

**HRVATSKI ZAVOD ZA
MIROVINSKO OSIGURANJE**

SEKTOR ZA EKONOMSKE POSLOVE

**IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA
HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
ZA 2016. GODINU**

Zagreb, prosinac 2016.

Na temelju članka 21. točke 3. Statuta Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje (Narodne novine, br. 28/14 i 24/15) Upravno vijeće Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje, na sjednici održanoj 23. prosinca 2016. donosi

O D L U K U
o usvajanju Izmjena i dopuna Financijskog plana Hrvatskog zavoda
za mirovinsko osiguranje za 2016. godinu

Članak 1.

Usvajaju se Izmjene i dopune Financijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2016. godinu koje glase:

PRIHODI	u kn
1. Prihodi od doprinosa za mirovinsko osiguranje	20.296.268.307
2. Opći prihodi i primici	18.456.596.693
3. Sredstva učešća za pomoći	36.331
4. Vlastiti prihodi	2.800.000
5. Ostale pomoći	680.000
6. Europski socijalni fond (ESF)	205.879
UKUPNI PRIHODI (1. - 5.)	38.756.587.210
RASHODI	
PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	366.877.210
1. Rashodi za zaposlene	266.565.160
2. Materijalni rashodi	84.512.050
3. Financijski i ostali rashodi	1.500.000
4. Nabava nefinancijske imovine	14.300.000
MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA	36.899.250.000
5. Mirovine i mirovinska primanja	36.852.750.000
6. Naknade za isplatu mirovina	35.500.000
7. Osiguranje sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika	10.000.000
8. Isplate po rješenjima o ovrsi	1.000.000
MATERIJALNO PRAVNA ZAŠTITA (Doplatak za djecu)	1.490.460.000
9. Financijski rashodi	10.000
10. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.490.450.000
UKUPNI RASHODI (1. -10.)	38.756.587.210

Članak 2.

Ova Odluka stupa na snagu na dan donošenja.

KLASA: 041-01/16-02/10
URBROJ: 341-99-01/01-16-2
Zagreb, 23. prosinca 2016.

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

Marijko Papuga



OBRAZLOŽENJE UZ IZMJENE I DOPUNE FINACIJSKOG PLANA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2016. GODINU

Izmjene i dopune Finacijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2016. godinu sastavni su dio Izmjena i dopuna Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2016. godinu (dalje u tekstu: Izmjene i dopune), a Odluku o proglašenju Izmjena i dopuna Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2016. godinu i projekcija za 2017. i 2018. godinu donio je Hrvatski sabor na 2. sjednici, 29. studenoga 2016.

Izmjenama i dopunama, Narodne novine 111/16 (od 1. prosinca 2016.), ukupni prihodi i ukupni rashodi Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje (dalje u tekstu: Zavod) iznose 38.756.587.210 kn i smanjeni su za 142.964.327 kn ili 0,4% u odnosu na Finacijski plan za 2016. godinu.

I. PRIHODI

Ukupni prihodi Zavoda su Izmjenama i dopunama planirani u iznosu 38.756.587.210 kn i u odnosu na Finacijski plan za 2016. godinu manji su za 142.964.327 kn ili 0,4%.

Rashodi Zavoda financiraju se planiranim приходima:

Doprinosi za mirovinsko osiguranje	20.296.268.307 kn
Opći prihodi i primici	18.456.596.693 kn
Sredstva učešća za pomoći	36.331 kn
Vlastiti prihodi	2.800.000 kn
Ostale pomoći	680.000 kn
Europski socijalni fond (ESF)	205.879 kn
UKUPNO	38.756.587.210 kn

Planiranje prihoda od doprinosa za mirovinsko osiguranje u nadležnosti je Ministarstva financija i Zavod nema utjecaja na isto. Planirani su u iznosu 20.296.268.307 kn, a u odnosu na planirane za 2016. godinu veći su za 142.270.507 kn ili 0,7%.

Planiranje općih prihoda i primitaka iz državnog proračuna obavlja se u skladu s limitima i smjericama Ministarstva financija i nadležnog ministarstva, te najvećim dijelom (posebice za mirovine i mirovinska primanja) uvažavajući prijedloge Zavoda. Planirani su u iznosu 18.456.596.693 kn i u odnosu na Plan za 2016. godinu manji su za 284.577.044 kn ili 1,5%.

