



353|04201240102|1

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O RADU SREDIŠNJEG REGISTRA OSIGURANIKA ZA 2023. GODINU

Zagreb, ožujak 2024. godine



1. SADRŽAJ

1. SADRŽAJ	2
2. PREDGOVOR	3
3. UVOD	4
4. KONTEKST	7
5. OSTVARENJE PLANIRANIH MJERA I AKTIVNOSTI	8
6. IZJAVA O FISKALNOJ ODGOVORNOSTI	12
7. FINACIJSKI IZVJEŠTAJI	13
8. IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU	20
8.1. OPĆI DIO	20
8.1.1. Sažetak računa prihoda i rashoda i sažetak računa financiranja	20
8.1.2. Račun prihoda i rashoda	22
8.1.2.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji	22
8.1.2.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja	27
8.1.2.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji	28
8.1.3. Račun financiranja	29
8.1.3.1. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji	29
8.1.3.2. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja	30
8.2. POSEBNI DIO	31
8.3. OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU	35
8.3.1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu	35
8.3.1.1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju	35
8.3.1.2. Obrazloženje ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeće razdoblje	36
8.3.2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu	36
8.4. POSEBNI IZVJEŠTAJI U IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU	42
8.4.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala	42
8.4.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije	42
8.4.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima	45
8.4.4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova	45
8.4.5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima	46

 Regos <small>OPREDELJENI REGISTAR OSIGURANIKA</small>	Godišnji izvještaj o radu Središnjeg registra osiguranika za 2023. godinu	Revizija: 1-02/2024
		br. stranice 3/46

2. PREDGOVOR

Središnji registar osiguranika (REGOS), kao ustanova zadužena za tehničku provedbu sustava individualne kapitalizirane štednje, u 2023. godini usmjerio je svoj rad na kontinuirano unaprjeđenje poslovnih procesa, povećanje transparentnosti i kvalitete pruženih usluga te jačanju mirovinske pismenosti kao dijela financijske pismenosti.

Financijska pismenost postala je imperativ u svim aspektima društva, a osobito u sustavu mirovinskog osiguranja. Ubrzano starenje stanovništva i sve veći broj umirovljenika u odnosu na radno aktivno stanovništvo doveli su do potrebe za povećanom individualnom odgovornošću svakog pojedinca. Kako bi postigli primjeren životni standard u starijoj životnoj dobi, već je na početku radnog vijeka potrebno promišljati o budućoj mirovini i konstantno ulagati u vlastito mirovinsko opismenjavanje i edukaciju. Kao jedan od značajnih alata koji pridonose boljoj informiranosti građana o mirovinskim pravima je digitalna platforma „MOJA MIROVINA“ čijom uspostavom je REGOS postao ključan dionik u razvoju mirovinske pismenosti te informiranosti građana o mirovinskom sustavu. Digitalna platforma će svim osiguranicima u svakom trenutku omogućiti uvid u podatke koji se za njih vode u sustavu mirovinskog osiguranja, informaciju o trenutnom projiciranom iznosu očekivane mirovine neovisno o životnoj dobi ili broju aktivnih godina na tržištu rada, kao i dodatne projekcije budućeg iznosa mirovine temeljem relevantnih parametara koji utječu na visinu mirovinskih primanja.


S ciljem aktivnije uključenosti u mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje, REGOS je u izvještajnoj godini izradio edukativne materijale kojima je nastavljeno informiranje građana o njihovim mirovinskim pravima i obvezama.

Rad na jačanju financijske pismenosti građana kontinuiran je i dugotrajan proces. Vjerujemo kako su pomaci vidljivi i nadamo se da ćemo zajedno nastaviti razvijati mirovinski sustav na korist svih građana Republike Hrvatske i time doprinjeti pozitivnom razvoju, razumijevanju i poznavanju financijske i mirovinske pismenosti.

Poslovi iz nadležnosti REGOS a obavljali su se u skladu s Godišnjim planom rada i Financijskim planom za 2023. godinu koje je donijelo Upravno vijeće.

RAVNATELJICA
Iskra Primorac



	Godišnji izvještaj o radu Središnjeg registra osiguranika za 2023. godinu	Revizija: 1-02/2024
		br. stranice 4/46

3. UVOD

a. Organizacijska struktura

Tijela REGOS-a su Upravno vijeće i ravnatelj.

Upravno vijeće sastavljeno je od predsjednika i šest članova koje imenuje Vlada Republike Hrvatske. Djelokrug, ovlasti i odgovornosti Upravnog vijeća utvrđeni su Zakonom o Središnjem registru osiguranika.

Ravnatelj predstavlja i zastupa REGOS, organizira i vodi poslovanje REGOS-a, poduzima sve pravne radnje u ime i za račun REGOS-a, izvršava odluke Upravnog vijeća REGOS-a, predlaže donošenje akata iz nadležnosti Upravnog vijeća, te odlučuje o drugim pitanjima utvrđenim Zakonom o Središnjem registru osiguranika i Statutom REGOS-a, kao i na ostala pitanja koja se odnose na upravljanje REGOS-om.

Unutarnji ustroj REGOS-a čine sljedeće ustrojstvene jedinice:

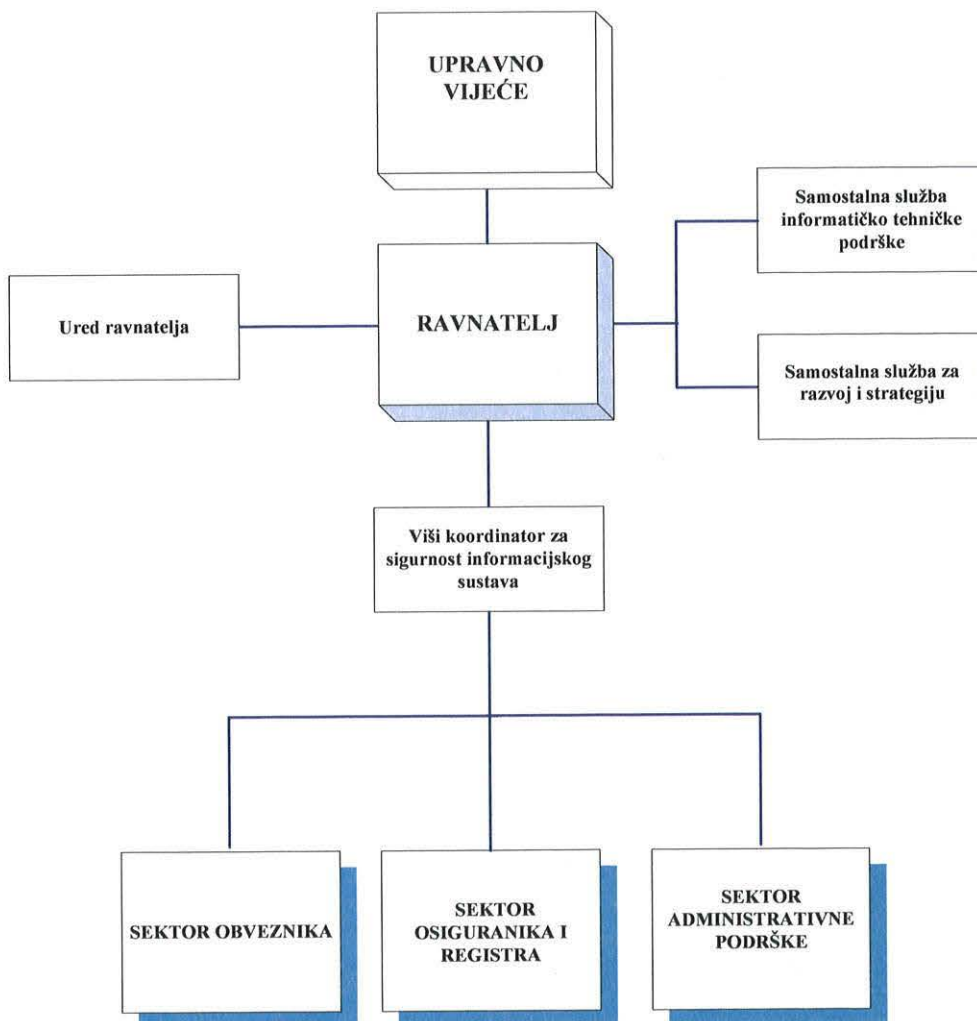
- Ured ravnatelja – Obavlja poslove: podrške upravljanju poslovanjem i poslovnom planiranju, odnosa s javnošću, informiranja, izvješćivanja i promidžbe.
- Samostalna služba za razvoj i strategiju – Obavlja poslove: nadzora i koordiniranja razinom usluga, kontinuitetom poslovanja, rizicima i utjecajima na poslovanje, upravljanja sustavom kvalitete, nadzora, kontrole i definiranja mjera unaprjeđenja uspješnosti u odnosu na zahtjeve poslovanja.
- Samostalna služba informatičko tehničke podrške – Obavlja poslove: upravljanja informacijsko-komunikacijskim sustavom REGOS-a, informatičko-tehničke podrške, održavanja pristupne točke za elektroničku razmjenu podataka u sustavu socijalne sigurnosti, projektiranja i informatizacije definiranih poslovnih procesa u suradnji s outsourcing partnerima te upravljanja informatičkim projektima.
- Sektor obveznika – Obavlja poslove: prihvata i obrade podataka s obrazaca propisanih posebnim propisom i formiranje istih po službenoj dužnosti, usklađivanja i ispravka podataka o nepovezanim uplatama doprinosa, vođenja privremenog računa, obračuna i prijenosa sredstava doprinosa za mirovinsko osiguranje temeljem individualne kapitalizirane štednje u obvezne mirovinske fondove i obvezna mirovinska društva, prijenosa početnih stanja u Ministarstvo financija – Poreznu upravu i usklađivanja prenesenih podataka, povezivanja i rasporeda doprinosa po osiguranicima, rasparivanja povezanih uplata doprinosa.
- Sektor osiguranika i Registra – Obavlja poslove: prijave/rasporede u obvezni mirovinski fond i/ili kategoriju obveznog mirovinskog fonda te promjenu istih, vođenja evidencije osobnih računa, evidentiranja vrijednosti obračunske jedinice, zatvaranja osobnih računa i prosljeđivanja sredstava zakonskim primateljima, izbora mirovinskog osiguravajućeg društva, vođenja i održavanja registra, prihvata/dostave/razmjene podataka, objave i izvješćivanja sukladno posebnom propisu, formiranja



podataka o osnovicama i obračunanim doprinosima za mirovinska osiguranja osiguranika za koje poslodavac plaćanje doprinosa obavlja prema dnevnoj osnovici putem vrijednosnih kupona i rasporeda nepovezanih uplata kada je obveznik prestao postojati i nema pravnog slijednika.

