

**HRVATSKI ZAVOD ZA
MIROVINSKO OSIGURANJE**

**IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA
HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
ZA 2014. GODINU**

Zagreb, kolovoz 2014.

Na temelju članka 21. točke 3. Statuta Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje (Narodne novine, broj 28/14.) Upravno vijeće Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje, na sjednici održanoj 18. prosinca 2014., donosi

O D L U K U
o usvajanju Izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2014. godinu

Članak 1.

Usvajaju se Izmjene i dopune Financijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2014. godinu koje glase:

u kn

PRIHODI

1. Prihod od doprinosa	22.537.881.184
2. Prihod iz Proračuna	13.973.664.185
3. Vlastiti prihodi	3.800.000
UKUPNI PRIHODI (1. - 3.)	36.515.345.369

RASHODI

1. Mirovine i mirovinska primanja	36.041.549.039
2. Rashodi za zaposlene	270.299.000
3. Materijalni rashodi	93.340.180
4. Financijski rashodi	85.860.000
5. Nabava nefinancijske imovine	12.067.150
6. Obvezno osiguranje posebnih kategorije osiguranika	12.000.000
7. Ostali rashodi	230.000
UKUPNI RASHODI (1. - 7.)	36.515.345.369

Članak 2.

Ova odluka stupa na snagu na dan donošenja.

KLASA: 041-01-14-02/11
URBROJ: 341-99-01/01-14-5
Zagreb, 18. prosinca 2014.

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


Mirjana Rađenović



**OBRAZLOŽENJE UZ IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA
HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
ZA 2014. GODINU**

Izmjene i dopune Finacijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2014. godinu izrađene su na temelju **Suglasnosti ministra financija od 18. srpnja 2014.**, KLASA:400-06/14-01/239, URBROJ:513-05-01-14-2, o preraspodjeli Finacijskog plana za 2014. godinu za razdjel 086 Ministarstvo rada i mirovinskog sustava između glava 20 Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje i glava 25 Hrvatski zavod za zapošljavanje kojim su rashodi u Finacijskom planu HZMO-a **smanjeni za 100.000.000 kn.**

Člankom 46. stavkom 2. Zakona o proračunu ("Narodne novine", broj 87/08. i 136/12.) propisano je da ministar financija može odobriti preraspodjelu sredstava na proračunskim stavkama kod proračunskih korisnika državnog proračuna ili između proračunskih korisnika državnog proračuna pod uvjetom da sredstva koja se preraspodjeljuju ne iznose više od 5% rashoda i izdataka na proračunskoj stavci donesenoj od strane Sabora koja se umanjuje.

Smanjenje rashoda izvršeno je u okviru programa 4102 Mirovine i mirovinska primanja na aktivnosti A688047 Mirovine na temelju osiguranja – invalidske mirovine u svoti od 70.000.000 kn i aktivnosti A753010 Mirovine hrvatskih branitelja u svoti od 30.000.000 kn.

Izmjenama i dopunama Finacijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2014. godinu ukupni prihodi i ukupni rashodi planirani su u svoti od 36.515.345.369 kn, te su smanjeni za 0,3%, odnosno za 100.000.000 kn u odnosu na Izmjene i dopune Finacijskog plana Zavoda usvojene na sjednici Upravnog vijeća 16. travnja 2014. kada su iznosili 36.615.345.369 kn.

PRILOG

Tablica 1. IZMJENE I DOPUNE PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2014.

Tablica 2. IZMJENE I DOPUNE PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2014. PREMA PROGRAMIMA

Tablica 3. UKUPNI RASHODI I IZVORI FINANCIRANJA

IZMJENE I DOPUNE PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2014.

086 Ministarstvo rada i mirovinskoga sustava

Tablica 1.

