

Na temelju članka 21. točke 15. 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 28. ožujka 2024., donosi

O D L U K U
o usvajanju Godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Hrvatskog zavoda
za mirovinsko osiguranje za 2023. godinu

Članak 1.

Usvaja se Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2023. godinu koji glasi:

	Plan	Ostvarenje/izvršenje	EUR Indeks
Prihodi poslovanja	7.496.550.000	7.472.156.522,51	99,67
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.400.000	4.009.734,52	286,41
1. PRIHODI UKUPNO	7.497.950.000	7.476.166.257,03	99,71
Rashodi poslovanja	7.488.145.000	7.467.352.549,63	99,72
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	10.420.000	4.435.838,77	42,57
2. RASHODI UKUPNO	7.498.565.000	7.471.788.388,40	99,64
3. VIŠAK / MANJAK	-615.000	4.377.868,63	-
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0	0,00	-
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0	0,00	-
4. RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	0	0,00	-
Prijenos sredstava iz prethodne godine	17.019.682	17.019.683,42	100,00
Prijenos sredstava u sljedeću godinu/ izvještajno razdoblje	-16.404.682	-21.397.552,05	130,44
5. NETO FINANCIRANJE	615.000	-4.377.868,63	-
6. VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE	0	0,00	-

Članak 2.

Ova Odluka stupa na snagu na dan donošenja.

KLASA: 041-01/24-02/2
URBROJ: 341-99-01/01-24-3
Zagreb, 28. ožujka 2024.

PREDSJEDNICA UPRAVNOG VIJEĆA
HRVATSKOG ZAVODA ZA
MIROVINSKO OSIGURANJE

Melita Čičak



O B R A Z L O Ž E N J E

Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje kao izvanproračunski korisnik I skupine iz članka 4. točke 17. Zakona o proračunu (Narodne novine, broj 144/21., dalje u tekstu: Zakon) na koji se primjenjuju odredbe koje vrijede za proračunske korisnike, dužan je u skladu s člankom 86. stavkom 3. Zakona upravljačkom tijelu dostaviti na usvajanje prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za proteklo razdoblje do 31. ožujka tekuće proračunske godine.

Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (Narodne novine, broj 85/23., dalje u tekstu: Pravilnik) koji je stupio na snagu 25. srpnja 2023. propisan je Izgled, sadržaj, obveznici primjene, način i rokovi podnošenja, donošenja i objave polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i financijskog plana.

U skladu s odredbama Zakona i Pravilnika Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje (u daljnjem tekstu: Zavod) izradio je prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Zavoda za 2023. godinu koji sadrži opći i posebni dio godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana, obrazloženje općeg i posebnog dijela i posebne izvještaje.

Opći dio sadrži: Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja. U Računu prihoda i rashoda i Računu financiranja prihodi i rashodi, primici i izdaci iskazuju se prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, a rashodi se dodatno iskazuju prema funkcijskoj klasifikaciji.

Posebni dio sadrži izvršenje rashoda i izdataka iskazanih po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

U skladu s člankom 43. Pravilnika obrazloženje općeg dijela godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Zavoda sadrži obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju i obrazloženje ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeću godinu/razdoblje.

Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana sadrži obrazloženje izvršenja programa koje se daje kroz obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima koji su ostvareni provedbom programa i pokazateljima uspješnosti realizacije tih ciljeva koji se sastoje od pokazatelja učinka i pokazatelja rezultata.

U skladu s člankom 46. stavkom 2. Pravilnika Zavod je izradio posebne izvještaje o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije i izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

Prema članku 46. stavku 3. Pravilnika s obzirom na to da Zavod u izvještajnom razdoblju nije davao zajmove nije obavezan izraditi izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima niti izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima jer ih u izvještajnom razdoblju nije davao.

U skladu s člankom 52. stavkom 7. i 8. Pravilnika Zavod je obavezan Upravnom vijeću dostaviti na usvajanje prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu do 31. ožujka 2024. nakon čega se dostavlja nadležnom ministarstvu koje prijedlog godišnjeg izvještaja o izvršenju razdjela dostavlja Ministarstvu financija, odnosno upravnom tijelu za financije najkasnije do 15. travnja 2024.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2023.

08620 Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici planirani su u iznosu od 7.497.950.000 EUR, a ostvarenje u izvještajnom razdoblju iznosi 7.476.166.257,03 EUR odnosno 99,7% planiranog u 2023. godini. U odnosu na prethodnu godinu veći su za 15,2% odnosno za 987.011.475,54 EUR.

Najveći dio ukupnih prihoda čine prihodi od doprinosa za mirovinsko osiguranje (izvor financiranja 21) kojima se financiraju mirovine, novčane naknade i druga primanja iz mirovinskog osiguranja na temelju priznatih prava, troškovi provedbe osiguranja i troškovi administracije Zavoda, a ostvareni su u iznosu od 4.384.075.736,32 EUR odnosno 101,2% planiranih u 2023. godini. U odnosu na prethodnu godinu veći su za 15,3% odnosno za 582.248.549,65 EUR.

Općim приходima i primicima (izvor financiranja 11) financira se dio obveza mirovinskog osiguranja koje nastaju priznavanjem i određivanjem mirovina prema posebnim propisima, dodaci odnosno povećanje mirovina prema posebnim zakonima koji uređuju ta prava, nedostatak prihoda koji je posljedica uvođenja obveznog mirovinskog osiguranja na temelju individualne kapitalizirane štednje, nedostatak prihoda po osnovi smanjene stope doprinosa za poljoprivrednike, doprinosi za pojedine kategorije osiguranika sve u skladu s člankom 155. Zakona o mirovinskom osiguranju, odredbe Zakona o stažu s povećanim trajanjem, nedostatak planiranih prihoda od doprinosa u skladu s člankom 156. stavkom 4. Zakona o mirovinskom osiguranju, doplatka za djecu, nacionalna naknada za starije osobe te jednokratna novčana primanja korisnicima mirovinskih primanja i doplatka za djecu, a ostvareni su u iznosu od 3.085.973.665,31 EUR, odnosno 97,6% planiranih u 2023. godini. U odnosu na prethodnu godinu veći su za 15,4% odnosno za 412.819.022,26 EUR.

Prihodi od sredstava učešća za pomoći (izvor financiranja 12) ostvareni su u iznosu od 160.531,32 EUR, odnosno 76,2% planiranih u 2023. godini, a odnose se na učešće Republike Hrvatske u projektima sufinanciranim sredstvima Europske unije za troškove projekata Uspostava sustava za upravljanje ljudskim potencijalima Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje i Moja mirovina u sklopu Operativnog programa Učinkoviti ljudski potencijali 2014. – 2020.

Vlastiti prihodi (izvor financiranja 31) ostvareni su u iznosu od 365.627,75 EUR, odnosno 98,3% planiranih u 2023. godini, a najvećim dijelom odnose se na prihode od zakupnina poslovnih prostora i prihode od najma stanova. U odnosu na prethodnu godinu manji su za 4,7% odnosno za 18.168,14 EUR.

Prihodi za posebne namjene (izvor financiranja 43) ostvareni su u iznosu od 58.899,71 EUR, odnosno 58,9% planiranih u 2023. godini. U odnosu na prethodnu godinu manji su za 99,5% odnosno za 10.691.660,65 EUR jer su u 2022. godini ostvareni prihodi iz dobiti trgovačkih društava, kreditnih i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima koji se odnose na uplatu Kapitalnog fonda d.d. za rezerve kapitala Hrvatskog mirovinskog osiguravajućeg društva d.d.

Prihodi od pomoći EU (izvor financiranja 51) ostvareni su u iznosu od 1.550,04 EUR, odnosno 77,5% planiranih u 2023. godini, a odnosi se na refundaciju troškova službenih putovanja radnika Zavoda sudionika sastanaka Europske komisije.

Prihodi iz Europskog socijalnog fonda – ESF (izvor financiranja 561) ostvareni su u iznosu od 909.677,47 EUR, odnosno 77,8% planiranih u 2023. godini, a odnose se na financiranje projekata Uspostava sustava za upravljanje ljudskim potencijalima Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje i Moja mirovina u sklopu Operativnog programa Učinkoviti ljudski potencijali 2014. – 2020.

Prihodi iz mehanizma za oporavak i otpornost (izvor financiranja 581) ostvareni su u iznosu od 610.834,59 EUR, odnosno 74,5% planiranih u 2023. godini, a odnose se na financiranje projekata Digitalizacija arhive HZMO-a (eArhiva) i Modernizacija ICT sustava Zavoda (eHZMO) u sklopu Nacionalnog programa oporavka i otpornosti – NPOO.

Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja (izvor financiranja 71) ostvareni su u iznosu od 4.009.734,52 EUR, odnosno 286,4% planiranih u 2023. godini, a odnose se na prihode ostvarene od prodaje stambenih objekata u vlasništvu Zavoda. U odnosu na prethodnu godinu veći su za 170,5% odnosno za 2.527.531,61 EUR najvećim dijelom zbog prodaje suvlasničkog dijela nekretnine u Zadru i prodaje nekretnine u Kutini.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 7.498.565.000 EUR, a izvršenje u izvještajnom razdoblju iznosi 7.471.788.388,40 EUR odnosno 99,6% planiranog u 2023. godini. U odnosu na prethodnu godinu veći su za 15,2% odnosno za 984.474.435,56 EUR.

Najveći dio planiranih i izvršenih rashoda odnosi se na naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade (skupina 37) koji su izvršeni u ukupnom iznosu od 7.389.478.568,37 EUR odnosno 99,8% planiranih rashoda u 2023. godini, te čine 99,0% ukupno izvršenih rashoda Zavoda u izvještajnom razdoblju. Najveći dio ovih rashoda odnosi se na mirovine i mirovinska primanja koji su izvršeni u iznosu 7.212.542.360,67 EUR, odnosno 99,8% planiranih rashoda. U odnosu na prethodnu godinu rashodi za mirovine i mirovinska primanja veći su za 16,0% odnosno za 993.603.048,12 EUR zbog:

- usklađivanja mirovina od 1. siječnja 2023. koje je iznosilo 5,37% i usklađivanja mirovina od 1. srpnja 2023. koje je iznosilo 8,42%,
- prenesenog kumuliranog efekta, promjene strukture i broja korisnika mirovina te usklađivanja mirovina iz 2022. godine,
- odluka Vlade RH o isplati jednokratnih novčanih primanja korisnicima mirovinskih primanja,
- Izmjena i dopuna Zakona o mirovinskom osiguranju (Narodne novine, broj 119/22),
- Zakona o izmjenama Zakona o smanjenju mirovina određenih, odnosno ostvarenih prema posebnim propisima o mirovinskom osiguranju.