Sredstva učešća za pomoći (sufinanciranje iz državnog proračuna za provedbu projekata EU) planirana su u iznosu 36.331 kn, a u odnosu na Plan za 2016. godinu manja su za 98.669 kn ili 73,1%. Zbog izmjena u aktivnostima koje bi se sufinancirale iz Operativnog programa „Upravljanje ljudskim potencijalima“ početak realizacije navedenih aktivnosti odgođen je za zadnji kvartal 2016. godine.

Prihodi iz Europskog socijalnog fonda kojima se financiraju tekući projekti Edukacija zaposlenika koji rade na informatičko-tehnološkim poslovima i Stručno osposobljavanje radnika Zavoda planirani su u iznosu 205.879 kn, a u odnosu na Plan za 2016. godinu manji su za 559.121 kn ili 73,1%.

II. RASHODI

Ukupni rashodi su Izmjenama i dopunama planirani u iznosu 38.756.587.210 kn, a u odnosu na Plan za 2016. godinu manji su za 142.964.327 kn ili 0,4%. Rashodi se planiraju kroz tri programa i to Podrška sustavu mirovinskog osiguranja u iznosu 366.877.210 kn, Mirovine i mirovinska primanja u iznosu 36.899.250.000 kn, te Materijalno pravna zaštita u iznosu 1.490.460.000 kn.

II. 1. Podrška sustavu mirovinskog osiguranja

Za program Podrška sustavu mirovinskog osiguranja rashodi planirani u iznosu 366.877.210 kn manji su u odnosu na Plan za 2016. godinu za 12.097.790 kn ili 3,2%. U okviru aktivnosti Administracija i upravljanje Zavoda rashodi su smanjeni za 4.340.000 kn ili 1,3%, na kapitalnim projektima Informatizacija za 6.300.000 kn ili 13,8% i Dodatnim ulaganjima na građevinskim objektima za 800.000 kn ili 20%, te na tekućem projektu Stručno osposobljavanje radnika Zavoda za 657.790 kn ili 73,6%.

Rashodi za zaposlene manji su za 304.840 kn ili 0,1% u odnosu na Plan za 2016. Planirani su u ukupnom iznosu 266.565.160 kn, unutar aktivnosti Administracija i upravljanje Zavoda u iznosu 266.530.000 i unutar tekućeg projekta Stručno osposobljavanje radnika Zavoda u iznosu 35.160 kn.

Unutar aktivnosti Administracija i upravljanje Zavoda ostvareni su manji rashodi za zaposlene u iznosu 340.000 kn zbog smanjenja broja zaposlenika. Obavljenom preraspodjelom bruto plaće su smanjene za 2.500.000 kn, a doprinosi na plaće za 300.000 kn, dok su ostali rashodi za zaposlene povećani za 2.800.000 kn te su rashodi za zaposlene unutar tekućeg projekta Stručno osposobljavanje radnika Zavoda preraspodjelom povećani u iznosu 35.160 kn za financiranje dijela bruto plaće radnika koji rade na projektu.

Materijalni rashodi manji su za 6.092.950 kn ili 6,7% u odnosu na Plan za 2016. Planirani su u ukupnom iznosu 84.512.050 kn, unutar aktivnosti Administracija i upravljanje Zavoda u iznosu 54.605.000 kn, kapitalnog projekta Informatizacija u iznosu 29.700.000 kn, tekućih projekata Edukacija zaposlenika koji rade na informatičko-tehnološkim poslovima u iznosu 6.700 kn te Stručno osposobljavanje radnika Zavoda u iznosu 200.350 kn.

Materijalni rashodi na aktivnosti Administracija i upravljanje Zavoda smanjeni su za 4.000.000 kn. Odnose se na naknade troškova zaposlenima (službena putovanja i naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život) u iznosu 200.000 kn radi ostvarenih ušteda i na rashode za poštanske usluge u iznosu 3.800.000 kn na kojim su ostvarene uštede nakon zaključenja ugovora po povoljnijim uvjetima na temelju nabave koju je proveo Državni ured za središnju javnu nabavu.

Na kapitalnom projektu Informatizacija materijalni rashodi smanjeni su za 1.400.000 kn. Zbog kasnijeg usvajanja plana nabave radi privremenog financiranja u prvom tromjesečju 2016. odustalo se od pojedinih nabava, te se iste planiraju obaviti u 2017. godini.

