



---

Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja  
Federacije Bosne i Hercegovine

*Finansijski plan Zavoda zdravstvenog osiguranja i  
reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine  
za 2015. godinu  
(konsolidovani)*

Sarajevo, oktobar 2014. godine

## SADRŽAJ

1. OSNOVE ZA DONOŠENJE FINANSIJSKOG PLANA.....	3
2. DJELATNOST FEDERALNOG ZAVODA OSIGURANJA I REOSIGURANJA .....	3
3. SADRŽAJ FINANSIJSKOG PLANA .....	4
4. PLAN PRIHODA I RASHODA.....	4
4.1. PRIHODI.....	4
4.1.1. Procjena rizika u ostvarivanju prihoda Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja .....	6
4.2. RASHODI.....	6
5. KAPITALNA ULAGANJA .....	9
5.1.1. Procjena rizika u izvršenju rashoda i kapitalnih izdataka Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja .....	10
6. REZERVE .....	11
7. STRUKTURA I BROJ ZAPOSLENIH.....	11
8. PRILOZI.....	11

## 1. OSNOVE ZA DONOŠENJE FINANSIJSKOG PLANA

U skladu sa odredbama člana 27. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj 102/13, 9/14 i 13/14) i odredbama člana 104 Zakona o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj 30/97, 07/02, 70/08 i 48/11) Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine (u daljem tekstu: Federalni zavod osiguranja i reosiguranja) je utvrdio Prijedlog finansijskog plana Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja za 2015. godinu (u daljem tekstu: Finansijski plan Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja).

Finansijski plan Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja za 2015. godinu je utvrđen na osnovu:

- Smjernica za izradu zahtjeva budžetskih korisnika Budžeta Vlade Federacije Bosne i Hercegovine za period 2015.-2017. godina,
- Dokumenta okvirnog budžeta Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine za period 2015.-2017. godina,
- Budžetskih instrukcija broj 2. o po etnim gornjim granicama rashoda (ograničenja budžeta) za 2015. godinu,
- Budžetskog zahtjeva za finansiranje federalnog fonda solidarnosti za 2015. godinu sa projekcijom za period 2016-2017. godina,
- Normativnih akata Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja,
- Programa sanacije viška rashoda nad prihodima federalnog fonda solidarnosti Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije BiH.

## 2. DJELATNOST FEDERALNOG ZAVODA OSIGURANJA I REOSIGURANJA

Federalni zavod osiguranja i reosiguranja, u skladu sa odredbama Zakona o zdravstvenom osiguranju i drugim podzakonskim aktima obavlja slijedeće poslove:

- sprovođenje politike sprovođenja i unapređivanja obaveznog zdravstvenog osiguranja i koordiniranje rada kantonalnih zavoda osiguranja u tom domenu,
- učestvovanje u izradi podzakonskih akata u vezi sa ostvarivanjem prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja,
- sprovođenje zdravstvene zaštite po osnovu međunarodnih konvencija i sporazuma o zdravstvenom osiguranju, i zdravstvene zaštite po osnovu detaljnijih;
- planiranja i prikupljanja sredstava federalnog fonda solidarnosti za realizaciju zdravstvenih usluga iz programa federalne solidarnosti, saglasno Odluci o utvrđivanju Osnovnog paketa zdravstvenih prava („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj 21/09),
- sprovođenje postupka nabavki za potrebe sprovođenja programa federalnog fonda solidarnosti i rada Stručne službe u skladu sa zakonskim propisima,
- pripremanje osnova za utvrđivanje cijena i cjenovnika zdravstvenih usluga iz obaveznog zdravstvenog osiguranja,
- izrade obračuna ukupnih sredstava ostvarenih i utrošenih u zdravstvu Federacije Bosne i Hercegovine,
- učestvovanje u projektima sistemskih reformi u oblasti zdravstva.

### 3. SADRŽAJ FINANSIJSKOG PLANA

Finansijskim planom Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja za 2015. godinu se planiraju prihodi po izvorima sredstava i rashodi po namjenama prema ekonomskoj klasifikaciji, te kapitalni izdaci.

Sastavni dio Finansijskog plana Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja ini Finansijski plan federalnog fonda solidarnosti i Finansijski plan Stru ne službe Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja za 2015. godinu.

Plan prihoda i rashoda za federalni fond solidarnosti i za Stru nu službu Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja posebno je prikazan i obrazložen u Anexu I i II ovog Plana.

### 4. PLAN PRIHODA I RASHODA

Plan prihoda i rashoda za 2015. godinu ra en je na bazi izvršenja Finansijskog plana za I-VI 2014. godine i procjene za 2015. godinu.

#### 4.1. PRIHODI

Federalni zavod osiguranja i reosiguranja ostvaruje prihode iz slijede ih izvora:

- doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje,
- sredstava iz Budžeta Federacije Bosne i Hercegovine,
- dodatnog doprinosa za zdravstvenu zaštitu zaposlenika na radu u inostranstvu (u daljem tekstu: doprinos za detaširane radnike),
- prihoda od imovine,
- ostalih prihoda.

**Ukupni prihodi** Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja u 2015. godini planiraju se u iznosu od **147.049.250 KM**.

U strukturi planiranih prihoda najve i dio prihoda je planiran od **doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje** u iznosu od **113.300.000 KM**, od kojih po osnovu doprinosa za zdravstveno osiguranje osiguranika u Federaciji Bosne i Hercegovine **110.800.000 KM** i **2.500.000 KM** od dodatnog doprinosa za detaširane radnike.

Planirani prihodi od doprinosa za obavezno zdravstveno se sastoje od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje koje se ostvaruje u Federaciji BiH, po stopi od 10,2% i doprinosa od paušala za inoosiguranike.

**Prihodi iz Budžeta** Federacije Bosne i Hercegovine planirani su u ukupnom iznosu od **32.000.000 KM**, od ega za:

- programe federalnog fonda solidarnosti u iznosu od 26.000.000 KM,
- namjenskih sredstva iz Budžeta Federacije BiH za lije enje povratnika u R Srpsku u iznosu od 2.000.000 KM,
- za pokri e gubitka federalnog fonda solidarnosti iz 2011.godine u iznosu od 4.000.000 KM, saglasno aktu Federalnog ministarstva zdravstva, br.07-14-7031/14 od 27.10.2014.godine.

Detalnija obrazloženja o planiranim prihodima iz Budžeta data su u Finansijskom planu federalnog fonda solidarnosti.

**Prihodi od doprinosa za detaširane radnike** u 2015. godini planiraju se u iznosu od **1.724.250 KM**. Ovi prihodi se planiraju u skladu sa Odlukom o utvrđivanju doprinosa za zdravstveno osiguranje zaposlenika na radu u inozemstvu ("Službeni novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj 74/08) u iznosu potrebnom za pokriće troškova za zdravstvenu zaštitu detaširanih radnika u inostranstvu, obaveznih rezervi u iznosu od 10% ostvarenih sredstava i 3% od naplaćenih sredstava po osnovu ovog doprinosa za učešće u finansiranju Stružne službe Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja.

Po izdvajanju sredstava za gore navedene namjene preostala naplaćena sredstva se vraćaju poslodavcima ili se evidentiraju kao akontacija za obaveze poslodavca za naredni period, a saglasno tački XI navedene odluke.

**Prihodi od imovine** u 2015. godini se planiraju u iznosu od **20.000 KM**, a odnose se na prihode po osnovu kamata na sredstva deponovana na transakcijskim računima kod poslovnih banaka.

**Ostali prihodi** planirani su u 2015. godini u iznosu od **5.000 KM** i odnose se na prihode ostvarene po osnovu naplaćenih sredstava od otkupa tenderske dokumentacije i prihoda od naplate napitaka u čajnoj kuhinji Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja.

Plan prihoda za 2015. godinu po izvorima sredstava utvrđen je u skladu sa ekonomskom klasifikacijom propisanom od strane Federalnog ministarstva finansija i prikazan je u Tabeli 1. koja slijedi.

**TABELA 1**

R. br.	Konto	Stavka	Plan 2014.	Izvršenje I-VI 2014.	Plan 2015.	Index
1	2	3	4	5	6	7 (6/4)
<b>1.</b>	<b>712000</b>	<b>Prihodi od poreza</b>	<b>111.669.000</b>	<b>55.344.512</b>	<b>115.024.250</b>	<b>103</b>
1.1.		Prihodi od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje	110.500.000	54.804.103	113.300.000	<b>103</b>
1.2.		Prihodi od dodatnog doprinosa za detaširane radnike	1.169.000	540.409	1.724.250	<b>147</b>
<b>2.</b>	<b>720000</b>	<b>Neporezni prihodi (ukupno)</b>		<b>522.464</b>		
2.1.	<b>721219</b>	Ostali prihodi finansijske i nematerijalne imovine		522.464		
<b>3.</b>	<b>721000</b>	<b>Prihodi od imovine (ukupno)</b>	<b>20.000</b>	<b>10.254</b>	<b>20.000</b>	<b>100</b>
<b>4.</b>	<b>780000</b>	<b>Prihodi iz budžeta</b>	<b>31.500.000</b>	<b>13.823.001</b>	<b>32.000.000</b>	<b>102</b>
4.1.		Transfer Budžeta za federalni fond solidarnosti - tekući i rashodi	26.000.000		26.000.000	<b>100</b>
4.2.		Namjenska sredstva iz Budžeta FBiH za nabavku vakcina za obaveznu imunizaciju	3.500.000			
4.3.		Namjenska sredstva iz Budžeta FBiH za liječenje povratnika u RS	2.000.000		2.000.000	<b>100</b>
4.4.		Naplaćena sredstva iz budžeta iz 2013.godine		13.823.001		
4.5.		Pokriće gubitka federalnog fonda solidarnosti iz 2011. na teret Budžeta FBiH saglasno aktu FMZ br.07-14-7031/14 od 27.10.2014.godine			4.000.000	
<b>5.</b>		<b>Prihodi od donacija</b>		<b>790</b>		
5.1.		Donacija lijekova		790		
<b>6.</b>		<b>Ostali prihodi (otkup tenderske dokumentacije i čajna kuhinja)</b>	<b>5.000</b>	<b>5.114</b>	<b>5.000</b>	<b>100</b>
		<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>143.194.000</b>	<b>69.706.135</b>	<b>147.049.250</b>	<b>103</b>

R. br.	Konto	Stavka	Plan 2014.	Izvršenje I-VI 2014.	Plan 2015.	Index
		<i>Umanjenje za naplaćena sredstva transfera iz 2013.godine usmjerena za pokriće dijela gubitka iz 2013.godine</i>		13.823.001		
		<b>UKUPNI PRIHODI</b>	<b>143.194.000</b>	<b>55.883.134</b>	<b>147.049.250</b>	<b>103</b>

#### 4.1.1. Procjena rizika u ostvarivanju prihoda Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja

U ostvarenju planiranih prihoda procjenjuju se mogući rizici po osnovu:

- neostvarenja prihoda od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje zbog mogućeg uticaja složene ekonomske situacije u Federaciji Bosne i Hercegovine, a koja se može odraziti na smanjenje stope rasta ili čak pada broja zaposlenih, kao i smanjenja plaća zaposlenih u Federaciji BiH;
- smanjenje stope doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje obzirom da su u toku aktivnosti na donošenju izmjena i dopuna Zakona o doprinosa i Zakona o porezu na dohodak, a sa ciljem rasterećenja privrede po osnovu velikih izdvajanja za doprinose i poreze.

Ukoliko se izmjene i dopune navedenih Zakona donesu u toku 2015.godine, primjena istih može se neminovno odraziti na visinu prihoda od doprinosa.

Kada je u pitanju ostvarivanje prihoda iz Budžeta Federacije BiH neizvjesno je da li će isti biti ostvareni u punom iznosu i u propisanim rokovima.

**Ukupan potencijalni rizik** u ostvarenju prihoda procjenjuje se na granici prihvatljivosti sa **ocjenom 6**, obzirom da su isti planirani u granicama mogućeg ostvarenja.

#### 4.2. RASHODI

**Ukupni rashodi** Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja planirani su za 2015. godinu u iznosu od **147.049.250 KM**.

Planirani rashodi za 2015. godinu usmjereni su na finansiranje:

- provođenje programa federalnog fonda solidarnosti u skladu sa Finansijskim planom federalnog fonda solidarnosti,
- zdravstvene zaštite detaširanih radnika u inostranstvu i
- Stručne službe Zavoda.

**Rashodi za finansiranje provođenja programa federalnog fonda solidarnosti** planirani su u ukupnom iznosu od **136.096.315 KM**, od čega:

- na rashode za nabavku lijekova u iznosu od **53.665.315 KM**,
- na rashode za nabavku potrošnog medicinskog materijala u iznosu od **16.800.000 KM**,
- na rashode za pružanje zdravstvenih usluga i provođenje programa u iznosu od **65.631.000 KM**.

U rashodima za pružanje zdravstvenih usluga i provođenje programa sadržani su i rashodi za bolničko liječenje povratnika iz Federacije u RS u iznosu od **2.000.000 KM** koji će se finansirati posebnim namjenskim sredstvima iz Budžeta Federacije BiH (detaljna

obrazloženja u Finansijskom planu federalnog fonda solidarnosti), kao i rashodi za zdravstvene usluge po osnovu liječenja u inozemstvu u iznosu od **10.490.000 KM**.

Ukupno planirani rashodi za liječenje u inozemstvu iznose **11.990.000 KM**, koji pored rashoda za liječenje u inozemstvu na teret sredstava federalnog fonda solidarnosti u iznosu od **10.490.000 KM**, uključuju i liječenje detaširanih radnika u iznosu od **1.500.000 KM**.

Pored rashoda planirane su i zalihe lijekova i medicinskog materijala u toku 2015. godine u iznosu od **7.500.000 KM**. Navedeni iznos zaliha planiran je na dan 01.01.2015. godine kao i 31.12.2015. godine, tako da planirana vrijednost zaliha neće imati utjecaja na visinu planiranih rashoda za lijekove i potrošni materijal prema stvarnim troškovima kako su planirani Finansijskim planom rashoda za 2015. godinu.

Detaljnija obrazloženja po programima data su u Finansijskom planu federalnog fonda solidarnosti za 2015. godinu.

**Rashodi za zdravstvenu zaštitu detaširanih radnika u inostranstvu** planiraju se u 2015. godini u ukupnom iznosu od **1.724.250 KM**, od čega:

- za zdravstvenu zaštitu detaširanih radnika u inostranstvu u iznosu od **1.500.000 KM**,
- za sredstva rezervi za zdravstvenu zaštitu detaširanih radnika u inostranstvu u iznosu od **172.500 KM** i
- za sufinansiranje rada Stručne službe Zavoda u iznosu od **51.750 KM**.

**Rashodi za finansiranje Stručne službe Zavoda** planirani su u iznosu od **2.595.000 KM**. Rashodi za finansiranje Stručne službe za 2015. godinu detaljno su obrazloženi po vrstama troškova u Finansijskom planu Stručne službe Zavoda za 2015. godinu.

Plan ukupnih rashoda Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja za 2015. godinu prikazan je i po namjenama, prema ekonomskoj klasifikaciji propisanoj od strane Federalnog ministarstva finansija. Plan rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji prikazuje se u Tabeli 2 koja slijedi.

