HRVATSKI ZAVOD ZA
MIROVINSKO OSIGURANJE

SEKTOR ZA EKONOMSKE POSLOVE

FINANCIJSKI PLAN
HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
ZA 2019. GODINU

Zagreb, prosinac 2018.

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 18. siječnja 2019., donosi

O D L U K U
o usvajanju Financijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2019. godinu

Članak 1.

Usvaja se Financijski plan Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2019. godinu koji glasi:

PRIHODI	u kn
1. Doprinosi za mirovinsko osiguranje	24.062.895.882
2. Opći prihodi i primici	18.198.827.375
3. Sredstva učešća za pomoći	7.874.000
4. Vlastiti prihodi	3.300.000
5. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	20.000.000
6. Ostale refundacije iz pomoći EU	300.000
7. Europski socijalni fond (ESF)	13.378.500
UKUPNI PRIHODI (1. - 7.)	**42.306.575.757**

RASHODI	
PROGRAM 4101 - PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	***495.582.500***
1. Rashodi za zaposlene	303.285.000
2. Materijalni rashodi	91.807.500
3. Financijski i ostali rashodi	2.440.000
4. Nabava nefinancijske imovine	98.050.000
PROGRAM 4102 - MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA	***40.111.303.257***
5. Mirovine i mirovinska primanja	40.072.803.257
6. Naknade za isplatu mirovina	25.000.000
7. Osiguranje sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika	10.500.000
8. Isplate po rješenjima o ovrsi	1.000.000
9. Prijenos mirovinskih prava iz RH u EU	2.000.000
PROGRAM 4011 - MATERIJALNO PRAVNA ZAŠTITA (Doplatak za djecu)	***1.699.690.000***
10. Financijski rashodi	10.000
11. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.699.680.000
UKUPNI RASHODI (1. - 11.)	**42.306.575.757**

Članak 2.

Ova Odluka stupa na snagu na dan donošenja.

KLASA: 041-01/19-02/1
URBROJ: 341-99-01/01-19-5
Zagreb, 18. siječnja 2019.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA
HRVATSKOG ZAVODA ZA
MIROVINSKO OSIGURANJE

Melita Čičak

ZAGREB
40

OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2019. GODINU

Financijski plan Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2019. godinu sastavni je dio Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2019. godinu, a Odluku o proglašenju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2019. godinu i projekcija za 2020. i 2021. godinu donio je Hrvatski sabor na 10. sjednici 3. prosinca 2018. (Narodne novine, broj 113/18).

Prema uputi Ministarstva rada i mirovinskoga sustava za izradu prijedloga Financijskog plana za razdoblje 2019.-2021., Klasa: 400-06/18-01/09 Urbroj: 524-02-02/1-18-20, od 12. rujna 2018., Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje (dalje u tekstu: Zavod) sastavio je prijedlog Financijskog plana Zavoda.

I. PRIHODI

Ukupni prihodi Zavoda planirani su u iznosu od 42.306.575.757 kn i u odnosu na Izmjene i dopune Financijskog plana za 2018. godinu (dalje u tekstu: Plan za 2018.) veći su za 1.347.112.241 kn ili 3,3%.

Rashodi Zavoda financiraju se planiranim prihodima od:

Doprinosa za mirovinsko osiguranje	24.062.895.882
Općih prihoda i primitaka	18.198.827.375
Sredstava učešća za pomoći	7.874.000
Vlastitih prihoda	3.300.000
Prihoda od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	20.000.000
Ostalih refundacija iz pomoći EU	300.000
Sredstava Europskih socijalnih fondova (ESF)	13.378.500
UKUPNO	**42.306.575.757**

Planiranje prihoda od doprinosa za mirovinsko osiguranje u nadležnosti je Ministarstva financija i Zavod nema utjecaja na isto. Planirani su u iznosu od 24.062.895.882 kn i u odnosu na Plan za 2018. godinu veći su za 1.302.414.160 kn ili 5,7%.

