

ZAVOD ZA TRANSFUZIJSKU MEDICINU

FEDERACIJE B I H

SARAJEVO

BOSANSKI JEZIK

Finansijski plan

Prihoda i primitaka i rashoda i izdataka

za 2015. godinu

Septembar, 2014.g.

I Uvod

Zavod za transfuzijsku medicinu Federacije Bosne i Hercegovine (u daljem tekstu: Zavod) je zdravstvena ustanova za obavljanje transfuzijske djelatnosti na teritoriji Federacije BiH, saglasno članu 118. Zakona o zdravstvenoj zaštiti („Službene novine Federacije BiH“, br. 46/10 i 75/13), odnosno članu 11. Statuta Zavoda za transfuzijsku medicinu Federacije Bosne i Hercegovine („Službene novine FBiH“, broj 70/13).

Zavod je osnovan na osnovu Zakona o zdravstvenoj zaštiti i Odluke o početku rada Zavoda za transfuzijsku medicinu Federacije BiH („Službene novine Federacije BiH“, broj 15/98).

Osnivač Zavoda je Federacija BiH, a prava i dužnosti osnivača Zavoda ima Parlament Federacije Bosne i Hercegovine, u skladu sa članom 36. stav 1. Zakona o zdravstvenoj zaštiti.

Sjedište Zavoda je u Sarajevu, u ul. Čekaluša br.86.

ID Zavoda je 4200671280001

Radno vrijeme Zavoda je 24 sata dnevno.

II Djelatnost Zavoda

Djelatnost javnih ustanova koje pružaju zdravstvenu zaštitu, obrazovne, kulturne i druge društvene usluge, osim obaveznog socijalnog osiguranja na razini Federacije

Istraživanja i eksperimentalni razvoj u prirodnim naukama

Obrada podataka

Izrada baze podataka

Ostala djelatnost humane medicine

Obezbjeduje krv, komponente, stabilne produkte iz krvi za liječenje povrijeđenih i oboljelih.

Prava i obaveze koje iz toga proizilaze odredit će se posebnim aktom.

Vrši stručnu kontrolu rada nad transfuziološkim institucijama u Federaciji BiH i dostavlja izvještaje Federalnom ministarstvu zdravstva.

III Sredstva za rad Zavod ostvaruje:

- Iz sredstava Budžeta Federacije Bosne i Hercegovine
- Ugovorom sa Zavodom zdravstvenog osiguranja Kantona Sarajevo
- Ugovorom sa Federalnim zavodom zdravstvenog osiguranja i reosiguranja
- Iz naplate usluga u skladu sa zakonom
- Iz drugih izvora na način i pod uvjetima određenim zakonom, aktom o osnivanju i Statutom
- Iz donacija
- Iz međunarodnih ugovora

IV Ciljevi finansijskog plana Zavoda

Finansijskim planom je predviđeno obezbjeđenje potrebnih finansijskih sredstava za provođenje poslovnih aktivnosti Zavoda u 2015. godini i raspored troškova po visini i namjeni, a u skladu sa kontnim planom koji se primjenjuje za budžetske korisnike.

U postupku planiranja korišteni su podaci o ostvarenju troškova u prethodnoj 2014. godini i planiranim aktivnostima u narednoj godini. Finansijski plan u smislu Zakona o budžetima u Federaciji BiH ("Službene novine Federacije BiH", br. 19/06) sadrži prihode i rashode, obrazloženje predviđenih potreba i kapitalnih izdataka.

V Finansijskim planom Zavoda za transfuzijsku medicinu Federacije BiH Sarajevo utvrđuje se:

	u KM
Ukupni prihodi	4.576.350
Ukupni rashodi	<u>4.576.350</u>
Višak rashoda nad prihodima	Ø

Federalno ministarstvo zdravstva je dostavilo obavijest broj: 07-14-4375/14 od 02.07.2014.g., da smo u skladu sa Zakonom o Budžetima u Federaciji BiH obavezni dostaviti Finansijski plan za 2015.god. do 30.09.2014.g.

Obzirom da se Zavod finansira iz tri izvora: Budžet Federacije BiH; po Ugovoru o pružanju usluga osiguranicima KS sa ZZO KS i prihodima od pružanja usluga vlastite djelatnosti, veoma je teško napraviti finansijsku procjenu poslovanja za narednu godinu, jer se još uvijek ne zna kakvo će biti finansiranje Zavoda u 2015.g.