- Sektor administrativne podrške – Obavlja poslove: financijskog planiranja i realizacije plana, financijskog upravljanja i kontrole, isplate plaće i drugog dohotka, blagajničkog poslovanja, evidentiranja i popisa imovine, obrade knjigovodstvene dokumentacije, izrade propisanih izvješća, nabave, uredskog poslovanja, arhiviranja, kadrovskih poslova, izrade normativnih i obvezno – pravnih akata i pravnog zastupanja.

Organizacijska struktura REGOS-a u funkciji je ostvarenja temeljnih ciljeva kao suvremene ustanove.



b. Ljudski potencijali po ustrojstvenim jedinicama

Ustrojstvena jedinica (2. razina)	Broj zaposlenih na dan 31. 12.	Kvalifikacijska struktura (%)					Spol (%)		Dobna struktura (%)				
		VSS (VIII i VII-2)	VSS	VŠS	SSS	KV/PKV/NKV	M	Ž	18-30	31-40	41-50	51-60	60+
Ravnateljica	1	-	100	-	-	-	-	100	-	100	-	-	-
Ured ravnatelja	7	14,28	57,16	14,28	14,28	-	-	100	-	42,84	57,16	-	-
Samostalna služba za razvoj i strategiju	2	50	50	-	-	-	100	-	-	50,00	-	50,00	-
Samostalna služba informatičko tehničke podrške	5	-	100	-	-	-	80,00	20,00	-	60,00	-	40,00	-
Sektor obveznika	13	7,69	92,31	-	-	-	7,69	92,31	-	38,47	23,08	7,69	30,76
Sektor osiguranika i registra	31	9,68	58,07	29,03	3,22	-	20	80	6,45	32,26	22,59	35,48	3,22
Sektor administrativne podrške	12	8,34	58,33	33,33	-	-	33,33	66,67	-	25	41,68	16,66	16,66
Ukupno	71	9,86	67,61	19,72	2,81	-	23,95	76,05	2,82	36,62	26,76	23,94	9,86

 Regos <small>SREDIŠNJI REGISTAR OSIGURANIKA</small>	Godišnji izvještaj o radu Središnjeg registra osiguranika za 2023. godinu	Revizija: 1-02/2024
		br. stranice 7/46

4. KONTEKST

Kontekst rada u izvještajnom razdoblju zasniva se na zakonodavnim i podzakonskim aktima koji uređuju područje sustava obveznog mirovinskog osiguranja na temelju individualne kapitalizirane štednje. Nastavno na već određen kontekst u Godišnjem planu rada za 2023. godinu, u ovom izvještaju opisane su okolnosti u izvještajnom razdoblju koje su utjecale na ostvarenje Godišnjeg plana rada za 2023. godinu.

Gotovo da i ne postoji pojedinac ili pravna osoba koje ne koristi neki od podataka koje vodi REGOS u svom registru. Potrebe javnosti i naših korisnika svakim se danom povećavaju, a REGOS na te potrebe odgovara osiguravanjem pouzdane i brze podrške u skladu s njihovim stvarnim potrebama.

Sve veća potreba građana za objedinjavanjem informacija o mirovinskom sustavu u RH, pravima iz obveznog mirovinskog osiguranja, informativnim izračunima mirovina iz sva tri stupa mirovinskog osiguranja, o projekcijama (simulacijama) izračuna mirovina rezultirala je realizacijom platforme „Moja mirovina“. Platforma „Moja Mirovina“ pruža vjerodostojne, sveobuhvatne i pravovremene informacije o individualnim mirovinskim pravima građana kako bi i sami postali aktivni dionici tog sustava i u konačnici utjecali na svoja mirovinska prava i buduću mirovinu.

U sklopu jačanja financijske pismenosti REGOS je za građane izradio edukativne materijale (brošure, letke i priručnik) kojima je nastavljeno informiranje članova mirovinskih fondova o njihovim pravima i obvezama s ciljem aktivnije uključenosti u mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje.

Razvoj digitalnih tehnologija utječe na poslovanje institucija u okruženju s kojima REGOS razmjenjuje podatke, ali i na sam REGOS koji kontinuirano prilagođava svoj informacijski sustav novim tehnološkim izazovima.

Sve provedbene mjere unutar navedenih ciljeva, kao i konkretne aktivnosti za ostvarenje navedenih mjera, usmjerene su na jačanje učinkovitosti, brzu i neposrednu komunikaciju s osiguranicima i obveznicima, djelotvorno upravljanje ljudskim potencijalima te razvoj elektroničkih usluga.



5. OSTVARENJE PLANIRANIH MJERA I AKTIVNOSTI

Mjera	Djelotvorno upravljanje resursima te odnosima s partnerima i građanima i ostalim korisnicima usluga					
Svrha provedbe mjere	Zakonito, ekonomično i optimalno upravljanje materijalnim i financijskim resursima					
Odgovornost za provedbu mjere	Sektor administrativne podrške/Ured ravnatelja/Samostalna služba za razvoj i strategiju					
Opis statusa provedbe mjere za izvještajno razdoblje	Učinkovito upravljanje financijama, materijalnim resursima, javnom nabavom					
Pokazatelji rezultata	Početna vrijednost	Ciljana vrijednost za izvještajno razdoblje			Ostvarena vrijednost na kraju izvještajnog razdoblja	
Pokazatelj rezultata 1.) % isplaćenih plaća te ostalih materijalnih prava sukladno propisima koji uređuju materijalna prava te davanja na plaću i ostala materijalna prava		100%			100%	
Pokazatelj rezultata 2.) % obrađenih i isplaćenih ulaznih računa i zahtjeva za plaćanje		100%			100%	
Pokazatelj rezultata 3.) % provedenih postupaka nabave i sklopljenih ugovora o nabavi		100%			100%	
Pokazatelj rezultata 4.) % pripremljenih odgovora na upite, zahtjeve i druge podneske		100%			100%	
Pokazatelj rezultata 5.) Izvješće o provedenom nadzoru sustava kvalitete		2			2	
Aktivnosti	Nadležnost za provedbu	Rok provedbe	Izvor financiranja (aktivnost u proračunu)	Iznos ostvaren u proračunu	Ostvarenje aktivnosti (u %)	Napomena
Obrada, obračun i isplata plaće te ostalih materijalnih prava zaposlenika	Sektor administrativne podrške	31. prosinca 2023.	A539048 Administracija i upravljanje – REGOS	1.673.339,87	100	
Zaprimanje, obrada i kompletiranje, knjiženje i isplata po ulaznim računima	Sektor administrativne podrške	31. prosinca 2023.				
Provedba postupka javne nabave roba, radova i usluga	Sektor administrativne podrške	31. prosinca 2023.				
Izrada plana nabave i registra sklopljenih ugovora o javnoj nabavi i okvirnih sporazuma te izrada izvještaja	Sektor administrativne podrške	31. prosinca 2023.				
Izrada ugovora, podnesaka i očitovanja	Sektor administrativne podrške	31. prosinca 2023.				
Upravljanje dokumentacijom	Sektor administrativne podrške	31. prosinca 2023.				
Obavljanje administrativnih i stručnih poslova za ravnatelja	Ured ravnatelja	31. prosinca 2023.				

Obavljanje poslova informiranja građana o poslovima REGOS-a i očitovanje na predstavke i pritužbe građana i pravnih osoba	Ured ravnatelja	31. prosinca 2023.				
Upravljanje rizicima	Samostalna služba za razvoj i strategiju	31. prosinca 2023.				
Upravljanje sustavom kvalitete	Samostalna služba za razvoj i strategiju	31. prosinca 2023.				
Najam službenog automobila	Ured ravnatelja	31. prosinca 2023.	K772001 Obnova voznog parka	5.877,58	100	

Mjera	Upravljanje promjenama i inovacijama kroz oblikovanje, razvoj i praćenje strateških i operativnih planova te učinkovitim upravljanjem procesima					
Svrha provedbe mjere	Vođenje jedinstvenog računovodstva osobnih računa članova obveznih mirovinskih fondova, izvješćivanje osiguranika i drugih osoba o podacima iz registra te razmjena prikupljenih i obrađenih podataka s institucijama u okruženju					
Odgovornost za provedbu mjere	Sektor osiguranika i registra/ Sektor obveznika					
Opis statusa provedbe mjere za izvještajno razdoblje	Osiguranje kvalitetnog i pravodobnog obavljanja poslova vezanih uz sustav obveznog mirovinskog osiguranja na temelju individualne kapitalizirane štednje, prikupljanje i obradu podataka o osiguranicima mirovinskog osiguranja te razmjenu podataka s institucijama u okruženju					
Pokazatelji rezultata	Početa vrijednost	Ciljana vrijednost za izvještajno razdoblje		Ostvarena vrijednost na kraju izvještajnog razdoblja		
Pokazatelj rezultata 1.) Iznos prosljeđenih sredstava doprinosa II. stupu u obvezne mirovinske fondove i društva		1,12 mlrd Eur		1,26 mlrd Eur		
Pokazatelj rezultata 2.) Broj novih elektroničkih usluga		1		1		
Aktivnosti	Nadležnost za provedbu	Rok provedbe	Izvor financiranja (aktivnost u proračunu)	Iznos ostvaren u proračunu	Ostvarenje aktivnosti (u %)	Napomena
Prijava i promjena članstva u obveznom mirovinskom fondu	Sektor osiguranika i registra	31. prosinca 2023.	A772002 Tehnička podrška II. stupu i razmjena podataka	5.486.174,73	100	
Prikupljanje i obrada podataka o osnovicama i iznosima doprinosa za mirovinska osiguranja po osiguranicima	Sektor obveznika	31. prosinca 2023.				
Rješavanje zahtjeva za ispravak uplata povrate i preknjiženja	Sektor obveznika	31. prosinca 2023.				
Raspored uplaćenih doprinosa za mirovinska osiguranja po osiguranicima	Sektor obveznika	31. prosinca 2023.				

