



SEKTOR EKONOMSKIH POSLOVA

**IZVJEŠĆE O FINACIJSKOM POSLOVANJU
HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
za razdoblje siječanj - lipanj 2009. godine**

Zagreb, srpanj 2009.

SADRŽAJ

	str.
1. UVOD	1
2. OPĆI PODACI	2
3. PRIHODI	6
3.1. Prihodi od doprinosa	6
3.2. Prihodi iz proračuna	7
3.3. Prihodi za unapređenje mirovinskog sustava – Svjetska banka.....	8
3.4. Vlastiti prihodi	8
3.5. Ostali prihodi	8
3.5.1. Prihodi od financijske imovine	8
3.5.2. Prihodi prema posebnim propisima	8
4. RASHODI	9
4.1. Rashodi za mirovine i mirovinska primanja	9
4.2. Financijski rashodi	11
4.3. Obvezno osiguranje za pojedine kategorije osiguranika	11
4.4. Ostali rashodi	11
5. RASHODI POSLOVANJA	13
5.1. Rashodi za zaposlene	13
5.2. Materijalni rashodi	13
6. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	13
6.1. Rashodi za nabavu neproizvedene imovine.....	13
6.2. Postrojenje i oprema.....	13
6.3. Nematerijalna proizvedena imovina.....	13
6.4. Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	13

1. UVOD

Poslovanje Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za razdoblje siječanj - lipanj 2009. godine odvijalo se u skladu s Financijskim planom Zavoda za 2009. godinu ("Narodne novine", broj 149/08. i 44/09.), koji je sastavni dio Državnog proračuna Republike Hrvatske.

Izvešće o financijskom poslovanju Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za razdoblje siječanj – lipanj 2009. godine prikazuje prihode i primitke koji su sastavni dio prihoda proračuna i rashode Zavoda unutar razdjela 050 Ministarstva gospodarstva, rada i poduzetništva - Glava 20. Ukidanjem uplatnih računa Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje od siječnja 2007. godine, svi prihodi i primici uplaćuju se na jedinstveni račun Riznice, odnosno svi rashodi i izdaci izvršavaju se s računa Riznice. Izvešće o financijskom poslovanju Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za razdoblje siječanj – lipanj 2009. izrađeno je u skladu sa sljedećim propisima:

- Zakonom o proračunu ("Narodne novine", broj 87/08.)
- Zakonom o izvršavanju Državnog proračuna za 2009. godinu ("Narodne novine", broj 149/08. i 44/09.)
- Uredbom o računovodstvu proračuna ("Narodne novine", broj 96/94., 108/96., 119/01. i 74/02.)
- Pravilnikom o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu ("Narodne novine", broj 27/05. i 2/07.)
- Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu ("Narodne novine", broj 27/05. i 127/07.).

Sustavom proračunskog računovodstva postavljeni su temelji za analitički okvir financijskog izvještavanja. Knjiženje poslovnih događaja u proračunskom računovodstvu temelji se na zakonskim propisima i računovodstvenim načelima, pri čemu se rashodi i izdaci utvrđuju prema načelu nastanka događaja, a prihodi i primici prema načelu mjerljivosti i raspoloživosti (novčani tijek).

2. OPĆI PODACI

Prema podacima Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje u lipnju 2009. evidentirano je **1 158 665 korisnika mirovine i 1 596 346 osiguranika**, tj. odnos broja korisnika mirovine i broja osiguranika je **1:1,38**.

KRETANJE BROJA OSIGURANIKA I KORISNIKA MIROVINA u razdoblju siječanj – lipanj 2009.

Tablica 1.

Redni broj	Mjeseci	Broj korisnika mirovina	Lančani indeks	Broj osiguranika	Lančani indeks	Odnos Osiguranici Korisnici mirovina
0	1	2	3	4	5	6(4/2)
1.	siječanj	1 148 290	100,2	1 587 365	98,9	1,38
2.	veljača	1 150 093	100,2	1 581 882	99,7	1,38
3.	ožujak	1 152 947	100,2	1 578 709	99,8	1,37
4.	travanj	1 154 798	100,2	1 579 484	100,0	1,37
5.	svibanj	1 155 307	100,0	1 587 006	100,5	1,37
6.	lipanj	1 158 665	100,3	1 596 346	100,6	1,38
	prosjeck	1 153 350		1 585 132		1,37

BROJ KORISNIKA I PROSJEČNA MIROVINA u lipnju 2009. godine

Tablica 2.