Opći prihodi i primici državnog proračuna planiraju se u skladu sa uputama Ministarstva financija, nadležnog ministarstva te dodijeljenim limitima. Planirani su u iznosu od 18.198.827.375 kn, a u odnosu na Plan za 2018. godinu veći su za 69.994.757 kn ili 0,4%.

Sredstva učešća za pomoći (sufinanciranje iz državnog proračuna za provedbu projekata financiranih od strane Europske unije) planirana su u iznosu od 7.874.000 kn, a u odnosu na Plan za 2018. godinu veća su za 6.975.700 kn zbog sufinanciranja aktivnosti unutar tekućih projekata OP Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. i CEF-TC 2016: EESSI.

Vlastiti prihodi planirani su u iznosu od 3.300.000 kn, a u odnosu na Plan za 2018. godinu veći su za 600.000 kn ili 22,2%.

Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja planirani su u iznosu od 20.000.000 kn. Ministarstvo financija je dopisom od 28. veljače 2018., Klasa: 940-01118-01/15, Urbroj: 513-05-02-18-2 odobrilo Zavodu namjensko korištenje prihoda od prodaje i najma nekretnina i to isključivo za kapitalne rashode, odnosno za rashode za nabavu nefinancijske imovine i rashode za održavanje nefinancijske imovine potrebne za poslovanje Zavoda.

Ostale refundacije iz pomoći EU planirane su u iznosu od 300.000 kn i u odnosu na Plan za 2018. godinu manje su za 265.950 kn ili 47% te se odnose na sredstva za provedbu projekata CEF-TC 2016: EESSI – Elektronička razmjena podataka na području socijalne sigurnosti.

Prihodi iz Europskog socijalnog fonda (ESF) kojima se financira tekući projekt OP Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. planirani su u iznosu od 13.378.500 kn, a u odnosu na Plan za 2018. godinu veći su za 7.207.650 kn ili 116,8%, a odnose se na sredstva potrebna za provedbu aktivnosti projekta koje će se odvijati u 2019. godini.

II. RASHODI

Ukupni rashodi Zavoda planirani su u iznosu od 42.306.575.757 kn, a u odnosu na Plan za 2018. godinu veći su za 1.347.112.241 kn ili 3,3%. Rashodi se planiraju kroz tri programa:

- Podrška sustavu mirovinskog osiguranja u iznosu od 495.582.500 kn,
- Mirovine i mirovinska primanja u iznosu od 40.111.303.257 kn,
- Materijalno pravna zaštita (Doplatak za djecu) u iznosu od 1.699.690.000 kn.

III. 1. Podrška sustavu mirovinskog osiguranja

Za program Podrška sustavu mirovinskog osiguranja rashodi planirani u iznosu od 495.582.500 kn veći su u odnosu na Plan za 2018. godinu za 67.076.671 kn ili 15,7%. U okviru aktivnosti Administracija i upravljanje Zavoda rashodi su veći za 40.359.271 kn ili 11,0%, na kapitalnom projektu Informatizacija veći su za 6.790.000 kn ili 15,4%, na kapitalnom projektu Dodatna ulaganja na građevinskim objektima veći su za 6.010.000 kn ili 70,7%. Na tekućem projektu CEF-TC 2016: ESSI rashodi su smanjeni za 354.700 kn dok su na tekućem projektu OP Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. rashodi su veći za 14.272.100 kn. Navedeni tekući projekti se najvećim dijelom financiraju sredstvima EU, a odnose se na nastavak informatizacije i modernizacije informacijskog sustava HZMO-a i razvoja projekata koji trebaju doprinijeti daljnjem poboljšanju poslovanja Zavoda.

Rashodi za zaposlene veći su za 7.868.977 kn ili 2,7% u odnosu na Plan za 2018. Planirani su u ukupnom iznosu od 303.285.000 kn i to unutar aktivnosti Administracija i upravljanje Zavoda u iznosu od 302.250.000 kn i unutar tekućeg projekta OP Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. u iznosu od 1.035.000 kn.