Na tekućem projektu Stručno osposobljavanje radnika Zavoda, materijalni rashodi smanjeni su za 692.950 kn i preraspodijeljeni na rashode za zaposlene (bruto plaće i doprinose na plaće) u iznosu 35.160 kn, a ostvarena ušteda na navedenom tekućem projektu iznosi 657.790 kn.

Financijski rashodi, naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i ostale naknade te ostali rashodi Izmjenama i dopunama Financijskog plana Zavoda za 2016. godinu unutar aktivnosti Administracija i upravljanje Zavoda planirani su u iznosu 1.500.000 kn i ostali su na razini planiranih za 2016. godinu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine manji su za 5.700.000 kn ili 28,5% u odnosu na Plan za 2016. Planirani su u ukupnom iznosu 14.300.000 kn, unutar aktivnosti Administracija i upravljanje Zavoda u iznosu 1.300.000 kn, kapitalnih projekata Dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu 3.200.000 kn i Informatizacija u iznosu 9.800.000.

Smanjenje se odnosi na Informatizaciju u iznosu 4.900.000 kn i na Dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu 800.000 kn. Zbog kasnijeg usvajanja plana nabave radi privremenog financiranja u prvom tromjesečju 2016. odustalo se od pojedinih nabava, te se iste planiraju obaviti u 2017. godini.

II. 2. Mirovine i mirovinska primanja

Rashodi za program Mirovine i mirovinska primanja Izmjenama i dopunama manji su za 65.766.537 kn ili za 0,2% u odnosu na Plan za 2016. Planirani su u iznosu 36.899.250.000 kn i čine 95,2% ukupnih rashoda Zavoda. Vrijednosno najznačajniji rashodi odnose se na rashode za mirovine i mirovinska primanja u iznosu 36.852.750.000 kn i manji su za 61.766.537 kn ili 0,2% zbog primjene manjeg postotka usklađivanja mirovina prema općem propisu u odnosu na planirano. Naime, usklađivanje mirovina ostvarenih prema općem propisu od 1. siječnja 2016. iznosilo je 0,46%, a od 1. srpnja 0,35%, što je manje u odnosu na planirano povećanje od 1%.

Obavljena je preraspodjela unutar aktivnosti mirovina i mirovinskih primanja u iznosu 24.270.000 kn na način da su smanjena planirana sredstva na aktivnosti Mirovine na temelju osiguranja - Obiteljske mirovine u iznosu 24.270.000 kn, a povećana planirana sredstva na aktivnostima Mirovine pripadnika bivše JNA u iznosu 700.000 kn, Mirovine boraca NOR-a u iznosu 3.000.000 kn, Mirovine Hrvatske domovinske vojske u iznosu 1.500.000 kn, Mirovine na temelju osiguranja – Starosne mirovine u iznosu 11.070.000 kn i Mirovine na temelju osiguranja – Invalidske mirovine u iznosu 8.000.000 kn.

Naknade za isplatu mirovina Izmjenama i dopunama manje su za 3.500.000 kn ili 9,0% u odnosu na Plan za 2016. i iznose 35.500.000 kn.

Rashodi za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika za koje je obveznik doprinosa i obveznik plaćanja doprinosa Republika Hrvatska manji su za 500.000 kn ili 4,8% u odnosu na Plan za 2016. i iznose 10.000.000 kn.

Rashodi za isplate mirovina i mirovinskih primanja po rješenjima o ovrsi planirani su u iznosu 1.000.000 kn i ostali su na razini planiranih Planom za 2016. godinu.

II. 3. Materijalno pravna zaštita

Rashodi za program Materijalno pravna zaštita Izmjenama i dopunama manji su za 65.100.000 kn ili 4,2% u odnosu na Plan za 2016 i iznose 1.490.460.000 kn. Rashodi su smanjeni zbog smanjenog broja korisnika i broja djece koja primaju doplatak za djecu u 2016. godini.

PRILOG

Tablica 1. IZMJENE I DOPUNE PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2016.

