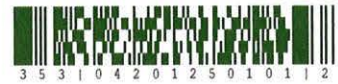


|                                                                                   |                                                                                                            |                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|  | <p align="center"><b>Godišnji izvještaj o radu<br/>Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu</b></p> | <p>Revizija:<br/>1-02/2025</p> <hr/> <p>br. stranice 1/44</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|



353|04201250101|2

# **GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O RADU SREDIŠNJEG REGISTRA OSIGURANIKA ZA 2024. GODINU**

Zagreb, svibanj 2025. godine





## 1. SADRŽAJ

|          |                                                                                                                     |    |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| 1.       | SADRŽAJ .....                                                                                                       | 3  |
| 2.       | PREDGOVOR .....                                                                                                     | 4  |
| 3.       | UVOD .....                                                                                                          | 5  |
| 4.       | Kontekst .....                                                                                                      | 9  |
| 5.       | Ostvarenje planiranih mjera i aktivnosti .....                                                                      | 10 |
| 6.       | Izjava o fiskalnoj odgovornosti .....                                                                               | 13 |
| 7.       | FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI.....                                                                                         | 14 |
| 8.       | IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU .....                                                      | 21 |
| 8.1.     | OPĆI DIO .....                                                                                                      | 21 |
| 8.1.1.   | Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja .....                                                        | 21 |
| 8.1.2.   | Račun prihoda i rashoda .....                                                                                       | 23 |
| 8.1.2.1. | Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji.....                                               | 23 |
| 8.1.2.2. | Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja.....                                                  | 28 |
| 8.1.2.3. | Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.....                                                          | 29 |
| 8.1.3.   | Račun financiranja.....                                                                                             | 30 |
| 8.1.3.1. | Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji .....                                                  | 30 |
| 8.1.3.2. | Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja .....                                                     | 31 |
| 8.2.     | POSEBNI DIO .....                                                                                                   | 32 |
| 8.3.     | OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU .....                              | 35 |
| 8.3.1.   | Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu.....                            | 35 |
| 8.3.1.1. | Obrazloženje sažetka računa prihoda i rashoda i računa financiranja.....                                            | 35 |
| 8.3.1.2. | Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju .....                      | 35 |
| 8.3.1.3. | Obrazloženje ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodne godine i prienos sredstava u sljedeće razdoblje .....      | 37 |
| 8.3.1.4. | Obrazloženje izvršenja po funkcijskoj klasifikaciji .....                                                           | 37 |
| 8.3.1.5. | Račun financiranja.....                                                                                             | 37 |
| 8.3.2.   | Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu ..                           | 37 |
| 8.3.3.   | POSEBNI IZVJEŠTAJI U IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU .....                                | 43 |
| 8.3.3.1. | Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala .....                                         | 43 |
| 8.3.3.2. | Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije .....                                                       | 43 |
| 8.3.3.3. | Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima.....                                                | 43 |
| 8.3.3.4. | Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova ..... | 43 |
| 8.3.3.5. | Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima.....                                            | 43 |

|                                                                                   |                                                                                                                         |                                                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|  | <p style="text-align: center;"><b>Godišnji izvještaj o radu<br/>Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu</b></p> | <p>Revizija:<br/>1-02/2025</p> <p>br. stranice 4/44</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|

## 2. PREDGOVOR

Rad Središnjeg registra osiguranika (REGOS) u 2024. godini bio je usmjeren na održavanje visoke razine kvalitete i ažurnosti u obavljanju poslova iz zakonske nadležnosti uz naglasak na daljnju implementaciju strateških ciljeva usmjerenih na jačanje mirovinske i financijske pismenosti građana Republike Hrvatske te kontinuirano unapređenje i prilagodbu poslovnih procesa.

U protekloj godini, REGOS je kroz digitalnu platformu „Moja mirovina“ omogućio osiguranicima detaljan uvid u sve relevantne podatke o njihovim mirovinskim pravima, uključujući projicirani iznos buduće mirovine u tri različita scenarija, kao i uvid u sve podatke koji se za osiguranika vode u sustavu obveznog mirovinskog osiguranja. Vjerujemo kako je ova platforma prepoznata od građana kao ključni alat informiranja o budućoj mirovini, osnaživanja osobne odgovornosti u procesu mirovinske štednje te poticaj osiguranicima na informirano planiranje svojih budućih mirovinskih primanja, a daljnji razvoj platforme planiran je i u nadolazećem razdoblju.

U 2024. godini REGOS je također nastavio i s drugim aktivnostima usmjerenim na razvoj mirovinske pismenosti, raznih edukativnih materijala i informativnih objava s ciljem podizanje svijesti o važnosti planiranja mirovine već od početka radnog vijeka. Kroz redizajn i prilagodbu mrežne stranice, REGOS je svim korisnicima pružio ključne informacije o njihovim pravima i obvezama u sustavu obveznog mirovinskog osiguranja temeljenom na individualnoj kapitaliziranoj štednji s ciljem što jednostavnijeg pristupa informacijama o pravima iz mirovinskog osiguranja, boljeg korisničkog iskustva i poticanja angažmana građana u donošenju informiranih odluka.

Jedan od ključnih čimbenika koji je utjecao na poslovanje REGOS-a tijekom 2024. godine su i izmjene zakonskog okvira. Izmjene i dopune Zakona o obveznim mirovinskim fondovima te Zakona o mirovinskim osiguravajućim društvima donijele su značajne promjene, poput ograničenja članstva u određenim kategorijama obveznih mirovinskih fondova i ukidanja ulazne naknade na svaku uplatu doprinosa II. stupa u obvezni mirovinski fond. Navedene zakonske promjene zahtijevale su u 2024. godini prilagodbu poslovnog i informacijskog sustava REGOS-a kako bi se osigurala usklađenost s novim propisima.

Poslovi iz nadležnosti REGOS a obavljali su se u skladu s Godišnjim planom rada i Financijskim planom za 2024. godinu koje je donijelo Upravno vijeće.

RAVNATELJICA  
Iskra Primorac



|                                                                                   |                                                                                                            |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|  | <p align="center"><b>Godišnji izvještaj o radu<br/>Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu</b></p> | Revizija:<br>1-02/2025 |
|                                                                                   |                                                                                                            | br. stranice 5/44      |

### 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



|                                                                                   |                                                                                                            |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|  | <p align="center"><b>Godišnji izvještaj o radu<br/>Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu</b></p> | Revizija:<br>1-02/2025 |
|                                                                                   |                                                                                                            | br. stranice 6/44      |

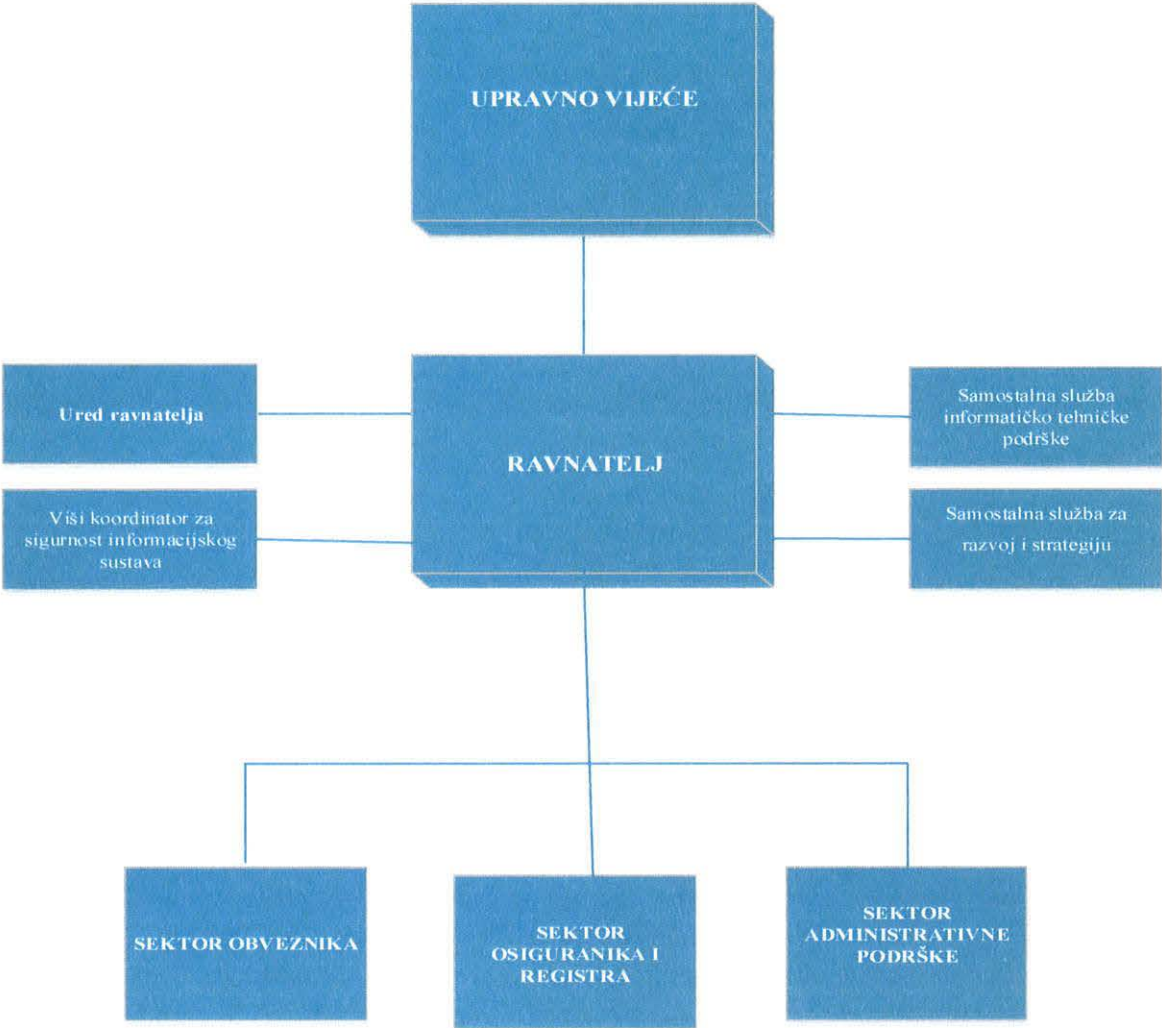
podataka o osnovicama i obračunanim doprinosima za mirovinska osiguranja osiguranika za koje poslodavac plaćanje doprinosa obavlja prema dnevnoj osnovici putem vrijednosnih kupona i rasporeda nepovezanih uplata kada je obveznik prestao postojati i nema pravnog slijednika.

- 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.



Organizacijska struktura:



**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                              | 28,58                         | 42,86        | 14,28        | 14,28       | -          | -            | 100          | -                   | 42,86        | 57,14        | -            | -           |
| Samostalna služba za razvoj i strategiju        | 2                              | 50                            | 50           | -            | -           | -          | 100          | -            | -                   | 50,00        | -            | 50,00        | -           |
| Samostalna služba informatičko tehničke podrške | 5                              | 20                            | 80           | -            | -           | -          | 80,00        | 20,00        | -                   | 40,00        | 20           | 40,00        | -           |
| Sektor obveznika                                | 12                             | 8,33                          | 91,67        | -            | -           | -          | 8,33         | 91,67        | -                   | 33,33        | 33,33        | 8,34         | 25,00       |
| Sektor osiguranika i registra                   | 28                             | 14,28                         | 57,14        | 25,00        | 3,58        | -          | 21,43        | 78,57        | 3,57                | 35,71        | 21,44        | 35,71        | 3,57        |
| Sektor administrativne podrške                  | 13                             | 7,69                          | 61,54        | 30,77        | -           | -          | 23,08        | 76,92        | -                   | 15,39        | 46,15        | 30,77        | 7,69        |
| <b>Ukupno</b>                                   | <b>68</b>                      | <b>14,71</b>                  | <b>64,70</b> | <b>17,64</b> | <b>2,95</b> |            | <b>23,53</b> | <b>76,47</b> | <b>1,47</b>         | <b>32,35</b> | <b>32,35</b> | <b>26,47</b> | <b>7,36</b> |



|                                                                                   |                                                                                                            |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|  | <p align="center"><b>Godišnji izvještaj o radu<br/>Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu</b></p> | Revizija:<br>1-02/2025 |
|                                                                                   |                                                                                                            | br. stranice 9/44      |

## 4. KONTEKST

Na obavljanje poslova REGOS-a u 2024. godini utjecao je čitav niz unutarnjih i vanjskih čimbenika od kojih su najznačajniji pravni, tehnološki i sociološki.

