

**HRVATSKI ZAVOD ZA  
MIROVINSKO OSIGURANJE**

**SEKTOR ZA EKONOMSKE POSLOVE**

**PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA  
HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE  
ZA 2023. S PROJEKCIJAMA ZA 2024. I 2025. GODINU**

Zagreb, rujan 2022.

Na temelju članka 21. točke 3. Statuta Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje (Narodne novine, br. 28/14, 24/15,73/19 i 147/20), Upravno vijeće Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje, na sjednici održanoj 29. rujna 2022., donosi

**O D L U K U**  
**o usvajanju Prijedloga financijskog plana Hrvatskog zavoda**  
**za mirovinsko osiguranje za 2023. s projekcijama za 2024. i 2025. godinu**

**Članak 1.**

Usvaja se Prijedlog financijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2023. s projekcijama za 2024. i 2025. koji glasi:

	2023.	2024.	2025.
			<i>u EUR</i>
<b>PRIHODI</b>			
1. Doprinosi za mirovinsko osiguranje	3.848.961.444	3.981.684.252	4.114.407.061
2. Opći prihodi i primici	2.958.269.756	3.100.640.148	3.255.498.939
3. Sredstva učešća za pomoći	159.600	125.000	45.300
4. Vlastiti prihodi	372.000	372.000	372.000
5. Europski socijalni fond (ESF)	873.000	685.000	253.300
6. Mehanizam za oporavak i otpornost	1.610.300	7.120.000	6.583.000
7. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	1.600.000	1.600.000	1.600.000
<b>UKUPNI PRIHODI (1.-7.)</b>	<b>6.811.846.100</b>	<b>7.092.226.400</b>	<b>7.378.590.600</b>
<b>UKUPAN DONOS NEUTROŠENIH PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE</b>	<b>15.631.169</b>	<b>15.173.169</b>	<b>13.525.169</b>
<b>UKUPAN ODNOS NEUTROŠENIH PRIHODA U SLJEDEĆU GODINU</b>	<b>-15.173.169</b>	<b>-13.525.169</b>	<b>-12.447.169</b>
<b>RASHODI</b>			
<b>PROGRAM 4101 - PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA</b>	<b>81.425.100</b>	<b>87.893.400</b>	<b>85.035.600</b>
1. Rashodi za zaposlene	48.553.600	48.255.900	48.309.800
2. Materijalni rashodi	21.662.500	21.360.000	20.415.300
3. Financijski i drugi rashodi	195.000	179.000	172.000
4. Nabava nefinancijske imovine	11.014.000	18.098.500	16.138.500

<b>PROGRAM 4102 - MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA</b>	<b>6.556.567.000</b>	<b>6.830.579.000</b>	<b>7.118.400.000</b>
5. Mirovine i mirovinska primanja	6.551.637.000	6.825.819.000	7.113.770.000
6. Jednokratno primanje korisnicima mirovinskih primanja	30.000	0	0
7. Naknade za isplatu mirovina	2.066.000	1.926.000	1.796.000
8. Osiguranje sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika	1.819.000	1.819.000	1.819.000
9. Prijenos mirovinskih prava iz RH u EU	1.000.000	1.000.000	1.000.000
10. Isplate po rješenjima o ovrsi	15.000	15.000	15.000
<b>PROGRAM 4011 – MATERIJALNO-PRAVNA ZAŠTITA (Doplatak za djecu)</b>	<b>165.011.000</b>	<b>165.001.000</b>	<b>165.001.000</b>
11. Financijski rashodi	1.000	1.000	1.000
12. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	165.010.000	165.000.000	165.000.000
<b>PROGRAM 4001 – SOCIJALNE POMOĆI I NAKNADE</b>	<b>9.301.000</b>	<b>10.401.000</b>	<b>11.401.000</b>
13. Financijski rashodi	1.000	1.000	1.000
14. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	9.300.000	10.400.000	11.400.000
<b>UKUPNI RASHODI (1.-14.)</b>	<b>6.812.304.100</b>	<b>7.093.874.400</b>	<b>7.379.837.600</b>

## Članak 2.

Ova Odluka stupa na snagu na dan donošenja.

KLASA: 041-01/22-02/8  
URBROJ: 341-99-01/01-22-3  
Zagreb, 29. rujna 2022.

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

**Melita Čičak**



**OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA  
HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE  
ZA 2023. S PROJEKCIJAMA ZA 2024. I 2025. GODINU**

Financijski plan Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2023. godinu sastavni je dio Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2023. godinu, a Odluku o proglašenju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu donijet će Hrvatski sabor do kraja 2022. godine te će biti objavljen u Narodnim novinama.

Financijski plan je, prema članku 4. stavku 1. točki 13. Zakona o proračunu (Narodne novine, broj 144/21) koji je stupio na snagu 1. siječnja 2022., akt proračunskog i izvanproračunskog korisnika koji sadrži plan za proračunsku godinu i projekcije za sljedeće dvije proračunske godine i u kojemu se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci u skladu s proračunskim klasifikacijama.

Prema Uputi Ministarstva financija za izradu prijedloga državnog proračuna Republike Hrvatske za razdoblje 2023. – 2025. KLASA: 400-06/22-01/331 URBROJ: 513-05-01-22-1, od 13. rujna 2022., te Uputi Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike za izradu prijedloga Financijskog plana za razdoblje 2023.-2025., KLASA: 400-06/22-01/21 URBROJ: 524.-02-02-02/1-22-2, od 20. rujna 2022. Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje je sastavio prijedlog Financijskog plana Zavoda za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu te obrazloženja općeg i posebnog dijela financijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za razdoblje 2023.-2025. iz priloga koji su sastavni dio ove Odluke.

*PRILOZI*

- Tablica 1. PRIJEDLOG PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025.*
- Tablica 2. PRIJEDLOG PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. PREMA SKUPINAMA I IZVORIMA FINANCIRANJA*
- Tablica 3. PRIJEDLOG PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. PREMA PROGRAMIMA*
- Tablica 4. PRIJEDLOG PLANA PRIHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA*
- Tablica 5a. PRIJEDLOG PLANA PRIHODA I RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. - SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA*
- Tablica 5b. PRIJEDLOG PLANA PRIHODA I RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. - SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA*
- Tablica 6a. PRIJEDLOG PLANA PRIHODA I RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. - RAČUN PRIHODA I RASHODA - PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE*
- Tablica 6b. PRIJEDLOG PLANA PRIHODA I RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. - RAČUN PRIHODA I RASHODA - RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE*
- Tablica 7. PRIJEDLOG PLANA PRIHODA I RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. - RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA*
- Tablica 8. PRIJEDLOG PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI*
- Tablica 9. CILJ I POKAZATELJI UČINKA/REZULTATA ZA RAZDOBLJE 2023.-2025.*
- Prilog 1. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025.*
- Prilog 2. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025.*

PRIJEDLOG PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025.

Tablica 1.

Šifra aktiv. i br. odjeljka	Vrsta rashoda	Tekući plan 2022. u kn	Tekući plan 2022. EUR	Prijedlog plana za 2023. EUR	Prijedlog plana za 2024. EUR	Prijedlog plana za 2025. EUR	Prijedlog plana za 2023. u kn	Prijedlog plana za 2024. u kn	Prijedlog plana za 2025. u kn
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		47.215.337.069	6.266.552.136,04	6.812.304.100	7.093.874.400	7.379.837.600	51.327.305.260	53.448.796.681	55.603.386.411
4101	PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	605.516.500	80.365.850,42	81.425.100	87.893.400	85.035.600	613.497.430	662.232.832	640.700.737
A 688026	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE	433.450.000	57.528.701,31	61.979.200	64.124.900	66.042.500	466.982.289	483.149.064	497.597.221
31	Rashodi za zaposlene	344.130.000	45.673.900,06	48.443.200	48.148.900	48.268.500	364.995.291	362.777.887	363.679.013
32	Materijalni rashodi	80.430.000	10.674.895,48	12.760.000	12.367.000	12.365.000	96.140.223	93.179.164	93.164.095
34	Financijski rashodi	1.010.000	134.050,04	103.000	100.000	100.000	776.055	753.451	753.451
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i ostale naknade	180.000	23.890,11	24.000	24.000	24.000	180.828	180.828	180.828
38	Ostali rashodi	350.000	46.452,98	41.000	41.000	41.000	308.915	308.915	308.915
41	Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	1.450.000	192.448,07	200.000	60.000	0	1.506.900	452.070	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.900.000	783.064,57	408.000	3.384.000	5.244.000	3.074.077	25.496.749	39.510.919
K688056	INFORMATIZACIJA	91.250.000	12.110.956,27	9.253.000	9.198.500	9.191.500	69.716.730	69.306.099	69.253.358
32	Materijalni rashodi	57.000.000	7.565.200,08	6.370.000	6.370.000	6.370.000	47.994.765	47.994.765	47.994.765
34	Financijski rashodi	350.000	46.452,98	27.000	14.000	7.000	203.432	105.483	52.742
41	Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	6.000.000	796.336,85	267.000	265.500	265.500	2.011.712	2.000.410	2.000.410
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	27.900.000	3.702.966,35	2.589.000	2.549.000	2.549.000	19.506.821	19.205.441	19.205.441
K688055	DODATNA ULAGANJA NA GRADEVINSKIM OBJEKTIMA	41.100.000	5.454.907,43	7.550.000	6.640.000	2.920.000	56.885.475	50.029.080	22.000.740
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	41.100.000	5.454.907,43	7.550.000	6.640.000	2.920.000	56.885.475	50.029.080	22.000.740
T753033	OP UČINKOVITI LJUDSKI POTENCIJALI 2014.-2020.	15.664.000	2.078.970,07	208.800	0	0	1.573.205	0	0
31	Rashodi za zaposlene	1.950.000	258.809,48	36.600	0	0	275.763	0	0
32	Materijalni rashodi	3.639.000	482.978,30	172.200	0	0	1.297.442	0	0
41	Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	4.900.000	650.341,76	0	0	0	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.175.000	686.840,53	0	0	0	0	0	0
T789015	DIGITALNA TRANSFORMACIJA HZMO-a – NPOO	24.052.500	3.192.315,35	1.610.300	7.120.000	6.583.000	12.132.807	53.645.641	49.599.614
32	Materijalni rashodi	19.852.500	2.634.879,55	1.610.300	1.920.000	1.423.000	12.132.807	14.466.241	10.721.594
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.200.000	557.435,80	0	5.200.000	5.160.000	0	39.179.400	38.878.020
T789017	OP ESF+ 2021.-2027.	0	0,00	823.800	810.000	298.600	6.206.924	6.102.948	2.249.804
31	Rashodi za zaposlene	0	0,00	73.800	107.000	41.300	556.047	806.192	311.176
32	Materijalni rashodi	0	0,00	750.000	703.000	257.300	5.650.877	5.296.756	1.938.628
4102	MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA	45.294.800.569	6.011.653.138,10	6.556.567.000	6.830.579.000	7.118.400.000	49.400.454.065	51.464.997.479	53.633.584.804
A 688022	NAKNADE ZA ISPLATU MIROVINA	17.800.000	2.362.465,99	2.066.000	1.926.000	1.796.000	15.566.278	14.511.448	13.531.963
34	Financijski rashodi	17.800.000	2.362.465,99	2.066.000	1.926.000	1.796.000	15.566.278	14.511.448	13.531.963
A 688025	OSIGURANJE SREDSTAVA ZA DOPRINOS NA TEMELJU INDIVIDUALNE KAPITALIZIRANE ŠTEDNJE ZA POJEDINE KATEGORIJE OSIGURANIKA	13.700.000	1.818.302,48	1.819.000	1.819.000	1.819.000	13.705.256	13.705.256	13.705.256
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	13.700.000	1.818.302,48	1.819.000	1.819.000	1.819.000	13.705.256	13.705.256	13.705.256
A 688037	MIROVINE HRVATSKE VOJSKE	410.000.000	54.416.351,45	60.654.000	63.442.000	66.362.000	456.997.563	478.003.749	500.004.489
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	410.000.000	54.416.351,45	60.654.000	63.442.000	66.362.000	456.997.563	478.003.749	500.004.489
A 688038	MIROVINE SABORSKIH ZASTUPNIKA	56.500.000	7.498.838,68	8.229.000	8.560.000	8.893.000	62.001.401	64.495.320	67.004.309
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	56.500.000	7.498.838,68	8.229.000	8.560.000	8.893.000	62.001.401	64.495.320	67.004.309
A 688039	MIROVINE PRIPADNIKA BIVŠE JNA	181.000.000	24.022.828,32	22.828.000	21.500.000	20.174.000	171.997.566	161.991.750	152.001.003
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	181.000.000	24.022.828,32	22.828.000	21.500.000	20.174.000	171.997.566	161.991.750	152.001.003
A 688040	MIROVINE BIVŠIH RADNIKA PROFESIONALNO IZLOŽENIH AZBESTU, UGLJENOKOPA "TUPLJAK" I OSTALO	21.500.000	2.853.540,38	2.986.000	3.079.000	3.185.000	22.498.017	23.198.726	23.997.383
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	21.500.000	2.853.540,38	2.986.000	3.079.000	3.185.000	22.498.017	23.198.726	23.997.383
A 688041	MIROVINE BIVŠIH POLITIČKIH ZATVORENIKA	56.400.000	7.485.566,39	7.100.000	6.636.000	6.198.000	53.494.950	49.998.942	46.698.831
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	56.400.000	7.485.566,39	7.100.000	6.636.000	6.198.000	53.494.950	49.998.942	46.698.831
A 688042	MIROVINE HAZU	3.300.000	437.985,27	458.000	478.000	486.000	3.450.801	3.601.491	3.661.767
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	3.300.000	437.985,27	458.000	478.000	486.000	3.450.801	3.601.491	3.661.767
A 688043	MIROVINE BORACA NOR-a	81.600.000	10.830.181,17	9.092.000	7.645.000	6.344.000	68.503.674	57.601.253	47.798.868
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	81.600.000	10.830.181,17	9.092.000	7.645.000	6.344.000	68.503.674	57.601.253	47.798.868
A 688044	MIROVINE MUP-a	442.500.000	58.729.842,72	64.238.000	67.025.000	69.680.000	484.001.211	504.999.863	525.003.960
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	442.500.000	58.729.842,72	64.238.000	67.025.000	69.680.000	484.001.211	504.999.863	525.003.960
A 688045	MIROVINE HRVATSKE DOMOVINSKE VOJSKE	20.000.000	2.654.456,17	2.177.000	1.858.000	1.593.000	16.402.607	13.999.101	12.002.459
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	20.000.000	2.654.456,17	2.177.000	1.858.000	1.593.000	16.402.607	13.999.101	12.002.459
A 688046	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-STAROSNE MIROVINE	28.807.498.569	3.823.412.113,48	4.231.200.000	4.563.700.000	4.776.700.000	31.879.976.400	34.385.197.650	35.990.046.150
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	28.807.498.569	3.823.412.113,48	4.231.200.000	4.563.700.000	4.776.700.000	31.879.976.400	34.385.197.650	35.990.046.150
A 688047	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-INVALIDSKE MIROVINE	3.485.000.000	462.538.987,32	492.800.000	495.720.000	504.600.000	3.713.001.600	3.735.002.340	3.801.908.700
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	3.485.000.000	462.538.987,32	492.800.000	495.720.000	504.600.000	3.713.001.600	3.735.002.340	3.801.908.700
A 688048	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA-OBITELJSKE MIROVINE	5.500.000.000	729.975.446,28	869.200.000	773.050.000	802.650.000	6.548.987.400	5.824.545.225	6.047.566.425
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	5.500.000.000	729.975.446,28	869.200.000	773.050.000	802.650.000	6.548.987.400	5.824.545.225	6.047.566.425
A 688049	OSTALA MIROVINSKA PRIMANJA (TO I TPNJ)	163.000.000	21.633.817,77	22.828.000	23.426.000	24.023.000	171.997.566	176.503.197	181.001.294
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	163.000.000	21.633.817,77	22.828.000	23.426.000	24.023.000	171.997.566	176.503.197	181.001.294
A 753010	MIROVINE HRVATSKIH BRANITELJA	5.110.000.000	678.213.551,00	757.847.000	789.700.000	822.882.000	5.709.998.222	5.949.994.650	6.200.004.429
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	5.110.000.000	678.213.551,00	757.847.000	789.700.000	822.882.000	5.709.998.222	5.949.994.650	6.200.004.429
A 753038	PRIJENOS MIROVINSKIH PRAVA IZ RH U EU	7.500.000	995.421,06	1.000.000	1.000.000	1.000.000	7.534.500	7.534.500	7.534.500
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	7.500.000	995.421,06	1.000.000	1.000.000	1.000.000	7.534.500	7.534.500	7.534.500
A 753039	ISPLATA DUGA ZA DOKUPLJENE MIROVINE	270.000	35.835,16	0	0	0	0	0	0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	270.000	35.835,16	0	0	0	0	0	0
T 753022	JEDNOKRATNO PRIMANJE KORISNICIMA MIROVINSKIH PRIMANJA	917.020.000	121.709.469,77	30.000	0	0	226.035	0	0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	917.020.000	121.709.469,77	30.000	0	0	226.035	0	0
T 753024	ISPLATE PO RJEŠENJIMA O OVRSI	100.000	13.272,28	15.000	15.000	15.000	113.018	113.018	113.018
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	100.000	13.272,28	15.000	15.000	15.000	113.018	113.018	113.018
T 753036	ISPLATE DUGA PRIPADNICIMA HVO-a	0	0,00	0	0	0	0	0	0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0	0,00	0	0	0	0	0	0
T 753037	PREUZETE OBEVEZE UMIROVLJENIČKOG FONDA	112.000	14.864,95	0	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	32.000	4.247,13	0	0	0	0	0	0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	80.000	10.617,82	0	0	0	0	0	0
4011	MATERIJALNO PRAVNA ZAŠTITA	1.250.010.000	165.904.837,75	165.011.000	165.001.000	165.001.000	1.243.275.380	1.243.200.035	1.243.200.035
A 753029	DOPLATAK ZA DJECU	1.250.010.000	165.904.837,75	165.011.000	165.001.000	165.001.000	1.243.200.035	1.243.200.035	1.243.200.035
34	Financijski rashodi	10.000	1.327,23						

