

**HRVATSKI ZAVOD ZA
MIROVINSKO OSIGURANJE**

SEKTOR ZA EKONOMSKE POSLOVE

**FINANCIJSKI PLAN
HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
ZA 2022. GODINU**

Zagreb, prosinac 2021.

Na temelju članka 21. točke 3. Statuta Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje (Narodne novine, br. 28/14, 24/15 i 73/19), Upravno vijeće Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje, na sjednici održanoj 28. prosinca 2021. donosi

O D L U K U
o usvajanju Financijskog plana Hrvatskog zavoda
za mirovinsko osiguranje za 2022. godinu

Članak 1.

Usvaja se Financijski plan Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2022. godinu koji glasi:

PRIHODI	u kn
1. Doprinosi za mirovinsko osiguranje	26.040.733.188
2. Opći prihodi i primici	19.674.630.381
3. Sredstva učešća za pomoći	2.151.000
4. Vlastiti prihodi	2.000.000
5. Europski socijalni fond (ESF)	11.943.000
6. Mehanizam za oporavak i otpornost	24.052.500
7. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	3.500.000
UKUPNI PRIHODI (1.-7.)	45.759.010.069
UKUPAN DONOS NEUTROŠENIH PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE	97.008.762
UKUPAN ODNOS NEUTROŠENIH PRIHODA U SLJEDEĆU GODINU	-64.758.762
RASHODI	
PROGRAM 4101 - PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	611.256.500
1. Rashodi za zaposlene	345.920.000
2. Materijalni rashodi	134.171.500
3. Financijski i drugi rashodi	1.690.000
4. Nabava nefinancijske imovine	129.475.000
PROGRAM 4102 - MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA	43.783.593.569
5. Mirovine i mirovinska primanja	43.747.793.569
6. Naknade za isplatu mirovina	17.500.000
7. Osiguranje sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika	10.700.000
8. Prijenos mirovinskih prava iz RH u EU	7.500.000
9. Isplate po rješenjima o ovrsi	100.000
PROGRAM 4011 - MATERIJALNO-PRAVNA ZAŠTITA (Doplatak za djecu)	1.320.010.000
10. Financijski rashodi	10.000
11. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.320.000.000
PROGRAM 4001 - SOCIJALNE POMOĆI I NAKNADE	76.400.000
12. Financijski rashodi	1.400.000
13. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	75.000.000
UKUPNI RASHODI (1.-13.)	45.791.260.069

Članak 2.

Ova Odluka stupa na snagu na dan donošenja.

KLASA: 041-01/21-02/11

URBROJ: 341-99-01/01-21-5

Zagreb, 28. prosinca 2021.

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

Melita Čičak



**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA
HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
ZA 2022. GODINU**

Financijski plan Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2022. godinu sastavni je dio Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2022. godinu, a Odluku o proglašenju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2022. godinu i projekcije za 2023. i 2024. godinu donio je Hrvatski sabor na 9. sjednici 8. prosinca 2021. (Narodne novine, broj 140/21).

Prema uputi Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike za izradu prijedloga Financijskog plana za razdoblje 2022.-2024., KLASA: 400-06/21-01/26 URBROJ: 524-02-02-02/1-21-2, od 9. rujna 2021., Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje (dalje u tekstu: Zavod) sastavio je prijedlog Financijskog plana Zavoda za 2022. godinu.

I. PRIHODI

Ukupni prihodi Zavoda planirani su u iznosu od 45.759.010.069 kn i u odnosu na izmjene i dopune Financijskog plana za 2021. godinu (dalje u tekstu: Plan za 2021. godinu) veći su za 367.725.469 kn ili 0,8%.