Ostali rashodi unutar ove skupine odnose se na isplatu doplatka za djecu (uključujući jednokratno primanje korisnicima doplatka za djecu) koji su izvršeni u iznosu od 164.684.719,20 EUR, što čini 99,6% planiranih rashoda, te na isplatu nacionalne naknade za starije osobe koji su izvršeni u iznosu od 9.936.358,42 EUR, što čini 99,9% planiranih rashoda. U odnosu na prethodnu godinu rashodi za doplatka za djecu manji su za 4,7% odnosno za 8.203.294,78 EUR zbog smanjenog broja korisnika doplatka za djecu i smanjenog broja djece. Rashodi za nacionalnu naknadu za starije osobe veći su za 24,9% odnosno za 1.983.847,75 EUR prvenstveno zbog usklađivanja naknade od 1. siječnja 2023. za 10,8% te većeg broja korisnika naknade u odnosu na prethodnu godinu.

Rashodi za zaposlene (skupina 31) izvršeni su u iznosu od 57.175.107,01 EUR, odnosno 99,3% planiranih u 2023. godini. U odnosu na prethodnu godinu povećani su za 21,9% odnosno za

10.279.995,06 EUR najvećim dijelom zbog povećanja osnovice za plaću određenom Temeljnim kolektivnim ugovorom za službenike i namještenike u javnim službama te Dodatku II. i III. navedenog ugovora.

Materijalni rashodi (skupina 32) izvršeni su u iznosu od 18.207.327,61 EUR, odnosno 83,6% planiranih u 2023. godini. Odnose se na rashode financiranja poslovanja stručne službe Zavoda, u odnosu prethodnu godinu veći su za 12,4% odnosno za 2.006.253,71 EUR. Povećanje se najvećim dijelom odnosi na rashode za usluge telefona, pošte i prijevoza i rashode za usluge tekućeg i investicijskog održavanja zbog općeg porasta cijena na tržištu.

Financijski rashodi (skupina 34) izvršeni su u iznosu od 2.491.100,79 EUR, odnosno 93,1% planiranih u 2023. godini, a najvećim dijelom odnose se na naknade za isplatu mirovina i mirovinskih primanja korisnicima. U odnosu na prethodnu godinu manji su za 3,3% odnosno za 84.092,94 EUR zbog smanjenja rashoda za naknadu za isplatu mirovina putem pošte.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) izvršeni su u iznosu od 4.435.838,77 EUR, odnosno 42,6% planiranih u 2023. godini. U odnosu na prethodnu godinu manji su za 51,2% odnosno za 4.650.876,37 EUR. Izvršeni rashodi u 2023. godini najvećim dijelom se odnose na uredsku opremu i namještaj, dodatna ulaganja na građevinskim objektima, ulaganja u računalne programe i nabavu licenci te nemaju kontinuiranu dinamiku izvršenja već ovise o isporukama robe odnosno izvršenim radovima.

PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE I U SLJEDEĆU GODINU

Donos odnosno prijenos neutrošenih vlastitih prihoda iz 2022. godine iznosio je 1.956.190,68 EUR, a na kraju izvještajnog razdoblja neutrošeni vlastiti prihodi iznose 2.321.363,65 EUR. Planirani odnos neutrošenih vlastitih prihoda iz 2023. u 2024. godinu iznosio je 2.148.191 EUR.

Donos odnosno prijenos neutrošenih ostalih prihoda za posebne namjene iz 2022. godine iznosio je 4.773.584,30 EUR, a na kraju izvještajnog razdoblja neutrošeni ostali prihodi za posebne namjene iznose 4.776.545,44 EUR. Planirani odnos neutrošenih ostalih prihoda za posebne namjene iz 2023. u 2024. godinu iznosio je 4.816.582 EUR.

Donos odnosno prijenos neutrošenih prihoda od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja iz 2022. godine iznosio je 10.289.908,44 EUR, a na kraju izvještajnog razdoblja neutrošeni prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja iznose 14.299.642,96 EUR. Planirani odnos neutrošenih prihoda od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja iz 2023. u 2024. godinu iznosio je 9.439.909 EUR.

UKUPNE I DOSPJELE OBVEZE

Stanje ukupnih obveza na dan 31.12.2023. iznosi 682.810.418,55 EUR, a stanje dospjelih obveza na dan 31.12.2023. iznosi 78.850,48 EUR.

Obrazloženje posebnog dijela izvršenja financijskog plana Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje za 2023. godinu

08620 HRVATSKI ZAVOD ZA MIROVINSKO OSIGURANJE

Djelatnost Zavoda je provedba obveznog mirovinskog osiguranja na temelju generacijske solidarnosti, postupka ostvarivanja prava na doplatu 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 i doplatka za djecu prema hrvatskim propisima te nacionalne naknade za starije osobe
- provedba uredbi Europske unije i međunarodnih ugovora o socijalnom osiguranju
- dio ekonomsko-financijskih poslova vezan uz obračun i isplatu mirovinskih primanja, doplatka za djecu i nacionalne naknade za starije osobe

Ukupni rashodi Zavoda za 2023. godinu planirani su u iznosu od 7.498.565.000 EUR, a izvršeni u iznosu od 7.471.788.388 EUR, što čini 99,6% planiranih rashoda. U odnosu na 2022. godinu veći su za 15,2% najvećim dijelom zbog povećanih rashoda za mirovine i mirovinska primanja.

Naziv programa	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
08620 - Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje	6.487.313.953	7.498.565.000	7.471.788.388	99,6	115,2
4001 – Socijalne pomoći i naknade	7.952.511	9.951.000	9.936.358	99,9	124,9
4011 - Materijalno pravna zaštita	172.888.014	165.333.000	164.684.719	99,6	95,3
4101 - Podrška sustavu mirovinskog osiguranja	72.403.756	90.114.000	80.027.118	88,8	110,5
4102 - Mirovine i mirovinska primanja	6.234.069.673	7.233.167.000	7.217.140.192	99,8	115,8

4001 SOCIJALNE POMOĆI I NAKNADE

Naziv programa	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
4001 - Socijalne pomoći i naknade	7.952.511	9.951.000	9.936.358	99,9	124,9

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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A789012 Nacionalna naknada za starije osobe	7.952.511	9.951.000	9.936.358	99,9	124,9

Unutar programa 4001 Socijalne pomoći i naknade izvršeni su rashodi za isplatu nacionalne naknade za starije osobe, koji se isplaćuje prema Zakonu o nacionalnoj naknadi za starije osobe (Narodne novine 62/20) od 1. siječnja 2021.

Rashodi za isplatu nacionalne naknade za starije osobe planirani su u iznosu od 9.951.000 EUR, a izvršeni u iznosu 9.936.358 EUR što čini 99,9% planiranih rashoda. U odnosu na 2022. godinu veći su za 24,9% zbog redovitog godišnjeg usklađivanja nacionalne naknade za starije osobe od 1. siječnja 2023. koje je iznosilo 10,8%, prenesenog kumuliranog efekta i povećanja broja korisnika nacionalne naknade za starije osobe.

Prosječan broj korisnika kojima je isplaćena nacionalna naknada u 2023. godini iznosio je 6 850.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
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%

4011 MATERIJALNO PRAVNA ZAŠTITA

Naziv programa	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
4011 - Materijalno pravna zaštita	172.888.014	165.333.000	164.684.719	99,6	95,3

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 uredbi Europske unije o koordinaciji sustava socijalne sigurnosti

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A753029 Doplatka za djecu	156.780.376	146.501.000	145.959.850	99,6	93,1

Zakonom o doplatku za djecu propisani su uvjeti za stjecanje prava na doplatka za djecu i visina doplatka za djecu. Doplatka za djecu predstavlja dodatak obiteljskim prihodima koji kompenzira dio troškova i smanjuje razliku u životnom standardu između obitelji s djecom i onih bez djece. Doplatka za djecu kao oblik potpore obitelji radi uzdržavanja i odgoja djece ima 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.

Aktivnost A753029 Doplatka za djecu planirana je u iznosu od 146.501.000 EUR-a a izvršena u iznosu od 145.959.850 EUR-a što čini 99,6% planiranih rashoda. U odnosu na 2022. godinu rashodi su manji za 6,9% zbog smanjenog prosječnog broja korisnika doplatka za djecu za 10,4% i prosječnog broja djece za 10,8% dok je prosječni iznos doplatka za djecu veći za 4,3%.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
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%

T789018 JEDNOKRATNO PRIMANJE KORISNICIMA DOPLATKA ZA DJECU

Zakonske i druge pravne osnove

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

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
T789018 Jednokratno primanje korisnicima doplatka za djecu	16.107.638	18.832.000	18.724.870	99,4	116,2

Jednokratno novčano primanje korisnicima doplatka za djecu radi ublažavanja posljedica porasta cijena energenata izvršeno je u iznosu od 18.724.870 EUR-a što čini 99,4% planiranih rashoda, a isplaćeno je na temelju Odluka Vlade RH (Narodne novine, broj 31/23 i 107/23).

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
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%

4101 PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA

Naziv programa	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
4101- Podrška sustavu mirovinskog osiguranja	72.403.756	90.114.000	80.027.118	88,8	110,5

Opis programa

Obavljanje svih stručnih i administrativnih poslova u cilju nesmetanog, racionalnog i uspješnog obavljanja djelatnosti Zavoda i dostupnosti ostvarivanja prava iz mirovinskog osiguranja svim osiguranim osobama. Program Podrška sustavu mirovinskog osiguranja obuhvaća rashode poslovanja (rashode za zaposlene i materijalne rashode), financijske rashode, rashode za nabavu nefinancijske imovine i ostale naknade.

Rashodi za ovaj program planirani su u iznosu 90.114.000 EUR, a izvršeni su u iznosu 80.027.118 EUR što čini 88,8% planiranih rashoda. U odnosu na 2022. godinu izvršenje je veće za 7.623.362 EUR ili za 10,5%.

Cilj 1. Unaprijeđenje provedbe mirovinskog osiguranja generacijske solidarnosti

Strategija Zavoda je da daljnjom modernizacijom nastavi podizati kvalitetu usluga korisnicima nastojeći pritom povećati ažurnost i učinkovitost poslovanja, približiti Zavod osiguranicima, korisnicima i javnosti, osigurati prava pristupa relevantnim informacijama i podacima, postići ažurnost, potpunost i točnost podataka u evidencijama Zavoda, smanjiti troškove poslovanja, unaprijediti poslovanje primjenom suvremenih informatičkih rješenja i redizajniranjem poslovnih procesa, unaprijediti sustav upravljanja ljudskim potencijalima te osigurati pravilno, učinkovito i ekonomično raspolaganje proračunskim i drugim sredstvima.

U 2023. godini, uz redovno podnošenje zahtjeva radi priznavanja prava na mirovine, Izmjene i dopune Zakona o mirovinskom osiguranju (Narodne novine, broj 119/22) koje se odnose na ostvarivanje prava na isplatu dijela obiteljske mirovine uzrokovale su znatno povećani broj ukupnih zahtjeva što je rezultiralo manjom ostvarenom vrijednošću od ciljane.

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
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 stajališta osiguranika, ostvarivanje prava	%	64%	HZMO	65%	56%

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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A688026 - Administracija i upravljanje hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje	57.574.592,42	71.019.000	68.242.681,90	96,1	118,5

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 odnose se na plaće, ostale rashode za zaposlene i doprinose na plaće. Materijalni rashodi odnose se na naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge i ostale nespomenute rashode poslovanja.