Prosljeđivanje doprinosa II. stupa mirovinskog osiguranja u obvezne mirovinske fondove i društva te evidentiranje na osobnim računima članova obveznih mirovinskih fondova	Sektor obveznika	31. prosinca 2023.				
Vodenje osobnih računa članova obveznih mirovinskih fondova	Sektor osiguranika i registra	31. prosinca 2023.				
Izbor mirovine i mirovinskog osiguravajućeg društva	Sektor osiguranika i registra	31. prosinca 2023.				
Zatvaranje osobnih računa članova obveznih mirovinskih fondova i prosljeđivanje sredstava zakonskim primateljima	Sektor osiguranika i registra	31. prosinca 2023.				
Vodenje registra	Sektor osiguranika i registra	31. prosinca 2023.				
Izvršavanje osiguranika i obveznika o podacima iz registra	Sektor osiguranika i registra	31. prosinca 2023.				
Razmjena podataka s institucijama u okruženju	Sektor osiguranika i registra	31. prosinca 2023.				

Mjera	Upravljanje promjenama i inovacijama kroz oblikovanje, razvoj i praćenje strateških i operativnih planova te učinkovitim upravljanjem procesima					
Svrha provedbe mjere	Osiguranje informacijsko tehničkih resursa za nesmetano odvijanje poslovnih procesa REGOS-a					
Odgovornost za provedbu mjere	Samostalna služba informatičko tehničke podrške					
Opis statusa provedbe mjere za izvještajno razdoblje	Kontinuirano korištenje Informatijskog sustava REGOS-a					
Pokazatelji rezultata	Početna vrijednost	Ciljana vrijednost za izvještajno razdoblje			Ostvarena vrijednost na kraju izvještajnog razdoblja	
Pokazatelj rezultata 1.) % korištenja informacijskog sustava (sustav u funkciji)		100%			100%	
Aktivnosti	Nadležnost za provedbu	Rok provedbe	Izvor financiranja (aktivnost u proračunu)	Iznos ostvaren u proračunu	Ostvarenje aktivnosti (u %)	Napomena
Tekuće održavanje informatičke opreme i informacijskog sustava, nadzor nad korištenjem informatičke opreme, uspostavljene mjere zaštite i integriteta informatičkog sustava te podrška korisnicima	Samostalna služba informatičko tehničke podrške	31. prosinca 2023.	K539301 Informatizacija	475.603,32	100	

Mjera	Jačanje financijske pismenosti iz područja mirovinskog osiguranja					
Svrha provedbe mjere	Veća kvaliteta javno dostupnih informacija i usluga na tržištu rada, veća kvaliteta pruženih usluga, razvoj i unaprjeđenje stručnog znanja					
Odgovornost za provedbu mjere	Ravnateljica					
Opis statusa provedbe mjere za izvještajno razdoblje	Izgradnja digitalne platforme s individualiziranim mirovinskim informacijama					
Pokazatelji rezultata	Početna vrijednost		Ciljana vrijednost za izvještajno razdoblje		Ostvarena vrijednost na kraju izvještajnog razdoblja	
Pokazatelj rezultata 1.) Broj novih ili poboljšanih usluga koje pružaju institucije na tržištu rada	0		1		1	
Aktivnosti	Nadležnost za provedbu	Rok provedbe	Izvor financiranja (aktivnost u proračunu)	Iznos ostvaren u proračunu	Ostvarenje aktivnosti (u %)	Napomena
Izgradnja digitalne platforme s individualiziranim mirovinskim informacijama	Sektor osiguranika i registra	31. prosinca 2023.	T772005 OP UČINKOVITI LJUDSKI POTENCIJALI 2014.-2020.	1.642.574,77	100	
Obrada, obračun i isplata plaće te ostalih materijalnih prava zaposlenika	Ured ravnatelja	31. prosinca 2023.				
Promidžba i informiranje	Ured ravnatelja	30. studeni 2023.				
Računalne i ostale usluge	Ured ravnatelja	30. studeni 2023.				

6. IZJAVA O FISKALNOJ ODGOVORNOSTIKLASA: 401-01/24-01/18
URBROJ: 353-06-01/3-24-1

353|40101240118|1

**IZJAVA O FISKALNOJ ODGOVORNOSTI
ZA 2023. GODINU**

Ja, Iskra Primorac, ravnateljica Središnjeg registra osiguranika, na temelju popunjenog Upitnika o fiskalnoj odgovornosti te raspoloživih informacija, potvrđujem:

- zakonito, namjensko i svrhovito korištenje sredstava,
- učinkovito i djelotvorno funkcioniranje sustava financijskog upravljanja i kontrola u okviru proračunom odnosno financijskim planom utvrđenih sredstava.

Zagreb, 21. veljače 2024. godine



7. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA					
Račun iz Računskog plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju preth. godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
	Prihodi i rashodi poslovanja				
6	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	11.217.194,89	12.316.450,28	109,8
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (šifre 631+632+633+634+635+636+637+638+639)	63	852.719,49	1.398.400,55	164,0
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (šifre 6321 do 6324)	632	852.719,49	1.398.400,55	164,0
6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	6323	852.719,49	1.217.573,18	142,8
6324	Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU	6324	0,00	180.827,37	-
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (šifre 651+652+653)	65	10.213.243,48	10.670.520,40	104,5
652	Prihodi po posebnim propisima (šifre 6521 do 6528)	652	10.213.243,48	10.670.520,40	104,5
6526	Ostali nespomenuti prihodi	6526	10.213.243,48	10.670.520,40	104,5
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (šifre 661+663)	66	1.083,02	1.083,11	100,0
661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (šifre 6614+6615)	661	1.083,02	1.083,11	100,0
6615	Prihodi od pruženih usluga	6615	1.083,02	1.083,11	100,0
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (šifre 671+673)	67	150.148,90	246.446,22	164,1
671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (šifre 6711 do 6714)	671	150.148,90	246.446,22	164,1
6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	6711	150.148,90	180.035,51	119,9
6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	6712	0,00	66.410,71	-



3	RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)	3	8.408.977,32	8.635.978,07	102,7
31	Rashodi za zaposlene (šifre 311+312+313)	31	1.422.161,11	1.552.579,64	109,2
311	Plaće (bruto) (šifre 3111 do 3114)	311	1.188.131,64	1.291.639,72	108,7
3111	Plaće za redovan rad	3111	1.185.772,16	1.289.622,17	108,8
3113	Plaće za prekovremeni rad	3113	2.359,48	2.017,55	85,5
312	Ostali rashodi za zaposlene	312	43.121,24	56.148,46	130,2
313	Doprinosi na plaće (šifre 3131 do 3133)	313	190.908,23	204.791,46	107,3
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	3132	190.908,23	204.791,46	107,3
32	Materijalni rashodi (šifre 321+322+323+324+329)	32	6.986.816,21	7.081.945,71	101,4
321	Naknade troškova zaposlenima (šifre 3211 do 3214)	321	116.972,92	41.179,56	35,2
3211	Službena putovanja	3211	7.395,60	6.059,64	81,9
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	3212	31.796,63	29.838,69	93,8
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	3213	77.780,69	5.281,23	6,8
322	Rashodi za materijal i energiju (šifre 3221 do 3227)	322	109.331,39	90.827,86	83,1
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	3221	25.402,07	12.760,88	50,2
3223	Energija	3223	69.305,92	47.479,77	68,5
3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3224	9.551,24	0,00	0,0
3225	Sitni inventar i auto gume	3225	628,60	509,34	81,0
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	3227	4.443,56	30.077,87	676,9
323	Rashodi za usluge (šifre 3231 do 3239)	323	6.735.454,77	6.923.665,06	102,8
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	3231	57.876,64	71.447,83	123,4
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	3232	122.215,67	112.637,83	92,2
3233	Usluge promidžbe i informiranja	3233	141.663,49	53.740,22	37,9
3234	Komunalne usluge	3234	13.064,16	13.360,64	102,3
3235	Zakupnine i najamnine	3235	17.596,81	73.558,64	418,0
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	3236	10.042,21	69,12	0,7
3237	Intelektualne i osobne usluge	3237	179.052,73	602.191,70	336,3
3238	Računalne usluge	3238	605.686,45	354.717,38	58,6
3239	Ostale usluge	3239	5.588.256,61	5.641.941,70	101,0
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (šifre 3291 do 3299)	329	25.057,13	26.273,23	104,9
3291	Naknade za rad predstavnčkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	3291	14.630,03	16.508,29	112,8

