

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 11. listopada 2023., donosi

O D L U K U
o usvajanju Prijedloga financijskog plana Hrvatskog zavoda
za mirovinsko osiguranje za 2024. i projekcije za 2025. i 2026. godinu

Članak 1.

Usvaja se Prijedlog financijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2024. i projekcije za 2025. i 2026. godinu koji glasi:

EUR

	Prijedlog plana 2024.	Projekcija 2025.	Projekcija 2026.
Prihodi poslovanja	7.746.904.481	8.538.557.701	8.873.538.784
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.400.000	1.400.000	1.400.000
1. PRIHODI UKUPNO	7.748.304.481	8.539.957.701	8.874.938.784
Rashodi poslovanja	7.733.136.481	8.525.318.201	8.860.175.284
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	13.996.000	13.467.500	13.591.500
2. RASHODI UKUPNO	7.747.132.481	8.538.785.701	8.873.766.784
3. VIŠAK / MANJAK	1.172.000	1.172.000	1.172.000
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00
4. RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0,00	0,00	0,00
Prijenos sredstava iz prethodne godine	16.404.682	17.576.682	18.748.682
Prijenos sredstava u sljedeću godinu	-17.576.682	-18.748.682	-19.920.682
5. NETO FINANCIRANJE	-1.172.000	-1.172.000	-1.172.000
6. VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00

Članak 2.

Ova Odluka stupa na snagu na dan donošenja.

KLASA: 041-01/23-02/9
URBROJ: 341-99-01/01-23-4
Zagreb, 11. listopada 2023.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA
HRVATSKOG ZAVODA ZA
MIROVINSKO OSIGURANJE
Melita Čičak



Obrazloženje Prijedloga financijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2024. i projekcije za 2025. i 2026. godinu

Financijski plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2024. i projekcije za 2025. i 2026. godinu sastavni je dio Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2024. i projekcije za 2025. i 2026. godinu, a Odluku o proglašenju Državnog proračuna Republike Hrvatske za 2024. i projekcije za 2025. i 2026. godinu donijet će Hrvatski sabor do kraja 2023. godine te će biti objavljen u Narodnim novinama.

Financijski plan je, prema članku 4. stavku 1. točki 13. Zakona o proračunu (Narodne novine, broj 144/22) 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.

Sukladno Uputi Ministarstva financija za izradu prijedloga državnog proračuna Republike Hrvatske za razdoblje 2024. – 2026. i Uputi Ministarstva rada, mirovinskoga sustava, obitelji i socijalne politike za izradu prijedloga Financijskog plana za razdoblje 2024.-2026., KLASA: 400-06/23-01/14 URBROJ: 524-02-02-02/1-23-2, od 25. rujna 2023. Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje je izradio Prijedlog financijskog plana Zavoda za 2024. i projekcije za 2025. i 2026. godinu, te obrazloženje općeg i posebnog dijela Prijedloga financijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2024. i projekcije za 2025. i 2026. godinu iz priloga koji su sastavni dio ove Odluke.

PRILOZI

Tablica 1.	A. Sažetak računa prihoda i rashoda
Tablica 1.a	B. Sažetak računa financiranja
Tablica 2.	A1. Prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji
Tablica 3.	A2. Prihodi i rashodi prema izvorima financiranja
Tablica 4.	A3. Rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji
Tablica 5.	II. Posebni dio Prijedloga financijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2024. i projekcije za 2025. i 2026. godinu
Prilog 1.	Obrazloženje općeg dijela Prijedloga financijskog plana Hrvatskog zavoda za 2024. i projekcije za 2025. i 2026. godinu
Prilog 2.	Obrazloženje posebnog dijela Prijedloga financijskog plana Hrvatskog zavoda za 2024. i projekcije za 2025. i 2026. godinu

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
ZA 2024. I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU

I. OPĆI DIO

A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Tablica 1.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE EUR 2022.	TEKUĆI PLAN 2023. PRERASPODJELA	PLAN 2024.	PROJEKCIJE 2025.	PROJEKCIJE 2026.
1	2	3	4	5	6
6 PRIHODI POSLOVANJA	6.487.676.035	7.219.673.106	7.746.904.481	8.538.557.701	8.873.538.784
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.478.747	1.600.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
PRIHODI UKUPNO	6.489.154.782	7.221.273.106	7.748.304.481	8.539.957.701	8.874.938.784
3 RASHODI POSLOVANJA	6.467.606.938	7.210.730.106	7.733.136.481	8.525.318.201	8.860.175.284
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	9.086.715	10.945.000	13.996.000	13.467.500	13.591.500
RASHODI UKUPNO	6.476.693.653	7.221.675.106	7.747.132.481	8.538.785.701	8.873.766.784
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	12.461.129	-402.000	1.172.000	1.172.000	1.172.000

B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Tablica 1.a

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE EUR 2022.	TEKUĆI PLAN 2023. PRERASPODJELA	PLAN 2024.	PROJEKCIJE 2025.	PROJEKCIJE 2026.
1	2	3	4	5	6
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA					
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	10.620.298				
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-10.620.298				
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	15.178.849	17.019.682	16.404.682	17.576.682	18.748.682
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆU GODINU/ IZVJEŠTAJNO RAZDOBLJE	-17.019.680	-16.617.682	-17.576.682	-18.748.682	-19.920.682
NETO FINANCIRANJE	-1.840.831	402.000	-1.172.000	-1.172.000	-1.172.000
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0	0	0	0

Napomena: Iznosi u stupcu "Izvršenje 2022." preračunavaju se iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i

I. OPĆI DIO

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

A1. PRIHODI I RASHODI PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJII

Tablica 2.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV			IZVRŠENJE EUR 2022.	TEKUĆI PLAN 2023. PRERASPODJELA	PLAN 2024.	PROJEKCIJE 2025.	PROJEKCIJE 2026.
1			2	3	4	5	6
			6.489.154.782	7.221.273.106	7.748.304.481	8.539.957.701	8.874.938.784
6		Prihodi poslovanja	6.487.676.035	7.219.673.106	7.746.904.481	8.538.557.701	8.873.538.784
	61	Prihodi od poreza	0	0	0	0	0
	62	Doprinosi	3.801.827.186	4.313.464.286	5.026.274.000	5.231.807.500	5.463.251.500
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.556.393	3.061.903	6.647.181	10.416.654	6.323.447
	65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	10.754.016	100.000	0	0	0
	66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	383.796	372.000	372.000	372.000	372.000
	67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	2.673.154.644	2.902.674.917	2.713.611.300	3.295.961.547	3.403.591.837
7		Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.478.747	1.600.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
	72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.478.747	1.600.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000

BROJČANA OZNAKA I NAZIV			IZVRŠENJE EUR 2022.	TEKUĆI PLAN 2023. PRERASPODJELA	PLAN 2024.	PROJEKCIJE 2025.	PROJEKCIJE 2026.
1			1	3		5	6
			6.476.693.653	7.221.675.106	7.747.132.481	8.538.785.701	8.873.766.784
3		Rashodi poslovanja	6.467.606.938	7.210.730.106	7.733.136.481	8.525.318.201	8.860.175.284
	31	Rashodi za zaposlene	46.895.112	53.838.150	61.710.700	61.131.700	60.775.700
	32	Materijalni rashodi	16.201.071	21.396.753	27.510.481	32.300.954	26.331.747
	34	Financijski rashodi	2.575.194	2.596.000	2.649.000	2.544.000	2.334.000
	37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	6.401.935.561	7.132.858.203	7.641.225.300	8.429.300.547	8.770.692.837
	38	Ostali rashodi	0	41.000	41.000	41.000	41.000
4		Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.086.715	10.945.000	13.996.000	13.467.500	13.591.500
	41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.375.355	445.000	850.000	606.000	415.000
	42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.149.247	3.950.000	3.064.000	6.311.500	6.416.500
	45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	3.562.113	6.550.000	10.082.000	6.550.000	6.760.000

