

**ZAVOD ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA I REOSIGURANJA  
FEDERACIJE BOSNE I HERCEGOVINE**

**Druge Izmjene i dopune finansijskog plana  
Zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja  
Federacije Bosne i Hercegovine  
za 2022. godinu**

**Sarajevo, novembar 2022. godine**

## S A D R Ź A J

|                                                                           |   |
|---------------------------------------------------------------------------|---|
| 1. Osnove za donošenje Rebalansa finansijskog plana za 2022. godinu ..... | 1 |
| 2. Sadržaj Rebalansa finansijskog plana za 2022. godinu .....             | 1 |
| 3. Prihodi.....                                                           | 1 |
| 4. Rashodi.....                                                           | 4 |

## 1. Osnove za donošenje Rebalansa finansijskog plana za 2022. godinu

U skladu sa odredbama Zakona o budžetima u Federaciji Bosne i Hercegovine ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj: 102/13, 9/14, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19 i 99/19, 25a/22) i odredbama člana 104. Zakona o zdravstvenom osiguranju ("Službene novine Federacije Bosne i Hercegovine", broj 30/97, 07/02, 70/08, 48/11, 36/18 i 61/22) Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine (u daljem tekstu: Federalni zavod osiguranja i reosiguranja) je sačinio Prijedlog drugih izmjena i dopuna finansijskog plana Federalnog zavoda osiguranja i reosiguranja za 2022. godinu- Rrebalans (u daljem tekstu: Rebalans finansijskog plana). Rebalansom finansijskog plana utvrđuju se prihodi po izvorima sredstava i rashodi po namjenama u skladu sa djelatnošću koju obavlja Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine (u daljem tekstu: Federalni zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja) odnosno vrše se izmjene planiranih prihoda i rashoda u odnosu na utvrđene Finansijskim planom Federalnog zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja za 2022. godinu. (Rebalansom I)

Osnovni razlozi za donošenje Rebalansa finansijskog plana za 2022. godinu su povećanje prihoda, kao i povećanje rashoda zdravstvenih usluga i lijekova.

Povećanje prihoda se odnosi na prihode od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje u Federaciji BiH, kao i povećanje sredstava iz Budžeta FBiH, a na osnovu Odluke Vlade FBiH o raspodjeli sredstava za finansiranje usluga invanzivne i interventne kardiologije i kardiohirurgije kao posljedica COVID-19.

Odlukom se odobrava raspodjela sredstava za finansiranje usluga invazivne i interventne kardiologije i kardiohirurgije kod pacijenata koje su nastale kao posljedica COVID-19. Svrha ovog programa je liječenje oboljelih od kardiovaskularnih oboljenja. Ovom odlukom su precizirane usluge iz oblasti invazivne i interventne kardiologije i kardiohirurgije kod pacijenata koje su nastale kao posljedica COVID-19, koje će se finansirati programom.

## 2. Sadržaj Rebalansa finansijskog plana za 2022. godinu

Rebalansom finansijskog plana za 2022. godinu planiraju se ukupni prihodi koje ostvaruje Federalni zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja, neutrošena sredstva iz ranijih perioda i ukupni stvarni rashodi za obavljanje svih funkcija u okviru djelatnosti Federalnog zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja.

## 3. Prihodi

Plan prihoda u Rebalansu Finansijskog plana za 2022. 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

| Konto      | Stavka                                                                                                                    | Finansijski plan 2022. | Izvršenje I-VIII 2022. | Rebalans (povećanje/smanjenje) | Rebalans 2022.     | Index (5/3) |
|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------------|--------------------|-------------|
| 1          | 2                                                                                                                         | 3                      | 4                      | 5                              | 6                  | 6           |
| <b>712</b> | <b>Doprinos za socijalnu zaštitu</b>                                                                                      | <b>170.850.000</b>     | <b>116.615.956</b>     | <b>7.900.000</b>               | <b>178.750.000</b> | <b>105</b>  |
|            | Prihodi od doprinosa                                                                                                      | 170.850.000            | 116.615.956            | 7.900.000                      | 178.750.000        | 105         |
|            | Prihodi od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje u FBiH                                                            | 166.300.000            | 114.534.903            | 7.000.000                      | 173.300.000        | 104         |
|            | Prihodi od doprinosa od ino osiguranika (paušali)                                                                         | 3.600.000              | 1.526.055              | 900.000                        | 4.500.000          | 125         |
|            | Prihodi od dodatnog doprinosa za detaširane radnike                                                                       | 950.000                | 554.998                |                                | 950.000            | 100         |
| <b>721</b> | <b>Prihodi od poduzetničkih aktivnosti, imovine i pozitivnih kursnih razlika</b>                                          | <b>200.000</b>         | <b>520.290</b>         | <b>400.000</b>                 | <b>600.000</b>     | <b>300</b>  |
| <b>722</b> | <b>Naknade i pristojbe i prihodi od pružanja javnih usluga (naplaćene garancije, ref.bolovanja i ostali nepl.prihodi)</b> | <b>60.000</b>          | <b>69.124</b>          |                                | <b>60.000</b>      | <b>100</b>  |
| <b>731</b> | <b>Primljeni tekući transferi od međunarodnih organizacija</b>                                                            | <b>90.000</b>          | <b>13.039</b>          |                                | <b>90.000</b>      | <b>100</b>  |
| <b>732</b> | <b>Primljeni tekući transferi od ostalih nivoa vlasti</b>                                                                 | <b>30.500.000</b>      | <b>15.250.000</b>      | <b>1.000.000</b>               | <b>31.500.000</b>  | <b>103</b>  |
|            | Primljeni tekući transferi od Budžeta FBiH za fond solidarnosti                                                           | 28.500.000             | 14.250.000             |                                | 28.500.000         | 100         |
|            | Primljeni tekući transferi od Budžeta FBiH za liječenje povratnika u RS                                                   | 2.000.000              | 1.000.000              |                                | 2.000.000          | 100         |
|            | Ostali transferi iz Budžeta FBiH-Covid-19                                                                                 |                        |                        | 1.000.000                      | 1.000.000          |             |
| <b>733</b> | <b>Donacije</b>                                                                                                           |                        | <b>391</b>             | <b>500</b>                     | <b>500</b>         |             |
|            | <b>Ukupno prihodi</b>                                                                                                     | <b>201.700.000</b>     | <b>132.468.800</b>     | <b>9.300.500</b>               | <b>211.000.500</b> | <b>105</b>  |
|            | Obavezne rezerve za zdravstvenu zaštitu detaširanih radnika                                                               | 95.000                 | 55.500                 | 0                              | 95.000             | 100         |
|            | <b>Ukupno raspoloživi prihodi</b>                                                                                         | <b>201.605.000</b>     | <b>132.413.300</b>     | <b>9.300.500</b>               | <b>210.905.500</b> | <b>105</b>  |
|            | <b>Neutrošeni višak prihoda nad rashodima ranijeg perioda za finansiranje usluga i lijekova po Odluci Upravnog odbora</b> | <b>8.500.000</b>       | <b>4.250.000</b>       |                                | <b>8.500.000</b>   |             |
|            | <b>UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA ZA LIJEKOVE USLUGE I STRUČNU SLUŽBU</b>                                                    | <b>210.105.000</b>     | <b>136.663.300</b>     | <b>9.300.500</b>               | <b>219.405.500</b> | <b>104</b>  |

