

Univerzitetski
klinički centar Tuzla



University
Clinical Center Tuzla

Javna zdravstvena ustanova
Univerzitetski klinički centar Tuzla
75000 Tuzla, Trnovac bb-Bosna i Hercegovina
telefon : 387 35 303-500 ili 303-300
fax: ++ 387 35 250-474
e-mail: info@ukctuzla.ba

**PROGRAM RADA I PLAN
FINANSIJSKOG POSLOVANJA
JAVNE ZDRAVSTVENE USTANOVE
UNIVERZITETSKI KLINIČKI CENTAR TUZLA
ZA 2014. GODINU**

Tuzla, decembar 2014. godine

1 Uvod

Izrada planova koristi se u svrhu provedbene strategije i zdravstvene politike kako bi se jasno precizirali uslovi za postizanje krajnjih neposrednih ciljeva u pogledu potrebnog medicinskog i drugog osoblja, prostora, tehnologije, opreme, i snabdijevanja, informacija i međusobnih komunikacija, metoda monitoringa i evaluacije, vremenskog rasporeda aktivnosti, obezbjeđenje korelacija između raznih elemenata i drugih sporednih programa što se konačno izražava u cijeni koštanja.

Implementacija zdravstvene strategije vrši se putem zdravstvene infrastrukture, a ista podrazumjeva institucije, zgrade, organizaciju, opremu, pomoćne sisteme i njihovu međusobnu vezu, ljudske resurse i menadžment koji njime upravlja, te paket zdravstvenih usluga za pružanje određenog nivoa zdravstvene zaštite.

Zdravstvena tehnologija podrazumjeva metode, procedure, tehnike i odgovarajuću opremu i snabdijevanje u vezi sa ljudima koji je koriste, ili onih na kojima je korištena, te je odgovarajuća ako je naučno, stručno, društveno i ekonomski valjana. Cilj strategije je unapređenje kvaliteta i racionalizacije u pogledu obima pružanja zdravstvenih usluga, te povećanje stepena zadovoljstva korisnika i Ustanove kao davaoca usluga. Certificiranje i kontrola kvaliteta u zdravstvu je neizbježan slijed aktivnosti u narednom periodu približavanja Evropskoj uniji, s ciljem poboljšanja kvaliteta i bezbjednosti zdravstvenih usluga.

Plan obuhvaća potrebne resurse kao što su kadar, oprema, prostor, usluge i aktivnosti zdravstvenih djelatnosti sekundarnog i tercijarnog (visokodiferenciranog nivoa), te plan preuzetih obaveza i njihovog izmirenja. S obzirom na ograničenost resursa i realne ocjene postojećeg stanja potrebno je definisati prioritete ciljeve i aktivnosti vezane za njihovu realizaciju u cilju poboljšanja vlastite efikasnosti i efektivnosti.

Organizacija rada

Javna zdravstvena ustanova Univerzitetski klinički centar Tuzla je jedan od četiri klinička centra u Bosni i Hercegovini, te u cilju stvaranja pretpostavki za pružanje što kvalitetnije, efikasnije i efektivnije zdravstvene zaštite kao i većeg obima usluga iz bolničkog sektora treba da planira optimalne kapacitete uz optimalno zadržavanje u bolnicama te s tim u vezi unapređuje dijagnostičke i terapijske discipline i procedure. Ovaj proces mora pratiti iznalaženje načina za ostvarenje dodatnih finansijskih sredstava i istovremeno njihovo racionalno trošenje koje neće uticati na kvalitet i kvantitet pruženih zdravstvenih usluga, procese edukacije i naučno-istraživačkog rada.

Organizacija rada Ustanove odvija se u pravcu, vrsti i obimu utvrđenom zakonskim okvirima i fokusirana je na:

- 1 kontinuirano osiguranje kvaliteta pružanja zdravstvenih usluga, a ista se sprovodi mjerama interne stručne kontrole, inspekcije i pravom građanina na reklamiranje kvalitete, i odgovarajući stepen efikasnosti,
- 2 rukovođenje vrijednostima, kao što su ljudsko dostojanstvo, jednakost, solidarnost i profesionalna etika,
- 3 promociju zdravlja i prevenciju bolesti, odnosno ka boljim indikatorima zdravstvenog sistema,
- 4 modernizaciju sa aspekta uvođenja novih medicinskih tehnologija, kao i načina upravljanja ovim tehnologijama,
- 5 uklanjanju eventualnih nedostataka, te smanjiti mogućnosti za pojavu korupcije,
- 6 ulaganja u ljudske resurse i unapređenje specijalističkog obrazovanja zdravstvenih kadrova putem stručnih predavanja, kurseva, seminara putem Udruženja zdravstvenih radnika i ljekarske komore, te organizacijom farmaceutskih kuća,
- 7 saradnja sa nadležnim institucijama u pogledu većeg priliva sredstava za socijalno ugrožene (raseljena lica, osobe sa invaliditetom, stari i mladi jer su pod najvišim rizikom od siromaštva i nezaposlenosti, te imaju otežan pristup javnim uslugama).

Javna zdravstvena ustanova Univerzitetski klinički centar Tuzla u cilju stvaranja pretpostavki za pružanje što kvalitetnije, efikasnije i efektivnije zdravstvene zaštite kao i većeg obima usluga iz bolničkog sektora treba da planira optimalne kapacitete uz optimalno zadržavanje u bolnicama te s tim u vezi unapređuje dijagnostičke i terapijske discipline i procedure. Ovaj proces mora pratiti iznalaženje načina za ostvarenje dodatnih finansijskih sredstava i istovremeno njihovo racionalno trošenje koje neće uticati na kvalitet i kvantitet pruženih zdravstvenih usluga, procese edukacije i naučno-istraživačkog rada.

Statutom Ustanove utvrđena je organizaciona struktura Javne zdravstvene ustanove Univerzitetski klinički centar Tuzla, te je sa istom usklađen i Program rada i Plan finansijskog poslovanja JZU UKC Tuzla za 2014. godinu. Medicinske poslove Ustanova obavlja u slijedećim organizacionim jedinicama:

- 1 Klinika za interne bolesti
- 2 Klinika za hirurgiju
- 3 Klinika za kardiovaskularne bolesti
- 4 Klinika za ortopediju i traumatologiju
- 5 Klinika za neurohirurgiju
- 6 Klinika za bolesti uha, grla i nosa
- 7 Klinika za plastičnu i maksilofacijalnu hirurgiju
- 8 Klinika za očne bolesti
- 9 Klinika za ginekologiju i akušerstvo
- 10 Klinika za anesteziologiju i reanimatologiju
- 11 Klinika za dječije bolesti
- 12 Klinika za zarazne bolesti
- 13 Klinika za neurologiju
- 14 Klinika za psihijatriju
- 15 Klinika za plućne bolesti
- 16 Klinika za kožne bolesti
- 17 Klinika za fizikalnu medicinu i rehabilitaciju
- 18 Klinika za onkologiju, hematologiju i radioterapiju
- 19 Klinika za radiologiju i nuklearnu medicinu
- 20 Centar palijativne njege (hospis)
- 21 Poliklinika za laboratorijsku dijagnostiku
- 22 Poliklinika za transfuziologiju
- 23 Zavod za kliničku farmakologiju
- 24 Zavod za psihološku i socijalnu zaštitu
- 25 Bolnička apoteka

Zajedničke medicinske i nemedicinske poslove, odnosno stručne i administrativne poslove Ustanova realizira u slijedećim organizacionim jedinicama:

- 1 Sektor za ekonomsko-finansijske poslove
- 2 Sektor za pravne poslove i ljudske resurse
- 3 Sektor za poslove organizacije i poboljšanja kvaliteta
- 4 Sektor za higijensko-epidemiološki nadzor
- 5 Sektor za tehničke poslove
- 6 Sektor za informacione tehnologije
- 7 Služba za naučno-istraživački rad i stručno usavršavanje
- 8 Služba za medicinsku fiziku i zaštitu od zračenja
- 9 Služba za internu reviziju
- 10 Služba za kancelarijsko i arhivsko poslovanje
- 11 Unutarnja služba zaštite.

Program rada i plan finansijskog poslovanja za 2014. godinu obuhvata:

- Makroekonomske projekcije, analizu postojećeg stanja, mogućnosti i pravce daljeg razvoja i djelovanja JZU UKC Tuzla;
- Projekciju osnovnih parametara programa rada na bazi procjenjenih rezultata rada u 2013. godini, prijedloga organizacionih jedinica, kadrovskih, materijalnih resursa kao i mogućnosti finansiranja istih;
- Projekciju ukupnih prihoda i rashoda na bazi procjene ostvarenja za 2013. godinu i procjene za 2014. godinu, uz prethodna usaglašavanja sa korisnicima zdravstvenih usluga;
- Plan kadrova koji uključuje strukturu zaposlenih, te prijem i odliv zaposlenih (odlasci u mirovinu)
- Plan nabavke opreme

Makroekonomske projekcije

Svjetska ekonomska kriza dovela je do općeg pada ekonomskih aktivnosti u BiH, praćene negativnim rastom vanjskotrgovinske razmjene, padom investicija i padom privatne potrošnje. Kretanje cijena za 2013. i 2014. godinu zasnovano je na pretpostavkama o stabilnim cijenama eksternih faktora, očekujući da svjetske cijene nafte u 2013. godini budu manje za 0,3% g/g, a cijene hrane za 0,4% g/g, pretpostavlja se umjerena inflacija u BiH. Usporavanje ekonomskog rasta zemalja u okruženju odrazilo se negativno i na projekcije makroekonomskih indikatora u BiH za nadolazeći period. Procjena rasta realnog BDP-a u visini od 0,2% - 2012. godine, 1,3% - 2013. godine, i 3,6% 2014. godine urađena je od strane Federalnog ministarstva finansija na osnovu revidiranih podataka DEP-a. Makroekonomska stabilnost može biti ugrožena jer se bez obzira na prognoze makroekonomskih pokazatelja i procjene rasta indirektnih poreza u visini od 4,3% - 2012. godine, 5,3% - 2013. godine, i 6,1% 2014. godine, mora voditi računa o dospjeloj otplati vanjskog duga Federacije BiH koji mogu rezultirati usporavanjem ekonomskog rasta i narušavanjem fiskalne stabilnosti.

Ekonomski razvoj i zdravlje

Aktuelni tranzicioni momenat u BiH ima direktnog utjecaja na organizaciju zdravstvene zaštite, održivost zdravstvenog sistema i, konačno, na zdravstveno stanje stanovništva. Najugroženije kategorije stanovništva su mladi, raseljene osobe, osobe u stanju socijalne potrebe, nezaposleni i umirovljenici sa niskim primanjima.

Socijalna oskudica, s ekonomskim nejednakostima i uvjetima stanovanja, rezultira nižom očekivanom dužinom života, i većom dojenačkom smrtnošću u nižim socijalnim klasama.

Sredstva za finansiranje zdravstvene zaštite u skladu sa zakonima se osiguravaju iz budžeta vlada na svim nivoima. U potraživanju tih sredstava zdravstveni sektor (npr. sufinansiranje federalnog fonda solidarnosti, sredstva za provedbu programa imunizacije, preventivnih programa, osiguravanje sredstava za određene kategorije osiguranika, itd.) se nalazi u nepovoljnoj kompentaciji sa drugim budžetskim korisnicima što jednim dijelom doprinosi velikom procentu neosiguranih osoba, nedovoljnom provođenju promotivno-preventivnih programa, kao i ukupnoj nestabilnosti zdravstvenog sektora.

Koncept razvoja zdravlja ima mnogo sličnosti sa ekonomskim razvojem. Oba pomenuta procesa su rezultat aktivnosti koje uključuju mnoge sektore društva, kao i populaciju u cjelini, kroz individualne i kolektivne odluke i akcije. Socijalna oskudica, s ekonomskim nejednakostima i uvjetima stanovanja, rezultira nižom očekivanom dužinom života, i većom dojenačkom smrtnošću u nižim socijalnim klasama.

Okoliš

Najveći javno-zdravstveni problem predstavljaju narušavanja okoliša, zagađena voda i vazduh, odlaganje čvrstih i tečnih otpadnih materija, kontaminirana hrana, zagađeno zemljište, mine, porast saobraćajnih nezgoda itd.

Epidemiološke promjene

Proces društveno-ekonomske i političke tranzicije u Federaciji BiH, osim što dovodi do demografskih promjena, dovodi i do drugih značajnijih promjena koje utiču na zdravlje stanovništva. Zdravlje stanovništva je višestruko nepovoljno, nisu riješeni postojeći zdravstveni problemi, a pojavili su se novi (HIV, hepatitis C, ptičja gripa i sl.). Štetne životne navike su sve prisutnije, što doprinosi većem učešću hroničnih bolesti. Vodeća oboljenja karakteriše značajno učešće hroničnih oboljenja, što se posebno odnosi na hipertenzivna oboljenja, dijabetes, dorzopatije itd.

Političko okruženje

U Federaciji BiH, u skladu sa Ustavom Federacije BiH, uspostavljen je decentraliziran sistem zdravstva koji podrazumjeva da se oblast zdravstva nalazi u podjeljenoj ovlasti između Federacije BiH i kantona.

U uvjetima decentralizovanog sistema zdravstva Federaciji je namjenjena uloga kreatora federalne politike i zakona iz ove oblasti, ali uz konsenzus kantona, a kantonima je dodijeljena uloga implementatora utvrđenih politika i zakona, kao i većinskog finansijera zacrtanih pravaca. Međutim, u praksi vrlo često dolazi do neslaganja funkcija između federalnog i kantonalnih nivoa. Primijećeno je da pojedini kantonalni propisi iz oblasti zdravstva, nisu usaglašeni sa federalnim propisima, odnosno da u nekim slučajevima čak i suprotno uređuju ista pitanja. Nadalje, na nivou kantona često se sprovode kantonalne politike koje nisu uglasene sa federalnim nivoom, a da pri tom Federacija BiH nema mehanizma djelovanja prema nižim nivoima vlasti.

Zakonsko i regulatorno okruženje

Federacija Bosne i Hercegovine zakone iz oblasti zdravstva temelji na međunarodnim konvencijama, deklaracijama i sporazumima. Dva temeljna zakona koja regulišu ovu oblast su Zakon o zdravstvenom osiguranju i Zakon o zdravstvenoj zaštiti uređuje načela, način organizacije i provedbe zdravstvene zaštite. Zakon o zdravstvenom osiguranju uređuje zdravstveno osiguranje kao dio socijalnog osiguranja, koji se zasniva na načelima uzajamnosti i solidarnosti građana.

Ograničenja decentraliziranog sistema zdravstva u Federaciji BiH, bilo politička, bilo administrativna, bilo fiskalna, dovode u pitanje i finansijsku održivost sektora zdravstva u Federaciji BiH, te postavljaju pitanje neefikasnosti organizacionog modela u sektoru zdravstva i pružanju zdravstvenih usluga, ograničenje institucionalnih kapaciteta i institucionalnih fragmentacija, što uvjetuje i nejednak pristup zdravstvenoj zaštiti.

Zdravstvena djelatnost predstavlja organizovano pružanje zdravstvene zaštite kroz rad zdravstvenih radnika i zdravstvenih saradnika u okviru zdravstvenih ustanova, odnosno privatne prakse u skladu sa stručnom doktrinom i uz upotrebu zdravstvene tehnologije, a pod uslovima i načinom propisanim Zakonom o zdravstvenoj zaštiti i propisima donesenim na osnovu zakona. Način i postupak za ostvarivanje zdravstvene zaštite po nivoima utvrđen je odredbama člana 5. Pravilnika o načinu ostvarivanja prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja.

Specijalističko-konsultativnu zdravstvenu zaštitu (član 11. do 14. Pravilnika o načinu ostvarivanja prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja) osigurana lica ostvaruju na osnovu uputnice izabranog doktora u zdravstvenim ustanovama i u mjestu prebivališta odnosno na području Kantona.

Bolničku zdravstvenu zaštitu u stacionarnim zdravstvenim ustanovama (član 15. do 18. Pravilnika o načinu ostvarivanja prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja) osigurana lica ostvaruju u odgovarajućoj stacionarnoj ustanovi na području Kantona, na osnovu uputnice izabranog doktora medicine, osim u hitnim slučajevima kada se liječenje ostvaruje bez uputnice, ali se uputnica obezbjeđuje naknadno.

Ukoliko stacionarna zdravstvena ustanova u postupku ispitivanja i liječenja s obzirom na medicinske indikacije (član 19. do 24. Pravilnika o načinu ostvarivanja prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja) utvrdi da je osiguranom licu neophodno pružanje određenih usluga pa i usluga najsloženijih oblika zdravstvene zaštite iz

određenih specijalističkih djelatnosti ili pružanja usluga specijalističko-konsultativne odnosno bolničke zdravstvene zaštite koji se ne mogu obezbjeđivati u zdravstvenim ustanovama na teritoriji Kantona, dužna je osiguranom licu izdati konzilijarnu uputnicu za ispitivanje odnosno liječenje u drugoj zdravstvenoj ustanovi koja pruža navedene zdravstvene usluge.

Osigurana lica, u slučajevima privremenog boravka van područja Kantona, a na području Federacije, ostvaruju pravo na zdravstvenu zaštitu u skladu sa odredbama Sporazuma o načinu i postupku korištenja zdravstvene zaštite van područja kantonalnog zavoda zdravstvenog osiguranja kome osiguranik pripada.