A2. PRIHODI I RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Tablica 3.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE EUR 2022.	TEKUĆI PLAN 2023. PRERASPODJELA	PLAN 2024.	PROJEKCIJE 2025.	PROJEKCIJE 2026.
1	2	3	4	5	6
UKUPNI PRIHODI	6.489.154.782	7.221.273.106	7.748.304.481	8.539.957.701	8.874.938.784
1 Opći prihodi i primici	2.673.293.518	2.902.887.517	2.713.726.000	3.296.061.047	3.403.691.537
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	2.673.154.644	2.902.674.917	2.713.611.300	3.295.961.547	3.403.591.837
<i>12 Sredstva učešća za pomoći</i>	138.874	212.600	114.700	99.500	99.700
2 Doprinosi	3.801.827.186	4.313.464.286	5.026.274.000	5.231.807.500	5.463.251.500
<i>21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje</i>	3.801.827.186	4.313.464.286	5.026.274.000	5.231.807.500	5.463.251.500
3 Vlastiti prihodi	383.796	372.000	372.000	372.000	372.000
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	383.796	372.000	372.000	372.000	372.000
4 Prihodi za posebne namjene	10.750.560	100.000	0	0	0
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	10.750.560	100.000	0	0	0
5 Pomoći	1.417.518	2.849.303	6.532.481	10.317.154	6.223.747
<i>51 Pomoći EU</i>	474	1.000	0	0	0
<i>56 Fondovi EU</i>	786.954	1.142.043	628.500	526.200	533.500
<i>58 Instrumenti EU nove generacije</i>	630.090	1.706.260	5.903.981	9.790.954	5.690.247
7 Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	1.482.203	1.600.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
<i>71 Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</i>	1.482.203	1.600.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
	0	0	0	0	0
UKUPNI RASHODI	6.487.313.950	7.221.675.106	7.747.132.481	8.538.785.701	8.873.766.784
1 Opći prihodi i primici	2.673.293.518	2.902.887.517	2.713.726.000	3.296.061.047	3.403.691.537
<i>11 Opći prihodi i primici</i>	2.673.154.644	2.902.674.917	2.713.611.300	3.295.961.547	3.403.591.837
<i>12 Sredstva učešća za pomoći</i>	138.874	212.600	114.700	99.500	99.700
2 Doprinosi	3.801.827.186	4.313.464.286	5.026.274.000	5.231.807.500	5.463.251.500
<i>21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje</i>	3.801.827.186	4.313.464.286	5.026.274.000	5.231.807.500	5.463.251.500
3 Vlastiti prihodi	976	180.000	100.000	100.000	100.000
<i>31 Vlastiti prihodi</i>	976	180.000	100.000	100.000	100.000
4 Prihodi za posebne namjene	10.700.937	44.000	0	0	0
<i>43 Ostali prihodi za posebne namjene</i>	10.700.937	44.000	0	0	0
5 Pomoći	1.417.518	2.849.303	6.532.481	10.317.154	6.223.747
<i>51 Pomoći EU</i>	474	1.000	0	0	0
<i>56 Fondovi EU</i>	786.954	1.142.043	628.500	526.200	533.500
<i>58 Instrumenti EU nove generacije</i>	630.090	1.706.260	5.903.981	9.790.954	5.690.247
7 Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	73.815	2.250.000	500.000	500.000	500.000
<i>71 Prihod od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja</i>	73.815	2.250.000	500.000	500.000	500.000

A3. RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Tablica 4.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE EUR 2022.	TEKUĆI PLAN 2023. PRERASPODJELA	PLAN 2024.	PROJEKCIJE 2025.	PROJEKCIJE 2026.
1	2	3	4	5	6
UKUPNI RASHODI	6.487.313.950	7.221.675.106,00	7.747.132.481,00	8.538.785.701,00	8.873.766.784,00
10 Socijalna zaštita	6.487.313.950	7.221.675.106,00	7.747.132.481,00	8.538.785.701,00	8.873.766.784,00
101 Bolest i invaliditet (1012)	1.234.290.038	1.366.000.000,00	1.481.560.000,00	1.668.570.000,00	1.727.860.000,00
102 Starost (1020)	4.203.496.698	4.614.706.203,00	4.752.710.300,00	5.228.807.547,00	5.482.605.837,00
103 Sljednici (1030)	785.483.315	976.117.000,00	1.139.548.000,00	1.232.596.000,00	1.271.330.000,00
104 Obitelj i djeca (1040)	172.888.014	167.333.000,00	244.011.000,00	273.001.000,00	262.001.000,00
107 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima (1070)	7.952.511	10.001.000,00	24.800.000,00	27.700.000,00	28.100.000,00
109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane (1090)	83.203.375	87.517.903,00	104.503.181,00	108.111.154,00	101.869.947,00

II. POSEBNI DIO
PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
ZA 2024. I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU

Tablica 5.

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVRŠENJE EUR 2022.	TEKUĆI PLAN 2023. PRERASPODJELA	PLAN 2024.	PROJEKCIJE 2025.	PROJEKCIJE 2026.
1		2	3	4	5	6
- 08620	Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje	6.487.313.950	7.221.675.106	7.747.132.481	8.538.785.701	8.873.766.784
- 1	OPĆI PRIHODI I PRIMICI	2.673.293.518	2.902.887.517	2.713.726.000	3.296.061.047	3.403.691.537
- 11	Opći prihodi i primici	2.673.154.644	2.902.674.917	2.713.611.300	3.295.961.547	3.403.591.837
- 12	Sredstva učešća za pomoći	138.874	212.600	114.700	99.500	99.700
- 2	DOPRINOSI	3.801.827.186	4.313.464.286	5.026.274.000	5.231.807.500	5.463.251.500
- 21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	3.801.827.186	4.313.464.286	5.026.274.000	5.231.807.500	5.463.251.500
- 3	VLASTITI PRIHODI	976	180.000	100.000	100.000	100.000
- 31	Vlastiti prihodi	976	180.000	100.000	100.000	100.000
- 4	PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE	10.700.937	44.000	0	0	0
- 43	Ostali prihodi za posebne namjene	10.700.937	44.000	0	0	0
- 5	POMOĆI	1.417.518	2.849.303	6.532.481	10.317.154	6.223.747
- 51	Pomoći EU	474	1.000	0	0	0
- 561	Europski socijalni fond (ESF)	786.954	1.142.043	628.500	526.200	533.500
- 581	Mehanizam za oporavak i otpornost	630.090	1.706.260	5.903.981	9.790.954	5.690.247
- 7	PRIHODI OD PRODAJE ILI ZAMJENE NEFINANCIJSKE IMOVINE I NAKNADE S NASLOVA OSIGURANJA	73.815	2.250.000	500.000	500.000	500.000
- 71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	73.815	2.250.000	500.000	500.000	500.000
- 40	SOCIJALNA SKRB	180.840.525	177.334.000	268.811.000	300.701.000	290.101.000
- 4001	SOCIJALNE POMOĆI I NAKNADE	7.952.511	10.001.000	24.800.000	27.700.000	28.100.000
- A789012	NACIONALNA NAKNADA ZA STARIJE OSOBE	7.952.511	10.001.000	24.800.000	27.700.000	28.100.000
- 11	Opći prihodi i primici	7.952.511	10.001.000	24.800.000	27.700.000	28.100.000
- 34	Financijski rashodi	0	1.000	500.000	600.000	600.000
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0	1.000	500.000	600.000	600.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	7.952.511	10.000.000	24.300.000	27.100.000	27.500.000
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	7.952.511	10.000.000	24.300.000	27.100.000	27.500.000
- 4011	MATERIJALNO PRAVNA ZAŠTITA	172.888.014	167.333.000	244.011.000	273.001.000	262.001.000
- A753029	DOPLATAK ZA DJECU	156.780.376	148.001.000	244.001.000	273.001.000	262.001.000
- 11	Opći prihodi i primici	156.780.376	148.001.000	244.001.000	273.001.000	262.001.000
- 34	Financijski rashodi	0	1.000	1.000	1.000	1.000
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	0	1.000	1.000	1.000	1.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	156.780.376	148.000.000	244.000.000	273.000.000	262.000.000
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	156.780.376	148.000.000	244.000.000	273.000.000	262.000.000

- T789018	JEDNOKRATNO PRIMANJE KORISNICIMA DOPLATKA ZA DJECU	16.107.638	19.332.000	10.000	0	0
- 11	Opći prihodi i primici	16.107.638	19.332.000	10.000	0	0
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	16.107.638	19.332.000	10.000	0	0
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	16.107.638	19.332.000	10.000	0	0
- 41	MIROVINSKA SIGURNOST	6.306.473.426	7.044.341.106	7.478.321.481	8.238.084.701	8.583.665.784
- 4101	PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	72.403.752	86.517.903	103.503.181	107.111.154	100.869.947
- A688026	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE	57.574.592	67.467.000	76.519.000	78.239.500	79.436.500
- 11	Opći prihodi i primici	20.970	24.000	23.000	23.000	23.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	20.970	24.000	23.000	23.000	23.000
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	20.970	24.000	23.000	23.000	23.000
- 21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	57.509.301	67.226.000	76.396.000	78.116.500	79.313.500
- 31	Rashodi za zaposlene	46.694.449	53.738.000	61.672.000	61.093.000	60.737.000
3111	Plaće za redovan rad	38.639.461	43.650.000	50.890.000	50.388.000	50.080.000
3113	Plaće za prekovremeni rad	178.503	900.000	300.000	300.000	300.000
3121	Ostali rashodi za zaposlene	1.879.431	2.049.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	5.989.474	7.135.000	8.178.000	8.104.000	8.057.000
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	7.581	4.000	4.000	1.000	0
- 32	Materijalni rashodi	9.858.005	12.606.000	13.602.000	13.623.000	13.197.000
3211	Službena putovanja	68.496	80.000	200.000	200.000	200.000
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.206.509	1.300.000	1.425.000	1.425.000	1.425.000
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	66.885	230.000	280.000	280.000	280.000
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	4.881	7.000	5.000	5.000	5.000
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	524.558	800.000	905.000	965.000	980.000
3223	Energija	1.673.226	1.900.000	1.905.000	2.105.000	2.105.000
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	39.366	50.000	50.000	50.000	50.000
3225	Sitni inventar i auto gume	14.257	15.000	40.000	20.000	20.000
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	4.396	7.000	10.000	10.000	10.000
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.870.560	2.400.000	2.270.000	2.326.000	2.380.000
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	557.593	850.000	850.000	730.000	730.000
3233	Usluge promidžbe i informiranja	115.034	100.000	200.000	140.000	140.000
3234	Komunalne usluge	530.802	500.000	530.000	530.000	530.000
3235	Zakupnine i najamnine	1.208.964	1.600.000	2.020.000	1.770.000	1.190.000
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	81.634	430.000	110.000	245.000	260.000
3237	Intelektualne i osobne usluge	115.764	170.000	350.000	330.000	350.000
3239	Ostale usluge	1.058.879	1.500.000	1.825.000	1.900.000	1.950.000
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.202	2.000	2.000	2.000	2.000
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	21.712	20.000	25.000	25.000	25.000