Materijalni rashodi manji su za 7.390.506 kn ili 7,5% u odnosu na Plan za 2018. Planirani su u ukupnom iznosu od 91.807.500 kn i to unutar aktivnosti Administracija i upravljanje Zavoda u iznosu od 60.040.000 kn, kapitalnog projekta Informatizacija u iznosu od 20.450.000 kn, tekućeg projekta OP Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. u iznosu od 10.917.500 kn i tekućeg projekta CEF-TC 2016: ESSI u iznosu od 400.000 kn.

Financijski rashodi, naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i ostale naknade te ostali rashodi veći su za 540.000 kn ili 28,4% u odnosu na Plan za 2018. godinu. Planirani su u ukupnom iznosu od 2.440.000 kn i to unutar aktivnosti Administracija i upravljanje Zavoda u iznosu od 1.740.000 kn i kapitalnog projekta Informatizacija u iznosu od 700.000 kn.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine veći su za 66.058.200 kn ili 206,5% u odnosu na Plan za 2018. Planirani su u ukupnom iznosu od 98.050.000 kn i to unutar aktivnosti Administracija i upravljanje Zavoda u iznosu od 44.540.000 kn, kapitalnog projekta Informatizacija u iznosu od 29.800.000 kn, kapitalnog projekta Dodatna ulaganja na građevinskim objektima u iznosu od 14.510.000 kn i unutar tekućeg projekta OP Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. u iznosu od 9.200.000 kn.
Planirano povećanje najvećim dijelom odnosi se na kupnju građevinskih objekata i dodatna ulaganja na građevinskim objektima koji bi se dijelom financirali iz prihoda od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja (u ukupno planiranom iznosu od 20.000.000 kn).

II. 2. Mirovine i mirovinska primanja

Rashodi za program Mirovine i mirovinska primanja planirani su u iznosu od 40.111.303.257 kn, te čine 94,8% ukupnih rashoda Zavoda, a povećani su za 893.364.910 kn ili 2,3% u odnosu na Plan za 2018. godinu.

Rashodi za mirovine i mirovinska primanja planirani su u iznosu od 40.072.803.257 kn i veći su za 892.374.910 kn ili 2,3% u odnosu na Plan za 2018.

Mirovine i mirovinska primanja koja se financiraju iz doprinosa za mirovinsko osiguranje i općih prihoda i primitaka proračuna za 2019. veća su za 951.588.257 kn u odnosu na Plan za 2018.
Na povećanje rashoda za mirovine i mirovinska primanja utjecat će redovito usklađivanje mirovina, primjena odredbi novog Zakona o pravima hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članovima njihovih obitelji i povećanje broja i promjena strukture korisnika mirovina.

Naknade za isplatu mirovina planirane su u iznosu od 25.000.000 kn i manje su za 2.010.000 kn ili 7,4% u odnosu na Plan za 2018. zbog smanjenja broja korisnika mirovina kojima se mirovine i mirovinska primanja isplaćuju putem pošte.

Rashodi za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika za koje je obveznik doprinosa i obveznik plaćanja doprinosa Republika Hrvatska planirani su u iznosu od 10.500.000 kn i veći su za 500.000 kn ili 5,0% u odnosu na Plan za 2018.

Rashodi za isplate mirovina i mirovinskih primanja po rješenjima o ovrsi planirani su u iznosu 1.000.000 kn i veći su za 500.000 kn ili 100,0% u odnosu na Plan za 2018. godinu.

Sukladno Zakonu o prijenosu mirovinskih prava (Narodne novine broj 117/2017.) planirana su sredstva u iznosu od 2.000.000 kn za prijenos mirovinskih prava u sustav mirovinskog osiguranja Europske unije stečenih u sustavu obveznog mirovinskog osiguranja u Republici Hrvatskoj prije stupanja u službu institucije, tijela, ureda ili agencije Europske unije.

II. 3. Materijalno pravna zaštita (Doplatak za djecu)

Rashodi za program Materijalno pravna zaštita planirani su u iznosu od 1.699.690.000 kn i veći su za 386.670.660 kn ili 29,4% u odnosu na Plan za 2018. Rashodi su povećani zbog očekivanog povećanja broja korisnika koji će ostvariti pravo na doplatak za djecu radi stupanja na snagu Izmjena i dopuna Zakona od doplatka za djecu od 1. srpnja 2018. (Narodne novine broj 58/2018.)