Tablica 2. IZMJENE I DOPUNE PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2016. GODINU PREMA SKUPINAMA I IZVORIMA FINANCIRANJA

Tablica 3. IZMJENE I DOPUNE PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2016. PREMA PROGRAMIMA

IZMJENE I DOPUNE PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2016. GODINU

086 Ministarstvo rada i mirovinskoga sustava

Tablica 1.

Sifra aktiv. i br. odjeljka	Vrsta rashoda	Plan za 2016.	Povećanje/ smanjenje	Izmjene i dopune financijskog plana za 2016.	Indeks
1	2	4	5(6-4)	6	7(6/4)
	20 Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje	38.899.551.537	-142.964.327	38.756.587.210	99,6
4101	PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	378.975.000	-12.097.790	366.877.210	96,8
A 688026	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE	328.275.000	-4.340.000	323.935.000	98,7
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	266.870.000	-340.000	266.530.000	99,9
311	Bruto plaće	220.010.000	-2.500.000	217.510.000	98,9
312	Ostali rashodi za zaposlene	8.860.000	2.800.000	11.660.000	131,6
313	Doprinosi na plaće	38.000.000	-640.000	37.360.000	98,3
32	MATERIJALNI RASHODI	58.605.000	-4.000.000	54.605.000	93,2
321	Naknade troškova zaposlenima	9.115.000	-200.000	8.915.000	97,8
322	Rashodi za materijal i energiju	14.110.000	0	14.110.000	100,0
323	Rashodi za usluge	32.200.000	-3.800.000	28.400.000	88,2
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	700.000	0	700.000	100,0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.480.000	0	2.480.000	100,0
34	FINANCIJSKI RASHODI	1.060.000	0	1.060.000	100,0
343	Ostali financijski rashodi	1.060.000	0	1.060.000	100,0
37	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I OSTALE NAKNADE	90.000	0	90.000	100,0
371	Naknade građ. 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
38	OSTALI RASHODI	350.000	0	350.000	100,0
383	Kazne, penali i naknade štete	350.000	0	350.000	100,0
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE IMOVINE	200.000	0	200.000	100,0
412	Nematerijalna imovina	200.000	0	200.000	100,0
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	1.100.000	0	1.100.000	100,0
422	Postrojenja i oprema	1.100.000	0	1.100.000	100,0
K688056	INFORMATIZACIJA	45.800.000	-6.300.000	39.500.000	86,2
32	MATERIJALNI RASHODI	31.100.000	-1.400.000	29.700.000	95,5
323	Rashodi za usluge	31.100.000	-1.400.000	29.700.000	95,5
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE IMOVINE	6.600.000	-4.400.000	2.200.000	33,3
412	Nematerijalna imovina	6.600.000	-4.400.000	2.200.000	33,3
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	8.100.000	-500.000	7.600.000	93,8
422	Postrojenja i oprema	6.600.000	0	6.600.000	100,0
426	Nematerijalna proizvedena imovina	1.500.000	-500.000	1.000.000	66,7
K688055	DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA	4.000.000	-800.000	3.200.000	80,0
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	4.000.000	-800.000	3.200.000	80,0
T753030	Edukacija zaposlenika koji rade na IT poslovima	6.700	0	6.700	100,0
32	MATERIJALNI RASHODI	6.700	0	6.700	100,0
321	Naknada troškova zaposlenima	6.700	0	6.700	100,0
T753031	Stručno osposobljavanje radnika HZMO-a	893.300	-657.790	235.510	26,4
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	0	35.160	35.160	0,0
311	Bruto plaće	0	30.000	30.000	0,0
313	Doprinosi na plaće	0	5.160	5.160	0,0
32	MATERIJALNI RASHODI	893.300	-692.950	200.350	22,4
321	Naknade troškova zaposlenima	893.300	-692.950	200.350	22,4
4102	MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA	36.965.016.537	-65.766.537	36.899.250.000	99,8
A 688022	NAKNADE ZA ISPLATU MIROVINA	39.000.000	-3.500.000	35.500.000	91,0