3292	Premije osiguranja	56.796	65.000	59.000	59.000	59.000
3293	Reprezentacija	37.412	35.000	65.000	50.000	50.000
3294	Članarine i norme	10.276	10.000	10.000	10.000	10.000
3295	Pristojbe i naknade	73.963	80.000	72.000	72.000	72.000
3296	Troškovi sudskih postupaka	472.520	400.000	335.000	315.000	315.000
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	42.321	55.000	59.000	59.000	59.000
- 34	Financijski rashodi	140.544	203.000	82.000	57.000	57.000
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	4.352	3.000	0	0	0
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	4.544	6.000	6.000	6.000	6.000
3433	Zatezne kamate	131.639	193.000	75.000	50.000	50.000
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	9	1.000	1.000	1.000	1.000
- 38	Ostali rashodi	0	41.000	41.000	41.000	41.000
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	0	35.000	35.000	35.000	35.000
3834	Ugovorene kazne i ostale naknade šteta	0	6.000	6.000	6.000	6.000
- 41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	103.805	200.000	550.000	136.000	115.000
4124	Ostala prava	103.805	200.000	550.000	136.000	115.000
- 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	712.498	438.000	449.000	3.166.500	5.166.500
4212	Poslovni objekti	0	0	0	2.700.000	4.700.000
4221	Uredska oprema i namještaj	556.513	300.000	352.500	370.000	370.000
4222	Komunikacijska oprema	8.463	15.000	15.500	15.500	15.500
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	33.693	30.000	40.000	40.000	40.000
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	70	3.000	9.750	9.750	9.750
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	24.905	10.000	31.250	31.250	31.250
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	88.854	80.000	0	0	0
- 31	Vlastiti prihodi	976	180.000	100.000	100.000	100.000
- 32	Materijalni rashodi	976	180.000	100.000	100.000	100.000
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	246	100.000	50.000	50.000	50.000
3234	Komunalne usluge	730	80.000	50.000	50.000	50.000
- 43	Ostali prihodi za posebne namjene	42.871	36.000	0	0	0
- 31	Rashodi za zaposlene	19.206	21.000	0	0	0
3112	Plaće u naravi	13.237	15.000	0	0	0
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	5.968	6.000	0	0	0
- 34	Financijski rashodi	23.665	15.000	0	0	0
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	23.665	15.000	0	0	0

- 51	Pomoći EU	474	1.000	0	0	0
- 32	Materijalni rashodi	474	1.000	0	0	0
3211	Službena putovanja	474	1.000	0	0	0
- K688055	DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM OBJEKTIMA	3.562.113	6.550.000	10.082.000	6.550.000	6.760.000
- 21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	3.488.298	4.300.000	9.582.000	6.050.000	6.260.000
- 45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	3.488.298	4.300.000	9.582.000	6.050.000	6.260.000
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	3.488.298	4.300.000	9.582.000	6.050.000	6.260.000
- 71	Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja	73.815	2.250.000	500.000	500.000	500.000
- 45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	73.815	2.250.000	500.000	500.000	500.000
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	73.815	2.250.000	500.000	500.000	500.000
- K688056	INFORMATIZACIJA	9.711.128	9.440.000	10.255.000	11.905.000	8.350.000
- 21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	9.711.128	9.440.000	10.255.000	11.905.000	8.350.000
- 32	Materijalni rashodi	6.199.313	6.570.000	7.500.000	8.500.000	7.050.000
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	332.437	480.000	500.000	500.000	500.000
3235	Zakupnine i najamnine	1.819.873	1.920.000	1.700.000	1.800.000	1.750.000
3238	Računalne usluge	4.047.003	4.170.000	5.300.000	6.200.000	4.800.000
- 34	Financijski rashodi	39.869	60.000	140.000	90.000	50.000
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih finansijskih institucija izvan javnog sektora	39.869	60.000	140.000	90.000	50.000
- 41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	625.770	245.000	200.000	370.000	200.000
4123	Licence	625.770	245.000	200.000	370.000	200.000
- 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.846.175	2.565.000	2.415.000	2.945.000	1.050.000
4221	Uredska oprema i namještaj	2.232.734	1.650.000	1.760.000	2.000.000	500.000
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0	65.000	135.000	145.000	150.000
4262	Ulaganja u računalne programe	613.441	850.000	520.000	800.000	400.000
- T753033	OP UČINKOVITI LJUDSKI POTENCIJALI 2014.-2020.	925.828	1.127.500	0	0	0
- 12	Sredstva učešća za pomoći	138.874	193.800	0	0	0
- 31	Rashodi za zaposlene	27.219	6.600	0	0	0
3111	Plaće za redovan rad	23.396	5.600	0	0	0
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	3.822	1.000	0	0	0
- 32	Materijalni rashodi	4.034	81.200	0	0	0
3211	Službena putovanja	0	1.600	0	0	0
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0	0	0	0	0
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0	30.000	0	0	0

3233	Usluge promidžbe i informiranja	0	6.000	0	0	0
3235	Zakupnine i najamnine	0	2.600	0	0	0
3237	Intelektualne i osobne usluge	4.034	13.000	0	0	0
3238	Računalne usluge	0	28.000	0	0	0
- 41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	96.867	0	0	0	0
4123	Licence	96.867	0	0	0	0
- 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.755	106.000	0	0	0
4221	Uredska oprema i namještaj	0	86.000	0	0	0
4262	Ulaganja u računalne programe	10.755	20.000	0	0	0
- 561	Europski socijalni fond (ESF)	786.954	933.700	0	0	0
- 31	Rashodi za zaposlene	154.238	30.800	0	0	0
3111	Plaće za redovan rad	132.580	26.600	0	0	0
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	21.658	4.200	0	0	0
- 32	Materijalni rashodi	22.857	302.900	0	0	0
3211	Službena putovanja	0	7.700	0	0	0
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	0	0	0	0	0
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0	53.800	0	0	0
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0	31.200	0	0	0
3235	Zakupnine i najamnine	0	7.700	0	0	0
3237	Intelektualne i osobne usluge	22.857	42.500	0	0	0
3238	Računalne usluge	0	160.000	0	0	0
- 41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	548.913	0	0	0	0
4123	Licence	548.913	0	0	0	0
- 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	60.947	600.000	0	0	0
4221	Uredska oprema i namještaj	0	490.000	0	0	0
4262	Ulaganja u računalne programe	60.947	110.000	0	0	0
- T789015	DIGITALNA TRANSFORMACIJA HZMO-a – NPOO	630.090	1.706.260	5.903.981	9.790.954	5.690.247
- 581	Mehanizam za oporavak i otpornost	630.090	1.706.260	5.903.981	9.790.954	5.690.247
- 32	Materijalni rashodi	111.218	1.465.260	5.603.981	9.490.954	5.390.247
3211	Službena putovanja	0	5.300	5.308	0	0
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0	13.000	12.344	12.343	0
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0	3.000	6.105	71.701	85.000
3235	Zakupnine i najamnine			0	0	89.115
3237	Intelektualne i osobne usluge	67.097	79.000	1.660.890	1.650.617	1.296.798
3238	Računalne usluge	44.122	1.364.960	3.919.334	7.756.293	3.919.334