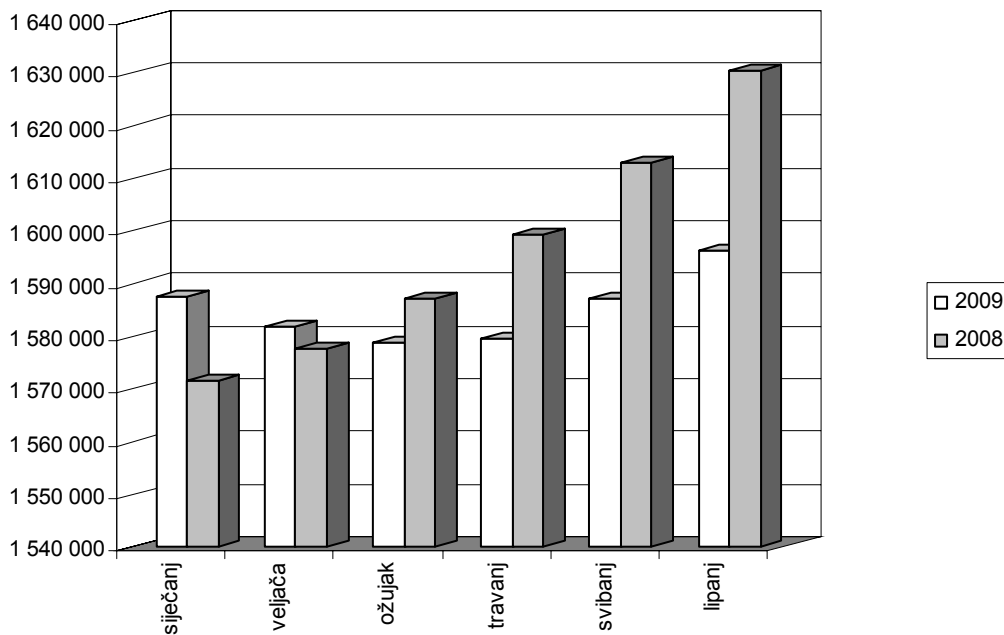
Korisnici	Broj korisnika	Prosječna mirovina
Korisnici mirovina bez Hrvatske vojske, hrvatskih branitelja i Hrvatskog vijeća obrane	1 077 813	2.167,03
Hrvatski branitelji	63 930	5.880,95
Hrvatska vojska	10 901	3.522,90
Hrvatsko vijeće obrane	6 021	2.869,93

**BROJ OSIGURANIKA PREMA MJESECIMA
u 2009. i 2008. godini**

Tablica 3.

Redni broj	Mjeseci	Broj osiguranika u 2009.	Broj osiguranika u 2008.	Indeks 2009./2008.
0	1	2	3	4(2/3)
1.	siječanj	1 587 365	1 571 522	101,0
2.	veljača	1 581 882	1 577 682	100,3
3.	ožujak	1 578 709	1 587 050	99,5
4.	travanj	1 579 484	1 599 437	98,8
5.	svibanj	1 587 006	1 612 892	98,4
6.	lipanj	1 596 346	1 630 463	97,9
	prosjeak	1 585 132	1 596 508	99,3

**GRAFIČKI PRIKAZ BROJA OSIGURANIKA PREMA MJESECIMA
u 2009. i 2008. godini**

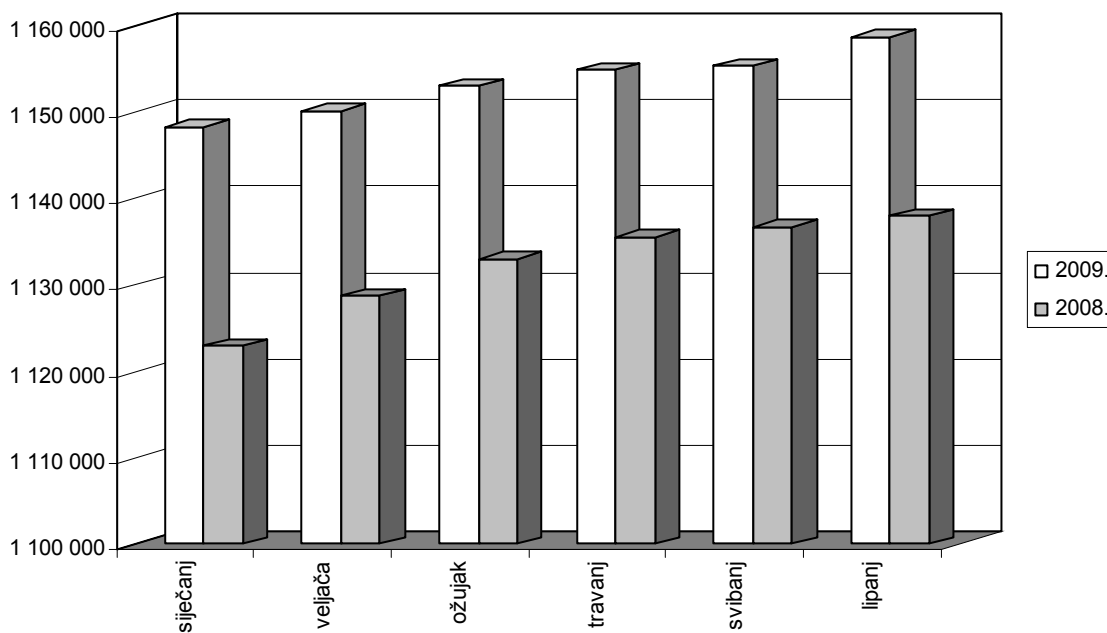


**BROJ KORISNIKA MIROVINA PREMA MJESECIMA
u 2009. i 2008. godini**

Tablica 4.

Redni broj	Mjeseci	Broj korisnika u 2009.	Broj korisnika u 2008.	Indeks $\frac{2009.}{2008.}$
0	1	2	3	4(2/3)
1.	siječanj	1 148 290	1 122 970	102,3
2.	veljača	1 150 093	1 128 777	101,9
3.	ožujak	1 152 947	1 132 996	101,8
4.	travanj	1 154 798	1 135 526	101,7
5.	svibanj	1 155 307	1 136 713	101,6
6.	lipanj	1 158 665	1 137 991	101,8
	prosjeak	1 153 350	1 132 496	101,8

**GRAFIČKI PRIKAZ BROJA KORISNIKA MIROVINA PREMA MJESECIMA
u 2009. i 2008. godini**



PRIHODI I RASHODI
HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
 za razdoblje siječanj – lipanj 2009. godine

