

## **OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA**

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

#### **PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi i primici planirani su u ukupnom iznosu od 6.814.589.106 EUR u 2023., 7.095.090.205 EUR u 2024. i 7.378.876.959 EUR u 2025. godini.

Najveći dio ukupnih prihoda čine prihodi Doprinosi za mirovinsko osiguranje (izvor financiranja 21) koji su planirani u iznosu od 4.017.285.007 EUR u 2023., 4.221.474.478 EUR u 2024. i 4.405.421.476 EUR u 2025. godini sukladno procjenama Ministarstva financija.

Opći prihodi i primici (11) planirani su u iznosu od 2.793.325.196 EUR u 2023., 2.863.361.433 EUR u 2024. i 2.966.840.865 EUR u 2025. godini.

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 382.043 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 1.465.260 EUR u 2023., 7.472.294 EUR u 2024. i 4.344.018 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 6.815.047.106 EUR u 2023., 7.096.738.205 EUR u 2024. i 7.379.954.959 EUR u 2025. godini.

Najveći rashodi odnose se na mirovine i mirovinska primanja u iznosu od 6.551.647.203 EUR u 2023. (što čini 96,18% ukupnih rashoda), 6.825.792.170 EUR u 2024. i 7.113.774.485 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 doplatak za djecu koji je planiran u iznosu od 165.000.000 EUR u svim planiranim godinama.

Unutar 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 1.712.730 EUR iz 2022. u 2023., 1.904.730 EUR iz 2023. u 2024., 2.116.730 EUR iz 2024. u 2025. te 2.348.730 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 4.750.237 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 10.288.382 EUR iz 2022. u 2023., 9.638.382 EUR iz 2023. u 2024., 7.778.382 EUR iz 2024. u 2025. te 6.468.382 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