

**HRVATSKI ZAVOD ZA
MIROVINSKO OSIGURANJE**

SEKTOR ZA EKONOMSKE POSLOVE

**FINANCIJSKI PLAN
HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
ZA 2016. GODINU**

Zagreb, travanj 2016.

Na temelju članka 21. točke 3. Statuta Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje (Narodne novine, br. 28/2014 i 24/2015) Upravno vijeće Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje, na sjednici održanoj 19. travnja 2016., donosi

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

Članak 1.

Usvaja se Financijski plan Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2016. godinu koji glasi:

PRIHODI	u kn
1. Prihodi od doprinosa za mirovinsko osiguranje	20.153.997.800
2. Prihodi iz proračuna (opći prihodi i primici, sredstva učešća za pomoći)	18.741.308.737
3. Vlastiti prihodi	2.800.000
4. Ostale pomoći	680.000
5. Europski socijalni fond (ESF)	765.000
UKUPNI PRIHODI (1. - 5.)	38.899.551.537
RASHODI	
PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	374.825.000
1. Rashodi za zaposlene	264.010.000
2. Materijalni rashodi	90.605.000
3. Financijski rashodi i ostali rashodi	410.000
4. Nabava nefinancijske imovine	19.800.000
MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA	36.964.516.537
5. Mirovine i mirovinska primanja	36.914.516.537
6. Naknade za isplatu mirovina	39.000.000
7. Osiguranje sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorija osiguranika	10.500.000
8. Isplate po rješenjima o ovrsi	500.000
MATERIJALNO PRAVNA ZAŠTITA (Doplatak za djecu)	1.560.210.000
9. Materijalni rashodi	100.000
10. Financijski rashodi	10.000
11. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.560.100.000
UKUPNI RASHODI (1. -11.)	38.899.551.537

Članak 2.

Ova odluka stupa na snagu na dan donošenja.

KLASA: 041-01/16-02/3
URBROJ: 341-99-01/01-16-6
Zagreb, 19. travnja 2016.

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

Marinko Papuga



OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2016. GODINU

Financijski plan Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2016. godinu sastavni je dio Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2016. godinu, a Odluku o proglašenju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2016. godinu i projekcije za 2017. i 2018. godinu donio je Hrvatski sabor na 2. sjednici od 21. ožujka 2016. (Narodne novine, broj 26/2016), od 24. ožujka 2016.

Prema Uputi Ministarstva rada i mirovinskoga sustava za izradu prijedloga financijskog plana za razdoblje 2016. - 2018., Klasa: 400-06/16-01/05 Urbroj: 524-02-02-01/1-16-11 od 29. veljače 2016., Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje izradio je prijedlog Plana rashoda Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje, Glava 20, Razdjel 086 - Ministarstvo rada i mirovinskoga sustava, u skladu s dodijeljenim limitima.

PRIHODI

Prihodi Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje (dalje u tekstu: Zavod) planirani su u iznosu 38.899.551.537 kn i sastavni su dio općeg dijela Državnog proračuna za 2016. godinu

Rashodi Zavoda financiraju se planiranim prihodima:

Izvor 21 - doprinosi za mirovinsko osiguranje	20.153.997.800 kn
Izvor 11 - opći prihodi i primici	18.741.173.737 kn
Izvor 12 - sredstva učešća za pomoći	135.000 kn
Izvor 31 - vlastiti prihodi	2.800.000 kn
Izvor 52 - ostale pomoći	680.000 kn
Izvor 561 - Europski socijalni fond (ESF)	765.000 kn
UKUPNO	38.899.551.537 kn

RASHODI

Ukupni rashodi Zavoda za 2016. godinu planirani su kroz tri programa u iznosu 38.899.551.537 kn, veći su za 288.289.207 kn ili 0,7% u odnosu na Financijski plan za 2015. godinu, a odnose se na:

1. Program - 4101	Podrška sustavu mirovinskog osiguranja	374.825.000 kn
A 688026	Administracija i upravljanje Zavoda	324.325.000 kn
K 688056	Informatizacija	45.600.000 kn
K 688055	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	4.000.000 kn
T 753030	Edukacija zaposlenika koji rade na informatičko tehnološkim poslovima	6.700 kn
T 753030	Stručno osposobljavanje radnika Zavoda	893.300 kn
2. Program - 4102	Mirovine i mirovinska primanja	36.964.516.537 kn
A 688022	Naknade za isplatu mirovina	39.000.000 kn
A 688025	Osiguranje sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika	10.500.000 kn
	Mirovine prema ZOMO	31.485.616.537 kn
	Mirovine prema posebnim propisima	5.428.900.000 kn
T 753024	Isplate po rješenjima o ovrsi	500.000 kn
3. Program - 4011	Materijalno pravna zaštita	1.560.210.000 kn
A 753029	Doplatak za djecu	1.560.210.000 kn

1. Program 4101 - Podrška sustavu mirovinskog osiguranja

Ukupni rashodi za program Podrška sustavu mirovinskog osiguranja u 2016. planirani su u iznosu 374.825.000 kn, što je manje za 4.537.330 kn ili 1,2% od planiranih rashoda za 2015. godinu.