**TABELA 2**

r.b.	Konto	Stavka	Plan 2014.	Izvršenje I-VI 2014.	Plan 2015.	Index 6/4
1	2	3	4	5	6	7
<b>1</b>	<b>611000</b>	<b>Ukupno plaćene i naknade troškova zaposlenih od čega:</b>	<b>1.941.000</b>	<b>884.232</b>	<b>2.016.000</b>	<b>104</b>
<b>2</b>	611100	Bruto plaćene zaposlenih	1.640.000	778.983	1.730.000	105
<b>3</b>	611211	Naknade troškova prijevoza na posao i sa posla	27.000	14.469	29.000	107
<b>4</b>	611221	Naknade za topli obrok	120.000	49.900	120.000	100
<b>5</b>	611224	Naknade za regres za godišnji odmor	25.000		27.000	108
<b>6</b>	611225	Otpremnine zbog odlaska u penziju	18.000			
<b>7</b>	611226	Jubilarnе nagrade	11.000		10.000	91
<b>8</b>	611227	Pomoć u slučaju smrti i teže invalidnosti	10.000	2.517	10.000	100
<b>9</b>	611400	Troškovi naknada za članove UO	90.000	38.363	90.000	100
<b>10</b>	<b>612000</b>	<b>Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi</b>	<b>174.000</b>	<b>81.930</b>	<b>184.000</b>	<b>106</b>
<b>11</b>	<b>613000</b>	<b>Izdaci za materijal i usluge</b>	<b>140.879.000</b>	<b>70.399.365</b>	<b>137.947.315</b>	<b>98</b>
<b>12</b>	613100	Putni troškovi	30.000	15.680	30.000	100
<b>13</b>	613200	Izdaci za energiju	56.000	25.710	62.000	111
<b>14</b>	613300	Izdaci za komunalne usluge	56.000	27.722	60.000	107
<b>15</b>	<b>613400</b>	<b>Nabavka materijala</b>	<b>73.775.000</b>	<b>39.142.814</b>	<b>70.500.315</b>	<b>96</b>
<b>16</b>	613410	Administrativni materijal	35.000	13.748	35.000	100
<b>17</b>	613420	Medicinski materijal	17.300.000	9.036.240	16.800.000	97

18	613421	Lijekovi	56.440.000	30.092.826	53.665.315	95
19	613500	Izdaci za usluge prijevoza i gorivo	1.408.000	741.982	1.408.000	100
20	613112	Usluge prijevoza i gorivo Stru ne službe	8.000	2.602	8.000	100
21	613191	Prijevoz na hemodijalizu	1.400.000	739.380	1.400.000	100
22	613700	Izdaci za teku e održavanje	54.000	24.938	32.000	59
23	613800	Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa	53.000	35.658	69.000	130
24	613900	Ugovorene i druge posebne usluge	65.447.000	30.384.861	65.786.000	101
25	613930	Izdaci za stru nu službu	91.000	30.618	94.000	103
26	613990	Ostale nespomenute usluge i dadžbine	261.000	89.217	250.000	96
27	613940	Zdravstvene usluge	65.095.000	30.265.026	65.442.000	101
28	613946	Usluge bolni ke zdravstvene zaštite	53.095.000	27.678.382	53.452.000	101
29	613948	Usluge lije enja u inostranstvu	12.000.000	2.586.644	11.990.000	100
30		<b>UKUPNO TEKU I RASHODI</b>	<b>142.994.000</b>	<b>71.365.527</b>	<b>140.147.315</b>	98
31		Obavezne rezerve za zdravstvenu zaštitu detaširanih radnika	130.000	56.587	172.500	133
32		<b>Kapitalni izdaci na teret teku ih prihoda</b>	<b>70.000</b>	<b>26.206</b>	<b>44.000</b>	63
33		<b>UKUPNO RASHODI, KAPITALNA ULAGANJA I REZERVE</b>	<b>143.194.000</b>	<b>71.448.320</b>	<b>140.363.815</b>	98
		<b>Pokri e gubitka saglasno Programu sanacije gubitka federalnog fonda solidarnosti i aktu FMZ br.07-14-7031/14 od 27.10.2014.godine</b>			<b>6.685.435</b>	
		<b>UKUPNO RASHODI, KAPITALNA ULAGANJA REZERVE, KAPITALNI IZDACI NA TERET REZERVISANIH SREDSTAVA, POKRI E GUBITKA FEDERALNOG FONDA SOLIDARNOSTI</b>			<b>147.049.250</b>	
		<b>FINANSIJSKI REZULTAT</b>		<b>-15.565.186</b>		

U nastavku dajemo kratka obrazloženja za pojedine grupe rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji, a detaljnija obrazloženja rashoda po namjenama i prema funkcijama data su u finansijskim planovima federalnog fonda solidarnosti i Stru ne službe.

### **Bruto pla e i naknade zaposlenih**

Grupe rashoda 611 i 612 obuhvataju: troškove bruto pla a, doprinosa na teret poslodavca, naknade zaposlenih i ostale troškove zaposlenih u Stru noj službi Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja. Ovi rashodi ukupno iznose **2.200.000 KM**, a detaljno su opisani u Finansijskom planu Stru ne službe Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja za 2015. godinu.

### **Izdaci za materijal i usluge**

Ukupno troškovi u iznosu od **137.947.315 KM**, iskazani su na poziciji grupe rashoda 613, a odnose se na zdravstvene usluge, koje se finansiraju iz sredstava federalnog fonda solidarnosti i zdravstvene usluge detaširanih radnika, lijekove i potrošni medicinski materijal koji se finansiraju na teret sredstava federalnog fonda solidarnosti, te materijal i usluge koji se odnose na izdatke Stru ne službe. Obzirom na specifi nosti u poslovanju Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja i ograni enja u predvi enim klasifikacijama, u kontnom planu budžetskih korisnika, rashodi za materijal i usluge su razvrstani tako da odražavaju rashode po funkcijama u Federalnom zavodu osiguranja i reosiguranja kako slijedi:



- Rashodi na kontima 613 100 do 613 300 i 613 410, u ukupnom iznosu od **187.000 KM**, odnose se na troškove Stru ne službe Zavoda koji obuhvataju putne troškove, izdatke za energiju, izdatke za komunalne usluge i nabavku administrativnog materijala i isti su detaljno obrazloženi u Finansijskom planu Stru ne službe.
- Na kontu 613 420 i 613 421 iskazani su troškovi **nabavke lijekova** i potrošnog materijala u ukupnom iznosu od **70.465.315 KM** (u Finansijskom planu federalnog fonda solidarnosti su navedeni detalji vezani za troškove lijekova i potrošnog materijala).
- Na kontu 613 500 iskazani su troškovi **prijevoza** za uposlene u Stru noj službi Zavoda i troškovi prijevoza pacijenata na hemodijalizu u ukupnom iznosu od **1.408.000 KM**.
- Na kontu 613 700 iskazani su troškovi u iznosu od **32.000 KM** i odnose se na teku e održavanje i isti su detaljnije obrazloženi u Finansijskom planu Stru ne službe.
- Na kontu 613 800 iskazani su troškovi osiguranja i bankarskih usluga u ukupnom iznosu od **69.000 KM**, a isti su dijelom iskazani u okviru Stru ne službe Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja, a dijelom u okviru ostalih rashoda federalnog fonda solidarnosti, saglasno Odluci o kriterijima i na inu korištenja sredstava federalnog fonda solidarnosti Federacije Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj 22/02 i 11/05).

Na kontu 613 900 iskazane su sve ugovorene i druge posebne usluge u ukupnom iznosu od **65.786.000 KM**. Rashodi iz ove grupe podijeljeni su na usluge po mjestu nastanka i to na izdatke na zdravstvene usluge, izdatke za ugovorene usluge Stru ne službe i ostale usluge i dažbine.

**Izdaci za zdravstvene usluge**, uključuju troškove za:

- zdravstvene usluge koje se pružaju u zdravstvenim ustanovama u Federaciji Bosne i Hercegovine, u iznosu od **53.452.000 KM**,
- zdravstvene usluge u inozemstvu u iznosu od **11.990.000 KM**.

**Izdaci za ugovorene usluge u okviru Stru ne službe Zavoda** iskazani u iznosu od **94.000 KM**, sadrže: troškove za ugovorene usluge naknada za obezbje enje i zaštitu poslovne zgrade Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja, ugovore o djelu za povremene poslove, ugovorne prevodila ke usluge vezane za poslove provo enja konvencija po me unarodnim sporazumima, reprezentaciju, stru no obrazovanje i literaturu, sistematske preglede uposlenika Zavoda i ostale usluge (troškovi oglašavanja, takse, televizijska pretplata, obrasci za periodi ni i godišnji obra un).

Detaljnija obrazloženja data su u Finansijskom planu Stru ne službe.

**Izdaci za ostale nespomenute usluge i dažbine** iskazani u iznosu od **250.000 KM**, odnose se na ostale troškove u funkciji provo enja programa federalnog fonda solidarnosti, saglasno Odluci o kriterijima i na inu korištenja sredstava federalnog fonda solidarnosti Federacije Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj 22/02).

## 5. KAPITALNA ULAGANJA

**Kapitalna ulaganja** u 2015. godini planiraju se u ukupnom iznosu od **44.000 KM**. Cjelokupan iznos sredstava za finansiranje kapitalnih izdataka e biti obezbje ena na teret planiranih prihoda Stru ne službe u 2015.godini, a u slu aju da se po godišnjem obra unu

za 2014.godinu iskaže višak prihoda nad rashodima sredstva za kapitalne izdatke e se izdvojiti iz ostvarenog viška prihoda nad rashodima.

Nabavka sredstava u okviru planiranih kapitalnih izdataka izvršit e se u skladu sa Planom javnih nabavki za 2015.godinu.

### **5.1.1. Procjena rizika u izvršenju rashoda i kapitalnih izdataka Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja**

U izvršenju planiranih rashoda u 2015. godini rizici su podijeljeni prema osnovnim funkcijama u okviru ukupne djelatnosti Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja.

**Rashodi federalnog fonda solidarnosti** se procjenjuju sa najvećim rizikom obzirom da se planiranim rashodima ne može osigurati obim zdravstvenih usluga i količine lijekova prema stvarnim potrebama, odnosno procijenjenom broju pacijenata sa indikacijom za pružanje zdravstvenih usluga i korištenje lijekova, zbog ograničenih prihoda i neizvjesnosti njihovog ostvarenja. U izvršenju rashoda federalnog fonda solidarnosti procjenjuju se sljedeći rizici:

- Značajnije povećanje broja oboljelih sa indikacijom za pružanje zdravstvenih usluga i korištenje lijekova koji se finansiraju sredstvima federalnog fonda solidarnosti, a posebno u zbrinjavanju urgentnih stanja kod kojih nije moguće odlaganje pružanja zdravstvene usluge, odnosno korištenja lijekova (npr. kardiohirurgija, neurohirurgija, terapija citostaticima),
- Nepridržavanje propisanih stručno-metodoloških uputstava u ostvarivanju prava na zdravstvenu zaštitu na teret sredstava federalnog fonda solidarnosti,
- Izdavanje većeg broja saglasnosti za liječenje na teret sredstava federalnog fonda solidarnosti u odnosu na planirani obim usluga i planirane rashode,
- Kašnjenje u dostavi izvještaja u potrošnji lijekova i potrošnog materijala iz zdravstvenih ustanova zbog čega nije moguće blagovremeno poduzeti mjere na ograničavanju potrošnje u slučaju da je ista iznad planiranog okvira,
- Upotreba lijekova za pacijente koji nemaju saglasnost za liječenje na teret sredstava federalnog fonda solidarnosti,
- Povećan broj zahtjeva za izmještanjem na liječenje u inozemstvo u odnosu na procijenjeni broj pacijenata i planirana sredstva za liječenje u inozemstvo,
- Kašnjenje u dostavi faktura i visini troškova za liječenje u zdravstvenim ustanovama u inozemstvu, s obzirom da su u dosadašnjem periodu fakture ispostavljene sa velikim zakašnjenjem, a troškovi liječenja su iznosili znatno više od planiranih sredstava, jer se na liječenje u inozemstvo upućuju pacijenti sa najtežim oblicima oboljenja kod kojih nije moguće predvidjeti dužinu liječenja niti visinu troškova liječenja,
- Povećanja cijena lijekova i potrošnih medicinskih materijala u odnosu na ugovorene cijene u 2014.godini, prema kojima su i planirani rashodi za lijekove i potrošni materijal.

Ukupan potencijalni rizik u izvršenju rashoda federalnog fonda solidarnosti procjenjuje se visokim, sa **ocjenom 9**.

**Rashodi Stručne službe Zavoda** procjenjuju se sa niskim nivoom rizika obzirom da su isti realno planirani te da je sve potencijalne rizike moguće kontrolisati i spriječiti njihov eventualni utjecaj, a što je u nadležnosti Stručne službe Zavoda.

Ukupan potencijalni rizik u izvršenju rashoda Stručne službe Zavoda procjenjuje se sa **ocjenom 3**.

**Rashodi za zdravstvenu zaštitu detaširanih radnika** procjenjuju se u nivou granica prihvatljivosti sa **ocjenom 4**, a mogu i rizici se procjenjuju po osnovu kašnjenja u ispostavi troškova zdravstvene zaštite detaširanih radnika od strane ino nosilaca osiguranja detaširanih radnika i eventualnih zloupotreba od strane osiguranika koji koriste zdravstvenu zaštitu po osnovu prava utvrđenih za detaširane radnike.

## **6. REZERVE**

Za 2015. godinu planiraju se **rezerve za zdravstvenu zaštitu detaširanih radnika** u iznosu od **172.500 KM**, što čini 10% planiranih sredstava od doprinosa za zdravstvenu zaštitu detaširanih radnika, saglasno Odluci o utvrđivanju doprinosa za zdravstveno osiguranje zaposlenika na radu u inozemstvu ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj 74/08).

## **7. STRUKTURA I BROJ ZAPOSLENIH**

U Federalnom zavodu zdravstvenog osiguranja i reosiguranja broj zaposlenih sa kvalifikacionom strukturom utvrđen je saglasno Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta.

Detaljnija elaboracija data je u Finansijskom planu Stružne službe Zavoda za 2015. godinu.

## **8. PRILOZI**

Finansijski plan federalnog fonda solidarnosti za 2015. godinu - Anex I,

Finansijski plan Stružne službe Zavoda za 2015. godinu - Anex II .