Osigurana lica, u slučajevima privremenog boravka izvan područja Federacije, a na području Republike Srpske odnosno Brčko Distrikta, zdravstvenu zaštitu ostvaruju u skladu sa odredbama Sporazuma o načinu i postupku korištenja zdravstvene zaštite osiguranih lica na teritoriji Bosne i Hercegovine, van područja entiteta i Brčko Distrikta kome osigurana lica pripadaju. Osim prava na zdravstvenu zaštitu, osigurana lica ostvaruju i pravo na lijekove na teret sredstava obaveznog zdravstvenog (član 36. do 37. Pravilnika o načinu ostvarivanja prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja) i pravo na ortopedska i druga pomagala, endoproteze i druga prava utvrđena Zakonom, drugim važećim propisima i aktima nadležnih organa.

Zdravstvenu zaštitu u inostranstvu, osigurana lica ostvaruju u skladu sa odredbama međunarodnih konvencija, Zakona i Pravilnika o uvjetima, načinu i postupku ostvarivanju zdravstvene zaštite za vrijeme boravka u inostranstvu.

Specijalističko-konsultativnu zdravstvenu zaštitu osigurana lica ostvaruju u zdravstvenim ustanovama u mjestu prebivališta odnosno na području Kantona. Bolnička zdravstvena djelatnost obuhvata dijagnosticiranje, liječenje i medicinsku rehabilitaciju, zdravstvenu njegu, boravak i prehranu pacijenata u bolnicama. Bolničku zdravstvenu zaštitu u stacionarnim zdravstvenim ustanovama osigurana lica ostvaruju u odgovarajućoj stacionarnoj ustanovi na području Kantona.

U okviru bolničke zdravstvene zaštite za osigurana lica svih uzrasta obezbjeđuju se usluge specijalističko-konsultativne i dijagnostičke djelatnosti sekundarnog i tercijarnog nivoa, te bolničku zdravstvenu zaštitu nivoa opće i kantonalne bolnice.

Programiranje zdravstvene zaštite vrši se u skladu sa Jedinstvenom metodologijom kojom se bliže utvrđuju kriteriji i mjerila za zaključivanje ugovora između nadležnog zavoda zdravstvenog osiguranja i zdravstvene ustanove, po prethodno pribavljenom mišljenju zavoda zdravstvenog osiguranja kantona kao i uz prethodnu suglasnost federalnog ministra zdravsstva, utvrđuje Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja FBiH.

Program pružanja zdravstvenih usluga koje su predmet ugovaranja utvrđuju nadležni zavodi zdravstvenog osiguranja uz suglasnost nadležnih ministarstava, a u skladu sa planom i programom mjera zdravstvene zaštite koje donosi nadležni ministar zdravstva, na prijedlog nadležnog zavoda za javno zdravstvo.

Novčana vrijednost programa zdravstvene zaštite utvrđuje se na osnovu Programa zdravstvene zaštite čija je vrijednost izražena u bodovima, saglasno važećoj Odluci o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja.

Vrijednost boda za svaku budžetsku godinu, za teritoriju Federacije BiH, utvrđuje Upravni odbor Federalnog zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja, uz prethodno pribavljenu suglasnost Ministra zdravstva Federacije BiH, a na osnovu ukupno planiranih prihoda iz obaveznog zdravstvenog osiguranja, za Federaciju BiH za tu godinu. Novčana vrijednost programa zdravstvene zaštite za područje kantona izkazuje se kroz vrijednost boda koju utvrđuje Upravni odbor kantonalnog zavoda zdravstvenog osiguranja uz prethodnu suglasnost nadležnog kantonalnog ministra zdravstva.

Na nivou kantona može se utvrditi i veći obim zdravstvenih prava u okviru obaveznog zdravstvenog osiguranja, ukoliko se za to obezbjeđe potrebna finansijska sredstva.

Dostignuti nivo uspostave i razvoja sistema kvaliteta i sigurnosti u Ustanovi

Uspostavljeno je i radi 15 komisija/odbora, koji su utvrđeni zakonskom i podzakonskom regulativom i Akreditacijskim standardima za bolnice. To su Komisija za poboljšanje kvaliteta i sigurnosti zdravstvenih usluga, Etički komitet, Etička komisija za sprovođenje transplantacijskih postupaka, Komisija za osiguranje zdravih radnih mjesta, Komisija za upravljanje informacijama i informacione tehnologije, Komisija za kontrolu infekcija, Komisija za upravljanje bolničkim otpadom, Komisija za zdravstvenu dokumentaciju, Komisija za izlaganje medicinskom zračenju, Komisija za lijekove, Bolnički transfuzijski odbor, Odbor za malignome, Komisija za prigovore pacijenata, Odbor za kliničku praksu i reviziju.

Akreditacijski standardi za bolnice predviđaju izradu 407 imenovanih politika i procedura. Procedure su vezane za zajedničke aktivnosti koje se odvijaju u Ustanovi (upravljanje ljudskim resursima, informacije i informacione tehnologije, prijem, dijagnostika i liječenje, otpust, prava pacijenata, opšta pitanja upravljanja kvalitetom, opšta pitanja upravljanja rizikom, kontrola infekcija itd), kao i za pojedine grane medicine (hirurgija, transplantacijska hirurgija, laboratorijska dijagnostika, bolnička apoteka, radiološka dijagnostika, onkologija, radioterapija itd.).

U dijelu imenovanih procedura aktivnosti su najvećim dijelom okončane. Nerealizovani dio se odnosi na segmente za koje nema dovoljno pojašnjenja u Akreditacijskim standardima (interna i eksterna kontrola kvaliteta u laboratorijama, dnevna hirurgija-nije adekvatno definisana i ne postoje odgovarajući uslovi u Ustanovi).

U 2013. godini započet je proces standardizacije Sektora za tehničke poslove. Obaveze ovog Sektora su jednim dijelom realizovane, kada je rađena standardizacija potrebna za certifikaciju rada sa izvorima jonizirajućeg zračenja i u nekim segmentima zaštite na radu. Redovna revizija politika i procedura vrši se svake tri godine.

Realizirane procedure u 2013. godini su:

- Rukovanje, pretakanje tečnog kiseonika, pregled i održavanje rezervoara i prateće opreme za tečni kiseonik;
- Prijem, skladištenje i distribucija uglja;
- Rukovanje, pregled i održavanje kompresora i kompresorskih stanica za zrak;
- Održavanje trafostanica unutar Ustanove;
- Rukovanje, pregled i održavanje vakum stanice

Pored imenovanih, zadatak zdravstvene ustanove je da izvrši izradu i procedure za sva operativna polja, odnosno procese koji se u njoj odvijaju. U ovom dijelu u Ustanovi je izvršena izrada preko 1000 specifičnih politika i procedura. Ovim je pokriven najveći dio procesa i aktivnosti se dalje odvijaju na redovnoj reviziji usvojenih procedura, što je kontinuiran proces.

Zakonski propisi

- Bolnička zdravstvena zaštita

- Zakon o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine FBiH" broj: 19/06,76/08,5/09,32/09,51/09,9/10,36/10,45/10 i 25/12);
- Zakon o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine FBiH" broj: 30/97,7/02,70/08, i 48/11);
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti (Službene novine FBiH broj: 46/10 i 75/13);
- Odluka o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja (Službene novine FBiH broj: 5/03,18/04,57/07 i 53/08);
- Odluka o utvrđivanju osnovnog paketa zdravstvenih prava ("Službene novine FBiH" broj: 21/09);
- Odluka o utvrđivanju osnova, kriterija i mjerila za zaključivanje ugovora o pružanju zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine TK" broj: 4/00);
- Odluka o privremenom utvrđivanju obima prava osiguranih lica na medicinsku rehabilitaciju, uslovima i postupku za ostvarivanje tog prava ("Službene novine TK" broj: 7/02);
- Pravilnik o ostvarivanju prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine FBiH" broj: 31/02);
- Pravilnik o naknadi troškova prevoza osiguranim licima kad su upućeni da zdravstvenu zaštitu koriste van područja Tuzlanskog kantona ("Službene novine TK" broj: 15/07);
- Jedinstvena metodologija kojom se bliže utvrđuju kriteriji i mjerila za zaključivanje ugovora između nadležnog zavoda zdravstvenog osiguranja i zdravstvene ustanove, sa pratećim modelima ugovaranja broj: 02/III-06-1-2372/11 od 15.11.2011. godine.
- Međunarodni računovodstveni standardi (IAS) ("Službeni glasnik BiH" broj: 92/05);
- Računovodstvene politike i Politike i procedure za internu kontrolu;

- Konsultativno-specijalistička zdravstvena zaštita bolničkog nivoa

- Zakon o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine FBiH" broj: 19/06,76/08,5/09,32/09,51/09,9/10,36/10,45/10 i 25/12);
- Zakon o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine FBiH" broj: 30/97,7/02,70/08, i 48/11);
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti (Službene novine FBiH broj: 46/10 i 75/13);
- Zakon o sistemu poboljšanja kvaliteta, sigurnosti i o akreditaciji u zdravstvu ("Službene novine FBiH" broj: 59/05 i 52/11);
- Odluka o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja (Službene novine FBiH broj: 5/03,18/04,57/07 i 53/08);
- Odluka o utvrđivanju osnovnog paketa zdravstvenih prava ("Službene novine FBiH" broj: 21/09);
- Odluka o utvrđivanju osnova, kriterija i mjerila za zaključivanje ugovora o pružanju zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine TK" broj: 4/00);
- Odluka o privremenom utvrđivanju obima prava osiguranih lica na medicinsku rehabilitaciju, uslovima i postupku za ostvarivanje tog prava ("Službene novine TK" broj: 7/02);
- Pravilnik o ostvarivanju prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine FBiH" broj: 31/02);
- Instrukcija o načinu organizovanja i finansiranja specijalističko-konsultativne djelatnosti na području Tuzlanskog kantona broj: 13/1-37-13421/11 od 30.06.2011.godine,
- Međunarodni računovodstveni standardi (IAS) ("Službeni glasnik BiH" broj: 92/05);
- Računovodstvene politike i Politike i procedure za internu kontrolu;

- Bolnička i vanbolnička dijagnostika CT dijagnostika

- Zakon o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine FBiH" broj: 19/06,76/08,5/09,32/09,51/09,9/10,36/10,45/10 i 25/12);
- Zakon o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine FBiH" broj: 30/97,7/02,70/08, i 48/11);
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti ("Službene novine FBiH" broj 46/10 i 75/13);
- Odluka o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine FBiH" broj: 5/03,18/04,57/07 i 53/08);
- Odluka o utvrđivanju osnovnog paketa zdravstvenih prava ("Službene novine FBiH" broj: 21/09);
- Odluka o utvrđivanju osnova, kriterija i mjerila za zaključivanje ugovora o pružanju zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine TK" broj: 4/00);
- Pravilnik o ostvarivanju prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine FBiH" broj: 31/02);
- Doktrinarni pristup za upućivanje na CT sa procedurom za ostvarivanje prava;
- Međunarodni računovodstveni standardi (IAS) ("Službeni glasnik BiH" broj: 92/05);
- Računovodstvene politike i Politike i procedure za internu kontrolu;

- Bolnička i vanbolnička dijagnostika MRI dijagnostika

- Zakon o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine FBiH" broj: 19/06,76/08,5/09,32/09,51/09,9/10,36/10,45/10 i 25/12);
- Zakon o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine FBiH" broj: 30/97,7/02,70/08, i 48/11);
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti ("Službene novine FBiH" broj 46/10 i 75/13);
- Odluka o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine FBiH" broj 5/03,18/04,57/07 i 53/08);
- Odluka o utvrđivanju osnovnog paketa zdravstvenih prava ("Službene novine FBiH" broj: 21/09);
- Odluka o utvrđivanju osnova, kriterija i mjerila za zaključivanje ugovora o pružanju zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine TK" broj: 4/00);
- Pravilnik o ostvarivanju prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine FBiH" broj: 31/02);
- Doktrinarni pristup za upućivanje na MR sa procedurom za ostvarivanje prava;
- Međunarodni računovodstveni standardi (IAS) ("Službeni glasnik BiH" broj:92/05);
- Računovodstvene politike i Politike i procedure za internu kontrolu;

- Bolnička i vanbolnička dijagnostika RAC dijagnostika

- Zakon o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine FBiH" broj: 19/06,76/08,5/09,32/09,51/09,9/10,36/10,45/10 i 25/12);
- Zakon o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine FBiH" broj: 30/97,7/02,70/08, i 48/11);
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti ("Službene novine FBiH" broj 46/10 i 75/13);
- Odluka o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine FBiH" broj 5/03,18/04,57/07 i 53/08);
- Odluka o utvrđivanju osnovnog paketa zdravstvenih prava ("Službene novine FBiH" broj: 21/09);
- Odluka o utvrđivanju osnova, kriterija i mjerila za zaključivanje ugovora o pružanju zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine TK" broj: 4/00);
- Pravilnik o ostvarivanju prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine FBiH" broj: 31/02);
- Međunarodni računovodstveni standardi (IAS) ("Službeni glasnik BiH" broj: 92/05);
- Računovodstvene politike i Politike i procedure za internu kontrolu;

- Lijekovi koji se apliciraju u okviru ili pod nadzorom bolničke zdravstvene ustanove

- Zakon o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine FBiH" broj: 19/06,76/08,5/09,32/09,51/09,9/10,36/10,45/10 i 25/12);
- Zakon o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine FBiH" broj: 30/97,7/02,70/08, i 48/11);
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti ("Službene novine FBiH" broj: 46/10 i 75/13);
- Zakon o porezu na dodatu vrijednost ("Službene novine FBiH" broj: 09/05 i 35/05);
- Uredba o obimu prava, načinu i postupku propisivanja i izdavanja lijekova na teret sredstava Zavoda zdravstvenog osiguranja Tuzlanskog kantona ("Službene novine TK" broj: 04/08 i 7/09);
- Pravilnik o načinu propisivanja i izdavanja lijekova ("Službene novine FBiH" broj: 29/08);
- Odluka o utvrđivanju osnova, kriterija i mjerila za zaključivanje ugovora o pružanju zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja ("Službene novine TK" broj: 4/00);
- Međunarodni računovodstveni standardi (IAS) ("Službeni glasnik BiH" broj: 92/05);
- Računovodstvene politike i Politike i procedure za internu kontrolu;

- Program lijekova koji se koriste u terapiji bola i specijalna dječija hrana

- Zakon o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine FBiH" broj: 19/06,76/08,5/09,32/09,51/09,9/10,36/10,45/10 i 25/12);
- Zakon o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine FBiH" broj: 30/97,7/02,70/08, i 48/11);
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti ("Službene novine FBiH" broj: 46/10 i 75/13);
- Uredba o obimu prava, načinu i postupku propisivanja i izdavanja lijekova na teret sredstava Zavoda zdravstvenog osiguranja Tuzlanskog kantona ("Službene novine TK" broj: 04/08 i 7/09);
- Pravilnik o načinu propisivanja i izdavanja lijekova ("Službene novine FBiH" broj: 29/08);

- Izdaci po osnovu ostvarivanja prava osiguranih lica za ortopedska i druga medicinska pomagala

- Zakon o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine FBiH" broj: 19/06,76/08,5/09,32/09,51/09,9/10,36/10,45/10 i 25/12);
- Zakon o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine FBiH" broj: 30/97,7/02,70/08, i 48/11);
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti ("Službene novine FBiH" broj: 46/10 i 75/13);
- Zakon o porezu na dodatu vrijednost ("Službene novine FBiH" broj: 09/05 i 35/05 i 100/08);
- Odluka o utvrđivanju osnovnog paketa zdravstvenih prava ("Službene novine FBiH" broj: 21/09);
- Odluka o obimu prava na korištenje ortopedskih i dr pomagala broj: 02/1-37-27731-2/13 od 02.12.2013.;
- Međunarodni računovodstveni standardi (IAS) ("Službeni glasnik BiH" broj: 92/05);
- Računovodstvene politike i Politike i procedure za internu kontrolu;

- Izdaci po osnovu ostvarivanja prava osiguranih lica za ortopedska i druga medicinska pomagala po Jedinstvenoj listi pomagala i endoproteza

- Zakon o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine FBiH" broj: 19/06,76/08,5/09,32/09,51/09,9/10,36/10,45/10 i 25/12);
- Zakon o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine FBiH" broj: 30/97,7/02,70/08, i 48/11);
- Zakon o zdravstvenoj zaštiti ("Službene novine FBiH" broj: 46/10);
- Zakon o porezu na dodatu vrijednost ("Službene novine FBiH" broj: 09/05 i 35/05 i 100/08);
- Odluka o utvrđivanju osnovnog paketa zdravstvenih prava ("Službene novine FBiH" broj: 21/09);
- Odluka o obimu prava na korištenje ortopedskih i drugih pomagala ("Službene novine TK" broj: 1/11);
- Odluka o jedinstvenoj listi ortopedskih i drugih pomagala broj: 02/1-37-27731-1/13, 02.12.2013. godine;
- Međunarodni računovodstveni standardi (IAS) ("Službeni glasnik BiH" broj: 92/05);
- Računovodstvene politike i Politike i procedure za internu kontrolu;

2 Program rada i plan finansijskog poslovanja za 2014. godinu

Osnovni ciljevi Programa rada za 2014. godinu planirani su na bazi procjenjenih rezultata rada u 2013. godini, prijedloga organizacionih jedinica i kadrovskih i materijalnih resursa Javne zdravstvene ustanove Univerzitetski klinički centar Tuzla.