Federalni zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja ostvaruje prihode iz slijedećih izvora:

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

Ukupno planirani prihodi po Rebalansu finansijskog plana nakon izdvajanja sredstava obavezne rezerve za zdravstvenu zaštitu detaširanih radnika planiraju se u iznosu od 219.405.500 KM.

Ukupni prihodi se povećavaju za 9.300.500 KM i to:

- po osnovu povećanja prihoda od doprinosa iz obaveznog zdravstvenog osiguranja u Federaciji BiH, u iznosu od 7.000.000 KM;
- po osnovu Prihoda od doprinosa ino osiguranika 900.000 KM;
- po osnovu prihoda od poduzetničkih aktivnosti, imovine 400.000 KM;
- po osnovu povećanja tekućih transfera drugih nivoa vlasti (Budžet FBiH) 1.000.000 KM i
- po osnovu donacija 500 KM.

Povećanje prihoda od doprinosa iz obaveznog zdravstvenog osiguranja u FBiH je izvršeno na osnovu ostvarenja prihoda u periodu I-VIII i procjene izvršenja do kraja 2022. godine. U periodu I-VIII 2022. godine ostvareni prihodi od doprinosa za obavezno zdravstveno osiguranje u FBiH su iznosili 114.534.903 KM. Procjena je da će do kraja godine biti ostvareni prihodi u iznosu od 173.300.000 KM što je za 7.000.000 više u odnosu na planirane.

Povećanje prihoda od doprinosa ino osiguranika (paušali) izvršeno je na osnovu procjene stručne službe. Procjena je da će ovi prihodi do kraja 2022. godine biti veći za 900.000 KM u odnosu na planirane.

Povećanje transfera iz Budžeta FBiH je izvršeno na osnovu Odluke Vlade FBiH kojom se odobrava raspodjela sredstava za finansiranje usluga invazivne i interventne kardiologije i kardiohirurgije kod pacijenata kojima su pružene usluge iz ovog programa, a uslijed posljedica izazvanih pandemijom COVID-19.

Povećanje prihoda od poduzetničkih aktivnosti, imovine i pozitivnih kursnih razlika se odnosi na prihode po osnovu odobrenih finansijskih rabata dobavljača isporučilaca lijekova. Na osnovu ugovornih obaveza dobavljača isporučilaca lijekova, procjena je da će ovi prihodi biti veći za 400.000 KM u odnosu na planirane.

#### 4. Rashodi

Planirani rashodi Federalnog zavoda zdravstvenog osiguranja i reosiguranja su prikazani u skladu sa ekonomskom klasifikacijom propisanom od strane Federalnog ministarstva finansija, a prema funkcijama rashodi se odnose na:

- Rashode federalnog fonda solidarnosti (zdravstvene usluge u Federaciji BiH, lijekovi i potrošni medicinski materijal - potrošni materijal za dijalizu, pumpice, trakice i aparati za mjerenje šećera kod djece),
- Rashodi Stručne službe Zavoda,
- Rashodi za liječenje u inostranstvu (liječenje u inostranstvu u skladu sa Pravilnikom i zdravstvena zaštita detaširanih radnika),
- Kapitalni izdaci i
- Tekuća rezerva.

Pregled planiranih rashoda po ovom Rebalansu, prema ekonomskoj klasifikaciji prikazan je u Tabeli br. 2 u nastavku.

Tabela 2.

