

**HRVATSKI ZAVOD ZA
MIROVINSKO OSIGURANJE**

SEKTOR ZA EKONOMSKE POSLOVE

**IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA
HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
ZA 2013. GODINU**

Zagreb, prosinac 2013.

Na temelju članka 21. točke 3. Statuta Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje ("Narodne novine", broj 117/12.) Upravno vijeće Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje, na sjednici održanoj 19. prosinca 2013., donosi

O D L U K U
o usvajanju Izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2013. godinu

Članak 1.

Usvajaju se Izmjene i dopune Financijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2013. godinu koje glase:

u kn

PRIHODI

1. Prihod od doprinosa	19.599.133.138
2. Prihod iz Proračuna	16.946.596.688
3. Vlastiti prihodi	3.800.000
UKUPNI PRIHODI (1. - 3.)	36.549.529.826

RASHODI

1. Mirovine i mirovinska primanja	36.093.596.876
2. Rashodi za zaposlene	287.400.000
3. Materijalni rashodi	91.184.000
4. Financijski rashodi	50.200.800
5. Nabava nefinancijske imovine	14.818.150
6. Obvezno osiguranje posebnih kategorije osiguranika	12.200.000
7. Ostali rashodi	130.000
UKUPNI RASHODI (1. - 7.)	36.549.529.826

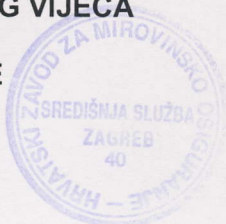
Članak 2.

Ova odluka stupa na snagu na dan donošenja.

KLASA: 041-01-13-02/15
URBROJ: 341-99-01/01-13-5
Zagreb, 19. prosinca 2013.

**PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA
HRVATSKOG ZAVODA ZA
MIROVINSKO OSIGURANJE**


Mirjana Rađenović



**OBRAZLOŽENJE UZ IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA
HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
ZA 2013. GODINU**

Izmjene i dopune financijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2013. godinu sastavni su dio Izmjena i dopuna Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2013. godinu, a Odluku o proglašenju Izmjena i dopuna Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2013. godinu i projekcije za 2014. i 2015. godinu donio je Hrvatski Sabor na 10. sjednici od 4. prosinca 2013. godine.

Izmjenama i dopunama financijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2013. („Narodne novine“ 145/13) od 6. prosinca 2013. ukupni prihodi i ukupni rashodi iznose 36.549.529.826 kn povećani su za 500.000.000 kn ili 1,4% u odnosu na Financijski plan za 2013.

RASHODI

Izmjenama i dopunama Financijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2013. godinu ukupni rashodi su planirani kroz dva programa :

- Program 4101 Podrška sustavu mirovinskog osiguranja u svoti od 394.082.150 kn
- Program 4102 Mirovine i mirovinska primanja u svoti od 36.155.447.676 kn

1. Program 4101 Podrška sustavu mirovinskog osiguranja

Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2013. ukupni rashodi unutar programa 4101 Podrška sustavu mirovinskog osiguranja planirani su u svoti od 394.082.150 kn i veći su za 6.527.671 kn ili 1,7% u odnosu na Financijski plan za 2013. u kojem su iznosili 387.554.479 kn.

Na aktivnosti A688026 Administracija i upravljanje Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje planirani rashodi iznose 356.596.000 kn te su povećani za 12.614.671 kn ili 3,7%, dok je smanjenje rashoda ostvareno na aktivnosti K688056 Informatizacija u svoti od 4.682.000 kn i aktivnosti K688055 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima u svoti od 1.405.000 kn.

2. Program 4102 Mirovine i mirovinska primanja

Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2013. ukupni rashodi unutar ovog programa planirani su u svoti od 36.155.447.676 kn te su veći za 493.472.329 kn ili 1,4% u odnosu na Financijski plan za 2013. u kojem su iznosili 35.661.975.347 kn. Povećanje planiranih rashoda izvršeno je na aktivnostima koje se odnose na mirovine i mirovinska primanja. Rashodi za naknade za isplatu mirovina planirani su u iznosu od 49.650.800 kn i ostali su na razini planiranih, a rashodi za osiguranje sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika planirani su u iznosu od 12.200.000 kn i povećani su za 8,0% u odnosu na plan za 2013.