- 41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	518.872	241.000	100.000	100.000	100.000
4123	Licence	0	0	100.000	100.000	100.000
- 42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	518.872	241.000	200.000	200.000	200.000
4221	Uredska oprema i namještaj	518.872	0	100.000	100.000	100.000
4262	Ulaganja u računalne programe	0	241.000	100.000	100.000	100.000
- T789017	Program Učinkoviti ljudski potencijali 2021.-2027.	0	227.143	743.200	625.700	633.200
- 12	Sredstva učešća za pomoći	0	18.800	114.700	99.500	99.700
- 31	Rashodi za zaposlene	0	10.800	6.000	6.000	6.000
3111	Plaće za redovan rad	0	9.300	5.000	5.000	5.000
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0	1.500	1.000	1.000	1.000
- 32	Materijalni rashodi	0	8.000	108.700	93.500	93.700
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0	0	45.000	45.000	45.000
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0	8.000	3.000	3.500	3.000
3235	Zakupnine i najamnine			700	0	700
3237	Intelektualne i osobne usluge	0	0	60.000	45.000	45.000
- 561	Europski socijalni fond (ESF)	0	208.343	628.500	526.200	533.500
- 31	Rashodi za zaposlene	0	30.950	32.700	32.700	32.700
3111	Plaće za redovan rad	0	26.550	28.000	28.000	28.000
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	0	4.400	4.700	4.700	4.700
- 32	Materijalni rashodi	0	177.393	595.800	493.500	500.800
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	0	66.300	240.000	240.000	240.000
3233	Usluge promidžbe i informiranja	0	26.600	17.000	13.500	17.000
3235	Zakupnine i najamnine			3.800	0	3.800
3237	Intelektualne i osobne usluge	0	84.493	335.000	240.000	240.000
- 4102	MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA	6.234.069.673	6.957.823.203	7.374.818.300	8.130.973.547	8.482.795.837
- A688022	NAKNADE ZA ISPLATU MIROVINA	2.371.115	2.316.000	1.926.000	1.796.000	1.626.000
- 11	Opći prihodi i primici	2.371.115	2.316.000	1.926.000	1.796.000	1.626.000
- 34	Financijski rashodi	2.371.115	2.316.000	1.926.000	1.796.000	1.626.000
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.350.073	2.250.000	1.860.000	1.730.000	1.560.000
3433	Zatezne kamate	21.043	65.000	65.000	65.000	65.000
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0	1.000	1.000	1.000	1.000

- A688025	OSIGURANJE SREDSTAVA ZA DOPRINOSE NA TEMELJU INDIVIDUALNE KAPITALIZIRANE ŠTEDNJE ZA POJEDINE KATEGORIJE OSIGURANIKA	1.951.116	2.600.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000
- 11	Opći prihodi i primici	1.951.116	2.600.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.951.116	2.600.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora	1.951.116	2.600.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000
- A688037	MIROVINE HRVATSKE VOJSKE	55.395.621	59.000.000	69.260.000	80.170.000	83.510.000
- 11	Opći prihodi i primici	55.395.621	59.000.000	69.260.000	80.170.000	83.510.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	55.395.621	59.000.000	69.260.000	80.170.000	83.510.000
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	55.395.621	59.000.000	69.260.000	80.170.000	83.510.000
- A688038	MIROVINE SABORSKIH ZASTUPNIKA	7.438.379	7.500.000	9.275.000	10.760.000	11.285.000
- 11	Opći prihodi i primici	7.438.379	7.500.000	9.275.000	10.760.000	11.285.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	7.438.379	7.500.000	9.275.000	10.760.000	11.285.000
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	7.438.379	7.500.000	9.275.000	10.760.000	11.285.000
- A688039	MIROVINE PRIPADNIKA BIVŠE JNA	23.953.611	25.000.000	23.700.000	24.240.000	22.240.000
- 11	Opći prihodi i primici	23.953.611	25.000.000	23.700.000	24.240.000	22.240.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	23.953.611	25.000.000	23.700.000	24.240.000	22.240.000
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	23.953.611	25.000.000	23.700.000	24.240.000	22.240.000
- A688040	MIROVINE BIVŠIH RADNIKA PROFESIONALNO IZLOŽENIH AZBESTU, UGLJENOKOPA "TUPLJAK" I OSTALO	2.785.239	2.700.000	3.177.000	3.718.000	3.935.000
- 11	Opći prihodi i primici	2.785.239	2.700.000	3.177.000	3.718.000	3.935.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.785.239	2.700.000	3.177.000	3.718.000	3.935.000
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	2.785.239	2.700.000	3.177.000	3.718.000	3.935.000
- A688041	MIROVINE BIVŠIH POLITIČKIH ZATVORENIKA	7.613.627	7.100.000	8.120.000	8.505.000	8.160.000
- 11	Opći prihodi i primici	7.613.627	7.100.000	8.120.000	8.505.000	8.160.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	7.613.627	7.100.000	8.120.000	8.505.000	8.160.000
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	7.613.627	7.100.000	8.120.000	8.505.000	8.160.000
- A688042	MIROVINE HAZU	412.007	458.000	656.000	791.000	870.000
- 11	Opći prihodi i primici	412.007	458.000	656.000	791.000	870.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	412.007	458.000	656.000	791.000	870.000
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	412.007	458.000	656.000	791.000	870.000
- A688043	MIROVINE BORACA NOR-A	10.772.935	9.700.000	8.501.000	6.730.000	4.164.000
- 11	Opći prihodi i primici	10.772.935	9.700.000	8.501.000	6.730.000	4.164.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	10.772.935	9.700.000	8.501.000	6.730.000	4.164.000
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	10.772.935	9.700.000	8.501.000	6.730.000	4.164.000

- A688044	MIROVINE MUP-A	59.179.485	62.500.000	75.335.000	87.690.000	91.350.000
- 11	Opći prihodi i primici	59.179.485	62.500.000	75.335.000	87.690.000	91.350.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	59.179.485	62.500.000	75.335.000	87.690.000	91.350.000
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	59.179.485	62.500.000	75.335.000	87.690.000	91.350.000
- A688045	MIROVINE HRVATSKE DOMOVINSKE VOJSKE	2.622.199	2.327.000	2.227.000	2.121.000	1.766.000
- 11	Opći prihodi i primici	2.622.199	2.327.000	2.227.000	2.121.000	1.766.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.622.199	2.327.000	2.227.000	2.121.000	1.766.000
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	2.622.199	2.327.000	2.227.000	2.121.000	1.766.000
- A688046	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA - STAROSNE MIROVINE	3.924.227.929	4.378.079.203	4.637.946.300	5.097.757.547	5.347.394.837
- 11	Opći prihodi i primici	1.035.430.209	1.092.180.917	1.166.905.300	1.471.021.547	1.562.066.837
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.035.430.209	1.092.180.917	1.166.905.300	1.471.021.547	1.562.066.837
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora	1.035.430.209	1.092.180.917	1.166.905.300	1.471.021.547	1.562.066.837
- 21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	2.888.797.720	3.285.898.286	3.471.041.000	3.626.736.000	3.785.328.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.888.797.720	3.285.898.286	3.471.041.000	3.626.736.000	3.785.328.000
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora	2.888.797.720	3.285.898.286	3.471.041.000	3.626.736.000	3.785.328.000
- A688047	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA - INVALIDSKE MIROVINE	473.010.923	507.000.000	524.600.000	558.400.000	572.000.000
- 11	Opći prihodi i primici	123.725.173	113.000.000	45.600.000	68.400.000	53.000.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	123.725.173	113.000.000	45.600.000	68.400.000	53.000.000
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora	123.725.173	113.000.000	45.600.000	68.400.000	53.000.000
- 21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	349.285.750	394.000.000	479.000.000	490.000.000	519.000.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	349.285.750	394.000.000	479.000.000	490.000.000	519.000.000
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora	349.285.750	394.000.000	479.000.000	490.000.000	519.000.000
- A688048	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA - OBITELJSKE MIROVINE	740.520.943	931.990.000	1.097.000.000	1.191.000.000	1.235.000.000
- 11	Opći prihodi i primici	247.665.280	380.390.000	118.000.000	173.000.000	171.000.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	247.665.280	380.390.000	118.000.000	173.000.000	171.000.000
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora	247.665.280	380.390.000	118.000.000	173.000.000	171.000.000
- 21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	492.855.663	551.600.000	979.000.000	1.018.000.000	1.064.000.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	492.855.663	551.600.000	979.000.000	1.018.000.000	1.064.000.000
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora	492.855.663	551.600.000	979.000.000	1.018.000.000	1.064.000.000
- A688049	OSTALA MIROVINSKA PRIMANJA (TO I TPNJ)	21.288.326	22.300.000	21.880.000	23.880.000	23.730.000
- 11	Opći prihodi i primici	21.288.326	22.300.000	21.880.000	23.880.000	23.730.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	21.288.326	22.300.000	21.880.000	23.880.000	23.730.000

3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora	21.288.326	22.300.000	21.880.000	23.880.000	23.730.000
- A753010	MIROVINE HRVATSKIH BRANITELJA	705.883.494	800.000.000	887.700.000	1.030.000.000	1.072.350.000
- 11	Opći prihodi i primici	705.883.494	800.000.000	887.700.000	1.030.000.000	1.072.350.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	705.883.494	800.000.000	887.700.000	1.030.000.000	1.072.350.000
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	705.883.494	800.000.000	887.700.000	1.030.000.000	1.072.350.000
- A753038	PRIJENOS MIROVINSKIH PRAVA IZ REPUBLIKE HRVATSKE U EUROPSKU UNIJU	179.325	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
- 21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	179.325	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	179.325	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora	179.325	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
- A753039	ISPLATA DUGA ZA DOKUPLJENE MIROVINE	17.009	0	0	0	0
- 43	Ostali prihodi za posebne namjene	17.009	0	0	0	0
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	17.009	0	0	0	0
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	17.009	0	0	0	0
- T753022	JEDNOKRATNO PRIMANJE KORISNICIMA MIROVINSKIH PRIMANJA	183.801.022	136.230.000	100.000	0	0
- 11	Opći prihodi i primici	183.801.022	136.230.000	100.000	0	0
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	183.801.022	136.230.000	100.000	0	0
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	183.801.022	136.230.000	100.000	0	0
- T753024	ISPLATE PO RJEŠENJIMA O OVRSI	4.311	15.000	15.000	15.000	15.000
- 11	Opći prihodi i primici	4.311	15.000	15.000	15.000	15.000
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	4.311	15.000	15.000	15.000	15.000
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora	4.311	15.000	15.000	15.000	15.000
- T753037	PREUZETE OBVEZE UMIROVLJENIČKOG FONDA	20.759	8.000	0	0	0
- 43	Ostali prihodi za posebne namjene	20.759	8.000	0	0	0
- 32	Materijalni rashodi	4.194	5.000	0	0	0
3235	Zakupnine i najamnine	4.194	5.000	0	0	0
- 37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	16.565	3.000	0	0	0
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	16.565	3.000	0	0	0
- T753040	MIROVINSKO OSIGURAVAJUĆE DRUŠTVO	10.620.298	0	0	0	0,0
- 43	Ostali prihodi za posebne namjene	10.620.298	0	0	0	0,0
- 53	Izdaci za dionice i udjele u glavnici	10.620.298	0	0	0	0,0
5314	Dionice i udjeli u glavnici ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	10.620.298	0	0	0	0

