ove namjene realizovati će se nakon sprovedene procedure u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama.

Otplate domaćeg pozajmljivanja

Za otplate domaćeg pozajmljivanja planirana su sredstva u iznosu od 4.011.000 KM (pozicija 5. FP). Sredstva će se realizirati u skladu sa potpisanim ugovorima sa bankama kako slijedi: Unicredit Bank d.d. Mostar - ugovori broj 01-12489-1-UG/14 i 01-12489-2-UG/14, Raiffeisen Bank d.d. BiH - ugovor broj 01-12489-3-UG/14, a u skladu sa otplatnim planovima.

Pregled kreditnih zaduženja Zavoda kod komercijalnih banaka

	Godina zaključenja ugovora o kreditu	Iznos kredita	Završetak otplate kredita
UniCredit Bank	2014.	13.000.000	2020
Raiffeisen Bank BiH	2014.	6.000.000	2020
Ukupno		19.000.000	

Pregled obaveza po osnovu kreditnog zaduženja Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo:

	2019	2020
Otplata	4.010.915	4.062.258
Kamata	341.853	116.387
Ukupno	4.352.768	4.178.645

Finansijskim planom Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo za 2019. godinu prihodi i primici su uravnoteženi sa planiranim rashodima i izdacima za 2019. godinu. U slučaju da u toku godine dođe do narušavanja ravnoteže prihoda i rashoda, bilo da, zbog određenih razloga dođe do smanjenja prihoda ili povećanja rashoda u odnosu na planirane, u koordinaciji sa resornim ministarstvima pristupiti će se novom uravnoteženju prihoda i rashoda u skladu sa odredbama Zakona o budžetima u Federaciji BiH.

Februar 2019. godine
Sarajevo

Propisi koji omogućavaju provedbu Finansijskog plana:

- Zakon o zdravstvenom osiguranju FBiH ("Službene novine Federacije BiH", br. 30/97, 7/02, 70/08, 48/11 i 36/18)
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti FBiH ("Službene novine Federacije BiH", br. 46/10 i 75/13)
- Zakon o lijekovima i medicinskim sredstvima ("Službeni glasnik BiH", broj 58/08)
- Zakon o lijekovima ("Službene novine Federacije BiH", broj 109/12)
- Zakon o apotekarskoj djelatnosti ("Službene novine Federacije BiH", broj 40/10)
- Zakon o pravima, obavezama i odgovornostima pacijenata ("Službene novine Federacije BiH", broj 40/10)
- Zakon o budžetima u FBiH ("Službene novine Federacije BiH", br. 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15 i 104/16)
- Zakon o računovodstvu i reviziji BiH ("Službeni glasnik BiH", broj 42/04)
- Zakon o računovodstvu i reviziji u FBiH ("Službene novine Federacije BiH", broj 83/09)
- Zakon o doprinosima ("Službene novine FBiH", br. 35/98, 54/00, 16/01, 37/01, 1/02, 17/06, 14/08, 91/15 i 104/16)
- Zakon o porezu na dohodak ("Službene novine Federacije BiH", br. 10/08, 9/10, 44/11, 7/13 i 65/13)