PRIHODI

Prihodi Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje sastavni su dio Državnog proračuna za 2013. godinu. Međutim, za razliku od rashoda koji su iskazani u razdjelu Ministarstva rada i mirovinskoga sustava, prihodi Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje iskazani su u općem dijelu državnog proračuna zajedno sa svim ostalim приходима.

Ukupni prihodi Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2013. godinu planirani su u svoti od 36.049.529.826 kn, a Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2013. godinu iznose 36.549.529.826 kn što je više za 500.000.000 kn ili 1,4%.

Prihodi iz državnog proračuna za 2013. godinu planirani su u svoti od 16.296.096.500 kn, a Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2013. godinu iznose 16.946.596.688 kn te su veći za 650.500.188 kn ili 4,0%.

Prihodi od doprinosa za 2013. planirani su u svoti od 19.749.633.326 kn, a Izmjenama i dopunama Financijskog plana iznose 19.599.133.138 kn te su smanjeni za 150.500.188 kn ili 0,76% dok su vlastiti prihodi ostali na istoj razini.

Izmjenama i dopunama Financijskog plana za 2013. godinu planirani rashodi Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje pokriveni su planiranim приходима u svoti od 36.549.529.826 kn i to:

Izvor 21 - doprinosi za mirovinsko osiguranje	19.599.133.138 kn
Izvor 11 - opći prihodi i primici	16.946.596.688 kn
Izvor 31 - vlastiti prihodi	3.800.000 kn

PRILOG

Tablica 1. IZMJENE I DOPUNE PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2013.

Tablica 2. IZMJENE I DOPUNE PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2013. PREMA SKUPINAMA

Tablica 3. UKUPNI RASHODI I IZVORI FINANCIRANJA

Tablica 4. IZMJENE I DOPUNE PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2013. PREMA PROGRAMIMA

IZMJENE I DOPUNE PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2013.

086 Ministarstvo rada i mirovinskoga sustava

Tablica 1.