---

*Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja  
Federacije Bosne i Hercegovine*

*Anex I*

*Finansijski plan fonda solidarnosti  
Federacije Bosne i Hercegovine  
za 2015. godinu*

Sarajevo, oktobar 2014. godine



---

Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja  
Federacije Bosne i Hercegovine

*Finansijski plan fonda solidarnosti  
Federacije Bosne i Hercegovine  
za 2015. godinu*

Sarajevo, oktobar 2014. godine

Sadržaj

<b>1. UVOD .....</b>	<b>3</b>
<b>2. PLAN PRIHODA I RASHODA FEDERALNOG FONDA SOLIDARNOSTI U 2015. GODINI.....</b>	<b>4</b>
<b>2.1. PRIHODI.....</b>	<b>4</b>
<b>2.2. RASHODI.....</b>	<b>8</b>
<b>2.2.1. PRIORITETNI FEDERALNI PROGRAMI ZDRAVSTVENE ZAŠTITE .....</b>	<b>11</b>
2.2.1.1. Hroni na hemodijaliza, akutna, peritonealna dijaliza i prijevoz na hemodijalizu ..	11
2.2.1.2. Radioterapija kod malignih oboljenja .....	12
2.2.1.3. Citostatici .....	13
2.2.1.4. Ugradnja kohlearnog implantata kod djece .....	13
2.2.1.5. Preventivni programi i programi unapre enja zdravlja djece .....	14
2.2.1.5.1. Program dobrovoljnog i anonimnog savjetovanja i testiranja na HIV/AIDS .....	14
2.2.1.5.2. Program novoro ena kog skrininga na kongenitalni hipotireoidizam, fenilketonuriju i adrenalnu hiperplasiu .....	14
2.2.1.5.3. Program profilakse respiratornog sincicijalnog virusa (RSV) .....	15
2.2.1.5.4. Program nabavke aparata i traka za kontrolu dijabetesa .....	15
2.2.1.5.5. Faktori koagulacije za lije enje oboljelih od hemofilije i humani imunoglobulini .....	15
2.2.1.5.6. Dijagnostika i nabavka lijekova za lije enje oboljelih od Hepatitisa „C,“ i teških oblika Hepatitisa „B“ i nabavka lijekova za lije enje multipla skleroze ..	15
2.2.1.5.7. Program humane reprodukcija lica sa invaliditetom.....	16
<b>2.2.2. PRIORITETNI NAJSLOŽENIJI OBLICI ZDRAVSTVENE ZAŠTITE .....</b>	<b>17</b>
2.2.2.1. Kardiologija i kardiohirurgija .....	17
2.2.2.2. Neurohirurgija .....	18
2.2.2.3. Ortopedija i traumatologija .....	18
2.2.2.4. Torakohirurgija .....	19
2.2.2.5. Transplantologija .....	19
2.2.2.6. Nuklearna medicina .....	20
2.2.2.7. Usluge PET/CT .....	20
2.2.2.8. Vaskularna hirurgija i Invazivno-interventne dijagnosti ko-terapijske procedure na krvnim sudovima.....	20
2.2.2.9. Najsloženiji oblici zdravstvene zaštite iz oblasti urologije .....	21
2.2.2.10. Lije enje Chronove bolesti i ulceroznog kolitisa.....	21
<b>2.2.3. PROGRAMI LIJE ENJA U INOZEMSTVU .....</b>	<b>22</b>
<b>2.2.4. OSTALI RASHODI U FUNKCIJI PROVO ENJA PROGRAMA SOLIDARNOSTI .....</b>	<b>22</b>
<b>2.2.5. PROGRAM KOJI SE FINANSIRA NAMJENSKIM TRANSFEROM IZ BUDŽETA FEDERACIJE BiH .....</b>	<b>23</b>
<b>2.2.6. SANACIJA GUBITKA ISKAZANA PO GODIŠNJEM OBRA UNU ZA 2013. GODINU .....</b>	<b>24</b>

## 1. UVOD

Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine (u daljem tekstu: Federalni zavod osiguranja i reosiguranja) je saglasno odredbama člana 27. Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj 102/13, 9/14 i 13/14) i odredbama člana 104. Zakona o zdravstvenom osiguranju, izradio Prijedlog Finansijskog plana fonda solidarnosti Federacije Bosne i Hercegovine za 2015. godinu (u daljem tekstu: Finansijski plan federalnog fonda solidarnosti).

Finansijski plan federalnog fonda solidarnosti za 2015. godinu utvrđen je na osnovu:

- Odluke o utvrđivanju prioriternih vertikalnih programa zdravstvene zaštite od interesa za Federaciju Bosne i Hercegovine i prioriternih najsloženijih oblika zdravstvene zaštite iz određenih specijalističkih djelatnosti koji će se pružati osiguranim licima na teritoriji Federacije Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH" broj: 08/05, 11/07, 44/07, 97a/07, 33/08 i 52/08), u daljem tekstu: Odluka o prioriternim programima,
- Odluke o utvrđivanju Osnovnog paketa zdravstvenih prava („Službene novine Federacije BiH" broj 21/09);
- Odluke Vlade Federacije BiH o izdvajanju sredstava u federalni fond solidarnosti;
- Odluke o kriterijima i načinu korištenja sredstava fonda solidarnosti Federacije Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije BiH" br.22/02 i 11/05);
- Instrukcija za budžetske korisnike o početnim gornjim granicama rashoda i Smjernica za izradu zahtjeva budžetskih korisnika Budžeta Vlade Federacije BiH za period 2015-2017.godina izdatih od strane Federalnog ministarstva finansija;
- Budžetskog zahtjeva za finansiranje federalnog fonda solidarnosti za 2015.godinu sa projekcijom za period 2016-2017.godina;
- Pravilnika o uvjetima i postupku upućivanja osiguranih lica na liječenje u inostranstvo („Službene novine Federacije BiH“, br.93/13);
- Program zdravstvene zaštite koji se finansira sredstvima fonda solidarnosti Federacije BiH za period 01.01.-31.12.2015.godine;
- Izvještaja o izvršenju finansijskog plana Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije BiH za period I-VI 2014.godine;
- Programa sanacije viška rashoda nad prihodima federalnog fonda solidarnosti Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije BiH;

Finansijskim planom federalnog fonda solidarnosti za 2015. godinu, utvrđuju se prihodi po izvorima sredstava i rashodi po namjenama, odnosno pojedinačno po vrstama programa i zdravstvenih usluga koje se finansiraju sredstvima federalnog fonda solidarnosti.

## 2. PLAN PRIHODA I RASHODA FEDERALNOG FONDA SOLIDARNOSTI U 2015. GODINI

### 2.1. PRIHODI

Prihodi federalnog fonda solidarnosti u 2015. godini obezbjeđiva se iz slijedećih izvora:

- Doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje;
- Sredstava iz Budžeta Federacije Bosne i Hercegovine;
- Kamata na sredstva Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja, deponovana na računima kod banaka;

Ukupni prihodi u 2015. godini planiraju se u iznosu od **145.320.000 KM**.

**Prihodi od doprinosa za zdravstveno osiguranje** planiraju se ukupnom iznosu od **113.300.000 KM**, od čega prihodi od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje u Federaciji BiH u iznosu od 110.800.000 KM, a prihodi od doprinosa od ino osiguranika u iznosu od 2.500.000 KM. Prihodi od doprinosa čine 76% ukupnih prihoda federalnog fonda solidarnosti.

Prihodi od doprinosa za zdravstveno osiguranje su procjenjeni na osnovu makroekonomskih pokazatelja za 2015.godinu, a na osnovu utvrđene stope doprinosa za zdravstveno osiguranje za federalni fond solidarnosti od 10,2% saglasno Odluci Vlade Federacije BiH.

**Prihodi iz Budžeta Federacije BiH** planiraju se u ukupnom iznosu od **32.000.000 KM** od čega za:

- programe federalnog fonda solidarnosti u iznosu od 26.000.000 KM,
- finansiranje liječenja povratnika iz Federacije BiH u R Srpsku u iznosu od 2.000.000 KM,
- pokriće gubitka federalnog fonda solidarnosti iz 2011.godine u iznosu od 4.000.000 KM, saglasno Aktu Federalnog ministarstva zdravstva, br.07-14-7031/14/2014 od 27.10.2014.godine.

Budžetskim zahtjevom za 2015.godinu planirana su sredstva iz Budžeta FBiH u iznosu od **2.500.000 KM**, a što predstavlja povećanje za 500.000 KM u odnosu na iznos sredstava koja su iz Budžeta FBiH u prethodnim godinama izdvajana namjenski za liječenje povratnika u RS.

Federalni zavod osiguranja i reosiguranja je u više navrata obavještavao Federalno ministarstvo zdravstva i Vladu FBiH, da visina sredstava po osnovu namjenskog transfera u svrhu liječenja povratnika u R Srpsku nisu dovoljna za pokriće ukupnih troškova liječenja, obzirom da je broj pacijenata u stalnom porastu, po čemu osnovu je Federalni Zavod osiguranja i reosiguranja, a dijelom i zdravstvene ustanove u kojima su povratnici liječeni, iskazivali gubitak u poslovanju. Procjenjeno je da je za finansiranje zdravstvene zaštite povratnika iz Federacije BiH u R Srpsku potrebno izdvojiti minimalno 2.500.000 KM iz Budžeta FBiH.



Federalni zavod osiguranja i reosiguranja je mišljenja da bi finansiranje zdravstvene zaštite povratnika iz Federacije BiH u R Srpsku trebalo biti u nadležnosti Federalnog ministarstva za izbjeglice i raseljena lica, u kojoj je nadležnosti ostvarivanje i ostalih prava ove kategorije stanovnika. O navedenom smo izvijestili Federalno ministarstvo zdravstva svojim aktom, br. 01/2D-01-2-1993-2/14 od 05.08.2014.godine.

Budu i da do izrade ovog Finansijskog plana nije dostavljena saglasnost na Budžetski zahtjev za 2015.godinu, kojim je planiran transfer za Program bolni kog lije enja povratnika iz Federacije BiH u R Srpsku u iznosu od 2.500.000 KM, sredstva iz Budžeta FBiH za ovaj program se po ovom Finansijskom planu federalnog fonda solidarnosti zadržavaju na nivou 2014.godine u iznosu od 2.000.000 KM, dok se Vlada FBiH ne izjasni po prijedlogu Budžetskog zahtjeva za 2015.godinu.

Iako je izvjesno da se planiranim sredstvima od 2.000.000 KM ne mogu osigurati sva prava na lije enje povratnika iz Federacije u RS, Federalni zavod nema mogu nosti da nedostatna sredstva osigura na teret drugih programa koji se finansiraju sredstvima federalnog fonda solidarnosti, te e u tom smislu biti prinu en i dalje ograni avati obim prava do visine odobrenih sredstava iz Budžeta Federacije BiH.

Ukoliko se Budžetom FBiH za 2015.godinu odobori pove anje namjenskog transfera za Program bolni kog lije enja povratnika iz Federacije BiH u R Srpsku u iznosu planiranom po Budžetskom zahtjevu za 2015.godinu, tj. u iznosu od 2.500.000 KM, ovaj Zavod e sa initi izmjene i dopune Finansijskog plana za 2015.godinu i dostaviti Vladi FBiH.

Pored sredstava koja se planiraju iz Budžeta FBiH za 2015.godinu za provo enje programa federalnog fonda solidarnosti u 2015.godini, planirana su i dodatna sredstva u iznosu od 7.933.035 KM, za pokri e gubitka federalnog fonda solidarnosti iz 2011.godine saglasno Zaklju ku Vlade FBiH 483/2014 i Programu sanacije viška rashoda nad prihodima federalnog fonda solidarnosti.

Me utim, Federalno ministarstva finansija, nije dalo saglasnost na Finansijski plan za 2015.godinu, akt br.06-14-6180/14 od 17.10.2014.godine, iz razloga što predvi eni iznos sredstava u Finansijskom planu za 2015.godinu odstupa od budžetskih kapaciteta, a koji se odnosi na planirano pokri e gubitka federalnog fonda solidarnosti iz 2011.godine u iznosu od 7.933.035 KM.

Federalnog ministarstva zdravstva je na sjednici Vlade FBiH delegiralo pitanje realizacije Zaklju ka Vlade FBiH, br.483/2014, nakon ega je izvršeno usaglašavanje i zaklju eno da e se pokri e gubitka federalnog fonda solidarnosti izvršiti iz Budžeta FBiH putem namjenskog transfera sa razdjela Federalnog ministarstva zdravstva, i to u 2015.godini u iznosu od 4.000.000 KM, i u 2016.godini u iznosu od 3.933.035 KM.

Na osnovu akta Federalnog ministarstva zdravstva, br.07-14-7031/14 od 27.10.2014.godine, izvršene su korekcije Finansijskog plana za 2015.godinu u dijelu planiranih sredstava iz Budžeta FBiH, a koji se odnosi na pokri e gubitka federalnog fonda solidarnosti iz 2011.godine.

Nabavka vakcina za obaveznu imunizaciju djece u Federaciji BiH, a koja je do sada finansirana namjenskim sredstvima transfera iz Budžeta FBiH u iznosu od 3,5 miliona KM, Budžetskim zahtjevom za 2015.godinu nije obuhva ena zbog opredjeljenja da se nabavka vakcina od 2015.godine prenese u nadležnost Federalnog zavoda za javno zdravstvo, a saglasno aktu Federalnog ministarstva zdravstva br. 07-14-4708/14 od 16.07.2014.godine i

Zaključku Vlade FBiH, broj:1522/2014 od 20.08.2014.godine. Navedenim zaključku kom Vlade transfer za nabavku vakcina iz Budžeta FBiH se preusmjerava sa Federalnog zavoda i reosiguranja na Zavod za javno zdravstvo FBiH.

Saglasno tome Finansijskim planom federalnog fonda solidarnosti za 2015.godinu nisu planirana namjenska sredstva transfera iz Budžeta FBiH za nabavku vakcina.

Napominjemo, da je po Zakonu o zdravstvenom osiguranju utvrđena obaveza izdvajanja sredstava iz Budžeta Federacije BiH za finansiranje programa federalnog fonda solidarnosti u iznosu ostvarenih prihoda od doprinosa.

Prihodi od doprinosa za 2015.godinu planirani su u iznosu od **110.800.000 KM**, te bi **saglasno zakonskim odredbama isti iznos trebalo osigurati u Budžetu Federacije BiH.**

Federalni zavod osiguranja i reosiguranja je u kontinuitetu ukazivao na potrebu da se iz Budžeta Federacije BiH izdvajaju sredstva u istom iznosu koji se ostvaruje po osnovu doprinosa za zdravstveno osiguranje. Također i Ured za reviziju institucija u Federaciji BiH u svim dosadašnjim izvještajima o reviziji finansijskih izvještaja ovog Zavoda ukazivao je na neprovođenje odredbi Zakona o zdravstvenom osiguranju.

Po navedenom pitanju Federalno ministarstvo zdravstva se očitovalo svojim aktom broj 07-14-6248/13 da će poduzeti aktivnosti u okviru svojih nadležnosti, kako bi izdvajanja sredstava iz Budžeta FBiH za federalni fond solidarnosti bila u visini zakonske obaveze.

Međutim, Budžetskim instrukcijama za 2015.godinu sa projekcijama za 2016. i 2017.godinu utvrđene su gornje granice rashoda odnosno izdvajanja iz Budžeta, prema kojima se izdvajanja iz Budžeta FBiH za federalni fond solidarnosti zadržavaju na nivou 2014. godine.

Obzirom, da je zbog manjeg izdvajanja sredstava iz Budžeta FBiH, dovedeno u pitanje finansiranje svih programa federalnog fonda solidarnosti u obimu stvarnih potreba odnosno prava osiguranika na zdravstvenu zaštitu koja se finansira sredstvima federalnog fonda solidarnosti, ovim Finansijskim planom rashodi se planiraju u nivou utvrđenih Budžetskih ograničenja i pored činjenice da će zbog toga biti nužno reducirati obim zdravstvenih usluga na nivo kojim se osigurava uravnoteženje prihoda i rashoda.

**Prihodi od kamata** na deponovana sredstva kod banaka planiraju se u 2015.godini u iznosu od **20.000 KM.**

Iz ukupnih prihoda federalnog fonda solidarnosti izdvajaju se sredstva za finansiranje Stručne službe Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja saglasno Odluci Vlade Federacije BiH, prema kojoj se sredstva za finansiranje Stručne službe obezbjeđuju iz ukupnih prihoda koje ostvaruje Federalni zavod osiguranja i reosiguranja, u maksimalnom iznosu do 3% ukupnih prihoda.

Po izdvajanju sredstava za finansiranje Stručne službe, raspoloživi prihodi za finansiranje programa federalnog fonda solidarnosti u 2015.godini iznose **142.781.750 KM.**

Pregled planiranih prihoda u 2014.godini, ostvarenih za period I-VI i planiranih prihoda za 2015. godinu prikazan je u Tabeli 1. koja slijedi.