- Zakon o sistemu poboljšanja kvaliteta, sigurnosti i akreditacije u zdravstvu ("Službene novine Federacije BiH", br. 59/05, 52/11 i 6/17)
- Zakon o javnim nabavkama BiH ("Službeni glasnik BiH", broj 39/14)
- Zakon o upravnom postupku ("Službene novine Federacije BiH", br. 2/98 i 48/99)
- Zakon o jedinstvenom sistemu registracije, kontrole i naplate doprinosa ("Službene novine Federacije BiH", br. 42/09, 109/12, 86/15 i 30/16)
- Uredba o obimu, uslovima i načinu ostvarivanja prava osiguranih lica Kantona Sarajevo na funkcionalna medicinska pomagala ("Službene novine Kantona Sarajevo", broj 31/18)
- Uredba o računovodstvu budžeta u FBiH ("Službene novine Federacije BiH", broj 34/14)
- Pravilnik o postupku i kriterijima za utvrđivanje privremene spriječenosti za rad zbog bolesti, povrede ili drugih okolnosti ("Službene novine Federacije BiH", broj 3/17)
- Pravilnik o podnošenju prijave za upis u jedinstveni sistem registracije, kontrole i naplate doprinosa ("Službene novine Federacije BiH", br. 73/09, 38/10, 77/10, 9/11, 1/13, 83/14, 1/15, 48/16 i 25/17)
- Pravilnik o knjigovodstvu budžeta u FBiH ("Službene novine FBiH", broj 60/14)
- Pravilnik o finansijskom izvještavanju i godišnjem obračunu budžeta u FBiH ("Službene novine Federacije BiH", br. 69/14, 14/15 i 04/16)
- Pravilnik o načinu obračunavanja i uplate doprinosa ("Službene novine Federacije BiH", br. 64/08, 81/08, 98/15, 6/17, 36/17 i 39/18)
- Pravilnik o načinu uplate javnih prihoda budžeta i vanbudžetskih fondova na teritoriji FBiH ("Službene novine Federacije BiH", br. 33/16, 89/16, 9/17, 33/17, 67/17, 9/18, 27/18 i 55/18)
- Pravilnik o načinu ostvarivanja prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine Federacije BiH", broj 31/02)
- Odluka o osnovicama i stopama doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje za Kanton Sarajevo ("Službene novine Kantona Sarajevo", br. 29/09 i 20/16)
- Odluka o naknadi plaće za vrijeme privremene spriječenosti za rad ("Službene novine Kantona Sarajevo", broj 6/04)
- Odluka o proširenom obimu prava za korištenje ortopedskih pomagala, lijekova, medicinsko sanitetskih sprava i materijala za RVI sa područja Kantona Sarajevo ("Službene novine Kantona Sarajevo", br. 13/04, 11/06, 16/11 i 38/18)
- Odluka o ličnom učešću osiguranih lica u troškovima korištenja zdravstvene zaštite i snošenju troškova liječenja na teritoriji Kantona Sarajevo ("Službene novine Kantona Sarajevo", broj 28/04)
- Odluka o listi lijekova Kantona Sarajevo ("Službene novine Kantona Sarajevo", broj 43/18)
- Odluka o utvrđivanju osnovnog paketa zdravstvenih prava ("Službene novine Federacije BiH", broj 21/09)
- Međunarodni ugovori o socijalnom osiguranju
- Međunarodni računovodstveni standardi (IAS), ukoliko su primjenjivi za budžet i izvanbudžetske fondove, za pitanja koja nisu regulisana Računovodstvenim standardima FBiH dok se ne donesu posebni federalni standardi za računovodstvo budžeta i izvanbudžetskih fondova
- Međunarodni standardi finansijskog izvještavanja
- Računovodstvene politike i politike i procedure za internu kontrolu
- Sporazum o načinu i korištenju zdravstvene zaštite van područja kantonalnog zavoda zdravstvenog osiguranja kome osiguranik pripada ("Službene novine Federacije BiH", br. 41/01 i 7/02)
- Sporazum o načinu i postupku korištenja zdravstvene zaštite osiguranih osoba na teritoriju Bosne i Hercegovine, van područja Entiteta odnosno Distrikta Brčko kome osigurane osobe pripadaju ("Službeni glasnik BiH", broj 30/01)
- Kolektivnim ugovorom o pravima i obavezama poslodavaca i radnika u oblasti zdravstva ("Službene novine Kantona Sarajevo", br. 44/17 i 38/18)
- Kolektivnim ugovorom o pravima i obavezama poslodavaca i radnika u djelatnosti doktora medicine i stomatologije na teritoriji Kantona Sarajevo ("Službene novine Kantona Sarajevo", br. 45/17 i 38/18)
- Statut Zavoda zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo ("Službene novine Kantona Sarajevo", br. 4/00, 18/02, 30/08, 1/12 i 15/13)
- Ostali interni akti Zavoda zdravstvenog osiguranja (pravilnici, procedure i instrukcije)