PRILOG

Tablica 1. *PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2019. GODINU*

Tablica 2. *PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2019. GODINU PREMA SKUPINAMA I IZVORIMA FINANCIRANJA*

Tablica 3. *PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2019. GODINU PREMA PROGRAMIMA*

HRVATSKI ZAVOD ZA
MIROVINSKO OSIGURANJE
SREDIŠNJA SLUŽBA

PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2019. GODINU

08620 Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje *Tablica 1*

Šifra aktiv. i br. odjelika	Vrsta rashoda	Izmjene i dopune plana za 2018.	Plan za 2019.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)
		40.959.463.516	**42.306.575.757**	**103,3**
4101	**PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA**	**428.505.829**	**495.582.500**	**115,7**
A 688026	**ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE**	**368.210.729**	**408.570.000**	**111,0**
31	**RASHODI ZA ZAPOSLENE**	**295.028.523**	**302.250.000**	**102,4**
311	Bruto plaće	241.300.246	246.700.000	102,2
312	Ostali rashodi za zaposlene	12.200.000	13.000.000	106,6
313	Doprinosi na plaće	41.528.277	42.550.000	102,5
32	**MATERIJALNI RASHODI**	**60.702.206**	**60.040.000**	**98,9**
321	Naknade troškova zaposlenima	10.542.206	11.230.000	106,5
322	Rashodi za materijal i energiju	14.050.000	14.250.000	101,4
323	Rashodi za usluge	32.650.000	31.230.000	95,7
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	60.000	50.000	83,3
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.400.000	3.280.000	96,5
34	**FINANCIJSKI RASHODI**	**1.110.000**	**1.310.000**	**118,0**
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	0	450.000	0,0
343	Ostali financijski rashodi	1.110.000	860.000	77,5
37	**NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I OSTALE NAKNADE**	**90.000**	**80.000**	**88,9**
371	Naknade građ. i kućanstvima na temelju osiguranja	10.000	0	0,0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	80.000	80.000	100,0
38	**OSTALI RASHODI**	**350.000**	**350.000**	**100,0**
383	Kazne, penali i naknade štete	350.000	350.000	100,0
42	**RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE**	**10.930.000**	**44.540.000**	**407,5**
421	Građevinski objekti	8.870.000	40.000.000	451,0
422	Postrojenja i oprema	2.060.000	3.990.000	193,7
423	Prijevozna sredstva	0	550.000	0,0
K688056	**INFORMATIZACIJA**	**44.160.000**	**50.950.000**	**115,4**
32	**MATERIJALNI RASHODI**	**31.610.000**	**20.450.000**	**64,7**
323	Rashodi za usluge	31.610.000	20.450.000	64,7
34	**FINANCIJSKI RASHODI**	**350.000**	**700.000**	**200,0**
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	*350.000*	*700.000*	*200,0*
41	**RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE IMOVINE**	**1.200.000**	**1.000.000**	**83,3**
412	Nematerijalna imovina	1.200.000	1.000.000	83,3
42	**RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE**	**11.000.000**	**28.800.000**	**261,8**
422	Postrojenja i oprema	8.500.000	20.000.000	235,3
426	Nematerijalna proizvedena imovina	2.500.000	8.800.000	352,0
K688055	**DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA**	**8.500.000**	**14.510.000**	**170,7**
41	**RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE**	**0**	**10.000**	**0,0**
412	Nematerijalna imovina	0	10.000	0,0
45	**RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI**	**8.500.000**	**14.500.000**	**170,6**
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	8.500.000	14.500.000	170,6
T753033	**OP UČINKOVITI LJUDSKI POTENCIJALI 2014.-2020.**	**6.880.400**	**21.152.500**	**307,4**
31	**RASHODI ZA ZAPOSLENE**	**138.500**	**1.035.000**	***747,3***
311	Bruto plaće	118.000	882.000	747,5
313	Doprinosi na plaće	20.500	153.000	746,3
32	**MATERIJALNI RASHODI**	**6.741.900**	**10.917.500**	**161,9**
321	Naknada troškova zaposlenima	2.101.900	115.000	5,5
323	Rashodi za usluge	4.640.000	10.802.500	232,8
41	**RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE IMOVINE**	**0**	**5.000.000**	**0,0**
412	Nematerijalna imovina	0	5.000.000	0,0
42	**RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE**	**0**	**4.140.000**	**0,0**
422	Postrojenja i oprema	0	2.070.000	0,0
426	Nematerijalna proizvedena imovina	0	2.070.000	0,0
45	**RASHODI ZA DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI**	**0**	**60.000**	**0,0**
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	60.000	0,0
T753034	**CEF-TC 2016: EESSI**	**754.700**	**400.000**	**53,0**
31	**RASHODI ZA ZAPOSLENE**	**249.000**	**0**	***0,0***
311	Bruto plaće	212.500	0	0,0
313	Doprinosi na plaće	36.500	0	0,0
32	**MATERIJALNI RASHODI**	**143.900**	**400.000**	**278,0**
321	Naknada troškova zaposlenima	106.500	0	0,0
323	Rashodi za usluge	37.400	400.000	0,0
42	**RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE**	**361.800**	**0**	**0,0**
426	Nematerijalna proizvedena imovina	361.800	0	0,0