Od pravnih čimbenika koji su u 2024. godini utjecali na poslovanje REGOS-a ističemo Izmjene i dopune Zakona o obveznim mirovinskim fondovima te Zakona o mirovinskim osiguravajućim društvima. Izmjene i dopune zakona utjecale su na ograničenje članstva u pojedinim kategorijama obveznih mirovinskih fondova te ukidanje ulazne naknade na svaku uplatu doprinosa II. stupa u obvezni mirovinski fond. Navedene izmjene i dopune zakona izazvale su prilagodbu poslovnog i informacijskog sustava REGOS-a u 2024. godini.

Jedan od značajnih tehnoloških čimbenika koji je utjecao na poslovanje REGOS-a u 2024. godini je razvoj digitalnih tehnologija. Digitalna transformacija institucija u okruženju i primjena novih tehnoloških rješenja utjecale su na prilagodbu informacijskog sustava REGOS-a novim tehnološkim izazovima.

Demografski trendovi u Hrvatskoj i većini europskih zemalja pokazuju kako će u bliskoj budućnosti rasti udio starijeg stanovništva u ukupnoj populaciji te da sve više dolazi do potrebe jačanje mirovinske pismenosti kao dijela financijske pismenosti. Poznavanje nacionalnog sustava mirovinskog osiguranja kao i individualna spremnost i odgovornost pojedinca u planiranju mirovinskih primanja postaju sve važniji čimbenik u planiranju kvalitete životnog standarda nakon umirovljena.

REGOS je u tijeku 2024. godine aktivno djelovao na promicanju znanja o obveznoj mirovinskoj štednji i širenju financijske pismenosti, kako za mlađu populaciju, tako i za druge generacijske skupine. U tu smo svrhu novim dizajnom i funkcionalnošću mrežnu stranicu REGOS-a prilagodili modernom digitalnom vremenu i našim korisnicima pružili sve potrebne informacije o njihovim pravima i obvezama u sustavu obveznog mirovinskog osiguranja na temelju individualne kapitalizirane štednje. Putem informativnih brošura iz pojedinih područja nastojali smo našim korisnicima pružiti ključne informacije iz sustava mirovinskog osiguranja temeljem individualne kapitalizirane štednje i potaknuti ih na aktivniju uključenost u donošenju informiranih odluka.



|                                                                                   |                                                                                            |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|  | <b>Godišnji izvještaj o radu</b><br><b>Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu</b> | Revizija:<br>1-03/2024 |
|                                                                                   |                                                                                            | br. stranice 10/44     |

## 5. OSTVARENJE PLANIRANIH MJERA I AKTIVNOSTI

|                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                             |                                                        |                                                      |                             |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------|----------|
| 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                                                                                                                                                                                                                                                                   | Početna vrijednost                                                                                                                                                                                                                                                               | Ciljana vrijednost za izvještajno razdoblje |                                                        | Ostvarena vrijednost na kraju izvještajnog razdoblja |                             |          |
| Pokazatelj rezultata 1.) 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 |                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 100%                                        |                                                        | 100%                                                 |                             |          |
| Pokazatelj rezultata 2.) Udio obrađenih zahtjeva za rješavanje nepovezanih uplata doprinosa za mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje u ukupnom broju zaprimljenih zahtjeva obveznika                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 100%                                        |                                                        | 100%                                                 |                             |          |
| Pokazatelj rezultata 3.) 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                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 100%                                        |                                                        | 100%                                                 |                             |          |
| 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 2024.                          | A772002 Tehnička podrška II. stupu i razmjena podataka | 6.641.160,41                                         | 100                         |          |
| Prikupljanje i obrada podataka o osnovicama i iznosima doprinosa za mirovinska osiguranja po osiguranicima                                                                                                                                                                              | Sektor obveznika                                                                                                                                                                                                                                                                 | 31. prosinca 2024.                          |                                                        |                                                      |                             |          |
| Raspored uplaćenih doprinosa za mirovinska osiguranja po osiguranicima                                                                                                                                                                                                                  | Sektor obveznika                                                                                                                                                                                                                                                                 | 31. prosinca 2024.                          |                                                        |                                                      |                             |          |
| 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 2024.                          |                                                        |                                                      |                             |          |
| Rješavanje zahtjeva za ispravak uplata povrate i preknjiženja                                                                                                                                                                                                                           | Sektor obveznika                                                                                                                                                                                                                                                                 | 31. prosinca 2024.                          |                                                        |                                                      |                             |          |
| Vodenje osobnih računa članova obveznih mirovinskih fondova                                                                                                                                                                                                                             | Sektor obveznika                                                                                                                                                                                                                                                                 | 31. prosinca 2024.                          |                                                        |                                                      |                             |          |
| Izbor mirovine i mirovinskog osiguravajućeg društva                                                                                                                                                                                                                                     | Sektor osiguranika i registra                                                                                                                                                                                                                                                    | 31. prosinca 2024.                          |                                                        |                                                      |                             |          |



|                                                                                                                            |                                                 |                    |                         |            |     |  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------|-------------------------|------------|-----|--|
| Zatvaranje osobnih računa članova obveznih mirovinskih fondova i proslijeđivanje sredstava zakonskim primateljima          | Sektor osiguranika i registra                   | 31. prosinca 2024. |                         |            |     |  |
| Vođenje registra                                                                                                           | Sektor osiguranika i registra                   | 31. prosinca 2024. |                         |            |     |  |
| Izvršavanje osiguranika i obveznika o podacima iz registra                                                                 | Sektor osiguranika i registra                   | 31. prosinca 2024. |                         |            |     |  |
| Razmjena podataka s institucijama u okruženju                                                                              | Sektor osiguranika i registra                   | 31. prosinca 2024. |                         |            |     |  |
| Računalne usluge za održavanje sistemskih i aplikativnih računalnih programa, licenc te računalna i komunikacijska oprema. | Samostalna služba informatičko tehničke podrške | 31. prosinca 2024. | K539301 Informatizacija | 600.339,26 | 100 |  |

|                                                                                                                                                                                   |                                                                                                     |                                                    |                                                   |                                                             |                                    |                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|
| <b>Mjera</b>                                                                                                                                                                      | Djelotvorno upravljanje resursima te odnosima s partnerima i građanima i ostalim korisnicima usluga |                                                    |                                                   |                                                             |                                    |                 |
| <b>Svrha provedbe mjere</b>                                                                                                                                                       | Zakonito, ekonomično i optimalno upravljanje materijalnim i financijskim resursima                  |                                                    |                                                   |                                                             |                                    |                 |
| <b>Odgovornost za provedbu mjere</b>                                                                                                                                              | Sektor administrativne podrške/Ured ravnatelja/Samostalna služba za razvoj i strategiju             |                                                    |                                                   |                                                             |                                    |                 |
| <b>Opis statusa provedbe mjere za izvještajno razdoblje</b>                                                                                                                       | Učinkovito upravljanje financijama, materijalnim resursima, javnom nabavom                          |                                                    |                                                   |                                                             |                                    |                 |
| <b>Pokazatelji rezultata</b>                                                                                                                                                      | <b>Početna vrijednost</b>                                                                           | <b>Ciljana vrijednost za izvještajno razdoblje</b> |                                                   | <b>Ostvarena vrijednost na kraju izvještajnog razdoblja</b> |                                    |                 |
| <b>Pokazatelj rezultata 1.)</b> % isplaćenih plaća te ostalih materijalnih prava sukladno propisima koji uređuju materijalna prava te davanja na plaću i ostala materijalna prava |                                                                                                     | 100%                                               |                                                   | 100%                                                        |                                    |                 |
| <b>Pokazatelj rezultata 2.)</b> % obrađenih i isplaćenih ulaznih računa i zahtjeva za plaćanje                                                                                    |                                                                                                     | 100%                                               |                                                   | 100%                                                        |                                    |                 |
| <b>Pokazatelj rezultata 3.)</b> % provedenih postupaka nabave i sklopljenih ugovora o nabavi                                                                                      |                                                                                                     | 100%                                               |                                                   | 100%                                                        |                                    |                 |
| <b>Pokazatelj rezultata 4.)</b> % pripremljenih odgovora na upite, zahtjeve i druge podneske                                                                                      |                                                                                                     | 100%                                               |                                                   | 100%                                                        |                                    |                 |
| <b>Pokazatelj rezultata 5.)</b> Izvješće o provedenom nadzoru sustava kvalitete                                                                                                   |                                                                                                     | 2                                                  |                                                   | 2                                                           |                                    |                 |
| <b>Aktivnosti</b>                                                                                                                                                                 | <b>Nadležnost za provedbu</b>                                                                       | <b>Rok provedbe</b>                                | <b>Izvor financiranja (aktivnost u proračunu)</b> | <b>Iznos ostvaren u proračunu</b>                           | <b>Ostvarenje aktivnosti (u %)</b> | <b>Napomena</b> |
| Obrada, obračun i isplata plaće te ostalih materijalnih prava zaposlenika                                                                                                         | Sektor administrativne podrške                                                                      | 31. prosinca 2024.                                 | A539048 Administracija i upravljanje – REGOS      | 2.778.774,62                                                | 100                                |                 |
| Zaprimanje, obrada i kompletiranje, knjiženje i isplata po ulaznim računima                                                                                                       | Sektor administrativne podrške                                                                      | 31. prosinca 2024.                                 |                                                   |                                                             |                                    |                 |
| Provedba postupka javne nabave roba, radova i usluga                                                                                                                              | Sektor administrativne podrške                                                                      | 31. prosinca 2024.                                 |                                                   |                                                             |                                    |                 |

|                                                                                                                          |                                          |                    |                             |           |     |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|-----------|-----|--|
| Izrada plana nabave i registra sklopljenih ugovora o javnoj nabavi i okvirnih sporazuma te izrada izvještaja             | Sektor administrativne podrške           | 31. prosinca 2024. |                             |           |     |  |
| Izrada ugovora, podnesaka i očitovanja                                                                                   | Sektor administrativne podrške           | 31. prosinca 2024. |                             |           |     |  |
| Upravljanje dokumentacijom                                                                                               | Sektor administrativne podrške           | 31. prosinca 2024. |                             |           |     |  |
| Obavljanje administrativnih i stručnih poslova za ravnatelja                                                             | Ured ravnatelja                          | 31. prosinca 2024. |                             |           |     |  |
| Obavljanje poslova informiranja građana o poslovima REGOS-a i očitovanje na predstave i pritužbe građana i pravnih osoba | Ured ravnatelja                          | 31. prosinca 2024. |                             |           |     |  |
| Upravljanje rizicima                                                                                                     | Samostalna služba za razvoj i strategiju | 31. prosinca 2024. |                             |           |     |  |
| Upravljanje sustavom kvalitete                                                                                           | Samostalna služba za razvoj i strategiju | 31. prosinca 2024. |                             |           |     |  |
| Najam službenog automobila                                                                                               | Ured ravnatelja                          | 31. prosinca 2024. | K772001 Obnova voznog parka | 10.078,85 | 100 |  |

|                                                                                     |                                                                                  |                                                    |                                                    |                                                             |                                    |                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------|
| <b>Mjera</b>                                                                        | Uspostava središnjeg sustava interoperabilnosti                                  |                                                    |                                                    |                                                             |                                    |                 |
| <b>Svrha provedbe mjere</b>                                                         | Integracija sustava ENA s nacionalnom OOTS platformom                            |                                                    |                                                    |                                                             |                                    |                 |
| <b>Odgovornost za provedbu mjere</b>                                                | Ravnateljica                                                                     |                                                    |                                                    |                                                             |                                    |                 |
| <b>Opis statusa provedbe mjere za izvještajno razdoblje</b>                         | Prihvatanje prijave fizičkih osoba uz korištenje stranih vjerodajnica kroz eIDAS |                                                    |                                                    |                                                             |                                    |                 |
| <b>Pokazatelji rezultata</b>                                                        | <b>Početna vrijednost</b>                                                        | <b>Ciljana vrijednost za izvještajno razdoblje</b> |                                                    | <b>Ostvarena vrijednost na kraju izvještajnog razdoblja</b> |                                    |                 |
| <b>Pokazatelj rezultata: Broj integriranih usluga s nacionalnom OOTS platformom</b> | 0                                                                                | 1                                                  |                                                    | 1                                                           |                                    |                 |
| <b>Aktivnosti</b>                                                                   | <b>Nadležnost za provedbu</b>                                                    | <b>Rok provedbe</b>                                | <b>Izvor financiranja (aktivnost u proračunu)</b>  | <b>Iznos ostvaren u proračunu</b>                           | <b>Ostvarenje aktivnosti (u %)</b> | <b>Napomena</b> |
| Uparivanje podataka iz eIDAS prijave i sustava OIB                                  | Sektor osiguranika i registra                                                    | 31. prosinca 2024.                                 | T772006 INTEGRACIJA e-USLUGE REGOS-a s OOTS - NPOO | 17.500,00                                                   | 100                                |                 |
| Isporuka potvrda i obavijesti prijavljenom korisniku                                | Sektor osiguranika i registra                                                    | 30. studeni 2024.                                  |                                                    |                                                             |                                    |                 |



|                                                                                   |                                                                                                            |                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
|  | <p align="center"><b>Godišnji izvještaj o radu<br/>Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu</b></p> | <p>Revizija:<br/>1-03/2024</p> <hr/> <p>br. stranice 13/44</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|

