



SEKTOR EKONOMSKIH POSLOVA

**FINANCIJSKI PLAN
HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
ZA 2008. GODINU**

Zagreb, ožujak 2008.

Na temelju članka 24. stavka 5. Zakona o proračunu ("Narodne novine", broj 96/03.) i članka 19. točke 3. Statuta Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje ("Narodne novine", broj 163/98. i 86/03.) Upravno vijeće Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje, na sjednici održanoj 27. ožujka 2008., donosi

O D L U K U
o usvajanju Financijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje
za 2008. godinu

Članak 1.

Usvaja se Financijski plan Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2008. godinu koji glasi:

u kn

PRIHODI

1. Prihod od doprinosa	20.266.152.440
2. Prihod iz Proračuna	13.572.477.560
3. Vlastiti prihodi	4.000.000
4. Unapređenje mirovinskog sustava - Svjetska banka	58.300.000
UKUPNI PRIHODI (1. - 4.)	33.900.930.000

RASHODI

1. Mirovine i mirovinska primanja	33.070.000.000
2. Rashodi za zaposlene	403.300.000
3. Materijalni rashodi	136.010.000
4. Financijski rashodi	161.500.000
5. Nabava nefinancijske imovine	67.800.000
6. Obvezno osiguranje posebnih kategorije osiguranika	4.000.000
7. Unapređenje mirovinskog sustava - Svjetska banka	58.300.000
8. Ostali rashodi	20.000
UKUPNI RASHODI (1. - 8.)	33.900.930.000

Članak 2.

Ova odluka stupa na snagu na dan donošenja.

KLASA: 041-01-08-02/4
URBROJ: 341-99-01/01-08/6
Zagreb, 27. ožujka 2008.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA
HRVATSKOG ZAVODA ZA
MIROVINSKO OSIGURANJE

mr. sc. Niko Raič, v.r.

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2008. GODINU

Financijski plan Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2008. godinu sastavni je dio Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2008. godinu, a Odluku o proglašenju državnog proračuna Republike Hrvatske za 2008. godinu donio je Hrvatski Sabor na sjednici 5. ožujka 2008. ("Narodne novine", broj 28/08.)

Sukladno Smjernicama ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2008. - 2010. godine i Uputama za izradu Državnog proračuna Republike Hrvatske za razdoblje 2008. - 2010. godine, Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje izradio je prijedlog Plana rashoda Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje Glava 20, Razdjel 050 - Ministarstvo gospodarstva, rada i poduzetništva u skladu s:

- projekcijama rashoda državnog proračuna za srednjoročno razdoblje i
- limitima rashoda utvrđenim za mirovine i mirovinska primanja za srednjoročno razdoblje, kao i limitima ukupnih rashoda za izvore financiranja: 11 - opći prihodi i primici, 21 - doprinosi za mirovinsko osiguranje i 83 - namjenski primici od zaduživanja.

U 2008. godini rashodi za mirovine i mirovinska primanja Hrvatskih branitelja prešli su iz razdjela 046 Ministarstvo obitelji, branitelja i međugeneracijske solidarnosti u razdjel 050 Ministarstvo gospodarstva, rada i poduzetništva glava 20 Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje.

Ukupni rashodi Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2008. godinu planirani su u svoti od 33.900.930.000 kn

1. Program - P 1493	Administracija i upravljanje mirovinskim sustavom u svoti od	608.630.000 kn
2. Program - P 1264	Mirovine i mirovinska primanja u svoti od	33.230.000.000 kn
3. Program - P 1266	Osiguranje sredstva za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika u svoti od	4.000.000 kn
4. Program - P 1277	Unapređenje mirovinskog sustava u svoti od	58.300.000 kn

1. Administracija i upravljanje mirovinskim sustavom

Ukupni rashodi za administraciju i upravljanje mirovinskim sustavom u 2008. planirani su u svoti od 608.630.000 kn, a čine ih:

1.1. Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene planirani su u svoti od 403.300.000 kn i veći su za 55.700.000 kn od planiranih rashoda za 2007. godinu. U ovim rashodima uključeno je povećanje osnovice za isplatu plaća od 6%, a u skladu sa Strateškim programom za restrukturiranje Zavoda planirana su sredstva za otpremnine zaposlenika u svoti od 20.000.000 kn.