3292	Premije osiguranja	3292	2.266,68	5.691,68	251,1
3293	Reprezentacija	3293	3.017,76	1.530,33	50,7
3294	Članarine i norme	3294	73,66	73,66	100,0
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3299	5.069,00	2.469,27	48,7
34	Financijski rashodi (šifre 341+342+343)	34	0,00	1.452,72	-
343	Ostali financijski rashodi (šifre 3431 do 3434)	343	0,00	1.452,72	-
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	3434	0,00	1.452,72	-
	Ukupni rashodi poslovanja (šifre 3-Z003+Z004)	Z005	8.408.977,32	8.635.978,07	102,7
	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre 6-Z005)	X001	2.808.217,57	3.680.472,21	131,1
92211	Višak prihoda poslovanja - preneseni	92211	18.345.324,67	20.979.144,89	114,4
96	Obračunati prihodi poslovanja - nenaplaćeni	96	867.792,42	899.884,66	103,7
9661	Obračunati prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga - nenaplaćeni	9661	90,25	90,26	100,0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45)	4	174.784,44	647.592,20	370,5
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (šifre 411+412)	41	97.824,71	55.135,28	56,4
412	Nematerijalna imovina (šifre 4121 do 4126)	412	97.824,71	55.135,28	56,4
4123	Licence	4123	97.824,71	55.135,28	56,4
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (šifre 421+422+423+424+425+426)	42	76.959,73	592.456,92	769,8
422	Postrojenja i oprema (šifre 4221 do 4228)	422	37.802,35	149.718,84	396,1
4221	Uredska oprema i namještaj	4221	35.539,13	139.734,44	393,2
4222	Komunikacijska oprema	4222	384,49	1.125,00	292,6
4223	Oprema za održavanje i zaštitu	4223	1.878,73	8.859,40	471,6
426	Nematerijalna proizvedena imovina (šifre 4261 do 4264)	426	39.157,38	442.738,08	1.130,7
4262	Ulaganja u računalne programe	4262	39.157,38	442.738,08	1.130,7
	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)	Y002	174.784,44	647.592,20	370,5
	UKUPNI PRIHODI (šifre 6+7)	X067	11.217.194,89	12.316.450,28	109,8
	UKUPNI RASHODI (šifre Z005+4)	Y034	8.583.761,76	9.283.570,27	108,2
	UKUPAN VIŠAK PRIHODA (šifre X067-Y034)	X004	2.633.433,13	3.032.880,01	115,2

9221x, 9222x	Višak prihoda - preneseni (šifre 92211+92212-92221-92222)	9221x,9222x VP	18.345.324,67	20.979.144,89	114,4
96, 97	Obračunati prihodi - nenaplaćeni (šifre 96+97)	96,97	867.792,42	899.884,66	103,7
	UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (šifre X067+8)	X678	11.217.194,89	12.316.450,28	109,8
	UKUPNI RASHODI I IZDACI (šifre Y034+5)	Y345	8.583.761,76	9.283.570,27	108,2
	VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre X678-Y345)	X005	2.633.433,13	3.032.880,01	115,2
9221-9222	Višak prihoda i primitaka - preneseni (šifre '9221x,9222x VP' - '9221x,9222x MP' + 92213 - 92223)	9221-9222	18.345.324,67	20.979.144,89	114,4
	Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (šifre X005 + '9221-9222' - Y005 - '9222-9221')	X006	20.978.757,80	24.012.024,90	114,5
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja)	19	634.323,67	655.874,41	103,4
11-dugov.	Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne	11-dugov.	1.437.786,14	1.554.235,23	108,1
11-potraž.	Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni	11-potraž.	1.437.786,14	1.554.235,23	108,1
	Prosječan broj zaposlenih kod korisnika na osnovi stanja na početku i na kraju izvještajnog razdoblja (cijeli broj)	Z007	71	71	100,0
	Prosječan broj zaposlenih kod korisnika na osnovi sati rada (cijeli broj)	Z009	71	71	100,0
65267	Prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete	65267	0,00	81.055,43	-
31214	Otpremnine	31214	2.096,23	2.168,88	103,5
31215	Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj	31215	2.907,63	3.901,40	134,2
32121	Naknade za prijevoz na posao i s posla	32121	31.796,63	29.838,69	93,8
32361	Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika	32361	10.042,21	69,12	0,7
32372	Ugovori o djelu	32372	2.489,99	2.489,88	100,0
32377	Usluge agencija, studentskog servisa (prijepisi, prijevodi i drugo)	32377	578,70	0,00	0,0
32911	Naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća	32911	14.630,03	16.508,29	112,8
32923	Premije osiguranja zaposlenih	32923	0,00	3.425,00	-

BILANCA					
Račun iz Računskog plana	Opis stavke	Šifra	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
	IMOVINA				
	IMOVINA (šifre B002+1)	B001	23.556.731,44	26.951.087,69	114,4
0	Nefinancijska imovina (šifre 01+02+03+04+05+06)	B002	1.016.192,45	1.300.279,28	128,0
01	Neproizvedena dugotrajna imovina (šifre 011+012-019)	01	55.450,68	35.098,05	63,3
012	Nematerijalna imovina	012	411.673,19	466.808,47	113,4
019	Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine	019	356.222,51	431.710,42	121,2
02	Proizvedena dugotrajna imovina (šifre '021 i 02921' + '022 i 02922' + '023 i 02923' + '024 i 02924' + '025 i 02925' + '026 i 02926')	02	959.135,82	1.263.575,28	131,7
021 i 02921	Građevinski objekti (šifre 0211 do 0214 - 02921)	021 i 02921	353.623,33	349.050,61	98,7
0212	Poslovni objekti	0212	365.817,24	365.817,24	100,0
02921	Ispravak vrijednosti građevinskih objekata	02921	12.193,91	16.766,63	137,5
022 i 02922	Postrojenja i oprema (šifre 0221 do 0228 - 02922)	022 i 02922	537.472,83	403.746,94	75,1
0221	Uredska oprema i namještaj	0221	1.359.284,81	1.491.266,04	109,7
0222	Komunikacijska oprema	0222	102.132,45	98.591,24	96,5
0223	Oprema za održavanje i zaštitu	0223	64.010,44	72.869,84	113,8
0227	Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	0227	6.283,10	6.283,10	100,0
02922	Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme	02922	994.237,97	1.265.263,28	127,3
026 i 02926	Nematerijalna proizvedena imovina (šifre 0261 do 0264 - 02926)	026 i 02926	68.039,66	510.777,73	750,7
0262	Ulaganja u računalne programe	0262	984.832,04	1.427.570,12	145,0
02926	Ispravak vrijednosti nematerijalne proizvedene imovine	02926	916.792,38	916.792,39	100,0
03	Plemeniti metali i ostale pohranjene vrijednosti	03	1.605,95	1.605,95	100,0
042	Sitni inventar i auto gume u upotrebi	042	14.596,42	14.951,18	102,4
049	Ispravak vrijednosti sitnog inventara	049	14.596,42	14.951,18	102,4
1	Financijska imovina (šifre 11+12+13+14+15+16+17+19)	1	22.540.538,99	25.650.808,41	113,8



12	Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo (šifre 121 + 122 do 124 - 125 + 129)	12	32.459,48	38.967,94	120,1
123	Potraživanja od zaposlenih	123	23,17	4.265,71	>>100
124	Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose	124	450,99	688,06	152,6
129	Ostala potraživanja	129	31.985,32	34.014,17	106,3
16	Potraživanja za prihode poslovanja (šifre 161 do 163 + 164 do 168-169)	16	21.873.755,84	24.955.966,06	114,1
165	Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade	165	888.271,65	920.850,85	103,7
166	Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i za povrat po protestiranim jamstvima	166	90,25	90,26	100,0
167	Potraživanja proračunskih korisnika za sredstva uplaćena u nadležni proračun i za prihode od HZZO-a na temelju ugovornih obveza	167	20.985.393,94	24.035.024,95	114,5
19	Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (šifre 191 do 193)	19	634.323,67	655.874,41	103,4
193	Kontinuirani rashodi budućih razdoblja	193	634.323,67	655.874,41	103,4
OBVEZE I VLASTITI IZVORI					
	OBVEZE I VLASTITI IZVORI (šifre 2+9)	B003	23.556.731,44	26.951.087,69	114,4
2	Obveze (šifre 23+24+25+26+29)	2	693.933,55	738.843,55	106,5
23	Obveze za rashode poslovanja (šifre 231 do 234 + 235 do 239)	23	693.933,55	738.843,55	106,5
231	Obveze za zaposlene	231	125.095,99	142.378,27	113,8
232	Obveze za materijalne rashode	232	512.920,79	516.281,75	100,7
239	Ostale tekuće obveze	239	55.916,77	80.183,53	143,4
9	Vlastiti izvori (šifre 91 + 922 - 93 + 96 do 98)	9	22.862.797,89	26.212.244,14	114,7
91	Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora (šifre 911-912)	91	1.016.247,67	1.300.334,58	128,0
911	Vlastiti izvori (šifre 9111+9112)	911	1.016.247,67	1.300.334,58	128,0
9111	Vlastiti izvori iz proračuna	9111	1.016.247,67	1.300.334,58	128,0
922	Višak/manjak prihoda (šifre 9221-9222)	922	20.978.757,80	24.012.024,90	114,5
9221	Višak prihoda (šifre 92211 do 92213)	9221	20.978.757,80	24.012.024,90	114,5
92211	Višak prihoda poslovanja	92211	20.978.757,80	24.012.024,90	114,5
96	Obračunati prihodi poslovanja	96	867.792,42	899.884,66	103,7
dio 16	Potraživanja za prihode poslovanja - dospjela	dio 16 D	20.985.393,94	24.012.024,95	114,4
dio 16	Potraživanja za prihode poslovanja - nedospjela	dio 16 N	888.361,90	943.941,11	106,3

12911	Potraživanja za naknade koje se refundiraju	12911	29.766,63	31.929,07	107,3
12921	Ostala nespomenuta potraživanja	12921	2.218,69	2.085,10	94,0
16721	Potraživanja proračunskih korisnika za sredstva uplaćena u nadležni proračun	16721	20.972.121,66	24.035.024,95	114,6
dio 23	Obveze za rashode poslovanja - nedospjele	dio 23 N	693.933,55	738.843,55	106,5
23953	Obveze za jamčevine	23953	6.636,14	23.000,00	346,6
23954	Ostale nespomenute obveze	23954	21.151,03	21.875,06	103,4
23958	Obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun	23958	28.129,60	35.308,47	125,5

8. IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

8.1. OPĆI DIO

8.1.1. Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja

Sažetak računa prihoda i rashoda

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
6	PRIHODI POSLOVANJA	11.217.194,89	11.912.672,00	11.912.672,00	12.316.450,28	109,80	103,39
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00		
PRIHODI UKUPNO		11.217.194,89	11.912.672,00	11.912.672,00	12.316.450,28	109,80	103,39
3	RASHODI POSLOVANJA	8.408.977,68	9.294.064,00	9.294.064,00	8.635.978,07	102,70	92,92
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE	174.784,45	873.066,00	873.066,00	647.592,20	370,51	74,17
RASHODI UKUPNO		8.583.762,13	10.167.130,00	10.167.130,00	9.283.570,27	108,15	91,31
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK		2.633.432,76	1.745.542,00	1.745.542,00	3.032.880,01	115,17	173,75

Sažetak računa financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5	6=5/2*100	6=5/4*100
8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	18.345.712,18	20.978.757,44	20.978.757,44	20.979.144,94	114,35	100,00
	PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	-20.979.144,94	-22.724.299,44	-22.724.299,44	-24.012.024,95	114,46	105,67
NETO FINANCIRANJE		-2.633.432,76	-1.745.542,00	-1.745.542,00	-3.032.880,01	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE						0,00	0,00

8.1.2. Račun prihoda i rashoda

8.1.2.1. Izvještaj o приходima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1				2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNI PRIHODI				11.217.194,89	11.912.672,00	11.912.672,00	12.316.450,28	109,80	103,39
6			Prihodi poslovanja	11.217.194,89	11.912.672,00	11.912.672,00	12.316.450,28	109,80	103,39
	63		Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	852.719,48	1.481.258,00	1.481.258,00	1.398.400,55	163,99	94,41
		632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	852.719,48			1.398.400,55	163,99	
		6323	Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	852.719,48			1.022.073,18	119,86	
		6324	Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU				376.327,37		
	65		Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	10.213.243,47	10.167.989,00	10.167.989,00	10.670.520,40	104,48	104,94
		652	Prihodi po posebnim propisima	10.213.243,47			10.670.520,40	104,48	
		6526	Ostali nespomenuti prihodi	10.213.243,47			10.670.520,40	104,48	
	66		Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	1.083,00	1.195,00	1.195,00	1.083,11	100,01	90,64
		661	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga	1.083,00			1.083,11	100,01	
		6615	Prihodi od pruženih usluga	1.083,00			1.083,11	100,01	
	67		Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	150.148,94	262.230,00	262.230,00	246.446,22	164,13	93,98

	671	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	150.148,94			246.446,22	164,13	
	6711	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	150.148,94			180.035,51	119,90	
	6712	Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	0,00			66.410,71	0,00	

Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJ/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1				2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNI RASHODI				8.583.762,13	10.167.130,00	10.167.130,00	9.283.570,27	108,15	91,31
3			Rashodi poslovanja	8.408.977,68	9.294.064,00	9.294.064,00	8.635.978,07	102,70	92,92
	31		Rashodi za zaposlene	1.422.161,13	1.729.848,00	1.729.848,00	1.552.579,64	109,17	89,75
		311	Plaće (bruto)	1.188.131,65			1.291.639,72	108,71	
		3111	Plaće za redovan rad	1.185.772,18			1.289.622,17	108,76	
		3113	Plaće za prekovremeni rad	2.359,47			2.017,55	85,51	
		312	Ostali rashodi za zaposlene	43.121,23			56.148,46	130,21	
		3121	Ostali rashodi za zaposlene	43.121,23			56.148,46	130,21	
		313	Doprinosi na plaće	190.908,25			204.791,46	107,27	
		3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	190.908,25			204.791,46	107,27	
	32		Materijalni rashodi	6.986.816,55	7.559.891,00	7.559.891,00	7.081.945,71	101,36	93,68
		321	Naknade troškova zaposlenima	116.972,99			41.179,56	35,20	
		3211	Službena putovanja	7.395,58			6.059,64	81,94	
		3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život	31.796,64			29.838,69	93,84	
		3213	Stručno usavršavanje zaposlenika	77.780,77			5.281,23	6,79	
		322	Rashodi za materijal i energiju	109.331,37			90.827,86	83,08	
		3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	25.402,06			12.760,88	50,24	
		3223	Energija	69.305,90			47.479,77	68,51	

		3224	Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	9.551,25			0,00	0,00	
		3225	Sitni inventar i auto gume	628,60			509,34	81,03	
		3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	4.443,56			30.077,87	676,89	
	323		Rashodi za usluge	6.735.454,99			6.923.665,06	102,79	
		3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza	57.876,62			71.447,83	123,45	
		3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	122.215,73			112.637,83	92,16	
		3233	Usluge promidžbe i informiranja	141.663,57			53.740,22	37,94	
		3234	Komunalne usluge	13.064,27			13.360,64	102,27	
		3235	Zakupnine i najamnine	17.596,79			73.558,64	418,02	
		3236	Zdravstvene i veterinarske usluge	10.042,22			69,12	0,69	
		3237	Intelektualne i osobne usluge	179.052,79			602.191,70	336,32	
		3238	Računalne usluge	605.686,46			354.717,38	58,56	
		3239	Ostale usluge	5.588.256,54			5.641.941,70	100,96	
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	25.057,20			26.273,23	104,85	
		3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	14.630,06			16.508,29	112,84	
		3292	Premije osiguranja	2.266,68			5.691,68	251,10	
		3293	Reprezentacija	3.017,77			1.530,33	50,71	
		3294	Članarine i norme	73,66			73,66	100,00	
		3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.069,03			2.469,27	48,71	
34			Financijski rashodi	0,00	4.325,00	4.325,00	1.452,72	0,00	33,59
	343		Ostali financijski rashodi	0,00			1.452,72	0,00	
		3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00			1.452,72	0,00	
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	174.784,45	873.066,00	873.066,00	647.592,20	370,51	74,17
41			Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	97.824,71	81.807,00	81.807,00	55.135,28	56,36	67,40

	412		Nematerijalna imovina	97.824,71			55.135,28	56,36	
		4123	Licence	97.824,71			55.135,28	56,36	
42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	76.959,74	790.728,00	790.728,00	592.456,92	769,83	74,93
	422		Postrojenja i oprema	37.802,36			149.718,84	396,06	
		4221	Uredska oprema i namještaj	35.539,14			139.734,44	393,18	
		4222	Komunikacijska oprema	384,49			1.125,00	292,60	
		4223	Oprema za održavanje i zaštitu	1.878,73			8.859,40	471,56	
	426		Nematerijalna proizvedena imovina	39.157,38			442.738,08	1.130,66	
		4262	Ulaganje u računalne programe	39.157,38			442.738,08	1.130,66	
45			Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	531,00	531,00	0,00	0,00	0,00

8.1.2.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS 7=5/4*100
1		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNI PRIHODI		11.217.194,89	11.912.672,00	11.912.672,00	12.316.450,28	109,80	103,39
1	Opći prihodi i primici	150.148,94	262.230,00	262.230,00	246.446,22	164,13	93,98
12	Sredstva učešća za pomoći	150.148,94	262.230,00	262.230,00	246.446,22	164,13	93,98
3	Vlastiti prihodi	1.083,00	1.195,00	1.195,00	1.083,11	100,01	90,64
31	Vlastiti prihodi	1.083,00	1.195,00	1.195,00	1.083,11	100,01	90,64
4	Prihodi za posebne namjene	10.213.243,47	10.167.989,00	10.167.989,00	10.670.520,40	104,48	104,94
43	Ostali prihodi za posebne namjene	10.213.243,47	10.167.989,00	10.167.989,00	10.670.520,40	104,48	104,94
5	Pomoći	852.719,48	1.481.258,00	1.481.258,00	1.398.400,55	163,99	94,41
51	Pomoći EU	1.875,67	2.500,00	2.500,00	2.272,00	121,13	90,88
56	Fondovi EU	850.843,81	1.478.758,00	1.478.758,00	1.396.128,55	164,09	94,41
UKUPNI RASODI		8.583.762,13	10.167.130,00	10.167.130,00	9.283.570,27	108,15	91,31
1	Opći prihodi i primici	150.148,94	262.230,00	262.230,00	246.446,22	164,13	93,98
12	Sredstva učešća za pomoći	150.148,94	262.230,00	262.230,00	246.446,22	164,13	93,98
3	Vlastiti prihodi	1.083,02	1.195,00	1.195,00	1.083,11	100,01	90,64
31	Vlastiti prihodi	1.083,02	1.195,00	1.195,00	1.083,11	100,01	90,64
4	Prihodi za posebne namjene	7.579.810,66	8.422.447,00	8.422.447,00	7.637.640,39	100,76	90,68
43	Ostali prihodi za posebne namjene	7.579.810,66	8.422.447,00	8.422.447,00	7.637.640,39	100,76	90,68
5	Pomoći	852.719,51	1.481.258,00	1.481.258,00	1.398.400,55	163,99	94,41
51	Pomoći EU	1.875,69	2.500,00	2.500,00	2.272,00	121,13	90,88
56	Fondovi EU	850.843,82	1.478.758,00	1.478.758,00	1.396.128,55	164,09	94,41

8.1.2.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNI RASHODI	8.583.762,13	10.167.130,00	10.167.130,00	9.283.570,27	108,15	91,31
10 Socijalna zaštita	8.583.762,13	10.167.130,00	10.167.130,00	9.283.570,27	108,15	91,31
109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	8.583.762,13	10.167.130,00	10.167.130,00	9.283.570,27	108,15	91,31

8.1.3. Račun financiranja

8.1.3.1. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1				2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8			Primici od financijske imovine i zaduživanja						
	84		Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00		
		841	Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	0,00	0,00	0,00	0,00		
		8413	Primljeni zajmovi od međunarodnih organizacija	0,00	0,00	0,00	0,00		
5			Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova						
	54		Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00		
		541	Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	0,00	0,00	0,00	0,00		
		5413	Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija	0,00	0,00	0,00	0,00		

