

 SREDIŠNJI REGISTAR OSIGURANIKA	Godišnji izvještaj o radu Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu	Revizija: 1-02/2025
		br. stranice 1/43



3 5 3 | 0 4 2 0 1 2 5 0 1 0 1 | 1

353|04201250101|1

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O RADU SREDIŠNJEG REGISTRA OSIGURANIKA ZA 2024. GODINU

Zagreb, ožujak 2025. godine



1. SADRŽAJ

1. SADRŽAJ	2
2. PREDGOVOR	3
3. UVOD	4
4. Kontekst	8
5. Ostvarenje planiranih mjera i aktivnosti	9
6. Izjava o fiskalnoj odgovornosti	12
7. FINACIJSKI IZVJEŠTAJI.....	13
8. IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU	20
8.1. OPĆI DIO	20
8.1.1. Sažetak računa prihoda i rashoda i računa financiranja	20
8.1.2. Račun prihoda i rashoda	22
8.1.2.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji.....	22
8.1.2.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja	27
8.1.2.3. Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji.....	28
8.1.3. Račun financiranja.....	29
8.1.3.1. Izvještaj računa financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji	29
8.1.3.2. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja	30
8.2. POSEBNI DIO	31
8.3. OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU	34
8.3.1. Obrazloženje općeg dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu	34
8.3.1.1. Obrazloženje sažetka računa prihoda i rashoda i računa financiranja.....	34
8.3.1.2. Obrazloženje ostvarenja prihoda i rashoda, primitaka i izdataka u izvještajnom razdoblju	34
8.3.1.3. Obrazloženje ostvarenog prijenosa sredstava iz prethodne godine i prijenos sredstava u sljedeće razdoblje	36
8.3.1.4. Obrazloženje izvršenja po funkcijskoj klasifikaciji	36
8.3.1.5. Račun financiranja.....	36
8.3.2. Obrazloženje posebnog dijela izvještaja o izvršenju financijskog plana za 2024. godinu ..	36
8.3.3. POSEBNI IZVJEŠTAJI U IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2024. GODINU	42
8.3.3.1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala	42
8.3.3.2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije	42
8.3.3.3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima.....	42
8.3.3.4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova	42
8.3.3.5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima.....	42

	Godišnji izvještaj o radu Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu	Revizija: 1-02/2025
		br. stranice 3/43

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



	Godišnji izvještaj o radu Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu	Revizija: 1-02/2025
		br. stranice 4/43

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



	Godišnji izvještaj o radu Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu	Revizija: 1-02/2025
		br. stranice 5/43

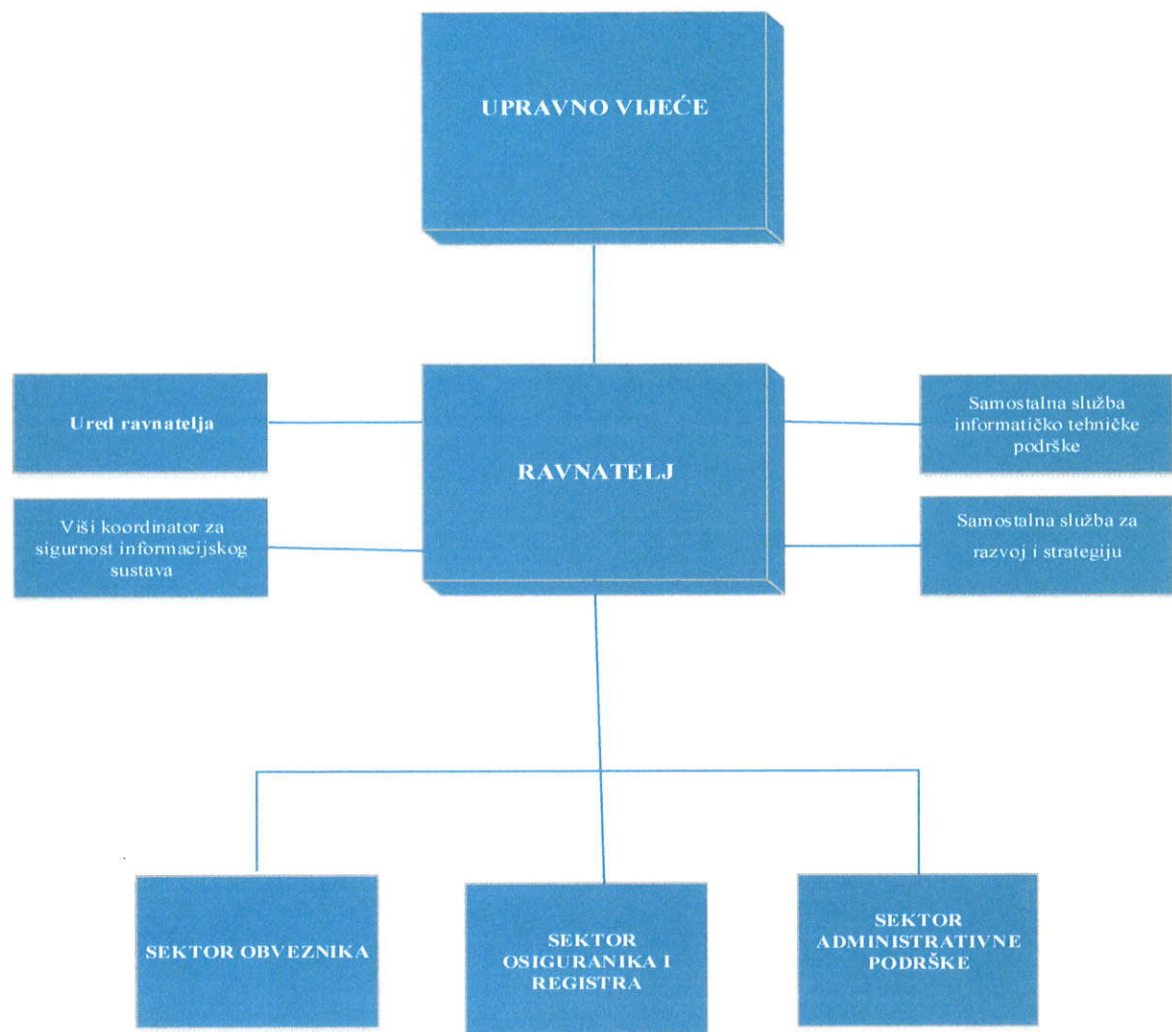
podataka o osnovicama i obračunanim doprinosima za mirovinska osiguranja osiguranika za koje poslodavac plaćanje doprinosa obavlja prema dnevnoj osnovici putem vrijednosnih kupona i rasporeda nepovezanih uplata kada je obveznik prestao postojati i nema pravnog slijednika.