## 6. IZJAVA O FISKALNOJ ODGOVORNOSTI



KLASA: 401-01/25-01/09  
URBROJ: 353-06-01/2-25-1



### IZJAVA O FISKALNOJ ODGOVORNOSTI ZA 2024. 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 2025. godine



## 7. FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI

| IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA |                                                                                                                                   |       |                                                        |                                                           |                 |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|
| Račun iz<br>Računskog<br>plana                          | Opis stavke                                                                                                                       | Šifra | Ostvareno u<br>izvještajnom razdoblju<br>preth. godine | Ostvareno u<br>izvještajnom<br>razdoblju<br>tekuće godine | Indeks<br>(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     | 12.316.450,28                                          | 10.992.337,42                                             | 89,2            |
| 63                                                      | Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna (šifre 631+632+633+634+635+636+637+638+639)                            | 63    | 1.398.400,55                                           | 21.323,50                                                 | 1,5             |
| 632                                                     | Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU (šifre 6321 do 6324)                                               | 632   | 1.398.400,55                                           | 21.323,50                                                 | 1,5             |
| 6323                                                    | Tekuće pomoći od institucija i tijela EU                                                                                          | 6323  | 1.217.573,18                                           | 21.323,50                                                 | 1,8             |
| 6324                                                    | Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU                                                                                       | 6324  | 180.827,37                                             | 0,00                                                      | 0,0             |
| 65                                                      | Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada (šifre 651+652+653)                   | 65    | 10.670.520,40                                          | 10.969.930,80                                             | 102,8           |
| 652                                                     | Prihodi po posebnim propisima (šifre 6521 do 6528)                                                                                | 652   | 10.670.520,40                                          | 10.969.930,80                                             | 102,8           |
| 6526                                                    | Ostali nespomenuti prihodi                                                                                                        | 6526  | 10.670.520,40                                          | 10.969.930,80                                             | 102,8           |
| 66                                                      | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima (šifre 661+663) | 66    | 1.083,11                                               | 1.083,12                                                  | 100,0           |
| 661                                                     | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga (šifre 6614+6615)                                                          | 661   | 1.083,11                                               | 1.083,12                                                  | 100,0           |
| 6615                                                    | Prihodi od pruženih usluga                                                                                                        | 6615  | 1.083,11                                               | 1.083,12                                                  | 100,0           |
| 67                                                      | Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovornih obveza (šifre 671+673)                                            | 67    | 246.446,22                                             | 0,00                                                      | 0,0             |
| 671                                                     | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika (šifre 6711 do 6714)                    | 671   | 246.446,22                                             | 0,00                                                      | 0,0             |
| 6711                                                    | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja                                                                 | 6711  | 180.035,51                                             | 0,00                                                      | 0,0             |
| 6712                                                    | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine                                            | 6712  | 66.410,71                                              | 0,00                                                      | 0,0             |

|      |                                                                         |      |              |              |         |
|------|-------------------------------------------------------------------------|------|--------------|--------------|---------|
| 3    | RASHODI POSLOVANJA (šifre 31+32+34+35+36+37+38)                         | 3    | 8.635.978,07 | 9.591.586,71 | 111,1   |
| 31   | Rashodi za zaposlene (šifre 311+312+313)                                | 31   | 1.552.579,64 | 2.138.228,02 | 137,7   |
| 311  | Plaće (bruto) (šifre 3111 do 3114)                                      | 311  | 1.291.639,72 | 1.675.210,30 | 129,7   |
| 3111 | Plaće za redovan rad                                                    | 3111 | 1.289.622,17 | 1.672.418,68 | 129,7   |
| 3113 | Plaće za prekovremeni rad                                               | 3113 | 2.017,55     | 2.791,62     | 138,4   |
| 312  | Ostali rashodi za zaposlene                                             | 312  | 56.148,46    | 186.474,73   | 332,1   |
| 313  | Doprinosi na plaće (šifre 3131 do 3133)                                 | 313  | 204.791,46   | 276.542,99   | 135,0   |
| 3132 | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                             | 3132 | 204.791,46   | 276.542,99   | 135,0   |
| 32   | Materijalni rashodi (šifre 321+322+323+324+329)                         | 32   | 7.081.945,71 | 7.453.358,69 | 105,2   |
| 321  | Naknade troškova zaposlenima (šifre 3211 do 3214)                       | 321  | 41.179,56    | 49.017,98    | 119,0   |
| 3211 | Službena putovanja                                                      | 3211 | 6.059,64     | 13.591,38    | 224,3   |
| 3212 | Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život                  | 3212 | 29.838,69    | 30.471,03    | 102,1   |
| 3213 | Stručno usavršavanje zaposlenika                                        | 3213 | 5.281,23     | 4.955,57     | 93,8    |
| 322  | Rashodi za materijal i energiju (šifre 3221 do 3227)                    | 322  | 90.827,86    | 96.048,16    | 105,7   |
| 3221 | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                          | 3221 | 12.760,88    | 17.586,94    | 137,8   |
| 3223 | Energija                                                                | 3223 | 47.479,77    | 27.910,91    | 58,8    |
| 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje               | 3224 | 0,00         | 47.382,81    | 0,0     |
| 3225 | Sitni inventar i auto gume                                              | 3225 | 509,34       | 0,00         | 0,0     |
| 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                               | 3227 | 30.077,87    | 3.167,50     | 10,5    |
| 323  | Rashodi za usluge (šifre 3231 do 3239)                                  | 323  | 6.923.665,06 | 7.283.291,07 | 105,2   |
| 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza                                      | 3231 | 71.447,83    | 90.720,00    | 127,0   |
| 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                              | 3232 | 112.637,83   | 127.259,10   | 113,0   |
| 3233 | Usluge promidžbe i informiranja                                         | 3233 | 53.740,22    | 10.718,67    | 19,9    |
| 3234 | Komunalne usluge                                                        | 3234 | 13.360,64    | 12.749,90    | 95,4    |
| 3235 | Zakupnine i najamnine                                                   | 3235 | 73.558,64    | 43.660,80    | 59,4    |
| 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge                                       | 3236 | 69,12        | 6.434,28     | 9.308,9 |
| 3237 | Intelektualne i osobne usluge                                           | 3237 | 602.191,70   | 26.865,50    | 4,5     |
| 3238 | Računalne usluge                                                        | 3238 | 354.717,38   | 346.607,89   | 97,7    |
| 3239 | Ostale usluge                                                           | 3239 | 5.641.941,70 | 6.618.274,93 | 117,3   |
| 329  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja (šifre 3291 do 3299)              | 329  | 26.273,23    | 25.001,48    | 95,2    |
| 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 3291 | 16.508,29    | 16.981,20    | 102,9   |

|       |                                                                                  |       |               |               |       |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------|-------|---------------|---------------|-------|
| 3292  | Premije osiguranja                                                               | 3292  | 5.691,68      | 2.266,72      | 39,8  |
| 3293  | Reprezentacija                                                                   | 3293  | 1.530,33      | 3.018,92      | 197,3 |
| 3294  | Članarine i norme                                                                | 3294  | 73,66         | 87,50         | 118,8 |
| 3299  | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                            | 3299  | 2.469,27      | 2.647,14      | 107,2 |
| 34    | Financijski rashodi (šifre 341+342+343)                                          | 34    | 1.452,72      | 0,00          | 0,0   |
| 343   | Ostali financijski rashodi (šifre 3431 do 3434)                                  | 343   | 1.452,72      | 0,00          | 0,0   |
| 3434  | Ostali nespomenuti financijski rashodi                                           | 3434  | 1.452,72      | 0,00          | 0,0   |
|       | Ukupni rashodi poslovanja (šifre 3-Z003+Z004)                                    | Z005  | 8.635.978,07  | 9.591.586,71  | 111,1 |
|       | VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA (šifre 6-Z005)                                          | X001  | 3.680.472,21  | 1.400.750,71  | 38,1  |
| 92211 | Višak prihoda poslovanja - preneseni                                             | 92211 | 20.979.144,89 | 24.034.207,53 | 114,6 |
| 96    | Obračunati prihodi poslovanja - nenaplaćeni                                      | 96    | 899.884,66    | 933.907,46    | 103,8 |
| 9661  | Obračunati prihodi od prodaje proizvoda i robe i pruženih usluga - nenaplaćeni   | 9661  | 90,26         | 90,26         | 100,0 |
| 4     | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (šifre 41+42+43+44+45)                   | 4     | 647.592,20    | 276.266,47    | 42,7  |
| 41    | Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine (šifre 411+412)               | 41    | 55.135,28     | 61.566,37     | 111,7 |
| 412   | Nematerijalna imovina (šifre 4121 do 4126)                                       | 412   | 55.135,28     | 61.566,37     | 111,7 |
| 4123  | Licence                                                                          | 4123  | 55.135,28     | 61.566,37     | 111,7 |
| 42    | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (šifre 421+422+423+424+425+426) | 42    | 592.456,92    | 214.700,10    | 36,2  |
| 422   | Postrojenja i oprema (šifre 4221 do 4228)                                        | 422   | 149.718,84    | 214.700,10    | 143,4 |
| 4221  | Uredska oprema i namještaj                                                       | 4221  | 139.734,44    | 212.949,10    | 152,4 |
| 4222  | Komunikacijska oprema                                                            | 4222  | 1.125,00      | 1.751,00      | 155,6 |
| 4223  | Oprema za održavanje i zaštitu                                                   | 4223  | 8.859,40      | 0,00          | 0,0   |
| 426   | Nematerijalna proizvedena imovina (šifre 4261 do 4264)                           | 426   | 442.738,08    | 0,00          | 0,0   |
| 4262  | Ulaganja u računalne programe                                                    | 4262  | 442.738,08    | 0,00          | 0,0   |
|       | MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE (šifre 4-7)                              | Y002  | 647.592,20    | 276.266,47    | 42,7  |
|       | UKUPNI PRIHODI (šifre 6+7)                                                       | X067  | 12.316.450,28 | 10.992.337,42 | 89,2  |
|       | UKUPNI RASHODI (šifre Z005+4)                                                    | Y034  | 9.283.570,27  | 9.867.853,18  | 106,3 |
|       | UKUPAN VIŠAK PRIHODA (šifre X067-Y034)                                           | X004  | 3.032.880,01  | 1.124.484,24  | 37,1  |