Osnovni parametri programa rada za 2014. godinu su definisani kao:

1. Ostvarenje prosječne dužine liječenja 6,91 dana,
2. Ostvarenje prosječnog korištenja kapaciteta od 65,00%,
3. Obim operacija planiran je na nivou ostvarenja za 2013. godinu uvećani za 3% (povećanje prihoda),
4. Povećanje obima pruženih usluga za korisnike izvan Tuzlanskog kantona,
5. Smanjenje broja upućivanja na liječenje u druge zdravstvene ustanove na nivou BiH (druge kantone) i time smanjiti odliv sredstava Zavoda zdravstvenog osiguranja Tuzlanskog kantona za liječenje izvan Kantona (susjedne države),
6. Ostvarenje poboljšanja kadrovske strukture Javne zdravstvene ustanove Univerzitetski klinički centar Tuzla prijemom visokostručnih kadrova,
7. Poboljšanje uslova rada, nabavka nove visokosofisticirane opreme, odnosno pružanje novih zdravstvenih usluga.

Plan finansijskog poslovanja za 2014. godinu zasnovan je na

- ukupno planiranom prihodu u iznosu od 105.047.205,00 KM i
- ukupno planiranom rashodu u iznosu od 105.047.205,00 KM

2.1. Korisnici usluga

Javna zdravstvena ustanova Univerzitetski klinički centar Tuzla zdravstvene usluge pruža korisnicima zdravstvenih usluga sa čitavog prostora Bosne i Hercegovine, a najveći broj korisnika je sa područja Tuzlanskog kantona. Prema posljednjoj procjeni Zavoda za statistiku Federacije Bosne i Hercegovine na području Tuzlanskog kantona sredinom 2013. godine registrovano je 498.911 stanovnika.

Struktura stanovništva po dobnim granicama i učešće istih u ukupnom broju stanovništva Tuzlanskog kantona je prikazano kako slijedi:

0-14 godina	84.928 odnosno	17,02 % učešća mlade populacije,
15-64 godina	350.119 odnosno	70,18 % učešća radno aktivnog stanovništva,
preko 65 godina	63.864 odnosno	12,80 % učešća radno neaktivnih osoba.

U Tabeli br. 1 je data starosna struktura i brojno stanje stanovništva Tuzlanskog kantona po općinama:

R/B	OPĆINA	STAROSNA SKUPINA			UKUPNO
		0-14	15-64	65 i više god.	
0	1	2	3	4	5
1	Banovići	4.572	18.773	2.526	25.871
2	Čelić	1.566	9.815	2.335	13.716
3	Doboj-Istok	1.984	6.963	1.273	10.220
4	Gračanica	9.575	37.346	5.591	52.512
5	Gradačac	8.063	31.914	6.050	46.027
6	Kalesija	7.515	24.818	3.592	35.925
7	Kladanj	2.315	10.645	1.729	14.689
8	Lukavac	7.776	35.442	7.340	50.558
9	Sapna	2.214	9.030	1.477	12.721
10	Srebrenik	8.155	28.766	4.846	41.767
11	Teočak	1.399	4.926	984	7.309
12	Tuzla	18.368	92.865	20.405	131.638
13	Živinice	11.426	38.816	5.716	55.958
	UKUPNO	84.928	350.119	63.864	498.911

Zgrade

U narednom tabelarnom pregledu prikazano je stanje zgrada kojima raspolaže JZU UKC Tuzla (vlasništvo Skupštine Tuzlanskog kantona).

Ukupna površina koju zauzimaju klinike, poliklinike, službe i ostali prateći sadržaji Javne zdravstvene Ustanove Univerzitetski klinički centar Tuzla iznosi 53.869,71 m².

R/B	NAZIV ZGRADE	AMORTIZACIJSKA GRUPA (%)	CIJENA	VRIJEDNOST		
				NABAVKA	ISPRAVKA	SADAŠNJA
1	2	3	4	5	6	7
1	Vešeraj	1,30	850.036,00	850.036,00	359.728,76	490.307,24
2	Dječija klinika	1,50	8.366.234,60	8.366.234,60	4.883.888,92	3.482.345,68
3	Plava bolnica	1,30	28.200.940,85	28.200.940,85	1.378.051,99	26.822.888,86
4	Radioterapija	1,30	3.493.415,17	3.493.415,17	170.707,34	3.322.707,83
5	Gradina	1,50	3.213.000,97	13.833.283,00	9.512.487,62	4.320.795,38
6	Gradina - Urgentni centar	1,30	1.790.607,99	1.790.607,99	40.943,08	1.749.664,91
7	Poliklinika za transfuziologiju	1,50	538.638,00	538.638,00	66.945,28	471.692,72
8	Zgrada Interne klinike	1,50	18.286.139,02	18.320.032,33	7.658.873,13	10.661.159,20
9	Baraka - Obezbjedenje - Prizemna zgrada uprave (administracije)	1,50	124.288,87	124.288,87	10.470,86	113.818,01
10	Zgrada Uprave	1,50	268.479,00	1.816.622,18	1.345.513,34	471.108,84
11	Zgrada Kotlana	1,30	3.368.910,19	3.368.910,19	1.172.863,07	2.196.047,12
12	Zgrada Kreka	1,50	957.969,83	2.034.866,11	2.034.866,11	0,00
13	Kisikana nova	1,30	377.889,00	377.889,00	81.278,02	296.610,98
14	Zgrada Laboratorijska dijagnostika	1,50	1.621.274,46	1.621.274,46	933.607,28	687.667,18
15	Zgrada Slavinovići	1,50	489.818,36	4.421.381,79	2.867.201,67	1.554.180,12
16	Zgrada Zarazno	1,50	5.955.335,74	5.995.505,52	2.933.528,89	3.061.976,63
	ZGRADE			95.153.926,06	35.450.955,36	59.702.970,70

Osnovna sredstva

Ustanova na dan 30.09.2013. godine raspolaže sa osnovnim sredstvima (Vlasništvo Tuzlanskog kantona) sadašnje vrijednosti 26.335.255,67 KM (Izvrještaj o radu i poslovanju JZU UKC Tuzla za period januar-septembar 2013.)

R/B	NAZIV	VRIJEDNOST (KM) NA DAN 30.09.2013. GODINE		
		NABAVKA	ISPRAVKA	SADAŠNJA
1	2	3	4	5
1	Ulaganje na tuđem zemljištu (put Solina)	69.648,16	4.199,83	65.448,33
2	Ulaganja u objekat "Mirsad Fidahić"	494.638,77	48.902,70	445.736,07
3	Ulaganje u objekat (Centar za liječenje ovisnika)	54.666,88	1.236,16	53.430,72
4	Software nabavljen zajedno sa hardware-om	1.026,81	992,02	34,79
5	Software PACS-RIS nabavljen istovremeno sa hardware-om	2.799.300,16	1.903.883,25	895.416,91
6	Software LIS/BIS Informatizacija	1.195.611,30	469.321,03	726.290,27
7	Vlastito kreirani software u upotrebi	107.126,25	72.859,58	34.266,67
8	Vlastito kreirani software za službe	70.615,85	17.761,30	52.854,55
9	Zemljište 136.270 m ²	3.188.718,00	0,00	3.188.718,00
10	Putevi asfalt	21.072,86	21.072,86	0,00
11	Putevi – asfaltne površine i vizuelni kanali	494.318,81	112.191,75	382.127,06
12	Putevi i asfaltne površine - Parking Klinike za plućne bolesti	24.797,02	3.154,97	21.642,05
13	Uredska oprema - Računari, štampači, kopir aparati, telefonska oprema	4.651.403,48	3.975.677,60	675.725,88
14	Oprema za grijanje, ventilatori, klima uređaji	331.700,39	286.871,16	44.829,23
15	RTV oprema	242.419,87	184.663,73	57.756,14
16	Oprema za protivpožarnu zaštitu	111.908,52	83.324,37	28.584,15
17	Telefonske i tel.centrale	179.545,44	148.812,97	30.732,47
18	Medicinska i laboratorijska oprema	66.123.126,07	49.134.271,43	16.988.854,64
19	Alati, pogoni i kancelarijski namještaj	11.506.145,66	8.987.579,76	2.518.565,90
20	Putnički automobili	960.398,52	925.414,40	34.984,12
21	Stanovi u vlasništvu pravnog lica	138.434,00	49.176,28	89.257,72
	UKUPNO	92.766.622,82	66.431.367,15	26.335.255,67

2.2. Kadrovi

Zdravstvenu zaštitu u okviru Ustanove pružaju zdravstveni radnici i zdravstveni saradnici primjenom savremenih medicinskih postupaka i tehnologija, praćenjem dostignuća u razvoju medicinske nauke, te kontinuiranim stručnim usavršavanjem. Omjer medicinskog i nemedicinskog kadra Ustanove dana 30.09.2013. godine je **70,81%:29,19%**, u korist medicinskog kadra. Kod utvrđivanja vrijednosti Programa zdravstvene zaštite, primjenjujući standarde i normative kadra, odnos medicinskog i nemedicinskog kadra utvrđuje se u omjeru **65%:35%**.

U slijedećoj tabeli je dat Plan kadrova za 2014. godinu.

R/B	KVALIFIKACIJA	KADROVI 30.09.2013.	PLAN 2014.		
			ODLASCI U MIROVINU	PRIJEM	UKUPNO (3)- (4)+(5)
1	2	3	4	5	6
I	Zdravstveni radnici	1.756	17	37	1.776
1.	Doktori medicine	465	2	15	478
	Subspecijalisti	54	1	-	53
	Specijalisti	364	1	-	363
	Specijalizanti	31	-	-	31
	Doktori medicine	16	-	15	31
2.	Farmaceuti i biohemičari	8	-	-	8
	Diplomirani farmaceuti i biohemičari	-	-	-	-
	Specijalisti	8	-	-	8
3.	Medicinski tehničari	1.235	13	20	1.242
	VSS	117	1	-	116
	VŠ	45	3	-	42
	SSS	1.073	9	20	1.084
4.	Zdravstveni saradnici	48	2	2	48
	VSS	42	1	2	43
	VŠ	6	1	-	5
	SSS	-	-	-	-
II	Stručno - administrativni poslovi	724	14	10	720
1	VSS	57	-	3	60
2	VŠ	10	-	-	10
3	SSS	175	3	2	174
4	VKV	51	3	-	48
5	KV	76	3	-	73
6	PK	164	4	4	164
7	NK	191	1	1	191
III	UKUPNO (I+II)	2.480	31	47	2.496

Plan kadrova kao jedan od osnovnih parametara Programa rada utvrđen je u skladu sa kapacitetom Ustanove, uvođenjem novih zdravstvenih usluga kao i poboljšanjem kvaliteta njege pacijenata kroz prijem medicinskih tehničara, čiji je broj i dalje znatno manji u odnosu na broj postelja, te daleko od standarda. Takođe, Ustanova će vršiti i prijem volontera (100) u skladu sa članom 28. Zakona o radu ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj 43/99, 32/2000 i 29/2003), a u vezi sa članom 143. stav 2. Zakona o zdravstvenoj zaštiti ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj 46/10) i članom 43. i 44. Pravilnika o radu, broj: 02/1-34-43/09.

2.3. Kapaciteti – kreveti

U sljedećoj tabeli je dat Plan kreveta za 2014. godinu

Tabela br. 3

R/B	ORGANIZACIONA JEDINICA	OSTVARENO I – IX 2013.	Ocjena 2013.	PLAN 2014.	INDEX (%) 2014./2013.	UČEŠĆE 2014. (%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Klinika za interne bolesti	191	191	191	100,00	14,23
2	Klinika za hirurgiju	121	121	121	100,00	9,02
3	Klinika za kardiovaskularne bolesti	65	65	65	100,00	4,84
4	Klinika za ortopediju i traumatologiju	81	81	81	100,00	6,04
5	Klinika za neurohirurgiju	30	30	30	100,00	2,24
6	Klinika za bolesti uha, grla i nosa	41	41	41	100,00	3,06
7	Klinika za plastičnu i maksilofacijalnu hirurgiju	30	30	30	100,00	2,23
8	Klinika za očne bolesti	39	39	39	100,00	2,91
9a	Ginekologija	59	59	59	100,00	4,40
9b	Akušerstvo	55	55	55	100,00	4,10
9c	Dječiji box	65	65	65	100,00	4,84
9	Klinika za ginekologiju i akušerstvo (9a-9c)	179	179	179	100,00	13,34
10	Klinika za anesteziologiju i reanimatologiju	31	31	31	100,00	2,31
11	Klinika za dječije bolesti	126	126	126	100,00	9,39
12	Klinika za zarazne bolesti	60	60	60	100,00	4,47
13	Klinika za neurologiju	50	50	50	100,00	3,72
14	Klinika za psihijatriju	70	70	70	100,00	5,22
15	Klinika za plućne bolesti	94	94	94	100,00	7,00
16	Klinika za kožne bolesti	16	16	16	100,00	1,19
17	Klinika za fizikalnu medicinu i rehabilitaciju	50	50	50	100,00	3,73
18	Klinika za onkologiju, hematologiju i radioterapiju	47	47	47	100,00	3,50
19	Centar palijativne njege (hospis)	21	21	21	100,00	1,56
	UKUPNO	1.342	1.342	1.342	100,00	100,00

Plan kreveta za 2014. godinu utvrđen je na bazi iskorištenosti posteljnog fonda u 2013. godini i na bazi planiranog broja liječenih bolesnika i planirane prosječne dužine liječenja, a uz dostavljene prijedloge organizacionih jedinica za obavljanje medicinskih poslova.

2.4. Broj liječenih bolesnika

U sljedećoj tabeli dat je Plan liječenih bolesnika za 2014. godinu.

Tabela br. 4

R/B	ORGANIZACIONA JEDINICA	OSTVARENO I – IX 2013.	Ocjena 2013.	PLAN 2014.	INDEX (%) 2014./2013.	UČEŠĆE 2014. (%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Klinika za interne bolesti	4.802	6.403	6.467	101,00	14,03
2	Klinika za hirurgiju	3.472	4.629	4.722	102,01	10,24
3	Klinika za kardiovaskularne bolesti	1.382	1.843	1.861	100,98	4,04
4	Klinika za ortopediju i traumatologiju	1.492	1.989	2.010	101,06	4,36
5	Klinika za neurohirurgiju	519	692	700	101,16	1,52
6	Klinika za bolesti uha, grla i nosa	828	1.104	1.115	101,00	2,42
7	Klinika za plastičnu i maksilofacijalnu hirurgiju	894	1.192	1.205	101,09	2,61
8	Klinika za očne bolesti	2.010	2.680	2.707	101,01	5,87
9a	Ginekologija	1.859	2.479	2.535	102,26	5,50
9b	Akušerstvo	3.924	5.232	5.285	101,01	11,47
9c	Dječiji box	3.082	4.109	4.150	101,00	9,00
9	Klinika za ginekologiju i akušerstvo (9a-9c)	8.865	11.820	11.970	101,27	25,97
10	Klinika za anesteziologiju i reanimatologiju	619	825	840	101,82	1,82
11	Klinika za dječije bolesti	2.378	3.171	3.234	101,99	7,02
12	Klinika za zarazne bolesti	1.001	1.335	1.350	101,12	2,93
13	Klinika za neurologiju	1.216	1.621	1.660	102,41	3,60
14	Klinika za psihijatriju	807	1.076	1.090	101,30	2,37
15	Klinika za plućne bolesti	1.403	1.871	1.900	101,55	4,12
16	Klinika za kožne bolesti	318	424	428	100,94	0,93
17	Klinika za fizikalnu medicinu i rehabilitaciju	635	847	860	101,53	1,87
18	Klinika za onkologiju, hematologiju i radioterapiju	1.052	1.403	1.419	101,14	3,08
19	Centar palijativne njege (hospis)	411	548	552	100,73	1,20
	UKUPNO	34.104	45.473	46.090	101,36	100,00

Iz tabele (br. 4) vidljivo je da su organizacione jedinice različito ostvarile broj liječenih bolesnika tokom 2013. godine, pa prema ostvarenju istih izvršen je i plan za 2014. godinu. U skladu sa osnovnim ciljevima Programa rada za 2014. godinu planirani broj liječenih bolesnika po organizacionim jedinicama za 2014. godinu je veći za 1,36% u odnosu na ostvarenje za 2013. godinu.