Tabela 1

r.b.	PRIHODI	Plan 2014.	Izvršenje I-VI 2014.	Plan 2015.	Index
1	2	3	4	5	6 (5/3)
	<b>PRIHODI</b>				
<b>1.1.</b>	<b>DOPRINOS ZA OBAVEZNO ZDRAVSTVENO OSIGURANJE</b>	<b>110.500.000</b>	<b>54.804.103</b>	<b>113.300.000</b>	<b>103</b>
1.1.1.	Prihodi od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje	108.000.000	52.611.663	110.800.000	103
1.1.2.	Doprinosi ino osiguranika (paušali), po me unarodnim sporazumima	2.500.000	2.192.440	2.500.000	100
<b>1.2.</b>	<b>TRANSFERI IZ BUDŽETA</b>	<b>31.500.000</b>	<b>13.823.001</b>	<b>32.000.000</b>	<b>102</b>
1.2.1.	Transfer Budžeta za federalni fond solidarnosti - teku i rashodi	26.000.000		26.000.000	100
1.2.2.	Transfer Budžeta za federalni fond solidarnosti - namjenska sredstva za nabavku vakcina za obaveznu imunizaciju	3.500.000			
1.2.3.	Namjenska sredstva iz Budžeta FBiH za liječenje povratnika u RS	2.000.000		2.000.000	100
1.2.4.	Naplaćena sredstva iz budžeta iz 2013.god.		13.823.001		
1.2.5.	Pokriće gubitka federalnog fonda solidarnosti iz 2011. na teret Budžeta FBiH saglasno Aktu FMZ br.07-14-7031/14 od 27.10.2014.godine			4.000.000	
<b>1.3.</b>	<b>PRIHODI OD KAMATA</b>	<b>20.000</b>	<b>10.254</b>	<b>20.000</b>	<b>100</b>
<b>1.4.</b>	<b>PRIHODI OD DONACIJA</b>	<b>0</b>	<b>790</b>	<b>0</b>	
1.4.1.	Prihodi od donacija za lijekove	0	790		
<b>1.5.</b>	<b>OSTALI PRIHODI</b>	<b>0</b>	<b>522.464</b>	<b>0</b>	
1.5.1.	Ostali prihodi finansijske i nematerijalne imovine	0	522.464		
<b>I</b>	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>142.020.000</b>	<b>69.160.612</b>	<b>145.320.000</b>	<b>102</b>
	Umanjenje za nenaplaćena sredstva transfera iz 2013.god. Usmjerena na pokriće dijela gubitka iz 2013.god.		13.823.001		
<b>II</b>	<b>PRIHODI UMANJENI ZA TRANSFERE IZ 2013. GODINE</b>		<b>55.337.611</b>		
<b>III</b>	<b>Transfer za finansiranje Stručne službe po Odluci Vlade Federacije BiH</b>	<b>2.496.000</b>	<b>1.127.010</b>	<b>2.538.250</b>	<b>102</b>
<b>IV</b>	<b>RASPOLOŽIVI PRIHODI ZA FINANSIRANJE FEDERALNOG FONDA SOLIDARNOSTI</b>	<b>139.524.000</b>	<b>54.210.601</b>	<b>142.781.750</b>	<b>102</b>

## 2.2. RASHODI

Rashodi federalnog fonda solidarnosti planiraju se po namjenama, odnosno po vrsti zdravstvenih usluga i programa, te planiranih nabavki lijekova i potrošnog medicinskog materijala koji se finansiraju sredstvima federalnog fonda solidarnosti, a u skladu sa Programom zdravstvene zaštite.

**Rashodi** su planirani u skladu sa planiranim i o ekvanim prihodima za 2015.godinu u ukupnom iznosu od **142.781.750 KM**.

Od ukupnog iznosa planiranih rashoda u 2015.godini, rashodi za **nabavku lijekova** planirani su u iznosu od **53.665.315 KM**.

U troškove lijekova ukljueni su: lijekovi za dijalizu, citostatici, lijekovi za zaštitu djece od respiratornih sincicijalnih virusa, faktori koagulacije za lijeenje oboljelih od hemofilije, lijekovi za lijeenje oboljelih od hepatitisa C i teških oblika hepatitisa B, imunosupresivni lijekovi nakon transplantacije organa, lijekovi za lijeenje oboljelih od multiple skleroze, lijekovi za lijeenje Chronove bolesti, retroviralni lijekovi za lijeenje oboljelih od HIV/AIDS.

Najveći dio rashoda za lijekove čine citostatici od 65%.

Nabavku lijekova će izvršiti Federalni zavod prema Planu javnih nabavki za 2015.godinu osim retroviralnih lijekova za lijeenje oboljelih od HIV/AIDS, čiju nabavku vrše zdravstvene ustanove kod kojih se provodi lijeenje oboljelih od HIV/AIDS.

Rashodi za nabavku lijekova u estvuju sa 39% u ukupnim rashodima federalnog fonda solidarnosti.

**Troškovi potrošnog medicinskog materijala** u koje je ukljuen potrošni dijalizni materijal, te aparati i trakice za kontrolu šeera u krvi kod djece, planirani su u iznosu od **16.800.000 KM** i čine 12% od ukupno planiranih rashoda.

Nabavka dijaliznog materijala planirana je na osnovu procjene o broju bolesnika na dijaliznom tretmanu u 2015.godini, a za aparate i trakice za šeer na osnovu podataka o broju djece inzuloovisnika.

Nabavku lijekova i potrošnog medicinskog materijala vrši Federalni zavod osiguranja i reosiguranja za sve zdravstvene ustanove sa kojima ima zaključene ugovore o pružanju zdravstvenih usluga, a nabavka se provodi prema Planu javnih nabavki za 2015.godinu saglasno odredbama Zakona o javnim nabavkama Bosne i Hercegovine.

Rashodi za lijekove i potrošni medicinski materijal planirani su u iznosu stvarne potrošnje u zdravstvenim ustanovama.

Rashodi za 2015. godinu se uvećavaju za iznos prenesenih zaliha iz 2014. godine, a koje se procjenjuju sa 31.12.2014. godine na iznos od **7.500.000 KM**.

Procjenjuje se da će sa 31.12.2014. godine vrijednost zaliha iznositi **7.500.000 KM**, za koji iznos će se korigovati rashodi na kraju godine, što neće imati uticaja na ukupnu visinu rashoda iskazanih kroz mjesečne izvještaje o potrošnji, odnosno na visinu planiranih rashoda za lijekove i potrošni medicinski materijal u ovom finansijskom planu.

Ukoliko se u toku 2015. godine uoči značajnije promjene u stanju na zalihama, kroz Rebalans finansijskog plana će se izvršiti usklađivanje rashoda prema rastu ili smanjenju zaliha lijekova i potrošnog materijala.

**Rashodi za pružanje zdravstvenih usluga i provođenje programa** koji se finansiraju sredstvima federalnog fonda solidarnosti planirani su u iznosu od **63.942.000 KM**, od čega na zdravstvene usluge koje se pružaju u zdravstvenim ustanovama u Federaciji BiH **53.452.000 KM**, i za zdravstvene usluge u inozemstvu u iznosu od **10.490.000 KM**.

U ukupnim rashodima, rashodi za zdravstvene usluge u Federaciji BiH učestvuju sa 39%, a rashodi za zdravstvene usluge u inozemstvu sa 8%.

U okviru rashoda za pružanje zdravstvenih usluga u zdravstvenim ustanovama u Federaciji BiH najveći iznos planiranih rashoda odnosi se na rashode za usluge iz programa kardiologije i kardiohirurgije (46%), radioterapije (14%), transplantologije (7%), neurohirurgije (6%) itd.

Od ukupno planiranih sredstava za pružanje zdravstvenih usluga, za liječenje u inostranstvu je planirano **10.490.000 KM**, od čega za:

- liječenje djece oboljele od malignih oboljenja 3.200.000 KM,
- složene operativne zahvate urođenih srčanih mana kod djece 2.000.000 KM,
- ostala oboljenja i stanja definirana Pravilnikom o uslovima i postupku upućivanja na liječenje u inostranstvo u iznosu od 5.290.000 KM.

Pregled planiranih rashoda u 2015. godini, planiranih u 2014. godini, te ostvarenih u periodu I-VI 2014. godine prikazan je u Tabeli 2 koja slijedi:

Tabela 2

r.b.	RASHODI	Plan 2014.	Izvršenje I-VI 2014.	Plan 2015.	Index 5/3
1	2	3	4	5	6=5/3
	<b>RASHODI</b>				
<b>I</b>	<b>PRIORITETNI FEDERALNI PROGRAMI ZDRAVSTVENE ZAŠTITE</b>	<b>84.990.000</b>	<b>46.403.399</b>	<b>85.370.315</b>	<b>100</b>
<b>1.1.</b>	<b>Hronična i akutna hemodijaliza, peritonealna dijaliza, lijekovi za dijalizu, prijevoz na hemodijalizu</b>	<b>32.000.000</b>	<b>16.375.282</b>	<b>31.500.000</b>	<b>98</b>
1.1.1.	Hronična, akutna hemodijaliza i peritonealna dijaliza	24.800.000	12.747.021	24.300.000	98
1.1.1.1.	Usluge hronične i akutne dijalize	7.700.000	3.812.855	7.700.000	100
1.1.1.2.	Potrošni materijal hronične, akutne i peritonealne dijalize	17.100.000	8.934.166	16.600.000	97
1.1.2.	Lijekovi za dijalizu	5.800.000	2.888.881	5.800.000	100
1.1.3.	Prijevoz na hemodijalizu	1.400.000	739.380	1.400.000	100
1.2.	Radioterapija kod malignih oboljenja	7.100.000	3.702.283	7.300.000	103
<b>1.3.</b>	<b>Citostatici - ukupno</b>	<b>35.000.000</b>	<b>20.202.989</b>	<b>35.000.000</b>	<b>100</b>
1.3.1.	Citostatici	35.000.000	20.200.582	35.000.000	100
1.3.2.	Citostatici - donacije (letrozol, bikalutamid)		2.407		
1.4.	Ugradnja kohlearnog implantata kod djece	400.000	126.425	265.000	66

r.b.	RASHODI	Plan 2014.	Izvršenje I-VI 2014.	Plan 2015.	Index 5/3
<b>1.5.</b>	<b>Preventivni programi i programi unapređenja zdravlja djece</b>	<b>1.740.000</b>	<b>1.228.121</b>	<b>1.830.000</b>	<b>105</b>
1.5.1.	Program dobrovoljnog, anonimnog i besplatnog savjetovanja i testiranja na HIV/AIDS i nabavka lijekova sa Liste retroviralnih lijekova	450.000	226.664	433.000	96
1.5.2.	Program novorođenaca kog skrininga na kongenitalni hipotireoidizam, fenilketonuriju i adrenalnu hiperplaziju	340.000	146.153	347.000	102
1.5.3.	Program profilakse respiratornog sincijalnog virusa (RSV) ugroženih grupa djece palivizumabom u F BiH	750.000	753.230	850.000	113
1.5.4.	Nabavka traka i aparata za kontrolu dijabetesa	200.000	102.074	200.000	100
1.6.	Faktori koagulacije za liječenje oboljelih od hemofilije i humani imunoglobulini	4.200.000	2.309.920	4.200.000	100
<b>1.7.</b>	<b>Sufinansiranje u nabavci lijekova iz grupe imunostimulativa, sufinansiranje u dijagnostici i liječenju od hepatitisa C, i hepatitisa B i nabavka lijekova za liječenje multipla skleroze</b>	<b>4.400.000</b>	<b>2.439.874</b>	<b>5.165.315</b>	<b>117</b>
1.7.1.	Sufinansiranje u dijagnostici i liječenju od hepatitisa C, i težih oblika hepatitisa B	3.200.000	2.083.538	3.965.315	124
1.7.2.	Nabavka lijekova za liječenje multipla skleroze	1.200.000	356.336	1.200.000	100
1.8.	Humana reprodukcije lica sa invaliditetom	150.000	18.505	110.000	73
<b>II</b>	<b>PRIORITETNI NAJSLOŽENIJI OBLICI ZDRAVSTVENE ZAŠTITE</b>	<b>37.745.000</b>	<b>19.848.248</b>	<b>37.947.000</b>	<b>101</b>
2.1.	Kardiologija i kardiologija u F BiH	24.495.000	13.302.472	24.800.000	101
2.2.	Neurohirurgija u F BiH	3.100.000	1.838.398	3.270.000	105
2.3.	Ortopedija i traumatologija	700.000	332.266	660.000	94
2.4.	Torakohirurgija	500.000	187.738	420.000	84
<b>2.5.</b>	<b>Transplantologija</b>	<b>5.500.000</b>	<b>1.999.570</b>	<b>5.140.000</b>	<b>93</b>
2.5.1.	Dijagnostičke i laboratorijske pretrage u svrhu upućivanja na Listu čekanja za transplantaciju bubrega i za vrijeme čekanja	360.000	145.890	290.000	81
2.5.2.	Priprema i transplantacija bubrega sa živog davaoca	595.000	204.043	401.000	67
2.5.3.	Transplantacija jetre sa živog davaoca	147.000	0	74.000	50
2.5.4.	Transplantacija organa sa kadavera (utvrđivanje moždane smrti, održavanje kadaveričnog donora, eksplantacija organa, transplantacija bubrega, jetre i rožnjače)	412.000	53.913	814.000	198
2.5.5.	Tipizacija tkiva za transplantaciju matičnih ćelija, kriokonzervacija matičnih ćelija i transplantacija matičnih ćelija hematopoeze (autologna transplantacija)	1.965.000	884.793	1.892.000	96
2.5.6.	Alogena transplantacija koštane srži	421.000	35.000	169.000	40
2.5.7.	Nabavka imunosupresivnih lijekova nakon transplantacije organa sa Liste imunosupresivnih lijekova	1.600.000	675.931	1.500.000	94
2.6.	Nuklearna medicina - visokodozna terapija karcinoma štitnjače radioaktivnim jodom	250.000	119.445	315.000	126
2.7.	Usluge PET/CT		1.501	63.000	
2.8.	Vaskularna hirurgija (hirurgija krvnih sudova glave, vrata i trbuha)	1.832.000	743.800	1.560.000	85

r.b.	RASHODI	Plan 2014.	Izvršenje I-VI 2014.	Plan 2015.	Index 5/3
2.9.	Invazivno-interventne dijagnosti ko-terapijske procedure na krvnim sudovima	168.000	474.931	510.000	304
3.0.	Najsloženiji oblici zdravstvene zaštite iz oblasti urologije (implantacija vješta kog sfinktera uretre i cistektomija sa supavezikalnom derivacijom)	100.000	42.600	109.000	109
3.1.	Lije enje Chronove bolesti i ulcerozni kolitis	1.100.000	805.527	1.100.000	100
<b>III</b>	<b>PROGRAMI LIJE ENJA U INOZEMSTVU</b>	<b>11.000.000</b>	<b>2.119.798</b>	<b>10.490.000</b>	<b>95</b>
3.2.	Lije enje oboljenja odnosno stanja dje ije onkologije	3.200.000	1.052.234	3.200.000	100
3.3.	Kardiohirurški operativni zahvati kod djece	2.000.000	793.626	2.000.000	100
3.4.	Ostali programi lije enja	5.800.000	273.938	5.290.000	91
<b>IV</b>	<b>OSTALI RASHODI U FUNKCIJI PROVO ENJA PROGRAMA SOLIDARNOSTI</b>	<b>289.000</b>	<b>109.161</b>	<b>289.000</b>	<b>100</b>
<b>V</b>	<b>RASHODI ZA IZVRŠENJE PROGRAMA FEDERALNE SOLIDARNOSTI (I+II+III+IV)</b>	<b>134.024.000</b>	<b>68.480.606</b>	<b>134.096.315</b>	<b>100</b>
<b>VI</b>	<b>RASHODI NA TERET NAMJENSKIH TRANSFERA IZ BUDŽETA FBIH</b>	<b>5.500.000</b>	<b>1.295.181</b>	<b>2.000.000</b>	<b>36</b>
6.1.	Unapre enje Programa imunizacije stanovništva protiv zaraznih bolesti u FBIH, nabavka vakcina za djecu	3.500.000			
6.2.	Bolni ko lije enje povratnika u op ine u RS, po Odluci Vlade F BiH	2.000.000	1.295.181	2.000.000	100
<b>VII</b>	<b>Pokri e gubitka saglasno Programu sanacije gubitka federalnog fonda solidarnosti i aktu FMZ br.07-14-7031/14 od 27.10.2014.godine</b>			6.685.435	
<b>VIII</b>	<b>UKUPNO RASHODI (V+VI+VII)</b>	<b>139.524.000</b>	<b>69.775.787</b>	<b>142.781.750</b>	<b>102</b>
	<b>FINANSIJSKI REZULTAT</b>		<b>-15.565.186</b>		
	<b>PROCJENA VRIJEDNOSTI ZALIHA LIJEKOVA I POTROŠNOG MEDICINSKOG MATERIJALA NA DAN 31.12.</b>	<b>7.500.000</b>		<b>7.500.000</b>	

U nastavku se daju obrazloženja planiranih rashoda za realizaciju prioriternih federalnih programa zdravstvene zaštite i prioriternih najsloženijih oblika zdravstvene zaštite koji e se finansirati sredstvima federalnog fonda solidarnosti u 2015. godini.