Program čine aktivnosti Administracija i upravljanje Zavoda, Informatizacija, Dodatna ulaganja na građevinskim objektima, Edukacija zaposlenika koji rade na informatičko tehnološkim poslovima i Stručno osposobljavanje radnika Zavoda.

Planirani rashodi unutar aktivnosti Administracija i upravljanje Zavoda smanjeni su za 14.112.750 kn ili 4,2% dok su planirani rashodi unutar Informatizacije povećani za 9.675.420 kn ili 26,9% u odnosu na planirane rashode u 2015. Planirani rashodi na Dodatnim ulaganjima na građevinskim objektima smanjeni su za 1.000.000 kn ili 20%.

Navedene aktivnosti obuhvaćaju sljedeće skupine rashoda:

1.1. Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene planirani su unutar aktivnosti Administracija i upravljanje Zavoda u iznosu 264.010.000 kn i manji su za 10.690.000 kn ili 3,9% od planiranih rashoda za 2015. godinu radi smanjenja broja zaposlenih i manje planiranih rashoda za jubilarne nagrade (u 2016. godini planirala se redovita isplata jubilarnih nagrada, a u 2015. godini je isplaćena i razlika jubilarnih nagrada prema Odluci Vlade o isplati razlike iznosa jubilarne nagrade službenicima i namještenicima u javnim službama (Narodne novine, broj 65/2015).

Rashodi za zaposlene odnose se na bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene.

1.2. Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planirani su u iznosu 90.605.000 kn i manji su za 450.180 kn ili 0,5% od planiranih rashoda za 2015.

Planirani su unutar aktivnosti:

A688026 Administracija i upravljanje Zavoda	58.605.000 kn
K688056 Informatizacija	31.100.000 kn
T753030 Edukacija zaposlenika koji rade na informatičko tehnološkim poslovima	6.700 kn
T753031 Stručno osposobljavanje radnika Zavoda	893.300 kn

Planirani materijalni rashodi za Edukaciju zaposlenika koji rade na informatičko tehnološkim poslovima i Stručno osposobljavanje radnika Zavoda planirani su u ukupnom iznosu 900.000 kn od čega je 765.000 kn planirano sa izvora 561 - Europski socijalni fond.

1.3. Financijski i ostali rashodi

Financijski i ostali rashodi planirani su unutar aktivnosti Administracija i upravljanje Zavoda u iznosu 410.000 kn i manji su za 680.000 kn ili 62,4% od planiranih rashoda za 2015. Radi zatvaranja transakcijskog računa u Zagrebačkoj banci d.d. u 2015. godini, smanjeni su rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa te provedenim unapređenjem izvještajnog sustava u procesu podmirenja dospjelih obveza Zavoda postignuto je učinkovitije praćenje obveza po dospijeću čime su smanjeni rashodi za zatezne kamate.

1.4. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu 19.800.000 kn i veći su za 7.282.850 kn ili 58,2% od planiranih rashoda za 2015. radi nabave novih licenci, ulaganja u računalne programe, obnavljanja i zamjene tehnološki dotrajale računalne opreme u svrhu osiguranja stabilnosti i sigurnosti obavljanja primarne djelatnosti Zavoda.

Planirani su unutar aktivnosti:

A688026 Administracija i upravljanje Zavoda	1.300.000 kn
K688055 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	4.000.000 kn
K688056 Informatizacija	14.500.000 kn

2. Program 4102 - Mirovine i mirovinska primanja

Prihodima od doprinosa za obvezno mirovinsko osiguranje na temelju generacijske solidarnosti izvor 21 – doprinosi za mirovinsko osiguranje, financiraju se mirovine i mirovinska primanja ostvarena prema općim propisima.

Prihodima iz državnog proračuna izvor 11 – opći prihodi i primici, financira se dio obveza mirovinskog osiguranja koje nastaju priznavanjem i određivanjem mirovine pod povoljnijim uvjetima prema posebnim propisima, dodatci odnosno povećanje mirovine prema posebnim zakonima koji uređuju ta prava, nedostatak prihoda koji je posljedica uvođenja obveznog mirovinskog osiguranja na temelju individualne kapitalizirane štednje, nedostatak prihoda po osnovi smanjene stope doprinosa za poljoprivrednike i doprinosi za osiguranike iz čl. 14. i čl. 27. st. 6. Zakona o mirovinskom osiguranju.