Kod planiranja prihoda pošlo se od pretpostavke da će biti isti kao i u 2014.godini i da će se sve tranše za 2014.godinu uplatiti do 31.12.2014.g.

U 2014.godini je smanjena tranša u odnosu na 2013.godinu za 375.000 KM, što se značajno odražava na poslovanje Zavoda, također nisu uplaćene ni preostale tranše iz 2013.g. za šest mjeseci u iznosu od 750.000 KM.

Rashodi su za neke stavke planirani na nivou 2014.g., nisu se mogli smanjiti jer bi to dovelo do zastoja u radu Zavoda.

Iz svega navedenog, ukoliko se ne povećaju sredstva iz Budžeta Federacije BiH, se vidi da će Zavod za transfuzijsku medicinu FBIH završiti sa negativnim finansijskim rezultatom, jer sa

ovim sredstvima Zavod će možda moći da posluje i ispunjava svoje obaveze do septembra mjeseca 2015.g.

1. Prihodi koje Zavod u svom poslovanju u 2015.g. planira iz slijedećih izvora:

1. Sredstva iz Budžeta za 2015.g. 1.125.000 KM (kao u 2014.g.).
2. Sredstva planirana kod ZZO KS 2.482.150 KM (kao u 2014.g.)
3. Sredstva po Ugovoru za stokiranje lijekova-faktora za hemofiliju i pružanje usluga po vertikalnom programu finansiranja cca 400.000 KM
5. Sredstva od pružanja usluga vlastite djelatnosti cca 540.000 KM
6. Ostali prihodi cca 10.000 KM
7. Zavod za zapošljavanje – sufinansiranje uposlenika sa biroa (1 VSS i 2 SSS) 19.200 KM

2. Rashodi Zavoda odnose se na tekuće i kapitalne izdatke, i to:

1. Bruto plate i naknade troškova zaposlenih - ostale iste kao u 2014.g.
2. potrošni materijal i usluge – troškove smo nastojali prilagoditi pretpostavljenoj finansijskoj situaciji, novim metodama rada i usluga koje se uvode u Zavodu, formiranju Nadzornog odbora i najvjerojatnije da će se pristupiti formiranju i Etičkog komiteta, što sve predstavlja dodatno opterećenje za finansije Zavoda.
3. Kapitalni izdaci za građevinsko-zanatske radove i nabavku opreme - ukoliko nešto ostane od viška prihoda nad rashodima iz ranijih godina.

3. Finansijski plan Zavoda za transfuzijsku medicinu Federacije BiH za 2015. godinu u skladu sa zahtjevanom metodologijom

	OPIS	IZVRŠENJE u 2012. g.	IZVRŠENJE u 2013. g.	Plan za 2014.g.	Izvršenje sa 15.09.14.	Plan za 2015.g.	% 6/5	% 7/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
R. b	I Prihodi							
1	Federalno ministarstvo zdravstva-Budžet	1.000.000	750.000	1.125.000	281.250	1.125.000	25	100
1. a	Federalno ministarstvo zdravstva- Budžet(neuplaćene tranše iz 2012.g. 4*		(4*) 500.000					
2	Zavod zdravstvenog osiguranja KS	1.487.913	1.489.487	1.492.150	1.006.484	1.492.150	67	100