343	Ostali financijski rashodi	39.000.000	-3.500.000	35.500.000	91,0
A 688025	OSIGURANJE SREDSTAVA ZA DOPRINOS NA TEMELJU INDIVIDUALNE KAPITALIZIRANE ŠTEDNJE ZA POJEDINE KATEGORIJE OSIGURANIKA	10.500.000	-500.000	10.000.000	95,2
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelj osiguranja	10.500.000	-500.000	10.000.000	95,2
A 688037	MIROVINE HRVATSKE VOJSKE	314.000.000	-3.000.000	311.000.000	99,0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	314.000.000	-3.000.000	311.000.000	99,0
A 688038	MIROVINE SABORSKIH ZASTUPNIKA	41.900.000	-1.600.000	40.300.000	96,2
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	41.900.000	-1.600.000	40.300.000	96,2
A 688039	MIROVINE PRIPADNIKA BIVŠE JNA	270.000.000	700.000	270.700.000	100,3
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	270.000.000	700.000	270.700.000	100,3
A 688040	JAVNIH SLUŽBENIKA	20.250.000	0	20.250.000	100,0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	20.250.000	0	20.250.000	100,0
A 688041	MIROVINE BIVŠIH POLITIČKIHK ZATVORENIKA	78.000.000	-1.000.000	77.000.000	98,7
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	78.000.000	-1.000.000	77.000.000	98,7
A 688042	MIROVINE HAZU	3.750.000	-50.000	3.700.000	98,7
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	3.750.000	-50.000	3.700.000	98,7
A 688043	MIROVINE BORACA NOR-a	193.000.000	3.000.000	196.000.000	101,6
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	193.000.000	3.000.000	196.000.000	101,6
A 688044	MIROVINE MUP-a	360.000.000	-9.000.000	351.000.000	97,5
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	360.000.000	-9.000.000	351.000.000	97,5
A 688045	MIROVINE HRVATSKE DOMOVINSKE VOJSKE	52.000.000	1.500.000	53.500.000	102,9
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	52.000.000	1.500.000	53.500.000	102,9
A 688046	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-STAROSNE MIROVINE	22.796.930.000	11.070.000	22.808.000.000	100,0
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelj osiguranja	22.796.930.000	11.070.000	22.808.000.000	100,0
A 688047	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-INVALIDSKE MIROVINE	3.705.000.000	8.000.000	3.713.000.000	100,2
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelj osiguranja	3.705.000.000	8.000.000	3.713.000.000	100,2
A 688048	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-OBITELJSKE MIROVINE	4.959.686.537	-46.686.537	4.913.000.000	99,1
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelj osiguranja	4.959.686.537	-46.686.537	4.913.000.000	99,1
A 688049	OSTALA MIROVINSKA PRIMANJA (TO I TPNJ)	24.000.000	-700.000	23.300.000	97,1
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelj osiguranja	24.000.000	-700.000	23.300.000	97,1
A 753010	MIROVINE HRVATSkih BRANITELJA	4.096.000.000	-24.000.000	4.072.000.000	99,4
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	4.096.000.000	-24.000.000	4.072.000.000	99,4
T 753024	ISPLATE PO RJEŠENJIMA O OVRSI	1.000.000	0	1.000.000	100,0
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelj osiguranja	1.000.000	0	1.000.000	100,0
4011	MATERIJALNO PRAVNA ZASTITA	1.555.560.000	-65.100.000	1.490.460.000	95,8
A 753029	DOPLATAK ZA DJECU	1.555.560.000	-65.100.000	1.490.460.000	95,8
32	MATERIJALNI RASHODI	100.000	-100.000	0	0,0
323	Rashodi za usluge	100.000	-100.000	0	0,0
34	FINANCIJSKI RASHODI	10.000	0	10.000	100,0
343	Ostali financijski rashodi	10.000	0	10.000	100,0
37	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I OSTALE NAKNADE	1.555.450.000	-65.000.000	1.490.450.000	95,8
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	1.555.450.000	-65.000.000	1.490.450.000	95,8