Program Mirovine i mirovinska primanja čini 17 aktivnosti koje se odnose na mirovine ostvarene prema općim propisima, mirovine ostvarene prema posebnim propisima i pod povoljnijim uvjetima, isplate prema rješenjima o ovrsi, naknade za isplatu mirovina te osiguranje sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika.

Rashodi za program Mirovine i mirovinska primanja planirani su u iznosu 36.964.516.537 kn i čine 95,03% ukupnih rashoda Zavoda, što je više za 352.616.537 kn ili za 1,0% od planiranih za 2015. godinu. Vrijednosno najznačajniji rashodi odnose se na rashode za mirovine i mirovinska primanja koji su planirani u iznosu 36.914.516.537 kn i veći su za 365.916.537 kn ili 1,0% od planiranih u 2015. godini. Povećanje se odnosi na redovito usklađivanje mirovina ostvarenih prema općim propisima Zakona o mirovinskom osiguranju i povećanja broja korisnika mirovina u 2016. godini.

Također su planirane naknade za isplatu mirovina u iznosu 39.000.000 kn Hrvatskoj pošti d.d. za isplatu mirovina korisnicima koji primaju mirovinu putem uputnica i Erste&Steiermarkische banci d.d. za isplatu mirovina korisnicima u inozemstvo. Sredstva za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika za koje je obveznik doprinosa i obveznik plaćanja doprinosa Republika Hrvatska planirana su u iznosu 10.500.000 kn, a planirani rashodi za isplate mirovina i mirovinskih primanja po rješenjima o ovrsi iznose 500.000 kn.

U Financijskom planu za 2016. godinu nisu planirana sredstva za isplatu duga pripadnicima Hrvatskog vijeća obrane za razdoblje 2007. - 2015. godine u iznosu 187.600.000 kn.

3. Program 4011 - Materijalno pravna zaštita

Rashodi za program Materijalno pravna zaštita planirani su na aktivnosti Doplatak za djecu u iznosu 1.560.210.000 kn i manji su za 59.790.000 kn ili 3,7% od planiranih rashoda za 2015. godinu radi nastavljenog trenda smanjenja broja djece i broja korisnika.

Aktivnost obuhvaća rashode za doplatk za djecu, materijalne rashode (usluge vještačenja) i financijske rashode (naknade za isplatu doplatka za djecu u inozemstvo).

PRILOG

Tablica 1. PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2016.

Tablica 2. UKUPNI RASHODI PREMA SKUPINAMA I IZVORIMA FINANCIRANJA ZA 2016.

Tablica 3. PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2016. PREMA PROGRAMIMA

PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2016.

086 Ministarstvo rada i mirovinskoqa sustava

Tablica 1.