Za 2023. godinu na ovoj aktivnosti planirani su rashodi u iznosu od 71.019.000 EUR, a izvršeni u iznosu od 68.242.682 EUR što čini 96,1% planiranih rashoda. U odnosu na 2022. godinu izvršenje je veće za 10.668.087 EUR ili 18,5%, najvećim djelom zbog povećanja rashoda za zaposlene.

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 57.425.000 EUR, a izvršeni u iznosu od 57.014.334 EUR što čini 99,3% planiranih rashoda. U odnosu na 2022. godinu veći su za 10.300.679 EUR ili 22,1% najvećim djelom zbog povećanja osnovice za plaće za 4% od isplate u lipnju 2022. (Narodne novine, broj 56/22), povećanja osnovice za 6% od isplate u studenom 2022. (Narodne novine, broj 127/22), povećanja osnovice za 2% od isplate u svibnju 2023. (Narodne novine, broj 127/22), povećanja osnovice za 5% od isplate u studenom 2023. (Narodne novine, broj 128/23), povećanja dodatka na plaću za 2% od isplate u srpnju 2022. prema Kolektivnom ugovoru za Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje od 20. lipnja 2022., isplate privremenog dodatka na plaću od srpnja 2023. (Narodne novine, broj 65/23), isplate regresa u iznosu od 300,00 EUR po zaposleniku na temelju Dodatka II Temeljnog kolektivnog ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama (Narodne novine, broj 58/23) kao i zbog isplate nagrade za božićne blagdane u iznosu od 300,00 EUR po zaposleniku na temelju Dodatka III Temeljnog kolektivnog ugovoru za službenike i namještenike u javnim službama (Narodne novine, broj 128/23).

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 12.788.000 EUR, a izvršeni u iznosu od 10.687.966 EUR što čini 83,6% planiranih rashoda. U odnosu na 2022. godinu veći su za 828.508 EUR ili 8,4% zbog povećanih rashoda za naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život (Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama, Narodne novine, broj 56/22), porasta rashoda za usluge najvećim dijelom zbog porasta cijena za usluge telefona, pošte i prijevoza i usluga tekućeg i investicijskog održavanja.

U 2023. godini nastavljen je rad na poslovima i projektima čija će realizacija omogućiti poboljšanje ažurnosti, daljnju automatizaciju i ubrzanje postupaka što će dovesti do skraćivanja trajanja postupaka rješavanja o pravima iz mirovinskog osiguranja, doplatka za djecu i nacionalne naknade za starije osobe.

Na području provedbe zakonodavnog okvira koji uređuje mirovinski sustav generacijske solidarnosti u Zavodu je osigurana provedba Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o mirovinskom osiguranju. Zavod je sudjelovao i organizirao sastanke tijela za vezu s državama članicama EU i s državama s kojima je međunarodni ugovor o socijalnom osiguranju na snazi i u primjeni. Radnici Zavoda su sudjelovali 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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
K688055 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	3.562.113	6.400.000	1.584.758	24,8	44,5

Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje obavlja poslovanje u Središnjoj službi sa sjedištem u Zagrebu, u 5 područnih službi, 14 područnih ureda i u 92 ispostave sa sjedištima u gradovima i općinama Republike Hrvatske, uglavnom u poslovnim prostorima u vlasništvu ili suvlasništvu Zavoda. Zavod raspolaže sa 133 poslovna prostora. 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.

Dodatnim ulaganjima povećava se vrijednost imovine na kojoj je ulaganje izvršeno. Ulaganjem na već postojećoj nefinancijskoj imovini smatraju se sve radnje kojima se produžuje vijek njezine uporabe, povećava kapacitet, mijenja namjena ili znatno poboljšavaju funkcionalna svojstva nefinancijske imovine. Za 2023. godinu na ovoj aktivnosti planirani su rashodi u iznosu od 6.400.000 EUR, a izvršeni u iznosu od 1.584.758 EUR što čini 24,8% planiranih rashoda. U odnosu na 2022. godinu izvršenje je manje za 1.977.355 EUR ili 55,5%.

U 2023. godini Zavod je proveo i izvršio značajni broj radova na sanaciji i adaptaciji zgrada područnih službi/ureda Rijeka, Bjelovar, Karlovac, Varaždin i Sisak te zgrada domova umirovljenika u Petrinji i Sisku. Unatoč tome neki radovi nisu provedeni u 2023. godini poput obujmom i financijski zahtjevnijih radova na uređenju, obnovi i rekonstrukciji poslovnih zgrada u Šibeniku i Dubrovniku te sanaciji oštećenja nastalih kao posljedica potresa na poslovnim objektima u Zagrebu i Sisku. Investicije u Bjelovaru i Šibeniku trebale su biti većim dijelom realizirane u 2023. godini ali zbog objektivnih okolnosti koje su onemogućile početak radova u planiranim rokovima realiziran je manji dio. Daljnja provedba spomenutih radova planirana je u 2024. godini.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
Broj rekonstruiranih, saniranih i adaptiranih poslovnih prostora	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima Zavoda	broj	0	HZMO	3	1

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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
K688056 Informatizacija	9.711.128	10.495.000	8.518.635	81,2	87,7

Kapitalni projekt K688056 Informatizacija sastoji se od rashoda za usluge 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 računalne programe.

U 2023. godini na ovom kapitalnom projektu planirani su rashodi u iznosu od 10.495.000 EUR, a izvršeni u iznosu od 8.518.635 EUR što čini 81,2% planiranih rashoda. U odnosu na 2022. godinu izvršenje je manje za 1.192.493 EUR ili 12,3% najvećim dijelom zbog smanjenja rashoda za nabavu nefinancijske imovine. Smanjenje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (licence, računalna oprema i ulaganje u računalne programe) najvećim dijelom uzrokovano je nabavom IBM središnjeg računala i softvera u 2022. godini.

U svrhu unapređenja poslovnih procesa omogućeno je podnošenje zahtjeva za uvid u prijavne i objavne podatke obveznika i zahtjeva za izdavanje prenosivog dokumenta A1 elektroničkim putem nadogradnjom postojeće usluge elektroničkog poslovanja HZMO Lana, razvijen je servis za podršku e-poslovanju HZMO-a, uveden je novi sustav plaćanja prema SEPA standardima i dovršeno je prilagođavanje poslovnih procesa uvođenju EUR-a kao službene valute u RH.

Tijekom 2023. godine Zavod je započeo s prvom fazom razvoja nacionalne aplikacije za povezivanje sa sustavom EESSI (Electronic Exchange of Social Security Information), a s obzirom da se radi o velikom broju poslovnih procesa ova aktivnost odvijat će se i u naredanim godinama. U prvoj fazi radi se na razvoju nacionalne aplikacije koja se oslanja na funkcionalnosti tzv. Interface RINA-e, čije je preuzimanje za prvu godinu izvršeno u 2023. godini. Cilj je u budućnosti nacionalnu aplikaciju učiniti neovisnom o RINA-i uz izravno povezivanje sa sustavom EESSI.

T753033 OP UČINKOVITI LJUDSKI POTENCIJALI 2014.-2020.

Zakonske i druge pravne osnove

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

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
T753033 OP Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020.	925.828	1.380.000	1.070.209	77,6	115,6

U okviru tekućeg projekta OP Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. Zavod je proveo 2 potprojekta: Uspostava sustava za upravljanje ljudskim potencijalima HZMO-a i Moja mirovina (zajedno s REGOS-om) koji su financirani iz Europskog socijalnog fonda po stopi od 85%, dok nacionalno učešće iznosi 15%.

Za 2023. godinu na ovom tekućem projektu planirani su rashodi u iznosu od 1.380.000 EUR, a izvršeni u iznosu od 1.070.209 EUR što čini 77,6% planiranih rashoda. U odnosu na 2022. godinu izvršenje je veće za 144.380 EUR ili 15,6% najvećim dijelom zbog povećanja rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Povećanje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (uredska oprema i namještaj i ulaganja u računalne programe) najvećim dijelom odnosi se na nabavu namještaja i računalne opreme za opremanje Centra za razvoj karijera i selekciju u okviru projekta „Uspostava sustava za upravljanje ljudskim potencijalima“ i implementaciju novog sustava za upravljanje ljudskim potencijalima. Tijekom 2023. godine provedena je i edukacija zaposlenika Zavoda iz područja upravljanja privatnim i poslovnim obvezama te izvršena usluga certificiranja Zavoda kao obiteljski odgovornog poslodavca.

Oba potprojekta završena su s danom 31. prosinca 2023. godine.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
Broj zaposlenika u institucijama na tržištu rada osposobljenih za pružanje novih ili poboljšanih usluga (Uspostava sustava za upravljanje ljudskim potencijalima HZMO-a)	Jedan od ciljeva je povećati broj radnika HZMO-a koji su osposobljeni za pružanje novih ili poboljšanih usluga	Broj osoba	37	Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava	144	225
Broj novih ili poboljšanih usluga koje pružaju institucije na tržištu rada (Uspostava sustava za upravljanje ljudskim potencijalima HZMO-a)	Jedan od ciljeva je unaprijediti kvalitetu postojećih usluga	Broj	0	HZMO	1	1

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
4. Dodatak Nacionalnom planu oporavak i otpornost 2021.-2026.
5. Provedbena odluka Vijeća o izmjeni Provedbene odluke od 28. srpnja 2021. o odobrenju ocjene plana za oporavak i otpornost Hrvatske

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
T789015 Digitalna transformacija HZMO-a - NPOO	630.090	820.000	610.835	74,5	96,9

U okviru tekućeg projekta Digitalna transformacija HZMO-a – NPOO Zavod provodi 2 potprojekta Modernizacija ICT sustava Zavoda – eHZMO i Digitalizacija arhive HZMO-a – eArhiva koja se financiraju iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti.

Za 2023. godinu na ovom tekućem projektu planirani su rashodi u iznosu od 820.000 EUR, a izvršeni u iznosu od 610.835 EUR što čini 74,5% planiranih rashoda. U odnosu na 2022. godinu izvršenje je manje za 19.256 EUR ili 3,1% najvećim dijelom zbog smanjenja rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Smanjenje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (postrojenje i oprema) najvećim dijelom uzrokovano je nabavom diskovnog sustava u 2022. godini, dok je u 2023. godini realiziran iznosom manji sustav za upravljanje digitalnom arhivom HZMO-a.

Tijekom 2023. godine unutar projekta „Modernizacija ICT sustava Zavoda - eHZMO“ završen je postupak javne nabave i potpisan je ugovor za uslugu uspostave procesa i organizacije digitalnog poslovanja Zavoda, te se kroz održavanje radionica krenulo u realizaciju ugovornih aktivnosti čiji završetak je u većini planiran tijekom 2024. godine, s ciljem modernizacije informacijskog sustava Zavoda migracijom sadašnjeg sustava i aplikativnih rješenja na novu moderniju platformu uz prethodno proveden reinženjering poslovnih procesa.