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRIJEDLOGA FINACIJSKOG PLANA
HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE
ZA 2024. I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU**

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

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici planirani su u ukupnom iznosu od 7.748.304.481 EUR u 2024. godini, 8.539.957.701 EUR u 2025. godini i 8.874.938.784 EUR u 2026. godini.

Prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 7.746.904.481 EUR u 2024. godini, 8.538.557.701 EUR u 2025. godini i 8.873.538.784 EUR u 2026. godini, dok su prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani u iznosu od 1.400.000 EUR u svakoj godini.

Najveći dio ukupnih prihoda čine prihodi od Doprinosa za mirovinsko osiguranje (izvor financiranja 21). Planiranje navedenih prihoda u nadležnosti je Ministarstva financija, a trenutno su planirani u iznosu od 5.026.274.000 EUR u 2024. godini, 5.231.807.500 EUR u 2025. godini i 5.463.251.500 EUR u 2026. godini.

Opći prihodi i primici (izvor financiranja 11) planirani su u iznosu od 2.713.611.300 EUR u 2024., 3.295.961.547 EUR u 2025. i 3.403.591.837 EUR u 2026. godini.

Sredstva učešća za pomoći (izvor financiranja 12) planirana su u iznosu od 114.700 EUR u 2024., 99.500 EUR u 2025. i 99.700 EUR u 2026. godini.

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

Prihodi iz Europskog socijalnog fond –ESF (izvor financiranja 561) planirani su u iznosu od 628.500 EUR u 2024., 526.200 EUR u 2025. i 533.500 EUR u 2026. godini.

Prihodi iz fonda Mehanizam za oporavak i otpornost (izvor financiranja 581) planirani su u iznosu od 5.903.981 EUR u 2024., 9.790.954 EUR u 2025. i 5.690.247 EUR u 2026. godini.

Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja (izvor financiranja 71) planirani su u iznosu od 1.400.000 EUR za svaku od planiranih godina.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 7.747.132.481 EUR u 2024., 8.538.785.701 EUR u 2025. i 8.873.766.784 EUR u 2026. godini.

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 7.733.136.481 EUR u 2024. godini, 8.525.318.201 EUR u 2025. godini i 8.860.175.284 EUR u 2026. godini.

Rashodi poslovanja najvećim djelom odnose na naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade u iznosu od 7.641.225.300 EUR u 2024. godini, 8.429.300.547 EUR u 2025. godini i 8.770.692.837 EUR u 2026. godini. Od toga najveći dio odnosi se na mirovine i mirovinska primanja u iznosu od 7.369.377.300 EUR u 2024. godini (što čini 96,18% ukupnih rashoda), 8.125.762.547 EUR u 2025. godini i 8.477.754.837 EUR u 2026. godini.

Sljedeći najveći rashodi odnose se na doplatak za djecu koji je planiran u iznosu od 244.011.000 EUR u 2024. godini, 273.001.000 EUR u 2025. godini i 262.001.000 EUR u 2026. godini.

Unutar plana rashoda Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje planirani su i rashodi za nacionalnu naknadu za starije osobe u iznosu od 24.800.000 EUR u 2024. godini, 27.700.000 EUR u 2025. godini i 28.100.000 EUR u 2026. godini.

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 61.710.700 EUR u 2024. godini, 61.131.700 EUR u 2025. godini i 60.775.700 EUR u 2026. godini, a odnose se na bruto plaće i doprinose na plaće te ostale rashode za zaposlene u Zavodu.

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 27.510.481 EUR u 2024. godini, 32.300.954 EUR u 2025. godini i 26.331.747 EUR u 2026. godini, a odnose prvenstveno na rashode za materijal i energiju, rashode za usluge te ostale rashode potrebne za redovno poslovanje Zavoda.

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 2.649.000 EUR u 2024. godini, 2.544.000 EUR u 2025. godini i 2.334.000 EUR u 2026. godini i odnose se najvećim dijelom na bankarske usluge i usluge platnog prometa, dok su ostali rashodi planirani u iznosu od 41.000 EUR u svakoj godini.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 13.996.000 EUR u 2024. godini, 13.467.500 EUR u 2025. godini i 13.591.500 EUR u 2026. godini.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 850.000 EUR u 2024. godini, 606.000 EUR u 2025. godini i 415.000 EUR u 2026. godini i odnose se na ulaganja na tuđoj imovini radi uređenja prostora za privremeni smještaj radnika Zavoda za vrijeme radova na postojećim poslovnim objektima Zavoda te licence.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 3.064.000 EUR u 2024. godini, 6.311.500 EUR u 2025. godini i 6.416.500 EUR u 2026. godini za nabavu uredske opreme i namještaj, ulaganja u računalne programe i kupnju poslovnih objekata u 2025. i 2026. godini.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini planirani su u iznosu od 10.082.000 EUR u 2024. godini, 6.550.000 EUR u 2025. godini i 6.760.000 EUR u 2026. godini, a odnose se na rashode za sanaciju, uređenje i rekonstrukciju poslovnih objekata u vlasništvu i suvlasništvu Zavoda.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

Prijenos neutrošenih vlastitih prihoda planira se u iznosu od 2.148.191 EUR iz 2023. u 2024., 2.420.191 EUR iz 2024. u 2025., 2.692.191 EUR iz 2025. u 2026. te 2.964.191 EUR iz 2026. u 2027. godinu.

Vlastiti prihodi su prihodi koje Zavod ostvaruje od obavljanja poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima kao što su davanje 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 prihoda za posebne namjene planiran je u iznosu od 4.816.582 EUR za sve godine. Planirani su u istoj svoti za sve godine iz razloga što ovim planom nisu planirani rashodi koji se podmiruju iz tog izvora financiranja, a izvršavati će se sukladno njihovom dospijeću. Najvećim dijelom odnose se na isplatu preuzetih obveza Umirovljeničkog fonda, isplatu duga za dokupljene mirovine te isplatu duga za pripadnike Hrvatskog vijeća obrane.

Prijenos neutrošenih prihoda od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja planira se u iznosu od 9.439.909 EUR iz 2023. u 2024., 10.339.909 EUR iz 2024. u 2025., 11.239.909 EUR iz 2025. u 2026., te 12.139.909 EUR iz 2026. u 2027. 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

	<i>EUR</i>	
	Stanje obveza na dan 31.12.2022.	Stanje obveza na dan 30.06.2023.
Ukupne obveze	588.207.122,85	622.219.328,51
Dospjele obveze	5.184,04	14.796,62

Obrazloženje posebnog dijela Prijedloga financijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2024. i projekcije za 2025. i 2026. godinu

08620 Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje

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.

	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
08620	6.487.313.950	7.221.675.106	7.747.132.481	8.538.785.701	8.873.766.784	107,3

4001 SOCIJALNE POMOĆI I NAKNADE

	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
4001	7.952.511	10.001.000	24.800.000	27.700.000	28.100.000	248,0

A789012 NACIONALNA NAKNADA ZA STARIJE OSOBE

Zakonske i druge pravne osnove

1. Zakon o nacionalnoj naknadi za starije osobe

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A789012	7.952.511	10.001.000	24.800.000	27.700.000	28.100.000	248,0

Unutar programa 4001 Socijalne pomoći i naknade planirani su rashodi za isplatu nacionalne naknade za starije osobe koja će se, prema Prijedlogu izmjena i dopuna Zakona o nacionalnoj naknadi za starije osobe isplaćivati od 1.1.2024. u iznosu od 150 EUR mjesečno. Svota ove naknade usklađivati će se jednom godišnje, počevši od 1. siječnja 2025. nadalje, prema stopi promjene indeksa potrošačkih cijena. Prijedlogom izmjena i dopuna Zakona o nacionalnoj naknadi za starije osobe ublažavaju se i pojedini uvjeti za ostvarivanje prava na nacionalnu naknadu (smanjenje uvjeta duljine trajanja prebivališta i povećanje prihodovnog cenzusa).