**PRIJEDLOG PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025.  
PREMA SKUPINAMA I IZVORIMA FINANCIRANJA**

Tablica 2.

Skupina	Opis	Tekući plan 2022. u kn	Tekući plan 2022. EUR	Prijedlog plana za 2023. EUR	Prijedlog plana za 2024. EUR	Prijedlog plana za 2025. EUR	Prijedlog plana za 2023. u kn	Prijedlog plana za 2024. u kn	Prijedlog plana za 2025. u kn		Izvori financiranja
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
31	Rashodi za zaposlene	<b>346.080.000</b>	<b>45.932.709,54</b>	<b>48.553.600</b>	<b>48.255.900</b>	<b>48.309.800</b>	<b>365.827.101</b>	<b>363.584.079</b>	<b>363.990.189</b>		
		307.000	40.745,90	17.400	17.000	6.300	131.101	128.087	47.468	12	Sredstva učešća za pomoći
		343.970.000	45.652.664,41	48.443.200	48.148.900	48.268.500	364.995.291	362.777.887	363.679.013	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		160.000	21.235,65	0	0	0	0	0	0	43	Ostali prihodi za posebne namjene
		1.643.000	218.063,58	93.000	90.000	35.000	700.709	678.105	263.708	561	Fondovi EU-Europski socijalni fond
32	Materijalni rashodi	<b>160.953.500</b>	<b>21.362.200,54</b>	<b>21.662.500</b>	<b>21.360.000</b>	<b>20.415.300</b>	<b>163.216.114</b>	<b>160.936.926</b>	<b>153.819.082</b>		
		549.000	72.864,83	142.200	108.000	39.000	1.071.406	813.727	293.846	12	Sredstva učešća za pomoći
		135.680.000	18.007.830,64	18.950.000	18.577.000	18.595.000	142.778.778	139.968.409	140.104.030	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		1.750.000	232.264,92	180.000	160.000	140.000	1.356.210	1.205.520	1.054.830	31	Vlastiti prihodi
		32.000	4.247,13	0	0	0	0	0	0	43	Ostali prihodi za posebne namjene
		0	0,00	0	0	0	0	0	0	51	Tekuće pomoći od inst. i tijela EU
		3.090.000	410.113,47	780.000	595.000	218.300	5.876.913	4.483.029	1.644.782	561	Fondovi EU-Europski socijalni fond
		19.852.500	2.634.879,55	1.610.300	1.920.000	1.423.000	12.132.807	14.466.241	10.721.594	581	Mehanizam za oporavak i otpornost
		17.820.000	2.365.120,45	2.068.000	1.928.000	1.798.000	15.581.348	14.526.518	13.547.033	11	Opći prihodi i primici
		1.160.000	153.958,46	130.000	114.000	107.000	979.487	858.934	806.193	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
200.000	26.544,56	0	0	0	0	0	0	43	Ostali prihodi za posebne namjene		
34	Financijski rashodi	<b>19.180.000</b>	<b>2.545.623,47</b>	<b>2.198.000</b>	<b>2.042.000</b>	<b>1.905.000</b>	<b>16.560.835</b>	<b>15.385.452</b>	<b>14.353.226</b>		
		17.820.000	2.365.120,45	2.068.000	1.928.000	1.798.000	15.581.348	14.526.518	13.547.033	11	Opći prihodi i primici
		1.160.000	153.958,46	130.000	114.000	107.000	979.487	858.934	806.193	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		200.000	26.544,56	0	0	0	0	0	0	43	Ostali prihodi za posebne namjene
37	Mirovine i mirovinska primanja i ostalo	<b>46.592.148.569</b>	<b>6.183.840.808,16</b>	<b>6.728.835.000</b>	<b>7.004.077.000</b>	<b>7.293.028.000</b>	<b>50.698.407.310</b>	<b>52.772.218.159</b>	<b>54.949.319.469</b>		
		19.175.755.234	2.545.060.088	2.956.201.756	3.098.712.148	3.253.700.939	22.273.502.133	23.347.246.682	24.515.009.728	11	Opći prihodi i primici
		27.416.043.335	3.638.734.267,04	3.772.633.244	3.905.364.852	4.039.327.061	28.424.905.177	29.424.971.477	30.434.309.741	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		350.000	46.452,98	0	0	0	0	0	0	43	Ostali prihodi za posebne namjene
38	Ostali rashodi	<b>350.000</b>	<b>46.452,98</b>	<b>41.000</b>	<b>41.000</b>	<b>41.000</b>	<b>308.915</b>	<b>308.915</b>	<b>308.915</b>		
		350.000	46.452,98	41.000	41.000	41.000	308.915	308.915	308.915	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	<b>12.350.000</b>	<b>1.639.126,68</b>	<b>467.000</b>	<b>325.500</b>	<b>265.500</b>	<b>3.518.612</b>	<b>2.452.480</b>	<b>2.000.410</b>		
		750.000	99.542,11	0	0	0	0	0	0	12	Sredstva učešća za pomoći
		7.450.000	988.784,92	467.000	325.500	265.500	3.518.612	2.452.480	2.000.410	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
	4.150.000	550.799,65	0	0	0	0	0	0	561	Fondovi EU-Europski socijalni fond	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	<b>43.175.000</b>	<b>5.730.307,25</b>	<b>2.997.000</b>	<b>11.133.000</b>	<b>12.953.000</b>	<b>22.580.898</b>	<b>83.881.590</b>	<b>97.594.380</b>		
		780.000	103.523,79	0	0	0	0	0	0	12	Sredstva učešća za pomoći
		33.800.000	4.486.030,92	2.997.000	4.473.000	5.803.000	22.580.898	33.701.820	43.722.705	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		4.395.000	583.316,74	0	0	0	0	0	0	561	Fondovi EU-Europski socijalni fond
		4.200.000	557.436	0	5.200.000	5.160.000	0	39.179.400	38.878.020	581	581 Mehanizam za oporavak i otpornost
	0	0,00	0	1.460.000	1.990.000	0	11.000.370	14.993.655	71	Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	<b>41.100.000</b>	<b>5.454.907,43</b>	<b>7.550.000</b>	<b>6.640.000</b>	<b>2.920.000</b>	<b>56.885.475</b>	<b>50.029.080</b>	<b>22.000.740</b>		
		33.100.000	4.393.124,96	5.300.000	4.640.000	2.000.000	39.932.850	34.960.080	15.069.000	21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje
		8.000.000	1.061.782,47	2.250.000	2.000.000	920.000	16.952.625	15.069.000	6.931.740	71	Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja
53	Izdaci za dionice i udjele u glavnici	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
		0	0	0	0	0	0	0	0	43	Ostali prihodi za posebne namjene
Ukupno 11 - Opći prihodi i primici		19.193.575.234	2.547.425.208,59	2.958.269.756	3.100.640.148	3.255.498.939	22.289.083.481	23.361.773.200	24.528.556.761		
Ukupno 12 - Sredstva učešća za pomoći		2.386.000	316.676,63	159.600	125.000	45.300	1.202.507	941.814	341.314		
Ukupno 21 - Doprinosi za mirovinsko osiguranje		27.971.553.335	3.712.463.114,33	3.848.961.444	3.981.684.252	4.114.407.061	29.000.000.008	30.000.000.002	31.000.000.007		
<b>UKUPNO LIMITI</b>		<b>47.167.514.569</b>	<b>6.260.204.999,55</b>	<b>6.807.390.800</b>	<b>7.082.449.400</b>	<b>7.369.951.300</b>	<b>51.290.285.996</b>	<b>53.362.715.016</b>	<b>55.528.898.082</b>		
Ukupno 31 - Vlastiti prihodi		1.750.000	232.264,92	180.000	160.000	140.000	1.356.210	1.205.520	1.054.830		
Ukupno 43 - Ostali prihodi za posebne namjene		742.000	98.480	0	0	0	0	0	0		
Ukupno 51 - Tekuće pomoći od inst. i tijela EU		0	0,00	0	0	0	0	0	0		
Ukupno 561 - Fondovi EU-Europski socijalni fond		13.278.000	1.762.293,44	873.000	685.000	253.300	6.577.622	5.161.134	1.908.490		
Ukupno 581 - Mehanizam za oporavak i otpornost		24.052.500	3.192.315,35	1.610.300	7.120.000	6.583.000	12.132.807	53.645.641	49.599.614		
Ukupno 71 - Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja		8.000.000	1.061.782,47	2.250.000	3.460.000	2.910.000	16.952.625	26.069.370	21.925.395		
<b>UKUPNO OSTALO</b>		<b>47.822.500</b>	<b>6.347.136,50</b>	<b>4.913.300</b>	<b>11.425.000</b>	<b>9.886.300</b>	<b>37.019.264</b>	<b>86.081.665</b>	<b>74.488.329</b>		
<b>SVEUKUPNO IZVORI FINANCIRANJA</b>		<b>47.215.337.069</b>	<b>6.266.552.136,05</b>	<b>6.812.304.100</b>	<b>7.093.874.400</b>	<b>7.379.837.600</b>	<b>51.327.305.260</b>	<b>53.448.796.681</b>	<b>55.603.386.411</b>		

**PRIJEDLOG PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025.  
PREMA PROGRAMIMA**

Tablica 3.