|              |                                                                                                                     |                   |               |               |         |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|---------|
| 9221x, 9222x | Višak prihoda - preneseni (šifre 92211+92212-92221-92222)                                                           | 9221x,9222x<br>VP | 20.979.144,89 | 24.034.207,53 | 114,6   |
| 96, 97       | Obračunati prihodi - nenaplaćeni (šifre 96+97)                                                                      | 96,97             | 899.884,66    | 933.907,46    | 103,8   |
|              | UKUPNI PRIHODI I PRIMICI (šifre X067+8)                                                                             | X678              | 12.316.450,28 | 10.992.337,42 | 89,2    |
|              | UKUPNI RASHODI I IZDACI (šifre Y034+5)                                                                              | Y345              | 9.283.570,27  | 9.867.853,18  | 106,3   |
|              | VIŠAK PRIHODA I PRIMITAKA (šifre X678-Y345)                                                                         | X005              | 3.032.880,01  | 1.124.484,24  | 37,1    |
| 9221-9222    | Višak prihoda i primitaka - preneseni (šifre '9221x,9222x VP' - '9221x,9222x MP' + 92213 - 92223)                   | 9221-9222         | 20.979.144,89 | 24.034.207,53 | 114,6   |
|              | Višak prihoda i primitaka raspoloživ u sljedećem razdoblju (šifre X005 + '9221-9222' - Y005 - '9222-9221')          | X006              | 24.012.024,90 | 25.158.691,77 | 104,8   |
| 19           | Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (aktivna vremenska razgraničenja)                            | 19                | 655.874,41    | 815.419,35    | 124,3   |
| 11-dugov.    | Ukupni priljevi na novčane račune i blagajne                                                                        | 11-dugov.         | 1.554.235,23  | 2.001.239,06  | 128,8   |
| 11-potraž.   | Ukupni odljevi s novčanih računa i blagajni                                                                         | 11-potraž.        | 1.554.235,23  | 2.001.239,06  | 128,8   |
|              | Prosječan broj zaposlenih kod korisnika na osnovi stanja na početku i na kraju izvještajnog razdoblja (cijeli broj) | Z007              | 71            | 70            | 98,6    |
|              | Prosječan broj zaposlenih kod korisnika na osnovi sati rada (cijeli broj)                                           | Z009              | 71            | 60            | 84,5    |
| 65267        | Prihodi s naslova osiguranja, refundacije štete i totalne štete                                                     | 65267             | 81.055,43     | 0,00          | 0,0     |
| 31214        | Otpremnine                                                                                                          | 31214             | 2.168,88      | 126.828,81    | 5.847,7 |
| 31215        | Naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj                                                                      | 31215             | 3.901,40      | 3.090,08      | 79,2    |
| 32121        | Naknade za prijevoz na posao i s posla                                                                              | 32121             | 29.838,69     | 30.471,03     | 102,1   |
| 32361        | Obvezni i preventivni zdravstveni pregledi zaposlenika                                                              | 32361             | 69,12         | 6.434,28      | 9.308,9 |
| 32372        | Ugovori o djelu                                                                                                     | 32372             | 2.489,88      | 2.490,00      | 100,0   |
| 32911        | Naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela i upravnih vijeća                                         | 32911             | 16.508,29     | 16.981,20     | 102,9   |
| 32923        | Premije osiguranja zaposlenih                                                                                       | 32923             | 3.425,00      | 0,00          | 0,0     |

| <b>BILANCA</b>                  |                                                                                                                                      |              |                           |                            |                     |
|---------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------|----------------------------|---------------------|
| <b>Račun iz Računskog plana</b> | <b>Opis stavke</b>                                                                                                                   | <b>Šifra</b> | <b>Stanje 1. siječnja</b> | <b>Stanje 31. prosinca</b> | <b>Indeks (5/4)</b> |
| <b>1</b>                        | <b>2</b>                                                                                                                             | <b>3</b>     | <b>4</b>                  | <b>5</b>                   | <b>6</b>            |
|                                 | <b>IMOVINA</b>                                                                                                                       |              |                           |                            |                     |
|                                 | IMOVINA (šifre B002+1)                                                                                                               | B001         | 26.951.087,69             | 28.221.426,88              | 104,7               |
| 0                               | Nefinancijska imovina (šifre 01+02+03+04+05+06)                                                                                      | B002         | 1.300.279,28              | 1.257.547,39               | 96,7                |
| 01                              | Neproizvedena dugotrajna imovina (šifre 011+012-019)                                                                                 | 01           | 35.098,05                 | 64.738,14                  | 184,4               |
| 012                             | Nematerijalna imovina                                                                                                                | 012          | 466.808,47                | 540.484,84                 | 115,8               |
| 019                             | Ispravak vrijednosti neproizvedene dugotrajne imovine                                                                                | 019          | 431.710,42                | 475.746,70                 | 110,2               |
| 02                              | Proizvedena dugotrajna imovina (šifre '021 i 02921' + '022 i 02922' + '023 i 02923' + '024 i 02924' + '025 i 02925' + '026 i 02926') | 02           | 1.263.575,28              | 1.191.203,30               | 94,3                |
| 021 i 02921                     | Građevinski objekti (šifre 0211 do 0214 - 02921)                                                                                     | 021 i 02921  | 349.050,61                | 344.477,89                 | 98,7                |
| 0212                            | Poslovni objekti                                                                                                                     | 0212         | 365.817,24                | 365.817,24                 | 100,0               |
| 02921                           | Ispravak vrijednosti građevinskih objekata                                                                                           | 02921        | 16.766,63                 | 21.339,35                  | 127,3               |
| 022 i 02922                     | Postrojenja i oprema (šifre 0221 do 0228 - 02922)                                                                                    | 022 i 02922  | 403.746,94                | 335.947,68                 | 83,2                |
| 0221                            | Uredska oprema i namještaj                                                                                                           | 0221         | 1.491.266,04              | 1.737.042,77               | 116,5               |
| 0222                            | Komunikacijska oprema                                                                                                                | 0222         | 98.591,24                 | 100.183,11                 | 101,6               |
| 0223                            | Oprema za održavanje i zaštitu                                                                                                       | 0223         | 72.869,84                 | 69.271,54                  | 95,1                |
| 0227                            | Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene                                                                                         | 0227         | 6.283,10                  | 6.038,84                   | 96,1                |
| 02922                           | Ispravak vrijednosti postrojenja i opreme                                                                                            | 02922        | 1.265.263,28              | 1.576.588,58               | 124,6               |
| 026 i 02926                     | Nematerijalna proizvedena imovina (šifre 0261 do 0264 - 02926)                                                                       | 026 i 02926  | 510.777,73                | 510.777,73                 | 100,0               |
| 0262                            | Ulaganja u računalne programe                                                                                                        | 0262         | 1.427.570,12              | 1.427.570,12               | 100,0               |
| 02926                           | Ispravak vrijednosti nematerijalne proizvedene imovine                                                                               | 02926        | 916.792,39                | 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          | 14.951,18                 | 14.951,18                  | 100,0               |
| 049                             | Ispravak vrijednosti sitnog inventara                                                                                                | 049          | 14.951,18                 | 14.951,18                  | 100,0               |
| 1                               | Financijska imovina (šifre 11+12+13+14+15+16+17+19)                                                                                  | 1            | 25.650.808,41             | 26.963.879,49              | 105,1               |

|                          |                                                                                                                                 |          |               |               |       |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------|---------------|-------|
| 12                       | Depoziti, jamčevni polozi i potraživanja od zaposlenih te za više plaćene poreze i ostalo (šifre 121 + 122 do 124 - 125 + 129)  | 12       | 38.967,94     | 17.171,06     | 44,1  |
| 123                      | Potraživanja od zaposlenih                                                                                                      | 123      | 4.265,71      | 11.956,67     | 280,3 |
| 124                      | Potraživanja za više plaćene poreze i doprinose                                                                                 | 124      | 688,06        | 99,98         | 14,5  |
| 129                      | Ostala potraživanja                                                                                                             | 129      | 34.014,17     | 5.114,41      | 15,0  |
| 16                       | Potraživanja za prihode poslovanja (šifre 161 do 163 + 164 do 168-169)                                                          | 16       | 24.955.966,06 | 26.131.289,08 | 104,7 |
| 165                      | Potraživanja za upravne i administrativne pristojbe, pristojbe po posebnim propisima i naknade                                  | 165      | 920.850,85    | 947.606,95    | 102,9 |
| 166                      | Potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i za povrat po protestiranim jamstvima                   | 166      | 90,26         | 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      | 24.035.024,95 | 25.183.591,87 | 104,8 |
| 19                       | Rashodi budućih razdoblja i nedospjela naplata prihoda (šifre 191 do 193)                                                       | 19       | 655.874,41    | 815.419,35    | 124,3 |
| 193                      | Kontinuirani rashodi budućih razdoblja                                                                                          | 193      | 655.874,41    | 815.419,35    | 124,3 |
| OBVEZE I VLASTITI IZVORI |                                                                                                                                 |          |               |               |       |
|                          | OBVEZE I VLASTITI IZVORI (šifre 2+9)                                                                                            | B003     | 26.951.087,69 | 28.221.426,88 | 104,7 |
| 2                        | Obveze (šifre 23+24+25+26+29)                                                                                                   | 2        | 738.843,55    | 871.225,00    | 117,9 |
| 23                       | Obveze za rashode poslovanja (šifre 231 do 234 + 235 do 239)                                                                    | 23       | 738.843,55    | 822.476,25    | 111,3 |
| 231                      | Obveze za zaposlene                                                                                                             | 231      | 142.378,27    | 174.258,18    | 122,4 |
| 232                      | Obveze za materijalne rashode                                                                                                   | 232      | 516.281,75    | 594.949,60    | 115,2 |
| 239                      | Ostale tekuće obveze                                                                                                            | 239      | 80.183,53     | 53.268,47     | 66,4  |
| 24                       | Obveze za nabavu nefinancijske imovine                                                                                          | 24       | 0,00          | 48.748,75     | 0,0   |
| 9                        | Vlastiti izvori (šifre 91 + 922 - 93 + 96 do 98)                                                                                | 9        | 26.212.244,14 | 27.350.201,88 | 104,3 |
| 91                       | Vlastiti izvori i ispravak vlastitih izvora (šifre 911-912)                                                                     | 91       | 1.300.334,58  | 1.257.602,65  | 96,7  |
| 911                      | Vlastiti izvori (šifre 9111+9112)                                                                                               | 911      | 1.300.334,58  | 1.257.602,65  | 96,7  |
| 9111                     | Vlastiti izvori iz proračuna                                                                                                    | 9111     | 1.300.334,58  | 1.257.602,65  | 96,7  |
| 922                      | Višak/manjak prihoda (šifre 9221-9222)                                                                                          | 922      | 24.012.024,90 | 25.158.691,77 | 104,8 |
| 9221                     | Višak prihoda (šifre 92211 do 92213)                                                                                            | 9221     | 24.012.024,90 | 25.158.691,77 | 104,8 |
| 92211                    | Višak prihoda poslovanja                                                                                                        | 92211    | 24.012.024,90 | 25.158.691,77 | 104,8 |
| 96                       | Obračunati prihodi poslovanja                                                                                                   | 96       | 899.884,66    | 933.907,46    | 103,8 |
| dio 16                   | Potraživanja za prihode poslovanja - dospjela                                                                                   | dio 16 D | 24.012.024,95 | 25.158.691,77 | 104,8 |

|        |                                                                              |          |               |               |       |
|--------|------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------|---------------|-------|
| dio 16 | Potraživanja za prihode poslovanja - nedospjela                              | dio 16 N | 943.941,11    | 972.597,31    | 103,0 |
| 12911  | Potraživanja za naknade koje se refundiraju                                  | 12911    | 31.929,07     | 3.111,95      | 9,7   |
| 12921  | Ostala nespomenuta potraživanja                                              | 12921    | 2.085,10      | 2.002,46      | 96,0  |
| 16721  | Potraživanja proračunskih korisnika za sredstva uplaćena u nadležni proračun | 16721    | 24.035.024,95 | 25.183.591,87 | 104,8 |
| dio 23 | Obveze za rashode poslovanja - nedospjele                                    | dio 23 N | 738.843,55    | 822.476,25    | 111,3 |
| dio 24 | Obveze za nabavu nefinancijske imovine - nedospjele                          | dio 24 N | 0,00          | 48.748,75     | 0,0   |
| 23953  | Obveze za jamčevine                                                          | 23953    | 23.000,00     | 24.900,00     | 108,3 |
| 23954  | Ostale nespomenute obveze                                                    | 23954    | 21.875,06     | 13.889,73     | 63,5  |
| 23958  | Obveze proračunskih korisnika za povrat u proračun                           | 23958    | 35.308,47     | 14.478,74     | 41,0  |