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 13 490 u 2024. godini, za 14 330 u 2025. i za 14 100 korisnika u 2026. godini.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
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 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
4011	172.888.014	167.333.000	244.011.000	273.001.000	262.001.000	145,8

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 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A753029	156.780.376	148.001.000	244.001.000	273.001.000	262.001.000	145,8

Zakonom o doplatku za djecu propisani su uvjeti za stjecanje prava na doplatu za djecu i visina doplatka za djecu. Doplatu za djecu predstavlja dodatak obiteljskim prihodima koji kompenzira dio troškova i smanjuje razliku u životnom standardu između obitelji s djecom i onih bez djece. Doplatu 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.

U planirana sredstva od 2024. – 2026. uključena su i potrebna sredstva za Prijedlog izmjena i dopuna Zakona o doplatku za djecu, koji će stupiti na snagu 1. ožujka 2024.

Sredstva su planirana za prosječni procijenjeni broj djece od oko 425 000 u 2024. godini, 407 000 u 2025. godini i 394 000 u 2026. godini.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
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%

T789018 JEDNOKRATNO PRIMANJE KORISNICIMA DOPLATKA ZA DJECU**Zakonske i druge pravne osnove**

1. Odluka o isplati jednokratnog novčanog primanja korisnicima doplatka za djecu radi ublažavanja posljedica porasta cijena energenata

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
T789018	16.107.638	19.332.000	10.000	0	0	0,1

Sredstva se planiraju za moguće zaostale isplate jednokratnog novčanog primanja za korisnike doplatka za djecu sukladno odlukama o isplati jednokratnog novčanog primanja korisnicima doplatka za djecu radi ublažavanja posljedica porasta cijena energenata.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
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 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
4101	72.403.752	86.517.903	103.503.181	107.111.154	100.869.947	119,6

Cilj 1. Unaprjeđenje provedbe mirovinskog osiguranja generacijske solidarnosti**Pokazatelji učinka**

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
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	%	60%	HZMO	66%	67%	68%

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 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A688026	57.574.592	67.467.000	76.519.000	78.239.500	79.436.500	113,4

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 2024. godinu u iznosu od 76.519.000 EUR, za 2025. godinu u iznosu od 78.239.500 EUR i za 2026. godinu u iznosu od 79.436.500 EUR, i to najvećim dijelom za rashode za zaposlene.

Rashodi za zaposlene u 2024. godini planirani su u iznosu 61.672.000 EUR i to za bruto plaće 51.190.000 EUR, doprinose na plaće 8.182.000 EUR i ostale rashode za zaposlene 2.300.000 EUR, za planirani broj od 2.872 zaposlenih. Rashodi za zaposlene u 2025. godini planirani su u iznosu 61.093.000 EUR i to za bruto plaće 50.688.000 EUR, doprinose na plaće 8.105.000 EUR i ostale rashode za zaposlene 2.300.000 EUR. Rashodi za zaposlene u 2026. godini planirani su u iznosu 60.737.000 EUR i to za bruto plaće 50.380.000 EUR, doprinose na plaće 8.057.000 EUR i ostale rashode za zaposlene 2.300.000 EUR.

Procjena materijalnih rashoda zasniva se na visokom udjelu fiksnih troškova na koje Zavod ne može značajnije utjecati. Ovi rashodi 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 2024. godini planirani su u iznosu od 13.702.000 EUR, u 2025. godini u iznosu od 13.723.000 EUR i u 2026. godini u iznosu od 13.297.000 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 2024. godini planirane su u iznosu od 1.910.000 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 2024. godini planirani su u iznosu od 2.910.000 EUR, a najvećim dijelom odnose se na rashode za uredski materijal i ostale materijalne rashode (905.000 EUR) i energiju (1.905.000 EUR). Rashodi za usluge u 2024. godini planirani su u iznosu od 8.255.000 EUR, a najznačajniji rashodi odnose se na usluge telefona, pošte i prijevoza (2.270.000 EUR), rashode za zakupnine i najamnine (2.020.000 EUR) i ostale usluge (tjelesna i tehnička zaštita i čišćenje) (1.825.000 EUR). Ostali nespomenuti rashodi poslovanja u 2024. godinu planiraju se u iznosu od 625.000 EUR, najveći dio se odnosi na troškove za sudske postupke (335.000 EUR). Planom za 2024. godinu za financijske rashode planirana su sredstva u iznosu od 82.000 EUR, za 2025. godinu u iznosu od 57.000 EUR i za 2026. godinu u iznosu od 57.000 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 23.000 EUR u 2024. godini te u jednakom iznosu za 2025. i 2026. godinu, a kazne, penali i naknade štete planirani su u iznosu od 41.000 EUR u 2024. godini te u jednakom iznosu za 2025. i 2026. godinu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 999.000 EUR u 2024. godini, u iznosu od 3.302.500 EUR u 2025. godini i u iznosu od 5.281.500 EUR u 2026. godini. Rashodi u 2024. godini najvećim dijelom se odnose na rashode za uredsku opremu i namještaj u iznosu od 352.500 EUR i na ulaganje u tuđu imovinu u iznosu od 550.000 EUR, dok se rashodi u 2025. godini najvećim dijelom odnose se na kupnju poslovnih objekata u ukupnom iznosu od 2.700.000 EUR. U 2026. godini najveći udio planiranih rashoda odnosi se također na kupnju poslovnih objekata u iznosu od 4.700.000 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 bolju ažurnost, daljnju automatizaciju i brže rješavanje o pravima iz mirovinskog osiguranja te skraćivanja trajanja postupaka rješavanja.

U svrhu jednostavnijeg postupka prijave i odjave zaposlenika koji idu na rad u inozemstvo u planu je krajem 2023. završiti projekt kojim će se omogućiti podnošenje zahtjeva za izdavanje prenosivog dokumenta A1 elektroničkim putem. U 2024. godini poduzimati će se i nadalje aktivnosti u cilju unaprjeđivanja administrativnog postupka za koordinaciju sustava socijalne sigurnosti unutar EU. Zavod će 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 također sudjelovati i u radu Administrativne komisije za koordinaciju sustava socijalne sigurnosti pri Europskoj komisiji, te u stručnim odborima Administrativne komisije.

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 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
K688055	3.562.113	6.550.000	10.082.000	6.550.000	6.760.000	153,9

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. Sredstva planirana u 2024. godini najvećim dijelom odnose se na radove na rekonstrukciji i unutarnjem uređenju poslovnih zgrada u Područnim uredima u Bjelovaru, Šibeniku i Dubrovniku, izvođenje radova na poslovnim zgradama u Područnoj službi u Splitu, Područnom uredu u Slavonskom brodu i Gospiću te sanaciju oštećenja poslovne zgrade u Područnom uredu u Požegi.

Sredstava planirana u 2025. i 2026. godini najvećim dijelom odnose se na rekonstrukcije i sanacije objekata u Središnjoj službi i Područnoj službi u Zagrebu i Područnom uredu u Sisku, te područnih ureda u Koprivnici i Vukovaru u kojima u dužem periodu nije bilo investicijskih ulaganja.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
Broj rekonstruiranih, saniranih i adaptiranih poslovnih prostora	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima Zavoda	broj	0	HZMO	6	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 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
K688056	9.711.128	9.440.000	10.255.000	11.905.000	8.350.000	108,6

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 2024. godini planirani su u iznosu 7.500.000 EUR, a u 2025. godini u iznosu 8.500.000 EUR i 2026. godini u iznosu od 7.050.000 EUR. Rashodi za usluge najvećim dijelom odnose se na računalne usluge, u 2024. godini planirane u iznosu od 5.300.000 EUR (razvoj i implementacija sustava), na zakupnine i najamnine u iznosu od 1.700.000 EUR (najam i održavanje softvera te nabavu, održavanja i nadogradnju licenci) te rashodi usluga tekućeg i investicijskog održavanja, planiranih u iznosu od 500.000 EUR (održavanje servera, sustava, informatičke opreme i mrežne infrastrukture).

Financijski rashodi u 2024. godini planirani su u iznosu od 140.000 EUR, u 2025. godini u iznosu od 90.000 EUR i u 2026. godini u iznosu od 50.000 EUR, a odnose se na kamate za nabavu računalne opreme i serverske i mrežne opreme putem leasinga.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2024. godini planirani su u iznosu od 2.615.000 EUR, a odnose se na licence u iznosu od 200.000 EUR, postrojenje i opremu (računalna oprema i oprema za ostale namjene) u iznosu od 1.895.000 EUR i na ulaganja u računalne programe u iznosu od 520.000 EUR.

U 2025. godini navedeni rashodi planirani su u iznosu od 3.315.000 EUR, a odnose se na licence u iznosu od 370.000 EUR, postrojenje i opremu (računalna oprema i oprema za ostale namjene) u iznosu od 2.145.000 EUR i na ulaganja u računalne programe u iznosu od 800.000 EUR i u 2026. godini planirani su u iznosu od 1.250.000 EUR, a odnose se na licence u iznosu od 200.000 EUR, postrojenje i opremu (računalna oprema i oprema za ostale namjene) u iznosu od 650.000 EUR i na ulaganja u računalne programe u iznosu od 400.000 EUR.