Tablica 5. u kn

	Financijski plan za 2009.	Struktura %	Ostvarenje I. - VI. 2009.	Struktura %	Ostvarenje I. - VI. 2008.	Struktura %	I.- VI. 2009. Plan 2009.	Indeks I. - VI. 2009. I. - VI. 2008.
	1	2	3	4	5	6	7(3/1)	8(3/5)
PRIHODI								
1. Prihodi od doprinosa	20.156.472.498	57,98	9.848.821.642	56,75	9.801.506.073	59,77	48,86	100,5
2. Prihodi iz proračuna	14.594.754.825	41,99	7.490.890.725	43,16	6.587.585.059	40,17	51,33	113,7
3. Unapređenje mirovinskog sustava - Svjetska banka	6.000.000	0,02	3.910.862	0,02	273.419	0,00	65,18	0,0
4. Vlastiti prihodi	4.600.000	0,01	2.067.963	0,01	1.904.561	0,01	44,96	108,6
5. Ostali prihodi	0	0,00	10.122.689	0,06	6.217.303	0,04	0,00	162,8
UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (1.- 5.)	34.761.827.323	100,00	17.355.813.881	100,00	16.397.486.415	100,00	49,93	105,8
RASHODI								
1. Rashodi za zaposlene	361.759.426	1,04	179.589.499	1,04	173.710.643	1,06	49,64	103,4
2. Materijalni rashodi	129.950.000	0,37	55.507.664	0,32	48.938.697	0,30	42,71	113,4
3. Financijski rashodi	122.450.000	0,35	65.361.747	0,38	64.949.089	0,40	53,38	100,6
4. Mirovine i mirovinska primanja	34.095.637.897	98,08	17.018.507.746	98,16	16.075.680.225	98,19	49,91	105,9
5. Nabava nefinancijske imovine	48.010.000	0,14	15.946.816	0,09	6.665.725	0,04	33,22	239,2
6. Obvezno osiguranje posebnih kategorija osiguranja (II. stup)	4.000.000	0,01	2.364.603	0,01	1.735.208	0,01	59,12	136,3
7. Ostali rashodi	20.000	0,00	162.752	0,00	6.740	0,00	813,76	0,0
UKUPNI RASHODI (1.- 7.)	34.761.827.323	100,00	17.337.440.827	100,00	16.371.686.327	100,00	49,87	105,9
Višak	0		18.373.054		25.800.088			

3. PRIHODI

(tablica 5.)

Ukupni prihodi u razdoblju **siječanj – lipanj 2009.** ostvareni su u svoti od **17.355.813.881 kn**, što čini 49,93% planiranih prihoda i u odnosu na isto razdoblje protekle godine veći su za 5,8%, a namijenjeni su za financiranje sustava mirovinskog osiguranja.

3.1. Prihodi od doprinosa

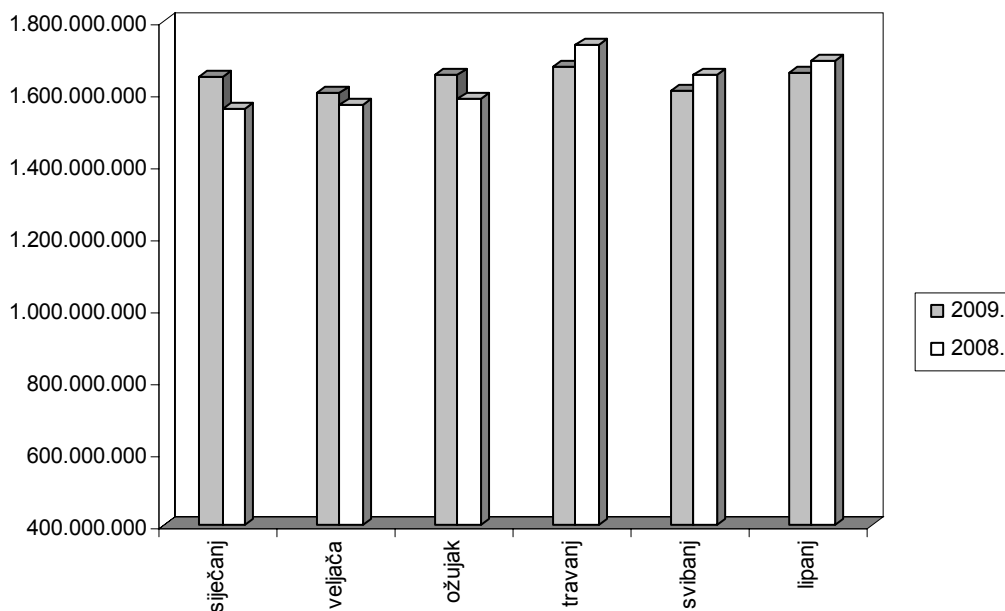
Prihodi od doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju generacijske solidarnosti ostvareni su u svoti od **9.848.821.642 kn**, što čini 56,75% ukupnih prihoda i 48,86% planiranih prihoda od doprinosa za 2009. godinu, a u odnosu na isto razdoblje protekle godine veći su za 0,5%.

PRIHODI OD DOPRINOSA
prema mjesecima u 2009. i 2008. godini

Tablica 6.