8.1.3.2. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2022.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIMICI							
1	Opći prihodi i primici						
11	Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	Sredstva učešća u pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	Vlastiti prihodi						
31	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	Prihodi za posebne namjene						
43	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00		
1	Opći prihodi i primici						
UKUPNO IZDACI							
1	Opći prihodi i primici						
11	Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	Sredstva učešća u pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	Vlastiti prihodi						
31	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	Prihodi za posebne namjene						
43	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00		
1	Opći prihodi i primici						

8.2. POSEBNI DIO

Izvještaj po programskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2023.	TEKUĆI PLAN 2023.	IZVRŠENJE 2023.	INDEKS
1		2	3	4	5=4/3*100
08645	SREDIŠNJI REGISTAR OSIGURANIKA	10.167.130,00	10.167.130,00	9.283.570,27	91,31
41	MIROVINSKA SIGURNOST	10.167.130,00	10.167.130,00	9.283.570,27	91,31
4101	PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	10.167.130,00	10.167.130,00	9.283.570,27	91,31
A539048	ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE SREDIŠNJEG REGISTRA OSIGURANIKA	2.192.267,00	2.192.267,00	1.673.339,87	76,33
31	Vlastiti prihodi	1.195,00	1.195,00	1.083,11	90,64
32	Materijalni rashodi	1.195,00	1.195,00	1.083,11	90,64
3234	Komunalne usluge			1.083,11	
43	Ostali prihodi za posebne namjene	2.188.572,00	2.188.572,00	1.669.984,76	76,30
31	Rashodi za zaposlene	1.325.043,00	1.325.043,00	1.148.220,96	86,66
3111	Plaće za redovan rad			944.912,85	
3113	Plaće za prekovremeni rad			2.017,55	
3121	Ostali rashodi za zaposlene			56.148,46	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			145.142,10	
32	Materijalni rashodi	698.079,00	698.079,00	436.342,90	62,51
3211	Službena putovanja			3.787,64	
3212	Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život			29.838,69	
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika			5.281,23	
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi			12.760,88	
3223	Energija			47.479,77	

3225	Sitni inventar i auto gume			509,34	
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza			71.447,83	
3232	Usluge tekućeg i investicijskog održavanja			112.637,83	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			11.004,22	
3234	Komunalne usluge			12.277,53	
3235	Zakupnine i najamnine			67.681,06	
3236	Zdravstvene i veterinarske usluge			69,12	
3237	Intelektualne i osobne usluge			25.351,68	
3239	Ostale usluge			9.942,85	
3291	Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično			16.508,29	
3292	Premije osiguranja			5.691,68	
3293	Reprezentacija			1.530,33	
3294	Članarine i norme			73,66	
3299	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja			2.469,27	
34	Financijski rashodi	4.325,00	4.325,00	1.452,72	33,59
3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi			1.452,72	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	160.594,00	160.594,00	83.968,18	52,29
4221	Uredska oprema i namještaj			73.983,78	
4222	Komunikacijska oprema			1.125,00	
4223	Oprema za održavanje i zaštitu			8.859,40	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	531,00	531,00		
51	Pomoći EU	2.500,00	2.500,00	2.272,00	90,88
32	Materijalni rashodi	2.500,00	2.500,00	2.272,00	90,88
3211	Službena putovanja			2.272,00	
A772002	TEHNIČKA PODRŠKA II. STUPU I RAZMJENA PODATAKA	5.640.719,00	5.640.719,00	5.486.174,73	97,26

43	Ostali prihodi za posebne namjene	5.640.719,00	5.640.719,00	5.486.174,73	97,26
32	Materijalni rashodi	5.640.719,00	5.640.719,00	5.486.174,73	97,26
3239	Ostale usluge			5.486.174,73	
K539301	INFORMATIZACIJA	586.520,00	586.520,00	475.603,32	81,09
43	Ostali prihodi za posebne namjene	586.520,00	586.520,00	475.603,32	81,09
32	Materijalni rashodi	401.807,00	401.807,00	354.717,38	88,28
3238	Računalne usluge			354.717,38	
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	81.807,00	81.807,00	55.135,28	67,40
4123	Licence			55.135,28	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	102.906,00	102.906,00	65.750,66	63,89
4221	Uredska oprema i namještaj			65.750,66	
K772001	OBNOVA VOZNOG PARKA	6.636,00	6.636,00	5.877,58	88,57
43	Ostali prihodi za posebne namjene	6.636,00	6.636,00	5.877,58	88,57
32	Materijalni rashodi	6.636,00	6.636,00	5.877,58	88,57
3235	Zakupnine i najamnine			5.877,58	
T772005	OP učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020.	1.740.988,00	1.740.988,00	1.642.574,77	94,35
12	Sredstva učešća za pomoći	262.230,00	262.230,00	246.446,22	93,98
31	Rashodi za zaposlene	61.053,00	61.053,00	60.753,81	99,51
3111	Plaće za redovan rad			52.793,90	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			7.959,91	
32	Materijalni rashodi	122.093,00	122.093,00	119.281,70	97,70
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			4.511,67	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			6.410,40	
3237	Intelektualne i osobne usluge			86.486,01	
3239	Ostale usluge			21.873,62	

42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	79.084,00	79.084,00	66.410,71	83,97
4262	Ulaganje u računalne programe			66.410,71	
561	Europski socijalni fond (ESF)	1.478.758,00	1.478.758,00	1.396.128,55	94,41
31	Rashodi za zaposlene	343.752,00	343.752,00	343.604,87	99,96
3111	Plaće za redovan rad			291.915,42	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje			51.689,45	
32	Materijalni rashodi	686.862,00	686.862,00	676.196,31	98,45
3227	Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća			25.566,20	
3233	Usluge promidžbe i informiranja			36.325,60	
3237	Intelektualne i osobne usluge			490.354,01	
3239	Ostale usluge			123.950,50	
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	448.144,00	448.144,00	376.327,37	83,97
4262	Ulaganje u računalne programe			376.327,37	

8.3. OBRAZLOŽENJE IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

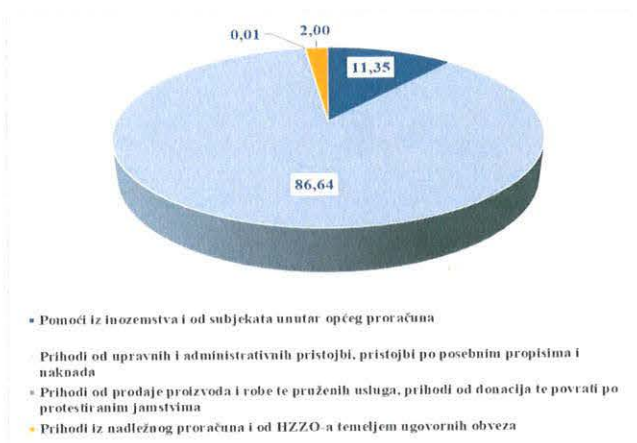
8.3.1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu

8.3.1.1. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju

Prihodi i primici

Ukupni prihodi planirani su u iznosu od 11.912.672,00 eur, a izvršeni su u iznosu od 12.316.450,28 eur, što je za 3,39% više od planiranog iznosa prihoda za 2023. godinu. U odnosu na prethodnu godinu prihodi su veći su za 9,80%.

Struktura ostvarenih prihoda u 2023. godini prikazana je u sljedećem grafikonu:

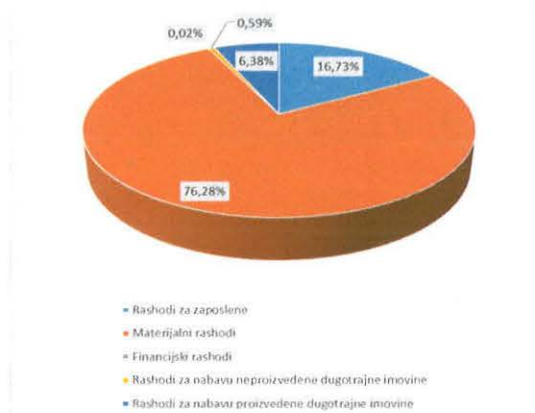


Najveći dio ukupnih prihoda čine prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i naknada u iznosu od 10.670.520,40 eur, a odnose se na prihode poslovanja ostvarene naplatom naknade obveznim mirovinskim društvima. Naknada za vođenje jedinstvenog računovodstva osobnih računa naplaćuje se temeljem članka 27. Zakona o Središnjem registru osiguranika („Narodne novine“ broj: 159/13, 39/18 i 21/22). Sredstva uplaćena s osnove naknade koriste se za vođenje jedinstvenog računovodstva osobnih računa, administrativnu, tehničku podršku i razmjenu podataka, održavanje i razvoj informacijskog sustava i projekte i programe vezane uz tehničku podršku i razmjenu podataka, prikupljanje i obradu podataka po osiguranicima i drugim osobama, administraciju i upravljanje i elektroničku razmjenu i dostavu podataka temeljem uredbi Europske unije o koordinaciji sustava socijalne sigurnosti.

Rashodi i izdaci

Ukupni rashodi planirani su u iznosu od 10.167.130,00 eur, a ostvareni su u iznosu od 9.283.570,27 eur, što je za 8,69% manje od planiranog iznosa. U odnosu na ostvarene rashode u prethodnoj godini, ostvaren je porast od 8,15%.

Struktura ostvarenih rashoda u 2023. godini prikazana je u sljedećem grafikonu:



Najveći dio ostvarenih rashoda odnosi se na materijalne rashode u iznosu 7.081.945,71 euro.

8.3.1.2. Obrazloženje ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeće razdoblje

Na početku izvještajnog razdoblja prenesena su sredstva iz prethodne godine u iznosu od 20.979.144,94 eur.

Na kraju izvještajnog razdoblja ostvaren je višak prihoda u iznosu 3.032.880,01 eur.

Prijenos sredstava u sljedeće razdoblje iznosi 24.012.024,95 eur.