Omogućena je i usluga razvoja servisa za podršku e-poslovanju HZMO-a (IPP), kao i uvođenje novog sustava plaćanja prema SEPA standardima te prilagodba poslovnih procesa uvođenju EUR-a kao službene valute u Republici Hrvatskoj. Nastavit će se provedba projekata i aktivnosti u cilju pojednostavljenja, poboljšanja i ubrzanja poslovnih procesa Zavoda, od kojih su najznačajniji automatizacija izrade potvrde o razdobljima osiguranja i implementacija poslovnog procesa nepripadnih isplata mirovinskih primanja u ESUD-u.

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 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
T789015	630.090	1.706.260	5.903.981	9.790.954	5.690.247	346,0

U tekućem projektu T789015 Digitalna transformacija HZMO-a – NPOO planirana su dva potprojekta:

- Modernizacija IKT podrške Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje – eHZMO
- Digitalizacija arhive HZMO-a – eArhiva

Projekt „Modernizacija IKT podrške Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje - eHZMO“, financira se iz Nacionalnog plana za oporavak i otpornost, a planirana sredstva u 2024. iznose 4.254.107 EUR, u 2025. iznose 8.152.494 EUR te u 2026. godini iznose 4.392.894 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.

Aktivnosti koje su planirane razdoblju 2024.-2026. godina su sljedeće:

- Upravljanje projektom i administraciju
- Uspostava procesa i organizacije digitalnog poslovanja HZMO
- Izgradnja i implementacija IT sustava za podršku temeljnim (core) procesima i Implementacija IT sustava za podršku potpornim (ERP) procesima
- Promidžba i vidljivost

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 - eArhiva", koja će trajati do 30. lipnja 2026. Planirana sredstva u 2024. iznose 1.649.874 EUR, u 2025. iznose 1.638.460 EUR i u 2026. iznose 1.297.353 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. U cilju smanjenja arhivskog prostora i lakše dostupnosti arhivirane dokumentacije pristupit će se aktivnostima digitalizacije 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.

Aktivnosti koje su planirane razdoblju 2024.-2026. godina su sljedeće:

- Upravljanje projektom i administracija
- Nabava usluge skeniranja i indeksiranja
- Jačanje kompetencija i znanja zaposlenika HZMO-a
- Službena putovanja
- Promidžba i vidljivost

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
Skenirano i indeksirano 50 milijuna stranica iz arhive HZMO-a (Digitalizacija arhive HZMO-a)	Jedan od ciljeva je unaprijediti kvalitetu postojećih usluga	Broj stranica	0	Nacionalni plan oporavka i otpornosti HZMO	n/p	n/p	50.000.000
Uspostava novog sustava za izračun mirovina, novog sustav za vođenje matične evidencije i novog sustava za isplatu mirovina (Modernizacija IKT podrške HZMO-a)	Jedan od ciljeva je unaprijediti kvalitetu postojećih usluga	Broj	0	Nacionalni plan oporavka i otpornosti HZMO	0	0	3

T789017 PROGRAM UČINKOVITI LJUDSKI POTENCIJALI 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
4. Uredba Vlade RH o tijelima u sustavu upravljanja i kontrole korištenja Europskog socijalnog fonda plus u vezi s ciljem »ulaganje za radna mjesta i rast«, u okviru programa Učinkoviti ljudski potencijali 2021.–2027.

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
T789017	0	227.143	743.200	625.700	633.200	327,2

U tekućem projektu T789017 Program učinkoviti ljudski potencijali 2021.-2027 planiran je potprojekt "Razvoj ljudskih potencijala". Navedeni projekt financirat će se iz Europskog socijalnog fonda po stopi od 85%, a nacionalno učešće iznosi 15%.

U razdoblju trajanja projekta nastaviti će se implementacija unaprijeđenih procesa i procedura upravljanja ljudskim potencijalima kao i provođenje edukacije za sve razine posloводства kao i edukacije zaposlenika Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje. Planirana sredstva u 2024. iznose 743.200 EUR, u 2025. iznose 625.700 EUR te u 2026. godini iznose 633.200 EUR.

Projektom se planira podizanje razine znanja, kompetencija, mogućnosti odgovora na svakodnevne izazove posloводства, kao i sposobnost odgovora posloводства u realnom vremenu na zahtjeve ustrojstvenih jedinica Zavoda i vanjskih korisnika. Time će se podići razina zadovoljstva zaposlenika unutar same organizacije.

Kroz digitalizaciju poslovnih procesa i procesa upravljanja ljudskim potencijalima, čiji je obrazovanje zaposlenika sastavni dio, olakšat će se zaposlenicima pristup informacijama, pojednostavnit će se proces učenja, a potencijalne buduće zaposlenike bit će lakše privući u sustav, čime se može postići i osigurati kontinuitet poslovanja Zavoda kroz pomlađivanje zaposlenika.

Projekt će se provesti u 4 elementa:

- Upravljanje projektom i administracija
- Implementacija sustava upravljanja ljudskim potencijalima
- Edukacije za sve razine posloводства i zaposlenika HZMO-a kroz tri godine trajanja projekta
- Promidžba i vidljivost

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
Broj zaposlenika u institucijama na tržištu rada osposobljenih za pružanje novih ili poboljšanih usluga korisnicima	Jedan od ciljeva je povećati broj radnika HZMO-a koji su osposobljeni za pružanje novih ili poboljšanih usluga	broj radnika	0	Ugovor o bespovratnim sredstvima	200	200	200

4102 MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA

	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
4102	6.234.069.673	6.957.823.203	7.374.818.300	8.130.973.547	8.482.795.837	106,0

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 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A688022	2.371.115	2.316.000	1.926.000	1.796.000	1.626.000	83,2

Prijedlog za 2024. godinu za aktivnost Naknade za isplatu mirovina iznosi 1.926.000 EUR, a izrađen je na temelju procijenjenih rashoda za isplatu mirovina koje se najvećim dijelom sastoje od bankarskih i poštanskih usluga. Planirana sredstva u 2025. iznose 1.796.000 EUR, a u 2026. iznose 1.626.000 EUR, a smanjena su zbog očekivanog smanjenja broja korisnika koji primaju mirovinu putem Hrvatske pošte.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
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. 99. -102, čl. 179. st.3., čl. 196.-198.
2. Zakon o mirovinskom osiguranju, čl.14. st. 1. i 2., čl. 28. st.1. toč. 2. i 3.
3. Zakon o stažu osiguranja s povećanim trajanjem (Narodne novine, br. 71/99, 46/07, 41/08., 61/11.) čl. 7.
4. Zakon o stažu osiguranja s povećanim trajanjem (Narodne novine, br. 115/18, 34/21) čl. 3. i 3.a i čl. 26.

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A688025	1.951.116	2.600.000	2.400.000	2.400.000	2.400.000	92,3

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

- roditelje, njegovatelje i udomitelje koji obavljaju specijalizirano udomiteljstvo za djecu prema članku 14. stavku 1. i 2. Zakona o mirovinskom osiguranju
- osiguranike - invalidne osobe iz članka 7. Zakona o stažu osiguranja koji se računa s povećanim trajanjem i osiguranike – osobe s invaliditetom iz čl. 3., 3a i 26. Zakona o stažu osiguranja s povećanim trajanjem
- korisnike naknade plaće u vezi s pravom na profesionalnu rehabilitaciju.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
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 izmjenama i dopunama Zakona o službi u oružanim snagama Republike Hrvatske, članak 131. a. 131. b i 131c, članak 131. j, , 131.k, 131. l.. 131.m, te 64. do 66.
4. Zakon o mirovinskom osiguranju čl.155.
5. Zakon o izmjenama Zakona o smanjenju mirovina određenih, odnosno ostvarenih prema posebnim propisima o mirovinskom osiguranju

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A688037	55.395.621	59.000.000	69.260.000	80.170.000	83.510.000	117,4

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 16 390 u 2024. godini, za 16 720 u 2025. godini i za 17 050 korisnika u 2026. godini.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
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.