Rashodi Zavoda financiraju se planiranim prihodima:

	u kn
Doprinosi za mirovinsko osiguranje	26.040.733.188
Opći prihodi i primici	19.674.630.381
Sredstva učešća za pomoći	2.151.000
Vlastiti prihodi	2.000.000
Europski socijalni fond (ESF)	11.943.000
Mehanizam za oporavak i otpornost	24.052.500
Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	3.500.000
UKUPNO	45.759.010.069
Ukupan donos neutrošenih prihoda iz prethodne godine	97.008.762
Ukupan odnos neutrošenih prihoda u sljedeću godinu	-64.758.762

Planiranje prihoda od doprinosa za mirovinsko osiguranje u nadležnosti je Ministarstva financija i Zavod nema utjecaja na isto. Planirani su u iznosu od 26.040.733.188 kn i u odnosu na Plan za 2021. godinu veći su za 1.243.372.436 kn ili 5,0%.

Opći prihodi i primici državnog proračuna planiraju se u skladu s uputama Ministarstva financija, nadležnog ministarstva te dodijeljenim limitima. Planirani su u iznosu od 19.674.630.381 kn, a u odnosu na Plan za 2021. godinu manji su za 893.061.367 kn ili 4,3%.

Sredstva učešća za pomoći (sufinanciranje iz državnog proračuna za provedbu projekata koji se financiraju iz sredstava Europske unije) planirana su u iznosu od 2.151.000 kn, a u odnosu na Plan za 2021. godinu manja su za 58.960 kn ili 2,7%.

Vlastiti prihodi planirani su u iznosu od 2.000.000 kn, a u odnosu na Plan za 2021. godinu manji su za 200.000 kn. Donos neutrošenih vlastitih prihoda iz 2021. godine planiran je u iznosu 8.524.608 kn, a odnos u 2023. godinu planiran je u iznosu od 8.774.608 kn.

Ostali prihodi za posebne namjene nisu planirani za 2022. godinu. Donos ostalih prihoda za posebne namjene iz 2021. godine kao i odnos u 2023. godinu planiran je u iznosu od 35.592.939 kn.

Prihodi iz Europskog socijalnog fonda (ESF) kojima se financira tekući projekt OP Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. planirani su u iznosu od 11.943.000 kn i u odnosu na Plan za 2021. godinu manji su za 567.640 kn, a odnose se na sredstva potrebna za provedbu aktivnosti projekata koji će se odvijati u 2022. godini.

Planirani prihodi iz Mehanizma za oporavak i otpornost kojima se financira tekući projekt Digitalna transformacija HZMO-a - NPOO iznose 24.052.500 kn.

Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja planirani su u iznosu od 3.500.000 kn. Donos neutrošenih prihoda od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja iz 2021. godine planiran je u iznosu 52.891.215 kn, a odnos u 2023. godinu planiran je u iznosu od 20.391.215 kn.

II. RASHODI

Ukupni rashodi Zavoda planirani su u iznosu od 45.791.260.069 kn, a u odnosu na Plan za 2021. godinu veći su za 387.715.469 kn ili 0,9%. Rashodi se planiraju kroz četiri programa:

- Podrška sustavu mirovinskog osiguranja u iznosu od 611.256.500 kn
- Mirovine i mirovinska primanja u iznosu od 43.783.593.569 kn
- Materijalno-pravna zaštita (Doplatak za djecu) u iznosu od 1.320.010.000 kn
- Socijalne pomoći i naknade (Nacionalna naknada za starije osobe) u iznosu od 76.400.000 kn.

1. Program 4101 - Podrška sustavu mirovinskog osiguranja

Za program Podrška sustavu mirovinskog osiguranja rashodi su planirani u iznosu od 611.256.500 kn i veći su za 84.721.900 kn ili 16,1% u odnosu na Plan za 2021. godinu.

Rashodi na aktivnosti **Administracija i upravljanje Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje** veći su za 24.945.000 kn ili 5,9% u odnosu na Plan za 2021. godinu, a najvećim dijelom odnose se na planiranu kupnju poslovnih objekata u ukupnom iznosu od 23.000.000 kn.