2.5. Bolnoopskrbni dani

Tabela br. 5

R/B	ORGANIZACIONA JEDINICA	OSTVARENO I – IX 2013.	Ocjena 2013.	PLAN 2014.	INDEX (%) 2014./2013.	UČEŠĆE 2014. (%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Klinika za interne bolesti	44.425	59.233	59.600	100,62	18,72
2	Klinika za hirurgiju	21.052	28.069	28.195	100,45	8,85
3	Klinika za kardiovaskularne bolesti	7.116	9.488	9.650	101,71	3,03
4	Klinika za ortopediju i traumatologiju	13.423	17.897	18.100	101,13	5,68
5	Klinika za neurohirurgiju	3.869	5.159	5.250	101,76	1,65
6	Klinika za bolesti uha, grla i nosa	4.034	5.379	5.440	101,13	1,71
7	Klinika za plastičnu i maksilofacijalnu hirurgiju	3.291	4.388	4.445	101,30	1,40
8	Klinika za očne bolesti	6.842	9.123	9.320	102,16	2,93
9a	Ginekologija	5.660	7.547	7.700	102,03	2,42
9b	Akušerstvo	11.031	14.708	14.950	101,65	4,70
9c	Dječiji box	7.528	10.037	10.100	100,63	3,17
9	Klinika za ginekologiju i akušerstvo (9a-9c)	24.219	32.292	32.750	101,42	10,29
10	Klinika za anesteziologiju i reanimatologiju	4.582	6.109	6.150	100,67	1,93
11	Klinika za dječije bolesti	13.480	17.973	18.200	101,26	5,72
12	Klinika za zarazne bolesti	9.280	12.373	12.500	101,03	3,93
13	Klinika za neurologiju	11.834	15.779	15.870	100,58	4,98
14	Klinika za psihijatriju	16.109	21.479	21.740	101,22	6,83
15	Klinika za plućne bolesti	22.286	29.715	30.000	100,96	9,42
16	Klinika za kožne bolesti	2.478	3.304	3.350	101,39	1,05
17	Klinika za fizikalnu medicinu i rehabilitaciju	12.983	17.311	18.250	105,42	5,73
18	Klinika za onkologiju, hematologiju i radioterapiju	11.724	15.632	15.900	101,71	4,99
19	Centar palijativne njege (hospis)	2.709	3.612	3.690	102,16	1,16
	UKUPNO	235.736	314.315	318.400	101,30	100,00

Iz tabele (br. 5) vidljivo je da su organizacione jedinice različito ostvarile broj bolnoopskrbnih dana tokom 2013. godine. U skladu sa osnovnim ciljevima Programa rada za 2014. godinu planiran je broj bolnoopskrbnih dana po organizacionim jedinicama za 2014. godinu uvećan za 1,30% na nivou Ustanove u odnosu na ostvarenje 2013. godine.

Osnovna tendencija je medicinski zbrinuti što veći broj pacijenata kroz prijemne dnevne bolnice i dnevne hirurgije, zbog čega je i broj bolnoopskrbnih dana približan ostvarenju 2013. godine.

2.6. Prosječna dužina liječenja

U sljedećoj tabeli dat je Plan prosječne dužine liječenja u 2014. godini.

Tabela br. 6.

R/B	ORGANIZACIONA JEDINICA	OSTVARENO I – IX 2013.	OCJENA 2013.	PLAN 2014.	INDEX (%) 2014./2013.
1	2	3	4	5	6
1	Klinika za interne bolesti	9,25	9,25	9,22	99,68
2	Klinika za hirurgiju	6,06	6,06	5,97	98,51
3	Klinika za kardiovaskularne bolesti	5,15	5,15	5,19	100,78
4	Klinika za ortopediju i traumatologiju	9,00	9,00	9,00	100,00
5	Klinika za neurohirurgiju	7,45	7,46	7,50	100,54
6	Klinika za bolesti uha, grla i nosa	4,87	4,87	4,88	100,21
7	Klinika za plastičnu i maksilofacijalnu hirurgiju	3,68	3,68	3,69	100,27
8	Klinika za očne bolesti	3,40	3,40	3,44	101,18
9a	Ginekologija	3,04	3,04	3,04	100,00
9b	Akušerstvo	2,81	2,81	2,83	100,71
9c	Dječiji box	2,44	2,44	2,43	99,59
9	Klinika za ginekologiju i akušerstvo (9a-9c)	2,73	2,73	2,74	100,37
10	Klinika za anesteziologiju i reanimatologiju	7,40	7,40	7,32	98,92
11	Klinika za dječije bolesti	5,67	5,67	5,63	99,29
12	Klinika za zarazne bolesti	9,27	9,27	9,26	99,89
13	Klinika za neurologiju	9,73	9,73	9,56	98,25
14	Klinika za psihijatriju	19,96	19,96	19,94	99,90
15	Klinika za plućne bolesti	15,88	15,88	15,79	99,43
16	Klinika za kožne bolesti	7,79	7,79	7,83	100,51
17	Klinika za fizikalnu medicinu i rehabilitaciju	20,45	20,44	21,22	103,82
18	Klinika za onkologiju, hematologiju i radioterapiju	11,14	11,14	11,21	100,63
19	Centar palijativne njege (hospis)	6,59	6,59	6,68	101,37
	UKUPNO	6,91	6,91	6,91	100,00

Prosječna dužina liječenja planirana je na osnovu plana broja liječenih bolesnika i plana bolnoopskrbnih dana za 2014. godinu. Planirano je liječenje bolesnika u Ustanovi od 6,91 dana.

Prosječna dužina liječenja je odnos broja bolnoopskrbnih dana i broja liječenih bolesnika.

2.7. Korištenje kapaciteta

Tabela br.7

R/B	ORGANIZACIONA JEDINICA	OSTVARENO I – IX 2013.	OCJENA 2013.	PLAN 2014.	INDEX (%) 2014./2013.
1	2	3	4	5	6
1	Klinika za interne bolesti	85,20	84,96	85,49	100,62
2	Klinika za hirurgiju	63,73	63,55	63,84	100,46
3	Klinika za kardiovaskularne bolesti	40,10	39,99	40,67	101,70
4	Klinika za ortopediju i traumatologiju	60,70	60,53	61,22	101,14
5	Klinika za neurohirurgiju	47,24	47,11	47,95	101,78
6	Klinika za bolesti uha, grla i nosa	36,04	35,94	36,35	101,14
7	Klinika za plastičnu i maksilofacijalnu hirurgiju	40,18	40,07	40,59	101,30
8	Klinika za očne bolesti	64,26	64,09	65,47	102,15
9a	Ginekologija	35,14	35,05	35,76	102,03
9b	Akušerstvo	73,47	73,27	74,47	101,64
9c	Dječiji box	42,42	42,31	42,57	100,61
9	Klinika za ginekologiju i akušerstvo (9a-9c)	49,56	49,43	50,13	101,42
10	Klinika za anesteziologiju i reanimatologiju	54,14	53,99	54,35	100,67
11	Klinika za dječije bolesti	39,19	39,08	39,57	101,25
12	Klinika za zarazne bolesti	56,65	56,50	57,08	101,03
13	Klinika za neurologiju	86,70	86,46	86,96	100,58
14	Klinika za psihijatriju	84,30	84,07	85,09	101,21
15	Klinika za plućne bolesti	86,84	86,61	87,44	100,96
16	Klinika za kožne bolesti	56,73	56,58	57,36	101,38
17	Klinika za fizikalnu medicinu i rehabilitaciju	95,11	94,85	100,00	105,43
18	Klinika za onkologiju, hematologiju i radioterapiju	91,37	91,12	92,68	101,71
19	Centar palijativne njege (hospis)	47,25	47,12	48,14	102,16
	UKUPNO	64,34	64,17	65,00	101,29

U tabeli br. 7 dat je plan iskorištenosti kapaciteta za 2014. godinu, a planiran je na osnovu planiranih kapaciteta i plana broja bolnoopskrbnih dana.

Iskorištenost posteljnog fonda se izračunava kao:

$$\text{Prosječna iskorištenost posteljnog fonda} = \frac{\text{BOD}}{(\text{Kreveti} \times 365 \text{ dana})} \times 100\%$$

U strukturi posteljnog fonda u u bolničkoj zdravstvenoj zaštiti dominiraju internističke postelje sa 14,23%, dok je procenat hirurških postelja 40,01%.

Bolnička zdravstvena zaštita pruža se na sekundarnom i tercijarnom nivou.

Jedan od faktora ocjene rada bolnica je broj bolesničkih postelja, koji na području TK prati smjer smanjenja prosjeka EU, čime se povećava zauzetost postelja.

2.8. Plan usluga

Plan usluga po organizacionim jedinicama Javne zdravstvene ustanove Univerzitetski klinički centar Tuzla je utvrđen na bazi ostvarenja 2013. godine kao i ocjene mogućnosti za 2014. godinu.

- **Plan usluga po organizacionim jedinicama za vanjske bolesnike**

Tabela br. 8

R/B	ORGANIZACIONA JEDINICA	OSTVARENO I - IX 2013.	Ocjena 2013.	PLAN 2014.	INDEX (%) 2014/2013	UČEŠĆE U 2014.(%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Klinika za interne bolesti	82.021	109.361	110.880	101,39	7,06
2	Klinika za hirurgiju	39.380	52.507	53.110	101,15	3,38
3	Klinika za kardiovaskularne bolesti	2.972	3.963	4.005	101,06	0,26
4	Klinika za ortopediju i traumatologiju	31.664	42.219	44.000	104,22	2,80
5	Klinika za neurohirurgiju	5.814	7.752	8.750	112,87	0,56
6	Klinika za bolesti uha, grla i nosa	29.182	38.909	42.150	108,33	2,68
7	Klinika za plastičnu i maksilofacijalnu hirurgiju	13.060	17.413	18.000	103,37	1,15
8	Klinika za očne bolesti	51.311	68.415	70.000	102,32	4,46
9	Klinika za ginekologiju i akušerstvo	8.462	11.283	12.270	108,75	0,78
10	Klinika za dječije bolesti	121.627	162.169	164.855	101,66	10,49
11	Klinika za zarazne bolesti	10.100	13.467	15.075	111,94	0,96
12	Klinika za neurologiju	26.647	35.529	36.200	101,89	2,30
13	Klinika za psihijatriju	29.289	39.052	42.000	107,55	2,67
14	Klinika za plućne bolesti	25.486	33.981	35.000	103,00	2,23
15	Klinika za kožne bolesti	31.317	41.756	42.000	100,58	2,67
16	Klinika za fizikalnu medicinu i rehabilitaciju	13.037	17.383	17.500	100,67	1,11
17	Klinika za onkologiju, hematologiju i radioterapiju	19.474	25.965	27.100	104,37	1,73
18	Klinika za radiologiju i nuklearnu medicinu	101.440	135.253	140.000	103,51	8,91
19	Centar palijativne njege (hospis)	3.740	4.987	5.000	100,26	0,32
20	Poliklinika za laboratorijsku dijagnostiku	352.743	470.324	480.900	102,25	30,62
21	Poliklinika za transfuziologiju	146.973	195.964	202.000	103,08	12,86
	UKUPNO	1.145.739	1.527.652	1.570.795	102,82	100,00

Praćenjem pružanja usluga na klinikama i poliklinikama po mjesecima tokom 2013. godine, došlo se do povećanja od 2,82% na planskoj poziciji za 2014. godinu, uvažavajući činjenicu da je jedan dio sredstava za finansiranje liječenja osiguranika Tuzlanskog kantona, preusmjeren sa primarne zdravstvene zaštite na nivo JZU UKC Tuzla, usljed rizika nemogućnosti ostvarenja iste kada je u pitanju primarna zdravstvena zaštita.

- **Plan usluga za ležće bolesnike od drugih organizacionih jedinica (konsultativne usluge koje se vrše između organizacionih jedinica Ustanove)**

Tabela br. 9

R/B	ORGANIZACIONA JEDINICA	OST VARENO 1 - IX 2013.	OcjENA 2013.	PLAN 2014.	INDEX (%) 2014/2013	UČEŠĆE U 2014.(%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Klinika za interne bolesti	3.563	4.751	4.850	102,08	0,45
2	Klinika za hirurgiju	2.090	2.787	2.900	104,05	0,27
3	Klinika za kardiovaskularne bolesti	33	44	50	113,64	0,01
4	Klinika za ortopediju i traumatologiju	787	1.049	1.060	101,05	0,10
5	Klinika za neurohirurgiju	368	491	550	112,02	0,05
6	Klinika za bolesti uha, grla i nosa	1.470	1.960	2.000	102,04	0,19
7	Klinika za plastičnu i maksilofacijalnu hirurgiju	119	159	170	106,92	0,02
8	Klinika za očne bolesti	2.219	2.959	3.015	101,89	0,28
9	Klinika za ginekologiju i akušerstvo	27	36	40	111,11	0,00
10	Klinika za anesteziologiju i reanimatologiju	67.116	89.488	90.100	100,68	8,41
11	Klinika za dječije bolesti	219	292	309	105,82	0,03
12	Klinika za zarazne bolesti	7	9	12	133,33	0,00
13	Klinika za neurologiju	128	171	200	116,96	0,02
14	Klinika za plućne bolesti	2.744	3.659	3.700	101,12	0,35
15	Klinika za kožne bolesti	25	33	40	121,21	0,00
16	Klinika za fizikalnu medicinu i rehabilitaciju	16.756	22.341	24.000	107,43	2,24
17	Klinika za radiologiju i nuklearnu medicinu	37.993	50.657	50.850	100,38	4,75
18	Poliklinika za laboratorijsku dijagnostiku	586.712	782.283	794.000	101,50	74,15
19	Poliklinika za transfuziologiju	68.747	91.663	93.000	101,46	8,68
	UKUPNO	791.123	1.054.832	1.070.846	101,52	100,00

- **Plan usluga sa sopstvene organizacione jedinice (broj usluga koje se urade za pacijente u okviru matične organizacione jedinice)**

Tabela br. 10

R/B	ORGANIZACIONA JEDINICA	OSTVARENO 1 - IX 2013.	OcjENA 2013.	PLAN 2014.	INDEX (%) 2014/2013	UČEŠĆE U 2014.(%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Klinika za interne bolesti	10.072	13.429	13.500	100,53	15,79
2	Klinika za hirurgiju	758	1.011	1.025	101,38	1,20
3	Klinika za kardiovaskularne bolesti	737	983	1.005	102,24	1,18
4	Klinika za bolesti uha, grla i nosa	1.066	1.421	1.485	104,50	1,74
5	Klinika za očne bolesti	3.818	5.091	5.105	100,27	5,97
6	Klinika za dječije bolesti	3.379	4.505	4.598	102,06	5,38
7	Klinika za zarazne bolesti	1.824	2.432	2.500	102,80	2,92
8	Klinika za neurologiju	1.724	2.299	2.356	102,48	2,76
9	Klinika za psihijatriju	1.028	1.371	1.400	102,12	1,64
10	Klinika za plućne bolesti	37.303	49.737	50.000	100,53	58,50
11	Klinika za kožne bolesti	1.788	2.384	2.500	104,87	2,92
	UKUPNO	63.497	84.663	85.474	100,96	100,00

- **Plan ukupnih usluga za 2014. godinu (zbirni pregled usluga za vanjske pacijente, pacijente sa drugih organizacionih jedinica i sopstvene organizacione jedinice)**

Tabela br. 11

R/B	ORGANIZACIONA JEDINICA	OSTVARENO I - IX 2013.	Ocjena 2013.	PLAN 2014.	INDEX (%) 2014/2013	UČEŠĆE U 2014.(%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Klinika za interne bolesti	95.656	127.541	129.230	101,32	4,74
2	Klinika za hirurgiju	42.228	56.305	57.035	101,30	2,09
3	Klinika za kardiovaskularne bolesti	3.742	4.990	5.060	101,40	0,19
4	Klinika za ortopediju i traumatologiju	32.451	43.268	45.060	104,14	1,65
5	Klinika za neurohirurgiju	6.182	8.243	9.300	112,82	0,34
6	Klinika za bolesti uha, grla i nosa	31.718	42.290	45.635	107,91	1,67
7	Klinika za plastičnu i maksilofacijalnu hirurgiju	13.179	17.572	18.170	103,40	0,67
8	Klinika za očne bolesti	57.348	76.465	78.120	102,16	2,87
9	Klinika za ginekologiju i akušerstvo	8.489	11.319	12.310	108,76	0,45
10	Klinika za anesteziologiju i reanimatologiju	67.116	89.488	90.100	100,68	3,30
11	Klinika za dječije bolesti	125.225	166.966	169.762	101,67	6,23
12	Klinika za zarazne bolesti	11.931	15.908	17.587	110,55	0,65
13	Klinika za neurologiju	28.499	37.999	38.756	101,99	1,42
14	Klinika za psihijatriju	30.317	40.423	43.400	107,36	1,59
15	Klinika za plućne bolesti	65.533	87.377	88.700	101,51	3,25
16	Klinika za kožne bolesti	33.130	44.173	44.540	100,83	1,63
17	Klinika za fizikalnu medicinu i rehabilitaciju	29.793	39.724	41.500	104,47	1,52
18	Klinika za onkologiju, hematologiju i radioterapiju	19.474	25.965	27.100	104,37	0,99
19	Klinika za radiologiju i nuklearnu medicinu	139.433	185.910	190.850	102,66	7,00
20	Centar palijativne njege (hospis)	3.740	4.987	5.000	100,26	0,18
21	Poliklinika za laboratorijsku dijagnostiku	939.455	1.252.607	1.274.900	101,78	46,75
22	Poliklinika za transfuziologiju	215.720	287.627	295.000	102,56	10,82
	UKUPNO	2.000.359	2.667.147	2.727.115	102,25	100,00

2.9. Plan pregleda

Plan pregleda po organizacionim jedinicama je utvrđen na bazi ostvarenja za 2013. godinu i utvrđenog cilja za 2014. godinu.