## 8. IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. 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/<br>IZVRŠENJE<br>2023. | IZVORNI<br>PLAN ILI<br>REBALANS<br>2024. | TEKUĆI<br>PLAN 2024. | OSTVARENJE/<br>IZVRŠENJE<br>2024. | INDEKS        | INDEKS          |
|---------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|---------------|-----------------|
| 1                               |                                         | 2                                 | 3                                        | 4                    | 5                                 | 6=5/2*100     | 7=5/4*100       |
| 6                               | PRIHODI POSLOVANJA                      | 12.316.450,28                     | 11.405.100,00                            | 11.405.100,00        | 10.992.337,42                     | 89,25         | 96,38           |
| 7                               | PRIHODI OD PRODAJE NEFINACIJSKE IMOVINE | 0,00                              | 0,00                                     | 0,00                 | 0,00                              |               |                 |
| <b>PRIHODI UKUPNO</b>           |                                         | <b>12.316.450,28</b>              | <b>11.405.100,00</b>                     | <b>11.405.100,00</b> | <b>10.992.337,42</b>              | <b>89,25</b>  | <b>96,38</b>    |
| 3                               | RASHODI POSLOVANJA                      | 8.635.978,07                      | 10.711.200,00                            | 10.711.200,00        | 9.591.586,67                      | 111,07        | 89,55           |
| 4                               | RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE  | 647.592,20                        | 653.000,00                               | 653.000,00           | 276.266,47                        | 42,66         | 42,31           |
| <b>RASHODI UKUPNO</b>           |                                         | <b>9.283.570,27</b>               | <b>11.364.200,00</b>                     | <b>11.364.200,00</b> | <b>9.867.853,14</b>               | <b>106,29</b> | <b>86,83</b>    |
| <b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b> |                                         | <b>3.032.880,01</b>               | <b>40.900,00</b>                         | <b>40.900,00</b>     | <b>1.124.484,28</b>               | <b>37,08</b>  | <b>2.749,35</b> |



**Sažetak računa financiranja**

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV                   |                                                | OSTVARENJE/<br>IZVRŠENJE 2023. | IZVORNI PLAN<br>ILI REBALANS<br>2024. | TEKUĆI PLAN<br>2024. | OSTVARENJE/<br>IZVRŠENJE 2024. | INDEKS<br>6=5/2*100 | INDEKS<br>6=5/4*100 |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|----------------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| 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                |
| <b>RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA</b>       |                                                | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|                                           | PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE         | 20.979.144,94                  | 24.017.334,00                         | 24.017.334,00        | 24.034.207,59                  | 114,56              | 100,07              |
|                                           | PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE        | -24.012.024,95                 | -24.058.234,00                        | -24.058.234,00       | -25.158.691,87                 | 104,78              | 104,57              |
| <b>NETO FINANCIRANJE</b>                  |                                                | <b>-3.032.880,01</b>           | <b>-40.900,00</b>                     | <b>-40.900,00</b>    | <b>-1.124.484,28</b>           | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| <b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b> |                                                |                                |                                       |                      |                                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |

## 8.1.2. Račun prihoda i rashoda

### 8.1.2.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

#### Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV |    |     |      |                                                                                                                         | OSTVARENJE/<br>IZVRŠENJE<br>2023. | IZVORNI PLAN<br>ILI REBALANS<br>2024. | TEKUĆI<br>PLAN 2024. | OSTVARENJE/<br>IZVRŠENJE<br>2024. | INDEKS    | INDEKS    |
|-------------------------|----|-----|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|-----------|-----------|
| 1                       |    |     |      |                                                                                                                         | 2                                 | 3                                     | 4                    | 5                                 | 6=5/2*100 | 7=5/4*100 |
| UKUPNI PRIHODI          |    |     |      |                                                                                                                         | 12.316.450,28                     | 11.405.100,00                         | 11.405.100,00        | 10.992.337,42                     | 89,25     | 96,38     |
| 6                       |    |     |      | Prihodi poslovanja                                                                                                      | 12.316.450,28                     | 11.405.100,00                         | 11.405.100,00        | 10.992.337,42                     | 89,25     | 96,38     |
|                         | 63 |     |      | Pomoći iz inozemstva i od subjekata<br>unutar općeg proračuna                                                           | 1.398.400,55                      | 4.000,00                              | 4.000,00             | 21.323,50                         | 1,52      | 533,09    |
|                         |    | 632 |      | Pomoći od međunarodnih organizacija te<br>institucija i tijela EU                                                       | 1.398.400,55                      |                                       |                      | 21.323,50                         | 1,52      |           |
|                         |    |     | 6323 | Tekuće pomoći od institucija i tijela EU                                                                                | 1.022.073,18                      |                                       |                      | 21.323,50                         | 2,09      |           |
|                         |    |     | 6324 | Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU                                                                             | 376.327,37                        |                                       |                      |                                   |           |           |
|                         | 65 |     |      | Prihodi od upravnih i administrativnih<br>pristojbi, pristojbi po posebnim<br>propisima i naknada                       | 10.670.520,40                     | 11.400.000,00                         | 11.400.000,00        | 10.969.930,80                     | 102,81    | 96,23     |
|                         |    | 652 |      | Prihodi po posebnim propisima                                                                                           | 10.670.520,40                     |                                       |                      | 10.969.930,80                     | 102,81    |           |
|                         |    |     | 6526 | Ostali nespomenuti prihodi                                                                                              | 10.670.520,40                     |                                       |                      | 10.969.930,80                     | 102,81    |           |
|                         | 66 |     |      | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te<br>pruženih usluga, prihodi od donacija te<br>povrati po protestiranim jamstvima | 1.083,11                          | 1.100,00                              | 1.100,00             | 1.083,12                          | 100,00    | 98,47     |
|                         |    | 661 |      | Prihodi od prodaje proizvoda i robe te<br>pruženih usluga                                                               | 1.083,11                          |                                       |                      | 1.083,12                          | 100,00    |           |
|                         |    |     | 6615 | Prihodi od pruženih usluga                                                                                              | 1.083,11                          |                                       |                      | 1.083,12                          | 100,00    |           |
|                         | 67 |     |      | Prihodi iz nadležnog proračuna i od<br>HZZO-a temeljem ugovornih obveza                                                 | 246.446,22                        |                                       |                      | 0,00                              | 0,00      |           |

|  |  |      |                                                                                           |            |  |  |      |      |  |
|--|--|------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--|--|------|------|--|
|  |  | 671  | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika | 246.446,22 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 6711 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja                         | 180.035,51 |  |  | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | 6712 | Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine    | 66.410,71  |  |  | 0,00 | 0,00 |  |

### Rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV |                           |                             |                                                          | OSTVARENJE/<br>IZVRŠENJE<br>2023. | IZVORNI<br>PLAN ILI<br>REBALANS<br>2024. | TEKUĆI<br>PLAN 2024. | OSTVARENJE/<br>IZVRŠENJE<br>2024. | INDEKS        | INDEKS       |
|-------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|---------------|--------------|
| 1                       |                           |                             |                                                          | 2                                 | 3                                        | 4                    | 5                                 | 6=5/2*100     | 7=5/4*100    |
| <b>UKUPNI RASHODI</b>   |                           |                             |                                                          | <b>9.283.570,27</b>               | <b>11.364.200,00</b>                     | <b>11.364.200,00</b> | <b>9.867.853,14</b>               | <b>106,29</b> | <b>86,83</b> |
| <b>3</b>                | <b>Rashodi poslovanja</b> |                             |                                                          | <b>8.635.978,07</b>               | <b>10.711.200,00</b>                     | <b>10.711.200,00</b> | <b>9.591.586,67</b>               | <b>111,07</b> | <b>86,83</b> |
|                         | <b>31</b>                 | <b>Rashodi za zaposlene</b> |                                                          | <b>1.552.579,64</b>               | <b>2.215.000,00</b>                      | <b>2.215.000,00</b>  | <b>2.138.228,02</b>               | <b>137,72</b> | <b>96,53</b> |
|                         |                           | <b>311</b>                  | <b>Plaće (bruto)</b>                                     | <b>1.291.639,72</b>               |                                          |                      | <b>1.675.210,30</b>               | <b>129,70</b> |              |
|                         |                           |                             | 3111 Plaće za redovan rad                                | 1.289.622,17                      |                                          |                      | 1.672.418,68                      | 129,68        |              |
|                         |                           |                             | 3113 Plaće za prekovremeni rad                           | 2.017,55                          |                                          |                      | 2.791,62                          | 138,37        |              |
|                         |                           | <b>312</b>                  | <b>Ostali rashodi za zaposlene</b>                       | <b>56.148,46</b>                  |                                          |                      | <b>186.474,73</b>                 | <b>332,11</b> |              |
|                         |                           |                             | 3121 Ostali rashodi za zaposlene                         | 56.148,46                         |                                          |                      | 186.474,73                        | 332,11        |              |
|                         |                           | <b>313</b>                  | <b>Doprinosi na plaće</b>                                | <b>204.791,46</b>                 |                                          |                      | <b>276.542,99</b>                 | <b>135,04</b> |              |
|                         |                           |                             | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje              | 204.791,46                        |                                          |                      | 276.542,99                        | 135,04        |              |
|                         |                           |                             | 3132                                                     |                                   |                                          |                      |                                   |               |              |
|                         | <b>32</b>                 | <b>Materijalni rashodi</b>  |                                                          | <b>7.081.945,71</b>               | <b>8.493.700,00</b>                      | <b>8.493.700,00</b>  | <b>7.453.358,65</b>               | <b>105,24</b> | <b>87,75</b> |
|                         |                           | <b>321</b>                  | <b>Naknade troškova zaposlenima</b>                      | <b>41.179,56</b>                  |                                          |                      | <b>49.017,98</b>                  | <b>119,03</b> |              |
|                         |                           |                             | 3211 Službena putovanja                                  | 6.059,64                          |                                          |                      | 13.591,38                         | 224,29        |              |
|                         |                           |                             | 3212 Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život | 29.838,69                         |                                          |                      | 30.471,03                         | 102,12        |              |
|                         |                           |                             | 3213 Stručno usavršavanje zaposlenika                    | 5.281,23                          |                                          |                      | 4.955,57                          | 93,83         |              |
|                         |                           | <b>322</b>                  | <b>Rashodi za materijal i energiju</b>                   | <b>90.827,86</b>                  |                                          |                      | <b>96.048,15</b>                  | <b>105,75</b> |              |
|                         |                           |                             | 3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi      | 12.760,88                         |                                          |                      | 17.586,94                         | 137,82        |              |
|                         |                           |                             | 3223 Energija                                            | 47.479,77                         |                                          |                      | 27.910,90                         | 58,78         |              |