Unutar projekta "Digitalizacija arhive HZMO-a - eArhiva" u 2023. godini pripremljena je dokumentacija o nabavi za uslugu skeniranja i indeksiranja arhive HZMO-a i proveden je postupak javne nabave, s ciljem smanjenja arhivskog prostora i lakše dostupnosti arhivirane dokumentacije Zavoda.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
Uspostavljen i operativan sustav za upravljanje digitalnom arhivom (Digitalizacija arhive HZMO-a)	Jedan od ciljeva je unaprijediti kvalitetu postojećih usluga	Broj	1	Nacionalni plana oporavka i otpornosti HZMO	1	1

4102 MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA

Naziv programa	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
4102 - Mirovine i mirovinska primanja	6.234.069.673	7.233.167.000	7.217.140.192	99,8	115,8

Opis programa

Program uključuje ukupne rashode za mirovine i mirovinska primanja na osnovi osiguranja, rashode za mirovine priznate ili određene prema posebnim propisima, jednokratno primanje korisnicima mirovinskih primanja, isplate po rješenjima o ovrsi, naknade za isplatu mirovina, osiguranje sredstava za doprinose za mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika i prijenos mirovinskih prava iz RH u EU.

Rashodi u programu Mirovine i mirovinska primanja planirani su u iznosu 7.233.167.000 EUR, a izvršeni su u iznosu od 7.217.140.192 EUR, što čini 99,8% planiranih rashoda. U odnosu na 2022. godinu veći su za 15,8%.

Rashodi za mirovine i mirovinska primanja povećani su zbog:

- redovitog usklađivanja mirovina koje je iznosilo 5,37% od 1. siječnja 2023. i 8,42% od 1. srpnja 2023. godine
- prenesenog kumuliranog učinka promjene broja i strukture korisnika mirovina te usklađivanja mirovina iz 2022. godine
- odluka Vlade RH o isplati jednokratnih novčanih primanja korisnicima mirovinskih primanja
- izmjena i dopuna Zakona o mirovinskom osiguranju (Narodne novine, broj 119/22)
- Zakona o izmjenama Zakona o smanjenju mirovina određenih, odnosno ostvarenih prema posebnim propisima o mirovinskom osiguranju

Najveći dio rashoda čine rashodi za mirovine i mirovinska primanja ostvarene prema općem propisu u iznosu od 6.009.460.134 EUR.

Udio ukupnih rashoda i izdataka Zavoda za mirovinsko osiguranje za 2023. godinu u bruto domaćem proizvodu prema privremenim podacima Državnog zavoda za statistiku (75,9 mlrd. EUR) iznosio je 9,85%, udio rashoda za mirovine i mirovinska primanja iznosio je 9,51%, udio doplatka za djecu 0,22%, a nacionalne naknade 0,01%.

A688022 NAKNADA 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 korisnicima u inozemstvo za potrebe HZMO-a

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A688022 Naknade za isplatu mirovina	2.371.115	2.391.000	2.302.074	96,3	97,1

Izvršenje se odnosi na naknadu za isplatu mirovina i mirovinskih primanja korisnicima na adresu u Republici Hrvatskoj i za isplatu korisnicima u inozemstvo. U odnosu na 2022. godinu manji su za 2,9% zbog smanjenja korisnika kojima se mirovine i mirovinska primanja isplaćuju putem pošte.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
Postotak plaćenih naknada dospjelih na naplatu	Plaćene naknade Hrvatskoj pošti i naknade za bankarske usluge	%	100%	HZMO	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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A688025 Osiguranje sredstava za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika	1.951.116	2.400.000	2.264.771	94,4	116,1

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

1. roditelje, njegovatelje i udomitelje koji obavljaju specijalizirano udomiteljstvo za djecu prema članku 14. stavku 1. i 2. Zakona o mirovinskom osiguranju
2. 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
3. korisnike naknade plaće u vezi s pravom na profesionalnu rehabilitaciju

Rashodi za doprinose na temelju individualne kapitalizirane štednje za pojedine kategorije osiguranika (II. stup) iznosili su 2.264.771 EUR. U odnosu na 2022. godinu veći su za 16,1% zbog proširenog broja osiguranika i povećane osnove.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
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%

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., 6.a 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 131.c, članak 131.j, 131.k, 131.l i 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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A688037 Mirovine hrvatske vojske	55.395.6213	61.840.000	61.782.444	99,9	111,5

Prosječni broj korisnika kojima su isplaćena sredstva na ovoj aktivnosti iznosio je 16 087.

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

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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A688038 Mirovine saborskih zastupnika	7.438.379	8.215.000	8.200.720	99,8	110,2

Prosječni broj korisnika kojima su isplaćena sredstva na ovoj aktivnosti iznosio je 682.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
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%

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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A688039 Mirovine pripadnika bivše JNA	23.953.611	24.700.000	24.646.907	99,8	102,9

Prosječni broj korisnika kojima su isplaćena sredstva na ovoj aktivnosti iznosio je 3 760.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
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%

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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A688040 Mirovine bivših radnika profesionalno izloženih azbestu, ugljenokopa "TUPLJAK" i ostalo	2.785.239	2.940.000	2.929.283	99,6	105,2

Prosječni broj korisnika kojima su isplaćena sredstva na ovoj aktivnosti iznosio je 1 349.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
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%

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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A688041 Mirovine bivših političkih zatvorenika	7.613.627	7.925.000	7.905.056	99,7	103,8

Prosječni broj korisnika kojima su isplaćena sredstva na ovoj aktivnosti iznosio je 2 054.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
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%

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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A688042 Mirovine HAZU	412.007	505.000	492.677	97,6	119,6

Prosječni broj korisnika kojima su isplaćena sredstva na ovoj aktivnosti iznosio je 124.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
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%

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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A688043 Mirovine boraca NOR-a	10.772.935	10.190.000	10.163.526	99,7	94,3

Prosječni broj korisnika kojima su isplaćena sredstva na ovoj aktivnosti iznosio je 4 849.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
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%

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

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A688044 Mirovine MUP-a	59.179.485	66.600.000	66.538.363	99,9	112,4

Prosječni broj korisnika kojima su isplaćena sredstva na ovoj aktivnosti iznosio je 17 577.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
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%

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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A688045 Mirovine hrvatske domovinske vojske	2.622.199	2.460.000	2.439.041	99,1	93,0

Prosječni broj korisnika kojima su isplaćena sredstva na ovoj aktivnosti iznosio je 1 854.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
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%

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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A688046 Mirovine na temelju osiguranja - starosne mirovine	3.924.227.929	4.520.000.000	4.512.368.096	99,8	115,0

U ukupnim rashodima za mirovine i mirovinska primanja najveći udio od 62,5% čine mirovine na temelju osiguranja – starosne mirovine. Planirane su u iznosu od 4.520.000.000 EUR, a izvršene u iznosu od 4.512.368.096 EUR što čini 99,8% planiranih rashoda. U odnosu na 2022. godinu izvršenje je veće za 15%, najvećim dijelom zbog usklađivanja mirovina za 5,37% od 1. siječnja 2023. i za 8,42% od 1. srpnja 2023. te izmjena i dopuna Zakona o mirovinskom osiguranju.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
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%

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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A688047 Mirovine na temelju osiguranja - invalidske mirovine	473.010.923	526.000.000	524.619.580	99,7	110,9

U ukupnim rashodima za mirovine i mirovinska primanja mirovine na temelju osiguranja – invalidske mirovine čine 7,3%. Planirane su u iznosu od 526.000.000 EUR, a izvršene u iznosu od 524.619.580 EUR što čini 99,7% planiranih rashoda. U odnosu na 2022. godinu izvršenje je veće za 10,9%, najvećim dijelom zbog usklađivanja mirovina za 5,37% od 1. siječnja 2023. i za 8,42% od 1. srpnja 2023. te izmjena i dopuna Zakona o mirovinskom osiguranju.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
Postotak sredstava za mirovine upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata mirovine korisnicima invalidske mirovine	%	100%	HZMO	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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A688048 Mirovine na temelju osiguranja - obiteljske mirovine	740.520.943	952.500.000	950.011.416	99,7	128,3

Aktivnost A688048 Mirovine na temelju osiguranja – obiteljske mirovine planirana je u iznosu od 952.500.000 EUR, a izvršena u iznosu od 950.011.416 EUR što čini 99,7% planiranih rashoda. U odnosu na 2022. godinu izvršenje je veće za 28,3%, najvećim dijelom zbog usklađivanja mirovina za 5,37% od 1. siječnja 2023. i za 8,42% od 1. srpnja 2023. te izmjena i dopuna Zakona o mirovinskom osiguranju.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
Postotak sredstava za mirovine upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata mirovine korisnicima koji su ostvarili pravo na obiteljsku mirovinu kao članovi obitelji osiguranika	%	100%	HZMO	100%	100%

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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A688049 Ostala mirovinska primanja (TO i TPNJ)	21.288.326	22.500.000	22.461.042	99,8	105,5

Ova aktivnost odnosi se na isplatu novčane naknade zbog tjelesnog oštećenja i doplatka za pomoć i njegu, za prosječno 54 216 korisnika.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
Postotak sredstava za naknade i doplatka upućenih na isplatu u odnosu na potrebna sredstva prema ostvarenom pravu	Isplata novčane naknade zbog tjelesnog oštećenja i doplatka za pomoć i njegu	%	100%	HZMO	100%	100%

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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A753010 Mirovine hrvatskih branitelja	705.883.494	807.940.000	807.485.074	99,9	114,4

Aktivnost A753010 Mirovine hrvatskih branitelja planirana je u iznosu od 807.940.000 EUR, a izvršena u iznosu od 807.485.074 EUR što čini 99,9% planiranih rashoda i 11,2% ukupnih rashoda za mirovine i mirovinska primanja. U odnosu na 2022. godinu izvršenje je veće za 14,4%. Prosječni broj korisnika kojima su isplaćena sredstva na ovoj aktivnosti iznosio je 136 624.

Rashodi za mirovine hrvatskih branitelja povećani su zbog usklađivanja mirovina koje je iznosilo 5,37% od 1. siječnja 2023. i za 8,42% od 1. srpnja 2023. te Zakona o izmjenama Zakona o smanjenju mirovina određenih, odnosno ostvarenih prema posebnim propisima o mirovinskom osiguranju.

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
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%

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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A753038 Prijenos mirovinskih prava iz Republike Hrvatske u Europsku uniju	179.325	1.000.000	26.409	2,6	14,7

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.

Osiguranik koji ima pravo na prijenos mirovinskih prava stečenih u okviru sustava obveznog mirovinskog osiguranja u Republici Hrvatskoj u Europsku uniju podnosi zahtjev na temelju kojeg Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje utvrđuje prijenosnu vrijednost mirovinskih prava. Osiguranik se može, ali i ne mora odlučiti za prijenos, a rok za isplatu je šest mjeseci od dana zaprimanja obavijesti nadležnog tijela EU-a da je podnositelj zahtjeva prihvatio prijenos tih sredstava. U 2023. godini donesena su rješenja o prijenosnoj vrijednosti mirovinskih prava u ukupnom iznosu približnom planiranim sredstvima, ali Zavod nema utjecaj

niti može precizno predvidjeti koliko će se osiguranika, i u kojem iznosu, odlučiti za prijenos što utječe na izvršenje financijskog plana.