## 2.2.1. PRIORITETNI FEDERALNI PROGRAMI ZDRAVSTVENE ZAŠTITE

### 2.2.1.1. Hroni na hemodijaliza, akutna, peritonealna dijaliza i prijevoz na hemodijalizu

Rashodi za pružanje usluga hroni ne i akutne hemodijalize, peritonealne dijalize i prijevoza na dijalizu u 2015. godini se planiraju u ukupnom iznosu od **31.500.000 KM**, od ega za:

- troškove pružanja usluga hroni ne i akutne dijalize, u iznosu od 7.700.000 KM;
- troškove potrošnog dijaliznog materijala, u iznosu od 16.600.000 KM;
- lijekova za hroni nu, akutnu i peritonealnu dijalizu, u iznosu od 5.800.000 KM i
- sufinansiranje troškova prijevoza bolesnika na dijalizu u iznosu od 1.400.000 KM.

Troškovi za dijalizu u 2015.godini planiraju se u manjem iznosu u odnosu na 2014.godinu zbog o ekivanih efekata smanjenja cijena lijekova i potrošnog dijaliznog materijala, po okon anju postupka nabavke.

Troškovi pružanja usluga dijalize u 2015.godini se planiraju na nivou 2014.godine, a na osnovu podataka o izvršenju u periodu I-VI 2014.godine i procjene o broju dijaliziranih bolesnika u 2015.godini.

U ovim troškovima pružanja usluga uklju eni su troškovi rada medicinskog tima i troškovi toplog obroka za pacijente tokom dijaliznog tretmana. Troškovi rada medicinskog tima utvr eni su na bazi važe ih standarda i normativa zdravstvene zaštite.

Troškovi za pružanje usluga dijalize izvedeni su kao prosje ni troškovi po jednoj dijalizi i pla aju se zdravstvenim ustanovama - dijaliznim centrima na osnovu ugovora o pružanju usluga dijalize.

Prijevoz pacijenata na dijalizu vršit e domovi zdravlja i druge zdravstvene ustanove ovlaštene za obavljanje usluga prijevoza pacijenata na dijalizu. Troškovi prijevoza e se pla ati po cijenama utvr enim Cjenovnikom zdravstvenih usluga federalnog fonda solidarnosti, a prema broju pre enih kilometara. Planirani troškovi za prevoz pacijenata na dijalizu ne pokrivaju stvarne troškove koje iskazuju zdravstvene ustanove, o emu su u više navrata upu ivani dokazi o visini stvarnih troškova i zahtjevi za pove anjem cijene prevoza po jednom kilometru. Me utim, zbog ograni enih sredstava, te injenice da prevoz na dijalizu ne bi trebao biti u nadležnosti federalnog fonda solidarnosti, Programom zdravstvene zaštite koji se finansira sredstvima federalnog fonda solidarnosti je utvr eno da se ovi troškovi samo sufinansiraju, a dio troškova bi trebalo finansirati dijelom sredstvima kantonalnih zavoda zdravstvenog osiguranja, a dijelom sredstvima osniva a, kada je u pitanju nabavka sanitetskih vozila za prevoz bolesnika.

### 2.2.1.2. Radioterapija kod malignih oboljenja

Rashodi za pružanje usluga radioterapije planiraju se za 2015.godinu u iznosu od **7.300.000 KM**.

Usluge radioterapije e se pla ati po cijenama utvr enim po lokalizacijama (organima) zra enja. Cijene usluga radioterapije su utvr ene na osnovu prosje nih troškova koji uklju uju troškove pripreme za zra enje, terapiju zra enjem i kontrole tokom zra enja.

Pored ovih troškova, za pacijente kojima se usluge radioterapije pružaju hospitalno, finansirati e se i troškovi ležanja u bolnici po cijeni BO dana iz Tarife zdravstvenih usluga utvr enoj za hroni nu hospitalizaciju na odjelu onkologije i to u prosjeku od 30 dana ležanja.

Usluge radioterapije u 2015.godini e se pružati svim oboljelim od malignih oboljenja za koja se indicira terapija zra enjem. Radioterapijski tretman se provodi hospitalno ili ambulantno u ovisnosti od stanja bolesnika i blizine mjesta boravka bolesnika. Hospitalni tretman se odre uje bolesnicima iz udaljenih podru ja u Federaciji BiH i bolesnicima sa poodmaklim stadijem maligniteta.

Broj usluga radioterapije i broj BO dana planirani su Programom zdravstvene zaštite i Planom obima usluga za 2015.godinu po vrsti malignih oboljenja i po zdravstvenim ustanovama.

Od 2013.godine usluge radioterapije, pored KCU Sarajevo i UKC Tuzla, pružaju i u KB Mostar i KB Zenica, te je plan obima usluga utvr en na bazi procjenjenog broja pacijenata, a



obim usluga po zdravstvenim ustanovama na bazi gravitiraju eg broja pacijenata prema navedenim ustanovama.

### 2.2.1.3. Citostatici

Rashodi za nabavku citostatika za 2015.godinu planiraju se u ukupnom iznosu **od 35.000.000 KM, i to za citostatike** utvr ene Odlukom o Listi lijekova fonda solidarnosti Federacije BiH („Službene novine Federacije BiH“, broj 89/13)".

Nabavka citostatika sa Liste lijekova federalnog fonda solidarnosti e se vršiti za sve pacijente oboljele od malignih oboljenja kojima se indicira terapija citostaticima, saglasno doktrinarnom pristupu u lije enju.

Upotrebu citostatika sa posebnim režimom propisivanja odobrava ovlaštena Komisija Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja prema medicinskim indikacijama saglasno Uputstvu o na inu propisivanja, odnosno odobravanja primjene lijekova.

Za pacijente kojima se propisuje terapija sa posebnim režimom propisivanja uklju ivanje u terapiju e se vršiti prema raspoloživim sredstvima, a pacijenti koje nije mogu e uklju iti u terapiju neposredno po izdavanju saglasnosti e se uvrštavati na Listu ekanja saglasno Uputstvu o uspostavi liste ekanja za lijekove sa Liste lijekova fonda solidarnosti Federacije BiH.

Troškovi za citostatike planirani su na osnovu procjene broja pacijenata, koli ine lijekova i cijena koje su ugovorene sa dobavlja ima po provedenom tenderu u 2014.godini, a po kojem e se vršiti isporuka i u 2015.godini.

Iako se procjenjuje da e se u 2015.godini nabavka odre enih citostatika vršiti po nižim nabavnim cijenama u odnosu na ugovorene cijene u 2014.godini, planirana sredstva ne e biti dovoljna da se u terapiju uklju e svi pacijenti koji se nalaze na Listama ekanja za citostatike sa posebnim režimom propisivanja.

Na listama ekanja za terapiju citostaticima sa posebnim režimom propisivanja (Avastin, Tarceva, Alimta, Sutent, Nexavar, Mabthera, Herceptin), sa 30.06.2014.godine evidentirana su 242 pacijenta. Za rješavanje liste ekanja za ove pacijente, odnosno upu ivanje na terapiju potrebna su sredstva u ukupnom iznosu od 32.067.722 KM, od ega u 2015.godini 16.800.508 KM.

### 2.2.1.4. Ugradnja kohlearnog implantata kod djece

Za ugradnju kohlearnog implantata (vješta ke pužnice) kod djece u 2015. godini planiraju se rashodi u iznosu od **265.000 KM**.

Sredstvima federalnog fonda solidarnosti vrši e se sufinansiranje ugradnje kohlearnog implantata, odnosno zamjene procesora na kohlearnom implantatu i to u visini od 50% cijene kohlearnog implantata odnosno procesora.

Troškovi ugradnje kohlearnog implantata uklju uju troškove nabavke implantata, te troškove usluge ugradnje u zdravstvenoj ustanovi. Razliku od preostalih 50% troškova finansiraju kantonalni zavodi zdravstvenog osiguranja.

## 2.2.1.5. Preventivni programi i programi unapređenja zdravlja djece

### 2.2.1.5.1. Program dobrovoljnog i anonimnog savjetovanja i testiranja na HIV/AIDS

Ovaj program uključuje finansiranje dobrovoljnog i besplatnog testiranja i savjetovanja za sva lica iz grupe rizičnih slučajeva koji su definisani dokumentom "BH konsenzus o dijagnostici ko-terapeutskim smjernicama za HIV/AIDS", koja se prijave dobrovoljno za uključivanje u postupak testiranja i savjetovanja, te nabavku lijekova za liječenje svih registriranih osoba oboljelih od AIDS-a.

Za finansiranje ovog programa u 2015. godini planirana su sredstva u iznosu od **433.000 KM**.

Planiranim sredstvima finansira se se:

- testiranje na HIV (prvi test- Elisa, Combo), prema utvrđenim cijenama po jednom testu;
- savjetovanje prije i nakon testiranja, prema utvrđenim cijenama po pacijentu;
- dijagnosticiranje za sve slučajeve kojima je nakon prvog testiranja, nalaz testa na HIV pozitivan, po cijenama utvrđenim pojedinačno za dijagnostičke postupke: Western - Blot, PCR- kvantitativni, PCR kvalitativni i genotipizacija;
- lijekove sa Liste utvrđene Naredbom o Listi lijekova u bolnici koja zdravstvenoj zaštiti koji se mogu koristiti na teret sredstava federalnog fonda solidarnosti - "Antiretrovirusni lijekovi", za liječenje svih registriranih slučajeva uključujući i novootkrivene slučajeve tokom testiranja i dijagnosticiranja;
- testiranje na hepatitis C licima koja su u programu dobrovoljnog, anonimnog i besplatnog savjetovanja i testiranja na HIV/AIDS, prema utvrđenim cijenama po jednoj usluzi.

Od ukupnog iznosa planiranih sredstava, za nabavku lijekova planirano je 280.000KM, a za usluge savjetovanja i testiranja 153.000 KM.

Sredstvima federalnog fonda solidarnosti neće se finansirati ostali bolnici troškovi liječenja oboljelih od HIV/AIDS-a.

### 2.2.1.5.2. Program novorođenčadskog skrininga na kongenitalni hipotireoidizam, fenilketonuriju i adrenalnu hiperplaziju

Program novorođenčadskog skrininga na kongenitalni hipotireoidizam, fenilketonuriju i adrenalnu hiperplaziju odnosi se na svu novorođenu djecu u Federaciji BiH u 2015. godini.

U okviru ovog programa sredstvima federalnog fonda solidarnosti finansira se se troškovi:

- testiranja na kongenitalni hipotireoidizam;
- testiranja na fenilketonuriju;
- testiranja na adrenalnu hiperplaziju;
- dijagnosticiranja i liječenja svih otkrivenih slučajeva hipotireoze i fenilketonurije tokom testiranja.

Usluge testiranja na hipotireoidizam, fenilketonuriju i adrenalnu hiperplaziju plaćaju se po cijenama utvrđenim po jednom testu, a usluge dijagnosticiranja i liječenja otkrivenih slučajeva sa hipotireozom i fenilketonurijom po jediničnim cijenama utvrđenim za svaku

pojedina nu dijagnosti ku uslugu, BO dane tokom ležanja u bolnici, kao i troškovi specijalne ishrane djece oboljele od fenilketonurije, s tim da je utvr en maksimalni iznos troškova dijagnosticiranja i lije enja djece od hipotireoze i fenilketonurije po jednom slu aju/ djetetu godišnje koji se finansira sredstvima federalnog fonda solidarnosti.

Za finansiranje ovog programa u 2015. godini planirana su sredstva u iznosu **347.000 KM**.

#### **2.2.1.5.3. Program profilakse respiratornog sincicijalnog virusa (RSV)**

U okviru ovog programa u 2015. godini finansira e se nabavka lijeka palivizumab u cilju zaštite djece od respiratornih sincicijalnih virusa (RSV), za ciljanu ugroženu skupinu djece mla e od 24 mjeseca života, a prema medicinskim indikacijama.

Sredstva za nabavku ovog lijeka u 2015. godini planiraju se u iznosu od **850.000 KM**, što predstavlja pove anje u odnosu na 2014. godinu iz razloga što je pove an broj djece sa indikacijom za lijek palivizumab.

#### **2.2.1.5.4. Program nabavke aparata i traka za kontrolu dijabetesa**

Ovaj program obuhvata nabavku aparata i traka za mjerenje nivoa še era u krvi za svu registriranu djecu u Federaciji BiH, oboljelu od dijabetesa.

Nabavka aparata i trakica za kontrolu še era u krvi kod djece e se izvršiti po okvirnom sporazumu u koli inama kojima se osiguravaju potrebe za tri godine, s tim što se za 2015. godinu planiraju rashodi u iznosu od **200.000 KM**, tj u visini 1/3 planirane nabavke po okvirnom sporazumu.

#### **2.2.1.5.5. Faktori koagulacije za lije enje oboljelih od hemofilije i humani imunoglobulini**

U okviru programa hemofilije u 2015. godini izvrši e se nabavka:

- faktora koagulacije VII a - rekombinant, VIII i IX, za sve oboljele od hemofilije;
- faktora VIII- rekombinanta, za sve novootkrivene slu ajeve hemofilije kod djece;
- humanog imunoglobulina, za odre en broj slu ajeva prema utvr enim indikacijama.

Sredstva za nabavku faktora koagulacije i humanih imunoglobulina planiraju se u 2015. godini u iznosu od **4.200.000 KM**, što je u visini sredstva planiranih za 2014. godinu.

Nabavku faktora koagulacije u 2015. godini izvrši e Federalni zavod osiguranja i reosiguranja, a distribuciju faktora koagulacije za sve zdravstvene ustanove u Federaciji BiH e izvršiti Zavod za transfuzijsku medicinu Federacije BiH.