	2009.	2008.	Indeks
0	1	2	3(1/2)
siječanj	1.646.347.520	1.559.214.760	105,6
veljača	1.604.481.283	1.571.522.862	102,1
ožujak	1.652.498.056	1.585.705.626	104,2
travanj	1.676.357.077	1.737.050.585	96,5
svibanj	1.609.760.431	1.654.764.262	97,3
lipanj	1.659.377.275	1.693.248.068	98,0
Ukupno	9.848.821.642	9.801.506.073	100,5

GRAFIČKI PRIKAZ PRIHODA OD DOPRINOSA
prema mjesecima u 2009. i 2008. godini



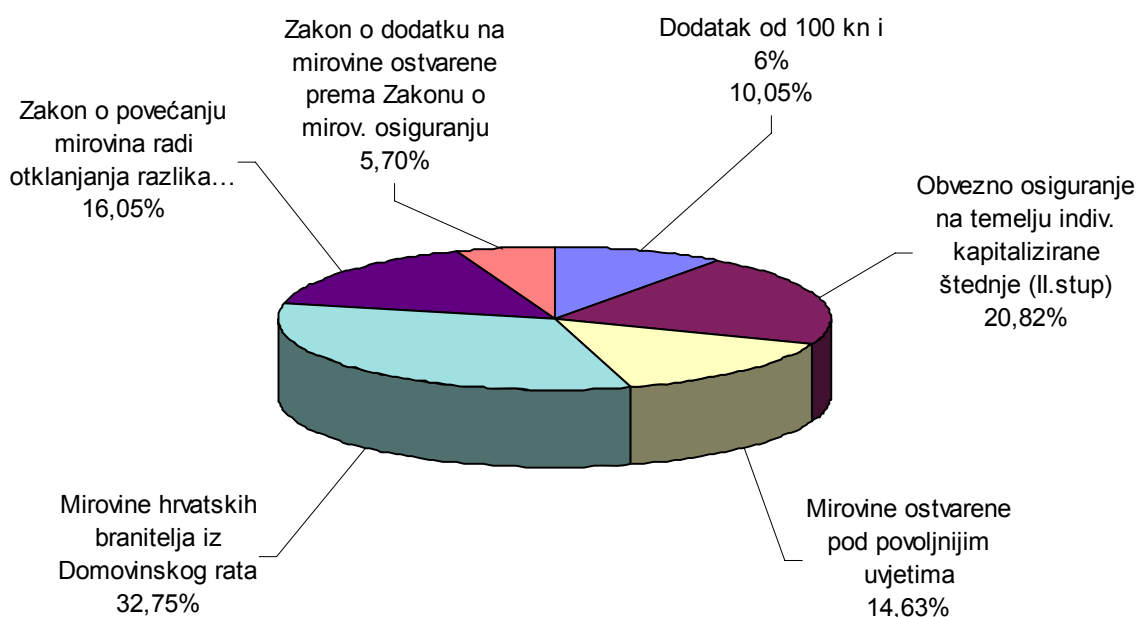
3.2. Prihodi iz proračuna

Prihodi iz proračuna za mirovine ostvarene prema povoljnijim uvjetima i posebnim propisima, dodatke uz mirovinu te nedostatak prihoda obveznoga mirovinskog osiguranja na temelju generacijske solidarnosti, uvjetovan uvođenjem obveznoga mirovinskog osiguranja na temelju individualne kapitalizirane štednje, ostvareni su u svoti od **7.490.890.725 kn**, što čini 51,33% planiranih prihoda iz proračuna, a u odnosu na isto razdoblje protekle godine veći su za 13,7%.

Tablica 7.

Prihodi iz proračuna	Ostvarenje	Struktura %
Dodatak od 100 kn i 6%	752.640.089	10,05
Obvezno osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje (II. stup)	1.559.686.899	20,82
Mirovine ostvarene prema povoljnijim uvjetima	1.095.716.645	14,63
Mirovine hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata	2.453.204.792	32,75
Zakon o povećanju mirovina radi otklanjanja razlika...	1.202.568.417	16,05
Zakon o dodatku na mirovine ostvarene prema Zakonu o mirovinskom osiguranju	427.073.883	5,70
UKUPNO	7.490.890.725	100,00

STRUKTURA PRIHODA IZ PRORAČUNA



3.3. Prihodi za unapređenje mirovinskog sustava - Svjetska banka ostvareni su u svoti od **3.910.862 kn**, što čini 0,02% ukupnih prihoda i 65,18% planiranih prihoda od Svjetske banke, a utrošeni su za licence i za informatičku opremu.

3.4. Vlastiti prihodi ostvareni su u svoti od **2.067.963 kn**, što čini 0,01% ukupnih prihoda i 44,96% planiranih vlastitih prihoda, a u odnosu na isto razdoblje protekle godine veći su za 8,6%, a to su:

- prihodi od najamnina	1.976.688 kn
- prihodi za rad stručne službe	91.275 kn

3.5. Ostali prihodi ostvareni su u svoti od **10.122.689 kn**, što čini 0,06% ukupnih prihoda, u odnosu na isto razdoblje protekle godine veći su za 62,8%, a to su:

	u kn
3.5.1. Prihodi od financijske imovine	24.229
- kamate	24.229
3.5.2. Prihodi prema posebnim propisima	10.098.460
- povrat mirovina	6.653.636
- prihodi od osiguravajućih zavoda za naknadu štete	19.532
- prihodi po regresima	237.264
- refundacija troškova IK-e inozemstvo	139.260
- od fonda MIO rep. Srpske	301.385
- od fed. zav. za MIO Mostar	2.369.133
- prihodi za posebne namjene - BOŽIČNICA	372.829
- ostali prihodi	5.421