- **Plan pregleda za vanjske bolesnike po organizacionim jedinicama za 2014. godinu**

Tabela br. 12

R/B	ORGANIZACIONA JEDINICA	OST VARENO I - IX 2013.	OCJENA 2013.	PLAN 2014.	INDEX (%) 2014/2013	UČEŠĆE U 2014.(%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Klinika za interne bolesti	48.826	65.101	68.000	104,45	15,52
2	Klinika za hirurgiju	35.668	47.557	49.500	104,09	11,30
3	Klinika za kardiovaskularne bolesti	7.333	9.777	10.000	102,28	2,28
4	Klinika za ortopediju i traumatologiju	33.966	45.288	48.000	105,99	10,96
5	Klinika za neurohirurgiju	3.286	4.381	4.535	103,52	1,03
6	Klinika za bolesti uha, grla i nosa	13.729	18.305	18.605	101,64	4,25
7	Klinika za plastičnu i maksilofacijalnu hirurgiju	8.706	11.608	12.060	103,89	2,75
8	Klinika za očne bolesti	19.284	25.712	26.010	101,16	5,94
9	Klinika za ginekologiju i akušerstvo	8.973	11.964	13.200	110,33	3,01
10	Klinika za anesteziologiju i reanimatologiju	5.415	7.220	7.300	101,11	1,67
11	Klinika za dječije bolesti	21.054	28.072	28.650	102,06	6,54
12	Klinika za zarazne bolesti	8.091	10.788	12.600	116,80	2,88
13	Klinika za neurologiju	11.550	15.400	15.850	102,92	3,62
14	Klinika za psihijatriju	12.585	16.780	16.990	101,25	3,88
15	Klinika za plućne bolesti	7.740	10.320	10.550	102,23	2,41
16	Klinika za kožne bolesti	8.255	11.007	11.100	100,84	2,53
17	Klinika za fizikalnu medicinu i rehabilitaciju	5.393	7.191	7.760	107,91	1,77
18	Klinika za onkologiju, hematologiju i radioterapiju	13.701	18.268	18.400	100,72	4,20
19	Klinika za radiologiju i nuklearnu medicinu	7.756	10.341	11.000	106,37	2,51
20	Centar palijativne njege (hospis)	2.153	2.871	3.000	104,49	0,68
21	Poliklinika za transfuziologiju	33.022	44.029	45.000	102,21	10,27
	UKUPNO	316.486	421.980	438.110	103,82	100,00

- Plan pregleda za bolesnike sa drugih organizacionih jedinica

Tabela br.13

R/B	ORGANIZACIONA JEDINICA	OST VARENO I - IX 2013.	OCJENA 2013.	PLAN 2014.	INDEX (%) 2014/2013	UČEŠĆE U 2014.(%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Klinika za interne bolesti	4.103	5.471	5.540	101,26	11,69
2	Klinika za hirurgiju	3.313	4.417	4.470	101,20	9,43
3	Klinika za kardiovaskularne bolesti	753	1.004	1.015	101,10	2,14
4	Klinika za ortopediju i traumatologiju	1.062	1.416	1.450	102,40	3,06
5	Klinika za neurohirurgiju	368	491	505	102,85	1,07
6	Klinika za bolesti uha, grla i nosa	1.454	1.939	1.975	101,86	4,17
7	Klinika za plastičnu i maksilofacijalnu hirurgiju	304	405	445	109,88	0,94
8	Klinika za očne bolesti	1.996	2.661	2.690	101,09	5,68
9	Klinika za ginekologiju i akušerstvo	291	388	404	104,12	0,85
10	Klinika za anesteziologiju i reanimatologiju	13.470	17.960	18.145	101,03	38,29
11	Klinika za dječije bolesti	476	635	642	101,10	1,36
12	Klinika za zarazne bolesti	430	573	579	101,05	1,22
13	Klinika za neurologiju	1.210	1.613	1.692	104,90	3,57
14	Klinika za psihijatriju	601	801	810	101,12	1,71
15	Klinika za plućne bolesti	1.104	1.472	1.490	101,22	3,15
16	Klinika za kožne bolesti	603	804	815	101,37	1,72
17	Klinika za fizikalnu medicinu i rehabilitaciju	2.410	3.213	3.245	101,00	6,85
18	Klinika za onkologiju, hematologiju i radioterapiju	413	551	560	101,63	1,18
19	Klinika za radiologiju i nuklearnu medicinu	352	469	475	101,28	1,00
20	Centar palijativne njege (hospis)	212	283	286	101,06	0,60
21	Poliklinika za transfuziologiju	113	151	153	101,32	0,32
	UKUPNO	35.038	46.717	47.386	101,43	100,00

- **Plan pregleda po organizacionim jedinicama za bolesnike na matičnoj organizacionoj jedinici za 2014. godinu**

Tabela br. 14

R/B	ORGANIZACIONA JEDINICA	OST VARENO I - IX 2013.	OCJENA 2013.	PLAN 2014.	INDEX (%) 2014/2013	UČEŠĆE U 2014.(%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Klinika za interne bolesti	3.264	4.352	4.396	101,01	43,86
2	Klinika za hirurgiju	176	235	242	102,98	2,42
3	Klinika za bolesti uha, grla i nosa	64	85	90	105,88	0,90
4	Klinika za očne bolesti	1.770	2.360	2.418	102,46	24,13
5	Klinika za dječije bolesti	196	261	330	126,44	3,29
6	Klinika za zarazne bolesti	541	721	728	100,97	7,26
7	Klinika za neurologiju	193	257	260	101,17	2,59
8	Klinika za psihijatriju	197	263	265	100,76	2,64
9	Klinika za plućne bolesti	695	927	935	100,86	9,33
10	Klinika za kožne bolesti	24	32	32	100,00	0,32
11	Klinika za onkologiju, hematologiju i radioterapiju	243	324	327	100,93	3,26
	UKUPNO	7.363	9.817	10.023	102,10	100,00

• **Plan ukupnih pregleda po organizacionim jedinicama za 2014. godinu**

Tabela br.15

R/B	ORGANIZACIONA JEDINICA	OSTVARENO I - IX 2013.	OCJENA 2013.	PLAN 2014.	INDEX (%) 2014/2013	UČEŠĆE U 2014.(%)
1	2	3	4	5	6	7
1	Klinika za interne bolesti	56.193	74.924	77.936	104,02	15,73
2	Klinika za hirurgiju	39.157	52.209	54.212	103,84	10,94
3	Klinika za kardiovaskularne bolesti	8.086	10.781	11.015	102,17	2,22
4	Klinika za ortopediju i traumatologiju	35.028	46.704	49.450	105,88	9,98
5	Klinika za neurohirurgiju	3.654	4.872	5.040	103,45	1,02
6	Klinika za bolesti uha, grla i nosa	15.247	20.329	20.670	101,68	4,17
7	Klinika za plastičnu i maksilofacijalnu hirurgiju	9.010	12.013	12.505	104,10	2,52
8	Klinika za očne bolesti	23.050	30.733	31.118	101,25	6,28
9	Klinika za ginekologiju i akušerstvo	9.264	12.352	13.604	110,14	2,75
10	Klinika za anesteziologiju i reanimatologiju	18.885	25.180	25.445	101,05	5,13
11	Klinika za dječije bolesti	21.726	28.968	29.622	102,26	5,98
12	Klinika za zarazne bolesti	9.062	12.082	13.907	115,11	2,81
13	Klinika za neurologiju	12.953	17.270	17.802	103,08	3,59
14	Klinika za psihijatriju	13.383	17.844	18.065	101,24	3,65
15	Klinika za plućne bolesti	9.539	12.719	12.975	102,01	2,62
16	Klinika za kožne bolesti	8.882	11.843	11.947	100,88	2,41
17	Klinika za fizikalnu medicinu i rehabilitaciju	7.803	10.404	11.005	105,78	2,22
18	Klinika za onkologiju, hematologiju i radioterapiju	14.357	19.143	19.287	100,75	3,89
19	Klinika za radiologiju i nuklearnu medicinu	8.108	10.810	11.475	106,15	2,32
20	Centar palijativne njege (hospis)	2.365	3.154	3.286	104,19	0,66
21	Poliklinika za transfuziologiju	33.135	44.180	45.153	102,20	9,11
	UKUPNO	358.887	478.514	495.519	103,55	100,00

2.10 Plan operativnih zahvata

Operativni zahvati su planirani na bazi ostvarenja u 2013. godini i mogućnostima organizacionih jedinica za 2014. godinu.

- Plan ukupnih i hitnih operativnih zahvata za ležće bolesnike

Tabela br. 16

R/B	ORGANIZACIONA JEDINICA	PLAN OPERATIVNIH ZAHVATA PO ORGANIZACIONIM JEDINICAMA						INDEX (%)	
		SVEGA			OD TOGA HITNIH			5/4	8/7
		OSTVARENO I – IX 2013.	OCJENA 2013.	PLAN 2014.	OSTVARENO I – IX 2013.	OCJENA 2013.	PLAN 2014.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Klinika za hirurgiju	3.643	4.857	5.000	792	1.056	1.100	102,94	104,17
2	Klinika za kardiovaskularne bolesti	417	556	660	87	116	135	118,71	116,38
3	Klinika za ortopediju i traumatologiju	1.233	1.644	1.680	229	305	320	102,19	104,92
4	Klinika za neurohirurgiju	452	603	620	102	136	140	102,82	102,94
5	Klinika za bolesti uha, grla i nosa	842	1.123	1.150	54	72	75	102,40	104,17
6	Klinika za plastičnu i maksilofacijalnu hirurgiju	901	1.201	1.240	85	113	115	103,25	101,77
7	Klinika za očne bolesti	1.864	2.485	2.580	18	24	30	103,82	125,00
8a	Ginekologija	2.107	2.809	2.850	96	128	140	101,46	109,38
8b	Akušerstvo	1.989	2.652	2.770	1.407	1.876	1.900	104,45	101,28
8	Klinika za ginekologiju i akušerstvo (8a+8b)	4.096	5.461	5.620	1.503	2.004	2.040	102,91	101,80
9	Klinika za dječije bolesti	509	679	700	58	77	80	103,09	103,90
	UKUPNO	13.957	18.609	19.250	2.928	3.903	4.035	103,44	103,38

- Plan ambulantnih operativnih zahvata za 2014. godinu

Tabela br. 17

R/B	ORGANIZACIONA JEDINICA	PLAN OPERATIVNIH ZAHVATA PO ORGANIZACIONIM JEDINICAMA						INDEX (%)	
		SVEGA			OD TOGA HITNIH			5/4	8/7
		OSTVARENO I – IX 2013.	OCJENA 2013.	PLAN 2014.	OSTVARENO I – IX 2013.	OCJENA 2013.	PLAN 2014.		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Klinika za hirurgiju	729	972	990	564	752	755	101,85	100,40
2	Klinika za ortopediju i traumatologiju	896	1.195	1.200	730	973	980	100,42	100,72
3	Klinika za bolesti uha, grla i nosa	316	421	430	173	231	240	102,14	103,90
4	Klinika za plastičnu i maksilofacijalnu hirurgiju	1.573	2.097	2.106	40	53	55	100,43	103,77
5	Klinika za očne bolesti	373	497	510	32	43	47	102,62	109,30
6	Klinika za ginekologiju i akušerstvo	441	588	625	-	-	-	106,29	-
7	Klinika za dječije bolesti	25	33	40	-	-	-	121,21	-
	UKUPNO	4.353	5.803	5.901	1.539	2.052	2.077	101,69	101,22

3 PLAN FINANSIJSKOG POSLOVANJA

Plan finansijskog poslovanja Javne zdravstvene ustanove Univerzitetski klinički centar Tuzla za 2014. godinu zasnovan je na

- **Ukupno planiranim prihodima u iznosu od 105.047.205,00 KM**
- **Ukupno planiranim troškovima u iznosu od 105.047.205,00KM**

3.1 Plan ukupnog prihoda

Planiranje ukupnih prihoda Javne zdravstvene ustanove Univerzitetski klinički centar Tuzla za 2014. godinu izvršeno je na bazi ostvarenja za 2013. godinu i procjene za 2014. godinu, uz prethodna usaglašavanja sa korisnicima zdravstvenih usluga, odnosno kupcima Programa zdravstvene zaštite koje nudi naša Ustanova.

Tabela br. 18

R/B	EK KOD	O P I S	OSTVARENO				PROCJENA I – XII 2013.	PLAN I – XII 2014.	INDEX (%) 9/8	UČEŠĆE I-XII 2014.
			I – XII 2010.	I - XII 2011.	I - XII 2012.	I – IX 2013.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	I	PRIHODI OD OPERATIVNE AKTIVNOSTI (1)	90.676.463,50	91.304.208,98	92.246.902,62	70.727.173,01	94.521.939,00	99.401.845,00	105,16	94,62
1	611	Vrijednost pruženih usluga	90.676.463,50	91.304.208,98	92.246.902,62	70.727.173,01	94.521.939,00	99.401.845,00	105,16	94,62
	II	PRIHODI OD NEOPERATIVNE AKTIVNOSTI (2 – 12)	8.201.015,39	4.593.322,97	8.123.487,99	1.583.757,25	2.185.518,15	5.645.360,00	258,31	5,38
2	650	Prihodi od naplate štete od osiguravajućih društava	697,79	-	2.053,61	-	-	-	-	0,00
3	651	Prihodi od zakupa	27.960,00	28.260,00	35.760,00	38.728,00	58.231,64	60.000,00	103,04	0,06
4	652	Prihodi od donacija	4.584.177,98	2.249.316,23	2.080.689,22	1.462.976,64	1.949.641,59	2.093.500,00	107,38	1,99
5	659	Ostali prihodi po drugim osnovama	1.199,46	748,34	420,13	351,63	481,05	500,00	103,94	0,00
6	661	Prihodi od kamata	122.217,61	12.167,40	31.538,38	24.703,14	72.498,12	75.000,00	103,45	0,08
7	662	Pozitivne kursne razlike	7.399,73	463,73	6,84	2.035,27	2.713,55	3.000,00	110,56	0,00
8	669	Ostali finansijski prihodi	244.570,29	2.093.776,53	5.943.708,12	7.745,51	10.631,47	3.313.360,00	-	3,15
9	675	Dobici (prihodi) od prodaje materijala	1.754,70	2.412,15	1.695,80	12.961,64	15.451,72	20.000,00	129,44	0,02
10	676	Viškovi	14.458,82	14.342,93	15.417,09	-	-	-	-	0,00
11	677	Naplaćena otpisana potraživanja	362.628,08	141.957,31	10.872,20	26.900,42	67.845,38	70.000,00	103,18	0,07
12	679	Otpis obaveza, ukinuta rezervisanja i ostali prihodi	2.833.950,93	49.878,35	1.326,60	7.355,00	8.023,64	10.000,00	124,63	0,01
		U K U P N O (I + II)	98.877.478,89	95.897.531,95	100.370.390,61	72.310.930,26	96.707.457,15	105.047.205,00	108,62	100,00

3.1.1 Prihodi od operativnih aktivnosti

Prihodi od operativnih aktivnosti planirani su u iznosu od **99.401.845,00 KM**, a odnose se na prihode po osnovu pruženih zdravstvenih usluga i to kao:

- **Prihodi od Zavoda zdravstvenog osiguranja Tuzlanskog kantona**

Prihodi od Zavoda zdravstvenog osiguranja Tuzlanskog kantona planirani su na bazi ostvarenja za 2013. godinu i u skladu sa usvojenim Finansijskim planom Zavoda zdravstvenog osiguranja Tuzlanskog kantona za 2014. godinu, a iskazani su na ekonomskom kodu 6110 u iznosu od **75.542.845,00 KM**, i isti čine **71,92%** ukupno planiranih prihoda.

Novčana vrijednost programa zdravstvene zaštite za područje kantona iskazuje se kroz vrijednost boda koju utvrđuje Upravni odbor kantonalnog zavoda zdravstvenog osiguranja uz prethodnu saglasnost nadležnog kantonalnog ministra zdravstva.

Na osnovu člana 13. a u vezi sa članom 119. Zakona o zdravstvenoj zaštiti na prijedlog Zavoda za javno zdravstvo Tuzlanskog kantona, Ministar zdravstva Tuzlanskog kantona je donio Plan i program mjera za unapređenje zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja za područje Tuzlanskog kantona za 2014. godinu.

Planom i programom mjera za unapređenje zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja za područje Tuzlanskog kantona za 2014. godinu utvrđeni su ciljevi i mjere za unapređenje zdravstvene zaštite koje predstavljaju osnovu za utvrđivanje dodatnih kriterija i pripadajućih dijelova programa zdravstvene zaštite, a koji su sastavni dio programa zdravstvene zaštite o pružanju zdravstvenih usluga iz obaveznog zdravstvenog osiguranja na području Tuzlanskog kantona za 2014. godinu.