#### **2.2.1.5.6. Dijagnostika i nabavka lijekova za lije enje oboljelih od Hepatitisa „C,“ i teških oblika Hepatitisa „B“ i nabavka lijekova za lije enje multipla skleroze**

U okviru ovog programa u 2015. godini planiraju se sredstva za:

- dijagnosti ke pretrage na Hepatitis C i teških oblika Hepatitisa B;

- nabavku lijekova za liječenje oboljelih od Hepatitisa C i teških oblika Hepatitisa B;
- nabavku lijekova za liječenje oboljelih od multiple skleroze.

Za izvršenje ovog programa u 2015.godini, planiraju se sredstva u ukupnom iznosu od **5.165.315 KM**.

Od ukupno planiranih sredstava za liječenje oboljelih od **Hepatitisa C i težih oblika Hepatitisa B** se odnosi **3.965.315 KM**, a za liječenje **multiple skleroze 1.200.000 KM**.

Rashodi za liječenje oboljelih od hepatitisa C i težih oblika hepatitisa B planirani su na bazi podataka o broju pacijenata kojima je saglasnost izdata u 2014.godini, a kojima se liječenje nastavlja u 2015.godini, te o ekvivanom broju novih slučajeva u 2015.godini.

Sredstva planirana za liječenje oboljelih od multiple skleroze neće biti dovoljna za uvođenje u terapiju svih pacijenata evidentiranih na Listi čekanja. Sa 30.06.2014.godine na Listi čekanja je evidentirano 187 pacijenata za koje bi bilo potrebno osigurati sredstva u iznosu od 4.451.960 KM.

#### **2.2.1.5.7. Program humane reprodukcija lica sa invaliditetom**

Za lica sa invaliditetom u okviru ovog programa u 2015.godini finansiraće se troškovi zdravstvenih usluga koji se odnose na Program humane reprodukcije, a troškovi dijagnostičkih i laboratorijskih usluga koje prethode zdravstvenim uslugama iz programa humane reprodukcije, neće se finansirati iz sredstava federalnog fonda solidarnosti.

Troškovi će se plaćati po cijenama utvrđenim po jednom slučaju/pacijentu, u maksimalnom iznosu od 4.800 KM.

Za provođenje ovog programa u 2015. godini, planiraju se sredstva u iznosu od **110.000 KM** što predstavlja smanjenje u odnosu na 2014.godinu, a na osnovu podataka o izvršenju u periodu I-VI 2014.godine i procjene o ekvivanom broju slučajeva u 2015.godini.

## 2.2.2. PRIORITETNI NAJSLOŽENIJI OBLICI ZDRAVSTVENE ZAŠTITE

### 2.2.2.1. Kardiologija i kardiohirurgija

Za zdravstvene usluge iz programa kardiologije i kardiohirurgije koje se pružaju u zdravstvenim ustanovama u Federaciji BiH, za 2015. godinu, planiraju se rashodi u ukupnom iznosu od **24.800.000 KM**, i ve i su u odnosu na 2014.godinu za 1%, iz razloga što je broj pacijenata na Listama čekanja u kontinuiranom porastu.

U ukupno planiranim rashodima za ovaj program u 2015.godini, ukalkulisan je iznos od 495.000 KM, a koji se odnosi na izmirenje dijela obaveza iz 2008. godine prema Centru za srce BH Tuzla, saglasno Sporazumu o na inu izmirenja potraživanja za izvršene zdravstvene usluge osiguranika sa područja Federacije BiH u Specijalnoj bolnici „Centar za srce BH“ Tuzla.

Zdravstvene usluge iz programa kardiologije i kardiohirurgije u zdravstvenim ustanovama u Federaciji BiH plaćane se po jedini nim cijenama utvrđenim za svaku zdravstvenu uslugu, a za usluge iz oblasti invazivno-intervente kardiologije na utvrđenu cijenu posebno se priznavati troškovi ugrađenih stentova u visini koja je utvrđena odlukom Upravnog odbora Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja.

Planirani rashodi za usluge invazivne i interventne kardiologije i operativnih kardiohirurških zahvata su povećani za 7% u odnosu na planirane u 2014.godini, iz razloga što je broj pacijenata na Listi čekanja je u stalnom porastu, a u 2014.godini, kao i ranijim godinama broj pacijenata sa indikacijom za pružanjem ovih usluga je znatno veći od planiranog i ugovorenog obima.

**Sa 31.07.2014.godine na Listi čekanja evidentirano je ukupno 1055 pacijent** od kojih za pružanje usluga iz oblasti invazivne i interventne kardiologije 488 pacijenta, a za operativne kardiohirurške zahvate 567 pacijenata.

Za pružanje usluga svim pacijentima evidentiranim na ovoj Listi čekanja potrebna su sredstva u iznosu od 7.607.260 KM.

Ukupan obim zdravstvenih usluga iz programa kardiologije i kardiohirurgije i pojedinačno za svaku zdravstvenu ustanovu za 2015. godinu, definisan je Programom zdravstvene zaštite koji se finansira sredstvima federalnog fonda solidarnosti i Planom obima usluga za 2015. godinu.

Ukoliko se broj indiciranih slučajeva za usluge iz ovog programa povećava u odnosu na planirani obim usluga i sredstva utvrđena Finansijskim planom, zdravstvene ustanove koje će učestvovati u provođenju ovog programa obavezne su formirati liste čekanja i usluge pružati prema redoslijedu prioriteta i stepenu hitnosti.

Stručna služba Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja će u 2015. godini redovno pratiti izvršenje planiranog sadržaja i obima usluga, evidencije pacijenata na Listi čekanja, redoslijed prioriteta u pružanju usluga pacijentima sa Liste čekanja, pružanje usluga u hitnim slučajevima, te izvršenje programa usmjeravati u okviru planiranog obima usluga, odnosno planiranih rashoda za izvršenje ovog programa.

### 2.2.2.2. Neurohirurgija

Rashodi za pružanje usluga iz oblasti neurohirurgije u zdravstvenim ustanovama u Federaciji BiH tokom 2015. godine, planiraju se u iznosu od **3.270.000 KM**, i veći su od planiranih u 2014. godini, iz razloga što je povećan broj pacijenata sa indikacijom za pružanjem usluga iz ovog programa.

Operativni neurohirurški zahvati u zdravstvenim ustanovama plaćaju se po cijenama prema važećem cjenovniku zdravstvenih usluga koje se finansiraju sredstvima federalnog fonda solidarnosti.

Za sve operativne zahvate kod kojih se vrši ugradnja implantata, na utvrđenu cijenu posebno se priznaju i plaćati troškovi ugradnje implantata, u skladu sa Cjenovnikom zdravstvenih usluga koje se finansiraju sredstvima federalnog fonda solidarnosti, a kojim je utvrđen maksimalan iznos troška koji se priznaje za implantate.

Ukupan obim zdravstvenih usluga iz programa neurohirurgije i pojedinačno za svaku zdravstvenu ustanovu u Federaciji BiH za 2015. godinu, definisan je Programom zdravstvene zaštite koji se finansira sredstvima federalnog fonda solidarnosti i Planom obima usluga za 2015. godinu.

Ukoliko se broj indiciranih slučajeva za operativne neurohirurške zahvate u toku 2015. godine povećava u odnosu na planirani obim usluga i sredstva utvrđena Finansijskim planom, zdravstvene ustanove koje će učestvovati u provođenju ovog programa obavezne su formirati liste čekanja i usluge pružati prema redoslijedu prioriteta i stepenu hitnosti.

### 2.2.2.3. Ortopedija i traumatologija

Za usluge iz oblasti ortopedije i traumatologije u 2015. godini, planiraju se sredstva u iznosu od **660.000 KM** i manja su u odnosu na planirana sredstva u 2014. godini, a na osnovu podataka o izvršenju u periodu I-VI 2014. godine i procjene o odgovarajućem broju pacijenata sa indikacijom za pružanjem usluga iz ovog programa.

Planiranim sredstvima finansiraju se operativni zahvati deformiteta kičme kod djece, multipli prelomi kičme i multipli prijelomi karlice, po cijenama prema važećem cjenovniku zdravstvenih usluga koje se finansiraju sredstvima federalnog fonda solidarnosti.

Za operativne zahvate deformiteta kičme kod djece posebno se priznaju i plaćati troškovi ugradnje implantata u skladu sa Cjenovnikom zdravstvenih usluga koje se finansiraju sredstvima federalnog fonda solidarnosti, a kojim je utvrđen maksimalan iznos troška koji se priznaje za implantate.

Ukupan obim zdravstvenih usluga iz ortopedije i traumatologije i pojedinačno za svaku zdravstvenu ustanovu u Federaciji BiH za 2015. godinu, definisan je Programom zdravstvene zaštite koji se finansira sredstvima federalnog fonda solidarnosti i Planom obima usluga za 2015. godinu.

Ukoliko se broj indiciranih slučajeva za operativne zahvate ortopedije i traumatologije u toku 2015. godine povećava u odnosu na planirani obim i sredstva utvrđena Finansijskim planom, zdravstvene ustanove koje će učestvovati u provođenju ovog programa obavezne su formirati liste čekanja i usluge pružati prema redoslijedu prioriteta i stepenu hitnosti.

#### 2.2.2.4. Torakohirurgija

Za usluge torakohirurgije u 2015. godini planiraju se sredstva u iznosu od **420.000 KM**.

U okviru ovog programa planiranim sredstvima u 2015. godini finansirati će se usluge operativnih zahvata karcinoma bronha i karcinoma jednjaka, po cijenama prema važećem cjenovniku zdravstvenih usluga koje se finansiraju sredstvima federalnog fonda solidarnosti.

Ukupan obim zdravstvenih usluga iz torakohirurgije i pojedinačno za svaku zdravstvenu ustanovu u Federaciji BiH za 2015. godinu, definisan je Programom zdravstvene zaštite koji se finansira sredstvima federalnog fonda solidarnosti i Planom obima usluga za 2015. godinu.

#### 2.2.2.5. Transplantologija

Za zdravstvene usluge i lijekove iz oblasti transplantologije u 2015. godini planiraju se rashodi u ukupnom iznosu od **5.140.000 KM**.

U okviru programa transplantologije sredstvima federalnog fonda solidarnosti u 2015. godini finansirati će se slijedeće:

- dijagnostičke i laboratorijske pretrage za uvrštavanje na Listu čekanja za transplantaciju bubrega, dijagnostičke i laboratorijske pretrage u svrhu održavanja na Listi čekanja i pretrage u slučaju kliničkih indikacija za transplantaciju bubrega (sa živog davaoca ili kadavera), u skladu sa Uputstvom Federalnog ministarstva zdravstva o kriterijima za stavljanje na Listu čekanja za transplantaciju bubrega, u skladu sa federalne Liste čekanja bubrežnih bolesnika, procedurama i pravilima dodjele organa-bubrega;
- priprema za transplantaciju bubrega sa živog davaoca i transplantacija bubrega sa živog davaoca;
- transplantacija jetre sa živog davaoca;
- transplantacija organa sa kadavera:
  - utvrđivanje moždane smrti
  - održavanje kadaveričnog donora
  - eksplantacija organa
  - transplantacija bubrega sa kadavera
  - transplantacija jetre sa kadavera
  - transplantacija rožnjače.
- tipizacija tkiva za transplantaciju matičnih ćelija, kriokonzervacija matičnih ćelija i transplantacija matičnih ćelija hematopoeze (autologna transplantacija);
- alogena transplantacija koštane srži;
- nabavka imunosupresivnih lijekova nakon transplantacije organa, sa Liste imunosupresivnih lijekova, a u skladu sa Uputstvom Federalnog ministarstva zdravstva o kriterijima za stavljanje na Listu čekanja za transplantaciju bubrega, u skladu sa federalne Liste čekanja bubrežnih bolesnika, procedurama i pravilima dodjele organa-bubrega.

Usluge transplantologije finansirati će se po cijenama utvrđenim cjenovnikom zdravstvenih usluga koje se finansiraju sredstvima federalnog fonda solidarnosti, a usluge dijagnostičkih i laboratorijskih pretraga za dijalizirane bolesnike koji se upućuju na Listu čekanja za

transplantacija bubrega po jedini nim cijenama utvr enim Tarifom zdravstvenih usluga u Federaciji BiH.

Za odre ene usluge iz programa transplantologije koje se ne mogu sa uspjehom lije iti u zdravstvenim ustanovama u Federaciji BiH, pacijenti e se upu ivati na lije enje u zdravstvene ustanove u inozemstvo, a u skladu sa Pravilnikom o uslovima i postupku upu ivanja osiguranih lica na lije enje u inozemstvu.

Procjena troškova za nabavku imunosupresivnih lijekova je izvršena na bazi broja pacijenata kojima je izvršena transplantacija organa.

#### **2.2.2.6. Nuklearna medicina**

Iz oblasti nuklearne medicine sredstvima federalnog fonda solidarnosti finansira e se usluge visokodozne terapije radioaktivnim jodom J-131.

Ova terapija e se odobravati osiguranim odraslim osobama po prethodno pribavljenom mišljenju konzilija ljekara ovlaštenih zdravstvenih ustanova u Federaciji BiH.

Sredstva za pružanje ovih usluga u 2015. godini planiraju se u iznosu od **315.000 KM**. Usluge terapije radioaktivnim jodom se od 2014.godine pružaju i u KCU Sarajevo, zbog ega se o ekuje pove ani obim ovih usluga u odnosu na izvršene u 2014.godini.

#### **2.2.2.7. Usluge PET/CT**

Sredstvima federalnog fonda solidarnosti za 2015.godinu e se finansirati usluge PET/CT pretraga za djecu do 18 godina. Usluge e se pla ati po utvr enim jedini nim cijenama, a za 2015.godinu planirana su sredstva u ukupnom iznosu od **63.000 KM**.

#### **2.2.2.8. Vaskularna hirurgija i Invazivno-interventne dijagnosti ko-terapijske procedure na krvnim sudovima**

U 2015. godini finansirati e se najsloženiji operativni zahvati iz oblasti vaskularne hirurgije (operacije krvnih sudova glave i vrata, operacije aneurizme abdominalne aorte) i invazivno-interventnih dijagnosti ko-terapijskih procedura na krvnim sudovima (procedure na cerebralnim krvnim sudovima, karotidama, te stentiranje i koilovanje aneurizmi).

Usluge iz oblasti vaskularne hirurgije i invazivno-interventnih dijagnosti ko-terapijskih procedura na krvnim sudovima finansira e se po cijenama prema važe em Cjenovniku zdravstvenih usluga koje se finansiraju sredstvima federalnog fonda solidarnosti. Na utvr enu cijenu posebno e se priznavati i pla ati troškovi implantata.

Za sve zdravstvene usluge iz ovog programa, kod kojih se vrši ugradnja implantata, na utvr enu cijenu posebno e se priznavati i pla ati troškovi ugra enih implantata, u skladu sa Cjenovnikom zdravstvenih usluga koje se finansiraju sredstvima federalnog fonda solidarnosti.

U okviru invazivno dijagnosti ko-terapijskih procedura sadržane su i zdravstvene usluge, za koje se pacijentima sa indikacijom za pružanjem istih izdaju saglasnosti za lije enje u inostranstvu saglasno Pravilniku o uvjetima i postupku upu ivanja na lije enje u inostranstvo. Ove usluge su u dosadašnjem periodu pružane sporadi no u nekim zdravstvenim ustanovama



u Federaciji BiH, ali je tokom 2014.godine u UKC Tuzla izvršen veći broj ovih usluga, naročito koliovanje i stentiranje aneurizmi, uz angažovanje inozemnih stručnjaka, a saglasno odredbama člana 29. Pravilnika o uvjetima i postupku upućivanja na liječenje u inostranstvo.