| Konto | Stavka                                                        | Finansijski plan 2022. | Izvršenje I-VIII 2022. | Rebalans (povećanje/smanjenje) | Rebalans 2022.     | Index 6/3  |
|-------|---------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------------|--------------------|------------|
| 1     | 2                                                             | 3                      | 4                      | 5                              | 6                  | 7          |
|       | <b>Plate naknade i troškovi zaposlenih</b>                    | <b>2.603.000</b>       | <b>1.485.666</b>       | <b>0</b>                       | <b>2.603.000</b>   | <b>100</b> |
| 6111  | Bruto plaće i naknade plate                                   | 2.300.000              | 1.331.824              | 0                              | 2.300.000          | 100        |
| 6112  | Naknade troškova zaposlenih                                   | 303.000                | 153.842                | 0                              | 303.000            | 100        |
|       | <b>Doprinosi poslodavca i ostali doprinosi</b>                | <b>253.000</b>         | <b>140.050</b>         | <b>0</b>                       | <b>253.000</b>     | <b>100</b> |
| 6121  | Doprinosi poslodavca                                          | 253.000                | 140.050                | 0                              | 253.000            | 100        |
|       | <b>Izdaci za materijal i usluge</b>                           | <b>204.149.000</b>     | <b>144.216.813</b>     | <b>9.300.500</b>               | <b>213.449.500</b> | <b>105</b> |
| 6131  | Putni troškovi                                                | 53.000                 | 24.639                 | 0                              | 53.000             | 100        |
| 6132  | Izdaci za energiju                                            | 60.000                 | 30.243                 | 0                              | 60.000             | 100        |
| 6133  | Izdaci za komunikaciju i komunalne usluge                     | 80.000                 | 45.832                 | 0                              | 80.000             | 100        |
| 6134  | Nabavka materijala i sitnog inventara                         | 117.913.350            | 86.781.675             | 4.300.500                      | 122.213.850        | 104        |
|       | Administrativni materijal                                     | 83.350                 | 36.450                 | 0                              | 83.350             | 100        |
|       | Medicinski potrošni materijal                                 | 18.300.000             | 11.555.968             | -550.000                       | 17.750.000         | 97         |
|       | Lijekovi                                                      | 99.530.000             | 75.189.257             | 4.850.500                      | 104.380.500        | 105        |
| 6135  | Izdaci za usluge prijevoza i gorivo                           | 18.000                 | 5.938                  | 0                              | 18.000             | 100        |
| 6136  | Naknade za iznajmljivanje                                     | 0                      | 1.958                  |                                |                    |            |
| 6137  | Izdaci za tekuće održavanje                                   | 70.000                 | 30.972                 | 0                              | 70.000             | 100        |
| 6138  | Izdaci osiguranja, bankarskih usluga i usluga platnog prometa | 209.000                | 92.377                 | 0                              | 209.000            | 100        |
| 6139  | Ugovorene i druge posebne usluge                              | 85.745.650             | 57.203.179             | 5.000.000                      | 90.745.650         | 106        |
|       | Zdravstvene usluge u Federaciji BiH                           | 71.520.000             | 48.135.003             | 3.000.000                      | 74.520.000         | 104        |
|       | Usluge liječenja u inostranstvu                               | 12.000.000             | 8.500.050              | 2.000.000                      | 14.000.000         | 117        |
|       | Usluge liječenja detaširanih                                  | 826.500                | 251.011                | 0                              | 826.500            | 100        |

|                                                                                                                  |                    |                    |                  |                    |            |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------|--|
| radnika                                                                                                          |                    |                    |                  |                    |            |  |
| Sufinansiranje troškova u skladu sa Pravilnikom o načinu ostvarivanja prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja | 500.000            | 130.328            | 0                | 500.000            | 100        |  |
| Preventivni programi                                                                                             | 300.000            | 0                  | 0                | 300.000            |            |  |
| Ostale usluge za stručnu službu                                                                                  | 324.150            | 96.610             | 0                | 324.150            | 100        |  |
| Ostale usluge za fond solidarnosti                                                                               | 275.000            | 90.177             | 0                | 275.000            |            |  |
| <b>UKUPNO TEKUĆI RASHODI</b>                                                                                     | <b>207.005.000</b> | <b>145.842.529</b> | <b>9.300.500</b> | <b>216.305.500</b> | <b>104</b> |  |
| Kapitalni izdaci                                                                                                 | 100.000            | 18.190             | 0                | 100.000            | 100        |  |
| <b>UKUPNO TEKUĆI RASHODI I KAPITALNI IZDACI</b>                                                                  | <b>207.105.000</b> | <b>145.860.719</b> | <b>9.300.500</b> | <b>216.405.500</b> | <b>104</b> |  |
| Tekuća rezerva                                                                                                   | 3.000.000          | 0                  | 0                | 3.000.000          | 100        |  |
| <b>UKUPNO TEKUĆI RASHODI, KAPITALNI IZDACI I TEKUĆA REZERVA</b>                                                  | <b>210.105.000</b> | <b>145.860.719</b> | <b>9.300.500</b> | <b>219.405.500</b> | <b>104</b> |  |

Ukupni tekući rashodi, kapitalni izdaci i tekuća rezerva po Rebalansu finansijskog plana zavoda osiguranja i reosiguranja za 2022. godinu planiraju se u iznosu od 219.405.500 KM i veći su od planiranih za 4% .

Rebalansom finansijskog plana planirano je povećanje izdataka za materijal i usluge u ukupnom iznosu od 9.300.500 KM i to:

- Povećanje izdataka za nabavku materijala i sitnog inventara u iznosu od 4.300.500 KM,
- Povećanje izdataka za ugovorene i druge usluge iznosu od 5.000.000 KM,

Povećanje izdataka za nabavku materijala i sitnog inventara se odnosi na povećanje sredstava za nabavku lijekova i potrošnog medicinskog materijala.

Povećanje izdataka za ugovorene i druge usluge odnosi se na povećanje rashoda za zdravstvene usluge u zdravstvenim ustanovama u FBiH 3.000.000 KM i povećanje rashoda za liječenje u zdravstvenim ustanovama u inostranstvu 2.000.000 KM.

Ostale pozicije rashoda su ostale na nivou planiranih po Finansijskom planu za 2022. godinu.

Detaljnija obrazloženja povećanja i smanjenja rashoda koji se iskazuju u okviru federalnog fonda solidarnosti data su u Rebalansu finansijskog plana federalnog fonda solidarnosti (Anex I).

## PRILOZI

Rebalans finansijskog plana federalnog fonda solidarnosti za 2022. godinu (Anex I).