|           |            |      |                                                                         |                     |                   |                   |                     |               |              |
|-----------|------------|------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------|--------------|
|           |            | 3224 | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje               | 0,00                |                   |                   | 47.382,81           | 0,00          |              |
|           |            | 3225 | Sitni inventar i auto gume                                              | 509,34              |                   |                   | 0,00                | 0,00          |              |
|           |            | 3227 | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                               | 30.077,87           |                   |                   | 3.167,50            | 10,53         |              |
|           | <b>323</b> |      | <b>Rashodi za usluge</b>                                                | <b>6.923.665,06</b> |                   |                   | <b>7.283.291,04</b> | <b>105,19</b> |              |
|           |            | 3231 | Usluge telefona, pošte i prijevoza                                      | 71.447,83           |                   |                   | 90.720,00           | 126,97        |              |
|           |            | 3232 | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                              | 112.637,83          |                   |                   | 127.259,07          | 112,98        |              |
|           |            | 3233 | Usluge promidžbe i informiranja                                         | 53.740,22           |                   |                   | 10.718,67           | 19,95         |              |
|           |            | 3234 | Komunalne usluge                                                        | 13.360,64           |                   |                   | 12.749,90           | 95,43         |              |
|           |            | 3235 | Zakupnine i najamnine                                                   | 73.558,64           |                   |                   | 43.660,80           | 59,36         |              |
|           |            | 3236 | Zdravstvene i veterinarske usluge                                       | 69,12               |                   |                   | 6.434,28            | 9.308,85      |              |
|           |            | 3237 | Intelektualne i osobne usluge                                           | 602.191,70          |                   |                   | 26.865,50           | 4,46          |              |
|           |            | 3238 | Računalne usluge                                                        | 354.717,38          |                   |                   | 346.607,89          | 97,71         |              |
|           |            | 3239 | Ostale usluge                                                           | 5.641.941,70        |                   |                   | 6.618.274,93        | 117,30        |              |
|           | <b>329</b> |      | <b>Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>                            | <b>26.273,23</b>    |                   |                   | <b>25.001,48</b>    | <b>95,16</b>  |              |
|           |            | 3291 | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično | 16.508,29           |                   |                   | 16.981,20           | 102,86        |              |
|           |            | 3292 | Premije osiguranja                                                      | 5.691,68            |                   |                   | 2.266,72            | 39,83         |              |
|           |            | 3293 | Reprezentacija                                                          | 1.530,33            |                   |                   | 3.018,92            | 197,27        |              |
|           |            | 3294 | Članarine i norme                                                       | 73,66               |                   |                   | 87,50               | 118,79        |              |
|           |            | 3299 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                   | 2.469,27            |                   |                   | 2.647,14            | 107,20        |              |
| <b>34</b> |            |      | <b>Financijski rashodi</b>                                              | <b>1.452,72</b>     | <b>2.500,00</b>   | <b>2.500,00</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  |
|           | <b>343</b> |      | <b>Ostali financijski rashodi</b>                                       | <b>1.452,72</b>     |                   |                   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>   |              |
|           |            | 3434 | Ostali nespomenuti financijski rashodi                                  | 1.452,72            |                   |                   | 0,00                | 0,00          |              |
| <b>4</b>  |            |      | <b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>                          | <b>647.592,20</b>   | <b>653.000,00</b> | <b>653.000,00</b> | <b>276.266,47</b>   | <b>42,66</b>  | <b>42,31</b> |
| <b>41</b> |            |      | <b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b>               | <b>55.135,28</b>    | <b>300.000,00</b> | <b>300.000,00</b> | <b>61.566,37</b>    | <b>111,66</b> | <b>20,52</b> |

|           |  |            |                                                              |                   |                   |                   |                   |               |              |
|-----------|--|------------|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|--------------|
|           |  | <b>412</b> | <b>Nematerijalna imovina</b>                                 | <b>55.135,28</b>  |                   |                   | <b>61.566,37</b>  | <b>111,66</b> |              |
|           |  | 4123       | Licence                                                      | 55.135,28         |                   |                   | 61.566,37         | 111,66        |              |
| <b>42</b> |  |            | <b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>      | <b>592.456,92</b> | <b>352.500,00</b> | <b>352.500,00</b> | <b>214.700,10</b> | <b>36,24</b>  | <b>60,91</b> |
|           |  | <b>422</b> | <b>Postrojenja i oprema</b>                                  | <b>149.718,84</b> |                   |                   | <b>214.700,10</b> | <b>143,40</b> |              |
|           |  | 4221       | Uredska oprema i namještaj                                   | 139.734,44        |                   |                   | 212.949,10        | 152,40        |              |
|           |  | 4222       | Komunikacijska oprema                                        | 1.125,00          |                   |                   | 1.751,00          | 155,64        |              |
|           |  | 4223       | Oprema za održavanje i zaštitu                               | 8.859,40          |                   |                   | 0,00              | 0,00          |              |
|           |  | <b>426</b> | <b>Nematerijalna proizvedena imovina</b>                     | <b>442.738,08</b> |                   |                   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   |              |
|           |  | 4262       | Ulaganje u računalne programe                                | 442.738,08        |                   |                   | 0,00              | 0,00          |              |
| <b>45</b> |  |            | <b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b> | <b>0,00</b>       | <b>500,00</b>     | <b>500,00</b>     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  |

### 8.1.2.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV |    |                                   | OSTVARENJE/<br>IZVRŠENJE 2023. | IZVORNI PLAN ILI<br>REBALANS 2024. | TEKUĆI PLAN 2024.    | OSTVARENJE/<br>IZVRŠENJE 2024. | INDEKS<br>6=5/2*100 | INDEKS<br>7=5/4*100 |
|-------------------------|----|-----------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|----------------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| 1                       |    |                                   | 2                              | 3                                  | 4                    | 5                              | 6=5/2*100           | 7=5/4*100           |
| <b>UKUPNI PRIHODI</b>   |    |                                   | <b>12.316.450,28</b>           | <b>11.405.100,00</b>               | <b>11.405.100,00</b> | <b>10.992.337,42</b>           | 89,25               | 96,38               |
| 1                       |    | <b>Opći prihodi i primici</b>     | <b>246.446,22</b>              | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | 0,00                | 0,00                |
|                         | 12 | Sredstva učešća za pomoći         | 246.446,22                     | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                | 0,00                |
| 3                       |    | <b>Vlastiti prihodi</b>           | <b>1.083,11</b>                | <b>1.100,00</b>                    | <b>1.100,00</b>      | <b>1.083,12</b>                | 100,00              | 98,47               |
|                         | 31 | Vlastiti prihodi                  | 1.083,11                       | 1.100,00                           | 1.100,00             | 1.083,12                       | 100,00              | 98,47               |
| 4                       |    | <b>Prihodi za posebne namjene</b> | <b>10.670.520,40</b>           | <b>11.400.000,00</b>               | <b>11.400.000,00</b> | <b>10.969.930,80</b>           | 102,81              | 96,23               |
|                         | 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 10.670.520,40                  | 11.400.000,00                      | 11.400.000,00        | 10.969.930,80                  | 102,81              | 96,23               |
| 5                       |    | <b>Pomoći</b>                     | <b>1.398.400,55</b>            | <b>4.000,00</b>                    | <b>4.000,00</b>      | <b>21.323,50</b>               | 1,52                | 533,09              |
|                         | 51 | Pomoći EU                         | 2.272,00                       | 4.000,00                           | 4.000,00             | 3.823,50                       | 168,29              | 95,59               |
|                         | 56 | Fondovi EU                        | 1.396.128,55                   | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                | 0,00                |
| <b>UKUPNI RASODI</b>    |    |                                   | <b>9.283.570,27</b>            | <b>11.364.200,00</b>               | <b>11.364.200,00</b> | <b>9.867.853,14</b>            | 106,29              | 86,83               |
| 1                       |    | <b>Opći prihodi i primici</b>     | <b>246.446,22</b>              | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                    | 0,00                | 0,00                |
|                         | 12 | Sredstva učešća za pomoći         | 246.446,22                     | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                | 0,00                |
| 3                       |    | <b>Vlastiti prihodi</b>           | <b>1.083,11</b>                | <b>1.100,00</b>                    | <b>1.100,00</b>      | <b>1.083,12</b>                | 100,00              | 98,47               |
|                         | 31 | Vlastiti prihodi                  | 1.083,11                       | 1.100,00                           | 1.100,00             | 1.083,12                       | 100,00              | 98,47               |
| 4                       |    | <b>Prihodi za posebne namjene</b> | <b>7.637.640,39</b>            | <b>11.359.100,00</b>               | <b>11.359.100,00</b> | <b>9.845.446,52</b>            | 128,91              | 86,67               |
|                         | 43 | Ostali prihodi za posebne namjene | 7.637.640,39                   | 11.359.100,00                      | 11.359.100,00        | 9.845.446,52                   | 128,91              | 86,67               |
| 5                       |    | <b>Pomoći</b>                     | <b>1.398.400,55</b>            | <b>4.000,00</b>                    | <b>4.000,00</b>      | <b>21.323,50</b>               | 1,52                | 533,09              |
|                         | 51 | Pomoći EU                         | 2.272,00                       | 4.000,00                           | 4.000,00             | 3.823,50                       | 168,29              | 95,59               |
|                         | 56 | Fondovi EU                        | 1.396.128,55                   | 0,00                               | 0,00                 | 0,00                           | 0,00                | 0,00                |
|                         | 58 | Instrumenti EU nove generacije    | 0,00                           | 0,00                               | 0,00                 | 17.500,00                      | 0,00                | 0,00                |

### 8.1.2.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

| BROJČANA OZNAKA I<br>NAZIV                                     | IZVRŠENJE 2023.     | IZVORNI PLAN ILI<br>REBALANS 2024. | TEKUĆI PLAN 2024.    | IZVRŠENJE 2024.     | INDEKS        | INDEKS       |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------|----------------------|---------------------|---------------|--------------|
| 1                                                              | 2                   | 3                                  | 4                    | 5                   | 6=5/2*100     | 7=5/4*100    |
| <b>UKUPNI RASHODI</b>                                          | <b>9.283.570,27</b> | <b>11.364.200,00</b>               | <b>11.364.200,00</b> | <b>9.867.853,14</b> | <b>106,29</b> | <b>86,83</b> |
| <b>10 Socijalna zaštita</b>                                    | 9.283.570,27        | 11.364.200,00                      | 11.364.200,00        | 9.867.853,14        | 106,29        | 86,83        |
| 109 Aktivnosti socijalne zaštite<br>koje nisu drugdje svrstane | 9.283.570,27        | 11.364.200,00                      | 11.364.200,00        | 9.867.853,14        | 106,29        | 86,83        |

### 8.1.3. Račun financiranja

#### 8.1.3.1. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV |    |     |      |                                                                                                                        | OSTVARENJE/<br>IZVRŠENJE<br>2023. | IZVORNI<br>PLAN ILI<br>REBALANS<br>2024. | TEKUĆI<br>PLAN 2024. | OSTVARENJE/<br>IZVRŠENJE<br>2024. | INDEKS    | INDEKS    |
|-------------------------|----|-----|------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------|-----------|-----------|
| 1                       |    |     |      |                                                                                                                        | 2                                 | 3                                        | 4                    | 5                                 | 6=5/2*100 | 7=5/4*100 |
| 8                       |    |     |      | <b>Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>                                                                    |                                   |                                          |                      |                                   |           |           |
|                         | 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                       |    |     |      | <b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>                                                                 |                                   |                                          |                      |                                   |           |           |
|                         | 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/<br>IZVRŠENJE 2023. | IZVORNI PLAN<br>ILI REBALANS<br>2024. | TEKUĆI PLAN<br>2024. | OSTVARENJE/<br>IZVRŠENJE 2024. | INDEKS    | INDEKS    |
|-------------------------|-----------------------------------|--------------------------------|---------------------------------------|----------------------|--------------------------------|-----------|-----------|
| 1                       |                                   | 2                              | 3                                     | 4                    | 5                              | 6=5/2*100 | 7=5/4*100 |
| <b>UKUPNO PRIMICI</b>   |                                   |                                |                                       |                      |                                |           |           |
| <b>1</b>                | <b>Opći prihodi i primici</b>     |                                |                                       |                      |                                |           |           |
| 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                           |           |           |
| <b>3</b>                | <b>Vlastiti prihodi</b>           |                                |                                       |                      |                                |           |           |
| 31                      | Vlastiti prihodi                  | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                           |           |           |
| <b>4</b>                | <b>Prihodi za posebne namjene</b> |                                |                                       |                      |                                |           |           |
| 43                      | Ostali prihodi za posebne namjene | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                           |           |           |
| <b>1</b>                | <b>Opći prihodi i primici</b>     |                                |                                       |                      |                                |           |           |
| <b>UKUPNO IZDACI</b>    |                                   |                                |                                       |                      |                                |           |           |
| <b>1</b>                | <b>Opći prihodi i primici</b>     |                                |                                       |                      |                                |           |           |
| 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                           |           |           |
| <b>3</b>                | <b>Vlastiti prihodi</b>           |                                |                                       |                      |                                |           |           |
| 31                      | Vlastiti prihodi                  | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                           |           |           |
| <b>4</b>                | <b>Prihodi za posebne namjene</b> |                                |                                       |                      |                                |           |           |
| 43                      | Ostali prihodi za posebne namjene | 0,00                           | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                           |           |           |
| <b>1</b>                | <b>Opći prihodi i primici</b>     |                                |                                       |                      |                                |           |           |