Rashodi na kapitalnom projektu **Informatizacija** veći su za 7.652.500 kn ili 12,5% u odnosu na Plan za 2021. godinu radi nastavka modernizacije, nadogradnje i obnavljanja informatičke infrastrukture u Zavodu.

Na kapitalnom projektu **Dodatna ulaganja na građevinskim objektima** planirani rashodi veći su za 29.100.000 kn u odnosu na Plan za 2021. godinu. U 2022. godini planirani su u iznosu od 58.100.000 kn od čega je 25.000.000 planirano iz izvora financiranja 71 - Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja. Sredstava planirana u 2022. godini odnose se najvećim dijelom na izvođenje radova na sanaciji oštećenja nastalih kao posljedica potresa i ulaganja na poslovnim objektima Zavoda na kojima je to potreba radi postojećeg stanja objekata.

Na tekućem projektu **OP Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020.** rashodi su manji za 626.600 kn u odnosu na Plan za 2021. godinu. Rashodi planirani na ovom tekućem projektu financiraju se u iznosu od 85% iz sredstava EU (Europskog socijalnog fonda), dok nacionalno sufinanciranje iznosi 15%. Unutar Operativnog programa planirana je provedba dva projekta: Uspostava sustava za upravljanje ljudskim potencijalima HZMO-a i Moja mirovina (zajedno s REGOS-om).

U okviru Nacionalnog plana za oporavak i otpornost 2021. – 2026. godine rashodi za tekući projekt **T789015 Digitalna transformacija HZMO-a – NPOO** planirani su u iznosu od 24.052.500 kn unutar kojeg Zavod provodi 2 potprojekta: Modernizacija ICT sustava Zavoda –

eHZMO i Digitalizacija arhive HZMO-a - eARHIVA. Sredstva na ovom tekućem projektu planirana su u skladu s planom aktivnosti navedenih projekata.

2. Program 4102 - Mirovine i mirovinska primanja

Rashodi za program Mirovine i mirovinska primanja planirani su u iznosu od 43.783.593.569 kn i čine 95,6% ukupnih rashoda Zavoda, a povećani su za 225.703.569 kn ili 0,5% u odnosu na Plan za 2021. godinu.

Rashodi za mirovine i mirovinska primanja planirani su u iznosu od 43.747.793.569 kn i veći su za 228.103.569 kn ili 0,5% u odnosu na Plan za 2021. godinu.

Naknade za isplatu mirovina planirane su u iznosu od 17.500.000 kn i manje su za 2.300.000 kn ili 11,6% u odnosu na Plan za 2021. godinu 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 10.700.000 kn i veći su za 100.000 kn ili 0,9% u odnosu na Plan za 2021. godinu.

Rashodi za isplatu po rješenjima o ovrsi planirani su u iznosu 100.000 kn i manji su za 100.000 kn u odnosu na Plan za 2021. godinu.

U skladu sa Zakonom o prijenosu mirovinskih prava (Narodne novine, broj 117/17) planirana su sredstva u iznosu od 7.500.000 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. U odnosu na Plan za 2021. godinu manja su za 100.000 kn ili za 1,3%.

3. Program 4011 – Materijalno-pravna zaštita (Doplatak za djecu)

Rashodi za program Materijalno-pravna zaštita planirani su u iznosu od 1.320.010.000 kn i veći su za 47.000.000 kn ili 3,7% u odnosu na Plan za 2021. godinu.

4. Program 4001 - Socijalne pomoći i naknade

Unutar programa 4001 Socijalne pomoći i naknade planirani su rashodi za isplatu nacionalne naknade za starije osobe u iznosu od 76.400.000 kn. U odnosu na Plan za 2021. godinu veći su za 30.290.000 kn.