**ZAVOD ZDRAVSTVENOG OSIGURANJA I REOSIGURANJA  
FEDERACIJE BOSNE I HERCEGOVINE**

Anex I

•

**DRUGE IZMJENE I DOPUNE FINANSIJSKOG PLANA  
RASHODA FEDERALNOG FONDA SOLIDARNOSTI ZA  
2022. GODINU (REBALANS)**

Sarajevo, novembar 2022. godine



## Sadržaj

|                                                                           |   |
|---------------------------------------------------------------------------|---|
| 1. Uvod.....                                                              | 1 |
| 2. Rashodi.....                                                           | 1 |
| 3. Zdravstvene usluge u zdravstvenim ustanovama u FBiH.....               | 4 |
| 3.1.1 Usluge hronične i akutne dijalize.....                              | 4 |
| 3.1.2 Troškovi prevoza na dijalizu .....                                  | 4 |
| 3.2.1 Ugradnja kohlearnog implantata kod djece .....                      | 5 |
| 3.2.2 Kardiologija i kardiohirurgija .....                                | 5 |
| 3.2.3 Neurohirurgija.....                                                 | 5 |
| 3.2.4 Ortopedija i traumatologija.....                                    | 5 |
| 3.2.5 Torakohirurgija.....                                                | 6 |
| 3.2.6 Usluge PET/CT-a za djecu do navršenih 18 godina starosti .....      | 6 |
| 3.2.7 Vaskularna hirurgija .....                                          | 6 |
| 3.2.8 Urologija .....                                                     | 6 |
| 3.2.9 Terapija hiperbaričnom komorom.....                                 | 6 |
| 4. Lijekovi i potrošni medicinski materijal .....                         | 6 |
| 4.1. Smanjenje rashoda.....                                               | 6 |
| 4.1.1. Lijekovi za dijalizu .....                                         | 6 |
| 4.1.2. Potrošni materijal za dijailzu.....                                | 7 |
| 4.2. Povećanje rashoda .....                                              | 7 |
| 4.2.1. Lijekovi za liječenje malignih oboljenja (citostatici) .....       | 7 |
| 4.2.2. Lijekovi za liječenje multiple skleroze.....                       | 7 |
| 4.2.3. Lijekova za liječenje chronove bolesti i ulceroznog kolitisa ..... | 8 |
| 4.2.4. Antiretrovirusnih lijekova za liječenje HIV/AIDS .....             | 8 |
| 5. Liječenje u zdravstvenim ustanovama u inostranstvu .....               | 8 |

## 1. Uvod

Zavod zdravstvenog osiguranja i reosiguranja Federacije Bosne i Hercegovine (u daljem tekstu: Federalni zavod zdravstvenog 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, 13/14, 8/15, 91/15, 102/15, 104/16, 5/18, 11/19, 99/19 i 25a/22) i odredbama člana 104. Zakona o zdravstvenom osiguranju, izvršio druge izmjene i dopune Finansijskog plana federalnog fonda solidarnosti za 2022. godinu (u daljem tekstu: Rebalans finansijskog plana fonda solidarnosti).

Predloženim Rebalansom se vrše izmjene planiranih rashoda Federalnog fonda solidarnosti u odnosu na utvrđene prvim Rebalansom finansijskog plana planom za 2022. godinu.

## 2. Rashodi

Na osnovu podataka o izvršenju finansijskog plana za period I-VIII 2022. godine evidentirana su odstupanja u izvršenju rashoda kod većine programa. U pojedinim programima su iskazana prekoračenja, a kod nekih programa manje izvršenje u odnosu na planirane rashode. Na osnovu ovih podataka o izvršenju sačinjena je procjena izvršenja do kraja 2022. godine uzimajući u obzir i druge pokazatelje (broj pacijenata). Imajući u vidu planirano povećanje prihoda i procjenu izvršenja rashoda do kraja 2022. godine sačinjen je ovaj rebalans finansijskog plana, s tim što treba istaći da sa planiranim povećanjem prihoda i smanjenjem rashoda u određenim programima neće biti moguće osigurati potrebna dodatna sredstva za procjenjeno povećanje, odnosno prekoračenje rashoda u stavkama lijekova, posebno citostatika.

Rebalansom Finansijskog plana federalnog fonda solidarnosti planira se povećanje ukupnih rashoda za 9.300.500 KM i to:

- Povećanje rashoda za zdravstvene usluge u zdravstvenim ustanovama u FBiH u iznosu od 3.000.000 KM,
- Povećanje rashoda za lijekove i potrošni medicinski materijal u iznosu od 4.300.500 KM i
- Povećanje rashoda liječenja u zdravstvenim ustanovama u inostranstvu u iznosu od 2.000.000KM.

Pregled planiranih rashoda fonda solidarnosti po Rebalansu finansijskog plana za 2022. godinu prikazan je u Tabeli koja slijedi.

| R. br. | RASHODI                                               | Finansijski plan 2022. | Izvršenje I-VIII 2022. | Rebalans (povećanje/smanjenje) | Rebalans 2022.    | Ind (7/4)  |
|--------|-------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------------------------------|-------------------|------------|
| 1      | 2                                                     | 4                      | 5                      | 6                              | 7                 | 8          |
| I      | <b>ZDRAVSTVENE USLUGE</b>                             | <b>69.520.000</b>      | <b>46.674.171</b>      | <b>3.000.000</b>               | <b>72.520.000</b> | <b>104</b> |
| 1      | Hronična, akutna hemodijaliza i peritonealna dijaliza | 7.200.000              | 4.005.591              | -1.000.000                     | 6.200.000         | 86         |
| 2      | Prijevoz na hemodijalizu                              | 2.800.000              | 1.007.379              | -600.000                       | 2.200.000         | 79         |
| 3      | Radioterapija kod malignih oboljenja                  | 7.500.000              | 4.779.305              |                                | 7.500.000         | 100        |