1.2. Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u svoti od 136.010.000 kn i prema planiranim za 2007. manji su za 2.220.000 kn ili 1,6%, a odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja.

1.3. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u svoti od 67.800.000 kn i veći su za 8.510.000 kn od planiranih rashoda za 2007. godinu., a nalaze se na aktivnostima:

K688058 Opremanje	33.400.000 kn
K688057 Obnova voznog parka	200.000 kn
K688056 Nematerijalna proizvedena imovina	2.930.000 kn
K688055 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	31.270.000 kn

1.4. Financijski rashodi i ostali rashodi

Financijski rashodi planirani su u svoti od 1.500.000 kn, a odnose se na bankarske usluge i usluge platnog prometa, zatezne kamate, ostale nespomenute financijske rashode, a ostali rashodi planirani su u svoti od 20.000 kn.

2. Mirovine i mirovinska primanja

Program mirovina i mirovinskih primanja čini 98,0% ukupnih rashoda Zavoda, planiran je u svoti od 33.230.000.000 kn od čega se 33.070.000.000 kn odnosi na mirovine i mirovinska primanja, a 160.000.000 kn na naknade za isplatu mirovina i ostale financijske rashode Zavoda.

U planiranu svotu mirovina i mirovinskih primanja od 33.070.000.000 kn, uključena su i sredstva za mirovine i mirovinska primanja hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata od 4.745.000.000 kn, koja se od 1. siječnja 2008. nalaze u razdjelu Ministarstva gospodarstva, rada i poduzetništva.

Program - Mirovine i mirovinska primanja- sastoji se od 18 aktivnosti koje se odnose na mirovine ostvarene prema općim propisima, mirovine ostvarene prema povoljnijim uvjetima i posebnim propisima, ostala mirovinska primanja i naknade za isplatu mirovina i ostale financijske rashode Zavoda.

3. Osiguranje sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika

Program - Osiguranje sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika - temelji se na članku 4. točka 22. Zakona o doprinosima za obvezna osiguranja ("Narodne novine", broj 147/02., 175/03. i 177/04.), a planiran je u svoti od 4.000.000 kn.

4. Unapređenje mirovinskog sustava

Program - Unapređenje mirovinskog sustava - planiran je u svoti od 58.300.000 kn od čega se 47.800.000 kn odnosi se na izvor 83 – namjenski primici od zaduživanja (otpremnine, stručno usavršavanje zaposlenika, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge, opremanje, licence i ulaganje u računalne programe), a 10.500.000 kn odnosi se na izvor 11 – opći prohod i primici državnog proračuna (ostale nespomenute financijske rashode).

U ovom programu sredstva su planirana preko zajma Svjetske banke, a vezana su uz preustroj Zavoda.

PRIHODI

Prihodi Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje sastavni su dio Državnog proračuna za 2008. godinu. Međutim, za razliku od rashoda koji su iskazani u razdjelu Ministarstva gospodarstva, rada i poduzetništva, prihodi Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje iskazani su u općem dijelu proračuna zajedno sa svim ostalim prihodima proračuna.

Ukidanjem uplatnih računa Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje od 1. siječnja 2007. svi prihodi koje ostvaruje Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje (prihodi poslovanja, prihodi od prodaje nefinancijske imovine i primici od financijske imovine) uplaćuju se na jedinstveni račun proračuna pa su i planirani kao dio prihoda Državnog proračuna za 2008. godinu.

Rashodi Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje pokriveni su planiranim prihodima:

Izvor 21 - doprinosa za mirovinsko osiguranje	20.266.152.440 kn
Izvor 11 - opći prihodi i primici	13.582.977.560 kn
Izvor 31 - vlastiti prihodi	4.000.000 kn
Izvor 83 - namjenski primici od zaduživanja	47.800.000 kn
UKUPNO	33.900.930.000 kn

PRILOG

- Tablica 1. PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2008. GODINU
- Tablica 2. PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2008. GODINU PREMA PROGRAMIMA
- Tablica 3. UKUPNI RASHODI I IZVORI FINANCIRANJA