U strukturi prihoda od Zavoda zdravstvenog osiguranja Tuzlanskog kantona najveće učešće imaju:

- Prihodi od Zavoda zdravstvenog osiguranja Tuzlanskog kantona po osnovu redovnog transfera, iskazani su na ekonomskom kodu 61100, a planirani su u iznosu od 70.441.445,00 KM, odnosno čine 67,06% ukupno planiranih prihoda.
- Prihodi od Zavoda zdravstvenog osiguranja Tuzlanskog kantona po osnovu finansiranja Programa dijagnostičkih usluga – CT, iskazani su na ekonomskom kodu 61101, a planirani su u iznosu od 1.783.000,00 KM, odnosno čine 1,70% ukupno planiranih prihoda.
- Prihodi od Zavoda zdravstvenog osiguranja Tuzlanskog kantona po osnovu finansiranja Programa dijagnostičkih usluga – MRI, iskazani su na ekonomskom kodu 61106, a planirani su u iznosu od 1.020.000,00 KM, odnosno čine 0,97% ukupno planiranih prihoda.
- Prihodi od Zavoda zdravstvenog osiguranja Tuzlanskog kantona za vanbolničke lijekove, planirani su u iznosu od 1.120.000,00 KM, odnosno čine 1,07% ukupno planiranih prihoda. Isti su planirani u skladu sa članom 32. i 33. Zakona o zdravstvenom osiguranju, Uredbom o obimu prava, načinu i postupku propisivanja i izdavanja lijekova na teret sredstava Zavoda zdravstvenog osiguranja Tuzlanskog kantona i Odlukom o Listi lijekova koji se propisuju i izdaju na teret sredstava Zavoda zdravstvenog osiguranja Tuzlanskog kantona („Službene novine TK,, broj 4/08).
- Prihodi od Zavoda zdravstvenog osiguranja Tuzlanskog kantona za ortopedska pomagala i sočiva planirani u skladu sa odredbama Uredbe o obimu i načinu ostvarivanja prava na ortopedska i druga pomagala i endoproteze, („Službene novine TK broj 10/08“), iskazani su na ekonomskom kodu 61109, u iznosu od 1.000.000,00 KM, odnosno čine 0,95% ukupno planiranih prihoda.

- Prihodi od Zavoda zdravstvenog osiguranja Tuzlanskog kantona za kohlearne implantate planirani u skladu sa odredbama Uredbe o obimu i načinu ostvarivanja prava na ortopedska i druga pomagala i endoproteze („Službene novine TK broj 10/08“). Iskazani su na ekonomskom kodu 61105, u iznosu od 80.000,00 KM, odnosno čine 0,08% ukupno planiranih prihoda.
- Prihodi od Zavoda zdravstvenog osiguranja Tuzlanskog kantona za ranu amniocintezu (RAC) planirani su u iznosu od 98.400,00 KM, odnosno čine 0,09% ukupno planiranih prihoda.
- **Prihodi od Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine**

Prihodi od Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine planirani su saglasno odredbama člana 18., 24., i 38. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj 19/06, 76/08 i 05/09), odredbama člana 104. Zakona o zdravstvenom osiguranju i Odlukom o utvrđivanju prioritetnih vertikalnih programa zdravstvene zaštite od interesa za Federaciju Bosne i Hercegovine i prioritetnih najsloženijih oblika zdravstvene zaštite iz određenih specijalističkih djelatnosti koje će se pružati osiguranim licima na teritoriji Federacije Bosne i Hercegovine (Sl.novine FBiH, br.08/05, 11/07, i 44/07, 97a/07, 33/08 i 52/08).

Prihodi od Zavoda za osiguranje i reosiguranje Federacije Bosne i Hercegovine planirani su na bazi ostvarenja za 2013. godinu, uključujući i planirani obim postojećih usluga JZU UKC Tuzla koje isti finansira, iskazani su na ekonomskom kodu 61111 i planirani su u iznosu od **12.400.000,00 KM**, i isti čine 11,80% ukupno planiranih prihoda.

Iz sredstava Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine finansirat će se:

- **Prioritetni Programi zdravstvene zaštite**

- Hronična hemodijaliza, akutna i peritonealna dijaliza
- Usluge radioterapije kod malignih oboljenja po utvrđenim cijenama po lokalizacijama (organima)
U troškove radioterapije uključeni su i troškovi pripreme za zračenje, terapija zračenjem i kontrola tokom zračenja
Za pacijente sa odmaklim stadijem maligniteta kojima se usluge radioterapije pružaju hospitalno, finansirat će se troškovi ležanja u bolnici po cijeni BO dana iz Tarife zdravstvenih usluga utvrđenoj za hroničnu hospitalizaciju na Odjelu onkologije i to u prosjeku od 30 dana ležanja
- Citostatici
Nabavka citostatika koji se nalaze na Bolničkoj listi lijekova Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja FBiH izvršit će se za određeni broj slučajeva, za koje ovlaštena Komisija Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja izda odobrenje za upotrebu saglasno doktriniranom pristupu za dijagnosticiranje i liječenje citostaticima bevacizumab, erlotinib i temozolamid. Zbog kontinuiranog rasta broja bolesnika na terapiji citostaticima i činjenice da su sredstva ograničena. Stručna služba Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja će pratiti potrošnju citostatika odnosno propisivanja terapija citostaticima.
Vlada Federacije Bosne i Hercegovine odobrila je i namjenski sredstva za uključivanje određenog broja pacijenata u program liječenja sa adjuvantnom terapijom radi smanjenja liste čekanja.
- Oboljenja i stanja iz oblasti dječije onkologije

- Ugradnja kohlearnog implantata kod djece (vještačke pužnice) sredstvima Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja finansirat će se 50% ukupnih troškova (troškova ugradnje i nabavke implantata), a preostalih 50% troškova sredstvima Zavoda zdravstvenog osiguranja Tuzlanskog kantona
- Program dobrovoljnog, anonimnog i besplatnog savjetovanja i testiranja na HIV/AIDS (VCT) i lijekova za liječenje oboljelih od AIDS-a
- Program novorođenačkog skrininga na kongenitalni hipotireoidizam i fenilketonuriju i adrenalnu hiperplasiu, a odnosi se na svu novorođenu djecu i uključuje finansiranje troškova testiranja po cijenama utvrđenim po jednom testu, kao i dijagnostičiranje i liječenje svih otkrivenih slučajeva hipotireoze i fenilketonurije tokom testiranja, po utvrđenim jediničnim cijenama utvrđenim za svaku pojedinačnu dijagnostičku uslugu, BO dana ležanja u bolnici, troškova ishrane oboljele djece, do iznosa ukupnih troškova utvrđenih kao prosječnih po djetetu
- Sredstva za nabavku lijekova za liječenje oboljelih od hemofilije i humani imunoglobulini
- Sredstva za nabavku lijekova iz grupe imunostimulativa, u dijagnostici i liječenju od hepatitisa C, hepatitisa B i nabavku lijekova za liječenje multipla skleroze

- **Prioritetni najsloženiji oblici zdravstvene zaštite**

- Program kardiologije i kardiohirurgije u okviru kojeg se finansiraju usluge invazivne i interventne kardiologije i kardiohirurški operativni zahvati, po utvrđenim cijenama po usluzi,
- Program neurohirurgije, u okviru kojeg se finansiraju usluge neurohirurških operativnih zahvata po utvrđenim cijenama po usluzi,
- Operativni neurohirurški zahvati finansirat će se po cijenama utvrđenim na bazi prosječnih troškova iskazanih za pružanje ovih usluga,
- Posebno će se finansirati troškovi ugrađenih implantata,
- Program ortopedije i traumatologije, u okviru kojeg se finansiraju operativni zahvati deformiteta kičme kod djece, multipli prelomi karlice, po cijenama utvrđenim na bazi prosječnih troškova iskazanih za pružanje ovih usluga,
- Program torakohirurgije u okviru kojeg se finansiraju usluge operativnih zahvata karcinoma bronha i karcinomi jednjaka po cijenama utvrđenim na bazi prosječnih troškova iskazanih za pružanje ovih usluga,
- Program transplantologije (priprema za transplaciju bubrega sa živog davaoca i transplantacija bubrega sa živog davaoca, eksplantacija i transplantacija bubrega sa kadavera, dijagnostičke i laboratorijske pretrage za uvrštavanje na listu čekanja za transplantaciju bubrega, tipizacija tkiva za transplantaciju koštane srži i matičnih ćelija i transplantacija koštane srži (autologna i alogena), transplantacija jetre, transplantacija rožnjače, nabavka imunosupresivnih lijekova nakon transplantacije organa),
- Dijagnostičke usluge za upućivanje na listu čekanja,
- Sredstva za usluge vaskularne hirurgije (operativni zahvati krvnih sudova glave, vrata te operacije aneurizme abdominalne aorte po utvrđenim cijenama po usluzi, na utvrđenu cijenu posebno će se finansirati troškovi vaskularnih proteza),

- Sredstva za invazivno-interventne dijagnostičko-terapijske procedure na krvnim sudovima po utvrđenim cijenama po usluzi,
- Sredstva za bolničko liječenje povratnika iz Federacije Bosne i Hercegovine u općinama u Republici Srpskoj.
- **Prihodi od drugih zavoda zdravstvenog osiguranja na području Federacije Bosne i Hercegovine, Republike Srpske i Brčko Distrikta – fakturisana realizacija planirani su na osnovu Programskog cilja u dijelu pružanja najsloženijih medicinskih usluga za područje cijele Bosne i Hercegovine.**

Ova vrsta prihoda iskazana je na ekonomskom kodu 61110 i ista je planirana u iznosu od **8.700.000,00 KM**, uvažavajući tendenciju porasta prihoda odnosno što većeg broja usluga za pacijente koji bi trebali da gravitiraju JZU UKC Tuzla. Ova vrsta prihoda čini 8,28% ukupno planiranih prihoda.

Novčana vrijednost programa zdravstvene zaštite utvrđuje se na osnovu Programa zdravstvene zaštite čija je vrijednost izražena u bodovima, saglasno važećoj Odluci o standardima i normativima zdravstvene zaštite iz obaveznog zdravstvenog osiguranja.

Vrijednost boda za svaku budžetsku godinu, za teritoriju Federacije BiH, utvrđuje Upravni odbor Federalnog zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja, uz prethodno pribavljenu saglasnost Ministra zdravstva Federacije BiH, a na osnovu ukupno planiranih prihoda iz obaveznog zdravstvenog osiguranja za Federaciju BiH, za tu godinu.

Ukoliko je vrijednost boda u nekom kantonu manja od vrijednosti boda koju je utvrdio Upravni odbor Federalnog zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja saglasno odredbama člana 100. Zakona, nedostajuća sredstva obezbijedit će se u skladu sa tačkom XV Odluke o utvrđivanju osnovnog paketa zdravstvenih prava.

Novčana vrijednost programa zdravstvene zaštite uključuje sve troškove neophodne za osiguranje zdravstvene zaštite u okviru standarda obaveznog zdravstvenog osiguranja (pružanje zdravstvenih usluga, lijekove, materijalne troškove, režijske i ostale troškove).

Za usluge zdravstvene zaštite koje ostvaruju osigurana lica u zdravstvenim ustanovama izvan domicilnog kantona u kojima je lice osigurano, odnosno ima prebivalište, vrijednost programa zdravstvene zaštite se utvrđuje prema vrijednosti boda koju utvrđuje Upravni odbor Federalnog zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja, jedinstveno za sve kantone u FBiH.

- **Ostali prihodi od operativnih aktivnosti**

Svi ostali prihodi u okviru ekonomskog koda 611 planirani su na bazi procjene ostvarenja za 2013. godinu u ukupnom iznosu od **2.759.000,00 KM** i to kako slijedi:

- Prihodi od fakturisane realizacije – Računi sa PDV-om iskazani na ekonomskom kodu 61112 planirani su u iznosu od 350.000,00 KM.
- Prihodi od fakturisane realizacije za neosigurana lica iskazani na ekonomskom kodu 61114 planirani su u iznosu od 2.200.000,00 KM.
- Prihodi od pruženih zdravstvenih usluga patologije iskazani na ekonomskom kodu 61125 planirani su u iznosu od 28.000,00 KM.
- Prihodi od škole UZ srca iskazani na ekonomskom kodu 61160 planirani su u iznosu od 20.000,00 KM.

- Prihodi od škole UZ abdomena iskazani na ekonomskom kodu 61161 planirani su u iznosu od 20.000,00 KM.
- Prihodi od stručnog sastanka pedijataru iskazani na ekonomskom kodu 61162 planirani su u iznosu od 15.000,00 KM.
- Prihodi od takse kliničke studije na ekonomskom kodu 61163 planirani su u iznosu od 20.000,00 KM.
- Prihod od usluga oglašavanja na ekonomskom kodu 61164 planirani su u iznosu od 500,00 KM.
- Prihodi od škole proksimalne gastro endoskopije iskazani na ekonomskom kodu 61168 planirani su u iznosu od 20.000,00 KM.
- Prihodi od časopisa – dječija klinika iskazani na ekonomskom kodu 61180 planirani su u iznosu od 20.000,00 KM.
- Prihodi od ostalih usluga – gotovinska plaćanja iskazani na ekonomskom kodu 61181 planirani su u iznosu od 500,00 KM.
- Prihodi od tendera iskazani na ekonomskom kodu 61182 planirani su u iznosu od 5.000,00 KM.
- Prihodi od refundacija troškova parkinga iskazani na ekonomskom kodu 61183 planirani su u iznosu od 30.000,00 KM.
- Prihodi od refundacija troškova telefona iskazani na ekonomskom kodu 61184 planirani su u iznosu od 20.000,00 KM.
- Prihodi od refundacija troškova pretplate na časopis Act medica iskazani na ekonomskom kodu 61185 planirani su u iznosu od 10.000,00 KM.

3.1.2 Prihodi od neoperativnih aktivnosti

Prihodi od neoperativnih aktivnosti planirani su u iznosu od **5.645.360,00 KM**, i to kako slijedi:

- Prihodi od zakupa, iskazani na ekonomskom kodu 651, planirani su u iznosu od 60.000,00 KM,
- Prihodi od kamata, iskazani na ekonomskom kodu 661, planirani su u iznosu od 75.000,00 KM,
 - Prihodi od zateznih kamata u zemlji, iskazani na ekonomskom kodu 66150 planirani su u iznosu od 65.000,00 KM,
 - Ostali prihodi od kamata, iskazani na ekonomskom kodu 66180, planirani su u iznosu od 5.000,00 KM,
 - Ostali finansijski prihodi – naplata troškova spora iskazani na ekonomskom kodu 66181 planirani su u iznosu od 5.000,00 KM,
- Prihodi od pozitivnih kursnih razlika po deviznim sredstvima, iskazani na ekonomskom kodu 662, planirani su u iznosu od 3.000,00 KM,
- Prihodi od donacija, iskazani na ekonomskom kodu 652, planirani su u iznosu od 2.093.500,00 KM,
 - Prihodi od donacija u novcu, iskazani na ekonomskom kodu 65240, planirani su u iznosu od 20.000,00 KM,
 - Prihodi od donacija potrošnog materijala i sitnog inventara, iskazani na ekonomskom kodu 65241, planirani su u iznosu od 70.000,00 KM,
 - Prihodi od donacija lijekova od raznih dobavljača i humanitarne pomoći, iskazani na ekonomskom kodu 65242, planirani su u iznosu od 1.000,00 KM,

- Prihodi od donacija za sastanke pedijataru, iskazani na ekonomskom kodu 65243, planirani su u iznosu od 2.000,00 KM,
- Ostali prihodi donacija – magacin hrane, iskazani na ekonomskom kodu 65245, planirani su u iznosu od 500,00 KM,
- Prenos sa odloženog prihoda po osnovu donacija od ostalih lica, iskazani na ekonomskom kodu 65250, planirani su u iznosu od 2.000.000,00 KM,
- Ostali prihodi po drugim osnovama – zaokruženje cijena, iskazani na ekonomskom kodu 659, planirani su u iznosu od 500,00 KM,
- Ostali finansijski prihodi, iskazani na ekonomskom kodu 669, planirani u iznosu od 3.313.360,00 KM,
 - Ostali prihodi – Protokol za 2014. godinu (Plava bolnica i Radioterapija), iskazani na ekonomskom kodu 66981, planirani su u iznosu od 3.302.860,00 KM,
 - Ostali finansijski prihodi – naknadno utvrđeni, iskazani na ekonomskom kodu 66982, planirani su u iznosu od 10.000,00 KM,
 - Ostali finansijski prihodi – naplata štete od osiguranja, iskazani na ekonomskom kodu 66983, planirani su u iznosu od 500,00 KM,
- Prihodi od prodaje materijala, iskazani na ekonomskom kodu 675, planirani u iznosu od 20.000,00 KM,
- Prihodi od naplaćenih otpisanih potraživanja, iskazani na ekonomskom kodu 677, planirani su u iznosu od 70.000,00 KM. Ova vrsta prihoda planirana je na bazi uplata koje su uplatila pravna i neosigurana lica putem pravosnažnih sudskih presuda,
- Otpis obaveza, ukinuta rezervisanja i ostali prihodi, iskazani na ekonomskom kodu 679, planirani su u iznosu od 10.000,00 KM.

3.2 Plan ukupnih troškova poslovanja

Na osnovu ukupno planiranih prihoda planirani su i ukupni troškovi za obezbjeđenje izvršenja Programa rada i plana finansijskog poslovanja Javne zdravstvene ustanove Univerzitetski klinički centar Tuzla za 2014. godinu.

Planirani troškovi za 2014. godinu utvrđeni su na bazi izvršenja Programa rada za 2013. godinu i procjene za 2014. godinu, te se ukupni rashodi u 2014. godini planiraju u iznosu od 105.047.205,00 KM.

U slijedećoj tabeli dat je Plan ukupnih troškova poslovanja Javne zdravstvene ustanove Univerzitetski klinički centar Tuzla za 2014. godinu.

Tabela broj 19.