PRILOZI

- Tablica 1. PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2022. GODINU*
- Tablica 2. PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2022. GODINU PREMA SKUPINAMA I IZVORIMA FINANCIRANJA*
- Tablica 3. PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2022. GODINU PREMA PROGRAMIMA*
- Tablica 4. PLAN PRIHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2022. GODINU PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA*
- Tablica 5. CILJ I POKAZATELJI UČINAKA/REZULTATA ZA 2022. GODINU*

**PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
ZA 2022. GODINU**

Tablica 1.

Šifra aktiv. i br. Skupina i podskupina	Vrsta rashoda	Izmjene i dopune 2021. (NN 122/21)	Prijedlog za 2022.	Indeks
1	2	3	4	5(4/3)
		45.403.544.600	45.791.260.069	100,9
4101	PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	526.534.600	611.256.500	116,1
A 688026	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE	421.115.000	446.060.000	105,9
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	342.215.000	343.970.000	100,5
311	Bruto plaće	283.740.000	285.400.000	100,6
312	Ostali rashodi za zaposlene	13.600.000	13.800.000	101,5
313	Doprinosi na plaće	44.875.000	44.770.000	99,8
32	MATERIJALNI RASHODI	71.355.000	73.680.000	103,3
321	Naknade troškova zaposlenima	9.300.000	11.150.000	119,9
322	Rashodi za materijal i energiju	13.000.000	13.600.000	104,6
323	Rashodi za usluge	44.150.000	44.000.000	99,7
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	100.000	100.000	100,0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	4.805.000	4.830.000	100,5
34	FINANCIJSKI RASHODI	1.195.000	610.000	51,0
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	135.000	50.000	37,0
343	Ostali financijski rashodi	1.060.000	560.000	52,8
37	NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA NA TEMELJU OSIGURANJA I OSTALE NAKNADE	180.000	180.000	100,0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	180.000	180.000	100,0
38	OSTALI RASHODI	350.000	350.000	100,0
383	Kazne, penali i naknade štete	350.000	350.000	100,0
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE IMOVINE	600.000	1.250.000	208,3
412	Nematerijalna imovina	600.000	1.250.000	208,3
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	5.220.000	26.020.000	498,5
421	Građevinski objekti	0	23.000.000	0,0
422	Postrojenja i oprema	4.520.000	2.320.000	51,3
423	Prijevozna sredstva	700.000	700.000	100,0
K688056	INFORMATIZACIJA	61.297.500	68.950.000	112,5
32	MATERIJALNI RASHODI	36.150.000	37.000.000	102,4
323	Rashodi za usluge	36.150.000	37.000.000	102,4
34	FINANCIJSKI RASHODI	500.000	550.000	110,0
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	500.000	550.000	110,0
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE IMOVINE	2.450.000	7.700.000	314,3
412	Nematerijalna imovina	2.450.000	7.700.000	314,3
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	22.197.500	23.700.000	106,8
422	Postrojenja i oprema	17.800.000	16.500.000	92,7
426	Nematerijalna proizvedena imovina	4.397.500	7.200.000	163,7
K688055	DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA	29.000.000	58.100.000	200,3
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	29.000.000	58.100.000	200,3
T753033	OP UČINKOVITI LJUDSKI POTENCIJALI 2014.-2020.	14.720.600	14.094.000	95,7
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	2.147.000	1.950.000	90,8
311	Bruto plaće	1.842.560	1.665.000	90,4
313	Doprinosi na plaće	304.440	285.000	93,6
32	MATERIJALNI RASHODI	4.109.160	3.639.000	88,6
321	Naknada troškova zaposlenima	843.530	1.021.000	121,0
323	Rashodi za usluge	3.265.630	2.618.000	80,2
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE IMOVINE	4.865.620	4.900.000	100,7
412	Nematerijalna imovina	4.865.620	4.900.000	100,7
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	3.598.820	3.605.000	100,2
422	Postrojenja i oprema	2.067.620	2.075.000	100,4
426	Nematerijalna proizvedena imovina	1.531.200	1.530.000	99,9
T789015	DIGITALNA TRANSFORMACIJA HZMO-a – NPOO	401.500	24.052.500	-
32	MATERIJALNI RASHODI	401.500	19.852.500	-
321	Naknada troškova zaposlenima	0	40.000	0,0
323	Rashodi za usluge	401.500	19.812.500	-
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	0	4.200.000	0,0
422	Postrojenja i oprema	0	4.200.000	0,0