Za usluge iz ovog programa u 2015. godini planiraju se rashodi u ukupnom iznosu od **2.070.000 KM**, od čega se na usluge iz oblasti vaskularne hirurgije odnosi iznos od **1.560.000 KM**, a preostalih **510.000 KM** na invazivno-interventne dijagnostičke terapijske procedure na krvnim sudovima.

Ukupan obim zdravstvenih usluga iz oblasti vaskularne hirurgije i invazivno-interventnih dijagnostičko-terapijskih procedura pojedinačno za svaku zdravstvenu ustanovu u Federaciji BiH za 2015. godinu, definisan je Programom zdravstvene zaštite koji se finansira sredstvima federalnog fonda solidarnosti i Planom obima usluga za 2015. godinu.

U cilju razvoja ovog programa u zdravstvenim ustanovama u Federaciji BiH, pored planiranog obima usluga, zdravstvenim ustanovama će se dodatno priznati i plaćati sve izvršene usluge u 2015.godini, uz angažman stranih stručnjaka, s tim da će troškovi teretiti planirane rashode za liječenje u inozemstvo.

#### **2.2.2.9. Najsloženiji oblici zdravstvene zaštite iz oblasti urologije**

U 2015. godini finansiraće se pružanje najsloženijih usluga iz oblasti urologije i to: implantacija vještačkog sfinktera uretre, AMS-800 i cistektomija sa supravezikalnom derivacijom (Bricker, Mainz-Pouch, Hautman).

Usluge iz oblasti urologije plaćati će se po cijenama prema važećem cjenovniku zdravstvenih usluga koje se finansiraju sredstvima federalnog fonda solidarnosti. Za uslugu implantacije vještačkog sfinktera uretre, pored cijene usluge posebno će se priznavati i plaćati troškovi implantata.

Za navedene usluge u 2015. godini planiraju se rashodi u iznosu od **109.000 KM**.

#### **2.2.2.10. Liječenje Chronove bolesti i ulceroznog kolitisa**

U 2015. godini planirani su rashodi za nabavku lijekova u svrhu liječenja oboljelih od **Chronove bolesti** i ulceroznog kolitisa u iznosu od **1.100.000 KM**.

Broj pacijenata oboljelih od Chronove bolesti i ulceroznog kolitisa, prema procjeni znatno veći od broja za koji je, prema raspoloživim sredstvima, moguće osigurati terapiju u toku 2015.godine.

Nabavku lijekova u 2015.godini će izvršiti Federalni zavod osiguranja i reosiguranja, saglasno Planu javnih nabavki koje se finansiraju sredstvima federalnog fonda solidarnosti za 2015.godinu, a po postupku propisanom Zakonom o javnim nabavkama BiH.

### 2.2.3. PROGRAMI LIJE ENJA U INOZEMSTVU

Za oboljenja i stanja, odnosno povrede koje se ne mogu uspješno lije iti u zdravstvenim ustanovama u Federaciji BiH, osigurana lica-pacijenti e se upu ivati na lije enje u inozemstvo. Oboljenja i stanja, odnosno povrede koja se ne mogu lije iti u zdravstvenim ustanovama u Federaciji BiH definirana su Pravilnikom o uslovima i postupku upu ivanja osiguranih lica na lije enje u inozemstvo.

Za lije enja u inozemstvu planirana su sredstva u ukupnom iznosu od **10.490.000 KM**. Od ukupno planiranih sredstava za lije enje oboljenja iz oblasti dje ije onkologije se planira **3.200.000 KM**, za uro ene sr ane mane kod djece **2.000.000 KM** i za lije enje ostalih oboljenja utvr enih Pravilnikom o lije enju u inozemstvu **5.290.000 KM**.

Planirana sredstva za ostala oboljenja nisu raspore ena po vrsti oboljenja s obzirom da je primjena Pravilnika otpo ela tek u februaru 2014.godine, te da još uvijek nema dovoljno pouzdanih podataka o mogu em broju pacijenata, po vrstama oboljenja kao i visini troškova za pacijente koji su upu eni na lije enje u 2014.godini jer nisu ispostavljene sve fakture.

Federalni zavod osiguranja i reosiguranja je izradio poseban informacioni program za pra enje troškova lije enja u inozemstvu te se o ekuje da e u toku 2015.godine biti mogu e izvršiti realnu procjenu o visni prosje nih troškova prema vrsti oboljenja.

Ukoliko se pacijentima za oboljenja sadržana u Programu lije enja u inozemstvu, usluge osiguraju u zdravstvenim ustanovama u Federaciji BiH, saglasno lanu 29.Pravilnika, Federalni zavod osiguranja i reosiguranja e sa zdravstvenom ustanovom zaklju iti ugovor o finansiranju usluge anagažovanjem inostranog medicinskog stru njaka, a na teret planiranih sredstava za program lije enja u inozemstvu.

Stru na služba Federalni zavod osiguranja i reosiguranja e tokom 2014.godine pratiti realizaciju programa lije enja u inozemstvu i namjensko korištenje planiranih sredstava, po vrsti oboljenja. Ukoliko planirana sredstva ne budu dostatna za potrebe lije enja u inozemstvu saglasno utvr enim kriterijima iz Pravilnika o uslovima i postupku upu ivanja osiguranih lica na lije enje u inozemstvo, pacijenti e se upu ivati na **Liste ekanja** odnosno izvrši e se izmjene i dopune ovog Finansijskog plana.

### 2.2.4. OSTALI RASHODI U FUNKCIJI PROVO ENJA PROGRAMA SOLIDARNOSTI

Za ostale rashode u funkciji provo enja programa federalne solidarnosti, saglasno Odluci o kriterijima i na inu korištenja sredstava federalnog fonda solidarnosti, u 2015.godini planiraju se rashodi u ukupnom iznosu od **289.000 KM**.

Ostali rashodi se odnose na izdatke za rad komisija u funkciji provo enja programa federalnog fonda solidarnosti, dio bankarskih usluga koje se odnose na troškove platnog prometa fonda solidarnosti, kao i troškovi javnog oglašavanja za provo enje postupaka javnih nabavki lijekova i potrošnog materijala koji se finansiraju sredstvima federalnog fonda solidarnosti.

Pored toga, u okviru ovih rashoda planirani su izdaci za provedbu sistema nadzora nad kvalitetom pruženih usluga po projektu AKAZ-a.

## **2.2.5. PROGRAM KOJI SE FINANSIRA NAMJENSKIM TRANSFEROM IZ BUDŽETA FEDERACIJE BiH**

### **Bolni ko lije enje povratnika iz Federacije BiH u op ine u R Srpskoj**

Bolni ko lije enje povratnika iz Federacije BiH u op ine u Republici Srpskoj u zdravstvenim ustanovama u Federaciji BiH planiraju se sredstva namjenskog tranfera iz Budžeta Federacije BiH.

Za 2015.godinu se planiraju u iznosu od **2.000.000 KM**, iako su Budžetskim zahtjevom za 2015.godinu planirana sredstva iz Budžeta FBiH za finansiranje programa bolni kog lije enja povratnika u op ine u RS-u u iznosu od 2.500.000 KM godišnje iz razloga što sredstva iz Budžeta nisu dovoljna za pokri e troškova bolni kog lije enja za sve povratnike, s obzirom da se broj povratnika koji ostvaruju pravo na zdravstvenu zaštitu svake godine pove ava. Sredstva koja su dozna avana iz namjenskog transfera u iznosu od 2.000.000 KM nisu dovoljna za pokri e ukupnih troškova lije enja, ime se ova populacija dovodi u neravnotežan položaj, a zdravstvene ustanove ostvaruju gubitak.

Me utim, Federalni zavod osiguranja i reosiguranja nema mogu nosti izdvojiti dodatna sredstva za finansiranje ovog programa, jer bi se time dodatno ugrozila realizacija ostalih programa federalnog fonda solidarnosti, te e u tom smislu biti prinu en i dalje ograni avati obim prava do visine odobrenih sredstava iz Budžeta Federacije BiH.

Ukoliko se Budžetom FBiH za 2015.godinu odobori pove anje namjenskog transfera za Program bolni kog lije enja povratnika iz Federacije BiH u R Srpsku u iznosu planiranom po Budžetskom zahtjevu za 2015.godinu, tj. u iznosu od 2.500.000 KM, ovaj Zavod e sa initi izmjene i dopune Finansijskog plana za 2015.godinu i dostaviti Vladi FBiH.

Zdravstvene usluge e se pla ati zdravstvenim ustanovama u kojima se pacijenti- povratnici budu lije ili saglasno Cjenovniku zdravstvenih usluga koje se finansiraju sredstvima federalnog fonda solidarnosti i Tarifami zdravstvenih usluga Federacije BiH.

Upu ivanje pacijenata na lije enje e se provoditi saglasno Uputstvu o na inu ostvarivanja bolni ke zdravstvene zaštite u zdravstvenim ustanovama u Federaciji BiH povratnika iz Federacije BiH u op ine Republike Srpske.

## **2.2.6. SANACIJA GUBITKA ISKAZANA PO GODIŠNJEM OBRA UNU ZA 2013. GODINU**

Programom sanacije viška rashoda nad prihodima federalnog fonda solidarnosti Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja u 2015.godini planirano je pokri e gubitka u ukupnom iznosu od 10.618.470 KM, od ega se 7.933.035 KM planiralo pokriti sredstvima Budžeta Federacije BiH po zaklju cima Vlade FBiH, a preostalih 2.685.435 KM iz planiranog viška prihoda nad rashodima u 2015.godini.

Me utim, Federalno ministarstva finansija svojim aktom, br.06-14-6180/14 od 17.10.2014.godine, nije dalo saglasnost na Finansijski plan za 2015.godinu, iz razloga što se nisu mogla osigurati sredstva iz Budžeta FBiH za pokri e gubitka federalnog fonda solidarnosti iz 2011.godine, u ukupnom iznosu od 7.933.035 KM, a saglasno donesenom Zaklju ku Vlade FBiH 483/14 od 20.03.2014.godine.

Saglasno aktu Federalnog ministarstva zdravstva, br.07-14-7031/14 od 27.10.2014.godine **pokri e gubitka federalnog fonda solidarnosti iz 2011.godine u ukupnom iznosu od 7.933.035 KM planira se pokriti iz Budžeta FBiH dijelom u 2015.godini u iznosu od 4.000.000 KM, a preostali iznos od 3.933.035 KM planira se pokriti iz Budžeta FBiH za 2016.godinu.**



---

*Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja  
Federacije Bosne i Hercegovine*

*Anex II*

*Finansijski plan Stru ne službe Zavoda  
zdravstvenog osiguranja i reosiguranja  
Federacije Bosne i Hercegovine  
za 2015. godinu*

Sarajevo, oktobar 2014. godine



---

Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja  
Federacije Bosne i Hercegovine

*Finansijski plan Stru ne Službe  
Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja  
Federacije Bosne i Hercegovine  
za 2015. godinu*

Sarajevo, septembar 2014. godine



---

## SADRŽAJ:

1. U V O D.....	3
2. PRIHODI.....	4
3. RASHODI.....	5
4. KAPITALNA ULAGANJA.....	9
5. FINANSIJSKI REZULTAT .....	9
6. BROJ I STRUKTURA ZAPOSLENIH .....	10



## 1. UVOD

Stru na služba Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine (u daljem tekstu: Stru na služba Zavoda) u skladu sa odredbama Zakona o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj 30/97, 07/02, 70/08 i 48/11) u okviru registrirane djelatnosti obavlja poslove:

- pra enja politike sprovo enja i unapre ivanja obaveznog zdravstvenog osiguranja i koordiniranje rada kantonalnih zavoda osiguranja u tom domenu;
- izrade podzakonskih akata u vezi sa ostvarivanjem prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja, izrade standarda i normativa i cijena zdravstvenih usluga iz obaveznog zdravstvenog osiguranja;
- poslova sprovo enja zdravstvene zaštite po osnovu me unarodnih konvencija i sporazuma o zdravstvenom osiguranju i zdravstvene zaštite po osnovu detašmana;
- planiranja i prikupljanja sredstava federalnog fonda solidarnosti za realizaciju programa federalne solidarnosti, saglasno Odluci o utvr ivanju Osnovnog paketa zdravstvenih prava („Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine“, broj 21/09);
- zaklju ivanje ugovora sa zdravstvenim ustanovama za pružanje zdravstvenih usluga u zdravstvenim ustanovama u Federaciji BiH i inostranstvu saglasno Programu zdravstvene zaštite koji se finansira sredstvima federalnog fonda solidarnosti;
- sprovo enja postupka nabavki za potrebe sprovo enja programa federalnog fonda solidarnosti i rada Stru ne službe u skladu sa zakonskim propisima;
- pripremanja osnova za utvr ivanje cijena i cjenovnika zdravstvenih usluga iz obaveznog zdravstvenog osiguranja;
- izrade obra una ukupnih sredstava ostvarenih i utrošenih u zdravstvu Federacije Bosne i Hercegovine.

Stru na služba Zavoda je sa inila Finansijski plan Stru ne službe za 2015. godinu, kojim se utvr uje plan prihoda i rashoda za obavljanje svih poslova koji su u nadležnosti Stru ne službe Zavoda, a u okviru zakonom definisane djelatnosti Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine (u daljem tekstu: Zavod).

Finansijski plan Stru ne službe Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja utvr en je na osnovu:

- Zakona o budžetima-prora unima Federacije BiH ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj 102/13, 9/14, 13/14, 66/14),
- Zakona o doprinosima ("Službene novine Federacije BiH", broj 35/98, 54/00, 16/01, 37/01, 1/02, 17/06, 14/08 i 19/08 ),
- Zakona o porezu na dohodak ("Službene novine Federacije BiH", broj 10/08, 9/10, 44/11, 7/13 i 65/13),
- Instrukcija za budžetske korisnike o po etnim gornjim granicama rashoda i Smjernica za izradu zahtjeva budžetskih korisnika Budžeta Vlade Federacije BiH za period 2015. i projekcije 2016-2017. godine izdatih od strane Federalnog ministarstva finansija,
- Odluke Vlade Federacije BiH o osiguranju sredstava za rad Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine broj: V.136/2005 od 10.03.2005. godine,
- Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta u Stru noj službi Zavoda,
- Pravilnika o radu Stru ne službe Zavoda.





Finansijski plan Stru ne službe Zavoda za 2015. godinu sa injen je na osnovu podataka o i izvršenju Finansijskog plana Stru ne službe za period I-VI 2014. godine, procjene izvršenja za period VII-XII 2014.godine, te procjene za 2015.godinu.

U Finansijskom planu Stru ne službe za 2015. godinu prikazani su, po ekonomskoj klasifikaciji, prihodi po izvorima sredstava i rashodi po namjenama, te kapitalna ulaganja, sa pojedina nim obrazloženjima, kao i broj zaposlenih po kvalifikacionoj strukturi.

Radi pore enja u ovom Finansijskom planu, pored plana prihoda i rashoda za 2015.godinu, prikazani su i podaci o planiranim prihodima i rashodima za 2014.godinu, te izvršenim u periodu I-VI 2014.godine.

## 2. PRIHODI

Finansijskim planom Stru ne službe Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja u 2015. godini planiraju se ukupni prihodi u iznosu od **2.595.000 KM**.