Šifra programa	Vrsta rashoda	Tekući plan 2022. u kn	Tekući plan 2022. EUR	Prijedlog plana za 2023. EUR	Prijedlog plana za 2024. EUR	Prijedlog plana za 2025. EUR	Prijedlog plana za 2023. u kn	Prijedlog plana za 2024. u kn	Prijedlog plana za 2025. u kn
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
20	Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje	47.215.337.069	6.266.552.136,04	6.812.304.100	7.093.874.400	7.379.837.600	51.327.305.260	53.448.796.681	55.603.386.411
4102	Mirovine i mirovinska primanja	45.294.800.569	6.011.653.138,09	6.556.567.000	6.830.579.000	7.118.400.000	49.400.454.065	51.464.997.479	53.633.584.804
	<b>UKUPNE MIROVINE</b>	<b>44.338.298.569</b>	<b>5.884.703.506,40</b>	<b>6.551.637.000</b>	<b>6.825.819.000</b>	<b>7.113.770.000</b>	<b>49.363.308.978</b>	<b>51.429.133.257</b>	<b>53.598.700.067</b>
	Mirovine prema ZOMO	37.955.498.569	5.037.560.364,85	5.616.028.000	5.855.896.000	6.107.973.000	42.313.962.966	44.121.248.412	46.020.522.569
	Mirovine prema posebnim propisima	6.382.800.000	847.143.141,55	935.609.000	969.923.000	1.005.797.000	7.049.346.012	7.307.884.845	7.578.177.498
	<b>Naknade za isplatu mirovina</b>	<b>17.800.000</b>	<b>2.362.465,99</b>	<b>2.066.000</b>	<b>1.926.000</b>	<b>1.796.000</b>	<b>15.566.278</b>	<b>14.511.448</b>	<b>13.531.963</b>
	Osiguranje sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika	13.700.000	1.818.302,48	1.819.000	1.819.000	1.819.000	13.705.256	13.705.256	13.705.256
	Prijenos mirovinskih prava iz RH u EU	7.500.000	995.421,06	1.000.000	1.000.000	1.000.000	7.534.500	7.534.500	7.534.500
	Isplate po rješenjima o ovrsi	100.000	13.272,28	15.000	15.000	15.000	113.018	113.018	113.018
	Isplata duga za dokupljene mirovine	270.000	35.835,16	0	0	0	0	0	0
	Jednokratno primanje korisnicima mirovinskih primanja i doplatka za djecu	917.020.000	121.709.469,77	30.000	0	0	226.035	0	0
	Isplate duga pripadnicima HVO-a	0	0,00	0	0	0	0	0	0
	Preuzete obveze umirovljeničkog fonda	112.000	14.864,95	0	0	0	0	0	0
4011	Materijalno pravna zaštita (Doplatka za djecu)	1.250.010.000	165.904.837,75	165.011.000	165.001.000	165.001.000	1.243.275.380	1.243.200.035	1.243.200.035
4001	Socijalne pomoći i naknade (Nacionalna naknada za starije osobe)	65.010.000	8.628.309,78	9.301.000	10.401.000	11.401.000	70.078.385	78.366.335	85.900.835
4101	Podrška sustavu mirovinskog osiguranja	605.516.500	80.365.850,42	81.425.100	87.893.400	85.035.600	613.497.430	662.232.832	640.700.737
	Rashodi za zaposlene	346.080.000	45.932.709,54	48.553.600	48.255.900	48.309.800	365.827.101	363.584.079	363.990.189
	Materijalni rashodi	160.921.500	21.357.953,41	21.662.500	21.360.000	20.415.300	163.216.114	160.936.926	153.819.082
	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	96.625.000	12.824.341,36	11.014.000	18.098.500	16.138.500	82.984.985	136.363.150	121.595.530
	Financijski i ostali rashodi	1.890.000	250.846,11	195.000	179.000	172.000	1.469.230	1.348.677	1.295.936



**PRIJEDLOG PLANA PRIHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025.  
PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA**

Tablica 4.

IZVOR	STAVKA PRIHODA	NAZIV KONTA	Tekući plan 2022. u kn	Tekući plan 2022. EUR	Prijedlog plana za 2023. EUR	Prijedlog plana za 2024. EUR	Prijedlog plana za 2025. EUR	Prijedlog plana za 2023. kn	Prijedlog plana za 2024. kn	Prijedlog plana za 2025. kn
11	6111	Prihodi od poreza	19.193.575.234	2.547.425.209	2.958.269.756	3.100.640.148	3.255.498.939	22.289.083.481	23.361.773.200	24.528.556.761
12	632310561	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	2.386.000	316.677	159.600	125.000	45.300	1.202.507	941.814	341.314
21	6221	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	27.971.553.335	3.712.463.114	3.848.961.444	3.981.684.252	4.114.407.061	29.000.000.008	30.000.000.002	31.000.000.007
31	6615	Prihodi od pruženih usluga	2.400.000	318.535	372.000	372.000	372.000	2.802.834	2.802.834	2.802.834
31	6615	Prihodi od pruženih usluga (donos)	11.854.563	1.573.371	1.659.641	1.851.641	2.063.641	12.504.563	13.951.187	15.548.501
31	6615	Prihodi od pruženih usluga (odnos)	-12.504.563	-1.659.641	-1.851.641	-2.063.641	-2.295.641	-13.951.187	-15.548.501	-17.296.505
43		Ostali prihodi za posebne namjene	1.500.000	199.084	0	0	0	0	0	0
43	641720043	Prihodi iz dobiti trgovačkih društava u javnom sektoru	0	0	0	0	0	0	0	0
43	65268	Ostali prihodi za posebne namjene	1.500.000	199.084	0	0	0	0	0	0
43		Prihodi od pruženih usluga (donos)	35.592.659	4.723.958	4.824.562	4.824.562	4.824.562	36.350.659	36.350.659	36.350.659
43		Prihodi od pruženih usluga (odnos)	-36.350.659	-4.824.562	-4.824.562	-4.824.562	-4.824.562	-36.350.659	-36.350.659	-36.350.659
561	632310561	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU-ESF	4.733.000	628.177	873.000	685.000	253.300	6.577.622	5.161.134	1.908.490
561	632410561	Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU - ESF	8.545.000	1.134.116	0	0	0	0	0	0
581	632310581	Tek.pom.od instit. tijela EU - Mehanizam za oporavak i otpornost	19.852.500	2.634.880	1.610.300	1.920.000	1.423.000	12.132.807	14.466.241	10.721.594
581	632410581	Kapitalne pomoći od instit. tijela EU - Mehanizam za oporavak i otpornost	4.200.000	557.436	0	5.200.000	5.160.000	0	39.179.400	38.878.020
71		Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	10.000.000	1.327.228	1.600.000	1.600.000	1.600.000	12.055.200	12.055.200	12.055.200
	652670071	Prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete	0	0	0	0	0	0	0	0
	721190071	Ostali stambeni objekti izvor 71	9.000.000	1.194.505	1.500.000	1.500.000	1.500.000	11.301.750	11.301.750	11.301.750
	721290071	Ostali poslovni građevinski objekti izvor 71	1.000.000	132.723	100.000	100.000	100.000	753.450	753.450	753.450
71		Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja (donos)	66.917.817	8.881.521	9.146.966	8.496.966	6.636.966	68.917.817	64.020.392	50.006.222
71		Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja (odnos)	-68.917.817	-9.146.966	-8.496.966	-6.636.966	-5.326.966	-64.020.392	-50.006.222	-40.136.027
<b>UKUPNO PRIHODI</b>			<b>47.218.745.069</b>	<b>6.267.004.455</b>	<b>6.811.846.100</b>	<b>7.092.226.400</b>	<b>7.378.759.600</b>	<b>51.323.854.459</b>	<b>53.436.379.825</b>	<b>55.595.264.220</b>
<i>UKUPNO DONOS</i>			114.365.039	15.178.850	15.631.169	15.173.169	13.525.169	117.773.039	114.322.238	101.905.382
<i>UKUPNO ODNOS</i>			-117.773.039	-15.631.169	-15.173.169	-13.525.169	-12.447.169	-114.322.238	-101.905.382	-93.783.191
<b>SVEUKUPNO</b>			<b>47.215.337.069</b>	<b>6.266.552.136</b>	<b>6.812.304.100</b>	<b>7.093.874.400</b>	<b>7.379.837.600</b>	<b>51.327.305.260</b>	<b>53.448.796.681</b>	<b>55.603.386.411</b>



PRIJEDLOG PLANA PRIHODA I RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025.

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

Tablica 6a

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Tekući plan 2022. u kn	Tekući plan 2022. EUR	Prijedlog plana za 2023. EUR	Prijedlog plana za 2024. EUR	Prijedlog plana za 2025. EUR	Prijedlog plana za 2023. u kn	Prijedlog plana za 2024. u kn	Prijedlog plana za 2025. u kn
<b>6</b>			<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>47.208.745.069</b>	<b>6.265.677.227</b>	<b>6.810.246.100</b>	<b>7.090.626.400</b>	<b>7.377.159.600</b>	<b>51.311.799.259</b>	<b>53.424.324.625</b>	<b>55.583.209.020</b>
	61		Prihodi od poreza	19.193.575.234	2.547.425.209	2.958.269.756	3.100.640.148	3.255.498.939	22.289.083.481	23.361.773.200	24.528.556.761
		11	Opći prihodi i primici	19.193.575.234	2.547.425.209	2.958.269.756	3.100.640.148	3.255.498.939	22.289.083.481	23.361.773.200	24.528.556.761
	62		Doprinosi	27.971.553.335	3.712.463.114	3.848.961.444	3.981.684.252	4.114.407.061	29.000.000.008	30.000.000.002	31.000.000.007
		21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	27.971.553.335	3.712.463.114	3.848.961.444	3.981.684.252	4.114.407.061	29.000.000.008	30.000.000.002	31.000.000.007
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	39.716.500	5.271.285	2.642.900	7.930.000	6.881.600	19.912.936	59.748.589	51.849.418
		12	Sredstva učešća za pomoći	2.386.000	316.677	159.600	125.000	45.300	1.202.507	941.814	341.314
		561	Europski socijalni fond (ESF)	13.278.000	1.762.293	873.000	685.000	253.300	6.577.622	5.161.134	1.908.490
		581	Mehanizam za oporavak i otpornost	24.052.500	3.192.315	1.610.300	7.120.000	6.583.000	12.132.807	53.645.641	49.599.614
	64		Prihodi od imovine	0	0	0	0	0	0	0	0
		43	Ostali prihodi za posebne namjene								
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.500.000	199.084	0	0	0	0	0	0
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	1.500.000	199.084	0	0	0	0	0	0
		71	Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	0	0	0	0	0	0	0	0
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	2.400.000	318.535	372.000	372.000	372.000	2.802.834	2.802.834	2.802.834
		31	Vlastiti prihodi	2.400.000	318.535	372.000	372.000	372.000	2.802.834	2.802.834	2.802.834
<b>7</b>			<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>10.000.000</b>	<b>1.327.228</b>	<b>1.600.000</b>	<b>1.600.000</b>	<b>1.600.000</b>	<b>12.055.200</b>	<b>12.055.200</b>	<b>12.055.200</b>
		72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	10.000.000	1.327.228	1.600.000	1.600.000	1.600.000	12.055.200	12.055.200	12.055.200
		71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	10.000.000	1.327.228	1.600.000	1.600.000	1.600.000	12.055.200	12.055.200	12.055.200