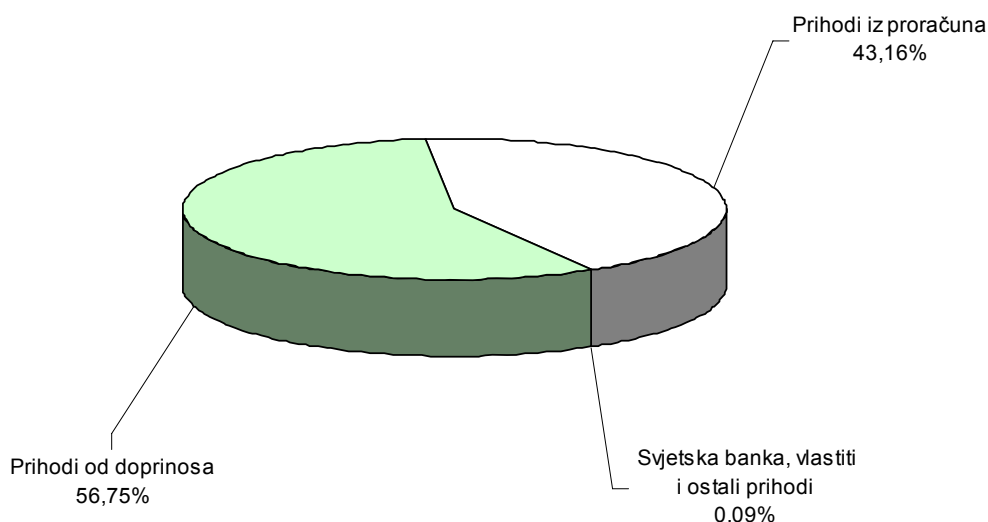
Prihodi u svoti od **10.122.689 kn** evidentirani su u bilanci Glavne knjige, a uplaćeni su na račun Zavoda koji je uz suglasnost Ministarstva financija Klasa: 400-06/05-01-52, Urbroj: 513-05/05-970 od 04.10.2005. ostao otvoren u svrhu isplate mirovina u inozemstvo.

Zbog zatvaranja računa Zavoda sve ostale prihode (od financijske imovine, nefinancijske imovine i prihoda prema posebnim propisima) obvezni smo uplaćivati na Jedinštveni račun riznice na temelju Naredbe o načinu uplaćivanja prihoda proračuna, obveznih doprinosa te prihoda za financiranje drugih javnih potreba u 2009. godini („Narodne novine“, broj 153/08.).

Ostali prihodi uplaćeni na Jedinštveni račun riznice dio su općih prihoda i primitaka Državnog proračuna koji za razdoblje siječanj – lipanj iznose **37.046.706 kn**, a odnose se na prihode:

- od imovine u svoti od 1.487.544 kn
- prema posebnim propisima u svoti od 27.039.097 kn
- od prodaje stambenih objekata u svoti od 7.524.375 kn
- od prodaje uredske opreme i prijevoznih sredstava u svoti od 4.135 kn
- HMO -a u svoti od 991.359 kn
- ostalo 196 kn

STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA



4. RASHODI

(tablica 5.)

Ukupni rashodi za razdoblje siječanj - lipanj 2009. godine ostvareni su u svoti od 17.337.440.827 kn, što čini 49,87% planiranih rashoda i veći su za 5,9% od ukupnih rashoda za isto razdoblje protekle godine.

4.1. Rashodi za mirovine i mirovinska primanja

Rashodi za mirovine i mirovinska primanja iznosili su **17.018.507.746 kn**, što čini 98,16% ukupnih rashoda i 49,91% planiranih rashoda za mirovine i mirovinska primanja, a u odnosu na isto razdoblje protekle godine veći su za 5,9%.

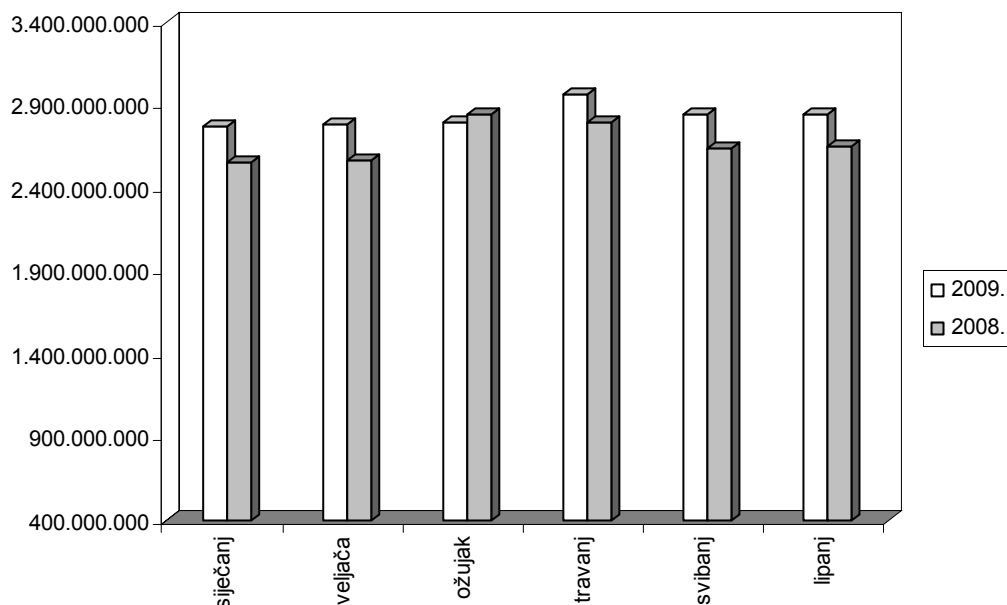
U razdoblju siječanj – lipanj mirovine su povećane za 2,3% i to mirovine za ožujak, isplaćene u travnju (usklađene od 1. siječnja 2009.).