Sifra aktiv. i br. odjeljka	Funkc. klas.	Vrsta rashoda	Plan za 2013.	Povećanje	Smanjenje	Izmjene i dopune plana za 2013.
0	1	2	3	4	5	6(3+4-5)
		20 Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje	36.049.529.826	822.882.859	322.882.859	36.549.529.826
4101		PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	387.554.479	16.142.671	9.615.000	394.082.150
A 688026		ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE	343.981.329	15.153.671	2.539.000	356.596.000
311	1090	Bruto plaće	241.550.000	4.200.000	0	245.750.000
312	1090	Ostali rashodi za zaposlene	4.750.000	0	500.000	4.250.000
313	1090	Doprinosi na plaće	36.027.329	1.372.671	0	37.400.000
321	1090	Naknade troškova zaposlenima	12.219.000	1.251.000	0	13.470.000
322	1090	Rashodi za materijal i energiju	14.115.000	2.095.000	0	16.210.000
323	1090	Rashodi za usluge	27.925.000	5.855.000	0	33.780.000
324	1090	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0	20.000	0	20.000
329	1090	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.215.000	300.000	0	4.515.000
343	1090	Ostali financijski rashodi	860.000	0	310.000	550.000
371	1090	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	10.000	0	0	10.000
372	1090	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	20.000	60.000	0	80.000
383	1090	Kazne, penali i naknade štete	140.000	0	100.000	40.000
411	1090	Materijalna imovina - prirodna bogatstva	475.000	0	474.000	1.000
412	1090	Nematerijalna imovina	20.000	0	10.000	10.000
422	1090	Postrojenja i oprema	1.655.000	0	1.145.000	510.000
K 688056		INFORMATIZACIJA	39.868.150	989.000	5.671.000	35.186.150
323	1090	Rashodi za usluge	22.200.000	989.000	0	23.189.000
412	1090	Nematerijalna imovina	1.349.000	0	429.000	920.000
422	1090	Postrojenja i oprema	10.345.650	0	556.000	9.789.650
426	1090	Nematerijalna proizvedena imovina	5.973.500	0	4.686.000	1.287.500
K 688055		DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA	3.705.000	0	1.405.000	2.300.000
451	1090	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	3.705.000	0	1.405.000	2.300.000
4102		MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA	35.661.975.347	806.740.188	313.267.859	36.155.447.676
A 688022		NAKNADE ZA ISPLATU MIROVINA	49.650.800	0	0	49.650.800
343	1020	Ostali financijski rashodi	49.650.800	0	0	49.650.800
A 688025		OSIGURANJE SREDSTAVA ZA DOPRINOSE NA TEMELJU INDIVIDUALNE KAPITALIZIRANE ŠTEDNJE ZA POJEDINE KATEGORIJE OSIGURANIKA	11.300.000	900.000	0	12.200.000
371	1020	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	11.300.000	900.000	0	12.200.000
A 688037		MIROVINE HRVATSKE VOJSKE	470.000.000	18.500.000	0	488.500.000
372	1020	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	470.000.000	18.500.000	0	488.500.000
A 688038		MIROVINE SABORSKIH ZASTUPNIKA	69.000.000	1.000.000	0	70.000.000
372	1020	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	69.000.000	1.000.000	0	70.000.000
A 688039		MIROVINE PRIPADNIKA BIVŠE JNA	333.000.000	5.500.000	0	338.500.000
372	1020	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	333.000.000	5.500.000	0	338.500.000
A 688040		MIROVINE ČLANOVA IVS, SIV I ADMINISTRATIVNO UMIROVLJENIH JAVNIH SLUŽBENIKA	40.000.000	2.300.000	0	42.300.000
372	1020	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	40.000.000	2.300.000	0	42.300.000
A 688041		MIROVINE BIVŠIH POLITIČKIH ZATVORENIKA	98.000.000	8.400.000	0	106.400.000
372	1020	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	98.000.000	8.400.000	0	106.400.000
A 688042		MIROVINE HAZU	13.000.000	500.000	0	13.500.000
372	1020	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	13.000.000	500.000	0	13.500.000
A 688043		MIROVINE BORACA NOR-a	390.000.000	16.900.000	0	406.900.000
372	1020	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	390.000.000	16.900.000	0	406.900.000
A 688044		MIROVINE MUP-a	425.000.000	44.000.000	0	469.000.000
372	1020	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	425.000.000	44.000.000	0	469.000.000
A 688045		MIROVINE HRVATSKE DOMOVINSKE VOJSKE	92.500.000	5.500.000	0	98.000.000
372	1020	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	92.500.000	5.500.000	0	98.000.000
A 688046		MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-STAROSNE MIROVINE	18.132.024.547	367.740.000	6.467.671	18.493.296.876
371	1020	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	11.815.898.847	0	6.467.671	11.809.431.176
371	1020	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	6.316.125.700	367.740.000	0	6.683.865.700
A 688047		MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-INVALIDSKE MIROVINE	5.810.000.000	0	100.000.000	5.710.000.000
371	1012	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	3.800.000.000	0	0	3.800.000.000
371	1012	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	2.010.000.000	0	100.000.000	1.910.000.000
A 688048		MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-OBITELJSKE MIROVINE	4.864.000.000	150.500.188	202.500.188	4.812.000.000
371	1030	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	3.750.000.000	0	150.500.188	3.599.499.812
371	1030	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	1.114.000.000	150.500.188	52.000.000	1.212.500.188
A 688049		OSTALA MIROVINSKA PRIMANJA (TO I TPNJ)	27.000.000	1.000.000	0	28.000.000
371	1020	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	27.000.000	1.000.000	0	28.000.000
A 753010		MIROVINE HRVATSKIH BRANITELJA	4.833.000.000	184.000.000	0	5.017.000.000
372	1012	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	4.833.000.000	184.000.000	0	5.017.000.000
T 753024		ISPLATE PO RJEŠENJIMA O OVRSI	4.500.000	0	4.300.000	200.000
371	1020	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	4.500.000	0	4.300.000	200.000

**IZMJENE I DOPUNE PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2013.
PREMA SKUPINAMA**

Tablica 2.