**A. 2. RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Tablica 6b

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Tekući plan 2022. (preraspodjela) u kn	Tekući plan 2022. (preraspodjela) EUR	Prijedlog plana za 2023. EUR	Prijedlog plana za 2024. EUR	Prijedlog plana za 2025. EUR	Prijedlog plana za 2023. kn	Prijedlog plana za 2024. kn	Prijedlog plana za 2025. kn
<b>3</b>			<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>47.118.712.069</b>	<b>6.253.727.795</b>	<b>6.801.290.100</b>	<b>7.075.775.900</b>	<b>7.363.699.100</b>	<b>51.244.320.275</b>	<b>53.312.433.531</b>	<b>55.481.790.881</b>
	31		Rashodi za zaposlene	346.080.000	45.932.710	48.553.600	48.255.900	48.309.800	365.827.101	363.584.079	363.990.189
		12	Sredstva učešća za pomoći	307.000	40.746	17.400	17.000	6.300	131.101	128.087	47.468
		21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	343.970.000	45.652.664	48.443.200	48.148.900	48.268.500	364.995.291	362.777.887	363.679.013
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	160.000	21.236	0	0	0	0	0	0
		561	Fondovi EU-Euroopski socijalni fond	1.643.000	218.064	93.000	90.000	35.000	700.709	678.105	263.708
	32		Materijalni rashodi	160.953.500	21.362.201	21.662.500	21.360.000	20.415.300	163.216.114	160.936.926	153.819.082
		12	Sredstva učešća za pomoći	549.000	72.865	142.200	108.000	39.000	1.071.406	813.727	293.846
		21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	135.680.000	18.007.831	18.950.000	18.577.000	18.595.000	142.778.778	139.968.409	140.104.030
		31	Vlastiti prihodi	1.750.000	232.265	180.000	160.000	140.000	1.356.210	1.205.520	1.054.830
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	32.000	4.247	0	0	0	0	0	0
		51	Tekuće pomoći od inst. i tijela EU	0	0	0	0	0	0	0	0
		561	Fondovi EU-Euroopski socijalni fond	3.090.000	410.113	780.000	595.000	218.300	5.876.913	4.483.029	1.644.782
		581	Mehanizam za oporavak i otpornost	19.852.500	2.634.880	1.610.300	1.920.000	1.423.000	12.132.807	14.466.241	10.721.594
	34		Financijski rashodi	19.180.000	2.545.623	2.198.000	2.042.000	1.905.000	16.560.835	15.385.452	14.353.226
		11	Opći prihodi i primici	17.820.000	2.365.120	2.068.000	1.928.000	1.798.000	15.581.348	14.526.518	13.547.033
		21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	1.160.000	153.958	130.000	114.000	107.000	979.487	858.934	806.193
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	200.000	26.545	0	0	0	0	0	0
	37		Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	46.592.148.569	6.183.840.808	6.728.835.000	7.004.077.000	7.293.028.000	50.698.407.310	52.772.218.159	54.949.319.469
		11	Opći prihodi i primici	19.175.755.234	2.545.060.088	2.956.201.756	3.098.712.148	3.253.700.939	22.273.502.133	23.347.246.682	24.515.009.728
		21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	27.416.043.335	3.638.734.267	3.772.633.244	3.905.364.852	4.039.327.061	28.424.905.177	29.424.971.477	30.434.309.741
		43	Ostali prihodi za posebne namjene	350.000	46.453	0	0	0	0	0	0
	38		Ostali rashodi	350.000	46.453	41.000	41.000	41.000	308.915	308.915	308.915
		21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	350.000	46.453	41.000	41.000	41.000	308.915	308.915	308.915
<b>4</b>			<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>96.625.000</b>	<b>12.824.341</b>	<b>11.014.000</b>	<b>18.098.500</b>	<b>16.138.500</b>	<b>82.984.985</b>	<b>136.363.150</b>	<b>121.595.530</b>
	41		Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	12.350.000	1.639.127	467.000	325.500	265.500	3.518.612	2.452.480	2.000.410
		12	Sredstva učešća za pomoći	750.000	99.542	0	0	0	0	0	0
		21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	7.450.000	988.785	467.000	325.500	265.500	3.518.612	2.452.480	2.000.410
		561	Fondovi EU-Euroopski socijalni fond	4.150.000	550.800	0	0	0	0	0	0
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	43.175.000	5.730.307	2.997.000	11.133.000	12.953.000	22.580.898	83.881.590	97.594.380
		12	Sredstva učešća za pomoći	780.000	103.524	0	0	0	0	0	0
		21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	33.800.000	4.486.031	2.997.000	4.473.000	5.803.000	22.580.898	33.701.820	43.722.705
		561	Fondovi EU-Euroopski socijalni fond	4.395.000	583.317	0	0	0	0	0	0
		581	Mehanizam za oporavak i otpornost	4.200.000	557.436	0	5.200.000	5.160.000	0	39.179.400	38.878.020
		71	Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	0	0	0	1.460.000	1.990.000	0	11.000.370	14.993.655
	45		Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	41.100.000	5.454.907	7.550.000	6.640.000	2.920.000	56.885.475	50.029.080	22.000.740
		21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	33.100.000	4.393.125	5.300.000	4.640.000	2.000.000	39.932.850	34.960.080	15.069.000
		71	Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	8.000.000	1.061.782	2.250.000	2.000.000	920.000	16.952.625	15.069.000	6.931.740

PRIJEDLOG PLANA PRIHODA I RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025.

A.3. RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Tablica 7.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Tekući plan 2022. u kn	Tekući plan 2022. EUR	Prijedlog plana za 2023. EUR	Prijedlog plana za 2024. EUR	Prijedlog plana za 2025. EUR	Prijedlog plana za 2023. u kn	Prijedlog plana za 2024. u kn	Prijedlog plana za 2025. u kn
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>47.215.337.069</b>	<b>6.266.552.136</b>	<b>6.812.304.100</b>	<b>7.093.874.400</b>	<b>7.379.837.600</b>	<b>51.327.305.260</b>	<b>53.448.796.681</b>	<b>55.603.386.411</b>
<b>1 Opći prihodi i primici</b>	<b>19.195.961.234</b>	<b>2.547.741.885</b>	<b>2.958.429.356</b>	<b>3.100.765.148</b>	<b>3.255.544.239</b>	<b>22.290.285.988</b>	<b>23.362.715.014</b>	<b>24.528.898.075</b>
11 Opći prihodi i primici	19.193.575.234	2.547.425.209	2.958.269.756	3.100.640.148	3.255.498.939	22.289.083.481	23.361.773.200	24.528.556.761
12 Sredstva učešća za pomoći	2.386.000	316.677	159.600	125.000	45.300	1.202.507	941.814	341.314
<b>2 Doprinosi</b>	<b>27.971.553.335</b>	<b>3.712.463.114</b>	<b>3.848.961.444</b>	<b>3.981.684.252</b>	<b>4.114.407.061</b>	<b>29.000.000.008</b>	<b>30.000.000.002</b>	<b>31.000.000.007</b>
21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	27.971.553.335	3.712.463.114	3.848.961.444	3.981.684.252	4.114.407.061	29.000.000.008	30.000.000.002	31.000.000.007
<b>3 Vlastiti prihodi</b>	<b>1.750.000</b>	<b>232.265</b>	<b>180.000</b>	<b>160.000</b>	<b>140.000</b>	<b>1.356.210</b>	<b>1.205.520</b>	<b>1.054.830</b>
31 Vlastiti prihodi	1.750.000	232.265	180.000	160.000	140.000	1.356.210	1.205.520	1.054.830
<b>4 Prihodi za posebne namjene</b>	<b>742.000</b>	<b>98.480</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
43 Ostali prihodi za posebne namjene	742.000	98.480	0	0	0	0	0	0
<b>5 Pomoći</b>	<b>37.330.500</b>	<b>4.954.609</b>	<b>2.483.300</b>	<b>7.805.000</b>	<b>6.836.300</b>	<b>18.710.429</b>	<b>58.806.775</b>	<b>51.508.104</b>
51 Pomoći EU	0	0	0	0	0	0	0	0
561 Europski socijalni fond (ESF)	13.278.000	1.762.293	873.000	685.000	253.300	6.577.622	5.161.134	1.908.490
581 Mehanizam za oporavak i otpornost	24.052.500	3.192.315	1.610.300	7.120.000	6.583.000	12.132.807	53.645.641	49.599.614
<b>7 Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</b>	<b>8.000.000</b>	<b>1.061.782</b>	<b>2.250.000</b>	<b>3.460.000</b>	<b>2.910.000</b>	<b>16.952.625</b>	<b>26.069.370</b>	<b>21.925.395</b>
71 Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	8.000.000	1.061.782	2.250.000	3.460.000	2.910.000	16.952.625	26.069.370	21.925.395

**PRIJEDLOG PLANA RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025.  
PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Tablica 8

<b>BROJČANA OZNAKA I NAZIV</b>	<b>Tekući plan 2022. u kn</b>	<b>Tekući plan 2022. EUR</b>	<b>Prijedlog plana za 2023. EUR</b>	<b>Prijedlog plana za 2024. EUR</b>	<b>Prijedlog plana za 2025. EUR</b>	<b>Prijedlog plana za 2023. u kn</b>	<b>Prijedlog plana za 2024. u kn</b>	<b>Prijedlog plana za 2025. u kn</b>
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>47.215.337.069</b>	<b>6.266.552.136</b>	<b>6.812.304.100</b>	<b>7.093.874.400</b>	<b>7.379.837.600</b>	<b>51.327.305.260</b>	<b>53.448.796.681</b>	<b>55.603.386.411</b>
<b>10 Socijalna zaštita</b>	<b>47.215.337.069</b>	<b>6.266.552.136</b>	<b>6.812.304.100</b>	<b>7.093.874.400</b>	<b>7.379.837.600</b>	<b>51.327.305.260</b>	<b>53.448.796.681</b>	<b>55.603.386.411</b>
<i>101 Bolest i invaliditet (1012)</i>	9.005.000.000	1.195.168.890	1.311.301.000	1.348.862.000	1.393.844.000	9.879.997.385	10.163.000.739	10.501.917.618
<i>102 Starost</i>	30.443.300.569	4.040.520.349	4.333.869.000	4.670.028.000	4.886.597.000	32.653.535.983	35.186.325.969	36.818.065.100
<i>103 Sljednici</i>	5.839.000.000	774.968.478	910.397.000	810.689.000	836.959.000	6.859.386.197	6.108.136.271	6.306.067.586
<i>104 Obitelj i djeca</i>	1.250.010.000	165.904.838	165.011.000	165.001.000	165.001.000	1.243.275.380	1.243.200.035	1.243.200.035
<i>107 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima</i>	65.010.000	8.628.310	9.301.000	10.401.000	11.401.000	70.078.385	78.366.335	85.900.835
<i>109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane</i>	613.016.500	81.361.271	82.425.100	88.893.400	86.035.600	621.031.930	669.767.332	648.235.237

CILJ I POKAZATELJI UČINKA/REZULTATA ZA RAZDOBLJE 2023.-2025.

Tablica 9.

Šifra	Naziv	Cilj	Pokazatelj učinka/resultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost u 2023.	Ciljana vrijednost u 2024.	Ciljana vrijednost u 2025.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4101	PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	Unaprjeđenje 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 predvjet je i pokazatelj učinkovitog pružanja usluga, odnosno sa stanovišta osiguranika, ostvarivanja prava	%	64%	HZMO	65%	66%	67%
K688055	DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA		Broj rekonstruiranih, saniranih i adaptiranih poslovnih prostora	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima Zavoda	broj	0	HZMO	3	6	4
T7533033	T753033 OP UČINKOVITI LJUDSKI POTENCIJALI 2014. - 2020.		Broj zaposlenika u institucijama na tržištu rada osposobljenih za pružanje novih ili poboljšanih usluga (Uspostava sustava za upravljanje ljudskim potencijalima HZMO-a)	Jedan od ciljeva je povećati broj radnika HZMO-a koji su osposobljeni za pružanje novih ili poboljšanih usluga	broj osoba	37	Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava	144	-	-
T7533033	T753033 OP UČINKOVITI LJUDSKI POTENCIJALI 2014. - 2020.		Broj novih ili poboljšanih usluga koje pružaju institucije na tržištu rada (Uspostava sustava za upravljanje ljudskim potencijalima HZMO-a)	Jedan od ciljeva je unaprijediti kvalitetu postojećih usluga	broj	0	HZMO	1	-	-
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 plan oporavka i otpornosti HZMO	0	0	0
A688022	NAKNADE ZA ISPLATU MIROVINA		Postotak plaćenih naknada dospjelih na naplatu	Plaćene naknade Hrvatskoj pošti i naknade za bankarske usluge	%	100%	HZMO	100%	100%	100%
A688025	OSIGURANJE SREDSTAVA ZA DOPRINOSE NA TEMELJU INDIVIDUALNE KAPITALIZIRANE ŠTEDNJE ZA POJEDINE KATEGORIJE OSIGURANIKA		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%	100%	100%
A688037 A688038 A688039 A688040 A688041 A688042 A688043 A688044 A688045 A753010	MIROVINE HRVATSKE VOJSKE MIROVINE SABORSKIH ZASTUPNIKA MIROVINE PRIPADNIKA BIVŠE JNA MIROVINE BIVŠIH RADNIKA PROFESIONALNO IZLOŽENIH MIROVINE BIVŠIH POLITIČKIH ZATVORENIKA MIROVINE HAZU MIROVINE BORACA NOR-A MIROVINE MUP-A MIROVINE HRVATSKE DOMOVINSKE VOJSKE MIROVINE HRVATSKIH BRANITELJA		Postotak sredstava za mirovine upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata dijela mirovine ostvarene prema povoljnijim uvjetima	%	100%	HZMO	100%	100%	100%
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%	100%	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%	100%	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%	100%	100%
A688049	OSTALA MIROVINSKA PRIMANJA (TO I TPNJ)		Postotak sredstava za naknade i doplatku upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata novčane naknade zbog tjelesnog oštećenja i doplatka za pomoć i njegu	%	100%	HZMO	100%	100%	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%	100%	100%
	JEDNOKRATNO PRIMANJE KORISNICIMA DOPLATKA ZA DJECU		Sredstva jednokratnog primanja korisnicima doplatka za djecu upućena na isplatu u odnosu na potrebna sredstva na temelju ostvarenih prava	Isplata jednokratnog primanja korisnicima doplatka za djecu prema ostvarenom pravu	%	100%	HZMO	100%	100%	100%
A789012	NACIONALNA NAKNADA ZA STARIJE OSOBE		Sredstva nacionalne naknade za starije osobe upućena na isplatu u odnosu na potrebna sredstva na temelju ostvarenih prava	Isplata nacionalne naknade za starije osobe prema ostvarenom pravu	%	100%	HZMO	100%	100%	100%
T753022	JEDNOKRATNO PRIMANJE KORISNICIMA MIROVINSKIH PRIMANJA		Sredstva jednokratnog primanja korisnicima mirovinskih primanja upućena na isplatu u odnosu na potrebna sredstva na temelju ostvarenih prava	Isplata jednokratnog primanja korisnicima mirovinskih primanja prema ostvarenom pravu	%	100%	HZMO	100%	100%	100%

## **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA**

### **Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje (glava 08620, RKP 23911)**

#### **PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi i primici planirani su u ukupnom iznosu od 6.811.846.100 EUR u 2023., 7.092.226.400 EUR u 2024. i 7.378.759.600 EUR u 2025. godini.

Najveći dio ukupnih prihoda čine prihodi Doprinosi za mirovinsko osiguranje (izvor financiranja 21). Planiranje navedenih prihoda u nadležnosti je Ministarstva financija te oni nisu točno utvrđeni i moguće je da će se izmijeniti, a u ovom trenutku planirani su u iznosu od 3.848.961.444 EUR u 2023., 3.981.684.252 EUR u 2024. i 4.114.407.061 EUR u 2025. godini.