|           |                                                                                                                                                      |                    |                   |                  |                    |            |
|-----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|------------|
| 4         | Dijagnostičke pretrage za dijagnosticiranje hepatitisa B i C                                                                                         | 100.000            | 55.664            |                  | 100.000            | 100        |
| 5         | Ugradnja kohearnog implantata kod djece                                                                                                              | 200.000            | 292.808           | 200.000          | 400.000            | 200        |
| 6         | Humana reprodukcija lica sa invaliditetom                                                                                                            | 20.000             | 4.500             |                  | 20.000             | 100        |
| 7         | Usluge dobrovoljnog, anonimnog i besplatnog savjetovanja i testiranja na HIV/AIDS                                                                    | 100.000            | 64.411            |                  | 100.000            | 100        |
| 8         | Program novorođenačkog skrininga na kongenitalni hipotireoidizam, fenilketonuriju i adrenalnu hiperplasiu                                            | 250.000            | 132.806           |                  | 250.000            | 100        |
| 9         | Kardiologija i kardiohirurgija u FBiH                                                                                                                | 39.000.000         | 27.664.808        | 3.000.000        | 42.000.000         | 108        |
| 10        | Neurohirurgija u FBiH                                                                                                                                | 4.000.000          | 3.108.671         | 650.000          | 4.650.000          | 116        |
| 11        | Ortopedija i traumatologija                                                                                                                          | 500.000            | 342.890           | 50.000           | 550.000            | 110        |
| 12        | Torakohirurgija                                                                                                                                      | 400.000            | 480.872           | 320.000          | 720.000            | 180        |
| 13        | Transplantacija (priprema za transplantaciju sa transplantacijom jetre, bubrega, koštane srži, rožnice)                                              | 2.500.000          | 1.549.482         |                  | 2.500.000          | 100        |
| 14        | Nuklearna medicina - visokodozna terapija karcinoma štitnjače radioaktivnim jodom J-132                                                              | 250.000            | 155.004           |                  | 250.000            | 100        |
| 16        | Usluge PET/CT za djecu do navršanih 18 godina starosti                                                                                               | 10.000             | 11.560            | 10.000           | 20.000             | 200        |
| 17        | Vaskularna hirurgija                                                                                                                                 | 4.500.000          | 2.872.336         | 180.000          | 4.680.000          | 104        |
| 18        | Najsloženiji oblici zdravstvene zaštite iz oblasti urologije (implantacija vještačkog sfinktera uretre i cistektomija sa supavezikalnom derivacijom) | 140.000            | 113.100           | 170.000          | 310.000            | 221        |
| 19        | Terapija hiperbaričnom komorom                                                                                                                       | 50.000             | 32.984            | 20.000           | 70.000             | 140        |
| <b>II</b> | <b>LIJEKOVI I POTROŠNI MEDICINSKI MATERIJAL</b>                                                                                                      | <b>117.830.000</b> | <b>86.745.225</b> | <b>4.300.500</b> | <b>122.130.500</b> | <b>104</b> |
| 20        | Citostatici                                                                                                                                          | 65.450.000         | 52.349.943        | 3.540.000        | 68.990.000         | 105        |
| 21        | Lijekovi za dijalizu                                                                                                                                 | 6.200.000          | 3.648.287         | -550.000         | 5.650.000          | 91         |
| 22        | Potrošni materijal za dijalizu                                                                                                                       | 17.500.000         | 11.091.544        | -550.000         | 16.950.000         | 97         |
| 23        | Lijekovi za liječenje oboljelih od hemofilije                                                                                                        | 7.850.000          | 4.702.791         |                  | 7.850.000          | 100        |
| 24        | Humani imunoglobulin                                                                                                                                 | 800.000            | 448.805           |                  | 800.000            | 100        |
| 25        | Lijekovi za liječenje oboljelih od hepatitisa B i C                                                                                                  | 3.500.000          | 2.591.461         |                  | 3.500.000          | 100        |
| 26        | Lijekovi za liječenje Multiple                                                                                                                       | 7.300.000          | 5.288.312         | 600.500          | 7.900.500          | 108        |