Šifra aktiv. i br. Skupina i podskupina	Vrsta rashoda	Izmjene i dopune 2021. (NN 122/21)	Prijedlog za 2022.	Indeks
1	2	3	4	5(4/3)
4102	MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA	43.557.890.000	43.783.593.569	100,5
A 688022	NAKNADE ZA ISPLATU MIROVINA	19.800.000	17.500.000	88,4
343	Ostali finansijski rashodi	19.800.000	17.500.000	88,4
A 688025	OSIGURANJE SREDSTAVA ZA DOPRINOSE NA TEMELJU INDIVIDUALNE KAPITALIZIRANE ŠTEDNJE ZA POJEDINE KATEGORIJE OSIGURANIKA	10.600.000	10.700.000	100,9
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	10.600.000	10.700.000	100,9
A 688037	MIROVINE HRVATSKE VOJSKE	393.000.000	410.000.000	104,3
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	393.000.000	410.000.000	104,3
A 688038	MIROVINE SABORSKIH ZASTUPNIKA	53.300.000	56.000.000	105,1
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	53.300.000	56.000.000	105,1
A 688039	MIROVINE PRIPADNIKA BIVŠE JNA	193.300.000	180.000.000	93,1
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	193.300.000	180.000.000	93,1
A 688040	MIROVINE BIVŠIH RADNIKA PROFESIONALNO IZLOZENIH AZBESTU, UGLJENOKOPA "TUPLJAK" I OSTALO	20.750.000	21.500.000	103,6
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	20.750.000	21.500.000	103,6
A 688041	MIROVINE BIVŠIH POLITIČKIH ZATVORENIKA	59.950.000	56.000.000	93,4
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	59.950.000	56.000.000	93,4
A 688042	MIROVINE HAZU	3.240.000	3.500.000	108,0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	3.240.000	3.500.000	108,0
A 688043	MIROVINE BORACA NOR-a	95.420.000	83.000.000	87,0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	95.420.000	83.000.000	87,0
A 688044	MIROVINE MUP-a	424.050.000	439.000.000	103,5
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	424.050.000	439.000.000	103,5
A 688045	MIROVINE HRVATSKE DOMOVINSKE VOJSKE	23.550.000	20.000.000	84,9
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	23.550.000	20.000.000	84,9
A 688046	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-STAROSNE MIROVINE	27.800.000.000	28.372.773.569	102,1
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	27.800.000.000	28.372.773.569	102,1
A 688047	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-INVALIDSKE MIROVINE	3.487.000.000	3.403.000.000	97,6
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	3.487.000.000	3.403.000.000	97,6
A 688048	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-OBITELJSKE MIROVINE	5.312.300.000	5.438.000.000	102,4
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	5.312.300.000	5.438.000.000	102,4
A 688049	OSTALA MIROVINSKA PRIMANJA (TO I TPNJ)	162.950.000	165.000.000	101,3
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	162.950.000	165.000.000	101,3
A 753010	MIROVINE HRVATSKIH BRANITELJA	5.025.200.000	5.100.000.000	101,5
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	5.025.200.000	5.100.000.000	101,5
A 753038	PRIJENOS MIROVINSKIH PRAVA IZ RH U EU	7.600.000	7.500.000	98,7
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	7.600.000	7.500.000	98,7
A 753039	ISPLATA DUGA ZA DOKUPLJENE MIROVINE	130.000	0	0,0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	130.000	0	0,0
T 753022	JEDNOKRATNO PRIMANJE KORISNICIMA MIROVINSKIH PRIMANJA	465.370.000	20.000	0,0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	465.370.000	20.000	0,0
T 753024	ISPLATE PO RJEŠENJIMA O OVRSI	200.000	100.000	50,0
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	200.000	100.000	50,0
T 753036	ISPLATE DUGA PRIPADNICIMA HVO-a	70.000	0	0,0
372	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	70.000	0	0,0
T 753037	PREUZETE OBVEZE UMIROVLJENIČKOG FONDA	110.000	0	0,0
323	Rashodi za usluge	30.000	0	0,0
372	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	80.000	0	0,0
4011	MATERIJALNO PRAVNA ZAŠTITA	1.273.010.000	1.320.010.000	103,7
A 753029	DOPLATAK ZA DJECU	1.273.010.000	1.320.010.000	103,7
343	Ostali finansijski rashodi	10.000	10.000	100,0
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	1.273.000.000	1.320.000.000	103,7
4001	SOCIJALNE POMOĆI I NAKNADE	46.110.000	76.400.000	165,7
A789012	NACIONALNA NAKNADA ZA STARIJE OSOBE	46.110.000	76.400.000	165,7
343	Ostali finansijski rashodi	10.000	1.400.000	-
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	46.100.000	75.000.000	162,7

**PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2022. GODINU
PREMA SKUPINAMA I IZVORIMA FINANCIRANJA**

Tablica 2.

Skupina	Opis	Izmjene i dopune 2021. (NN 122/21)	Prijedlog za 2022.	Indeks		Izvori financiranja
1	2	3	4	5(4/3)	6	7
31	Rashodi za zaposlene	344.362.000	345.920.000	100,5		
		323.500	307.000	94,9	12	Sredstva učešća za pomoći
		341.705.000	343.970.000	100,7	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		510.000	0	0,0	43	Ostali prihodi za posebne namjene
		1.823.500	1.643.000	90,1	561	Fondovi EU-Europski socijalni fond
32	Materijalni rashodi	112.045.660	134.171.500	119,7		
		616.800	549.000	89,0	12	Sredstva učešća za pomoći
		105.005.000	108.930.000	103,7	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		2.500.000	1.750.000	70,0	31	Vlastiti prihodi
		30.000	0	0,0	43	Ostali prihodi za posebne namjene
		3.492.360	3.090.000	88,5	561	Fondovi EU-Europski socijalni fond
		401.500	19.852.500	-	581	Mehanizam za oporavak i otpornost
34	Financijski rashodi	21.515.000	20.070.000	93,3		
		1.645.000	1.160.000	70,5	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		19.820.000	18.910.000	95,4	11	Opći prihodi i primici
		50.000	0	0,0	43	Ostali prihodi za posebne namjene
37	Mirovine i mirovinska primanja i ostalo	44.857.340.000	45.161.273.569	100,7		
		20.547.871.748	19.655.720.381	95,7	11	Opći prihodi i primici
		24.309.188.252	25.505.553.188	104,9	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		280.000	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	7.915.620	13.850.000	175,0		
		729.840	750.000	102,8	12	Sredstva učešća za pomoći
		3.050.000	8.950.000	293,4	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		4.135.780	4.150.000	100,3	561	Fondovi EU-Europski socijalni fond
		0	0	0,0	71	Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	31.016.320	57.525.000	185,5		
		539.820	545.000	101,0	12	Sredstva učešća za pomoći
		27.417.500	38.720.000	141,2	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		3.059.000	3.060.000	100,0	561	Fondovi EU-Europski socijalni fond
		0	4.200.000	0,0	581	Mehanizam za oporavak i otpornost
		0	11.000.000	0,0	71	Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	29.000.000	58.100.000	200,3		
		9.000.000	33.100.000	367,8	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		20.000.000	25.000.000	125,0	71	Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja

Ukupno 11 - Opći prihodi i primici	20.567.691.748	19.674.630.381	95,7
Ukupno 12 - Sredstva učešća za pomoći	2.209.960	2.151.000	97,3
Ukupno 21 - Doprinosi za mirovinsko osiguranje	24.797.360.752	26.040.733.188	105,0
UKUPNO LIMITI	45.367.262.460	45.717.514.569	100,8
Ukupno 31 - Vlastiti prihodi	2.500.000	1.750.000	70,0
Ukupno 43 - Ostali prihodi za posebne namjene	870.000	0	0,0
Ukupno 561 - Fondovi EU-Europski socijalni fond	12.510.640	11.943.000	95,5
Ukupno 581 - Mehanizam za oporavak i otpornost	401.500	24.052.500	-
Ukupno 71 - Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	20.000.000	36.000.000	180,0
SVEUKUPNO IZVORI FINANCIRANJA	45.403.544.600	45.791.260.069	100,9

**PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2022. GODINU
PREMA PROGRAMIMA**

Tablica 3.

Šifra programa	Vrsta rashoda	Izmjene i dopune 2021. (NN 122/21)	Prijedlog za 2022.	Indeks
1	2	3	4	5(4/3)
20	Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje	45.403.544.600	45.791.260.069	100,9
4101	Podrška sustavu mirovinskog osiguranja	526.534.600	611.256.500	116,1
	Rashodi za zaposlene	344.362.000	345.920.000	100,5
	Materijalni rashodi	112.015.660	134.171.500	119,8
	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	67.931.940	129.475.000	190,6
	Financijski i drugi rashodi	2.225.000	1.690.000	76,0
4102	Mirovine i mirovinska primanja	43.557.890.000	43.783.593.569	100,5
	UKUPNE MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA	43.519.690.000	43.747.793.569	100,5
	Mirovine prema ZOMO	36.762.250.000	37.378.773.569	101,7
	Mirovine prema posebnim propisima	6.291.760.000	6.369.000.000	101,2
	Isplata duga za dokupljene mirovine	130.000	0	0,0
	Isplate duga pripadnicima HVO-a	70.000	0	0,0
	Preuzete obveze umirovljeničkog fonda	110.000	0	0,0
	Jednokratno primanje korisnicima mirovinskih primanja	465.370.000	20.000	0,0
	Naknade za isplatu mirovina	19.800.000	17.500.000	88,4
	Osiguranje sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika	10.600.000	10.700.000	100,9
	Prijenos mirovinskih prava iz RH u EU	7.600.000	7.500.000	98,7
	Isplate po rješenjima o ovrsi	200.000	100.000	50,0
4011	Materijalno pravna zaštita (Doplatak za djecu)	1.273.010.000	1.320.010.000	103,7
4001	Socijalne pomoći i naknade (Nacionalna naknada za starije osobe)	46.110.000	76.400.000	165,7

**PLAN PRIHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2022. GODINU
PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

Tablica 4.

Izvor	Naziv	Izmjene i dopune 2021. (NN 122/21)	Prijedlog za 2022.	Indeks
1	2	3	4	5(4/3)
11	Opći prihodi i primici	20.567.691.748	19.674.630.381	95,7
12	Sredstva učešća za pomoći	2.209.960	2.151.000	97,3
21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	24.797.360.752	26.040.733.188	105,0
31	Vlastiti prihodi	2.200.000	2.000.000	90,9
43	Ostali prihodi za posebne namjene	500.000	0	0,0
561	Europski socijalni fond (ESF)	12.510.640	11.943.000	95,5
581	Mehanizam za oporavak i otpornost	401.500	24.052.500	-
71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	8.410.000	3.500.000	41,6
UKUPNO		45.391.284.600	45.759.010.069	100,8
367.725.469				
31	Vlastiti prihodi			
	Donos	8.824.608	8.524.608	96,6
	Odnos	-8.524.608	-8.774.608	102,9
43	Ostali prihodi za posebne namjene			
	Donos	35.962.939	35.592.939	99,0
	Odnos	-35.592.939	-35.592.939	100,0
71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja			
	Donos	64.481.215	52.891.215	82,0
	Odnos	-52.891.215	-20.391.215	38,6

CILJ I POKAZATELJI UČINKA/REZULTATA ZA 2022. GODINU

Tablica 5.