Opći prihodi i primici (11) planirani su u iznosu od 2.958.269.756 EUR u 2023., 3.100.640.148 EUR u 2024. i 3.255.498.939 EUR u 2025. godini. Kako se navedeni prihodi koriste i za nedostatna sredstva iz izvora Doprinosa za mirovinsko osiguranje za podmirenje zakonskih obveza, mogućom izmjenom Doprinosa promijenit će se i planirani iznos ovih prihoda.

Sredstva učešća (12) za pomoći planirana su u iznosu od 159.600 EUR u 2023., 125.000 EUR u 2024. i 45.300 EUR u 2025. godini.

Vlastiti prihodi (31) planirani su u iznosu od 372.000 EUR za svaku od planiranih godina.

Prihodi iz Europskog socijalnog fond –ESF (561) planirani su u iznosu od 873.000 EUR u 2023., 685.000 EUR u 2024. i 253.300 EUR u 2025. godini.

Prihodi iz fonda Mehanizam za oporavak i otpornost (581) planirani su u iznosu od 1.610.300 EUR u 2023., 7.120.000 EUR u 2024. i 6.583.000 EUR u 2025. godini.

Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja (71) planirani su u iznosu od 1.600.000 EUR za svaku od planiranih godina.

#### **RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 6.812.304.100 EUR u 2023., 7.093.874.400 EUR u 2024. i 7.379.837.600 EUR u 2025. godini.

Najveći rashodi odnose se na mirovine i mirovinska primanja u iznosu od 6.551.637.000 EUR u 2023. (što čini 96,17% ukupnih rashoda), 6.825.819.000 EUR u 2024. i 7.113.770.000 EUR u 2025. godini. Unutar navedenih rashoda planirana su i sredstva za provedbu Izmjena i dopuna zakona o mirovinskom osiguranja koji bi trebao stupiti na snagu 1. siječnja 2023. godine.

Sljedeći najveći rashodi odnose se na doplatu za djecu koji je planiran u iznosu od 165.000.000 EUR u svim planiranim godinama.

Unutar prijedloga plana rashoda Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje planirani su i rashodi za nacionalnu naknadu za starije osobe u iznosu od 9.300.000 EUR u 2023., 10.400.000 EUR u 2024. i 11.400.000 EUR u 2025. godini.

Ostala planirana sredstva najvećim dijelom odnose se na rashode stručne službe Zavoda.



## **PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU**

Prijenos neutrošenih vlastitih prihoda planira se u iznosu od 1.659.641 EUR iz 2022. u 2023., 1.851.641 EUR iz 2023. u 2024., 2.063.641 EUR iz 2024. u 2025. te 2.295.641 EUR iz 2025. u 2026. godinu.

Vlastiti prihodi su prihodi koje Zavod ostvaruje od obavljanja poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima. Najvećim dijelom Zavod ih ostvaruje davanjem u zakup poslovnih prostora, arhiva, zemljišta i apartmana te najmom stanova. Vlastitim prihodima, sukladno Zakonu o izvršavanju Državnog proračuna Republike Hrvatske, podmiruju se rashodi nastali obavljanjem poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima na temelju kojih su vlastiti prihodi i ostvareni.

Donos odnosno odnos neutrošenih ostalih prihodi za posebne namjene planiran je u iznosu od 4.824.562 EUR za sve godine. Planirani su u istoj svoti za sve godine iz razlog što ovim planom nisu planirani rashodi koji se podmiruju iz tog izvora financiranja, a oni će se izvršavati sukladno njihovom dospijeću. Najvećim dijelom odnose se na isplatu preuzetih obveza Umirovljeničkog fonda, isplata duga za dokupljene mirovine te isplate duga za pripadnika Hrvatskog vijeća obrane.

Prijenos neutrošenih prihoda od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja planira se u iznosu od 9.146.966 EUR iz 2022. u 2023., 8.496.966 EUR iz 2023. u 2024., 6.636.966 EUR iz 2024. u 2025. te 5.326.966 EUR iz 2025. u 2026. godinu. Zavod ih ostvaruje od prodaje stambenih i poslovnih objekata, a planiraju se za kupnju novih poslovnih objekata te dodatna ulaganja na postojećim građevinskim objektima Zavoda.

## **UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE**

u EUR

	Stanje obveza na dan 31.12.2021.	Stanje obveza na dan 30.06.2022.
Ukupne obveze	551.384.639,09	547.393.094,68
Dospjele obveze	19.023,96	11.018,46

**086****08620 Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje**

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
08620	6.012.915.058,19	6.266.552.136,04	6.812.304.100	7.093.874.400	7.379.837.600	108,71

Djelatnost Zavoda je provedba obveznog mirovinskog osiguranja na temelju generacijske solidarnosti, postupka ostvarivanja prava na doplatak za djecu i postupka za ostvarivanje prava na nacionalnu naknadu za starije osobe. Prava iz mirovinskog osiguranja ostvaruju radnici, poljoprivrednici, obrtnici i druge osigurane osobe utvrđene Zakonom o mirovinskom osiguranju i drugim propisima. U Zavodu se ostvaruje pravo na mirovinu, profesionalnu rehabilitaciju, novčanu naknadu zbog tjelesnog oštećenja i naknadu putnih troškova u vezi s ostvarivanjem osiguranih prava.

Temeljna djelatnost Zavoda su:

- poslovi mirovinskog osiguranja
- poslovi ostvarivanja prava iz mirovinskog osiguranja prema hrvatskim propisima
- poslovi provedbe uredbi Europske unije i međunarodnih ugovora o socijalnom osiguranju
- dio ekonomsko-financijskih poslova vezan uz obračun i isplatu mirovinskih primanja

Uz navedene temeljne djelatnosti Zavoda na osnovi zakonskog ovlaštenja odnosno ovlaštenja na temelju uredbi EU, Zavod obavlja, poslove u vezi s ostvarivanjem prava na doplatak za djecu i poslove u vezi s ostvarivanjem prava na nacionalnu naknadu za starije osobe.

**4001 SOCIJALNE POMOĆI I NAKNADE**

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
4001	5.947.468,13	8.628.309,78	9.301.000	10.401.000	11.401.000	107,8

**A789012 NACIONALNA NAKNADA ZA STARIJE OSOBE****Zakonske i druge pravne osnove**

## 1. Zakon o nacionalnoj naknadi za starije osobe

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A789012	5.947.468,13	8.628.309,78	9.301.000	81.500.000	86.600.000	107,8

Unutar programa 4001 Socijalne pomoći i naknade planirani su rashodi za isplatu nacionalne naknade za starije osobe koja se, prema Zakonu o nacionalnoj naknadi za starije osobe, isplaćuje od 1. siječnja 2021. a usklađuje jednom godišnje prema stopi promjene indeksa potrošačkih cijena te u 2022. godini iznosi 108,94 EUR odnosno 820,80 kn.

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 6 800 u 2023. godini, za 7 100 u 2024. i za 7 400 korisnika u 2025. godini..

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Sredstva nacionalne naknade za starije osobe upućena na isplatu u odnosu na potrebna sredstva na temelju ostvarenih prava	Isplata nacionalne naknade za starije osobe prema ostvarenom pravu	%	100%	HZMO	100%	100%	100%

## 4011 MATERIJALNO PRAVNA ZAŠTITA

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
4011	166.177.848,43	165.904.837,75	165.011.000	165.001.000	165.001.000	99,5

## A753029 DOPLATAK ZA DJECU

### Zakonske i druge pravne osnove

1. Zakon o doplatku za djecu
2. Zakon o hrvatskim braniteljima iz Domovinskog rata i članovima njihovih obitelji
3. Zakon o provedbi uredbe Europske unije o koordinaciji sustava socijalne sigurnosti

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A753029	166.177.848,43	165.904.837,75	165.001.000	165.001.000	165.001.000	99,5

Zakonom o doplatku za djecu propisani su uvjeti za stjecanje prava na doplatku za djecu i visina doplatka za djecu.

Doplatku za djecu predstavlja dodatak obiteljskim prihodima koji kompenzira dio troškova i smanjuje razliku u životnom standardu između obitelji s djecom i onih bez djece. Doplatku za djecu kao oblik potpore obitelji radi uzdržavanja i odgoja djece ima značajnu ulogu u prevenciji siromaštva, podizanju kvalitete života obitelji s djecom te održavanje, odnosno poticanje nataliteta kroz pronatalitetni dodatak koji se ostvaruje za treće i četvrto dijete korisnika doplatka za djecu.

Planirani iznos sredstava dobiven je umnoškom prosječnog broja djece, prosječnog mjesečnog iznosa doplatka za djecu i dvanaest mjeseci.

2023. godina = 262 958 djece \* 52,29 eura \* 12 mjeseci ≈ 165.001.000 eura

2024. godina = 262 958 djece \* 52,29 eura \* 12 mjeseci ≈ 165.001.000 eura

2025. godina = 262 958 djece \* 52,29 eura \* 12 mjeseci ≈ 165.001.000 eura

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2022.)	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)
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%	100%	100%

## JEDNOKRATNO PRIMANJE KORISNICIMA DOPLATKA ZA DJECU

### Zakonske i druge pravne osnove

- Odluka o isplati jednokratnog novčanog primanja korisnicima doplatka za djecu radi ublažavanja posljedica porasta cijena

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
	0	0	10.000	0	0	-

Sredstva se planiraju za moguće zaostale isplate jednokratnog novčanog primanja za korisnike doplatka za djecu sukladno Odluci o isplati jednokratnog novčanog primanja korisnicima doplatka za djecu radi ublažavanja posljedica porasta cijena kao potpora obiteljima koje su izložene ekonomskoj nestabilnosti i riziku od siromaštva posebice u uvjetima porasta cijene energenata kako bi se omogućilo lakše podmirenje obiteljskih troškova odnosno troškova uzdržavanja djece, a u cilju poboljšanja materijalnih i socijalnih uvjeta obitelji koje koriste pravo na doplatku za djecu.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Sredstva jednokratnog primanja korisnicima doplatka za djecu upućena na isplatu u odnosu na potrebna sredstva na temelju ostvarenih prava	Isplata jednokratnog primanja korisnicima doplatka za djecu prema ostvarenom pravu	%	100%	HZMO	100%	100%	100%

## 4101 PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
4101	62.940.864,21	80.365.850,42	81.425.100	87.893.400	85.035.600	101,3

### Cilj 1. Unaprjeđenje provedbe mirovinskog osiguranja generacijske solidarnosti

#### Pokazatelji učinka

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
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	%	64%	Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje	65%	66%	67%

## A688026 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE

#### Zakonske i druge pravne osnove

1. Statut Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje
2. Pravilnik o sistematizaciji radnih mjesta u Hrvatskom zavodu za mirovinsko osiguranje
3. Zakon o plaćama u javnim službama
4. Uredba o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama
5. Kolektivni ugovor za Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje
6. Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama
7. Zakon o javnoj nabavi
8. Ugovori s dobavljačima i izvođačima radova
9. Plan nabave Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A688026	53.485.268,98	57.528.701,31	61.979.200	64.124.900	66.042.500	107,7

U okviru programa 4101 Podrška sustavu mirovinskog osiguranja najznačajnija aktivnost je A688026 Administracija i upravljanje Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje koja se najvećim dijelom sastoji od rashoda za zaposlene i materijalnih rashoda. Rashodi za zaposlene sadrže bruto plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće. Materijalni rashodi sadrže naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja.

Na ovoj aktivnosti planirana su sredstva za 2023. godinu u iznosu od 61.979.200 EUR, za 2024. godinu u iznosu od 64.124.900 EUR i za 2025. godinu u iznosu od 66.042.500 EUR i to najvećim dijelom za rashode za zaposlene.

Rashodi za zaposlene u 2023. godini planirani su u iznosu 48.443.200 EUR i to za bruto plaće 40.281.000 EUR, doprinose na plaće 6.304.000 EUR i ostale rashode za zaposlene 1.858.200 EUR, za planirani broj od 2.820 zaposlenih. Rashodi za zaposlene u 2024. godini planirani su u iznosu 48.148.900 EUR i to za bruto plaće 40.040.000 EUR, doprinose na plaće 6.250.700 EUR i ostale rashode za zaposlene 1.858.200 EUR. Rashodi za zaposlene u 2025. godini planirani su u iznosu 48.268.500 EUR i to za bruto plaće 40.140.000 EUR, doprinose na plaće 6.270.300 kn i ostale rashode za zaposlene 1.858.200 EUR.

Procjena materijalnih rashoda zasniva se na visokom udjelu fiksnih troškova na koje Zavod ne može utjecati, a temelje se na ugovorenim obvezama i zakonskim propisima i nužni su za neometano poslovanje Središnje službe, 5 područnih službi, 14 područnih ureda i 92 ispostave kako bi Zavod pravovremeno izvršavao obveze prema korisnicima prava.