Šifra aktiv. i br. podskupine	Vrsta rashoda	Plana za 2014.	Smanjenje	Izmjene i dopune plana za 2014.	Indeks
1	2	3	4	5	6(5/3)
	20 Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje	36.615.345.369	-100.000.000	36.515.345.369	99,7
4101	PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	376.796.330	0	376.796.330	100,0
A 688026	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE	337.371.750	0	337.371.750	100,0
311	Bruto plaće	230.180.000	0	230.180.000	100,0
312	Ostali rashodi za zaposlene	2.100.000	0	2.100.000	100,0
313	Doprinosi na plaće	38.019.000	0	38.019.000	100,0
321	Naknade troškova zaposlenima	13.465.000	0	13.465.000	100,0
322	Rashodi za materijal i energiju	14.700.000	0	14.700.000	100,0
323	Rashodi za usluge	33.210.000	0	33.210.000	100,0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.837.750	0	3.837.750	100,0
343	Ostali financijski rashodi	860.000	0	860.000	100,0
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	10.000	0	10.000	100,0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	80.000	0	80.000	100,0
383	Kazne, penali i naknade štete	140.000	0	140.000	100,0
422	Postronja i oprema	770.000	0	770.000	100,0
K688056	INFORMATIZACIJA	36.924.580	0	36.924.580	100,0
323	Rashodi za usluge	28.127.430	0	28.127.430	100,0
412	Nematerijalna imovina	985.000	0	985.000	100,0
422	Postronja i oprema	3.732.150	0	3.732.150	100,0
426	Nematerijalna proizvedena imovina	4.080.000	0	4.080.000	100,0
K688055	DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA	2.500.000	0	2.500.000	100,0
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	2.500.000	0	2.500.000	100,0
4102	MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA	36.238.549.039	-100.000.000	36.138.549.039	99,7
A 688022	NAKNADE ZA ISPLATU MIROVINA	85.000.000	0	85.000.000	100,0
343	Ostali financijski rashodi	85.000.000	0	85.000.000	100,0
A 688025	OSIGURANJE SREDSTAVA ZA DOPRINOSE NA TEMELJU INDIVIDUALNE KAPITALIZIRANE ŠTEDNJE ZA POJEDINE KATEGORIJE OSIGURANIKA	12.000.000	0	12.000.000	100,0
371	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	12.000.000	0	12.000.000	100,0
A 688037	MIROVINE HRVATSKE VOJSKE	495.745.000	0	495.745.000	100,0
372	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	495.745.000	0	495.745.000	100,0
A 688038	MIROVINE SABORSKIH ZASTUPNIKA	65.160.000	0	65.160.000	100,0
372	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	65.160.000	0	65.160.000	100,0
A 688039	MIROVINE PRIPADNIKA BIVŠE JNA	315.000.000	0	315.000.000	100,0
372	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	315.000.000	0	315.000.000	100,0
A 688040	MIROVINE ČLANOVA IVS, SIV I ADMINISTRATIVNO UMIROVLJENIH JAVNIH SLUŽBENIKA	44.455.000	0	44.455.000	100,0
372	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	44.455.000	0	44.455.000	100,0
A 688041	MIROVINE BIVŠIH POLITIČKIH ZATVORENIKA	97.040.000	0	97.040.000	100,0
372	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	97.040.000	0	97.040.000	100,0
A 688042	MIROVINE HAZU	13.500.000	0	13.500.000	100,0
372	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	13.500.000	0	13.500.000	100,0
A 688043	MIROVINE BORACA NOR-a	361.700.000	0	361.700.000	100,0
372	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	361.700.000	0	361.700.000	100,0
A 688044	MIROVINE MUP-a	475.000.000	0	475.000.000	100,0
372	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	475.000.000	0	475.000.000	100,0
A 688045	MIROVINE HRVATSKE DOMOVINSKE VOJSKE	87.400.000	0	87.400.000	100,0
372	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	87.400.000	0	87.400.000	100,0
A 688046	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-STAROSNE MIROVINE	18.847.205.000	-70.000.000	18.777.205.000	99,6
371	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	18.847.205.000	-70.000.000	18.777.205.000	99,6
A 688047	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-INVALIDSKE MIROVINE	5.690.985.000	0	5.690.985.000	100,0
371	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	5.690.985.000	0	5.690.985.000	100,0
A 688048	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-OBITELJSKE MIROVINE	4.791.359.039	0	4.791.359.039	100,0
371	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	4.791.359.039	0	4.791.359.039	100,0
A 688049	OSTALA MIROVINSKA PRIMANJA (TO I TPNJ)	27.500.000	0	27.500.000	100,0
371	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	27.500.000	0	27.500.000	100,0
A 753010	MIROVINE HRVATSKIH BRANITELJA	4.825.000.000	-30.000.000	4.795.000.000	99,4
372	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	4.825.000.000	-30.000.000	4.795.000.000	99,4
T 753024	ISPLATE PO RJEŠENJIMA O OVRSI	4.500.000	0	4.500.000	100,0
371	Mirovine isplaćene ovrhama	4.500.000	0	4.500.000	100,0