3	Direktno finansirani troškovi ZZO KS	877.300	875.524	990.000	206.956	990.000	21	100
3a	Direktno finansirani troškovi ZZO KS- neplaćeni iz 2013.g.-			108.725	54.745		50	
5	Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja F BiH (Ugovor o stokiranju faktora hemofilije)	60.000	60.000	60.000	15.000	60.000	25	100
5	Usluge po vertikalnom programu finansiranja ZZOR F BiH	333.814	298.759	340.000	241.744	340.000	71	100
6	Sredstva od pružanja usluga	650.071	696.022	503.600	312.577	540.000	62	107
7	Donacije		980					
8	Zavod za zapošljavanje (pripravnik)		1.654	1.400	1.346	19.200	96	
9	Ostali prihodi	22.941	12.198	20.000	3.527	10.000	18	50
10	Kapitalni primici (ZZO KS sufinansiranje aparata)		93.578		-	-		
	Ukupno prihodi i primici	4.432.039	4.778.202	4.640.875	2.123.629	4.576.350	39	99
	II Rashodi							
	1. Troškovi materijala, energije i usluga:							
10	Potrošni materijali za laboratorijsku, dijagnostičku i terapijsku djelatnost	1.491.917	1.544.279	1.637.535	1.276.679	1.562.425	69	95
11	Sanitetski i ostali medicinski materijali	12.822	11.978	15.415	12.876	15.000	84	97
12	Zahvalni obrok za DDK	114.714	100.777	80.000	58.578	60.000	49	75
12	Potrošni material za DDK (knjižice za dobrovoljne davaoce, propagandni material)		23.543	20.000	10.413	10.000	12	50
13	Materijal za održavanje	-	3.886	2.500	1.636	2.000	27	80
14	Kancelarijski materijal	11.673	10.635	16.500	15.687	18.000	121	109
15	Materijal za čišćenje	6.634	11.174	13.000	5.921	11.000	45	85
16	Gorivo i mazivo	22.278	19.868	25.000	13.290	23.000	53	92
17	Troškovi električne energije	53.706	52.621	58.000	36.317	60.000	61	103
18	Troškovi grijanja	55.783	44.013	47.000	25.913	50.000	52	106
19	Troškovi vode	2.500	2.036	2.500	1.446	2.500	58	100
20	Troškovi PTT usluga	27.134	26.621	30.000	14.507	20.000	48	67
21	Bankarske usluge, premije osiguranja i članarine	16.186	6.826	5.000	2.508	5.000	31	100
22	Troškovi sitnog inventara - medicinskog	1.554	7.863	5.000	2.432	7.000	35	140
23	Troškovi sitnog inventara - ostalog	2.719	10.750	5.000	2.324	7.000	33	140
24	Troškovi investicionog i tekućeg održavanja	71.273	57.222	60.000	40.239	50.000	65	83
25	Nabavka radne odjeće i obuće	12.640	4.916	2.000	845	2.000	12	100
26	Reprezentacija			2.000	544	2.000	9	100
27	Održavanje softwera inform.sistema i finseta				1.932	52.000		
27	Ostali troškovi	57.356	64.803	60.000	30.305	35.000	43	58
	Ukupno troškovi materijala, energije i usluga	1.960.889	2.003.811	2.086.450	1.553.884	1.993.925	64	95
	2. Plaće i naknade:							
27	Bruto plaće	1.956.392	1.969.477	2.166.425	1.451.456	2.166.425	67	100
28	Naknada za topli obrok	133.984	142.512	150.000	115.808	155.000	77	103
29	Naknada za prijevoz	41.352	44.107	46.000	36.557	50.000	73	109
30	Naknada za regres	39.500	43.160	45.000	43.836	50.000	97	111
31	Pomoći zaposlenim i članovima porodice, odlazak u penziju	9.850	5.770	13.000	12.624	10.000	126	77

32	Jednokratna naknada uposlenim	-	15.600	18.000	-	-		
33	Naknade za rad upravnog odbora	52.647	51.339	53.000	36.128	56.000	66	106
34	Naknade za rad etičkog komiteta i NO	-	-	15.000	-	40.000		266
35	Troškovi stručnog usavršavanja	7.717	2.327	10.000	5.211	10.000	26	100
36	Troškovi službenih putovanja u zemlji i inostranstvu	33.896	30.351	30.000	20.795	35.000	59	117
37	Naknade po Ugovoru o djelu (edukacija iz transfuzije, konsultanti idr.)	9.890	8.752	8.000	5.938	10.000	59	125
	Ukupno plaće i naknade (27-36)	2.285.228	2.313.395	2.554.425	1.728.353	2.582.425	67	101
	3.Ostali troškovi i rashodi:							
37	Rashodi po osnovu kamata							
38	Ostali rashodi	7.304	23		6.213			
	Ukupno ostali troškovi i rashodi (37-38)	7.304	23		6.213			
	Ukupni rashodi poslovanja (od 1. do 3.)	4.253.421	4.317.229	4.640.875	3.288.450	4.576.350	66	99
	4.Kapitalna ulaganja Klasa 5 izvori sredstava							
39	nabavka opreme	115.506	429.457		200.364		62	
40	adaptacija prostora	52.360	3.358		9.620		19	
	ukupno Klasa 5	167.866	432.815		209.984		56	
	ukupno troškovi I rashodi (od 1. do 4.)	4.421.287	4.750.044	4.640.875	3.498.434	4.576.350	65	99
	Razlika prihoda I rashoda	10.752	28.158	∅	(1.374.805)	∅		