Šifra aktiv. i br. odjelika	Vrsta rashoda	Izmjene i dopune plana za 2018.	Plan za 2019.	Indeks
1	2	3	4	5 (4/3)
4102	**MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA**	**39.217.938.347**	**40.111.303.257**	**102,3**
A 688022	**NAKNADE ZA ISPLATU MIROVINA**	**27.010.000**	**25.000.000**	**92,6**
343	Ostali financijski rashodi	27.010.000	25.000.000	92,6
A 688025	**OSIGURANJE SREDSTAVA ZA DOPRINOSE NA TEMELJU INDIVIDUALNE KAPITALIZIRANE ŠTEDNJE ZA POJEDINE KATEGORIJE OSIGURANIKA**	**10.000.000**	**10.500.000**	**105,0**
371	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	10.000.000	10.500.000	105,0
A 688037	**MIROVINE HRVATSKE VOJSKE**	**346.500.000**	**365.000.000**	**105,3**
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	346.500.000	365.000.000	105,3
A 688038	**MIROVINE SABORSKIH ZASTUPNIKA**	**48.000.000**	**49.300.000**	**102,7**
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	48.000.000	49.300.000	102,7
A 688039	**MIROVINE PRIPADNIKA BIVŠE JNA**	**240.300.000**	**227.000.000**	**94,5**
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	240.300.000	227.000.000	94,5
A 688040	**MIROVINE ČLANOVA IVS, SIV I ADMINISTRATIVNO UMIROVLJENIH JAVNIH**	**20.200.000**	**20.200.000**	**100,0**
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	20.200.000	20.200.000	100,0
A 688041	**MIROVINE BIVŠIH POLITIČKIH ZATVORENIKA**	**70.600.000**	**67.300.000**	**95,3**
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	70.600.000	67.300.000	95,3
A 688042	**MIROVINE HAZU**	**3.500.000**	**3.650.000**	**104,3**
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	3.500.000	3.650.000	104,3
A 688043	**MIROVINE BORACA NOR-a**	**149.000.000**	**123.000.000**	**82,6**
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	149.000.000	123.000.000	82,6
A 688044	**MIROVINE MUP-a**	**375.300.000**	**388.000.000**	**103,4**
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	375.300.000	388.000.000	103,4
A 688045	**MIROVINE HRVATSKE DOMOVINSKE VOJSKE**	**40.000.000**	**34.800.000**	**87,0**
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	40.000.000	34.800.000	87,0
A 688046	**MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-STAROSNE MIROVINE**	**24.534.515.000**	**25.179.711.200**	**102,6**
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	24.534.515.000	25.179.711.200	102,6
A 688047	**MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-INVALIDSKE MIROVINE**	**3.689.000.000**	**3.770.644.910**	**102,2**
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	3.689.000.000	3.770.644.910	102,2
A 688048	**MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-OBITELJSKE MIROVINE**	**5.047.000.000**	**5.162.697.147**	**102,3**
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	5.047.000.000	5.162.697.147	102,3
A 688049	**OSTALA MIROVINSKA PRIMANJA (TO i TPNJ)**	**22.300.000**	**21.500.000**	**96,4**
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	22.300.000	21.500.000	96,4
A 753010	**MIROVINE HRVATSKIH BRANITELJA**	**4.535.000.000**	**4.660.000.000**	**102,8**
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	4.535.000.000	4.660.000.000	102,8
A 753038	**PRIJENOS MIROVINSKIH PRAVA IZ RH U EU**	**0**	**2.000.000**	**0,0**
371	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	0	2.000.000	0,0
A 753039	**ISPLATA DUGA ZA DOKUPLJENE MIROVINE**	**25.877.204**	**0**	**0,0**
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	25.877.204	0	0,0
T 753022	**JEDNOKRATNO PRIMANJE KORISNICIMA MIROVINSKIH PRIMANJA**	**260**	**0**	**0,0**
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	260	0	0,0
T 753024	**ISPLATE PO RJEŠENJIMA O OVRSI**	**500.000**	**1.000.000**	**200,0**
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	500.000	1.000.000	200,0
T 753036	**ISPLATE DUGA PRIPADNICIMA HVO-a**	**33.148.396**	**0**	**0,0**
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	33.148.396	0	0,0
T 753037	**PREUZETE OBVEZE UMIROVLJENIČKOG FONDA**	**187.487**	**0**	**0,0**
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	187.487	0	0,0
4011	**MATERIJALNO PRAVNA ZAŠTITA**	**1.313.019.340**	**1.699.690.000**	**129,4**
A 753029	**DOPLATAK ZA DJECU**	**1.313.019.340**	**1.699.690.000**	**129,4**
343	Ostali financijski rashodi	10.000	10.000	100,0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima u novcu	1.313.009.340	1.699.680.000	129,4

PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2019. GODINU PREMA SKUPINAMA I IZVORIMA FINANCIRANJA

Tablica 2

Skupina	Opis	Izmjene i dopune plana za 2018.	Plan za 2019.	Indeks	Izvori financiranja	
1	2	3	4	5	6	7
31	**Rashodi za zaposlene**	**295.416.023**	**303.285.000**	**102,7**		
		83.050	158.000	190,2	12	Sredstva učešća za pomoći
		294.450.000	302.250.000	102,6	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		578.523	0	0,0	43	Ostali prihodi za posebne namjene
		187.150	0	0,0	559	Ostale refundacija iz pomoći EU
		117.300	877.000	747,7	561	Fondovi EU-Europski socijalni fond
32	**Materijalni rashodi**	**99.198.006**	**91.807.500**	**92,5**		
		724.450	6.336.000	874,6	12	Sredstva učešća za pomoći
		89.590.000	77.790.000	86,8	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		2.700.000	2.700.000	100,0	31	Vlastiti prihodi
		22.206	0	0,0	51	Tekuće pomoći od inst. i tijela EU
		107.800	300.000	278,3	559	Ostale refundacija iz pomoći EU
		6.053.550	4.681.500	77,3	561	Fondovi EU-Europski socijalni fond
34	**Financijski rashodi**	**28.480.000**	**27.020.000**	**94,9**		
		27.020.000	25.010.000	92,6	11	Opći prihodi i primici
		1.460.000	2.010.000	137,7	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
37	**Mirovine i mirovinska primanja i ostalo**	**40.504.027.687**	**41.786.063.257**	**103,2**		
		18.101.812.618	18.173.817.375	100,4	11	Opći prihodi i primici
		22.343.001.722	23.612.245.882	105,7	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		59.213.347	0	0,0	43	Ostali prihodi za posebne namjene
38	**Ostali rashodi**	**350.000**	**350.000**	**100,0**		
		350.000	350.000	100,0	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
41	**Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine**	**1.200.000**	**6.010.000**	**500,8**		
		0	750.000	0,0	12	Sredstva učešća za pomoći
		1.200.000	1.010.000	84,2	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		0	4.250.000	0,0	561	Fondovi EU-Europski socijalni fond
42	**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine**	**22.291.800**	**77.480.000**	**347,6**		
		90.800	621.000	683,9	12	Sredstva učešća za pomoći
		21.930.000	58.340.000	266,0	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		0	500.000	0,0	31	Vlastiti prihodi
		0	**14.500.000**	**0,0**	**71**	**Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja**
		271.000	0	0,0	559	Ostale refundacija iz pomoći EU
		0	3.519.000	0,0	561	Fondovi EU-Europski socijalni fond
45	**Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini**	**8.500.000**	**14.560.000**	**171,3**		
		0	9.000	0,0	12	Sredstva učešća za pomoći
		8.500.000	8.900.000	104,7	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		0	100.000	0,0	31	Vlastiti prihodi
		0	**5.500.000**	**0,0**	**71**	**Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja**
		0	51.000	0,0	561	Fondovi EU-Europski socijalni fond