Materijalni rashodi u 2023. godini planirani su u iznosu od 12.760.000 EUR, u 2024. godini u iznosu od 12.367.000 i u 2025. godini u iznosu od 12.365.000 EUR, a odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja. Naknade troškova zaposlenima u 2023. godini planirane su u iznosu od 1.592.000 EUR, a odnose se na naknade za prijevoz, redovita stručna usavršavanja i edukacije djelatnika, službena putovanja i ostale naknade troškova zaposlenima. Rashodi za materijal i energiju u 2023. godini planirani su u iznosu od 2.772.000 EUR, a najvećim dijelom odnose se na rashode za uredski materijal i ostale materijalne rashode (800.000 EUR) i energiju (1.900.000 EUR). Rashodi za usluge u 2023. godini planirani su u iznosu od 7.730.000 EUR, a najznačajniji rashodi odnose se na usluge telefona, pošte i prijevoza (2.400.000 EUR), rashode za zakupnine i najamnine (1.900.000 EUR) i ostale usluge (tjelesna i tehnička zaštita i čišćenje) (1.500.000 EUR). Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u 2023. godinu planiraju se u iznosu od 665.000 EUR, najveći dio se odnosi na troškove za sudske postupke (400.000 EUR). Planom za 2023. godinu za financijske rashode planirana su sredstva u iznosu od 103.000 EUR, za 2024. godinu u iznosu od 100.000 EUR i za 2025. godinu u iznosu od 100.000 EUR. Financijski rashodi odnose se na kamate za primljene kredite i zajmove i ostale financijske rashode. Za stipendije i školarine planirana su sredstva u iznosu od 24.000 EUR za 2023. godinu te u jednakom iznosu za 2024. i 2025. godinu, a kazne, penali i naknade štete planirani su u iznosu od 41.000 EUR te u jednakom iznosu za 2024. i 2025. godinu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 608.000 EUR u 2023. godini, u iznosu od 3.444.000 EUR u 2024. godini i u iznosu od 5.244.000 EUR u 2025. godini. Rashodi u 2023. godini najvećim dijelom odnose se na rashode za uredsku opremu i namještaj u iznosu od 270.000 EUR i na ulaganje u tuđu imovinu u iznosu od 200.000 EUR, dok se rashodi u 2024. godini najvećim dijelom odnose se na kupnju poslovnih objekata u ukupnom iznosu od 2.920.000 EUR. U 2025. godini najveći udio planiranih rashoda odnosi se također na kupnju poslovnih objekata u iznosu od 4.645.000 EUR.

Radi pravovremenog i pravilnog odlučivanja o pravima iz mirovinskog osiguranja te o pravu na mirovinu iz hrvatskog mirovinskog osiguranja primjenom uredbi Europske unije o koordinaciji sustava socijalne sigurnosti i međunarodnih ugovora o socijalnom osiguranju, nastaviti će se rad na poslovima i projektima čija će realizacija omogućiti poboljšanje ažurnosti, daljnju automatizaciju i ubrzanje postupka što će dovesti do skraćivanja trajanja postupaka rješavanja o pravima iz mirovinskog osiguranja.

U svrhu jednostavnijeg postupka prijave i odjave zaposlenika, jednostavnijeg poslovanja i uštede vremena, nastaviti će se raditi na modernizaciji i proširenju funkcionalnosti aplikacije e-prijave (koja sada normativno obuhvaća sve obveznike s više od tri radnika). U svrhu poboljšanja usluge e-prijava nastaviti će se raditi na sveobuhvatnosti korištenja elektroničke usluge za uspostavu e-prijava na način da se osiguranicima-korisnicima koji nemaju poslovni certifikat omogućiti da korištenjem osobnog kvalificiranog certifikata za sebe uspostavlja e-prijave. Proširenjem automatskog ažuriranja e-prijava u IMS Zavoda osigurati će se brža i učinkovitija obrada e-prijava u Zavodu i dodatno skratiti rok obrade e-prijava.

Proširivati će se razmjena podataka između Zavoda i Porezne uprave. Podatke iz sistemskog otpisa doprinosa za mirovinsko osiguranje Porezna uprava dostavlja će Zavodu u elektroničkom obliku, te se u Zavodu poduzimaju aktivnosti kako bi se navedeni podaci iskoristili u postupku utvrđivanja razdoblja osiguranja za samostalne obveznike doprinosa.

Nadalje, obveznicima će se omogućiti uvid u stanje podataka njegovih radnika kako bi nedostajuće, odnosno pogrešne podatke mogli ispravljati te dostavljati u sadašnjem vremenu. Ova funkcionalnost osigurat će dodatnu kvalitetu i još bolju ažurnost podataka u evidencijama Zavoda o kojima ovisi ostvarivanje prava iz mirovinskog osiguranja. Time će se poboljšati i kvaliteta podataka koju Zavod razmjenjuje s poveznim institucijama.

Svim osiguranicima i korisnicima omogućeno je putem Interneta izdavanje Elektroničkog zapisa o radno-pravnom statusu osiguranika, potvrde o stažu osiguranja i plaći, obavijesti o ostvarenom drugom dohotku, jednostavan i brz uvid u osobne podatke o stažu, plaći i osnovicama osiguranja, potvrda da osoba je/nije korisnik prava iz mirovinskog osiguranja, te

potvrde o isplaćenom doplatku za djecu, kao i ovršne potvrde prema članku 18 Ovršnog zakona. Te usluge će se u narednom razdoblju dodatno razvijati i proširivati s mogućnošću pribavljanja većeg broja različitih potvrda bez potrebe dolaska u prostorije Zavoda. Navedeno će se ponuditi korisnicima putem portala e-Građani. Korisnicima usluga navedenog portala omogućeno je također i podnošenje zahtjeva za ostvarivanje prava iz mirovinskog osiguranja kao i doplatka za djecu elektronskim putem. Nastaviti će se suradnja s Hrvatskom poštom d.d. u okviru projekta HZMO i HP-Građanima na usluzi unaprjeđenjem postojećih usluga.

## K688055 DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA

### Zakonske i druge pravne osnove

1. Zakon o mirovinskom osiguranju
2. Zakon o javnoj nabavi
3. Statut Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje
4. Ugovori s dobavljačima i izvođačima radova
5. Plan nabave Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
K688055	2.084.586,06	5.454.907,43	7.550.000	6.640.000	2.920.000	121,73

Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje obavlja poslovanje u Središnjoj službi sa sjedištem u Zagrebu, u 5 područnih službi, 14 područnih ureda i u 92 ispostavi sa sjedištima u gradovima i općinama Republike Hrvatske, uglavnom u poslovnim prostorima u vlasništvu ili suvlasništvu Zavoda. To su većinom starije zgrade, mnoge su zaštićeno kulturno dobro, koji ne zadovoljavaju potrebe modernog poslovanja i standarde energetske učinkovitosti. Da bi se prilagodili za potrebe poslovanja moderne javne ustanove, nužna su velika ulaganja.

Sredstava planirana u 2023. godini odnose se na radove na rekonstrukciji i unutarnjem uređenju poslovnih zgrada u Područnim uredima u Bjelovaru i Požegi te Ispostavi Pakrac.

Sredstava planirana u 2024. i 2025. godini najvećim dijelom odnose se na rekonstrukcije i sanacije objekata u Središnjoj službi, područnoj službi u Zagrebu i Splitu, te preostalim područnim ureda u koje u dužem periodu nisu vršena investicijska ulaganja (Dubrovnik, Šibenik, Nova Gradiška, Gospić, Makarska, Koprivnica i Pula).

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Broj rekonstruiranih, saniranih i adaptiranih poslovnih prostora	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima Zavoda	broj	0	HZMO	3	6	4

## K688056 INFORMATIZACIJA

### Zakonske i druge pravne osnove

1. Zakon o javnoj nabavi
2. Statut Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje
3. Ugovori s dobavljačima

#### 4. Plan nabave Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
K688056	6.907.343,38	12.110.956,27	9.253.000	9.198.500	9.191.500	76,40

Kapitalni projekt K688056 Informatizacija sastoji se od usluga tekućeg i investicijskog održavanja informatičke opreme i softvera, licenci i najma softvera, računalnih usluga, računalne opreme, kamate za primljene kredite i zajmove te ulaganja u nove računalne programe. Zavod je već pokrenuo niz aktivnosti u cilju razvijanja informatizacije i modernizacije informacijskog sustava HZMO-a, kako bi se utjecalo na povećanje učinkovitosti i administrativno rasterećenje sustava.

Materijalni rashodi u 2023. godini planirani su u iznosu 6.370.000 EUR, a u 2024. godini u iznosu 6.370.000 EUR i 2023. godini u iznosu od 6.370.000 EUR i odnose se na rashode za usluge.

Rashodi za usluge najvećim dijelom odnose se na računalne usluge, u 2023. godini planirane u iznosu od 3.970.000 EUR (razvoj i implementacija sustava), zatim slijede zakupnine i najamnine u iznosu od 1.920.000 EUR (najam i održavanje softvera te nabavu, održavanja i nadogradnju licenci) te rashodi usluga tekućeg i investicijskog održavanja, planirane u iznosu od 480.000 EUR (održavanje servera, sustava, informatičke opreme i mrežne infrastrukture). Jednaki iznosi planirani su za 2024. i 2025. godinu.

U 2023. godini poduzimati će se i nadalje aktivnosti u cilju unaprjeđivanja administrativnog postupka za koordinaciju sustava socijalne sigurnosti unutar EU. To će omogućiti daljnje uključivanje Zavoda u moderni sustav koordinacije socijalne sigurnosti država članica EU u kontekstu razvoja projekta za elektroničku razmjenu podataka i vođenja postupka za priznanje prava na davanja na razini EU (tzv. EESSI). Novi sustav, nazvan EESSI (Electronic Exchange of Social Security Information), omogućava elektroničku razmjenu podataka i komunikaciju između nadležnih ustanova država članica na siguran i pouzdan način te omogućiti građanima EU brže ostvarivanje njihovih prava. Sadašnji, uglavnom papirnati oblik komunikacije između nadležnih ustanova zamijenit će se elektroničkim obrascima (SED – Structured Electronic Documents) koji će se razmjenjivati preko EESSI sustava. Središnji registar osiguranika (REGOS) je tzv. pristupna točka za elektroničku razmjenu podataka između nadležnih ustanova država članica u sustavu socijalne sigurnosti (EU Access Point), a Zavod je jedna od nadležnih ustanova u Republici Hrvatskoj na području socijalne sigurnosti. Zavod će također sudjelovati i organizirati sastanke tijela za vezu s državama članicama EU i državama s kojima ima međunarodni ugovor o socijalnom osiguranju na snazi i primjeni, kao i međunarodne savjetodavne dane za osiguranike i korisnike. Zavod će sudjelovati i u radu Administrativne komisije za koordinaciju sustava socijalne sigurnosti pri Europskoj komisiji, te u stručnim odborima Administrativne komisije.

Financijski rashodi u 2023. godini planirani su u iznosu od 27.000 EUR, u 2024. godini u iznosu od 14.000 EUR i u 2025. godini u iznosu od 7.000 EUR, a odnose se na kamate za nabavu računalne opreme putem leasinga.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2023. godini planirani su u iznosu od 2.856.000 EUR, a odnose se na licence u iznosu od 267.000 EUR, uredsku opremu i namještaj (računalna oprema) u iznosu od 1.593.000 EUR i na ulaganja u računalne programe u iznosu od 996.000 EUR.

U 2024. i u 2025. godini ovi rashodi planirani su u iznosu od 2.814.500 EUR, a odnose se na licence u iznosu od 265.500 EUR, uredsku opremu i namještaj u iznosu od 1.593.000 EUR i na ulaganja u računalne programe u iznosu od 956.000 EUR.

Nastavit će se provedba projekata i aktivnosti u cilju pojednostavljenja, poboljšanja i ubrzanja poslovnih procesa Zavoda, od kojih su najznačajniji: uspostava sustava protokoliranja elektroničkih zahtjeva i drugih dokumenta za ostvarivanje prava iz mirovinskog osiguranja i doplatka za djecu, izgradnja web servisa koji će omogućiti on-line razmjenu podataka između Zavoda i drugih tijela državne i javne vlasti, uspostava elektroničke dostave podataka s većim brojem poslovnih banaka i drugih pravnih osoba, unaprjeđenje sustava za poslovno izvještavanje (Business Intelligence), implementacija standarda i normi u cilju poboljšanja informacijske sigurnosti te zamjena podsustava imovinsko-pravnih poslova kao i povezivanje s drugim podsustavima u Zavodu, što će omogućiti bolje evidentiranje i praćenje imovinsko-pravnih potraživanja Zavoda i potencijalnih obveza Zavoda, učinkovitije praćenje i naplatu potraživanja i kvalitetnije izvještavanje o navedenom.



## T753033 OP UČINKOVITI LJUDSKI POTENCIJALI 2014.-2020.

### Zakonske i druge pravne osnove

1. Operativni program "Učinkoviti ljudski potencijali", Uredba (EU) br. 1303/13 Europskog parlamenta i Vijeća od 17. prosinca 2013.
2. Uredba (EU) br. 1304/13 Europskog parlamenta i Vijeća od 17. prosinca 2013.
3. Zakon o uspostavi institucionalnog okvira za provedbu europskih strukturnih i investicijskih fondova u Republici Hrvatskoj u financijskom razdoblju 2014.–2020.
4. Uredba o tijelima u sustavu upravljanja i kontrole korištenja Europskog socijalnog fonda, Europskog fonda za regionalni razvoj i Kohezijskog fonda, u vezi s ciljem „Ulaganje u rast i radna mjesta“
5. Pravilnik o prihvatljivosti izdataka u okviru Europskoga socijalnog fonda
6. Odluka Upravljačkog tijela o financiranju operacije

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
T753033	436.623,52	2.078.970,07	208.800	0	0	10,04

- Uspostava sustava za upravljanje ljudskim potencijalima HZMO-a
- Moja mirovina

Navedeni projekti financirat će se iz Europskog socijalnog fonda po stopi od 85% , dok nacionalno učešće iznosi 15%.

Za projekt „Uspostava sustava za upravljanje ljudskim potencijalima HZMO-a“ u 2023. godini planirana su ukupna sredstva u iznosu od 190.300 EUR.

U okviru projekta unaprijedit će se procesi i procedure za upravljanje ljudskim potencijalima, implementirat će se novi IT sustav za podršku u odvijanju novih procesa te će se uspostaviti i opremiti Centar za razvoj karijera i selekciju. U konačnici navedeno će doprinijeti povećanju učinkovitosti poslovanja te kvalitete postojećih usluga Zavoda.