8.3.2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2023. godinu

Središnji registar osiguranika (REGOS) je ustanova osnovana Uredbom Vlade Republike Hrvatske. Nadležnosti i ovlasti REGOS-a propisane su Zakonom o Središnjem registru osiguranika (Zakon).

Osnovni cilj REGOS-a je osiguranje provedbe obveznog kapitaliziranog sustava i unapređenje poslovnih procesa. Poslovi REGOS-a su povezivanje podatka o obračunanim doprinosima za mirovinska osiguranja s pripadajućim uplatama, vođenje jedinstvenog računovodstva osobnih računa, vođenje i održavanje registra podatka po osiguranicima i drugim osobama vezanim uz doprinose za obvezna mirovinska osiguranja te elektronička razmjena podataka na razini Republike Hrvatske i Europske unije u sustavu socijalne sigurnosti.

Sukladno naputku o korištenju postojeće državne informatičke infrastrukture u obavljanju poslova, dio poslova iz nadležnosti REGOS-a obavlja se temeljem sklopljenih Ugovora o povjeravanju obavljanja poslova u suradnji s outsourcing partnerima: Financijskom agencijom (FINA) i Agencijom za podršku informacijskim sustavima i informacijskim tehnologijama (APIS-IT).

	Izvršenje 2022. (eur)	Plan 2023. (eur)	Izvršenje 2023. (eur)	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
08645-Središnji registar osiguranika	8.583.762	10.167.130	9.283.570	91,3	108,2
4101-PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	8.583.762	10.167.130	9.283.570	91,3	108,2

4101 PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA

	Izvršenje 2022. (eur)	Plan 2023. (eur)	Izvršenje 2023. (eur)	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Index izvršenje 2023./2022.
4101-PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA	8.583.762	10.167.130	9.283.570	91,3	108,2

Cilj 1. Osiguranje provedbe obveznog kapitaliziranog sustava i unapređenje poslovnih procesa

Pokazatelji učinka

Pokazatelj učinka	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
Postotak porasta broja obračunskih jedinica na osobnim računima članova obveznih mirovinskih fondova	Evidentiranje broja obračunskih jedinica na osobnim računima članova obveznih mirovinskih fondova	%	0	REGOS	1	2

**A539048 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE SREDIŠNJEG
REGISTRA OSIGURANIKA**

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022. (eur)	Plan 2023. (eur)	Izvršenje 2023. (eur)	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A539048- ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE SREDIŠNJEG REGISTRA OSIGURANIKA	1.483.063	2.192.267	1.673.340	76,3	112,8

Zakonske i druge pravne osnove

Zakon o Središnjem registru osiguranika, Zakon o plaćama u javnim službama, Statut Središnjeg registra osiguranika, Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i sistematizaciji radnih mjesta, Ugovori za plaćanje režijskih i komunalnih troškova, održavanje postrojenja i opreme, ugovori za poštanske i telekomunikacijske usluge te ostali ugovori vezani za održavanje poslovnog sustava REGOS-a.

Opis aktivnosti

Sredstva planirana na ovoj aktivnosti utrošena su za redovno poslovanje REGOS-a i obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne rashode, ostale financijske rashode, rashode za nabavu proizvedene imovine. Izvršenje na ovoj aktivnosti je 76,3% od plana.

A772002 TEHNIČKA PODRŠKA II STUPU I RAZMJENA PODATAKA

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022. (eur)	Plan 2023. (eur)	Izvršenje 2023. (eur)	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
A772002- TEHNIČKA PODRŠKA II STUPU I RAZMJENA PODATAKA	5.477.257	5.640.719	5.486.175	97,3	100,2



Zakonske i druge pravne osnove

Zakon o Središnjem registru osiguranika, Zakon o obveznim mirovinskim fondovima, Zakon o prikupljanju, obradi, povezivanju, korištenju i razmjeni podataka o primicima i javnim davanjima po osiguranicima, Zakon o mirovinskim osiguravajućim društvima, Zakon o prijenosu mirovinskih prava.

Ugovor o povjeravanju obavljanja dijela posla Središnjeg registra osiguranika Financijskoj agenciji, Ugovora o obavljanju usluge izvješćivanja o stanju na osobnim računima osiguranika.

Opis aktivnosti

Najznačajnija aktivnost REGOS-a, Tehnička podrška II. stupu mirovinskog osiguranja, obuhvaća poslove vezane uz prijavu/promjenu obveznog mirovinskog fonda i kategorije mirovinskog fonda, povezivanje podataka iz Obrazaca JOPPD s pripadajućim uplatama doprinosa za mirovinska osiguranja, prosljeđivanje povezanih uplata u obvezne mirovinske fondove i društva, preračun u obračunske jedinice i evidentiranje na osobnim računima osiguranika, zatvaranje osobnih računa i isplata sredstava zakonskim primateljima te istup iz II. stupa. Poslovi iz djelatnosti REGOS-a obavljaju se u suradnji s outsourcing partnerima: FINA-om i APIS IT – om temeljem sklopljenih ugovora o povjeravanju dijela poslova REGOS-a. Izvršenje na ovoj aktivnosti je 97,3% od plana.

Pokazatelji rezultata

Pokazatelj rezultata	Definicija	Jedinica	Polazna vrijednost	Izvor podataka	Ciljana vrijednost (2023.)	Ostvarena vrijednost (2023.)
Udio raspoređenih uplata doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje u obvezne mirovinske fondove i društva od ukupno povezanih uplata doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje	Raspored uplata doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje na osobne račune osiguranika u obvezne mirovinske fondove	%	0	REGOS	100%	100%



Udio obrađenih zahtjeva za rješavanje nepovezanih uplata doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje u ukupnom broju zaprimljenih zahtjeva obveznika	Obrada zahtjeva obveznika za rješavanje nepovezanih uplata doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje	%	0	REGOS	100%	100%
Udio riješenih zahtjeva za isplatu nasljedstva s osobnih računa članova obveznih mirovinskih fondova u ukupnom broju osnovanih zahtjeva za isplatu nasljedstva s osobnih računa članova obveznih mirovinskih fondova	Isplata nasljedstva s osobnih računa članova obveznih mirovinskih fondova temeljem osnovanih zahtjeva	%	0	REGOS	100%	100%

K539301 INFORMATIZACIJA

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022. (eur)	Plan 2023. (eur)	Izvršenje 2023. (eur)	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
K539301- INFORMATIZACIJA	616.573	586.520	475.603	81,1	77,1

Zakonske i druge pravne osnove

Ugovori o pružanju računalnih usluga vezanih uz održavanje sistemskih i aplikativnih računalnih programa, nabavu licenci te nabavu računalne opreme.

Opis aktivnosti

Sredstva planirana na ovom projektu utrošena su namjenski za nabavu računalnih usluga, licenci, računalne opreme i računalnih programa. Izvršenje na ovom projektu je 81,1% od plana.



K772001 OBNOVA VOZNOG PARKA

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022. (eur)	Plan 2023. (eur)	Izvršenje 2023. (eur)	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
K772001-OBNOVA VOZNOG PARKA	5.877	6.636	5.878	88,6	100,0

Zakonske i druge pravne osnove

Ugovor o operativnom leasingu za službeni automobil.

Opis aktivnosti

Sredstva planirana na ovom projektu utrošena su za rashode za nabavljeni službeni automobil putem operativnog laesinga. Izvršenje na ovom projektu je 88,6% od plana.

T772005 OP UČINKOVITI LJUDSKI POTENCIJALI 2014.-2020.

Naziv aktivnosti	Izvršenje 2022. (eur)	Plan 2023. (eur)	Izvršenje 2023. (eur)	Indeks izvršenje 2023./plan 2023.	Indeks izvršenje 2023./2022.
T772005-OP UČINKOVITI LJUDSKI POTENCIJALI 2014.-2020.	1.000.993	1.740.988	1.642.575	94,3	164,1

Zakonske i druge pravne osnove

Zakon o Središnjem registru osiguranika, Zakon o uspostavi institucionalnog okvira za provedbu europskih strukturnih i investicijskih fondova u Republici Hrvatskoj u razdoblju 2014.-2020. i Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava, UP.01.3.2.12.0001, MOJA MIROVINA – Unapređenje usluga REGOS-a na tržištu rada.

Opis aktivnosti

Sredstva planirana na ovom projektu utrošena su za plaće zaposlenika MIC-eva, izradu radne odjeće zaposlenika MIC-eva, usluge promidžbe i informiranja, intelektualnih usluga, ostalih usluga (grafičke i tiskarske usluge, zaštitarske usluge) i izgradnja i implementacija digitalne

platforme s individualnim mirovinskim informacijama. Izvršenje na ovom projektu je 94,3% od plana.

8.4. POSEBNI IZVJEŠTAJI U IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023. GODINU

8.4.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

U izvještajnom razdoblju REGOS nema zaduženja na tržištu novca i kapitala.

8.4.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

U okviru Operativnog programa učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020. Europskog socijalnog fonda, Središnji registar osiguranika (REGOS) je dana 22. svibnja 2020. godine s Ministarstvom rada i mirovinskoga sustava i Hrvatskim zavodom za zapošljavanje potpisao Ugovor o dodjeli bespovratnih sredstava u svrhu provedbe projekta pod nazivom „MOJA MIROVINA – Unaprjeđenje usluga REGOS-a na tržištu rada“.

Projekt je ukupne vrijednosti 7.179.749,16 eur, a sufinanciran je sredstvima Europskog socijalnog fonda kao izravna dodjela sredstava u okviru Prioritetne osi 1 “Visoka zapošljivost i mobilnost radne snage” Specifičnog cilja 8.vii.2 “Povećanje dostupnosti i kvalitete javno dostupnih informacija i usluga na tržištu rada, uključujući mjere APZ” Operativnog programa “Učinkoviti ljudski potencijali 2014. – 2020”. Projekt je financiran sredstvima Europskog socijalnog fonda po stopi od 85%, dok nacionalno učešće iznosi 15%. Osnovni cilj projekta je povećanje učinkovitosti i djelotvornosti REGOS-a kao javnog servisa građana te pružanje pravodobnih i kvalitetnih usluga korisnicima u području mirovinskog osiguranja.