|             |                                                                                                                         |                    |                    |                  |                    |            |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|------------|
|             | skleroze                                                                                                                |                    |                    |                  |                    |            |
| 27          | Lijekovi za liječenje upalnih bolesti debelog crijeva (Chronove bolesti i ulceroznog kolitisa)                          | 3.500.000          | 3.009.758          | 960.000          | 4.460.000          | 127        |
| 28          | Lijekovi za liječenje plućne hipertenzije                                                                               | 250.000            | 97.545             |                  | 250.000            | 100        |
| 29          | Lijekovi za liječenje tuberkuloze                                                                                       | 80.000             | 62.409             |                  | 80.000             | 100        |
| 30          | Antiretrovirusni lijekovi za liječenje oboljelih od HIV/AIDS                                                            | 1.250.000          | 1.052.701          | 300.000          | 1.550.000          | 124        |
| 31          | Program profilakse respiratornog sincicijalnog virusa (RSV) ugroženih grupa djece palivizumabom u F BiH                 | 1.350.000          | 625.412            |                  | 1.350.000          | 100        |
| 32          | Nabavka traka i aparata za kontrolu dijabetesa                                                                          | 800.000            | 464.424            |                  | 800.000            | 100        |
| 33          | Imunosupresivni lijekovi nakon transplantacije organa                                                                   | 2.000.000          | 1.311.833          |                  | 2.000.000          | 100        |
| <b>III</b>  | <b>RASHODI NA TERET NAMJENSKIH TRANSFERA IZ BUDŽETA FBiH</b>                                                            | <b>2.000.000</b>   | <b>1.460.832</b>   | <b>0</b>         | <b>2.000.000</b>   | <b>100</b> |
| 34          | Bolničko liječenje povratnika iz FBiH u općine u RS                                                                     | 2.000.000          | 1.460.832          |                  | 2.000.000          | 100        |
| <b>IV</b>   | <b>LIJEČENJE U INOSTRANSTVU</b>                                                                                         | <b>12.000.000</b>  | <b>8.500.050</b>   | <b>2.000.000</b> | <b>14.000.000</b>  | <b>117</b> |
| 35          | Program liječenja u inostranstvu                                                                                        | 12.000.000         | 8.500.050          | 2.000.000        | 14.000.000         | 117        |
| <b>V</b>    | <b>PREVENTIVNI PROGRAMI</b>                                                                                             | <b>300.000</b>     | <b>0</b>           |                  | <b>300.000</b>     | <b>100</b> |
| 36          | Preventivni programi                                                                                                    | 300.000            |                    |                  | 300.000            | 100        |
| <b>V</b>    | <b>OSTALI RASHODI U FUNKCIJI PROVOĐENJA PROGRAMA SOLIDARNOSTI</b>                                                       | <b>395.000</b>     | <b>143.672</b>     | <b>0</b>         | <b>395.000</b>     | <b>93</b>  |
| 37          | Ostali rashodi u funkciji provođenja programa solidarnosti                                                              | 395.000            | 143.672            |                  | 395.000            | 93         |
| <b>VI</b>   | <b>Sufinansiranje troškova u skladu sa Pravilnikom o načinu ostvarivanja prava iz obaveznog zdravstvenog osiguranja</b> | <b>500.000</b>     | <b>130.328</b>     | <b>0</b>         | <b>500.000</b>     | <b>100</b> |
| 38          | Refundacije troškova liječenja                                                                                          | 500.000            | 130.328            |                  | 500.000            | 100        |
| <b>VII</b>  | <b>RASHODI ZA IZVRŠENJE PROGRAMA FEDERALNE SOLIDARNOSTI (I+II+III+IV+V+VI)</b>                                          | <b>202.545.000</b> | <b>143.654.278</b> | <b>9.300.500</b> | <b>211.845.500</b> | <b>105</b> |
| <b>VIII</b> | <b>TEKUĆA REZERVA</b>                                                                                                   | <b>3.000.000</b>   |                    |                  | <b>3.000.000</b>   | <b>100</b> |
| <b>IX</b>   | <b>UKUPNO RASHODI I TEKUĆA REZERVA (VII+VIII)</b>                                                                       | <b>205.545.000</b> | <b>143.654.278</b> | <b>9.300.500</b> | <b>214.819.500</b> | <b>105</b> |

U nastavku se daju obrazloženja planiranih rashoda ovim Rebalansom i to samo kod onih stavki kod kojih se planira povećanje i smanjenje u odnosu na planirane po Finansijskom planu za 2022. godinu (Rebalans I)

### 3. Zdravstvene usluge u zdravstvenim ustanovama u FBiH

#### 3.1. Smanjenje rashoda

Rebalansom finansijskog plana fonda solidarnosti u okviru zdravstvenih usluga planirano je smanjenje rashoda za:

- Usluge hronične i akutne dijalize za 1.000.000 KM,
- Troškovi prevoza na dijalizu 600.000 KM

##### 3.1.1 Usluge hronične i akutne dijalize

Finansijskim planom fonda solidarnosti za 2022. godinu planirani rashodi usluga hronične i akutne dijalize za 2022. godinu su iznosili 7.200.000 KM. U periodu I-VIII 2022. godine ostvareni rashodi ovog progama su iznosili 4.005.591 KM, što znači da su prosječni mjesečni rashodi iznosili cca 500.000 KM. Na osnovu ovog ostvarenja i procjene izvršenja do kraja 2022. godine procjena je da će za ovaj program biti dovoljna sredstva u iznosu od 6.200.000 KM, zbog čega je Rebalansom izvršeno smanjenje sredstava za ovaj program u iznosu od 1.000.000 KM. Do smanjenja rashoda usluga hemodijalize je došlo zbog smanjenja broja pruženih usluga. U prvih osam mjeseci tekuće godine finansirano je 102.477 usluga dijalize što je na mjesečnom nivou u prosjeku manje za 5,1% u odnosu na 2021. godinu.

##### 3.1.2 Troškovi prevoza na dijalizu

Zavod zdravstvenog osiguranja je prvim Rebalansom finansijskog plana za 2022. godinu zbog značajnog povećanja troškova goriva planirao povećanje sredstava za finansiranje troškova prevoza na dijalizu u iznosu od 1 mil. KM. Međutim s obzirom da su nakon dobivanja saglasnosti na Rebalans od strane Parlamenta FBiH stupile na snagu izmjene cjenovnika prevoza na dijalizu koji se finansira iz sredstava fonda solidarnosti (1.9.2022. godine) planirana sredstva za troškove prevoza na dijalizu neće biti utrošena. Na osnovu izvršenja rashoda u periodu I-VIII 2022. godine i projekcije do kraja godine procjena je da će za ovu namjenu biti dovoljna sredstva u iznosu od 2,2 mil. KM zbog čega je izvršeno smanjenje planiranih rashoda za 600.000 KM.

#### 3.2. Povećanje rashoda

Rebalansom finansijskog plana fonda solidarnosti u okviru zdravstvenih usluga planirano je povećanje rashoda za:

- Ugradnju kohlearnog implantata 200.000 KM
- Kardiologiju i kardiohirurgiju za 3.000.000 KM,
- Neurohirurgiju za 650.000 KM,
- Ortopediju i traumatologiju za 50.000 KM,
- Torakohirurgiju za 320.000 KM,
- PET/CT za djecu za 10.000 KM,
- Vaskularnu hirurgiju za 180.000 KM,

- Urologiju za 170.000 KM i
- Hiperbaričnu komoru za 20.000 KM

### 3.2.1. Ugradnja kohlearnog implantata kod djece

Za usluge ugradnje kohlearnog implantata i zamjenu procesora na implantatu, u periodu I-VIII 2022. godine, iskazani su troškovi u iznosu od 292.808 KM. Ugradnja kohlearnog implantata i zamjena procesora je izvršena kod 22 pacijenata. Na osnovu pristiglih zahtjeva pacijenata procjena je da će do kraja godine biti potrebna dodatna sredstva u iznosu od 200.000 KM.