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.

A753039-ISPLATA DUGA ZA DOKUPLJENE MIROVINE

Zakonske i druge pravne osnove

1. Zakon o nastavku isplate dokupljenih mirovina
2. Odluku o dopunama Odluke o namjeni korištenja sredstava ostvarenih od povrata mirovina u postupku preračuna mirovina primjenom međunarodnih ugovora o socijalnom osiguranju s državama nastalim na području bivše Jugoslavije

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A753039 Isplata duga za dokupljene mirovine	17.009	1.000	84	8,4	0,5

Vlada Republike Hrvatske na sjednici održanoj 20. rujna 2018. donijela je Odluku o dopunama Odluke o namjeni korištenja sredstava ostvarenih od povrata mirovina u postupku preračuna mirovina primjenom međunarodnih ugovora o socijalnom osiguranju s državama nastalim na području bivše Jugoslavije KLASA: 022-03/18-04/263, URBROJ: 50301-25/05-18-2. Prema navedenoj Odluci sredstva će se koristiti za isplatu duga prema Zakonu o nastavku isplate dokupljenih mirovina (Narodne novine, broj 130/17) koje korisnicima i nasljednicima umrlih korisnika nisu isplaćene u razdoblju od 1. lipnja 2014. do uspostave isplate prema navedenom Zakonu od 1. ožujka 2018.

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
2. Odluka o isplati jednokratnog novčanog primanja korisnicima prava u sustavu socijalne skrbi, mirovinskome sustavu i sustavu skrbi o hrvatskim braniteljima iz Domovinskog rata radi ublažavanja posljedica rasta troškova života

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
T753022 Jednokratno primanje korisnicima mirovinskih primanja	183.801.021	213.030.000	210.483.302	98,8	114,5

Jednokratno novčano primanje korisnicima mirovinskih primanja planirano je u iznosu od 213.030.000 EUR, a izvršeno u iznosu od 210.483.302 EUR što čini 98,8% planiranih rashoda, a isplaćeno je na temelju Odluka Vlade RH (Narodne novine, broj 152/22., Narodne novine, broj 31/23., Narodne novine, broj 56/23.

– dopuna Odluke, Narodne novine, broj 107/23., Narodne novine, broj 155/23. i Narodne novine, broj 107/23.).

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
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%

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.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
T753024 Isplate po rješenjima o ovrsi	4.311	15.000	0,00	0,0	0,0

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

T753037 PREUZETE OBVEZE UMIROVLJENIČKOG FONDA

Zakonske i druge pravne osnove

1. Zakon o prestanku važenja Zakona o Umirovljeničkom fondu

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
T753037 Preuzete obveze Umirovljeničkog fonda	20.759	15.000	20.329	135,5	97,9

Stupanjem na snagu Zakona o prestanku važenja Zakona o Umirovljeničkom fondu (Narodne novine, broj 127/17) prestao je postojati umirovljenički fond, a Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje preuzima imovinu, prava i obveze Umirovljeničkog fonda te predmete u sudskim postupcima koji se vode za račun Fonda, a koji nisu okončani do stupanja na snagu ovoga Zakona.

Novčana sredstva koja čine dio imovine Fonda koja do dana stupanja na snagu Zakona nisu iskorištena prenose se na račun državnog proračuna Republike Hrvatske kao sredstva depozita za namjene utvrđene ovim Zakonom.

Zavod će iz sredstava depozita podmirivati sve troškove nastale za račun bivšeg Fonda te troškove koji nakon stupanja na snagu Zakona nastanu u vezi s izvršenjem preostalih obveza proizašlih iz Zakona o provođenju odluke Ustavnog suda Republike Hrvatske od 12. svibnja 1998. radi obeštećenja korisnika mirovine.

T753040 MIROVINSKO OSIGURAVAJUĆE DRUŠTVO

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022.	Plan 2023.	Izvršenje 2023.	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
T753040 Mirovinsko osiguravajuće društvo	10.620.298	0	0	0,0	0,0

IZVRŠENJE FINANCIJSKOG PLANA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE ZA 2023. GODINU

I. OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

EUR

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2022. - 12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 12.2023.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6 PRIHODI POSLOVANJA	6.487.676.034,53	7.650.680.000	7.496.550.000	7.472.156.522,51	115,17	99,67
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.478.746,96	1.400.000	1.400.000	4.009.734,52	271,16	286,41
PRIHODI UKUPNO	6.489.154.781,49	7.652.080.000	7.497.950.000	7.476.166.257,03	115,21	99,71
3 RASHODI POSLOVANJA	6.467.606.940,03	7.642.275.000	7.488.145.000	7.467.352.549,63	115,46	99,72
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	9.086.715,14	10.420.000	10.420.000	4.435.838,77	48,82	42,57
RASHODI UKUPNO	6.476.693.655,17	7.652.695.000	7.498.565.000	7.471.788.388,40	115,36	99,64
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	12.461.126,32	-615.000	-615.000	4.377.868,63	35,13	

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

EUR

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2022. - 12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 12.2023.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0	0	0,00		
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	10.620.297,67	0	0	0,00	0,00	
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA	-10.620.297,67	0	0	0,00	0,00	
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	15.178.848,97	17.019.682	17.019.682	17.019.683,42	112,13	100,00
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-17.019.680,57	-16.404.682	-16.404.682	-21.397.552,05	125,72	130,44
NETO FINANCIRANJE	-12.461.129,27	615.000,00	615.000,00	-4.377.868,63	35,13	
VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE *	-2,95	0,00	0,00	0,00		

Napomena: Iznosi u stupcu "OSTVARENJE/IZVRŠENJE 1.-12.2022." preračunati su iz kuna u eure prema fiksnom tečaju konverzije (1 EUR=7,53450 kuna) i po pravilima za preračunavanje i zaokruživanje.

* razlika u 2022. godini nastala radi primjene fiksnog tečaja konverzije

I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

EUR

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2022. - 12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 12.2023.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1		2	3	4	5	6	7
	UKUPNI PRIHODI	6.489.154.781,49	7.652.080.000	7.497.950.000	7.476.166.257,03	115,21	99,71
6	Prihodi poslovanja	6.487.676.034,53	7.650.680.000	7.496.550.000	7.472.156.522,51	115,17	99,67
62	Doprinosi	3.801.827.186,67	4.331.464.286	4.331.464.286	4.384.075.736,32	115,31	101,21
622	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	3.801.827.186,67			4.384.075.736,32	115,31	
6221	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	3.801.827.186,67			4.384.075.736,32	115,31	
63	Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	1.417.518,30	1.991.300	1.991.300	1.522.062,10	107,38	76,44
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	1.417.518,30			1.522.062,10	107,38	
6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	288.787,37			724.415,53	250,85	
6324	Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU	1.128.730,93			797.646,57	70,67	
64	Prihodi od imovine	10.620.297,67					
641	Prihodi od financijske imovine	10.620.297,67					
6417	Prihodi iz dobiti trgovačkih društava, kreditnih i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima	10.620.297,67					
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	133.718,64	100.000	100.000	58.899,71	44,05	58,90
652	Prihodi po posebnim propisima	133.718,64			58.899,71	44,05	
6526	Ostali nespomenuti prihodi	133.718,64			58.899,71	44,05	
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	383.795,89	372.000	372.000	365.627,75	95,27	98,29
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	383.795,89			365.627,75	95,27	
6615	Prihodi od pruženih usluga	383.795,89			365.627,75	95,27	
67	Prihodi iz proračuna	2.673.293.517,36	3.316.752.414	3.162.622.414	3.086.134.196,63	115,44	97,58
671	Prihodi iz proračuna	2.673.293.517,36	3.316.752.414	3.162.622.414	3.086.134.196,63	115,44	97,58
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda	2.673.185.895,17			3.086.035.887,24	115,44	
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda	107.622,19			98.309,39	91,35	
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.478.746,96	1.400.000	1.400.000	4.009.734,52	271,16	286,41
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.478.746,96	1.400.000	1.400.000	4.009.734,52	271,16	286,41
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	1.478.746,96			4.009.734,52	271,16	
7211	Stambeni objekti	1.478.746,96			909.493,52	61,50	
7212	Poslovni objekti				3.100.241,00		

I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

EUR

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2022. - 12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 12.2023.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1		2	3	4	5	6	7
3	UKUPNI RASHODI	6.476.693.655,17	7.652.695.000,00	7.498.565.000,00	7.471.788.388,40	115,36	99,64
	Rashodi poslovanja	6.467.606.940,03	7.642.275.000	7.488.145.000	7.467.352.549,63	115,46	99,72
31	Rashodi za zaposlene	46.895.111,95	57.583.500	57.583.500	57.175.107,01	121,92	99,29
311	Plaće (Bruto)	38.987.177,65			47.407.291,54	121,60	
3111	Plaće za redovan rad	38.795.437,53			46.006.025,87	118,59	
3112	Plaće u naravi	13.237,43			11.394,84	86,08	
3113	Plaće za prekovremeni rad	178.502,69			1.389.870,83	778,63	
312	Ostali rashodi za zaposlene	1.879.431,00			2.444.865,43	130,09	
3121	Ostali rashodi za zaposlene	1.879.431,00			2.444.865,43	130,09	
313	Doprinosi na plaće	6.028.503,30			7.322.950,04	121,47	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	6.020.922,31			7.321.665,70	121,60	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti	7.580,99			1.284,34	16,94	
32	Materijalni rashodi	16.201.073,90	21.767.500	21.767.500	18.207.327,61	112,38	83,64
321	Naknade troškova zaposlenima	1.347.244,16			1.636.178,40	121,45	
3211	Službena putovanja	68.969,93			90.232,16	130,83	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.206.508,66			1.337.828,03	110,88	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	66.884,61			200.560,92	299,86	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima	4.880,96			7.557,29	154,83	
322	Rashodi za materijal i energiju	2.255.802,65			1.805.529,46	80,04	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	524.558,23			669.154,54	127,57	
3223	Energija	1.673.225,50			1.077.204,67	64,38	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	39.366,46			48.224,42	122,50	
3225	Sitni inventar i auto gume	14.256,93			5.783,04	40,56	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	4.395,53			5.162,79	117,46	
323	Rashodi za usluge	11.881.825,64			14.060.422,70	118,34	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.870.560,32			2.296.518,26	122,77	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	890.275,41			1.220.981,77	137,15	
3233	Usluge promidžbe i informiranja	115.034,26			155.939,99	135,56	
3234	Komunalne usluge	531.534,60			489.423,31	92,08	
3235	Zakupnine i najamnine	3.033.031,88			3.942.155,72	129,97	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	81.634,62			141.531,91	173,37	
3237	Intelektualne i osobne usluge	209.750,42			288.062,29	137,34	
3238	Računalne usluge	4.091.124,74			4.306.538,97	105,27	
3239	Ostale usluge	1.058.879,39			1.219.270,48	115,15	
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.202,26					
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	1.202,26					
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	714.999,19			705.197,05	98,63	
3291	Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	21.711,54			22.411,08	103,22	
3292	Premije osiguranja	56.795,69			49.262,16	86,74	
3293	Reprezentacija	37.411,98			38.548,79	103,04	
3294	Članarine i norme	10.276,16			1.857,02	18,07	
3295	Pristojbe i naknade	73.963,01			59.894,00	80,98	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2022. - 12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 12.2023.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1	2	3	4	5	6	7	
3296	Troškovi sudskih postupaka	472.520,14			475.960,53	100,73	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	42.320,67			57.263,47	135,31	
34	Financijski rashodi	2.575.193,73	2.701.000	2.676.000	2.491.100,79	96,73	93,09
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	67.886,32			68.899,95	101,49	
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora	67.886,32			68.899,95	101,49	
343	Ostali financijski rashodi	2.507.307,41			2.422.200,84	96,61	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa	2.354.616,62			2.291.891,98	97,34	
3433	Zatezne kamate	152.681,48			129.865,70	85,06	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	9,31			443,16	4.760,04	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	6.401.935.560,45	7.560.182.000	7.406.077.000	7.389.478.568,37	115,43	99,78
371	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja	5.161.182.873,90			6.011.751.313,19	116,48	
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora	5.161.182.873,90			6.011.751.313,19	116,48	
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	1.240.752.686,55			1.377.727.255,18	111,04	
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu	1.240.752.686,55			1.377.727.255,18	111,04	
38	Ostali rashodi		41.000	41.000	445,85		1,09
383	Kazne, penali i naknade štete				445,85		
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama				445,85		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.086.715,14	10.420.000	10.420.000	4.435.838,77	48,82	42,57
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.375.354,77	465.000	465.000	321.848,78	23,40	69,21
412	Nematerijalna imovina	1.375.354,77			321.848,78	23,40	
4123	Licence	1.271.549,77			272.459,94	21,43	
4124	Ostala prava	103.805,00			49.388,84	47,58	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.149.247,08	3.555.000	3.555.000	2.529.232,09	60,96	71,15
422	Postrojenja i oprema	3.375.249,99			1.774.219,40	52,57	
4221	Uredska oprema i namještaj	3.308.119,15			1.721.074,88	52,03	
4222	Komunikacijska oprema	8.462,52			10.036,75	118,60	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	33.693,46			31.150,97	92,45	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi	69,85			70,83	101,40	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	24.905,01			11.885,97	47,73	
423	Prijevozna sredstva	88.854,30			76.159,11	85,71	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	88.854,30			76.159,11	85,71	
426	Nematerijalna proizvedena imovina	685.142,79			678.853,58	99,08	
4262	Ulaganja u računalne programe	685.142,79			678.853,58	99,08	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	3.562.113,29	6.400.000	6.400.000	1.584.757,90	44,49	24,76
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	3.562.113,29			1.584.757,90	44,49	
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	3.562.113,29			1.584.757,90	44,49	