4. Obrazloženje pojedinih značajnih stavki rashoda u Finansijskom planu:

1.Bruto plate i ostale naknade su planirane u skladu sa Uputstvom o načinu pripreme zahtjeva za izradu Budžeta Federacije BiH za 2010-2012. godinu izdatog od Federalnog ministarstva finansija broj: 06-14-6302/09 od 30.09.2009.godine, zatim brojem zaposlenih, kao i u skladu sa Pravilnikom o plaćama i drugim primanjima zaposlenih u Zavodu. Vrijednost bruto satnice je ista kao u prethodnoj godini, tj. nije se mijenjala od 2010.godine.

2.Naknada za topli obrok planirana je u iznosu od 1% prosječne neto plate isplaćene u Federaciji BiH („Službene novine Federacije BiH“, broj: 72/09) dnevno, regres u iznosu od 50% prosječne neto isplaćene plate u Federaciji BiH („Službene novine Federacije BiH“, broj: 72/09). Prevoz na posao i sa posla planira se u visini cijene mjesečne karte gradskog prijevoza i zadržani su na nivou plana za 2014.godinu.

3.Izdaci za nabavku materijala i usluga obzirom na finansijsku situaciju Zavoda neki su umanjeni u odnosu na 2014. godinu, a neke stavke su uvećane obzirom da se očekuje povećanje broja analiza i obima poslovanja, kao i poskupljenja materijala i primjene novih naučnih metoda, kao i formiranje Nadzornog odbora i vjerovatno i Etičkog komiteta.

Iz sredstava direktno finansiranih troškova planirana je nabavka:

- Repromaterijal za hemoferezu	240.000 KM
- Višestruke kese za konzervaciju krvi	250.000 KM
- Testovi za detekciju transmisionih bolesti	<u>500.000 KM</u>
	990.000 KM

Iz sredstava dobivenih za materijalne troškove, najveće stavke u potrošnji materijala planirane su u iznosu:

- repromaterijal za detekciju koagulacionih poremećaja	Cca 70.000 KM
- repromaterijal za HLA tipizacije i matične ćelije	Cca 200.000 KM
- reagensije za detekciju krvnih grupa serumi, mikrotitarske ploče, kartice i dr.	Cca 400.000 KM
- testovi za detekciju transmisionih bolesti	Cca 50.000 KM

4. Tendencija rasta dobrovoljnih darivalaca krvi (16% u 2011.g. više u odnosu na 2010.g., 11,1% više u 2012.g. u odnosu na 2011.g.; 1,3% više u 2013.g. u odnosu na 2012.g.) koja će se nastaviti i u 2014.g., kao i u 2015.g. direktno utiče i na troškove zahvalnog obroka, koji su planirani u iznosu od cca 3KM po darivaocu (20.000 darivalaca), što iznosi cca 60.000 KM.

U 2015.g. planira se i štampanje knjižica za dobrovoljne darivaocce krvi, kao i nabavka ostalog propagandnog materijala u iznosu od cca 10.000 KM.

5. Troškovi stručnog usavršavanja i službenih putovanja su isti u odnosu na prethodni period jer se planira i intenzivna edukacija osoblja za rad na matičnim ćelijama.

6. Za kapitalne izdatke i građevinsko-zanatske radove u 2015. godini planirati će se nabavka opreme i radova - ukoliko nešto ostane od viška prihoda nad rashodima iz ranijih godina.

7. Ukupni rashodi poslovanja umanjani su za 9%, odnosno 15% sa kapitalnim izdacima, dok su prihodi umanjani za 15% u odnosu na 2014.g.

Pripremila

Suvada Batalović, dipl.oec



Direktorica

Mr. Prim. dr. Jasminka Kurilić