Skupina	Opis	Plan za 2013.	Povećanje	Smanjenje	Izmjene i dopune plana za 2013.
0	1	2	3	4	5(2+3-4)
	UKUPNO	36.049.529.826	822.882.859	322.882.859	36.549.529.826
31	Rashodi za zaposlene	282.327.329	5.572.671	500.000	287.400.000
32	Materijalni rashodi	80.674.000	10.510.000	0	91.184.000
34	Financijski rashodi	50.510.800	0	310.000	50.200.800
37	Mirovine i mirovinska primanja i ostalo	35.612.354.547	806.800.188	313.267.859	36.105.886.876
38	Ostali rashodi	140.000	0	100.000	40.000
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.844.000	0	913.000	931.000
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	17.974.150	0	6.387.000	11.587.150
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	3.705.000	0	1.405.000	2.300.000

UKUPNI RASHODI I IZVORI FINANCIRANJA

Tablica 3.

Skupina	Opis	Plan za 2013.	Povećanje	Smanjenje	Izmjene i dopune plana za 2013.	Izvori financiranja
0	1	2	3	4	5(2+3-4)	6
31	Rashodi za zaposlene	282.327.329	5.572.671	500.000	287.400.000	
		282.327.329	5.572.671	500.000	287.400.000	21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje
32	Materijalni rashodi	80.674.000	10.510.000	0	91.184.000	
		76.874.000	10.510.000	0	87.384.000	21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		3.800.000	0	0	3.800.000	31 Vlastiti prihodi
34	Financijski rashodi	50.510.800	0	310.000	50.200.800	
		860.000	0	310.000	550.000	21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		49.650.800	0	0	49.650.800	11 Opći prihodi i primici
37	Mirovine i mirovinska primanja i ostalo	35.612.354.547	806.800.188	313.267.859	36.105.886.876	
		16.246.445.700	806.800.188	156.300.000	16.896.945.888	11 Opći prihodi i primici
		19.365.908.847	0	156.967.859	19.208.940.988	21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje
38	Ostali rashodi	140.000	0	100.000	40.000	
		140.000	0	100.000	40.000	21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne	1.844.000	0	913.000	931.000	
		1.844.000	0	913.000	931.000	21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne	17.974.150	0	6.387.000	11.587.150	
		17.974.150	0	6.387.000	11.587.150	21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj	3.705.000	0	1.405.000	2.300.000	
		3.705.000	0	1.405.000	2.300.000	21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje

Ukupno 11 - Opći prihodi i primici	16.296.096.500	806.800.188	156.300.000	16.946.596.688
Ukupno 21 - Doprinosi za mirovinsko os	19.749.633.326	16.082.671	166.582.859	19.599.133.138
Ukupno 31 - Vlastiti prihodi	3.800.000	0	0	3.800.000
SVEUKUPNO IZVORI FINANCIRANJA	36.049.529.826	822.882.859	322.882.859	36.549.529.826

**IZMJENE I DOPUNE PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2013.
PREMA PROGRAMIMA**

086 Ministarstvo rada i mirovinskoga sustava

Tablica 4

Šifra programa	Vrsta rashoda	Plan za 2013.	Povećane	Smanjenje	Izmjene i dopune plana za 2013.
0	1	2	3	4	5(2+3-4)
20	Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje	36.049.529.826	822.882.859	322.882.859	36.549.529.826
4101	PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	387.554.479	16.142.671	9.615.000	394.082.150
	Rashodi za zaposlene	282.327.329	5.572.671	500.000	287.400.000
	Materijalni rashodi	80.674.000	10.510.000	0	91.184.000
	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	23.523.150	0	8.705.000	14.818.150
	Financijski i ostali rashodi	1.030.000	60.000	410.000	680.000
4102	MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA	35.661.975.347	806.740.188	313.267.859	36.155.447.676
	Ukupne mirovine	35.596.524.547	805.840.188	308.967.859	36.093.396.876
	Mirovine prema ZOMO	28.833.024.547	519.240.188	308.967.859	29.043.296.876
	Mirovine prema posebnim propisima	6.763.500.000	286.600.000	0	7.050.100.000
	Naknade za isplatu mirovina	49.650.800	0	0	49.650.800
	Osiguranje sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika	11.300.000	900.000	0	12.200.000
	Isplate po rješenjima o ovrsi	4.500.000	0	4.300.000	200.000