Ukupno 11 - Opći prihodi i primici	18.128.832.618	18.198.827.375	100,4
Ukupno 12 - Sredstva učešća za pomoći	898.300	7.874.000	876,5
Ukupno 21 - Doprinosi za mirovinsko osiguranje	22.760.481.722	24.062.895.882	105,7
Ukupno 31 - Vlastiti prihodi	2.700.000	3.300.000	122,2
Ukupno 43 - Ostali prihodi za posebne namjene	59.791.870	0	0,0
Ukupno 51 - Tekuće pomoći od inst. i tijela EU	22.206	0	0,0
Ukupno 71 - Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade	0	20.000.000	0,0
Ukupno 559 - Ostale refundacija iz pomoći EU	565.950	300.000	53,0
Ukupno 561 - Fondovi EU-Europski socijalni fond	6.170.850	13.378.500	216,8
UKUPNO IZVORI FINANCIRANJA	**40.959.463.516**	**42.306.575.757**	**103,3**

PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2019. PREMA PROGRAMIMA

08620 Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje *Tablica 3*

Šifra programa	Vrsta rashoda	Izmjene i dopune plana za 2018.	Plan za 2019.	Indeks
1	2	3	4	5(4/3)
20	**Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje**	**40.959.463.516**	**42.306.575.757**	**103,3**
4102	**Mirovine i mirovinska primanja**	**39.217.938.347**	**40.111.303.257**	**102,3**
	UKUPNE MIROVINE	**39.180.428.347**	**40.072.803.257**	**102,3**
	Mirovine prema ZOMO	33.292.815.000	34.134.553.257	102,5
	Mirovine prema posebnim propisima	5.828.400.000	5.938.250.000	101,9
	Jednokratno primanje korisnicima mirovinskih primanja	260	0	0,0
	Isplata duga pripadnicima HVO-a	33.148.396	0	0,0
	Preuzete obveze umirovljeničkog fonda	187.487	0	0,0
	Isplata duga za dokupljene mirovine	25.877.204	0	0,0
	Naknade za isplatu mirovina	**27.010.000**	**25.000.000**	**92,6**
	Osiguranje sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika	**10.000.000**	**10.500.000**	**105,0**
	Isplate po rješenjima o ovrsi	**500.000**	**1.000.000**	**200,0**
	Prijenos mirovinskih prava iz RH u EU	**0**	**2.000.000**	**0,0**
4011	**Materijalno pravna zaštita (Doplatak za djecu)**	**1.313.019.340**	**1.699.690.000**	**129,4**
4101	**Podrška sustavu mirovinskog osiguranja**	**428.505.829**	**495.582.500**	**115,7**
	Rashodi za zaposlene	295.416.023	303.285.000	102,7
	Materijalni rashodi	99.198.006	91.807.500	92,5
	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	31.991.800	98.050.000	306,5
	Financijski i ostali rashodi	1.900.000	2.440.000	128,4