Sifra aktiv. i br. odjeljka	Vrsta rashoda	Plan 2015.	Plan 2016.	Indeks
1	2	3	4	5(4/3)
	20 HRVATSKI ZAVOD ZA MIROVINSKO OSIGURANJE	38.611.262.330	38.899.551.537	100,7
4101	PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	379.362.330	374.825.000	98,8
A 688026	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE	338.437.750	324.325.000	95,8
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	274.700.000	264.010.000	96,1
311	Bruto plaće	227.672.000	220.010.000	96,6
312	Ostali rashodi za zaposlene	7.400.000	6.000.000	81,1
313	Doprinosi na plaće	39.628.000	38.000.000	95,9
32	MATERIJALNI RASHODI	61.897.750	58.605.000	94,7
321	Naknade troškova zaposlenima	9.484.000	9.115.000	96,1
322	Rashodi za materijal i energiju	15.000.000	14.110.000	94,1
323	Rashodi za usluge	34.366.000	32.200.000	93,7
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	20.000	700.000	-
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.027.750	2.480.000	81,9
34	FINANCIJSKI RASHODI	860.000	260.000	30,2
343	Ostali financijski rashodi	860.000	260.000	30,2
	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I			
37	OSTALE NAKNADE	90.000	90.000	100,0
371	Naknade građ. i kućanstvima na temelju osiguranja	10.000	10.000	100,0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	80.000	80.000	100,0
38	OSTALI RASHODI	140.000	60.000	42,9
383	Kazne, penali i naknade štete	140.000	60.000	42,9
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE IMOVINE	0	200.000	0,0
412	Nematerijalna imovina	0	200.000	0,0
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	750.000	1.100.000	146,7
422	Postrojenja i oprema	750.000	1.100.000	146,7
K688056	INFORMATIZACIJA	35.924.580	45.600.000	126,9
32	MATERIJALNI RASHODI	29.157.430	31.100.000	106,7
323	Rashodi za usluge	29.157.430	31.100.000	106,7
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE IMOVINE	3.085.000	6.600.000	213,9
412	Nematerijalna imovina	3.085.000	6.600.000	213,9
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	3.682.150	7.900.000	214,5
422	Postrojenja i oprema	3.232.150	6.400.000	198,0
426	Nematerijalna proizvedena imovina	450.000	1.500.000	333,3
K688055	DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA	5.000.000	4.000.000	80,0
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	5.000.000	4.000.000	80,0
T753030	Edukacija zaposlenika koji rade na IT poslovima	0	6.700	0
321	Naknada troškova zaposlenima	0	6.700	0
T753031	Stručno osposobljavanje radnika HZMO-a	0	893.300	0
321	Naknada troškova zaposlenima	0	893.300	0
4102	MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA	36.611.900.000	36.964.516.537	101,0
A 688022	NAKNADE ZA ISPLATU MIROVINA	50.000.000	39.000.000	78,0
343	Ostali financijski rashodi	50.000.000	39.000.000	78,0
A 688025	OSIGURANJE SREDSTAVA ZA DOPRINOS NA TEMELJU INDIVIDUALNE KAPITALIZIRANE ŠTEDNJE ZA POJEDINE KATEGORIJE OSIGURANIKA	12.300.000	10.500.000	85,4
371	Naknade građ. i kućanstvima na temelju osiguranja	12.300.000	10.500.000	85,4
A 688037	MIROVINE HRVATSKE VOJSKE	325.000.000	314.000.000	96,6
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	325.000.000	314.000.000	96,6
A 688038	MIROVINE SABORSKIH ZASTUPNIKA	42.500.000	41.900.000	98,6
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	42.500.000	41.900.000	98,6
A 688039	MIROVINE PRIPADNIKA BIVŠE JNA	293.000.000	270.000.000	92,2
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	293.000.000	270.000.000	92,2
A 688040	MIROVINE ČLANOVA IVS, SIV I ADMINISTRATIVNO UMIROVLJENIH JAVNIH SLUŽBENIKA	22.500.000	20.250.000	90,0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	22.500.000	20.250.000	90,0
A 688041	MIROVINE BIVŠIH POLITIČKIH ZATVORENIKA	85.000.000	78.000.000	91,8
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	85.000.000	78.000.000	91,8
A 688042	MIROVINE HAZU	4.600.000	3.750.000	81,5
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	4.600.000	3.750.000	81,5
A 688043	MIROVINE BORACA NOR-a	228.000.000	193.000.000	84,6
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	228.000.000	193.000.000	84,6
A 688044	MIROVINE MUP-a	365.000.000	360.000.000	98,6
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	365.000.000	360.000.000	98,6
A 688045	MIROVINE HRVATSKE DOMOVINSKE VOJSKE	63.500.000	52.000.000	81,9
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	63.500.000	52.000.000	81,9
A 688046	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-STAROSNE MIROVINE	21.834.000.000	22.796.930.000	104,4
371	Naknade građ. i kućanstvima na temelju osiguranja	13.960.965.204	13.469.432.800	96,5
371	Naknade građ. i kućanstvima na temelju osiguranja	7.873.034.796	9.327.497.200	118,5
A 688047	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-INVALIDSKE MIROVINE	3.754.800.000	3.705.000.000	98,7
371	Naknade građ. i kućanstvima na temelju osiguranja	2.922.800.000	3.179.200.000	108,8
371	Naknade građ. i kućanstvima na temelju osiguranja	832.000.000	525.800.000	63,2
A 688048	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-OBITELJSKE MIROVINE	4.853.200.000	4.959.686.537	102,2
371	Naknade građ. i kućanstvima na temelju osiguranja	4.026.200.000	3.135.000.000	77,9
371	Naknade građ. i kućanstvima na temelju osiguranja	827.000.000	1.824.686.537	220,6
A 688049	OSTALA MIROVINSKA PRIMANJA (TO I TPNJ)	26.500.000	24.000.000	90,6
371	Naknade građ. i kućanstvima na temelju osiguranja	26.500.000	24.000.000	90,6
A 753010	MIROVINE HRVATSKIH BRANITELJA	4.651.000.000	4.096.000.000	88,1
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	4.651.000.000	4.096.000.000	88,1
T 753024	ISPLATE PO RJEŠENJIMA O OVRSI	1.000.000	500.000	50,0
371	Naknade građ. i kućanstvima na temelju osiguranja	1.000.000	500.000	50,0
4011	MATERIJALNO PRAVNA ZAŠTITA	1.620.000.000	1.560.210.000	96,3
A 753029	DOPLATAK ZA DJECU	1.620.000.000	1.560.210.000	96,3
32	MATERIJALNI RASHODI	300.000	100.000	33,3
323	Rashodi za usluge	300.000	100.000	33,3
34	FINANCIJSKI RASHODI	10.000	10.000	100,0
343	Ostali financijski rashodi	10.000	10.000	100,0
37	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I			
DRUGE NAKNADE		1.619.690.000	1.560.100.000	96,3
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	1.619.690.000	1.560.100.000	96,3