**IZMJENE I DOPUNE PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2016. GODINU
PREMA SKUPINAMA I IZVORIMA FINANCIRANJA**

Tablica 2.

Skupina	Opis	Plan za 2016.	Povećanje/ smanjenje	Izmjene i dopune financijskog plana za 2016.	Indeks	Izvori financiranja
1	2	3	4(5-3)	5	6(5/3)	7
						8
31	Rashodi za zaposlene	266.870.000	-304.840	266.565.160	99,9	
		266.870.000	-340.000	266.530.000	99,9	21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		0	5.273	5.273	0,0	12 Sredstva učešća za pomoći
		0	29.887	29.887	0,0	561 Fondovi EU-Euroopski socijalni fond
32	Materijalni rashodi	90.705.000	-6.192.950	84.512.050	93,2	
		100.000	-100.000	0	0,0	11 Opći prihodi i primici
		135.000	-103.942	31.058	23,0	12 Sredstva učešća za pomoći
		86.725.000	-5.400.000	81.325.000	93,8	21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		2.300.000	0	2.300.000	100,0	31 Vlastiti prihodi
		680.000	0	680.000	100,0	52 Ostale pomoći
		765.000	-589.008	175.992	23,0	561 Fondovi EU-Euroopski socijalni fond
34	Financijski rashodi	40.070.000	-3.500.000	36.570.000	91,3	
		1.060.000	0	1.060.000	100,0	21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		39.010.000	-3.500.000	35.510.000	91,0	11 Opći prihodi i primici
37	Mirovine i mirovinska primanja i ostalo	38.481.556.537	-127.266.537	38.354.290.000	99,7	
		18.702.063.737	-280.977.044	18.421.086.693	98,5	11 Opći prihodi i primici
		19.779.492.800	153.710.507	19.933.203.307	100,8	21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje
38	Ostali rashodi	350.000	0	350.000	100,0	
		350.000	0	350.000	100,0	21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	6.800.000	-4.400.000	2.400.000	35,3	
		6.600.000	-4.400.000	2.200.000	33,3	21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		200.000	0	200.000	100,0	31 Vlastiti prihodi
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	9.200.000	-500.000	8.700.000	94,6	
		8.900.000	-500.000	8.400.000	94,4	21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		300.000	0	300.000	100,0	31 Vlastiti prihodi
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	4.000.000	-800.000	3.200.000	80,0	
		4.000.000	-800.000	3.200.000	80,0	21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje

Ukupno 11 - Opći prihodi i primici	18.741.173.737	-284.577.044	18.456.596.693	98,5
Ukupno 12 - Sredstva učešća za pomoći	135.000	-98.669	36.331	26,9
Ukupno 21 - Doprinosi za mirovinsko osiguranje	20.153.997.800	142.270.507	20.296.268.307	100,7
Ukupno 31 - Vlastiti prihodi	2.800.000	0	2.800.000	100,0
Ukupno 52 - Ostale pomoći	680.000	0	680.000	100,0
Ukupno 561 - Fondovi EU-Euroopski socijalni fond	765.000	-559.121	205.879	26,9
UKUPNO IZVORI FINANCIRANJA	38.899.551.537	-142.964.327	38.756.587.210	99,6

**IZMJENE I DOPUNE PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2016. GODINU
PREMA PROGRAMIMA**

086 Ministarstvo rada i mirovinskoga sustava

Tablica 3.

Šifra programa	Vrsta rashoda	Plan za 2016.	Povećanje/ smanjenje	Izmjene i dopune financijskog plana za 2016.	Indeks
1	2	3	4(5-3)	5	6(5/3)
20	Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje	38.899.551.537	-142.964.327	38.756.587.210	99,6
4101	Podrška sustavu mirovinskog osiguranja	378.975.000	-12.097.790	366.877.210	96,8
	Rashodi za zaposlene	266.870.000	-304.840	266.565.160	99,9
	Materijalni rashodi	90.605.000	-6.092.950	84.512.050	93,3
	Financijski i ostali rashodi	1.500.000	0	1.500.000	100,0
	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	20.000.000	-5.700.000	14.300.000	71,5
4102	Mirovine i mirovinska primanja	36.965.016.537	-65.766.537	36.899.250.000	99,8
	UKUPNE MIROVINE	36.914.516.537	-61.766.537	36.852.750.000	99,8
	Mirovine prema ZOMO	31.485.616.537	-28.316.537	31.457.300.000	99,9
	Mirovine prema posebnim propisima	5.428.900.000	-33.450.000	5.395.450.000	99,4
	Naknade za isplatu mirovina	39.000.000	-3.500.000	35.500.000	91,0
	Osiguranje sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika	10.500.000	-500.000	10.000.000	95,2
	Isplate po rješenjima o ovrsi	1.000.000	0	1.000.000	100,0
4011	Materijalno pravna zaštita (Doplatak za djecu)	1.555.560.000	-65.100.000	1.490.460.000	95,8