Planirani prihodi Stru ne službe Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja obezbijedit e se iz:

- u eš a u ukupno ostvarenim prihodima Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja u iznosu od **2.590.000 KM**,
- ostalih prihoda u iznosu od **5.000 KM**.

Pregled planiranih prihoda za 2014. godinu, te ostvarenih za period I-VI 2014.godine i planiranih za 2015.godinu prikazani su u Tabeli 1.

**Tabela 1.**

Ekon. kod	Naziv	Plan 2014.	Izvršenje I-VI 2014.	Plan 2015.	Index
	<b>PRIHODI</b>				
	Prihod od u eš a u ukupnom prihodu Federalnog zavoda	2.535.000	1.143.986	2.590.000	102
	Ostali prihodi	5.000	5.114	5.000	100
	<b>UKUPNO PRIHODI</b>	<b>2.540.000</b>	<b>1.149.100</b>	<b>2.595.000</b>	102

**Prihodi od u eš a u ukupnim prihodima** koje ostvaruje Federalni zavod osiguranja i reosiguranja, saglasno Odluci Vlade Federacije Bosne i Hercegovine broj 136/2005 od 10.03.2005. godine, planiraju se u iznosu od **2.590.000 KM**, od ega iz ukupnog prihoda federalnog fonda solidarnosti **2.538.250 KM**, a iz doprinosa za zdravstvenu zaštitu detaširanih radnika **51.750 KM**.

**Ostali prihodi** planirani su u iznosu od **5.000 KM**, a odnose se na prihode koji se ostvaruju po osnovu otkupa tenderske dokumentacije i prihode od naplate napitaka u ajnoj kuhinji Zavoda.



Ukupno planirani prihodi Stru ne službe Zavoda za 2015. godinu iznose 1,7% od iznosa ukupno planiranih prihoda Zavoda, što je u skladu sa Odlukom Vlade Federacije Bosne i Hercegovine prema kojoj sredstva za finansiranje Stru ne službe Zavoda mogu iznositi maksimalno do 3% ukupno ostvarenih prihoda Zavoda.

### 3. RASHODI

Rashodi Stru ne službe Zavoda za 2015. godinu planiraju se u iznosu od **2.595.000 KM**.

Rashodi Stru ne Službe Zavoda planirani su u skladu sa:

- Po etnim gornjim granicama rashoda za 2015. godinu utvr enim Instrukcijama za budžetske korisnike za 2015.godinu;
- Pravilnikom o radu i drugim aktima Zavoda,
- Vrstom i obimom poslova koje obavlja Stru na služba Zavoda,
- Planiranim i o ekivanim prihodima u 2015. godini,
- Planiranim nabavkama za 2015. godinu za potrebe Stru ne službe Zavoda i
- Propisanim mjerama štednje u Stru noj službi Zavoda.

U Tabeli 2. dat je pregled planiranih rashoda po vrsti troškova prema ekonomskim kategorijama za Stru nu službu Zavoda u 2014. godini, izvršenje rashoda Stru ne službe u periodu I-VI 2014.godine, te plan rashoda Stru ne službe za 2015. godinu.

**Tabela 2.**

Ekon. kod	Naziv	Plan 2014.	Izvršenje I-VI 2014.	Plan 2015.	Index
	<b>RASHODI</b>				
611100	Bruto pla e (neto plata, porez na pla u, doprinosi iz zaposlenog )	1.640.000	778.983	1.730.000	106
611211	Naknade troškova prijevoza sa posla i na posao	27.000	14.469	29.000	107
611221	Naknade za topli obrok	120.000	49.900	120.000	100
611224	Naknade za regres za godišnji odmor	25.000	0	27.000	108
611225	Otpremnina zbog odlaska u penziju	18.000	0	0	
611226	Jubilarne nagrade	11.000	0	10.000	91
611227	Pomo u slu aju smrti, invaliditeta i ostale pomo i	10.000	2.517	10.000	100
611240	Naknade lanovima Upravnog odbora	90.000	38.363	90.000	100
612100	Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi	174.000	81.930	184.000	106
613100	Putni troškovi	30.000	15.680	30.000	100



613200	Izdaci za energiju	56.000	25.710	62.000	111
613300	Izdaci za komunalne usluge	56.000	27.722	60.000	108
613400	Nabavka materijala	35.000	13.748	35.000	100
613500	Izdaci za usluge prijevoza i gorivo	8.000	2.602	8.000	100
613700	Izdaci za teku e održavanje	54.000	24.938	32.000	59
613800	Izdaci osiguranja i bankarske usluge 40% (osiguranje zaposlenih, osiguranje vozila, izdaci za platni promet )	25.000	15.714	30.000	120
613900	Ugovorene i druge posebne usluge (*)	91.000	30.618	94.000	103
	<b>UKUPNO TEKU I RASHODI</b>	<b>2.470.000</b>	<b>1.122.894</b>	<b>2.551.000</b>	<b>103</b>
<b>821000</b>	<b>Izdaci za kapitalna ulaganja</b>	<b>70.000</b>	<b>26.206</b>	<b>44.000</b>	<b>63</b>
	<b>UKUPNO TEKU I RASHODI I KAPITALNI IZDACI</b>	<b>2.540.000</b>	<b>1.149.100</b>	<b>2.595.000</b>	<b>102</b>

U nastavku se obrazloženja pojedina nih stavki planiranih rashoda Stru ne službe u 2015. godini iskazanih po ekonomskim kategorijama, u odnosu na planirane rashode Stru ne službe u 2014. godini.

### **Bruto pla e i naknade**

**Troškovi bruto pla a i naknada** zaposlenih u Stru noj službi Zavoda za 2015. godinu planiraju se u iznosu od **1.730.000 KM**. Troškovi za bruto pla e pove ani su u odnosu na 2014.godinu po osnovu planiranog prijema novih uposlenika u toku 2015.godine, na upražnjena radna mjesta, saglasno Pravilniku o organizaciji i sistematizaciji poslova i zadataka u Stru noj službi Zavoda, te jednog uposlenika sa VSS spremom, koji je primljen u radni odnos u drugoj polovini 2014.godine, kao i po osnovu minolog rada za planirani broj uposlenika.

### **Naknade troškova prijevoza na posao i sa posla**

Naknade za prijevoz na posao i sa posla u 2015. godini finansijskim planom za 2015.godinu planiraju se u iznosu od **29.000 KM**.

Planirani iznos naknada za prijevoz utvr en je na osnovu važe e cijene mjese ne karte u gradskom prijevozu u iznosu od 53 KM za ukupan broj planiranih uposlenika u 2015. godini od 49, u prosjeku za 11 mjeseci po uposleniku.



### ***Naknade za topli obrok***

Naknade za topli obrok za 2015. godinu planiraju su u iznosu od **120.000 KM**, a iznos naknada je utvr en je na osnovu planiranog broja zaposlenih, broja radnih dana i visine dnevne naknade po zaposlenom.

### ***Regres za godišnji odmor***

Naknade za regres za godišnji odmor zaposlenih u Stru noj službi Zavoda planirane su u 2015.godini u ukupnom iznosu od **27.000 KM**, saglasno Instrukcijama za budžetske korisnike kojima je utvr ena visina regresa u iznosu od 50% od prosje ne pla e ostvarene u Federaciji BiH.

### ***Otpremnine zbog odlazka u penziju***

Troškovi otpremnina nisu planirani za 2015.godinu obzirom što nijedan uposlenik Zavoda ne sti e uslove za odlazak u penziju tokom 2015.godine.

### ***Jubilarne nagrade***

Za jubilarne nagrade u 2015. godini planirani su izdaci u iznosu od **10.000 KM** i to za 8 uposlenika Stru ne Službe Zavoda koji, saglasno odredbama Pravilnika o radu, u 2015. godini ostvaruju pravo za dodjelu nagrade. Ukoliko se u 2015.godini izmjene propisi kojima se reguliše ovaj vid isplata, ove naknade e se uskladiti prema tim propisima.

### ***Pomo u slu aju smrti, invaliditeta i ostale pomo i***

Za pomo u slu aju smrti, invaliditeta i ostale pomo i u 2015. godini planirano je **10.000 KM**, što je na nivou planiranog u 2014.godini, a saglasno odredbama Pravilnika o radu Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine.

### ***Naknade za članove Upravnog odbora***

Naknade za članove Upravnog odbora u 2015.godini planiraju se u iznosu od **90.000 KM** i na nivou su planiranih u 2014.godini.

U planiranim rashodima po osnovu naknada za članove Upravnog odbora sadržane su i naknade putnih troškova za članove Upravnog odbora sa prebivalištem izvan sjedišta Zavoda. Naknade za članove Upravnog odbora u 2015. godini su planirane za ukupan broj članova Upravnog odbora koji je predvi en Zakonom o zdravstvenom osiguranju, i to u visini naknada koje su utvr ene ta kom 2. Odluke o visini naknade za rad predsjednika i članova Upravnih i nadzornih odbora zdravstvenih ustanova u vlasništvu Federacije BiH, odnosno jednog ili više kantona i Federacije BiH, zajedno (Službene novine FBiH, broj 59/11).

### ***Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi***

U 2015. godini doprinosi poslodavaca planiraju se u iznosu od **184.000 KM**. Visina doprinosa planirana je u skladu sa odredbama Zakona o doprinosima i Zakona o porezu na dohodak.



Troškovi po osnovu doprinosa su pove anji u odnosu na planirane u 2014. godinu zbog pove anja troškova bruto plata kako je navedeno u obrazloženju troškova za bruto plate.

### ***Putni troškovi***

Izdaci za putne troškove za 2015. godinu planirani su u ukupnom iznosu od **30.000 KM** i zadržavaju se na nivou planiranih u 2014.godini. Planirani izdaci za putne troškove su utvr eni na osnovu planiranih aktivnosti zaposlenih u Stru noj Službi Zavoda za koje su predvi ena službena putovanja, a iznos naknada za dnevnice je uskla en sa Uredbom o izmjenama i dopunama Uredbe o naknadama troškova za službena putovanja ("Službene novine Federacije BiH", broj 80/11).

### ***Izdaci za energiju***

Izdaci za energiju za 2015. godinu planirani su u iznosu od **62.000 KM** i pove anji su odnosu na 2014.godinu zbog stavljanja u funkciju novih prostorija za rad Stru ne službe, a koje je ranije koristila "NID Zajednica".

### ***Izdaci za komunalne usluge***

Za komunalne usluge u 2015. godini planirani su ukupni troškovi u iznosu od **60.000 KM**, i pove anji su odnosu na 2014.godinu zbog stavljanja u funkciju novih prostorija za rad Stru ne službe, a koje je ranije koristila "NID Zajednica".

Izdaci za komunalne usluge odnose se na izdatke vezane za PTT usluge, izdatke vezane za vodu i kanalizaciju, izdatke vezane za održavanje isto e i na izdatke vezane za odvoz sme a.

### ***Nabavka sitnog inventara i potrošnog materijala***

Za nabavku materijala i sitnog inventara u 2015. godini planirana su sredstva u iznosu od **35.000 KM**, a na osnovu iskazanih potreba za potrošnim materijalom i inventarom prema Planu javnih nabavki za potrebe Stru ne službe u 2015.godini.

Nabavka sitnog inventara i potrošnog materijala e se vršiti u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama.

### ***Izdaci za usluge prijevoza i gorivo***

Ukupni troškovi za usluge prijevoza i gorivo za 2015. godinu planirani su u iznosu od **8.000 KM** što je na nivou planiranog u 2014.godini, a prema procjeni potreba za uslugama prevoza i visine troškova za gorivo utvr enih na osnovu važe ih cijena nafte i naftnih derivata. Nabavka goriva e se izvršiti u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama, a prema Planu nabavki Stru ne Službe za 2015. godinu. Ukoliko u toku 2015.godine do e do pove anja cijena goriva planirani izdaci e se uskladiti sa tržišnim cijenama.

### ***Izdaci za teku e održavanje***

Rashodi za teku e održavanje u 2015. godini planiraju se u skladu sa Planom nabavki za 2015. godinu u iznosu od **32.000 KM** i manji su u odnosu na 2014.godinu za 22.000 KM ili 41%. Smanjenje ovih rashoda se planira zbog toga što su u toku 2014.godine završeni radovi na adaptaciji prostora NID Zajednice, te izvršeno molovanje zgrade, nabavka trakastih zavjesa, pranje ilima, sanacija vanskog stepeništa.



### ***Izdaci osiguranja i bankarske usluge***

Izdaci za osiguranje i bankarske usluge koji se iskazuju na teret Stru ne službe Zavoda, za 2015. godinu planiraju se u iznosu od **30.000 KM** i na nivou su 2014.godine, a odnose se na usluge osiguranja zaposlenih i osiguranje vozila, te 40% izdataka bankarskih usluga za 2015. godinu. Preostali dio troškova za bankarske usluge, planiran je u okviru rashoda u funkciji provo enja programa federalnog fonda solidarnosti, saglasno Odluci o kriterijima i na inu korištenja sredstava federalnog fonda solidarnosti, jer se najve i dio platnog prometa preko banaka vrši sredstvima federalnog fonda solidarnosti.

### ***Ugovorene i druge posebne usluge***

Za ugovorene i druge posebne usluge u 2015. godini planirani su rashodi u iznosu od **94.000 KM**, a odnose se na:

- ugovorene usluge za obezbje enje i zaštitu poslovne zgrade Zavoda u iznosu od **23.000 KM**,
- ugovore o djelu za povremene poslove u iznosu od **5.000 KM**,
- prevodila ke usluge dokumenata vezanih za konvencije po me unarodnim sporazumima i upu ivanja na lije enje u inostranstvo u iznosu od **4.000 KM**,
- reprezentaciju u iznosu od **10.000 KM**,
- stru no obrazovanje i literaturu u iznosu od **29.000 KM**,
- ostale usluge (troškovi javnog oglašavanja, takse, televizijska pretplata, obrasci za periodični i godišnji obra un) u iznosu od **15.000 KM**,
- sistematski pregledi uposlenika Stru ne službe Zavoda u iznosu od **8.000 KM**.

## **4. KAPITALNA ULAGANJA**

Za kapitalna ulaganja u opremu u 2015.godini planirana su sredstva u ukupnom iznosu od **44.000 KM**.

Plan kapitalnih ulaganja sa detaljnim specifikacijama opreme utvr en je Planom nabavki Stru ne Službe Zavoda za 2015. godinu.

Planirani izdaci za kapitalna ulaganja e se realizirati iz ostvarenih prihoda Stru ne Službe Zavoda za 2015. godinu.

Pored plana nabavki za kapitalna ulaganja, utvr en je plan nabavki za nabavku inventara, kancelarijskom materijala i drugog potrošnog materijala, a postupak nabavke e se provesti u skladu sa Zakonom o javnim nabavkama.

## **5. FINANSIJSKI REZULTAT**

Finansijskim planom Stru ne službe za 2015. godinu planirano je uravnoteženje prihoda sa rashodima.



## 6. BROJ I STRUKTURA ZAPOSLENIH

U 2015.godini planira se 49 uposlenika, a pregled broja uposlenika u 2014.godini i planiranih za 2015.godinu, prema kvalifikacionoj strukturi, prikazan je u narednoj tabeli.

Stru na sprema	Broj uposlenika 2014.godine	Planirani broj uposlenika u 2015.godini
VSS	28	29
VŠS	2	2
SSS	13	13
VKV	1	1
KV	3	4
	<b>47</b>	<b>49</b>