Informacije o Projektu „Moja mirovina“:

- Korisnik projekta: REGOS, a partner u provedbi projekta je Hrvatski zavod za mirovinsko osiguranje (HZMO).
- Razdoblje provedbe projekta je od ožujka 2019. godine do 31. prosinca 2023. godine.
- Mjera: Jačanje financijske pismenosti iz područja mirovinskog osiguranja
- Svrha provedbe mjere: Veća kvaliteta javno dostupnih informacija i usluga na tržištu rada, veća kvaliteta pruženih usluga, razvoj i unaprjeđenje stručnog znanja.
- Ugovorena sredstva: 7.179.749,16 eur.
- Realizirano: 5.032.156,79 eur.

U sklopu projekta planirane su sljedeće aktivnosti:

- Osnivanje Mirovinskih informativnih centara,
- Digitalizacija dokumenata i procesa unutar institucije,
- Provedba edukativnih aktivnosti zaposlenika u području mirovinskog osiguranja,
- Razvoj digitalne platforme „Moja mirovina“.

Osnivanje Mirovinskih informativnih centara

U ožujku 2021. godine REGOS je otvorio mirovinske informativne centre u četiri regionalna centra (Zagreb, Split, Rijeka i Osijek) s ciljem otvorenosti i transparentnosti mirovinskog sustava prema javnosti kao i jačanja financijske (mirovinske) pismenosti građana. Mirovinski informativni centri su jedinstveno mjesto na kojem građani i poduzetnici mogu dobiti potrebne informacije iz mirovinskog sustava uz pomoć stručnih i posebno obučених zaposlenika REGOS-a i HZMO-a. Uspostava mirovinskih informativnih centara je novi iskorak u nastojanjima da javna uprava bude servis građana i da bude u službi njihovih potreba. Na ovaj način povećana je dostupnost i kvaliteta javno dostupnih informacija vezanih uz sve aspekte mirovinskog osiguranja te su unaprijeđene postojeće i uvedene nove usluge.

Digitalizacija dokumenata i procesa unutar institucije

Digitalizacija dokumenata i procesa unutar institucije obuhvatila je implementaciju informacijskog sustava za upravljanje dokumentima integriranog s upravljanjem digitaliziranim procesima te digitalizaciju postojeće papirne građe REGOS-a uz unos digitaliziranih dokumenata u novi informacijski sustav. Predmetni sustav uključuje sljedeće module/cjeline:

- upravljanje digitalnom dokumentacijom i povezanim zapisima, uz upravljanje digitalnom i fizičkom arhivom za dokumente koji se moraju čuvati i u fizičkom obliku,
- upravljanje poslovnim procesima uz implementaciju digitalne pisarnice (upravljanje ulazom i izlazom dokumentacije kroz zaprimanje, označavanje i indeksiranje, upravljanje predlošcima i kreiranje izlazne dokumentacije, upravljanje otpremom i evidencijom primitka).

Provedba edukativnih aktivnosti zaposlenika u području mirovinskog osiguranja

U okviru provedbe edukativnih aktivnosti za zaposlenike institucija na tržištu rada i u području mirovinskog sustava proveden je osnovni i specijalizirani program financijskog obrazovanja službenika iz područja mirovinske pismenosti te poboljšanje efikasnosti i kvalitete rada. Osnovni program bio je namijenjen financijskom i mirovinskom opismenjivanju zaposlenika u Hrvatskom zavodu za zapošljavanje, Agenciji za osiguranje radničkih tražbina i Zavodu za vještačenje, profesionalnu rehabilitaciju i zapošljavanje osoba sa invaliditetom. Specijalizirani program u tri modula mirovinske pismenosti bio je namijenjen djelatnicima REGOS-a i HZMO-a. Moduli su bili tematski odvojeni. Zaposlenici su prošli i edukacije općeg karaktera koje doprinose unaprjeđenju usluga koje se pružaju na tržištu rada, a u širem kontekstu bitne su za jačanje njihovih kapaciteta za prenošenje znanja o mirovinskoj pismenosti.

Edukaciju je prošlo 714 osoba prema potpunim Ulaznim obrascima u aplikaciji ESF-a. Sve planirane aktivnosti vezane uz edukaciju zaposlenika su provedene do 06. lipnja 2022. godine.

Razvoj digitalne platforme „Moja mirovina“

Digitalna platforma „Moja mirovina“ s individualiziranim mirovinskim kalkulatorom korisnicima omogućuje pristup u potpunosti individualiziranim informacijama koje se za njih vode u sustavu mirovinskog osiguranja u Republici Hrvatskoj te projekciju iznosa buduće mirovine. Platforma je razvijena uz savjetodavnu potporu Svjetske banke u razvoju i izradi mirovinskog simulacijskog modela kao i individualnog kalkulatora mirovina.

Za pristup digitalnoj platformi koristi se Portal „Moja mirovina“ koji predstavlja internet korisničko sučelje. Cilj razvoja ovog portala je razvoj financijske i mirovinske pismenosti građana te povećanje transparentnosti i jednostavnosti pristupa informacijama iz mirovinskog sustava.

Ova platforma svim osiguranicima, u svakom trenutku, omogućuje uvid u podatke koji se za njih vode u sustavu mirovinskog osiguranja, dobivanje informacija o trenutnom projiciranom iznosu očekivane mirovine neovisno o životnoj dobi ili broju aktivnih godina na tržištu rada, kao i dodatne projekcije budućeg iznosa mirovine temeljem promjene relevantnih parametara koji utječu na visinu mirovinskih primanja. Simulacijski modeli omogućuju građanima da promjenom unesenih parametara na Portalu dobiju informacije o potencijalnim učincima na projekciju iznosa budućih mirovinskih primanja.

Pokazatelji rezultata:

Mjera	Ključne točke ostvarenja mjere	Rok provedbe mjere	Pokazatelj rezultata mjere	Ostvarena vrijednost pokazatelja rezultata
Jačanje financijske pismenosti iz područja mirovinskog osiguranja	Otvoreni mirovinski informativni centri	ožujak 2021.	Broj otvorenih mirovinskih informativnih centara	4
	Educirani zaposlenici u području mirovinskog osiguranja	lipanj 2022.	Broj osposobljenih zaposlenika u institucijama	714
	Uspostavljen Portal „Moja mirovina“	prosinac 2023.	Broj novih ili poboljšanih usluga	1
	Digitalizacija dokumenata i procesa unutar institucije	listopad 2022.	Digitalizacija postojećih akata	240.000
		siječanj 2023.	Implementacija informacijskog sustava za upravljanje dokumentima	1

U okviru projekta MOJA MIROVINA – Unapređenje usluga Regos-a na tržištu rada stavljen je naglasak i na promidžbu i vidljivost kao jedan od elemenata projekta. Tijekom cijelog trajanja projekta promidžba i vidljivost realizirane su raznim aktivnostima poput izrade promotivnih i edukativnih materijala (plakata, priručnika, letaka, brošura), produkcijom i emitiranjem televizijskih, radio, Internet i „outdoor“ sadržaja te organizacijom konferencija.

Cilj tih aktivnosti bio je prije svega podizanje vidljivosti i promidžbe Mirovinsko informativnih centara te informiranje ciljnih skupina o dostupnim mogućnostima Mirovinsko informativnih centara. Također, integriranim pristupom oglašavanja nastojala se postići željena razina informiranosti i podizanja svijesti građana o značaju mirovinske štednje, odnosno povećanju financijske pismenosti.

Za 2023. godinu na poziciji Operativnog programa “Učinkoviti ljudski potencijali 2014.-2020.” planiran je iznos od 1.740.988,00 eur, a ostvaren je iznos 1.642.574,77 eur ili 94,35% od čega se na sredstva iz Europskog socijalnog fonda odnosi 1.396.128,55 eur.

REGOS nema potraživanja iz fondova Europske unije niti ima obveza za primljene predujmove iz fondova Europske unije na kraju 2023. godine.

Podaci o iskazanim rashodima i izdacima iskazani su na temelju zahtjeva za nadoknadu troškova.

8.4.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima


U izvještajnom razdoblju REGOS nema danih zajmova i potraživanja po danim zajmovima.

8.4.4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

Potraživanja na kraju izvještajnog razdoblja iznose 24.955.966,06 eur, a odnose se na:

- potraživanja za prihode po posebnim propisima u iznosu 920.850,85 eur, koja se odnose na potraživanja od obveznih mirovinskih društava za vođenje jedinstvenog računovodstva osobnih računa u prosincu 2023. godine,
- potraživanja za vlastite prihode u prosincu 2023. godine u iznosu 90,26 eur,
- potraživanja za prihode iz proračuna u iznosu od 24.035.024,95 eur, koja se odnose na prihode ostvarene naplatom propisane naknade obveznim mirovinskim društvima za vođenje jedinstvenog računovodstva osobnih računa u iznosu 24.012.024,95 eur i na potraživanja za prihode po osnovu jamstava uplaćenih u proračun u iznosu 23.000,00 eur.

REGOS nema dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja.

 SREDIŠNJI REGISTAR OSIGURANIKA	Godišnji izvještaj o radu Središnjeg registra osiguranika za 2023. godinu	Revizija: 1-02/2024
		br. stranice 46/46

Potencijalne obveze po sudskim sporovima iznose 1.328,00 eur i odnose se na parnični postupak koji je u tijeku.

8.4.5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

U izvještajnom razdoblju REGOS nema danih jamstava i plaćanja po protestiranim jamstvima.

KLASA: 042-01/24-01/02

URBROJ: 353-02/5-24-1

U Zagrebu, 22. ožujka 2024. godine

RAVNATELJICA
Iskra Primorac

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA
Dražen Opalić