6. Zakon o izmjenama Zakona o smanjenju mirovina određenih, odnosno ostvarenih prema posebnim propisima o mirovinskom osiguranju

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A688038	7.438.379	7.500.000	9.275.000	10.760.000	11.285.000	123,7

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 690 u 2024. godini, za 690 u 2025. godini i za 690 korisnika u 2026. godini.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
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.
3. Zakon o izmjenama Zakona o smanjenju mirovina određenih, odnosno ostvarenih prema posebnim propisima o mirovinskom osiguranju

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A688039	23.953.611	25.000.000	23.700.000	24.240.000	22.240.000	94,8

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 3 420 u 2024. godini, za 3 080 u 2025. godini i za 2 770 korisnika u 2026. godini.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
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 posebnim pravima iz mirovinskog osiguranja i prava po osnovi nezaposlenosti zaposlenika u Istarskim ugljenokopima "Tupljak" d. d. Labin čl. 2. i 3.
3. Zakon o uvjetima za stjecanje prava na starosnu mirovinu radnika profesionalno izloženih azbestu čl. 1.- 4.
4. Zakon o dopunama Zakona o mirovinskom osiguranju čl. 38.
5. Zakon o kazalištima čl. 43. stavak 2, čl. 46., 47., 50. i čl. 62. stavak 2
6. Zakon o mirovinskom osiguranju čl. 155.
7. Zakon o izmjenama Zakona o smanjenju mirovina određenih, odnosno ostvarenih prema posebnim propisima o mirovinskom osiguranju

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A688040	2.785.239	2.700.000	3.177.000	3.718.000	3.935.000	117,7

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 1 335 u 2024. godini, za 1 320 u 2025. godini i za 1 310 korisnika u 2026. godini.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
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.
3. Zakon o izmjenama Zakona o smanjenju mirovina određenih, odnosno ostvarenih prema posebnim propisima o mirovinskom osiguranju

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A688041	7.613.627	7.100.000	8.120.000	8.505.000	8.160.000	114,4

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 1 860 u 2024. godini, za 1 680 u 2025. godini i za 1 510 korisnika u 2026. godini.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
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**

1. Zakon o izmjeni i dopunama Zakona o Hrvatskoj akademiji znanosti i umjetnosti čl. 20., 20.a, 20.b, 20.c i 20.d
2. Zakon o mirovinskom osiguranju čl. 155.
3. Zakon o izmjenama Zakona o smanjenju mirovina određenih, odnosno ostvarenih prema posebnim propisima o mirovinskom osiguranju

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A688042	412.007	458.000	656.000	791.000	870.000	143,2

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 130 u 2024. godini, za 130 u 2025. godini i za 130 korisnika u 2026. godini.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
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**

1. Zakon o mirovinskom osiguranju čl. 155. i 175. stavku 2.
2. Zakon o izmjenama Zakona o smanjenju mirovina određenih, odnosno ostvarenih prema posebnim propisima o mirovinskom osiguranju

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A688043	10.772.935	9.700.000	8.501.000	6.730.000	4.164.000	87,6

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 3 900 u 2024. godini, za 3 100 u 2025. godini i za 2 500 korisnika u 2026. godini.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
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

1. Zakona o posebnim pravima iz mirovinskog osiguranja zaposlenika na poslovima razminiranja čl. 1.
2. Zakon o humanitarnom razminiranju, čl. 107. do 111.
3. Zakon o protuminskom djelovanju, čl. 109. do 120.
4. Zakon o pravima iz mirovinskog osiguranja djelatnih vojnih osoba, policijskih službenika i ovlaštenih službenih osoba čl. 4., 6., 6.a, 7., 9. i 11.
5. Zakon o unutarnjim poslovima čl. 67. do 69.
6. Zakon o vatrogastvu
7. Zakon o izmjenama Zakona o smanjenju mirovina određenih, odnosno ostvarenih prema posebnim propisima o mirovinskom osiguranju

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A688044	59.179.485	62.500.000	75.335.000	87.690.000	91.350.000	120,5

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 17 740 u 2024. godini, za 17 910 u 2025. godini i za 18 090 korisnika u 2026. godini.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
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

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

3. Zakon o izmjenama Zakona o smanjenju mirovina određenih, odnosno ostvarenih prema posebnim propisima o mirovinskom osiguranju

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A688045	2.622.199	2.327.000	2.227.000	2.121.000	1.766.000	95,7

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 1 520 u 2024. godini, za 1 210 u 2025. godini i za 970 korisnika u 2026. godini.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
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.

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A688046	3.924.227.929	4.378.079.203	4.637.946.300	5.097.757.547	5.347.394.837	105,9

U programu 4102 Mirovine i mirovinska primanja najznačajnija je aktivnost A688046 Mirovine na temelju osiguranja - starosne mirovine i čine 63% ukupnih rashoda za mirovine i mirovinska primanja.

Na procjenu rashoda utječu:

- usklađivanje mirovina u tekućoj godini
- preneseni kumulirani efekt promjene broja i strukture korisnika mirovina te usklađivanja mirovina iz prethodne godine,
- promjena broja korisnika mirovina (procijenjeni broj korisnika iznosi oko 860 000 u 2024., oko 865 000 u 2025. i oko 870 000 u 2026. godini).

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
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**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 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A688047	473.010.923	507.000.000	524.600.000	558.400.000	572.000.000	103,5

U programu 4102 Mirovine i mirovinska primanja značajna je aktivnost A688047 Mirovine na temelju osiguranja - invalidske mirovine koja čini 7% ukupnih rashoda za mirovine i mirovinska primanja.

Na procjenu rashoda utječu:

- usklađivanje mirovina u tekućoj godini
- preneseni kumulirani efekt promjene broja i strukture korisnika mirovina te usklađivanja mirovina iz prethodne godine,
- promjena broja korisnika mirovina (procijenjeni broj korisnika iznosi oko 148 100 u 2024., oko 143 800 u 2025. i oko 139 500 u 2026. godini).

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
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.

Prema čl. 8. Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o mirovinskom osiguranju mijenja se čl. 87. stavak 1. točka 13. Zakona o mirovinskom osiguranju na način da se povećava mirovinski faktor za korisnike obiteljske mirovine za 10% (za jednog člana sa mirovinskog faktora 0,7 na 0,77, za dva člana obitelji sa 0,8 na 0,88 do maksimalno 1,1 za četiri i više članova obitelji).

Prema čl. 74.a Zakona o mirovinskom osiguranju, udovica, odnosno udovac koji je korisnik starosne, prijevremene starosne ili invalidske mirovine i ispunjava uvjete za stjecanje prava na obiteljsku mirovinu, može koristiti i dio obiteljske mirovine uz ispunjavanje određenih uvjeta.

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A688048	740.520.943	931.990.000	1.097.000.000	1.191.000.000	1.235.000.000	117,7

U programu 4102 Mirovine i mirovinska primanja značajna je aktivnost A688048 Mirovine na temelju osiguranja – obiteljske mirovine koja čini 15% ukupnih rashoda za mirovine i mirovinska primanja. Na procjenu rashoda utječu:

- usklađivanje mirovina u tekućoj godini
- preneseni kumulirani efekt promjene broja i strukture korisnika mirovina te usklađivanja mirovina iz prethodne godine,
- promjena broja korisnika mirovina (procijenjeni broj korisnika iznosi oko 206 500 u 2024., oko 204 500 u 2025. i oko 202 500 u 2024. godini).

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
Postotak sredstava za mirovine za 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 čl. 175. Zakona o mirovinskom osiguranju.

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A688049	21.288.326	22.300.000	21.880.000	23.880.000	23.730.000	98,1

Procijenjeni broj korisnika za koji su planirana sredstva iznosi 50 120 u 2024. godini, 47 120 korisnika u 2025. godini i 44 120 korisnika u 2026. godini.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
----------------------	------------	----------	--------------------	----------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------

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

A753010 MIROVINE HRVATSKIH BRANITELJA

Zakonske i druge pravne osnove

1. Zakon o pravima hrvatskih branitelja iz Domovinskog rata i članova njihovih obitelji, stečena prava
2. Zakon o hrvatskim braniteljima iz Domovinskog rata i članovima njihovih obitelji
3. Ugovor između RH i BiH o suradnji na području prava stradalnika rata u BiH, koji su bili pripadnici Hrvatskog vijeća obrane i članovi njihovih obitelji
4. Zakon o mirovinskom osiguranju
5. Zakon o izmjenama Zakona o smanjenju mirovina određenih, odnosno ostvarenih prema posebnim propisima o mirovinskom osiguranju

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A753010	705.883.494	800.000.000	887.700.000	1.030.000.000	1.072.350.000	111,0

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

Na procjenu rashoda utječe promjena broja korisnika mirovina (procijenjeni broj korisnika iznosi oko 141 130 u 2024. godini, oko 146 770 u 2025. godini i oko 152 640 u 2026. godini).

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
Postotak sredstava za mirovine upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata dijela mirovine 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 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
A753038	179.325	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	

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 prijenosa 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 rasta troškova života Pravilnika o načinu obračuna i isplate jednokratnog novčanog primanja

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
T753022	183.801.022	136.230.000	100.000	0	0	0,1

Odlukom o isplati jednokratnog novčanog primanja korisnicima mirovine radi ublažavanja posljedica rasta troškova života propisuje se rok za dostavu dokaza o visini neto inozemne mirovine kako bi se korisnicima kojima se uz mirovinu ostvarenu u Republici Hrvatskoj isplaćuje i mirovina iz država s kojima Republika Hrvatska ima sklopljen međunarodni ugovor o socijalnom osiguranju ili koje primjenjuju uredbe Europske unije o koordinaciji sustava socijalne sigurnosti mogla izvršiti isplata jednokratnog novčanog primanja najkasnije u mjesecu prosincu 2023. godine, a u slučaju ne isplaćenih svota u prosincu 2023. godine njihova isplata planira se u 2024. godini.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2024.)	Ciljana vrijednost (2025.)	Ciljana vrijednost (2026.)
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 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.	Indeks 2024/2023
T753024	4.311	15.000	15.000	15.000	15.000	100,0

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