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

EUR

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2022. - 12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 12.2023.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1	2	3	4	5	6	7
PRIHODI	6.489.154.781,49	7.652.080.000	7.497.950.000	7.476.166.257,03	115,21	99,71
1 Opći prihodi i primici	2.673.293.517,36	3.316.752.414	3.162.622.414	3.086.134.196,63	115,44	97,58
11 Opći prihodi i primici	2.673.154.643,05	3.316.541.714	3.162.411.714	3.085.973.665,31	115,44	97,58
12 Sredstva učešća za pomoći	138.874,31	210.700	210.700	160.531,32	115,59	76,19
2 Doprinosi za obavezna osiguranja	3.801.827.186,67	4.331.464.286	4.331.464.286	4.384.075.736,32	115,31	101,21
21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	3.801.827.186,67	4.331.464.286	4.331.464.286	4.384.075.736,32	115,31	101,21
3 Vlastiti prihodi	383.795,89	372.000	372.000	365.627,75	95,27	98,29
31 Vlastiti prihodi	383.795,89	372.000	372.000	365.627,75	95,27	98,29
4 Prihodi za posebne namjene	10.750.560,36	100.000	100.000	58.899,71	0,55	58,90
43 Ostali prihodi za posebne namjene	10.750.560,36	100.000	100.000	58.899,71	0,55	58,90
5 Pomoći	1.417.518,30	1.991.300	1.991.300	1.522.062,10	107,38	76,44
51 Pomoći EU	473,95	2.000	2.000	1.550,04	327,05	77,50
56 Fondovi EU	786.954,10	1.169.300	1.169.300	909.677,47	115,59	77,80
58 Instrumenti EU nove generacije	630.090,25	820.000	820.000	610.834,59	96,94	74,49
7 Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete s osnova osig.	1.482.202,91	1.400.000	1.400.000	4.009.734,52	270,53	286,41
71 Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete s osnova osig	1.482.202,91	1.400.000	1.400.000	4.009.734,52	270,53	286,41
RASHODI	6.476.693.655,17	7.652.695.000	7.498.565.000	7.471.788.388,40	115,36	99,64
1 Opći prihodi i primici	2.673.293.517,36	3.316.752.414	3.162.622.414	3.086.134.196,63	115,44	97,58
11 Opći prihodi i primici	2.673.154.643,05	3.316.541.714	3.162.411.714	3.085.973.665,31	115,44	97,58
12 Sredstva učešća za pomoći	138.874,31	210.700	210.700	160.531,32	115,59	76,19
2 Doprinosi za obavezna osiguranja	3.801.827.189,61	4.331.464.286	4.331.464.286	4.384.075.736,32	115,31	101,21
21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje	3.801.827.189,61	4.331.464.286	4.331.464.286	4.384.075.736,32	115,31	101,21
3 Vlastiti prihodi	975,92	180.000	180.000	454,78	46,60	0,25
31 Vlastiti prihodi	975,92	180.000	180.000	454,78	46,60	0,25
4 Prihodi za posebne namjene	80.639,01	57.000	57.000	55.938,57	69,37	98,14
43 Ostali prihodi za posebne namjene	80.639,01	57.000	57.000	55.938,57	69,37	98,14
5 Pomoći	1.417.518,31	1.991.300	1.991.300	1.522.062,10	107,38	76,44
51 Pomoći EU	473,95	2.000	2.000	1.550,04	327,05	77,50
56 Fondovi EU	786.954,11	1.169.300	1.169.300	909.677,47	115,59	77,80
58 Instrumenti EU nove generacije	630.090,25	820.000	820.000	610.834,59	96,94	74,49
7 Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete s osnova osig.	73.814,96	2.250.000	2.250.000	0,00	0,00	0,00
71 Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete s osnova osig	73.814,96	2.250.000	2.250.000	0,00	0,00	0,00

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

EUR

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2022. - 12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 12.2023.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1		2	3	4	5	6	7
	UKUPNO RASHODI	6.476.693.655,17	7.652.695.000,00	7.498.565.000,00	7.471.788.388,40	115,36	99,64
10	Socijalna zaštita	6.476.693.655,17	7.652.695.000	7.498.565.000	7.471.788.388,40	115,36	99,64
101	Bolest i invaliditet	1.178.894.416,86	1.421.510.000	1.395.780.000	1.393.887.098,26	118,24	99,86
102	Starost	4.303.854.690,05	4.922.177.000	4.838.612.000	4.828.060.739,95	112,18	99,78
103	Slijednici	740.520.942,70	1.040.560.000	997.775.000	995.165.945,26	134,39	99,74
104	Obitelj i djeca	172.888.013,98	167.333.000	165.333.000	164.684.719,20	95,26	99,61
107	Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima	7.952.510,67	10.001.000	9.951.000	9.936.358,42	124,95	99,85
109	Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	72.583.080,91	91.114.000	91.114.000	80.053.527,31	110,29	87,86

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

EUR

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2022. - 12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 12.2023.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1		2	3	4	5	6	7
5	Izdaci za finansijsku imovinu i otplate zajmova	10.620.297,67	0	0	0,00	0,00	0,00
53	Izdaci za dionice i udjele u glavnici	10.620.297,67	0	0	0,00	0,00	0,00
531	Dionice i udjeli u glavnici kreditnih i ostalih finansijskih institucija u javnom sektoru	10.620.297,67			0,00	0,00	
5314	Dionice i udjeli u glavnici ostalih finansijskih institucija u javnom sektoru	10.620.297,67			0,00	0,00	

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

EUR

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2022. - 12.2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 12.2023.	INDEKS (5)/(2)	INDEKS (5)/(4)
1		2	3	4	5	6	7
IZDACI		10.620.297,67	0	0	0,00	0,00	0,00
4	Prihodi za posebne namjene	10.620.297,67	0	0	0,00	0,00	0,00
43	Ostali prihodi za posebne namjene	10.620.297,67	0	0	0,00	0,00	0,00

II. POSEBNI DIO
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

EUR

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 12.2023.	INDEKS (4)/(3)
1		2	3	4	5
08620	Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje	7.652.695.000	7.498.565.000	7.471.788.388,40	99,64
11	Opći prihodi i primici	3.316.541.714	3.162.411.714	3.085.973.665,31	97,58
12	Sredstva učešća za pomoći	210.700	210.700	160.531,32	76,19
21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	4.331.464.286	4.331.464.286	4.384.075.736,32	101,21
31	Vlastiti prihodi	180.000	180.000	454,78	0,25
43	Ostali prihodi za posebne namjene	57.000	57.000	55.938,57	98,14
51	Pomoći EU	2.000	2.000	1.550,04	77,50
561	Europski socijalni fond (ESF)	1.169.300	1.169.300	909.677,47	77,80
581	Mehanizam za oporavak i otpornost	820.000	820.000	610.834,59	74,49
71	Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete s osnova osig.	2.250.000	2.250.000	0,00	0,00