## 8.2. POSEBNI DIO

### Izvještaj po programskoj klasifikaciji

| BROJČANA OZNAKA I NAZIV |                                                                 | IZVORNI PLAN ILI<br>REBALANS 2024. | TEKUĆI PLAN<br>2024. | IZVRŠENJE<br>2024. | INDEKS    |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------|--------------------|-----------|
| 1                       |                                                                 | 2                                  | 3                    | 4                  | 5=4/3*100 |
| 08645                   | SREDIŠNJI REGISTAR OSIGURANIKA                                  | 11.364.200,00                      | 11.364.200,00        | 9.867.853,14       | 86,83     |
| 41                      | MIROVINSKA SIGURNOST                                            | 11.364.200,00                      | 11.364.200,00        | 9.867.853,14       | 86,83     |
| 4101                    | PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA                          | 11.364.200,00                      | 11.364.200,00        | 9.867.853,14       | 86,83     |
| A539048                 | ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE SREDIŠNJEG<br>REGISTRA OSIGURANIKA | 3.359.100,00                       | 3.359.100,00         | 2.778.774,62       | 82,72     |
| 31                      | Vlastiti prihodi                                                | 1.100,00                           | 1.100,00             | 1.083,12           | 98,47     |
| 32                      | Materijalni rashodi                                             | 1.100,00                           | 1.100,00             | 1.083,12           | 98,47     |
| 3234                    | Komunalne usluge                                                |                                    |                      | 1.083,12           |           |
| 43                      | Ostali prihodi za posebne namjene                               | 3.354.000,00                       | 3.354.000,00         | 2.773.868,00       | 82,70     |
| 31                      | Rashodi za zaposlene                                            | 2.215.000,00                       | 2.215.000,00         | 2.138.228,02       | 96,53     |
| 3111                    | Plaće za redovan rad                                            |                                    |                      | 1.672.418,68       |           |
| 3113                    | Plaće za prekovremeni rad                                       |                                    |                      | 2.791,62           |           |
| 3121                    | Ostali rashodi za zaposlene                                     |                                    |                      | 186.474,73         |           |
| 3132                    | Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje                     |                                    |                      | 276.542,99         |           |
| 32                      | Materijalni rashodi                                             | 1.028.500,00                       | 1.028.500,00         | 630.604,88         | 61,31     |
| 3211                    | Službena putovanja                                              |                                    |                      | 9.767,88           |           |
| 3212                    | Naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život             |                                    |                      | 30.471,03          |           |
| 3213                    | Stručno usavršavanje zaposlenika                                |                                    |                      | 4.955,57           |           |
| 3221                    | Uredski materijal i ostali materijalni rashodi                  |                                    |                      | 17.586,94          |           |
| 3223                    | Energija                                                        |                                    |                      | 27.910,90          |           |



|                |                                                                         |                     |                     |                     |              |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 3224           | Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje               |                     |                     | 47.382,81           |              |
| 3227           | Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća                               |                     |                     | 3.167,50            |              |
| 3231           | Usluge telefona, pošte i prijevoza                                      |                     |                     | 90.720,00           |              |
| 3232           | Usluge tekućeg i investicijskog održavanja                              |                     |                     | 127.259,07          |              |
| 3233           | Usluge promidžbe i informiranja                                         |                     |                     | 10.718,67           |              |
| 3234           | Komunalne usluge                                                        |                     |                     | 11.666,78           |              |
| 3235           | Zakupnine i najamnine                                                   |                     |                     | 33.581,95           |              |
| 3236           | Zdravstvene i veterinarske usluge                                       |                     |                     | 6.434,28            |              |
| 3237           | Intelektualne i osobne usluge                                           |                     |                     | 26.865,50           |              |
| 3239           | Ostale usluge                                                           |                     |                     | 157.114,52          |              |
| 3291           | Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično |                     |                     | 16.981,20           |              |
| 3292           | Premije osiguranja                                                      |                     |                     | 2.266,72            |              |
| 3293           | Reprezentacija                                                          |                     |                     | 3.018,92            |              |
| 3294           | Članarine i norme                                                       |                     |                     | 87,50               |              |
| 3299           | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja                                   |                     |                     | 2.647,14            |              |
| <b>34</b>      | <b>Financijski rashodi</b>                                              | <b>2.500,00</b>     | <b>2.500,00</b>     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>  |
| <b>42</b>      | <b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>                 | <b>107.500,00</b>   | <b>107.500,00</b>   | <b>5.035,10</b>     | <b>4,68</b>  |
| 4221           | Uredska oprema i namještaj                                              |                     |                     | 3.284,10            |              |
| 4222           | Komunikacijska oprema                                                   |                     |                     | 1.751,00            |              |
| <b>45</b>      | <b>Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini</b>            | <b>500,00</b>       | <b>500,00</b>       | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>  |
| <b>51</b>      | <b>Pomoći EU</b>                                                        | <b>4.000,00</b>     | <b>4.000,00</b>     | <b>3.832,50</b>     | <b>95,59</b> |
| <b>32</b>      | <b>Materijalni rashodi</b>                                              | <b>4.000,00</b>     | <b>4.000,00</b>     | <b>3.832,50</b>     | <b>95,59</b> |
| 3211           | Službena putovanja                                                      |                     |                     | 3823,50             |              |
| <b>A772002</b> | <b>TEHNIČKA PODRŠKA II. STUPU I RAZMJENA PODATAKA</b>                   | <b>6.900.000,00</b> | <b>6.900.000,00</b> | <b>6.461.160,41</b> | <b>93,64</b> |
| <b>43</b>      | <b>Ostali prihodi za posebne namjene</b>                                | <b>6.900.000,00</b> | <b>6.900.000,00</b> | <b>6.461.160,41</b> | <b>93,64</b> |

|                |                                                           |                     |                     |                     |              |
|----------------|-----------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| <b>32</b>      | <b>Materijalni rashodi</b>                                | <b>6.900.000,00</b> | <b>6.900.000,00</b> | <b>6.461.160,41</b> | <b>93,64</b> |
| 3239           | Ostale usluge                                             |                     |                     | 6.461.160,41        |              |
| <b>K539301</b> | <b>INFORMATIZACIJA</b>                                    | <b>1.095.000,00</b> | <b>1.095.000,00</b> | <b>600.339,26</b>   | <b>54,83</b> |
| <b>43</b>      | <b>Ostali prihodi za posebne namjene</b>                  | <b>1.095.000,00</b> | <b>1.095.000,00</b> | <b>600.339,26</b>   | <b>54,83</b> |
| <b>32</b>      | <b>Materijalni rashodi</b>                                | <b>550.000,00</b>   | <b>550.000,00</b>   | <b>329.107,89</b>   | <b>59,84</b> |
| 3238           | Računalne usluge                                          |                     |                     | 329.107,89          |              |
| <b>41</b>      | <b>Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine</b> | <b>300.000,00</b>   | <b>300.000,00</b>   | <b>61.566,37</b>    | <b>20,52</b> |
| 4123           | Licence                                                   |                     |                     | 61.566,37           |              |
| <b>42</b>      | <b>Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>   | <b>245.000,00</b>   | <b>245.000,00</b>   | <b>209.665,00</b>   | <b>85,58</b> |
| 4221           | Uredska oprema i namještaj                                |                     |                     | 209.665,00          |              |
| <b>K772001</b> | <b>OBNOVA VOZNOG PARKA</b>                                | <b>10.100,00</b>    | <b>10.100,00</b>    | <b>10.078,85</b>    | <b>99,79</b> |
| <b>43</b>      | <b>Ostali prihodi za posebne namjene</b>                  | <b>10.100,00</b>    | <b>10.100,00</b>    | <b>10.078,85</b>    | <b>99,79</b> |
| <b>32</b>      | <b>Materijalni rashodi</b>                                | <b>10.100,00</b>    | <b>10.100,00</b>    | <b>10.078,85</b>    | <b>99,79</b> |
| 3235           | Zakupnine i najamnine                                     |                     |                     | 10.078,85           |              |
| <b>T772006</b> | <b>INTEGRACIJA e-USLUGE REGOS-a s OOTS - NPOO</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>17.500,00</b>    | <b>0,00</b>  |
| <b>581</b>     | <b>Mehanizam za oporavak i otpornost</b>                  |                     |                     | <b>17.500,00</b>    | <b>0,00</b>  |
| <b>32</b>      | <b>Materijalni rashodi</b>                                |                     |                     | <b>17.500,00</b>    | <b>0,00</b>  |
| 3238           | Računalne usluge                                          |                     |                     | 17.500,00           |              |

### **8.3. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

#### **8.3.1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu**

##### **8.3.1.1. Obrazloženje sažetka računa prihoda i rashoda i računa financiranja**

Tablični prikaz sadrži prikaz ukupnih prihoda i ukupnih rashoda na razini skupne ekonomske klasifikacije.

Ukupni prihodi planirani su u iznosu od 11.405.100,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 10.992.337,42 eura. Ukupni rashodi su planirani u iznosu od 11.364.200,00 eura i izvršeni su u iznosu od 9.867.853,14 eura.

Višak prihoda poslovanja za izvještajno razdoblje iznosi 1.124.484,28 eura.

Prijenos sredstava u sljedeću godinu iznosi 25.158.691,87 eura i veći je od planiranog za višak sredstava poslovanja u izvještajnom razdoblju.

##### **8.3.1.2. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju**

##### **Prihodi i primici**

Ukupni prihodi planirani su u iznosu od 11.405.100,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 10.992.337,42 eura, što je 96,38% od planiranog iznosa prihoda za 2024. godinu. U odnosu na prethodnu godinu prihodi su manji za 10,75%, smanjenje prihoda je povezano sa završetkom EU projekta u 2023. godini. Najveći dio ukupnih prihoda čine prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i naknada u iznosu od 10.969.930,80 eura, a odnose se na prihode poslovanja ostvarene naplatom naknade obveznim mirovinskim društvima, navedeni prihodi povećani su 2,81% u odnosu na 2023. godinu. 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. Prihodi od pruženih usluga iznose 1.083,12 eura, a prihodi od tekućih pomoći iz EU iznose 21.323,50 eura.

##### **Rashodi i izdaci**

Ukupni rashodi planirani su u iznosu od 11.364.200,00 eura, a ostvareni su u iznosu od 9.867.853,14 eura, što je 86,83% od planiranog iznosa za 2024. godinu. U odnosu na ostvarene rashode u prethodnoj godini, ostvaren je porast od 6,29%.



Najveći dio ostvarenih rashoda odnosi se na materijalne rashode u iznosu 7.453.358,65 eura i rashoda za zaposlene u iznosu 2.138.228,02 eura. Na porast rashoda za zaposlene utjecali su povećanja plaća zbog primjene Uredbe o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama. Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine iznose 61.566,37 eura, a rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 214.700,10 eura.

#### 8.3.1.2.1. – Obrazloženje izvještaja o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Ukupni prihodi planirani su u iznosu 11.405.100,00 eura, a ostvareni su u iznosu 10.992.337,42 eura i odnose se na sljedeće vrste prihoda:

- 63 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU u iznosu od 21.323,50 eura, a odnosi se na refundaciju putnih troškova i prihoda iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021. - 2026.,
- 65 Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 10.969.930,80 eura, a odnosi se na prihode poslovanja ostvarene naplatom propisane naknade obveznim mirovinskim društvima za vođenje jedinstvenog računovodstva osobnih računa i
- 66 Prihodi od pruženih usluga u iznosu od 1.083,12 eura, a odnosi se na najam aparata za kavu.

Ukupni rashodi planirani su u iznosu od 11.364.200,00 eura, izvršeni su u iznosu 9.867.853,14 eura i odnose se na sljedeće skupine rashoda i izdataka:

- Skupina 31 Rashodi za zaposlene u iznosu od 2.138.228,02 eura,
- Skupina 32 Materijalni rashodi u iznosu od 7.453.358,65 eura,
- Skupina 41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 61.566,37 eura i
- Skupina 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 214.700,10 eura.