Tijekom 2022. godine isplaćene su plaće radnika Projektnog tima zaposlenika HZMO-a, korištene su savjetodavne usluge za podršku u provedbi projekta, planirano je provođenje edukacije za razvoj kompetencija zaposlenika za neposredni kontakt s korisnicima i edukacije zaposlenika Zavoda iz područja upravljanja privatnim i poslovnim obvezama, kao i opremanje Centra za razvoj karijera. Nastavilo se s aktivnosti kojim će se uspostaviti novi i moderan sustav upravljanja ljudskim potencijalima s ciljem povećanja razine zadovoljstva i motivacije zaposlenika te stvaranja i prenošenja organizacijskog znanja.

U 2023. planirana su sredstva za rashode zaposlenih u HZMO-u koji sudjeluju u projektnom timu iznose 18.100 EUR, na studijsko putovanje i edukaciju za razvoj kompetencija zaposlenika za neposredni kontakt s korisnicima planira se iznos od 74.600 EUR, za korištenje savjetodavne usluge za podršku u provedbi projekta, provedbu postupka certificiranja poslodavca u području upravljanja ljudskim potencijalima i anketiranje zaposlenika o stavovima i spremnosti na promjene planirana su sredstva u iznosu od 51.000 EUR, za najam prostora za centre za razvoj karijera i selekciju u Osijeku i Rijeci planiran je u iznosu od 9.600 EUR te za organizaciju završne konferencije i nabavu promotivnih materijala planiran je iznos od 37.000 EUR.

U 2023. godini za projekt Moja mirovina planirana su ukupna sredstva u iznosu od 18.500 EUR i odnose se na plaće radnika Projektnog tima zaposlenika HZMO-a te plaće zaposlenika Zavoda koji rade u Mirovinskim informativnim centrima. Zavod sudjeluje kao projektni partner na projektu čiji je nositelj REGOS u elementu projekta Uspostavljanje i opremanje Mirovinskih informativnih centara (MIC). Uspostavljeni su MIC-ove kao značajna poslovna infrastruktura u četiri regionalna centra (Zagrebu, Osijeku, Rijeci i Splitu) čija uspostava je temelj za otvorenost i transparentnost mirovinskog sustava prema javnosti, mjesto za jačanje znanja i vještina zaposlenika REGOS-a i Zavoda, za pružanje novih i unaprijeđenih usluga na tržištu rada te poboljšanje mirovinske pismenosti građana.

## Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Broj zaposlenika u institucijama na tržištu rada osposobljenih za pružanje novih ili poboljšanih usluga (Uspostava sustava za upravljanje ljudskim potencijalima HZMO-a)	Jedan od ciljeva je povećati broj radnika HZMO-a koji su osposobljeni za pružanje novih ili poboljšanih usluga	Broj osoba	37	Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava	144	0	0
Broj novih ili poboljšanih usluga koje pružaju institucije na tržištu rada (Uspostava sustava za upravljanje ljudskim potencijalima HZMO-a)	Jedan od ciljeva je unaprijediti kvalitetu postojećih usluga	Broj	0	HZMO	1	0	0

## T789015 DIGITALNA TRANSFORMACIJA HZMO-a – NPOO

### Zakonske i druge pravne osnove

1. Plan oporavka i otpornosti, srpanj 2021.
2. Provedbena odluka Vijeća o odobrenju ocjene plana za oporavak i otpornost Hrvatske
3. Prilog Provedbenoj odluci Vijeća o odobrenju ocjene plana za oporavak i otpornost Hrvatske

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
T789015	27.042,27	3.192.315,35	1.610.300	7.120.000	6.583.000	50,44

Projekt „Modernizacija IKT podrške Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje - eHZMO“, financira se iz Nacionalnog plana za oporavak i otpornost, a planirana sredstva u 2023.. iznose 367.000 EUR, u 2024. iznose 5.885.000 EUR i u 2025. iznose 5.361.000 EUR.

Projekt će trajati do 30. lipnja 2026., a uključivat će prijedlog novog poslovnog modela u Zavodu, izradu metodološkog okvira za razvoj IT sustava te izradu IT podrške za odvijanje temeljnih i potpornih poslovnih procesa.

U 2022. godini planirane su aktivnosti vezane uz upravljanje projektom i administracijom i unaprjeđenje procesa razvoja IKT sustava i procesa upravljanja IKT projektima i promjenama u HZMO-u.

Aktivnosti koje su planirane razdoblju 2023.-2025. godina su sljedeće:

- Upravljanje projektom i administraciju - planirana su sredstva u iznosu od 67.000 EUR u 2023. godini, 60.000 EUR u 2024. godini i 56.000 EUR u 2025. godini
- Uspostava procesa i organizacije digitalnog poslovanja HZMO-a - planirana su sredstva u iznosu od 300.000 EUR u 2023. godini, 625.000 EUR u 2024. godini i 75.000 EUR u 2025. godini
- Izgradnja i implementacija IT sustava za podršku temeljnim (core) procesima i Implementacija IT sustava za podršku potpornim (ERP) procesima - 5.200.000 EUR u 2024. godini i 5.160.000 EUR u 2025. godini
- Promidžba i vidljivost - 70.000 EUR u 2025. godini

Postojeći IT sustav na mainframe platformi zahtijeva visoke troškove održavanja, a tehnologija i programski alati u kojima se razvija aplikativni sustav je zastario. Zbog navedenoga, nužno je modernizirati informacijski sustav Zavoda migracijom sadašnjeg sustava i aplikativnih rješenja na novu moderniju platformu uz prethodno proveden reinženjering poslovnih procesa.

Također, u okviru Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021.-2026. u tijeku je provedba projekta "Digitalizacija arhive HZMO-a", koja će trajati do 30. lipnja 2026. Planirana sredstva u 2023. iznose 1.243.300 EUR, u 2024. iznose 1.235.000 EUR i u 2025. iznose 1.222.000 EUR. U narednom razdoblju pristupit će se rješavanju problema velike količine papirnate dokumentacije koja se čuva u mirovinskim spisima i za čije čuvanje su potrebna velika financijska sredstva. S ciljem smanjenja arhivskog prostora i lakše dostupnosti arhivirane dokumentacije pristupit će se aktivnostima na digitalizaciji postojeće arhive koje uključuju nabavu sustava za upravljanje digitalnom arhivom, nabavu usluge skeniranja i indeksiranja 50 000 000 stranica arhivske građe i jačanje kompetencija i znanja zaposlenika HZMO-a iz područja upravljanja digitalnom arhivom.

U 2022. planirane su aktivnosti vezane uz upravljanje projektom i administracija, nabava sustava za upravljanje digitalnom arhivom i troškovi vezani uz promidžba i vidljivost.

Aktivnosti koje su planirane razdoblju 2023.-2025. godina su sljedeće:

- Upravljanje projektom i administracija - planirana su sredstva u iznosu od 12.000 EUR u 2023. godini, 12.000 EUR u 2024. godini i 12.000 EUR u 2025. godini
- Nabava usluge skeniranja i indeksiranja - planirana su sredstva u iznosu od 1.210.000 EUR u 2023. godini, 1.210.000 EUR u 2024. godini i 1.210.000 EUR u 2025. godini
- Jačanje kompetencija i znanja zaposlenika HZMO-a - planirana su sredstva u iznosu od 13.000 EUR u 2023. godini i 13.000 EUR u 2024. godini
- Službena putovanja - planirana su sredstva u iznosu od 5.300 EUR u 2023.
- Promidžba i vidljivost - planirana su sredstva u iznosu od 3.000 EUR u 2023. godini

### Pokazatelj rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
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	0	0	0

## T789017 OP ESF+ 2021.-2027.

### Zakonske i druge pravne osnove

1. Uredba EU br. 2021/1060 Europskog parlamenta i vijeća od 24. lipnja 2021.
2. Uredba EU br. 2021/1057 Europskog parlamenta i vijeća od 24. lipnja 2021.
3. Zakon o institucionalnom okviru za korištenje fondova Europske unije u Republici Hrvatskoj

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
T789017	0	0	823.800	810.000	298.600	-

Nastavak implementacije unaprijedenih procesa i procedura upravljanja ljudskim potencijalima te provođenje edukacije za sve razine posloводства kao i edukacije zaposlenika Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje kroz tri godiner trajanja projekta.

## 4102 MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA

	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
4102	5.777.848.877,43	6.011.653.138,10	6.556.567.000	6.830.579.000	7.118.400.000	109,1

## A688022 NAKNADE ZA ISPLATU MIROVINA

### Zakonske i druge pravne osnove

1. Ugovor i I. i II. Dodatak ugovoru sklopljenih između HZMO-a i Hrvatske pošte o međusobnim odnosima u vezi s isplatom mirovina i drugih primanja iz mirovinskog osiguranja
2. Ugovor o bankarskim uslugama - isplata mirovinskih primanja i doplatka za djecu korisnicima u inozemstvo za potrebe HZMO-a

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A688022	2.552.313,75	2.362.465,99	2.066.000	1.926.000	1.796.000	87,5

Prijedlog za 2023. godinu za aktivnost Naknade za isplatu mirovina iznosi 2.066.000 EUR kn, a izrađen je na temelju procjenjenih rashoda za isplatu mirovina koje se najvećim dijelom sastoje od bankarskih i poštanskih usluga. Planirana sredstva u 2024. iznose 1.926.000 EUR, a u 2025. iznose 1.796.000 EUR, te su smanjena zbog očekivanog smanjenja broja korisnika koji primaju mirovinu putem Hrvatske pošte.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Postotak plaćenih naknada dospjelih na naplatu	Plaćene naknade Hrvatskoj pošti i naknade za bankarske usluge	%	100%	HZMO	100%	100%	100%

## A688025 OSIGURANJE SREDSTAVA ZA DOPRINOSE NA TEMELJU INDIVIDUALNE KAPITALIZIRANE ŠTEDNJE ZA POJEDINE KATEGORIJE OSIGURANIKA

### Zakonske i druge pravne osnove

1. Zakon o doprinosima čl. 47. - 49, čl. 99. -102, čl. 179.
2. Zakon o mirovinskom osiguranju čl.14., čl. 27. st. 6., čl. 175. st. 4, čl. 10. st. 1. točke 3., čl. 174. st. 5. i 6. i čl. 19. st. 1. točka 1., osiguranike - invalidne osobe iz čl. 7. Zakona o stažu osiguranja koji se računa s povećanim trajanjem odnosno osiguranike - osobe s invaliditetom iz čl. 26. Zakona o stažu osiguranja s povećanim trajanjem
3. Zakon o dopunama Zakona o stažu osiguranja s povećanim trajanjem kojim je proširen krug osiguranika kojima se može utvrditi svojstvo osiguranika - osobe s invaliditetom

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A688025	1.346.967,85	1.818.302,48	1.819.000	1.819.000	1.819.000	100,0

Ova aktivnost odnosi se na obračunavanje i plaćanje doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje za sljedeće kategorije osiguranika:

1. roditelje, njegovatelje i udomitelje koji obavljaju specijalizirano udomiteljstvo za djecu prema članku 14. Zakona o mirovinskom osiguranju
2. korisnici invalidske mirovine zbog djelomičnog gubitka radne sposobnosti prema članku 27. stavku 6. ZOMO
3. osiguranike - invalidne osobe iz članka 7. Zakona o stažu osiguranja koji se računa s povećanim trajanjem (Narodne novine, broj 71/99, 41/08) i osiguranike - osobe s invaliditetom iz članka 26. Zakona o stažu osiguranja s povećanim trajanjem (Narodne novine, broj: 115/18 i 34/21)
4. korisnike naknade plaće u vezi s pravom na profesionalnu rehabilitaciju
5. osobe obavezno osigurane na mirovinsko osiguranje na temelju članka 9. stavka 1. točke 3. i stavka 3., članka 14., članka 28. stavka 1. točke 1. i 2. ZOMO-a

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
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%	100%	100%

## **A688037 MIROVINE HRVATSKE VOJSKE**

### **Zakonske i druge pravne osnove**

1. Zakon o pravima iz mirovinskog osiguranja djelatnih vojnih osoba, policijskih službenika i ovlaštenih službenih osoba čl. 4., 5., 6., 6a i 11.
2. Zakon o mirovinskom i invalidskom osiguranju vojnih osiguranika čl. 15. 16. i 35.
3. Zakon o mirovinskom osiguranju čl.155

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A688037	52.139.327,63	54.416.351,45	60.654.000	63.442.000	66.362.000	111,5

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 16 400 u 2023. godini, za 16 750 u 2024. i za 17 100 korisnika u 2025. godini.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Postotak sredstava za mirovine upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata mirovine ostvarene prema povoljnijim uvjetima	%	100%	HZMO	100%	100%	100%

## A688038 MIROVINE SABORSKIH ZASTUPNIKA

### Zakonske i druge pravne osnove

1. Zakon o pravima i dužnostima zastupnika u Hrvatskom saboru čl. 8., 9.,10. i 11.
2. Zakon o Vladi RH čl. 34
3. Ustavni zakon o Ustavnom sudu RH
4. Zakon o državnoj reviziji čl. 14.
5. Zakon o mirovinskom osiguranju čl.155

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A688038	7.045.287,84	7.498.838,68	8.229.000	8.560.000	8.893.000	109,7

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 700 u 2023. godini, za 705 u 2024. i za 715 korisnika u 2025. godini.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Postotak sredstava za mirovine upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata dijela mirovine ostvarene prema povoljnijim uvjetima	%	100%	HZMO	100%	100%	100%

## A688039 MIROVINE PRIPADNIKA BIVŠE JNA

### Zakonske i druge pravne osnove

1. Zakon o ostvarivanju prava iz mirovinskog i invalidskog osiguranja pripadnika bivše JNA čl. 2. i 4.
2. Zakon o mirovinskom osiguranju čl.155

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A688039	25.638.171,77	24.022.828,32	22.828.000	21.500.000	20.174.000	95,0