II. POSEBNI DIO
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

EUR

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 12.2023.	INDEKS (4)/(3)
1		2	3	4	5
08620	Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje	7.652.695.000	7.498.565.000	7.471.788.388,40	99,64
40	SOCIJALNA SKRB	177.334.000	175.284.000	174.621.077,62	99,62
4001	SOCIJALNE POMOĆI I NAKNADE	10.001.000	9.951.000	9.936.358,42	99,85
A789012	NACIONALNA NAKNADA ZA STARIJE OSOBE	10.001.000	9.951.000	9.936.358,42	99,85
11	Opći prihodi i primici	10.001.000	9.951.000	9.936.358,42	99,85
34	Financijski rashodi	1.000	1.000		
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	10.000.000	9.950.000	9.936.358,42	99,86
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			9.936.358,42	
4011	MATERIJALNO PRAVNA ZAŠTITA	167.333.000	165.333.000	164.684.719,20	99,61
A753029	DOPLATAK ZA DJECU	148.001.000	146.501.000	145.959.849,69	99,63
11	Opći prihodi i primici	148.001.000	146.501.000	145.959.849,69	99,63
34	Financijski rashodi	1.000	1.000		
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	148.000.000	146.500.000	145.959.849,69	99,63
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			145.959.849,69	
T789018	JEDNOKRATNO PRIMANJE KORISNICIMA	19.332.000	18.832.000	18.724.869,51	99,43
	DOPLATKA ZA DJECU				
11	Opći prihodi i primici	19.332.000	18.832.000	18.724.869,51	99,43
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	19.332.000	18.832.000	18.724.869,51	99,43
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			18.724.869,51	
41	MIROVINSKA SIGURNOST	7.475.361.000	7.323.281.000	7.297.167.310,78	99,64
4101	PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	90.114.000	90.114.000	80.027.118,43	88,81
A688026	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE	71.019.000	71.019.000	68.242.681,90	96,09
11	Opći prihodi i primici	24.000	24.000	23.950,60	99,79
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	24.000	24.000	23.950,60	99,79
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			23.950,60	
21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	70.772.000	70.772.000	68.181.200,27	96,34
31	Rashodi za zaposlene	57.404.000	57.404.000	56.997.950,66	99,29
3111	Plaće za redovan rad			45.867.851,03	
3113	Plaće za prekovremeni rad			1.389.870,83	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 12.2023.	INDEKS (4)/(3)
1		2	3	4	5
3121	Ostali rashodi za zaposlene			2.444.865,43	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			7.294.079,03	
3133	Doprinosi za obvezno osiguranje u slučaju nezaposlenosti			1.284,34	
32	Materijalni rashodi	12.606.000	12.606.000	10.685.960,80	84,77
3211	Službena putovanja			88.682,12	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život			1.337.828,03	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			69.107,60	
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima			7.557,29	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			669.154,54	
3223	Energija			1.077.204,67	
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje			48.224,42	
3225	Sitni inventar i auto gume			5.783,04	
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			5.162,79	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			2.296.518,26	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			867.880,46	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			141.939,99	
3234	Komunalne usluge			488.968,53	
3235	Zakupnine i najamnine			1.273.296,84	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			141.531,91	
3237	Intelektualne i osobne usluge			242.652,78	
3239	Ostale usluge			1.219.270,48	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			22.411,08	
3292	Premije osiguranja			49.262,16	
3293	Reprezentacija			38.548,79	
3294	Članarine i norme			1.857,02	
3295	Pristojbe i naknade			59.894,00	
3296	Troškovi sudskih postupaka			475.960,53	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			57.263,47	
34	Financijski rashodi	203.000	203.000	121.331,82	59,77
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora			1.204,84	
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			5.842,26	
3433	Zatezne kamate			113.841,56	
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi			443,16	
38	Ostali rashodi	41.000	41.000	445,85	1,09
3831	Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama			445,85	
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	150.000	150.000	49.388,84	32,93
4124	Ostala prava			49.388,84	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	368.000	368.000	326.122,30	88,62
4221	Uredska oprema i namještaj			196.818,67	

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 12.2023.	INDEKS (4)/(3)
1		2	3	4	5
4222	Komunikacijska oprema			10.036,75	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			31.150,97	
4225	Instrumenti, uređaji i strojevi			70,83	
4227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene			11.885,97	
4231	Prijevozna sredstva u cestovnom prometu			76.159,11	
31	Vlastiti prihodi	180.000	180.000	454,78	0,25
32	Materijalni rashodi	180.000	180.000	454,78	0,25
3234	Komunalne usluge			454,78	
43	Ostali prihodi za posebne namjene	41.000	41.000	35.526,21	86,65
31	Rashodi za zaposlene	21.000	21.000	16.383,11	78,01
3112	Plaće u naravi			11.394,84	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			4.988,27	
34	Financijski rashodi	20.000	20.000	19.143,10	95,72
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora			19.143,10	
51	Pomoći EU	2.000	2.000	1.550,04	77,50
32	Materijalni rashodi	2.000	2.000	1.550,04	77,50
3211	Službena putovanja			1.550,04	
K688055	DODATNA ULAGANJA NA GRAĐEVINSKIM	6.400.000	6.400.000	1.584.757,90	24,76
21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	4.150.000	4.150.000	1.584.757,90	38,19
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	4.150.000	4.150.000	1.584.757,90	38,19
4511	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima			1.584.757,90	
71	Prihodi od nefin. imovine i nadoknade štete s osnova osig.	2.250.000	2.250.000		
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	2.250.000	2.250.000		
K688056	INFORMATIZACIJA	10.495.000	10.495.000	8.518.635,25	81,17
21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	10.495.000	10.495.000	8.518.635,25	81,17
32	Materijalni rashodi	7.880.000	7.880.000	6.890.469,47	87,44
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			353.101,31	
3235	Zakupnine i najamnine			2.645.289,34	
3238	Računalne usluge			3.892.078,82	
34	Financijski rashodi	60.000	60.000	48.552,01	80,92
3423	Kamate za primljene kredite i zajmove od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan javnog sektora			48.552,01	
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	315.000	315.000	272.459,94	86,50
4123	Licence			272.459,94	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.240.000	2.240.000	1.307.153,83	58,36
4221	Uredska oprema i namještaj			1.098.994,03	
4262	Ulaganja u računalne programe			208.159,80	
T753033	OP UČINKOVITI LJUDSKI POTENCIJALI 2014.-2020.	1.380.000	1.380.000	1.070.208,79	77,55
12	Sredstva učešća za pomoći	210.700	210.700	160.531,32	76,19
31	Rashodi za zaposlene	26.100	26.100	24.115,98	92,40

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 12.2023.	INDEKS (4)/(3)
1		2	3	4	5
3111	Plaće za redovan rad			20.726,23	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			3.389,75	
32	Materijalni rashodi	78.600	78.600	38.105,95	48,48
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			18.224,87	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			2.100,00	
3235	Zakupnine i najamnine			2.848,68	
3237	Intelektualne i osobne usluge			1.787,86	
3238	Računalne usluge			13.144,54	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	106.000	106.000	98.309,39	92,74
4221	Uredska oprema i namještaj			63.789,34	
4262	Ulaganja u računalne programe			34.520,05	
561	Europski socijalni fond (ESF)	1.169.300	1.169.300	909.677,47	77,80
31	Rashodi za zaposlene	132.400	132.400	136.657,26	103,22
3111	Plaće za redovan rad			117.448,61	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			19.208,65	
32	Materijalni rashodi	436.900	436.900	215.933,73	49,42
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			103.274,24	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			11.900,00	
3235	Zakupnine i najamnine			16.142,52	
3237	Intelektualne i osobne usluge			10.131,27	
3238	Računalne usluge			74.485,70	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	600.000	600.000	557.086,48	92,85
4221	Uredska oprema i namještaj			361.472,84	
4262	Ulaganja u računalne programe			195.613,64	
T789015	DIGITALNA TRANSFORMACIJA HZMO-a – NPOO	820.000	820.000	610.834,59	74,49
581	Mehanizam za oporavak i otpornost	820.000	820.000	610.834,59	74,49
32	Materijalni rashodi	579.000	579.000	370.274,50	63,95
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			9.954,21	
3237	Intelektualne i osobne usluge			33.490,38	
3238	Računalne usluge			326.829,91	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	241.000	241.000	240.560,09	99,82
4262	Ulaganja u računalne programe			240.560,09	
4102	MIROVINE I MIROVINSKA PRIMANJA	7.385.247.000	7.233.167.000	7.217.140.192,35	99,78
A688022	NAKNADE ZA ISPLATU MIROVINA	2.416.000	2.391.000	2.302.073,86	96,28
11	Opći prihodi i primici	2.416.000	2.391.000	2.302.073,86	96,28
34	Financijski rashodi	2.416.000	2.391.000	2.302.073,86	96,28
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa			2.286.049,72	
3433	Zatezne kamate			16.024,14	
A688025	OSIGURANJE SREDSTAVA ZA DOPRINOSE NA TEMELJU INDIVIDUALNE KAPITALIZIRANE ŠTEDNJE ZA POJEDINE KATEGORIJE OSIGURANIKA	2.600.000	2.400.000	2.264.770,60	94,37

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 12.2023.	INDEKS (4)/(3)
1		2	3	4	5
11	Opći prihodi i primici	2.600.000	2.400.000	2.264.770,60	94,37
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.600.000	2.400.000	2.264.770,60	94,37
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora			2.264.770,60	
A688037	MIROVINE HRVATSKE VOJSKE	61.910.000	61.840.000	61.782.444,29	99,91
11	Opći prihodi i primici	61.910.000	61.840.000	61.782.444,29	99,91
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	61.910.000	61.840.000	61.782.444,29	99,91
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			61.782.444,29	
A688038	MIROVINE SABORSKIH ZASTUPNIKA	8.230.000	8.215.000	8.200.719,86	99,83
11	Opći prihodi i primici	8.230.000	8.215.000	8.200.719,86	99,83
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	8.230.000	8.215.000	8.200.719,86	99,83
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			8.200.719,86	
A688039	MIROVINE PRIPADNIKA BIVŠE JNA	24.900.000	24.700.000	24.646.906,92	99,79
11	Opći prihodi i primici	24.900.000	24.700.000	24.646.906,92	99,79
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	24.900.000	24.700.000	24.646.906,92	99,79
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			24.646.906,92	
A688040	IZLOŽENIH AZBESTU, UGLJENOKOPA "TUPLJAK" I OSTALO	2.950.000	2.940.000	2.929.282,98	99,64
11	Opći prihodi i primici	2.950.000	2.940.000	2.929.282,98	99,64
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.950.000	2.940.000	2.929.282,98	99,64
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			2.929.282,98	
A688041	MIROVINE BIVŠIH POLITIČKIH ZATVORENIKA	7.960.000	7.925.000	7.905.056,08	99,75
11	Opći prihodi i primici	7.960.000	7.925.000	7.905.056,08	99,75
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	7.960.000	7.925.000	7.905.056,08	99,75
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			7.905.056,08	
A688042	MIROVINE HAZU	520.000	505.000	492.677,11	97,56
11	Opći prihodi i primici	520.000	505.000	492.677,11	97,56
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	520.000	505.000	492.677,11	97,56
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			492.677,11	
A688043	MIROVINE BORACA NOR-A	10.220.000	10.190.000	10.163.525,57	99,74
11	Opći prihodi i primici	10.220.000	10.190.000	10.163.525,57	99,74
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	10.220.000	10.190.000	10.163.525,57	99,74

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 12.2023.	INDEKS (4)/(3)
1		2	3	4	5
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			10.163.525,57	
A688044	MIROVINE MUP-A	66.600.000	66.600.000	66.538.363,26	99,91
11	Opći prihodi i primici	66.600.000	66.600.000	66.538.363,26	99,91
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	66.600.000	66.600.000	66.538.363,26	99,91
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			66.538.363,26	
A688045	MIROVINE HRVATSKE DOMOVINSKE VOJSKE	2.480.000	2.460.000	2.439.040,85	99,15
11	Opći prihodi i primici	2.480.000	2.460.000	2.439.040,85	99,15
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.480.000	2.460.000	2.439.040,85	99,15
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			2.439.040,85	
A688046	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA - STAROSNE MIROVINE	4.680.000.000	4.520.000.000	4.512.368.096,07	99,83
11	Opći prihodi i primici	1.398.552.714	1.238.552.714	1.168.733.424,20	94,36
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.398.552.714	1.238.552.714	1.168.733.424,20	94,36
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora			1.168.733.424,20	
21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	3.281.447.286	3.281.447.286	3.343.634.671,87	101,90
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	3.281.447.286	3.281.447.286	3.343.634.671,87	101,90
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora			3.343.634.671,87	
A688047	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA - INVALIDSKE MIROVINE	551.500.000	526.000.000	524.619.580,30	99,74
11	Opći prihodi i primici	139.500.000	114.000.000	113.654.088,40	99,70
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	139.500.000	114.000.000	113.654.088,40	99,70
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora			113.654.088,40	
21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	412.000.000	412.000.000	410.965.491,90	99,75
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	412.000.000	412.000.000	410.965.491,90	99,75
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora			410.965.491,90	
A688048	MIROVINE NA TEMELJU OSIGURANJA - OBITELJSKE MIROVINE	995.000.000	952.500.000	950.011.415,84	99,74
11	Opći prihodi i primici	443.400.000	400.900.000	398.846.845,59	99,49
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	443.400.000	400.900.000	398.846.845,59	99,49