### 3.2.2. Kardiologija i kardiohirurgija

Zavod u 2022. godini bilježi značajan porast oboljelih od kardiovaskularnih bolesti. To se najvećim dijelom odrazilo na izvršenje obima za usluge kardiologije i kardiohirurgije. Povećan je broj zahtjeva za izdavanje suglasnosti za liječenje oboljelih od kardiovaskularnih bolesti, što će i u budućem razdoblju uzrokovati izdvajanje dodatnih sredstava za finansiranje ovih usluga.

Vlada Federacije BiH je na prijedlog Federalnog ministarstva zdravstva, po zahtjevu Zavoda, usvojila Program utroška sredstava sa kriterijima raspodjele "Tekući transfer drugim nivoima vlasti i fondovima - Poduzimanje mjera za sprječavanje i suzbijanje zarazne bolesti COVID-19 iz nadležnosti FBiH", utvrđenih u Budžetu FBiH za 2022. godinu, u iznosu od 1.000.000 KM.

Odlukom su odobrena dodatna sredstva u iznosu od 1.000.000 KM za finansiranje usluga invazivne i interventne kardiologije i kardiohirurgije kod pacijenata koji imaju potrebu za ovim uslugama kao posljedica COVID-19. Svrha ovog programa je liječenje oboljelih od kardiovaskularnih oboljenja.

U skladu sa navedenim rashodi za program kardiologije i kardiohirurgije po Rebalansu finansijskog plana za 2022. godinu planiraju se u iznosu od 42.000.000 KM i povećani su za 3.000.000 KM u odnosu na Finansijski plan za 2022. godinu. Iznos sredstava od 2.000.000 KM će se obezbjediti iz vlastitih izvora (doprinosa), dok će se iznos od 1.000.000 KM obezbjediti iz namjenskog transfera Budžeta FBiH.

### 3.2.3. Neurohirurgija

Finansijskim planom za 2022. godinu za program neurohirurgije planirana su sredstva u iznosu od 4.000.000 KM. Međutim periodu I-VIII 2022. godine rashodi za usluge neurohirurgije su iznosili 3.108.671 KM. U navedenom periodu usluge su pružene za 471 pacijenta. Procjena je da će do kraja 2022. godine za ovaj program biti neophodna dodatna sredstva u iznosu od 650.000 KM, te je iz tog razloga ovim Rebalansom izvršeno povećanje sredstava.

### 3.2.4. Ortopedija i traumatologija

Finansijskim planom za 2022. godinu za program ortopedije i traumatologije planirana su sredstva u iznosu od 500.000 KM. U periodu I-VIII 2022. godine rashodi ovog programa su iznosili 342.890 KM. U navedenom periodu usluge su pružene za 56 pacijenata. Procjena je da će do kraja 2022. godine za ovaj program biti neophodna dodatna sredstva u iznosu od 50.000 KM, te je iz tog razloga ovim Rebalansom izvršeno povećanje sredstava.

### 3.2.5. Torakohirurgija

Finansijskim planom za 2022. godinu za program torakohirurgije planirana su sredstva u iznosu od 400.000 KM. U periodu I-VIII 2022. godine rashodi ovog programa su iznosili 480.872 KM. U navedenom periodu usluge su pružene za 89 pacijenta. Procjena je da će do kraja 2022. godine za ovaj program biti neophodna dodatna sredstva u iznosu od 320.000 KM, te je iz tog razloga Rebalansom izvršeno povećanje sredstava.

### 3.2.6. Usluge PET/CT-a za djecu do navršenih 18 godina starosti

U periodu I-VIII 2022. godine rashodi usluga PET/CT su iznosili 11.560 KM. Procjena je da će do kraja godine biti potrebna dodatna sredstva u iznosu od 10.000 KM.

### 3.2.7. Vaskularna hirurgija

U periodu I-VIII 2022. godine rashodi ovog programa su iznosili 2.872.336 KM, dok su Finansijskim planom za 2022. godinu za vaskularnu hirurgiju planirana su sredstva u iznosu od 4.500.000 KM. U navedenom periodu usluge su pružene za 273 pacijenta. Na osnovu kretanja rashoda u prvih 8 mjeseci i procjene do kraja godine, procjena je da će za ovaj program biti neophodna dodatna sredstva u iznosu od 180.000 KM, te je iz tog razloga Rebalansom izvršeno povećanje sredstava.

### 3.2.8. Urologija

U periodu I-VIII 2022. godine rashodi za usluge iz programa urologije su iznosili 113.100 KM. Usluge su pružene za 39 pacijenata. Na osnovu izvršenja rashoda u prvih 8 mjeseci i procjene do kraja godine procjena je da će za ovaj program biti neophodna dodatna sredstva u iznosu od 170.000 KM, te je iz tog razloga Rebalansom izvršeno povećanje sredstava.

### 3.2.9. Terapija hiperbaričnom komorom

U periodu I-VIII 2022. godine rashodi ovog progama su iznosili 32.984 KM. Ukupno je liječeno 4 pacijenta. Procjena će za ovaj program biti potrebna dodatna sredstva u iznosu od 20.000 KM.

