

**HRVATSKI ZAVOD ZA
MIROVINSKO OSIGURANJE**

SEKTOR ZA EKONOMSKE POSLOVE

**FINANCIJSKI PLAN
HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2024. I 2025. GODINU**

Zagreb, prosinac 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 19. prosinca 2022, donosi

O D L U K U
o usvajanju Financijskog plana Hrvatskog zavoda
za mirovinsko osiguranje za 2023. godinu i Projekcije za 2024. i 2025. godinu

Članak 1.

Usvaja se Financijski plan Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2023. godinu i Projekcije za 2024. i 2025. godinu kako slijedi:

	u EUR		
PRIHODI	Plan za 2023.	Projekcija za 2024.	Projekcija za 2025.
1. Doprinosi za mirovinsko osiguranje	4.017.285.007	4.221.474.478	4.405.421.476
2. Opći prihodi i primici	2.793.325.196	2.863.361.433	2.966.840.865
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)	382.043	685.000	253.300
6. Mehanizam za oporavak i otpornost	1.465.260	7.472.294	4.344.018
7. Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	1.600.000	1.600.000	1.600.000
UKUPNI PRIHODI (1.-7.)	6.814.589.106	7.095.090.205	7.378.876.959
UKUPAN DONOS NEUTROŠENIH PRIHODA IZ PRETHODNE GODINE	16.751.349	16.293.349	14.645.349
UKUPAN ODNOS NEUTROŠENIH PRIHODA U SLJEDEĆU GODINU	-16.293.349	-14.645.349	-13.567.349
RASHODI			
PROGRAM 4101 - PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	84.157.903	90.784.035	85.148.474
1. Rashodi za zaposlene	51.891.150	50.794.241	50.661.656
2. Materijalni rashodi	21.057.753	21.712.294	20.415.300
3. Financijski i drugi rashodi	195.000	179.000	172.000
4. Nabava nefinancijske imovine	11.014.000	18.098.500	13.899.518

PROGRAM 4102 – MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA

5. Mirovine i mirovinska primanja	6.556.577.203	6.830.552.170	7.118.404.485
6. Jednokratno primanje korisnicima mirovinskih primanja	6.551.647.203	6.825.792.170	7.113.774.485
7. Naknade za isplatu mirovina	30.000	0	0
8. Osiguranje sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika	2.066.000	1.926.000	1.796.000
9. Prijenos mirovinskih prava iz RH u EU	1.819.000	1.819.000	1.819.000
10. Isplate po rješenjima o ovrsi	1.000.000	1.000.000	1.000.000
	15.000	15.000	15.000

PROGRAM 4011 – MATERIJALNO-PRAVNA ZAŠTITA (Doplati za djecu)

11. Financijski rashodi	165.011.000	165.001.000	165.001.000
12. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.000	1.000	1.000
	165.010.000	165.000.000	165.000.000

PROGRAM 4001 – SOCIJALNE POMOĆI I NAKNADE

13. Financijski rashodi	9.301.000	10.401.000	11.401.000
14. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.000	1.000	1.000
	9.300.000	10.400.000	11.400.000
UKUPNI RASHODI (1.-14.)	6.815.047.106	7.096.738.205	7.379.954.959

Članak 2.

Ova Odluka stupa na snagu na dan donošenja.

KLASA: 041-01/22-02/10
URBROJ: 341-99-01/01-22-4
Zagreb, 19. prosinca 2022.

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

Melita Čičak



**OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA
HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJE 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 donio je Hrvatski sabor na 13. sjednici od 29. studenoga 2022. godine te je objavljen u Narodnim novinama, broj 145/2022 od 13. prosinca 2022.

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 Financijski plan 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. | PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. |
| Tablica 2. | PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. PREMA PROGRAMIMA |
| Tablica 3. | PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. PREMA FUNKSCIJSKOJ KLASIFIKACIJI |
| Tablica 4. | PLAN RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA |
| Tablica 5. | PLAN PRIHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. GODINE |
| Tablica 6a. | PLAN PRIHODA I RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. - RAČUN PRIHODA I RASHODA - PRIHODI POSLOVANJA I PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE |
| Tablica 6b. | PLAN PRIHODA I RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. - RAČUN PRIHODA I RASHODA - RASHODI POSLOVANJA I RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE |
| Tablica 7. | PLAN PRIHODA I RASHODA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. - SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA |
| Prilog 1. | OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. |
| Prilog 2. | OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA RAZDOBLJE 2023.-2025. |