RASHODI ZA MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA
prema mjesecima za 2009. i 2008. godinu

Tablica 8.

	2009.	2008.	Indeks
0	1	2	3(1/2)
siječanj	2.769.795.251	2.562.095.356	108,1
veljača	2.782.081.012	2.573.740.247	108,1
ožujak	2.800.966.487	2.848.408.387	98,3
travanj	2.971.512.039	2.796.110.834	106,3
svibanj	2.843.019.734	2.645.132.998	107,5
lipanj	2.851.133.223	2.650.192.403	107,6
Ukupno	17.018.507.746	16.075.680.225	105,9

**GRAFIČKI PRIKAZ RASHODA ZA MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA
prema mjesecima za 2009. i 2008. godinu**



Prosječna mirovina u razdoblju siječanj - lipanj 2009. godine iznosila je 2.146,90 kn za prosječno 1 074 310 korisnika (bez korisnika mirovina Hrvatske vojske, hrvatskih branitelja i HVO-a), a za isto razdoblje 2008. iznosila je 2.020,13 kn, što je više za 6,27%.

**PREGLED BROJA KORISNIKA MIROVINA I PROSJEČNIH MIROVINA
u lipnju 2009. godine**

Tablica 9.

KORISNICI	Broj korisnika	Prosječna mirovina
0	1	2
1. Starosne mirovine	591 569	2.394,68
2. Invalidske mirovine	248 706	1.924,81
3. Obiteljske mirovine	237 538	1.853,70
UKUPNO (1-3)	1 077 813	2.167,03
4. Hrvatska vojska	10 901	3.522,90
5. Hrvatski branitelji	63 930	5.880,95
6. HVO	6 021	2.869,93
SVEUKUPNO (1-6)	1 158 665	2.388,36

Starosnu mirovinu sa mirovinskim stažem od 40 i više godina ostvarilo je 94 227 korisnika ili 18,28 % ukupnog broja korisnika starosnih mirovina, a prosječna mirovina iznosila je 3.210,00 što čini 60,27 % prosječne neto plaće za svibanj 2009.

4.2. Financijski rashodi

Financijski rashodi za razdoblje siječanj - lipanj 2009. ostvareni su u svoti od **65.361.747 kn**, od čega se 64.919.045 kn odnosi na financijske rashode za isplatu mirovina, a 442.702 kn su ostali financijski rashodi. U strukturi ukupnih rashoda financijski rashodi čine 0,38%, ili 53,38% planiranih financijskih rashoda, a u odnosu na isto razdoblje protekle godine veći su za 0,6%.

4.3. Obvezno osiguranje za pojedine kategorije osiguranika

Obvezno osiguranje pojedinih kategorija osiguranika (II. stup) ostvareno je u svoti od **2.364.603 kn**, što čini 59,12% planiranih, a u odnosu na isto razdoblje protekle godine veći su za 36,3%.

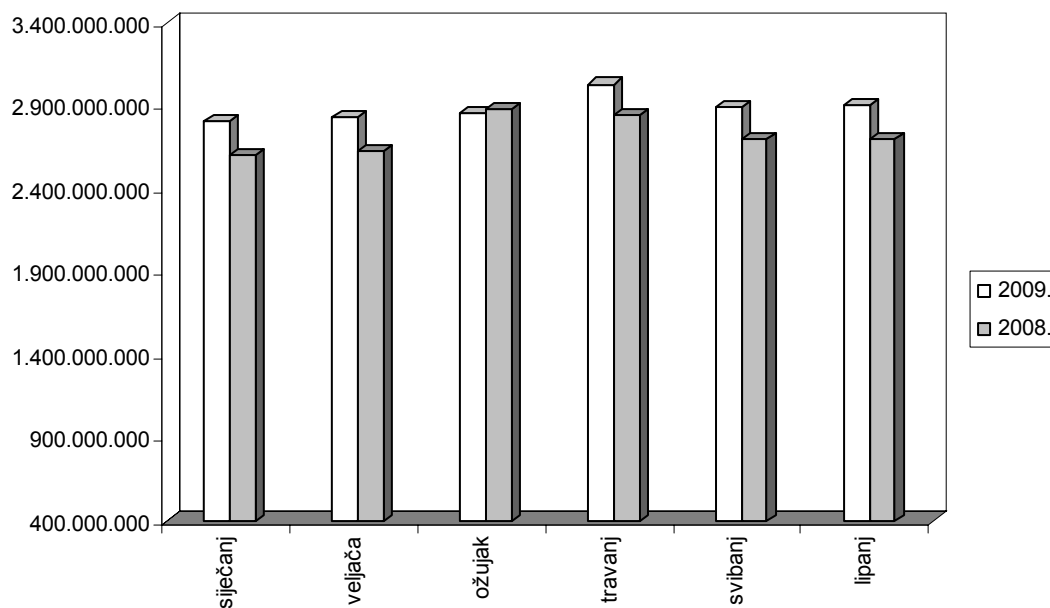
4.4 Ostali rashodi ostvareni su u svoti od **162.752 kn**, a odnose se na stipendije i školarine.

**UKUPNI RASHODI ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
prema mjesecima za 2009. i 2008. godinu**

Tablica 10.