## 4. Lijekovi i potrošni medicinski materijal

### 4.1. Smanjenje rashoda

Rebalansom finansijskog plana fonda solidarnosti u okviru lijekova i medicinskog potrošnog materijala rebalansom je planirano smanjenje rashoda za:

- Lijekove za dijalizu u iznosu od 550.000 KM i
- Potrošni materijal za dijalizu u iznosu od 550.000 KM

#### 4.1.1. Lijekovi za dijalizu

Finansijskim planom fonda solidarnosti za 2022. godinu planirani rashodi lijekova za dijalizu za 2022. godinu su iznosili 6.200.000 KM. U periodu I-VIII 2022. godine ostvareni rashodi su iznosili 3.648.287 KM. S obzirom da je došlo do smanjenja broja pruženih usluga u 2022. godini u odnosu na prethodnu godinu, posljedično tome je došlo i do pada u potrošnji lijekova za dijalizu. Na osnovu ostvarenja rashoda lijekova za dijalizu u periodu I-VIII 2022. godine i

procjene izvršenja do kraja 2022. godine procjena je da će za ovaj program biti dovoljna sredstva u iznosu od 5.650.000 KM, zbog čega je Rebalansom izvršeno smanjenje sredstava za ovaj program u iznosu od 550.000 KM.

#### 4.1.2. Potrošni materijal za dijalizu

S obzirom da su rashodi potrošnog materijal za dijalizu u direktnoj korelaciji za brojem pruženih usluga čiji je pad evidentiran u prvih 8 mjeseci tekuće godine, posljedično je došlo do smanjenja rashoda i potrošnog materijala za dijalizu. Na osnovu izvršenja rashoda za period I-VIII 2022. godine procjena je da će rashodi potrošnog materijala za dijalizu do kraja godine biti manji za 550.000 KM, zbog čega je izvršeno smanjenje sredstava za ovu namjenu.

#### 4.2. Povećanje rashoda

Rebalansom finansijskog plana fonda solidarnosti u okviru lijekova i medicinskog potrošnog materijala planirano je povećanje rashoda za:

- Lijekove za liječenje malignih oboljenja (citostatici) za 3.540.000 KM,
- Lijekova za liječenje multiple skleroze za 600.500 KM,
- Lijekova za liječenje chronove bolesti i ulceroznog kolitisa za 960.000 KM i
- Antiretrovirusnih lijekova za liječenje HIV/AIDS-a 300.000 KM.

##### 4.2.1. Lijekovi za liječenje malignih oboljenja (citostatici)

Rashodi za liječenje malignih oboljenja Rebalansom finansijskog plana fonda solidarnosti planiraju se u iznosu od 68.990.000 KM i povećani su za 3.540.000 KM.

Rashodi lijekova za liječenje malignih oboljenja u periodu I-VIII 2022. godine su iznosili 52.349.943 KM. U istom periodu liječeno je 11.246 pacijenata.

I pored povećanja sredstava za ovu grupu lijekova na osnovu kretanja rashoda u periodu I-VIII 2022. godine i procjene potrebnih sredstava do kraja godine, planirana sredstva ovim rebalansom neće biti dovoljna za zadovoljenje potreba svih pacijenata, odnosno očekuju se veći rashodi od planiranih.

Pregled broja liječenih pacijenata citostaticima u periodu 2018-I-VIII 2022. godine.

| Godina      | Broj liječenih pacijenata | KM         |
|-------------|---------------------------|------------|
| 2017        | 10.934                    | 41.482.922 |
| 2018        | 11.678                    | 44.511.366 |
| 2019        | 12.276                    | 56.037.249 |
| 2020        | 11.964                    | 58.179.382 |
| 2021        | 12.197                    | 69.035.931 |
| I-VIII 2022 | 11.246                    | 52.349.943 |

##### 4.2.2. Lijekovi za liječenje multiple skleroze

Finansijskim planom fonda solidarnosti za 2022. godinu planirani rashodi lijekova za liječenje multiple skleroze za 2022. godinu su iznosili 7.300.000 KM. U periodu I-VIII 2022. godine ostvareni rashodi su iznosili 5.288.312 KM. U istom periodu liječeno je 597 pacijenata. Na



osnovu ostvarenja rashoda ovih lijekova I-VIII 2022. godine i procjene izvršenja do kraja 2022. godine procjena je da će za ovu grupu lijekova biti potrebna dodatna sredstva u iznosu od 600.500 KM, zbog čega je Rebalansom izvršeno povećanje sredstava.

#### 4.2.3. Lijekova za liječenje chronove bolesti i ulceroznog kolitisa

U periodu I-VIII 2022. godine rashodi lijekova za liječenje chronove bolesti i ulceroznog kolitisa su iznosili 3.009.758 KM. U istom periodu liječen je 291 pacijenat. Na osnovu ostvarenja rashoda ovih lijekova I-VIII 2022. godine i procjene izvršenja do kraja 2022. godine procjena je da će za ovu grupu lijekova biti potrebna dodatna sredstva u iznosu od 960.000 KM, zbog čega je Rebalansom izvršeno povećanje sredstava.

#### 4.2.4. Antiretrovirusnih lijekova za liječenje HIV/AIDS

U periodu I-VIII 2022. godine rashodi lijekova za liječenje HIV/AIDS-a su iznosili 1.052.701 KM. U istom periodu liječeno je 149 pacijenata. Na osnovu ostvarenja rashoda ovih lijekova I-VIII 2022. godine i procjene izvršenja do kraja 2022. godine procjena je da će za ovu grupu lijekova biti potrebna dodatna sredstva u iznosu od 300.000 KM, zbog čega je Rebalansom izvršeno povećanje sredstava.

### 5. Liječenje u zdravstvenim ustanovama u inostranstvu

Rashodi liječenja u zdravstvenim ustanovama u inostranstvu u periodu I-VIII 2022. godine su iznosili 8.500.050 KM. Za pacijente kojima je liječenje odobreno u prvih osam mjeseci 2022. godine, a za koje fakture još nisu ispostavljene, procijenjeni troškovi liječenja su 6,9 mil. KM. Uzmeli se u obzir navedeno procjena je da će rashodi liječenja u inostranstvu do kraja godine iznositi 14 mil. KM, te su iz tog razloga po ovom Rebalansu finansijskog plana sredstva povećana za 2.000.000 KM.