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 12.2023.	INDEKS (4)/(3)
1		2	3	4	5
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora			398.846.845,59	
21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	551.600.000	551.600.000	551.164.570,25	99,92
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	551.600.000	551.600.000	551.164.570,25	99,92
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora			551.164.570,25	
A688049	OSTALA MIROVINSKA PRIMANJA (TO I TPNJ)	22.600.000	22.500.000	22.461.041,50	99,83
11	Opći prihodi i primici	22.600.000	22.500.000	22.461.041,50	99,83
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	22.600.000	22.500.000	22.461.041,50	99,83
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora			22.461.041,50	
A753010	MIROVINE HRVATSKIH BRANITELJA	808.100.000	807.940.000	807.485.073,67	99,94
11	Opći prihodi i primici	808.100.000	807.940.000	807.485.073,67	99,94
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	808.100.000	807.940.000	807.485.073,67	99,94
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			807.485.073,67	
A753038	PRIJENOS MIROVINSKIH PRAVA IZ REPUBLIKE HRVATSKE U EUROPSKU UNIJU	1.000.000	1.000.000	26.408,88	2,64
21	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	1.000.000	1.000.000	26.408,88	2,64
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.000.000	1.000.000	26.408,88	2,64
3711	Naknade građanima i kućanstvima u novcu - neposredno ili putem ustanova izvan javnog sektora			26.408,88	
A753039	ISPLATA DUGA ZA DOKUPLJENE MIROVINE	1.000	1.000	83,85	8,39
43	Ostali prihodi za posebne namjene	1.000	1.000	83,85	8,39
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	1.000	1.000	83,85	8,39
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			83,85	
T753022	JEDNOKRATNO PRIMANJE KORISNICIMA MIROVINSKIH PRIMANJA	136.230.000	213.030.000	210.483.302,35	98,80
11	Opći prihodi i primici	136.230.000	213.030.000	210.483.302,35	98,80
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	136.230.000	213.030.000	210.483.302,35	98,80
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			210.483.302,35	
T753024	ISPLATE PO RJEŠENJIMA O OVRSI	15.000	15.000		
11	Opći prihodi i primici	15.000	15.000		
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	15.000	15.000		
T753037	PREUZETE OBVEZE UMIROVLJENIČKOG FONDA	15.000	15.000	20.328,51	135,52

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/IZVRŠENJE 01.2023. - 12.2023.	INDEKS (4)/(3)
1		2	3	4	5
43	Ostali prihodi za posebne namjene	15.000	15.000	20.328,51	135,52
32	Materijalni rashodi	5.000	5.000	4.578,34	91,57
3235	Zakupnine i najamnine			4.578,34	
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	10.000	10.000	15.750,17	157,50
3721	Naknade građanima i kućanstvima u novcu			15.750,17	

PREGLED ZADUŽIVANJA KOJE JE UGOVORIO ILI PREUZEIO HRVATSKI ZAVOD ZA MIROVINSKO OSIGURANJE U RAZDOBLJU OD 01.01.2023. - 31.12.2023.

EUR

Redni broj	Naziv proračunskog korisnika/Glava/RKP	Datum sklapanja ugovora	Vrsta instrumenta*	Naziv	Kreditor	Visina odobrenog kredita	Valuta**	Kamatna stopa	Datum posljednje otplate	Povučena sredstva u 2023. godini	Ukupno povučena sredstva stanje na dan 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	HZMO/08620/23911	11.05.2023.	Financijski leasing	Nabava računalne opreme putem financijskog leasinga za potrebe HZMO-a, Grupa A	UniCredit Leasing Croatia d.o.o.	568.749,13	EUR	5,99	30.08.2027.	53.036,44	53.036,44
2	HZMO/08620/23911	11.05.2023.	Financijski leasing	Nabava serverske i mrežne opreme putem financijskog leasinga za potrebe HZMO-a, Grupa B	UniCredit Leasing Croatia d.o.o.	568.701,80	EUR	5,99	30.08.2027.	53.091,90	53.091,90

* dugoročni zajam/kredit

** ugovoreno u valuti

PREGLED OBVEZA PO DUGOROČNIM ZAJMOVIMA/KREDITIMA HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE

EUR

Redni broj	Naziv proračunskog korisnika/Glava/RKP	Vrsta instrumenta	Naziv	Kreditor	Valuta***	Stanje obveze na dan 01.01.2023.	Stanje obveze na dan 31.12.2023.	Datum posljednje otplate	Kamatna stopa	Iznosi otplata obveza raspoređenih prema dospijeću u narednim godinama			
										2024.	2025.	2026.	2027.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1	HZMO/08620/23911	Financijski leasing	Nabava informatičke opreme putem financijskog leasinga za potrebe HZMO-a	Erste & Steiermaerkische S-Leasing d.o.o.	HRK	26.333,16	0,00	03.03.2023.	3,79*				
2	HZMO/08620/23911	Financijski leasing	Nabava automobila putem financijskog leasinga za potrebe HZMO-a**	Unicredit Leasing Croatia d.o.o.	HRK	76.159,12	0,00	02.10.2023.	3,50*				
3	HZMO/08620/23911	Financijski leasing	Nabava informatičke opreme putem financijskog leasinga za potrebe HZMO-a	Erste & Steiermaerkische S-Leasing d.o.o.	HRK	701.944,68	398.015,48	30.04.2025.	3,75	315.524,49	82.490,99		
4	HZMO/08620/23911	Financijski leasing	Nabava računalne opreme putem financijskog leasinga za potrebe HZMO-a, Grupa A	UniCredit Leasing Croatia d.o.o.	EUR	0,00	515.712,69	30.08.2027.	5,99*	132.806,23	140.983,40	149.664,05	92.259,01
5	HZMO/08620/23911	Financijski leasing	Nabava serverske i mrežne opreme putem financijskog leasinga za potrebe HZMO-a, Grupa B	UniCredit Leasing Croatia d.o.o.	EUR	0,00	515.609,90	30.08.2027.	5,99*	132.945,28	141.131,03	149.820,75	91.712,84

* nominalna kamatna stopa

** uključena glavnica i PPMV

*** ugovoreno u valuti

**IZVJEŠTAJ HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA
EUROPSKE UNIJE U 2023. GODINI**

PRIHODI I RASHODI IZ FONDOVA EUROPSKE UNIJE

EUR

NAZIV	REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 1.-12.2023.	INDEKS
1	2	3	4	5=4/3*100
UKUPNI PRIHODI	1.989.300	1.989.300	1.520.512,06	76,43
OPERATIVNI PROGRAM UČINKOVITI Ljudski potencijali 2014.-2020.	1.169.300	1.169.300	909.677,47	77,80
56 FONDOVI EU	1.169.300	1.169.300	909.677,47	77,80
561 Europski socijalni fond (ESF)	1.169.300	1.169.300	909.677,47	77,80
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	1.169.300	1.169.300	909.677,47	77,80
DIGITALNA TRANSFORMACIJA HZMO-a – NPOO	820.000	820.000	610.834,59	74,49
58 Instrumenti EU nove generacije	820.000	820.000	610.834,59	74,49
581 Mehanizam za oporavak i otpornost	820.000	820.000	610.834,59	74,49
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	820.000	820.000	610.834,59	74,49
UKUPNI RASHODI	1.989.300	1.989.301	1.520.512,06	76,43
OPERATIVNI PROGRAM UČINKOVITI Ljudski potencijali 2014.-2020.	1.169.300	1.169.300	909.677,47	77,80
56 FONDOVI EU	1.169.300	1.169.300	909.677,47	77,80
561 Europski socijalni fond (ESF)	1.169.300	1.169.300	909.677,47	77,80
31 Rashodi za zaposlene	132.400	132.400	136.657,26	103,22
32 Materijalni rashodi	436.900	436.900	215.933,73	49,42
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	600.000	600.000	557.086,48	92,85
DIGITALNA TRANSFORMACIJA HZMO-a – NPOO	820.000	820.001	610.834,59	74,49
58 Instrumenti EU nove generacije	820.000	820.001	610.834,59	74,49
581 Mehanizam za oporavak i otpornost	820.000	820.001	610.834,59	74,49
32 Materijalni rashodi	579.000	579.000	370.274,50	63,95
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	241.000	241.001	240.560,09	99,82

Napomena: Izvor podataka SAP sustav Državne riznice

U postupku planiranja i izvršavanja primjenjuje se modificirano novčano načelo sukladno Uputi o primjeni modificiranog novčanog načela u postupku planiranja i izvršavanja državnog proračuna i financijskih planova izvanproračunskih korisnika državnog proračuna od 11. prosinca 2019. KLASA: 401-01/15-01/131, URBROJ: 513-05-03-19-3

UGOVORENA SREDSTVA PO PROJEKTIMA U TIJEKU IZ FONDOVA EUROPSKE UNIJE

EUR

REDNI BROJ	NAZIV	UKUPNO UGOVORENA SREDSTVA
1	2	3
	OPERATIVNI PROGRAM UČINKOVITI Ljudski potencijali 2014.-2020.	2.238.801,53
1.	Uspostava sustava za upravljanje ljudskim potencijalima Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje	2.238.801,53
2.	Moja mirovina – unapređenje usluga REGOS-a na tržištu rada*	
	DIGITALNA TRANSFORMACIJA HZMO-a – NPOO	23.280.586,10
1.	Modernizacija IKT podrške Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje	17.081.504,01
2.	Digitalizacija arhive Hrvatskog zavoda za mirovinsko osiguranje	6.199.082,09

Napomena: Prikazuju se podaci od početka provedbe projekta u tijeku zaključno s 31.12.2023.

* Nositelj projekta je REGOS, HZMO je bio partner na projektu

**IZVJEŠTAJ O STANJU POTRAŽIVANJA, DOSPJELIH OBVEZA I STANJU
POTENCIJALNIH OBVEZA PO OSNOVI SUDSKIH SPOROVA
HRVATSKOG ZAVODA ZA MIROVINSKO OSIGURANJE**

EUR

Naziv	Saldo na dan 31.12.2023.
1	2
Nenaplaćena potraživanja za prihode	638.787.450,00
Nepodmirene dospjele obveze	78.850,48
Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova	5.617.067,30