**IZMJENE I DOPUNE PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2014.
PREMA PROGRAMIMA**

Tablica 2.

Šifra programa	Vrsta rashoda	Plan za 2014.	Smanjenje	Izmjene i dopune plana za 2014.	Indeks
1		3			
20	Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje	36.615.345.369	-100.000.000	36.515.345.369	99,7
4101	PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	376.796.330	0	376.796.330	100,0
	Rashodi za zaposlene	270.299.000	0	270.299.000	100,0
	Materijalni rashodi	93.340.180	0	93.340.180	100,0
	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.067.150	0	12.067.150	100,0
	Financijski i ostali rashodi	1.090.000	0	1.090.000	100,0
4102	MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA	36.238.549.039	-100.000.000	36.138.549.039	99,7
	Ukupne mirovine	36.137.049.039	-100.000.000	36.037.049.039	99,7
	Mirovine prema ZOMO	29.357.049.039	-70.000.000	29.287.049.039	99,8
	Mirovine prema posebnim propisima	6.780.000.000	-30.000.000	6.750.000.000	99,6
	Naknade za isplatu mirovina	85.000.000	0	85.000.000	100,0
	Osiguranje sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine	12.000.000	0	12.000.000	100,0
	Isplate po rješenjima o ovrsti	4.500.000	0	4.500.000	100,0

UKUPNI RASHODI I IZVORI FINANCIRANJA

Tablica 3.

Skupina	Opis	Plan za 2014.	Smanjenje	Izmjene i dopune plana za 2014.	Indeks	Izvori financiranja
0	1	2	3	4(2+3)	5(4/2)	6
31	Rashodi za zaposlene	270.299.000	0	270.299.000	100,0	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		270.299.000	0	270.299.000	100,0	
32	Materijalni rashodi	93.340.180	0	93.340.180	100,0	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		89.540.180	0	89.540.180	100,0	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		3.800.000	0	3.800.000	100,0	Vlastiti prihodi
34	Financijski rashodi	85.860.000	0	85.860.000	100,0	
		860.000	0	860.000	100,0	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		85.000.000	0	85.000.000	100,0	Opći prihodi i primici
37	Mirovine i mirovinska primanja i ostalo	36.153.639.039	-100.000.000	36.053.639.039	99,7	
		13.988.664.185	-100.000.000	13.888.664.185	99,3	Opći prihodi i primici
		22.164.974.854	0	22.164.974.854	100,0	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
38	Ostali rashodi	140.000	0	140.000	100,0	
		140.000	0	140.000	100,0	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne	985.000	0	985.000	100,0	
		985.000	0	985.000	100,0	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne	8.582.150	0	8.582.150	100,0	
		8.582.150	0	8.582.150	100,0	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj	2.500.000	0	2.500.000	100,0	
		2.500.000	0	2.500.000	100,0	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
Ukupno 11 - Opći prihodi i primici		14.073.664.185	-100.000.000	13.973.664.185	99,3	
Ukupno 21 - Doprinosi za mirovinsko osi		22.537.881.184	0	22.537.881.184	100,0	
Ukupno 31 - Vlastiti prihodi		3.800.000	0	3.800.000	100,0	
SVEUKUPNO IZVORI FINANCIRANJA		36.615.345.369	-100.000.000	36.515.345.369	99,7	