	2009.	2008.	Indeks
0	1	2	3(1/2)
siječanj	2.807.345.620	2.608.574.778	107,6
veljača	2.834.197.491	2.627.083.338	107,9
ožujak	2.857.645.243	2.885.452.190	99,0
travanj	3.033.304.333	2.847.275.438	106,5
svibanj	2.897.552.398	2.700.109.139	107,3
lipanj	2.907.395.742	2.703.191.444	107,6
Ukupno	17.337.440.827	16.371.686.327	105,9

**GRAFIČKI PRIKAZ UKUPNIH RASHODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
prema mjesecima za 2009. i 2008. godinu**



5. RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja stručne službe (rashodi za zaposlene i materijalni rashodi) za razdoblje siječanj - lipanj 2009. iznosili su **235.097.163 kn**, što čini 47,81% planiranih rashoda poslovanja, a u odnosu na isto razdoblje protekle godine veći su za 5,6%.

5.1. Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene za razdoblje siječanj - lipanj 2009. godine iznosili su **179.589.499 kn** i čine 49,64% planiranih rashoda za zaposlene, tj. **1,04% ukupnih rashoda**.

Rashodi za zaposlene odnose se na:

- plaće	148.412.509 kn
- ostale rashode za zaposlene	5.349.570 kn
- doprinose na plaće	25.827.420 kn

Rashodi za zaposlene veći su za 3,4% u odnosu na isto razdoblje protekle godine zbog povećane osnovice za plaće od 1. siječnja 2009. za 6%, koja se primjenjivala u prva četiri mjeseca.

5.2. Materijalni rashodi

Materijalni rashodi za razdoblje siječanj - lipanj 2009. iznosili su **55.507.664 kn** i čine 42,71% planiranih materijalnih rashoda za 2009. godinu. U odnosu na isto razdoblje protekle godine veći su za 13,4%. Povećanje rashoda odnosi se najvećim dijelom na usluge tekućeg i investicijskog održavanja softvera i informatičke opreme, koje je veće za 4.320.400 kn u apsolutnom iznosu. Rashodi za zakupnine i najamnine također su veći u odnosu na isto razdoblje 2008. i to za 2.409.402 kn. Odnose se na najamnine za građevinske objekte (Karlovac, Rijeka) kao i na unajmljivanje softvera.

Materijalni rashodi odnose se na:

- naknade troškova zaposlenima	8.920.949 kn
- rashode za materijal i energiju	7.779.912 kn
- rashode za usluge	33.793.047 kn
- ostale nespomenute rashode poslovanja	5.013.756 kn

6. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine za razdoblje siječanj - lipanj 2009. iznosili su **15.946.816 kn** i čine 33,22% planiranih rashoda za 2009. godinu, a odnose se na:

	u kn
6.1. rashode za nabavu neproizvedene imovine	3.738.815
- licence (Središnja služba)	3.493.577
- ostala prava (PS Karlovac, Rijeka)	245.238
6.2. postrojenja i opremu	1.351.981
- uredska oprema i namještaj (PS Gospić, Rijeka, Zagreb, Središnja služba)	927.331
- oprema za održavanje i zaštitu (Središnja služba, Osijek, Koprivnica)	76.935
- uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene (PS Šibenik, Središnja služba, Virovitica, Gospić, Split)	347.715
6.3. nematerijalna proizvedena imovina	79.440
- ulaganja u računalne programe	79.440
6.4 rashode za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	10.776.580
- dodatna ulaganja na građevinskim objektima (PS Gospić, Karlovac, Osijek, Središnja služba, Rijeka, Vukovar)	10.775.964
- dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi (Središnja služba)	616

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine veći su za 139,2% u odnosu na isto razdoblje protekle godine kada su iznosili 6.665.725 kn.

RASHODI POSLOVANJA za razdoblje siječanj – lipanj 2009.

Tablica 11.