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 3 800 u 2023. godini, za 3 400 u 2024 i za 3 000 korisnika u 2025 godini.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Postotak sredstava za mirovine upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata mirovine ostvarene prema povoljnijim uvjetima	%	100%	HZMO	100%	100%	100%

## **A688040 MIROVINE BIVŠIH RADNIKA PROFESIONALNO IZLOŽENIH AZBESTU, UGLJENOKOPA "TUPLJAK" I OSTALO**

### **Zakonske i druge pravne osnove**

1. Zakon o mirovinskom i invalidskom osiguranju čl. 107
2. Zakon o dopunama Zakona o mirovinskom osiguranju čl. 38.
3. Zakon o mirovinskom osiguranju čl. 155

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A688040	2.729.284,99	2.853.540,38	2.986.000	3.079.000	3.185.000	104,6

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 1 380 u 2023. godini, za 1 370 u 2024. i za 1 380 korisnika u 2025. godini.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Postotak sredstava za mirovine upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata dijela mirovine ostvarene prema povoljnijim uvjetima	%	100%	HZMO	100%	100%	100%

## **A688041 MIROVINE BIVŠIH POLITIČKIH ZATVORENIKA**

### **Zakonske i druge pravne osnove**

1. Zakon o pravima bivših političkih zatvorenika čl. 4
2. Zakon o mirovinskom osiguranju čl.155

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A688041	7.959.356,45	7.485.566,39	7.100.000	6.636.000	6.198.000	94,8

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 2 150 u 2023. godini, za 2 000 u 2024. i za 1 750 korisnika u 2025. godini.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Postotak sredstava za mirovine upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata dijela mirovine ostvarene prema povoljnijim uvjetima	%	100%	HZMO	100%	100%	100%

## A688042 MIROVINE HAZU

### Zakonske i druge pravne osnove

- Zakon o Hrvatskoj akademiji znanosti i umjetnosti čl. 20
- Zakon o mirovinskom osiguranju čl.155

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A688042	416.470,40	437.985,27	458.000	478.000	486.000	104,6

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 130 u 2023. godini, za 131 u 2024. i za 132 korisnika u 2025. godini.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Postotak sredstava za mirovine upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata dijela mirovine ostvarene prema povoljnijim uvjetima	%	100%	HZMO	100%	100%	100%

## A688043 MIROVINE BORACA NOR-A

### Zakonske i druge pravne osnove

- Zakon o mirovinskom osiguranju čl. 155. i 175. stavku 2.

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2021
A688043	12.619.245,32	10.830.181,17	9.092.000	7.645.000	6.344.000	84,0

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 4 700 u 2023. godini, za 3 600 u 2024. i za 2 700 korisnika u 2025. godini.



Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Postotak sredstava za mirovine upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata dijela mirovine ostvarene prema povoljnijim uvjetima	%	100%	HZMO	100%	100%	100%

## A688044 MIROVINE MUP-A

### Zakonske i druge pravne osnove

- Zakona o posebnim pravima iz mirovinskog osiguranja zaposlenika na poslovima razminiranja čl 1.
- Zakon o protuminskom djelovanju, čl. 109. do 120.
- Zakon o pravima iz mirovinskog osiguranja djelatnih vojnih osoba, policijskih službenika i ovlaštenih službenih osoba čl. 4., 6., 6.a, 7., 9. i 11.
- Zakon o unutarnjim poslovima čl. 67. do 69.
- Zakon o vatrogastvu

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A688044	56.153.405,26	58.729.842,72	64.238.000	67.025.000	69.680.000	109,4

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 17 650 u 2023. godini, za 17 700 u 2024. i za 17 800 korisnika u 2025. godini

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Postotak sredstava za mirovine upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata dijela mirovine ostvarene prema povoljnijim uvjetima	%	100%	HZMO	100%	100%	100%

## A688045 MIROVINE HRVATSKE DOMOVINSKE VOJSKE

### Zakonske i druge pravne osnove

- Zakon o mirovinskom i invalidskom osiguranju čl.157a koji je bio na snazi do 31. prosinca 1998.
- Zakona o mirovinskom osiguranju čl. 155. i 175. stavku 2.

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A688045	3.140.885,89	2.654.456,17	2.177.000	1.858.000	1.593.000	82,0

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 2 100 u 2023. godini, za 1 800 u 2024. i za 1 450 korisnika u 2025. godini.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Postotak sredstava za mirovine upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata dijela mirovine ostvarene prema povoljnijim uvjetima	%	100%	HZMO	100%	100%	100%

## **A688046 MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA - STAROSNE MIROVINE**

### **Zakonske i druge pravne osnove**

Ova aktivnost odnosi se na isplatu mirovina korisnicima starosne i prijevremene starosne mirovine koji su pravo na mirovinu ostvarili temeljem Zakona o mirovinskom osiguranju i korisnicima koji su pravo na invalidsku mirovinu ostvarili zbog opće nesposobnosti za rad jer se prema čl. 175. st. 7. i čl. 58. Zakona o mirovinskom osiguranju to pravo prevodi na starosnu mirovinu s danom navršene starosne dobi.

Prema Zakonu o hrvatskim braniteljima iz Domovinskog rata i članovima njihovih obitelji (čl. 36. i čl. 202.), korisnicima koji su ostvarili pravo na invalidsku mirovinu zbog djelomičnog gubitka radne sposobnosti to pravo se prevodi na starosnu mirovinu s danom navršene starosne dobi i to za korisnike kojima su mirovine priznate prema općim propisima, a određene prema spomenutom Zakonu.

Unutar ove aktivnosti planirana su i sredstva za provedbu Izmjena i dopuna zakona o mirovinskom osiguranju koji bi trebao stupiti na snagu 1. siječnja 2023. godine

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A688046	3.688.779.207,44	3.823.412.113,48	4.231.200.000	4.563.700.000	4.776.700.000	110,7

U programu 4102 Mirovine i mirovinska primanja najznačajnija je aktivnost A688046 Mirovine na temelju osiguranja - starosne mirovine i čine 65% ukupnih rashoda za mirovine i mirovinska primanja.

Na procjenu rashoda utječu:

- preneseni kumulirani efekt promjene broja i strukture korisnika mirovina te usklađivanja mirovina iz prethodne godine,
- usklađivanje mirovina za tekuću godinu prema članku 88. Zakona o mirovinskom osiguranju

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
----------------------	------------	----------	--------------------	----------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------

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%	100%	100%
---	--	---	------	------	------	------	------

## A688047 MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA - INVALIDDSKE MIROVINE

### Zakonske i druge pravne osnove

Ova aktivnost odnosi se na isplatu mirovina korisnicima invalidske mirovine temeljem Zakona o mirovinskom osiguranju, a kojima je djelomični ili potpuni gubitak radne sposobnosti odnosno profesionalna ili opća nesposobnost za rad nastala zbog bolesti, ozljede izvan rada, ozljede na radu ili profesionalne bolesti.

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A688047	461.479.020,03	462.538.987,32	492.800.000	495.720.000	504.600.000	106,5

U programu 4102 Mirovine i mirovinska primanja značajna je aktivnost A688047 Mirovine na temelju osiguranja - invalidske mirovine koja čini 8% ukupnih rashoda za mirovine i mirovinska primanja.

Na procjenu rashoda utječu:

- preneseni kumulirani efekt promjene broja i strukture korisnika mirovina te usklađivanja mirovina iz prethodne godine,
- usklađivanje mirovina za tekuću godinu prema članku 88. Zakona o mirovinskom osiguranju
- promjena broja korisnika mirovina (procijenjeni broj korisnika iznosi oko 153 500 u 2023., oko 149 500 u 2024. i oko 145 500 u 2025. godini).

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Postotak sredstava za mirovine upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata mirovine korisnicima invalidske mirovine	%	100%	HZMO	100%	100%	100%

## A688048 MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA - OBITELJSKE MIROVINE

### Zakonske i druge pravne osnove

Ova aktivnost odnosi se na isplatu mirovina korisnicima koji su pravo na obiteljsku mirovinu ostvarili nakon smrti osiguranika ili nakon smrti korisnika prijevremene starosne, starosne ili invalidske mirovine stečene zbog djelomičnog ili potpunog gubitka radne sposobnosti temeljem Zakona o mirovinskom osiguranju.

Unutar ove aktivnosti planirana su i sredstva za provedbu Izmjena i dopuna zakona o mirovinskom osiguranju koji bi trebao stupiti na snagu 1. siječnja 2023. godine

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A688048	705.140.789,59	729.975.446,28	869.200.000	773.050.000	802.650.000	119,1

U programu 4102 Mirovine i mirovinska primanja značajna je aktivnost A688048 Mirovine na temelju osiguranja – obiteljske mirovine koja u 2023. godini čini 13% ukupnih rashoda za mirovine i mirovinska primanja.

Na procjenu rashoda utječu:

- preneseni kumulirani efekt promjene broja i strukture korisnika mirovina te usklađivanja mirovina iz prethodne godine,
- usklađivanje mirovina za tekuću godinu prema članku 88. Zakona o mirovinskom osiguranju

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
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%	100%	100%

## A688049 OSTALA MIROVINSKA PRIMANJA (TO I TPNJ)

### Zakonske i druge pravne osnove

Ova aktivnost odnosi se na isplatu novčane naknade zbog tjelesnog oštećenja i doplatka za pomoć i njegu temeljem Zakona o mirovinskom osiguranju.

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A688049	21.518.283,58	21.633.817,77	22.828.000	23.426.000	24.023.000	105,5

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 55 000 u 2023. godini, 51 800 korisnika u 2024. i 48 300 korisnika u 2025. godini.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
----------------------	------------	----------	--------------------	----------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------

Postotak sredstava za naknade i doplatu upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata novčane naknade zbog tjelesnog oštećenja i doplatu za pomoć i njegu	%	100%	HZMO	100%	100%	100%
--	---	---	------	------	------	------	------

## A753010 MIROVINE HRVATSKIH BRANITELJA

### Zakonske i druge pravne osnove

1. Zakon o hrvatskim braniteljima iz Domovinskog rata i članovima njihovih obitelji
2. Ugovor između RH i BiH o suradnji na području prava stradalnika rata u BiH,
3. Zakon o mirovinskom osiguranju

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
A753010	666.311.070,47	678.213.551,00	757.847.000	789.700.000	822.882.000	111,7

Udio rashoda za isplatu mirovina hrvatskih branitelja u ukupnim rashodima za mirovine i mirovinska primanja iznosi oko 12%.

Na procjenu rashoda utječe:

- preneseni kumulirani efekt promjene broja i strukture korisnika mirovina te usklađivanja mirovina iz prethodne godine,
- usklađivanje mirovina za tekuću godinu prema članku 88. Zakona o mirovinskom osiguranju
- promjena broja korisnika mirovina (procijenjeni broj korisnika iznosi oko 136 000 u 2023., oko 139 000 u 2024. i oko 142 000 u 2025. godini).

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Postotak sredstava za mirovine upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata dijela mirovina prema posebnom propisu	%	100%	HZMO	100%	100%	100%

## A753038 PRIJENOS MIROVINSKIH PRAVA IZ REPUBLIKE HRVATSKE U EUROPSKU UNIJU

### Zakonske i druge pravne osnove

1. Zakon o prijenosu mirovinskih prava

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
------------------	-----------------	------------	------------	------------	------------	------------------

A753038	520.269,56	995.421,06	1.000.000	1.000.000	1.000.000	100,5
---------	------------	------------	-----------	-----------	-----------	-------

Aktivnost se odnosi na 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.

Planirani iznos odnosi se na prijenos sredstava u tekućoj godini, bez obzira kad je zahtjev podnesen. S obzirom da od podnošenja zahtjeva do prijena sredstava, zbog propisane procedure i rokova, može proći i više od pola godine, izvjesno je da će određeni broj zahtjeva biti prenesen u sljedeću godinu. Zbog navedenog, na ovoj aktivnosti nije prikazan pokazatelj rezultata, koji bi bio postavljen kao postotak isplaćenih zahtjeva, jer ne bi bio realan pokazatelj na razini jedne proračunske godine.

## **T753022 JEDNOKRATNO PRIMANJE KORISNICIMA MIROVINSKIH PRIMANJA**

### **Zakonske i druge pravne osnove**

1. Odluka o isplati jednokratnog novčanog primanja korisnicima mirovine radi ublažavanja posljedica porasta cijena energenata (NN 31/2022)
2. Odluka o izmjenama Odluke o isplati jednokratnog novčanog primanja korisnicima mirovine radi ublažavanja posljedica porasta cijena energenata (NN 53/2022)
3. Odluka o isplati jednokratnog novčanog primanja korisnicima mirovine radi ublažavanja posljedica porasta cijena (NN 104/2022)

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
T753022	62.308.819,43	121.709.469,77	30.000	0	0	-

Na ovoj aktivnosti u 2023. godini isplatit će se zaostale svote korisnicima mirovine prema gore navedenim odlukama.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)
Sredstva jednokratnog primanja korisnicima mirovinskih primanja upućena na isplatu u odnosu na potrebna sredstva na temelju ostvarenih prava	Isplata jednokratnog primanja korisnicima mirovinskog primanja prema ostvarenom pravu	%	100%	HZMO	100%	100%	100%

## **T753024 ISPLATE PO RJEŠENJIMA O OVRSI**

### **Zakonske i druge pravne osnove**

1. Uputa Ministarstva financija Zatvaranje računa u Hrvatskoj poštanskoj banci

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Indeks 2023/2022
T753024	479,94	13.272,28	15.000	15.000	15.000	113,0

Ova aktivnost odnosi se na isplatu mirovina i mirovinskih primanja korisnicima koji su pravo na isplatu ostvarili temeljem ovršnih rješenja.