UKUPNI RASHODI PREMA SKUPINAMA I IZVORIMA FINANCIRANJA ZA 2016.

Tablica 2.

Skupina	Opis	Plan 2015.	Plan 2016.	Indeks	Izvori financiranja	
					6	7
1	2	3	4	5(4/3)	6	7
31	Rashodi za zaposlene	274.700.000	264.010.000	96,1	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
32	Materijalni rashodi	91.355.180	90.705.000	99,3	11	Opći prihodi i primici
		300.000	100.000	33,3	12	Sredstva učešća za pomoći
		0	135.000	0,0	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		87.255.180	86.725.000	99,4	31	Vlastiti prihodi
		3.800.000	2.300.000	60,5	52	Ostale pomoći
		0	680.000	0,0	561	Fondovi EU-Europski socijalni fond
34	Financijski rashodi	50.870.000	39.270.000	77,2	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		860.000	260.000	30,2	11	Opći prihodi i primici
		50.010.000	39.010.000	78,0		
37	Mirovine i mirovinska primanja, sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika, doplatak za djecu i ostalo	38.181.680.000	38.485.706.537	100,8		
		17.271.704.796	18.702.063.737	108,3		
		20.909.975.204	19.783.642.800	94,6	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
38	Ostali rashodi	140.000	60.000	42,9	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		140.000	60.000	42,9		
41	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	3.085.000	6.800.000	220,4	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		3.085.000	6.600.000	213,9	31	Vlastiti prihodi
		0	200.000	0,0		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.432.150	9.000.000	203,1	12	Sredstva učešća za pomoći
		0	0	0,0	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		4.432.150	8.700.000	196,3	31	Vlastiti prihodi
		0	300.000	0,0	561	Fondovi EU-Europski socijalni fond
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	5.000.000	4.000.000	80,0	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		5.000.000	4.000.000	80,0		

Ukupno 11 - Opći prihodi i primici	17.322.014.796	18.741.173.737	108,2
Ukupno 12 - Sredstva učešća za pomoći	0	135.000	0,0
Ukupno 21 - Doprinosi za mirovinsko osiguranje	21.285.447.534	20.153.997.800	94,7
Ukupno 31 - Vlastiti prihodi	3.800.000	2.800.000	73,7
Ukupno 52 - Ostale pomoći	0	680.000	0,0
Ukupno 561 - Europski socijalni fond (ESF)	0	765.000	0,0
UKUPNO IZVORI FINANCIRANJA	38.611.262.330	38.899.551.537	100,7

**PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2016.
PREMA PROGRAMIMA**

Tablica 3.

086 Ministarstvo rada i mirovinskoga sustava

Šifra programa	Vrsta rashoda	Plan 2015.	Plan 2016.	Indeks
1	2	3	4	5(4/3)
20	Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje	38.611.262.330	38.899.551.537	100,7
4101	Podrška sustavu mirovinskog osiguranja	379.362.330	374.825.000	98,8
	Rashodi za zaposlene	274.700.000	264.010.000	96,1
	Materijalni rashodi	91.055.180	90.605.000	99,5
	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.517.150	19.800.000	158,2
	Financijski i ostali rashodi	1.090.000	410.000	37,6
4102	Mirovine i mirovinska primanja	36.611.900.000	36.964.516.537	101,0
	UKUPNE MIROVINE	36.548.600.000	36.914.516.537	101,0
	Mirovine prema ZOMO	30.468.500.000	31.485.616.537	103,3
	Mirovine prema posebnim propisima	6.080.100.000	5.428.900.000	89,3
	Naknade za isplatu mirovina	50.000.000	39.000.000	78,0
	Osiguranje sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika	12.300.000	10.500.000	85,4
	Isplate po rješenjima o ovrsi	1.000.000	500.000	50,0
4011	Materijalno pravna zaštita (Doplatak za djecu)	1.620.000.000	1.560.210.000	96,3