#### 8.3.1.2.2. Obrazloženje izvještaja o prihodima i rashodima prema Izvorima financiranja

Tablični prikaz sadrži prikaz prihoda i rashoda prema Izvorima financiranja, a iskazani su na razini razreda i skupine.

Ukupni prihodi planirani su u iznosu 11.405.100,00 eura, a ostvareni su u iznosu 10.992.337,42 eura i odnose se na sljedeće vrste prihoda prema izvorima financiranja:

- Skupina 31 Vlastiti prihodi u iznosu od 1.083,12 eura,
- Skupina 43 Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 10.969.930,80 eura,
- Skupina 51 Pomoći od EU (refundacija zrakoplovnih karata) u iznosu od 3.823,50 eura i
- Skupina 58 Instrumenti EU nove generacije u iznosu od 17.500,00 eura.

|                                                                                   |                                                                                                            |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|  | <p align="center"><b>Godišnji izvještaj o radu<br/>Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu</b></p> | Revizija:<br>1-02/2024 |
|                                                                                   |                                                                                                            | br. stranice 37/44     |

Ukupni rashodi planirani su u iznosu od 11.364.200,00 eura, izvršeni su u iznosu 9.867.853,14 eura i odnose se na sljedeće skupine rashoda i izdataka prema izvorima financiranja:

- Skupina 31 Vlastiti prihodi u iznosu od 1.083,12 eura,
- Skupina 43 Ostali prihodi za posebne namjene u iznosu od 9.845.446,52 eura,
- Skupina 51 Pomoći od EU (refundacija zrakoplovnih karata) u iznosu od 3.823,50 eura i
- Skupina 58 Instrumenti EU nove generacije u iznosu od 17.500,00 eura.

#### **8.3.1.3. Obrazloženje ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenosa sredstava u sljedeće razdoblje**

Prenesena sredstva iz prethodne godine iznose 24.034.207,59 eura, a sredstva za prijenos u sljedeću godinu na kraju ovog izvještajnog razdoblja iznose 25.158.691,87 eura.

Na kraju izvještajnog razdoblja ostvaren je višak prihoda u iznosu 1.124.484,28 eura.

#### **8.3.1.4. Obrazloženje izvršenja po funkcijskoj klasifikaciji**

Tablični prikaz sadrži prikaz rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji brojčane oznake 1090 – aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane, a iskazani su na razini razreda i skupine. Planirana su sredstva u iznosu 11.346.200,00 eura, a izvršena su u iznosu od 9.867.853,14 eura.

#### **8.3.1.5. Račun financiranja**

REGOS nije imao Primitaka od financijske imovine i zaduživanja niti Izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

### **8.3.2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu**

Središnji registar osiguranika (REGOS) je Zakonom ovlaštena ustanova za poslove povezivanja obračunanih doprinosa I. i II. stupa mirovinskog osiguranja s pripadajućim uplatama. Osnovna aktivnost REGOS-a je osmišljavanje, izgradnja i unapređivanje, kako poslovnog, tako i pripadnog informacijskog sustava mirovinskog osiguranja temeljem individualne kapitalizirane štednje (II. stup), tj. tehnička podrška II. stupu mirovinskog osiguranja te vođenje i održavanje registra podatka po osiguranicima i drugim osobama vezanim uz doprinose za obvezna mirovinska osiguranja. Poslovi REGOS-a su i povezivanje podataka o obračunanim doprinosima za mirovinsko osiguranje na temelju individualne kapitalizirane štednje te doprinosu za mirovinsko osiguranje na temelju generacijske solidarnosti s podacima o pripadajućim uplatama te elektronička razmjena podataka na razini Republike Hrvatske i Europske unije u sustavu socijalne sigurnosti. REGOS je ovlašten osiguranicima i drugim



osobama, te obveznicima podnošenja podataka učiniti dostupnim, elektroničkim putem, izvješća o svim podacima koji se za njih vode u registru, uvažavajući načelo povjerljivosti. Odlukom Vlade Republike Hrvatske, Zakonom o provedbi uredbi Europske unije o koordinaciji sustava socijalne sigurnosti i Zakonom o Središnjem registru osiguranika, REGOS je određen Pristupnom točkom (Access Point) za elektroničku razmjenu podataka u području koordinacije sustava socijalne sigurnosti. Sukladno nalogu 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).

### 8.3.2.1. Obrazloženje izvršenja po programskoj klasifikaciji

#### 4101 PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA

|                                             | Izvršenje 2023. (eur) | Plan 2024. (eur) | Izvršenje 2024. (eur) | Indeks izvršenje 2024./plan 2024. | Index izvršenje 2024./2023. |
|---------------------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| 4101-PODRŠKA SUSTAVU MIROVINSKOG OSIGURANJA | 9.283.570             | 11.364.200       | 9.867.853             | 86,8                              | 106,3                       |

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

#### *Pokazatelji učinka*

| Pokazatelj učinka                                                                                    | Definicija                                                                                        | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost (2024.) | Ostvarena vrijednost (2024.) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|----------------|----------------------------|------------------------------|
| 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                          | 4,46                         |

|                                                                                   |                                                                                      |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|  | <b>Godišnji izvještaj o radu<br/>Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu</b> | Revizija:<br>1-02/2024 |
|                                                                                   |                                                                                      | br. stranice 39/44     |

#### A539048 Administracija i upravljanje Središnjeg registra osiguranika

| Naziv aktivnosti                                                     | Izvršenje 2023. (eur) | Plan 2024. (eur) | Izvršenje 2024. (eur) | Indeks izvršenje 2024./plan 2024. | Indeks izvršenje 2024./2023. |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| A539048-ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE SREDIŠNJEG REGISTRA OSIGURANIKA | 1.673.340             | 3.359.100        | 2.778.775             | 82,7                              | 166,1                        |

#### Zakonske i druge pravne osnove

Zakon o Središnjem registru osiguranika, Statut Središnjeg registra osiguranika, Pravilnik o unutarnjem ustrojstvu i sistematizaciji radnih mjesta, Zakon o plaćama u javnim službama, Uredba o nazivima radnih mjesta i koeficijentima složenosti poslova u javnim službama, Temeljni kolektivni ugovor za službenike i namještenike u javnim službama, 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 aktivnost 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 82,7% od plana.

#### A772002 Tehnička podrška II. stupu i razmjena podataka

| Naziv aktivnosti                                      | Izvršenje 2023. (eur) | Plan 2024. (eur) | Izvršenje 2024. (eur) | Indeks izvršenje 2024./plan 2024. | Indeks izvršenje 2024./2023. |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| A772002-TEHNIČKA PODRŠKA II STUPU I RAZMJENA PODATAKA | 5.486.175             | 6.900.000        | 6.461.160             | 93,6                              | 117,8                        |



### Zakonske i druge pravne osnove

Zakon o Financijskoj agenciji (čl.3.), Ugovor o obavljanju dijela posla REGOS-a i FINA-e uz prethodnu suglasnost Vlade Republike Hrvatske i Ugovor o povjeravanju dijela posla REGOS-a i APIS IT-a.

### 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, proslijeđivanje 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 93,6% od plana.

### Pokazatelji rezultata

| Pokazatelj rezultata                                                                                                                                                                                                                                           | Definicija                                                                                                                                                  | Jedinica | Polazna vrijednost | Izvor podataka | Ciljana vrijednost (2024.) | Ostvarena vrijednost (2024.) |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------------------|----------------|----------------------------|------------------------------|
| 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 2023. (eur) | Plan 2024. (eur) | Izvršenje 2024. (eur) | Indeks izvršenje 2024./plan 2024. | Indeks izvršenje 2024./2023. |
|-------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| K539301-INFORMATIZACIJA | 475.603               | 1.095.000        | 600.339               | 54,8                              | 126,2                        |

**Zakonske i druge pravne osnove**

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



|                                                                                   |                                                                                      |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|  | <b>Godišnji izvještaj o radu<br/>Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu</b> | Revizija:<br>1-02/2024 |
|                                                                                   |                                                                                      | br. stranice 42/44     |

### Opis aktivnosti

Sredstva planirana na ovom projektu utrošena su namjenski za nabavu računalnih usluga, licenci, računalne opreme i komunikacijske opreme. Izvršenje na ovom projektu je 54,8% od plana.

#### K772001 Obnova voznog parka

| Naziv aktivnosti            | Izvršenje 2023. (eur) | Plan 2024. (eur) | Izvršenje 2024. (eur) | Indeks izvršenje 2024./plan 2024. | Indeks izvršenje 2024./2023. |
|-----------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| K772001-OBNOVA VOZNOG PARKA | 5.878                 | 10.100           | 10.079                | 99,8                              | 171,5                        |

### Zakonske i druge pravne osnove

Ugovor o najmu službenog automobila.

### Opis aktivnosti

Sredstva planirana na ovom projektu utrošena su za rashode za najam službenog automobila. Izvršenje na ovom projektu je 99,8% od plana.

#### T772006 Integracija e-usluge REGOS-a s OOTS – NPOO

| Naziv aktivnosti                                   | Izvršenje 2023. (eur) | Plan 2024. (eur) | Izvršenje 2024. (eur) | Indeks izvršenje 2024./plan 2024. | Indeks izvršenje 2024./2023. |
|----------------------------------------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|-----------------------------------|------------------------------|
| T772006-INTEGRACIJA e-USLUGE REGOS-a s OOTS - NPOO | 00                    | 00               | 17.500                | 0,0                               | 0,0                          |

### Zakonske i druge pravne osnove

Zakon o Središnjem registru osiguranika, Nacionalni plan oporavka i otpornosti 2021.-2026. i Ugovor o dodjeli sredstava za projekte koji se financiraju iz nacionalnog projekta oporavka i otpornosti 2021. – 2026..



|                                                                                   |                                                                                                            |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|  | <p align="center"><b>Godišnji izvještaj o radu<br/>Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu</b></p> | Revizija:<br>1-02/2024 |
|                                                                                   |                                                                                                            | br. stranice 43/44     |

## Opis aktivnosti

Sredstva su utrošena za Uspostavu središnjeg sustava interoperabilnosti broj C2.3. R2-I1/03 Integracija sustava Ena s nacionalnom OOTS platformom - Sustav za izdavanje dokumenata Ena.

### **8.3.3. POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU**

#### **8.3.3.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala**

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

#### **8.3.3.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije**

U izvještajnom razdoblju REGOS je koristio sredstva iz Nacionalnog plana za oporavak i otpornost 2021. - 2026. u okviru Investicije C2.3. R2-I1: Uspostava središnjeg sustava interoperabilnosti broj C2.3. R2-I1/03. REGOS je sredstva u iznosu 17.500,00 eura iskoristio na projekt Integracije sustava Ena s nacionalnom OOTS platformom.

#### **8.3.3.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima**

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

#### **8.3.3.4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova**

Potraživanja na kraju izvještajnog razdoblja iznose 26.131.289,08 eura, a odnose se na:

- potraživanja za prihode po osnovu pristojbi po posebnim propisima i naknade (165) u iznosu 947.606,95 eura,
- potraživanja potraživanja za prihode od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i za povrat po protestiranim jamstvima (166) u iznosu 90,26 eura i
- potraživanja za prihode iz proračuna (167) u iznosu od 25.183.591,87 eura, koja se odnose na prihode ostvarene naplatom propisane naknade obveznim mirovinskim društvima za vođenje jedinstvenog računovodstva osobnih računa i potraživanja za prihode po uplaćenim jamstvima.

REGOS nema dospjelih obveza na kraju izvještajnog razdoblja.

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

#### **8.3.3.5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima**

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



|                                                                                   |                                                                                                            |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
|  | <p align="center"><b>Godišnji izvještaj o radu<br/>Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu</b></p> | Revizija:<br>1-02/2024 |
|                                                                                   |                                                                                                            | br. stranice 44/44     |

KLASA: 042-01/25-01/01

URBROJ: 353-02/4-25-2

U Zagrebu, 02. svibnja 2025. godine

  
**RAVNATELJICA**  
 Iskra Primorac

**PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA**  
 Dražen Opalić