Skupina	Pod skupina	Odjeljak	OPIS	Plan iz sredstava Svjetske banke	Plan za 2009.	Ukupni plan za 2009.	Ostvarenje I.-VI. 2009.	% Ostv. I. - VI. Plan 2009.	Ostvarenje I.-VI. 2008.	Indeks I.-VI. 2009. I.-VI. 2008.
1	2	3	4	5	6	7	8	9(8/7)	10	11(8/10)
			RASHODI POSLOVANJA	4.240.000	487.469.426	491.709.426	235.097.163	47,81	222.649.340	105,6
31			RASHODI ZA ZAPOSLENE	0	361.759.426	361.759.426	179.589.499	49,64	173.710.643	103,4
	311		Bruto plaće	0	297.664.000	297.664.000	148.412.509	49,86	144.242.965	102,9
	312		Ostali rashodi za zaposlene	0	11.982.000	11.982.000	5.349.570	44,65	4.117.627	129,9
	313		Doprinosi na plaće	0	52.113.426	52.113.426	25.827.420	49,56	25.350.051	101,9
32			MATERIJALNI RASHODI	4.240.000	125.710.000	129.950.000	55.507.664	42,71	48.938.697	113,4
	321		Naknade troškova zaposlenima	595.000	21.540.000	22.135.000	8.920.949	40,30	9.272.826	96,2
		3211	Službena putovanja	0	2.850.000	2.850.000	1.174.626	41,21	1.246.033	94,3
		3212	Naknade za prijevoz	0	17.550.000	17.550.000	7.654.935	43,62	7.785.951	98,3
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	595.000	1.140.000	1.735.000	91.388	5,27	240.842	37,9
	322		Rashodi za materijal i energiju	0	19.010.000	19.010.000	7.779.912	40,93	7.979.403	97,5
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0	10.000.000	10.000.000	4.292.594	42,93	4.406.615	97,4
		3223	Energija	0	8.200.000	8.200.000	3.144.701	38,35	3.333.926	94,3
		3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0	360.000	360.000	263.112	73,09	86.592	303,9
		3225	Sitni inventar i auto gume	0	450.000	450.000	79.505	17,67	152.270	52,2
	323		Rashodi za usluge	3.645.000	72.720.000	76.365.000	33.793.047	44,25	25.584.098	132,1
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	0	25.300.000	25.300.000	13.072.909	51,67	10.720.036	121,9
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	0	18.700.000	18.700.000	8.974.994	47,99	4.721.839	190,1
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	0	810.000	810.000	285.242	35,22	384.315	74,2
		3234	Komunalne usluge	0	9.500.000	9.500.000	3.583.595	37,72	3.167.904	113,1
		3235	Zakupnine i najamnine	0	8.600.000	8.600.000	5.085.685	59,14	2.676.283	190,0
		3236	Zdravstvene usluge	0	750.000	750.000	397.867	53,05	207.759	191,5
		3237	Intelektualne i osobne usluge	3.645.000	4.300.000	7.945.000	1.062.894	13,38	1.623.704	65,5
		3238	Računalne usluge	0	4.000.000	4.000.000	915.855	22,90	1.666.044	55,0
		3239	Ostale usluge	0	760.000	760.000	414.006	54,47	416.214	99,5
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0	12.440.000	12.440.000	5.013.756	40,30	6.102.370	82,2
		3291	Naknade za rad predst. i izvršnih tijela, povjerenstva i sl.	0	1.100.000	1.100.000	461.152	41,92	506.558	91,0
		3292	Premije osiguranja	0	3.000.000	3.000.000	336.455	11,22	1.019.412	33,0
		3293	Reprezentacija	0	250.000	250.000	92.963	37,19	134.904	68,9
		3294	Članarine	0	40.000	40.000	17.109	42,77	16.936	101,0
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0	8.050.000	8.050.000	4.106.077	51,01	4.424.560	92,8

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE za razdoblje siječanj – lipanj 2009.

Tablica 12.

Razred	Skupina	Pod skupina	Odjeljak	Osnovni račun	OPIS	Plan iz sredstava Svjetske banke	Plan za 2009.	Ukupni plan za 2009.	Ostvarenje I.-VI. 2009.	% Ostv. I.- VI. Plan 2009.	Ostvarenje I.-VI. 2008.	Indeks I.-VI. 2009. I.-VI. 2008.
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10(9/8)	11	12(9/11)
4					Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.760.000	46.250.000	48.010.000	15.946.816	33,22	6.665.725	239,2
	41				Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	0	4.600.000	4.600.000	3.738.815	81,28	225.700	1.656,5
				41112	Zemljište	0	100.000	100.000	0	-	0	-
				41231	Licence	0	4.500.000	4.500.000	3.493.577	77,64	225.700	1.547,9
			4124		Ostala prava	0	0	0	245.238	-	0	-
	42				Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.760.000	19.100.000	20.860.000	1.431.421	6,86	598.713	239,1
		421			Građevinski objekti	0	2.000.000	2.000.000	0	-	0	-
			4212		Poslovni objekti	0	2.000.000	2.000.000	0	-	0	-
		422			Postrojenja i oprema	1.760.000	10.600.000	12.360.000	1.351.981	10,94	598.713	225,8
			4221		Uredska oprema i namještaj	1.760.000	8.500.000	10.260.000	927.331	9,04	383.354	241,9
				42211	Računala i računalna oprema	1.760.000	4.500.000	6.260.000	58.035	0,93	0	-
				42212	Uredski namještaj	0	2.400.000	2.400.000	686.460	28,60	224.510	305,8
				42219	Ostala uredska oprema	0	1.600.000	1.600.000	182.836	11,43	158.844	115,1
			4222		Komunikacijska oprema	0	900.000	900.000	0	-	35.732	-
				42222	Telefoni i ostali komunikacijski uređaji	0	250.000	250.000	0	-	2.638	-
				42223	Telefonske i telegraf. centrale s pripadajućim instalacijama	0	650.000	650.000	0	-	33.094	-
			4223		Oprema za održavanje i zaštitu	0	500.000	500.000	76.935	15,39	133.076	57,8
				42231	Oprema za grijanje, ventilaciju i hlađenje	0	440.000	440.000	66.303	15,07	111.641	59,4
				42232	Oprema za održavanje prostorija	0	20.000	20.000	0	-	0	-
				42233	Oprema za protupožarnu zaštitu (osim vozila)	0	40.000	40.000	1.483	3,71	21.435	6,9
				42239	Ostala oprema za održavanje i zaštitu	0	0	0	9.149	-	-	-
			4224		Medicinska i laboratorijska oprema	0	50.000	50.000	0	-	0	-
			4225		Instrumenti, uređaji i strojevi	0	50.000	50.000	0	-	0	-
			4227		Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0	600.000	600.000	347.715	57,95	46.551	747,0
		423			Prijevozna sredstva	0	0	0	0	-	0	-
		426			Nematerijalna proizvedena imovina	0	6.500.000	6.500.000	79.440	1,22	0	-
				42621	Ulaganja u računalne programe	0	6.500.000	6.500.000	79.440	1,22	0	-
				42641	Ostala nematerijalna proizvedena imovina	0	0	0	0	-	0	-
	45				Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0	22.550.000	22.550.000	10.776.580	47,79	5.841.312	184,5
		451			Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	22.550.000	22.550.000	10.775.964	47,79	5.841.312	184,5
		452			Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0	0	0	616	-	0	-