Šifra	Naziv	Cilj	Pokazatelj učinka/rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4101	PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	Unaprijeđenje provedbe mirovinskog osiguranja generacijske solidarnosti	Povećanje postotka rješenja o pravima iz mirovinskog osiguranja (ukupan broj tuzemnih i inozemnih zahtjeva za starosne i prijevremene starosne mirovine) donesenih u roku od dva mjeseca	Donošenje rješenja u propisanom roku preduvjet je i pokazatelj učinkovitog pružanja usluga, odnosno sa stanovišta osiguranika, ostvarivanja prava	%	63%	HZMO	64%
K688055	DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA		Broj rekonstruiranih, saniranih i adaptiranih poslovnih prostora	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima Zavoda	broj	0	HZMO	7
T789015	DIGITALNA TRANSFORMACIJA HZMO-a - NPOO		Uspostavljen i operativan sustav za upravljanje digitalnom arhivom (Digitalizacija arhive HZMO-a)	Jedan od ciljeva je unaprijediti kvalitetu postojećih usluga	Broj	0	Nacionalni plana oporavka i otpornosti HZMO	1
A688022	NAKNADE ZA ISPLATU MIROVINA		Postotak plaćenih naknada dospjelih na naplatu	Plaćene naknade Hrvatskoj pošti i naknade za bankarske usluge	%	100%	HZMO	100%
A688025	OSIGURANJE SREDSTAVA ZA DOPRINOSE NA TEMELJU INDIVIDUALNE KAPITALIZIRANE ŠTEDNJE ZA POJEDINE KATEGORIJE		Postotak uplaćenih doprinosa osiguranicima u odnosu na iznos potreban na temelju ostvarenih prava	Uplata doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika	%	100%	HZMO	100%
A688037	MIROVINE HRVATSKE VOJSKE							
A688038	MIROVINE SABORSKIH ZASTUPNIKA							
A688039	MIROVINE PRIPADNIKA BIVŠE JNA							
A688040	MIROVINE BIVŠIH RADNIKA PROFESIONALNO IZLOŽENIH AZBESTU, UGLJENOKOPA "TUPLJAK" I OSTALO							
A688041	MIROVINE BIVŠIH POLITIČKIH ZATVORENIKA							
A688042	MIROVINE HAZU							
A688043	MIROVINE BORACA NOR-A							
A688044	MIROVINE MUP-A							
A688045	MIROVINE HRVATSKE DOMOVINSKE VOJSKE							
A753010	MIROVINE HRVATSKIH BRANITELJA							
A688046	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA - STAROSNE MIROVINE		Postotak sredstava za mirovine upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata mirovina korisnicima starosne i prijevremene starosne mirovine	%	100%	HZMO	100%
A688047	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA - INVALIDSKE MIROVINE		Postotak sredstava za mirovine upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata mirovine korisnicima invalidske mirovine	%	100%	HZMO	100%
A688048	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA - OBITELJSKE MIROVINE		Postotak sredstava za mirovine upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata mirovine korisnicima koji su ostvarili pravo na obiteljsku mirovinu kao članovi obitelji osiguranika	%	100%	HZMO	100%

A688049	OSTALA MIROVINSKA PRIMANJA (TO I TPNJ)	Postotak sredstava za naknade i doplatak upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata novčane naknade zbog tjelesnog oštećenja i doplatak za pomoć i njegu	%	100%	HZMO	100%
A753029	DOPLATAK ZA DJECU	Sredstva doplatka za djecu upućena na isplatu u odnosu na potrebna sredstva na temelju ostvarenih prava	Isplata doplatka za djecu prema ostvarenom pravu	%	100%	HZMO	100%