R/ B	EK KOD	O P I S	OSTVARENO				PROCJENA I – XII 2013.	PLAN I – XII 2014.	INDEX (%) 9/8	UČEŠĆE I-XII 2014.
			I – XII 2010.	I - XII 2011.	I - XII 2012.	I – IX 2013.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	511	Troškovi sirovina i materijala	30.361.333,88	31.905.588,60	28.361.335,14	20.007.278,22	27.233.575,58	27.185.400,00	99,82	25,88
2	512	Troškovi energije i goriva	1.958.557,54	2.000.877,06	2.070.578,46	1.398.824,41	1.953.532,92	1.913.490,00	97,95	1,83
3	514	Otpis sitnog inventara i auto guma	184.828,21	89.092,74	170.740,08	32.763,29	46.186,52	75.000,00	162,39	0,07
4	520	Troškovi plaća	49.818.556,79	50.317.141,37	50.709.244,44	39.961.247,35	53.625.588,95	55.720.000,00	103,91	53,04
5	524	Troškovi ostalih primanja zaposlenih, topli obrok, prevoz, naknade i materijalna prava zaposlenih	7.933.940,93	7.714.387,28	7.612.857,74	6.236.523,90	8.569.766,24	9.095.000,00	106,13	8,67
6	527	Troškovi naknada članovima odbora, komisija i slično	26.876,95	29.382,73	32.940,55	31.064,02	42.668,04	43.250,00	101,36	0,04
7	529	Troškovi naknada ostalim fizičkim licima	129.075,25	113.898,82	55.922,84	18.242,30	27.274,68	30.000,00	109,99	0,03
8	530	Troškovi usluga izrade i dorade učinaka	26.759,03	19.783,32	13.130,32	8.099,00	11.365,09	12.165,00	107,04	0,01
9	531	Troškovi transportnih usluga	12.143,28	3.287,86	2.815,97	-	-	-	-	0,00
10	532	Troškovi usluga održavanja	1.323.075,08	1.303.637,80	1.275.490,56	990.123,34	1.256.698,66	1.320.000,00	105,04	1,25
11	533	Troškovi zakupa	127,00	12.582,68	11.954,40	8.680,32	11.348,66	11.500,00	101,33	0,01
12	535	Troškovi reklame i sponzorstva	-	-	-	25.200,00	27.490,91	-	-	0,00
13	539	Troškovi ostalih usluga	62.936,09	96.994,61	57.559,76	40.981,87	52.861,17	150.000,00	283,76	0,15
14	540	Troškovi amortizacija	7.813.181,28	7.836.382,84	8.150.951,27	5.692.617,45	7.590.156,60	7.700.000,00	101,45	7,33
15	550	Troškovi neproizvodnih usluga	871.188,07	762.353,63	835.854,76	550.432,85	724.432,56	776.000,00	107,12	0,73
16	551	Troškovi reprezentacije	26.254,87	25.038,47	15.715,50	8.977,45	17.158,48	18.000,00	104,90	0,02
17	552	Troškovi premije osiguranja	1.490,51	-	2.452,00	2.452,00	2.674,91	5.000,00	186,92	0,00
18	553	Troškovi platnog prometa	1.809,64	1.747,69	2.638,26	1.172,60	1.787,78	2.000,00	111,87	0,00
19	554	Troškovi poštanskih i telekomunikacijskih usluga	151.287,94	159.527,60	154.370,03	110.884,42	143.891,42	145.000,00	100,77	0,14
20	555	Troškovi poreza, naknada, taksi i drugih dažbina na teret pravnih lica	378.494,52	386.504,81	393.493,03	319.239,14	432.500,98	484.500,00	112,02	0,46

R/ B	EK KOD	O P I S	OST VARENO				PROCJENA I – XII 2013.	PLAN I – XII 2014.	INDEX (%) 9/8	UČEŠĆE I-XII 2014.
			I – XII 2010.	I - XII 2011.	I - XII 2012.	I – IX 2013.				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
21	556	Troškovi članskih doprinosa i sličnih obaveza	1.973,45	2.359,07	1.557,19	1.899,58	2.072,27	2.500,00	120,64	0,00
22	559	Ostali nematerijalni troškovi	132.162,45	191.333,51	94.114,44	21.965,77	26.552,42	88.900,00	334,81	0,09
23	561	Rashodi kamata	1.308.741,01	89.340,67	127.000,45	46.293,54	59.339,26	70.000,00	117,97	0,06
24	562	Negativne kursne razlike	118,56	279,16	1.628,69	3.029,71	4.064,92	4.000,00	98,40	0,00
25	569	Ostali finansijski rashodi	1.455.079,21	1.013.075,27	1.106.683,52	46.818,61	54.860,32	70.500,00	128,51	0,07
	I	RASHODI OD OPERATIVNE AKTIVNOSTI (1-25)	103.979.991,54	104.074.597,59	101.261.029,40	75.564.811,14	101.917.849,34	104.922.205,00	102,95	99,88
26	570	Gubici od prodaje i rashodovanja stalnih sredstava	1.044.172,29	24.452,11	7.104,53	-	-	10.000,00	-	0,01
27	576	Manjkovi	3.713,01	6.952,59	5.585,75	-	-	-	-	0,00
28	578	Rashodi po osnovu ispravke vrijednosti i otpisa potraživanja	1.271.337,89	59.988,57	-	-	-	-	-	0,00
29	579	Rashodovanja i gubici na zalihama materijala i robe i ostali rashodi	137.094,09	307.233,66	319.491,71	52.943,53	57.756,58	115.000,00	199,11	0,11
30	581	Umanjenje vrijednosti materijalnih stalnih sredstava	113.307,53	230.910,82	-	-	-	-	-	0,00
	II	RASHODI OD NEOPERATIVNE AKTIVNOSTI (26-30)	2.569.624,81	629.537,75	332.181,99	52.943,53	57.756,58	125.000,00	216,43	0,12
	III	U K U P N O (I+II)	106.549.616,35	104.704.135,34	101.593.211,39	75.617.754,67	101.975.605,92	105.047.205,00	103,01	100,00

3.2.1 Rashodi od operativne aktivnosti

Rashodi od operativne aktivnosti predstavljaju rashode koji proističu iz obavljanja operativne aktivnosti (redovnih, osnovnih), odnosno od pružanja zdravstvenih usluga.

U daljem tekstu predstavljena je struktura ukupno planiranih rashoda od operativne aktivnosti u iznosu od 104.922.205,00 KM i to kako slijedi:

- **Rashodi za sirovine i materijal** planirani su u iznosu od **27.185.400,00 KM**, odnosno isti čine **25,88%** ukupno planiranih rashoda.

Strukturu ove vrste rashoda čine:

- Lijekovi planirani su u iznosu od 7.540.000,00 KM,
- Kisik, butan i oksidol planirani su u iznosu od 288.000,00 KM,
- Sanitetski i potrošni medicinski materijal planirani su u iznosu od 15.309.400,00 KM,
- Ortopedske sprave, pomagala i implantati planirani su u iznosu od 1.405.000,00 KM,
- Materijal i dijelovi za tekuće održavanje osnovnih sredstava planirani su u iznosu od 405.000,00 KM,
- Materijal i dijelovi za tekuće održavanje zgrada planirani su u iznosu od 6.000,00 KM,
- Hrana i prehrambeni materijal planirani su u iznosu od 1.490.000,00 KM,
- Izdaci za administrativni materijal planirani su u iznosu od 150.000,00 KM,
- Materijal za čišćenje planirani su u iznosu od 590.000,00 KM,
- Materijal za održavanje vozila planirani su u iznosu od 2.000,00 KM.

- **Rashodi po osnovu energije i goriva** planirani su u iznosu od **1.913.490,00 KM**, odnosno isti čine **1,83%** ukupno planiranih rashoda.

Strukturu ove vrste rashoda čine:

- Izdaci za električnu energiju planirani su u iznosu od 985.000,00 KM.
- Izdaci za uglj planirani su u iznosu od 395.000,00 KM.
- Izdaci za plin i paru planirani su u iznosu od 462.000,00 KM.
- Izdaci za gorivo i mazivo sa iznosom od 71.490,00 KM.

- **Otpis sitnog inventara i auto guma**, ova vrsta rashoda planirana je u iznosu od od **75.000,00 KM**, odnosno isti čine **0,07%** ukupno planiranih rashoda.

Strukturu ove vrste rashoda čine:

- Otpis autoguma planiran u iznosu od 5.000,00 KM,
- Otpis sitnog inventara planiran u iznosu od 70.000,00 KM.

- **Rashodi za bruto plaće i naknade** planirani su na bazi postignute bruto satnice iz 2013. godine i plana prijema zaposlenika u 2014. godini u iznosu od **55.720.000,00 KM**.

Bruto plaće i naknade sa ovakvom projekcijom, čine **53,04%** ukupno planiranih rashoda. Procjena na ovoj poziciji izvršena je po osnovu obračuna neto satnice od 2,05 KM. Takođe, u ovoj planskoj projekciji bruto plaća uključena je i procjena potrebnih sredstava po osnovu dodataka na uslove rada što je u skladu sa stavom 3., člana 40. Kolektivnog ugovora. Takođe, procijenjena su i sredstva po osnovu dodataka po osnovu rukovođenja, što je u skladu sa stavom 3., člana 36. Kolektivnog ugovora.

Minimalne bruto i neto satnice propisane su Općim kolektivnim ugovorom za teritoriju Federacije Bosne i Hercegovine ("Sl. Novine Federacije Bosne i Hercegovine" broj: 54/05), naknadno usaglašene sa troškovima života Odlukom Vlade Federacije Bosne i Hercegovine ("Sl. Novine Federacije Bosne i Hercegovine" broj: 22/08) i usklađene sa novim propisima o porezu na dohodak stavom Federalnog ministarstva finansija broj: 03-02-1074/09 od 17.02.2009. godine, po kojem najniža neto satnica iznosi 2,05 KM, a bruto satnica 2,97 KM.

- **Rashodi po osnovu ostalih primanja zaposlenih, topli obrok, prevoz, naknade i materijalna prava zaposlenih** planirani su u iznosu od **9.095.000,00 KM**, i isti čine **8,67%** ukupno planiranih rashoda.

Strukturu ove vrste rashoda čine:

- Naknada za topli obrok planirana je u iznosu od 7.360.000,00 KM,
- Naknada za prevoz planirana je u iznosu od 1.500.000,00 KM,
- Otpremnine prilikom odlaska u penziju planirane su u iznosu od 80.000,00 KM,
- Liječenje, lijekovi i nabavka ortopedskih pomagala planirana je u iznosu od 1.000,00 KM,
- Novčane pomoći u slučaju smrti zaposlenih planirane su u iznosu od 2.000,00 KM,
- Novčane pomoći i naknade zaposlenim i članovima porodice planirane su u iznosu od 2.000,00 KM,
- Sufinansiranje magistarskih i doktorskih disertacija planirane su u iznosu od 70.000,00 KM,
- Troškovi edukacija planirani su u iznosu od 80.000,00 KM.

- **Rashodi od naknada članovima odbora, komisija i slično, planirani su u iznosu od 43.250,00 KM, i isti čine 0,04% ukupno planiranih rashoda.**

Strukturu ove vrste rashoda čine:

- Troškovi naknada članovima Upravnog odbora (u skladu sa Odlukom o utvrđivanju najvišeg iznosa naknada za rad predsjednika i članova upravnih i nadzornih odbora broj: 02/1-14-4196/05 od 17.03.2005. godine, „Sl. Novine Tuzlanskog kantona” broj: 4/05 od 17.06.2005. godine), planirani su u iznosu od 30.000,00 KM,
- Troškovi naknada članovima etičkog komiteta planirani su u iznosu od 2.250,00 KM,
- Troškovi naknada komisiji za poboljšanje kvaliteta planirani su u iznosu od 1.000,00 KM,
- Troškovi naknada članovima Komisije za duševne smetnje planirani su u iznosu od 5.250,00 KM,
- Troškovi naknada komisiji za prigovore pacijenata planirani su u iznosu od 1.250,00 KM,
- Troškovi naknada članovima komisije za sprovođenje transplant postupaka planirani su u iznosu od 1.700,00 KM,
- Troškovi naknada komisiji za lijekove planirani su u iznosu od 1.800,00 KM.

- **Rashodi od naknada ostalim fizičkim licima, planirani su u iznosu od 30.000,00 KM, i isti čine 0,03% ukupno planiranih rashoda.**

Strukturu ove vrste rashoda čine:

- Troškovi naknade po osnovu Ugovora o djelu planirani su u iznosu od 30.000,00 KM a najvećim dijelom se odnose na naknade učesnicima - predavačima kongresa, tečaja, škola i drugih vidova stručnog usavršavanja, naknade za obavljanje sistematskih i periodičnih pregleda, kao i drugih vidova angažovanja.

- **Troškovi usluga izrade i dorade učinaka, planirani su u iznosu od 12.165,00 KM, i isti čine 0,01% ukupno planiranih rashoda.**

Strukturu ove vrste rashoda čine:

- Troškovi hotelskih usluga odnose se na smještaj spoljnih saradnika, a planirani su u iznosu od 2.000,00 KM,
- Troškovi izrade štambilja planirani su u iznosu od 165,00 KM,
- Troškovi usluga štampanja za časopise planirani su u iznosu od 10.000,00 KM.

- **Rashodi po osnovu usluga održavanja, planirani su u iznosu od 1.320.000,00 KM, odnosno isti čine 1,25% ukupno planiranih rashoda.**

Strukturu ove vrste rashoda čine:

- Troškovi za usluge tekućeg održavanja planirani su u iznosu od 600.000,00 KM, a najvećim dijelom se odnose se na sredstva za usluge redovnog održavanje i servisiranja aparata, te na popravke liftova, rashladnih uređaja, protivpožarnih aparata i ostalo,
- Troškovi za usluge investicionog održavanja planirani su u iznosu od 120.000,00 KM,
- Troškovi usluga održavanja opreme planirani su u iznosu od 600.000,00 KM.

- **Troškovi zakupa, planirani su u iznosu od 11.500,00 KM, odnosno isti čine 0,01% ukupno planiranih rashoda, a odnose se na troškove zakupa postrojenja i opreme.**

- **Troškovi ostalih usluga, planirani su u iznosu od 150.000,00 KM, odnosno isti čine 0,15% ukupno planiranih rashoda.**

Strukturu ove vrste rashoda čine:

- Troškovi usluga zaštite na radu planirani su u iznosu od 100.000,00 KM, a odnose se na sredstva za pružanje usluga od strane Zavoda za javno zdravstvo FBiH, i to za ljekarske preglede i potvrde o zdravstvenom stanju pregledanih zaposlenika u Službi zaštite na radu i zaštite od požara, usluge očitavanja TL dozimetra i dozimetrijske kontrole koju pruža Centar za zaštitu od jonizirajućeg zračenja u okviru pomenutog zavoda, i
- Troškovi usluga javnog informisanja u iznosu od 50.000,00 KM, a odnose se na objavljivanje oglasa za tendere, konkurse za zapošljavanje i slično.
- **Rashodi po osnovu amortizacije planirani su u iznosu od 7.700.000,00 KM, odnosno isti čine 7,33% ukupno planiranih rashoda.**
- **Rashodi po osnovu neproizvodnih usluga planirani su u iznosu od 776.000,00 KM, odnosno isti čine 0,73% ukupno planiranih rashoda.**

Strukturu ove vrste rashoda čine:

- Troškovi za usluge vodovoda i kanalizacije planirani su u iznosu od 530.000,00 KM.
- Troškovi za komunalne usluge i odvoz smeća planirani su u iznosu od 80.000,00 KM.
- Troškovi za dimnjačarske usluge planirani su u iznosu od 3.500,00 KM.
- Troškovi za ostale komunalne usluge planirani su u iznosu od 120.000,00 KM.
- Troškovi za usluge revizije planirani su u iznosu od 25.000,00 KM.
- Troškovi notarnih usluga planirani su u iznosu od 2.000,00 KM.
- Troškovi procjene, vještačenje i slični troškovi planirani su u iznosu od 15.000,00 KM.
- Troškovi ostalih neproizvodnih usluga planirani su u iznosu od 500,00 KM.
- **Troškovi reprezentacije, planirani su u iznosu od 18.000,00 KM, odnosno isti čine 0,02% ukupno planiranih rashoda.**

Strukturu ove vrste rashoda čine:

- Troškovi reprezentacije u sopstvenim poslovnim prostorijama planirani su u iznosu od 9.000,00 KM.
- Troškovi ugostiteljskih usluga planirani su u iznosu od 8.500,00 KM,
- Darovi u vidu reprezentacije planirani su u iznosu od 500,00 KM.
- **Troškovi premije osiguranja vozila, planirani su u iznosu od 5.000,00 KM.**
- **Troškovi platnog prometa, planirani su u iznosu od 2.000,00 KM.**

Strukturu ove vrste rashoda čine:

- Troškovi platnog prometa u zemlji planirani su u iznosu od 1.200,00 KM,
- Troškovi platnog prometa sa inostranstvom planirani su u iznosu od 600,00 KM i
- Troškovi za druge bankarske usluge planirani su u iznosu od 200,00 KM.
- **Troškovi poštanskih i telekomunikacijskih usluga, planirani su u iznosu od 145.000,00 KM, odnosno isti čine 0,14% ukupno planiranih rashoda.**

Strukturu ove vrste rashoda čine:

- Troškovi poštanskih usluga planirani su u iznosu od 35.000,00 KM,
 - Troškovi telefonskih usluga planirani su u iznosu od 90.000,00 KM i
 - Troškovi za usluge interneta planirani su u iznosu od 20.000,00 KM.
- **Troškovi poreza, naknada, taksi i drugih dadžbina na teret pravnog lica, planirani su u iznosu od 484.500,00 KM, odnosno isti čine 0,46% ukupno planiranih rashoda.**

Strukturu ove vrste rashoda čine:

- Posebna naknada za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća planirana je u iznosu od 180.000,00 KM,
 - Posebni porez, naknada 0,5% za elementarne nepogode ostale obaveze planiran u iznosu od 200,00 KM
 - Posebna naknada za vode planirana je u iznosu od 180.000,00 KM,
 - Sudske takse planirane u iznosu od 50.000,00 KM,
 - Ostali porezi, naknade, takse i druge dadžbine na teret pravnog lica planirani su u iznosu od 36.000,00 KM,
 - Naknada za registraciju vozila planirana je u iznosu od 7.300,00 KM,
 - Naknada za korištenje gradskog građevinskog zemljišta planirana je u iznosu od 31.000,00 KM.
- **Troškovi članskih doprinosa, planirani su u iznosu od 2.500,00 KM.**
 - **Ostali nematerijalni troškovi, planirani su u iznosu od 88.900 KM, odnosno isti čine 0,09% ukupno planiranih rashoda.**

Strukturu ove vrste rashoda čine:

- Usluge AFIP-a planirane su u iznosu od 165,00 KM,
 - Troškovi pretplate na službena glasila i stručne publikacije planirani su u iznosu od 7.000,00 KM, a odnose se na godišnje pretplate za medicinske ali i druge časopise („Bosnian Journal of Basic Medical Sciences“, Službene novine Tuzlanskog kantona, kao i pretplate na časopise u elektronskom izdanju i slično),
 - Ostale nepomenute usluge–medicinske i laboratorijske planirane su u iznosu od 80.000,00 KM, a odnose se na dijagnostičko – terapeutsko medicinske usluge iz drugih centara i slično,
 - Ostali nematerijalni troškovi planirani su u iznosu od 235,00 KM i
 - Troškovi RTV pretplate planirani su u iznosu od 1.500,00 KM.
- **Rashodi od kamata, planirani su u iznosu od 70.000,00 KM, odnosno isti čine 0,06% ukupno planiranih rashoda.**

Strukturu ove vrste rashoda čine:

- Rashodi od zateznih kamata planirani su u iznosu od 25.000,00 KM,
 - Rashodi za zatezne kamate iz dužničko - povjerilačkih obaveza planirani su u iznosu od 45.000,00 KM.
- **Negativne kursne razlike, planirane su u iznosu od 4.000,00 KM.**
 - **Ostali finansijski rashodi, planirani su u iznosu od 70.500,00 KM, odnosno isti čine 0,07% ukupno planiranih rashoda.**

Strukturu ove vrste rashoda čine:

- Naknadno utvrđeni troškovi iz ranijih godina planirani su u iznosu od 60.000,00 KM,
- Naknadno utvrđene ostale obaveze iz ranijih godina planirane su u iznosu od 10.000,00 KM i
- Ostali nepomenuti rashodi – zaokruženja cijena planirani su u iznosu od 500,00 KM.

3.2.2 Rashodi od neoperativne aktivnosti

Rashodi od neoperativne aktivnosti za 2014. godinu planirani su u iznosu od **125.000,00 KM** i isti čine **0,12%** ukupno planiranih rashoda.

- **Gubici od prodaje i rashodovanja stalnih sredstava, planirani su u iznosu od 10.000,00 KM, odnosno isti čine 0,01% ukupno planiranih rashoda, a odnose se na neotpisanu vrijednost rashodovanih stalnih sredstava.**
- **Rashodovanja i gubici na zalihama materijala i robe i ostali rashodi, planirani su u iznosu od 115.000,00 KM, odnosno isti čine 0,11% ukupno planiranih rashoda.**

Strukturu ove vrste rashoda čine:

- Troškovi sudskih i drugih sporova planirani su u iznosu od 50.000,00 KM,
- Naknade štete trećim licima planirane su u iznosu od 50.000,00 KM,
- Rashod lijekova, sanitetskog materijala i potrošnog materijala na zalihama planirani su u iznosu od 15.000,00 KM.

3.3 Zalihe

U narednoj tabeli prikazana je struktura zaliha JZU UKC Tuzla na dan 30.09.2013. godine, i planiranje istih u 2014. godini.

KONTO	NAZIV	ZALIHE LIJEKOVA SANITETSKOG I POTROŠNOG MEDICINSKOG MATERIJALA		
		NA DAN 31.12.2012. GOD.	NA DAN 30.09.2013. GOD.	PLAN 2014. GODINE
1	2	3	4	5
10100	Zalihe lijekova	778.654,12	673.573,79	775.000,00
10101	Zalihe hrane	41.971,76	38.731,86	40.000,00
10102	Potrošni materijal	245.593,42	357.129,64	244.000,00
10105	Auto dijelovi	321,45	321,45	320,00
10106	Potrošni materijal za investicije	171.324,56	166.240,66	170.000,00
10107	Zalihe depoa uglja i kisika	30.667,07	30.667,07	30.500,00
10108	Zalihe lijekova na klinikama	6.587.712,85	7.018.853,05	6.562.000,00
10110	Mazivo i gorivo	484,03	180,06	480,00
101	Sirovine i materijal	7.856.729,26	8.285.697,58	7.822.300,00
10320	Auto gume u upotrebi	17.528,10	17.528,10	17.500,00
103	Auto gume i ambalaža	17.528,10	17.528,10	17.500,00
10410	Sitan inventar na zalihi	175.021,09	172.588,34	170.000,00
10430	Sitan inventar u upotrebi	3.200.586,80	3.233.350,09	3.190.000,00
104	Alat i sitan inventar	3.375.607,89	3.405.938,43	3.360.000,00
10930	Ispravka vrijednosti auto guma	-17.528,10	-17.528,10	-17.450,00
10940	Ispravka vrijednosti sitnog inventara	-3.200.586,80	-3.233.350,09	-3.185.000,00
109	Ispravka vrijednosti zaliha sirovina i materijala	-3.218.114,90	-3.250.878,19	-3.202.450,00
10	Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar	8.031.750,34	8.458.285,91	7.997.350,00
13300	Roba u restoranu Uprava	133,27	487,04	100,00
133	Roba u maloprodaji	133,27	487,04	100,00
13700	Razlika u cijeni restoran Uprava	0,00	-2,98	0,00
137	Ukalkulisana razlika u cijeni	0,00	-2,98	0,00
13	Roba	133,27	484,06	100,00
	UKUPNO	8.031.883,61	8.458.769,98	7.997.450,00

4 NABAVKA OPREME JZU UKC TUZLA

Na osnovu člana 31. stav 1. Statuta Javne zdravstvene ustanove Univerzitetski klinički centar Tuzla, a u vezi sa Programom rada i Planom finansijskog poslovanja JZU UKC Tuzla za 2013. godinu donesene su Odluke Upravnog odbora, a realizacija istih se prenosi u narednu 2014. godinu i to kako slijedi:

- Odluka broj 01-13-1/13 od 07.05.2013. godine o nabavci polovnog rendgenskog aparata (C-luk) neophodnog za izvođenje procedure ERCP-a procjenjene vrijednosti do 120.000,00 KM,
- Odluka broj 01-13-2/13 od 07.05.2013. godine o nabavci ultrazvučnog aparata za potrebe Klinike za interne bolesti - Odjeljenje intenzivne njege, procjenjene vrijednosti do 50.000,00 KM,
- Odluka broj 01-13-3/13 od 07.05.2013. godine o nabavci instrumentarija za potrebe Klinike za hirurgiju procjenjene vrijednosti do 50.000,00 KM,
- Odluka broj 01-13-4/13 od 07.05.2013. godine o zamjeni servera na PACS sistemu, procjenjene vrijednosti do 50.000,00 KM,
- Odluka broj 01-13-5/13 od 07.05.2013. godine o nabavci računarske opreme, mrežne opreme i zamjene dotrajale opreme za potrebe JZU UKC Tuzla procjenjene vrijednosti do 150.000,00 KM,
- Odluka broj 01-13-6/13 od 07.05.2013. godine o nabavci storage uređaja za proširenje arhive na PACS sistemu procjenjene vrijednosti do 50.000,00 KM,
- Odluka broj 01-13-7/13 od 07.05.2013. godine o nabavci usluge servisiranja uređaja CR-85 procjenjene vrijednosti do 91.000,00 KM,
- Odluka broj 041-13-8/13 od 07.05.2013. godine o nabavci vaskularnih proteza potrebnih za obavljanje vaskularnih operativnih zahvata na Klinici za kardiovaskularne bolesti procjenjene vrijednosti do 50.000,00 KM,
- Odluka broj 01-23-2/13 od 30.08.2013. godine o nabavci medicinskih sredstava – perfuzori i infuzione pumpe za potrebe JZU UKC Tuzla procjenjene vrijednosti do 50.000,00 KM,
- Odluka broj 01-25-7/13 od 30.10.2013. godine o nabavci instrumentarija za izvođenje kardiohirurških operacija na Klinici za kardiovaskularne bolesti procjenjene vrijednosti do 50.000,00 KM.

Od usvojenih Odluka o nabavci opreme, Ustanova je zaključila Ugovore u iznosu od 541.161,51 KM.

Realizacija istih u smislu izmirenja obaveza prema dobavljačima, u skladu sa potpisanim ugovorima, odvijat će se tokom 2014. godine.

S obzirom da zahtjevi organizacionih jedinica za realizaciju Plana nabavke opreme nisu u korelaciji sa objektivnim finansijskim mogućnostima, realizacija nabavke će se odvijat prema prioritetima, vodeći računa o ukupno planiranom iznosu amortizacije za tu namjenu.

Pokretanje aktivnosti za nabavku iste podrazumijeva prethodno donošenje odluka od strane Upravnog odbora JZU UKC Tuzla, a uvažavajući zahtjeve organizacionih jedinica za nabavku iste koji je u prilogu ovog dokumenta i nosi naziv **Plan nabavke opreme**.

5 OBAVEZE PREMA DOBAVLJAČIMA

Od ukupno iskazanih obaveza prema dobavljačima na dan 30.11.2013. godine, u ukupnom iznosu od 44.904.700,23 KM, prikazano je početno stanje na dan 01.01.2013. godine u iznosu od 43.605.482,14 KM. Kada je u pitanju tekući promet ove godine, za period I-XI 2013. godine Ustanova je nabavila roba, usluga lijekova, sanitetskog potrošnog i drugog materijala u iznosu od 29.217.067,13 KM. Takođe, Ustanova je u periodu I – XI 2013. godine, izmirila obaveze prema dobavljačima u ukupnom iznosu od 27.917.849,04 KM.

U narednom tabelarnom prikazu vidljiv je promet obaveza prema dobavljačima za period 01.01.2013. – 30.11.2013. godine:

R/B	KONTO	NAZIV	POČETNO STANJE	DUGUJE	POTRAŽUJE	TEKUĆE STANJE
0	1	2	3	4	5	6
1	43200	DOBAVLJAČI U ZEMLJI	43.605.482,14	27.917.849,04	29.217.067,13	44.904.700,23
	432	DOBAVLJAČI U ZEMLJI	43.605.482,14	27.917.849,04	29.217.067,13	44.904.700,23

Na planirano početno stanje obaveza prema dobavljačima na dan 01.01.2014. godine od 43.605.482,14 KM, planirana je nabavka roba i usluga u iznosu od 34.268.995,00 KM, a izmirenje pomenutih obaveza u iznosu od 33.736.378,00 KM. S obzirom na pomenuti promet, ukupne obaveze prema dobavljačima na dan 31.12.2014. godine iznose 44.138.099,14 KM.

U narednom tabelarnom prikazu predviđena je dinamika nabavke roba i usluga i plaćanja obaveza prema dobavljačima za period 01.01.2014. – 31.12.2014. godine, i to kako slijedi:

R/B	KONTO	NAZIV	POČETNO STANJE	DUGUJE	POTRAŽUJE	TEKUĆE STANJE
0	1	2	3	4	5	6
1	43200	DOBAVLJAČI U ZEMLJI	43.605.482,14	33.736.378,00	34.268.995,00	44.138.099,14
	432	DOBAVLJAČI U ZEMLJI	43.605.482,14	33.736.378,00	34.268.995,00	44.138.099,14

Od ukupno iskazanih obaveza prema dobavljačima na dan 01.01.2013. godine u iznosu od 43.605.482,14 KM, Ustanova je sačinila sporazume o obročnom plaćanju sa dobavljačima u ukupnom iznosu od 35.179.343,59 KM, što predstavlja 80,68% ukupnih obaveza prema dobavljačima. Ustanovljen je rast u tekućem prometu ovih obaveza prema dobavljačima. Ustanova je realizovala nabavke u iznosu od 19.352.850,63 KM, a izmirila obaveze prema dobavljačima po sporazumu u iznosu od 19.530.761,36 KM.

U narednom tabelarnom pregledu dat je prikaz dobavljača sa kojima je Ustanova sklopila sporazum o obročnom izmirenju obaveza prema dobavljačima i to kako slijedi:

R/B	Naziv dobavljača	Mjesečni iznos plaćanja	Promet po dobavljačima			
			Početno stanje 01.01.2013.	Dugovno uplaćeno	Potražno Nabavka	Stanje na dan 30.11.2013.
1	Apomedical	31.430,56	316.471,47	276.199,46	90.838,47	131.110,48
2	Bosnalijek	58.867,70	832.568,14	210.007,83	370.370,48	992.930,79
3	Bosnafarm	68.940,70	914.604,95	364.703,50	179.608,74	729.510,19
4	Diamedic	200.000,00	3.985.649,04	1.650.000,00	2.468.027,23	4.803.676,27
5	Deamed	29.612,82	218.631,15	189.018,40	0,00	29.612,75
6	Đaković	31.512,78	362.017,91	267.479,55	95.577,86	190.116,22
7	Farmavita	56.347,98	909.969,87	513.541,20	501.529,19	897.957,86
8	Pharma maac	23.476,99	141.378,24	229.107,59	322.891,82	235.162,47
9	Globex	29.357,42	220.413,44	212.941,62	134.123,30	141.595,12
10	Hercegovinalijek	150.000,00	3.432.125,48	2.025.000,00	1.681.079,20	3.088.204,68
11	Medimpex	250.000,00	4.104.350,09	2.010.554,21	2.757.969,23	4.851.765,11
12	Medi Frey	125.174,46	1.717.228,21	513.857,66	683.292,94	1.886.663,49
13	Medicallux	80.000,00	1.164.943,09	1.090.000,00	1.051.129,95	1.126.073,04
14	Melcom	68.291,82	369.433,21	195.098,14	176.618,99	350.954,06
15	Mark Medical	68.654,46	1.426.830,17	481.358,92	577.232,61	1.522.703,86
16	New Tehnology	22.946,56	173.026,19	180.527,85	198.415,95	190.914,29
17	Oktal pharma	36.916,33	760.291,84	169.840,13	25.147,05	615.598,76
18	Osteo-med	77.019,57	721.530,47	462.117,42	455.733,14	715.146,19
19	Semikem	26.578,00	254.403,83	176.722,74	162.903,79	240.584,88
20	Sono medical	100.000,00	802.803,61	540.991,19	706.176,67	967.989,09
21	Tuzlafarm	460.000,00	9.507.963,61	5.528.093,50	5.740.495,31	9.720.365,42
22	Zefarm	18.488,40	131.448,22	143.162,98	218.692,44	206.977,68
23	Bosnamed	24.412,47	223.522,76	251.435,99	129.657,26	101.744,03
24	Aero-Exclusive	11.755,92	63.392,44	79.190,51	64.610,47	48.812,40
25	Siemens	149.610,37	1.929.474,68	1.410.769,17	170.311,66	689.017,17
26	Blagoleks	13.081,35	104.223,30	92.326,49	0,00	11.896,81
27	Optima	24.343,75	89.434,82	81.273,90	74.828,99	82.989,91
28	Sarajevolijek	10.663,75	100.619,86	64.832,29	21.672,04	57.459,61
29	Medichem	30.097,50	200.593,50	120.609,12	293.915,85	373.900,23
	Ukupno	2.277.581,66	35.179.343,59	19.530.761,36	19.352.850,63	35.001.432,86

- **Prenešene obaveze iz prethodnih godina po ugovorima**

Kratkoročni dio dugoročnih obaveza za robne kredite u zemlji za 2014. godinu planiran je u iznosu od 265.092,48 KM.

U sljedećoj tabeli dat je prikaz navedenih obaveza po dobavljačima:

R/B	NAZIV	PLAN 2014. (KM)	UČEŠĆE (%)
1	2	3	4
1	Medit doo Sarajevo	155.142,00	58,52
2	Wizard computer doo Mostar	109.950,48	41,48
	UKUPNO	265.092,48	100,00

Ustanova će pomenute obaveze za robne kredite u zemlji kao i tekuće obaveze prema dobavljačima izmirivati u zavisnosti od tekuće likvidnosti, kako na mjesečnom tako i na godišnjem nivou.

Obrađivač materijala:

Sektor za ekonomsko – finansijske poslove

Pomoćnik Direktora, Nurdinović Sabina, dipl.ecc.

Predlagač materijala:

Direktor Ustanove

Doc.dr.med.sci. Nešad Hotić