- 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
Ukupno	68	14,71	64,70	17,64	2,95		23,53	76,47	1,47	32,35	32,35	26,47	7,36



	Godišnji izvještaj o radu Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu	Revizija: 1-02/2025
		br. stranice 8/43

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.



	Godišnji izvještaj o radu Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu	Revizija: 1-03/2024
		br. stranice 9/43

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.				
Vođenje 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 prosljeđivanje sredstava zakonskim primateljima	Sektor osiguranika i registra	31. prosinca 2024.				
Vodenje 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	

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

	Godišnji izvještaj o radu Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu	Revizija: 1-03/2024
		br. stranice 11/43

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 predstavke 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	

Mjera	Uspostava središnjeg sustava interoperabilnosti					
Svrha provedbe mjere	Integracija sustava ENA s nacionalnom OOTS platformom					
Odgovornost za provedbu mjere	Ravnateljica					
Opis statusa provedbe mjere za izvještajno razdoblje	Prihvaćanje prijave fizičkih osoba uz korištenje stranih vjerodajnica kroz eIDAS					
Pokazatelji rezultata	Početna vrijednost	Ciljana vrijednost za izvještajno razdoblje		Ostvarena vrijednost na kraju izvještajnog razdoblja		
Pokazatelj rezultata: Broj integriranih usluga s nacionalnom OOTS platformom	0	1		1		
Aktivnosti	Nadležnost za provedbu	Rok provedbe	Izvor financiranja (aktivnost u proračunu)	Iznos ostvaren u proračunu	Ostvarenje aktivnosti (u %)	Napomena
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.				



	Godišnji izvještaj o radu Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu	Revizija: 1-03/2024 br. stranice 12/43
---	--	--

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. FINACIJSKI IZVJEŠTAJI

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA, PRIMICIMA I IZDACIMA					
Račun iz Računskog plana	Opis stavke	Šifra	Ostvareno u izvještajnom razdoblju preth. godine	Ostvareno u izvještajnom razdoblju tekuće godine	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
	Prihodi i rashodi poslovanja				
6	PRIHODI POSLOVANJA (šifre 61+62+63+64+65+66+67+68)	6	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 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	224.034.207,53	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

BILANCA					
Račun iz Računskog plana	Opis stavke	Šifra	Stanje 1. siječnja	Stanje 31. prosinca	Indeks (5/4)
1	2	3	4	5	6
	IMOVINA				
	IMOVINA (šifre B002+1)	B001	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/ IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 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		
PRIHODI UKUPNO		12.316.450,28	11.405.100,00	11.405.100,00	10.992.337,42	89,25	96,38
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
RASHODI UKUPNO		9.283.570,27	11.364.200,00	11.364.200,00	9.867.853,14	106,29	86,83
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK		3.032.880,01	40.900,00	40.900,00	1.124.484,28	37,08	2.749,35



Sažetak računa financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS 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
RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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
NETO FINANCIRANJE		-3.032.880,01	-40.900,00	-40.900,00	-1.124.484,28	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE						0,00	0,00

8.1.2. Račun prihoda i rashoda

8.1.2.1. Izvještaj o prihodima i rashodima prema ekonomskoj klasifikaciji

Prihodi prema ekonomskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV				OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 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 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 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 pristojbi, pristojbi po posebnim 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 pruženih usluga, prihodi od donacija te 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 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 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/ IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJ/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1				2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNI RASHODI				9.283.570,27	11.364.200,00	11.364.200,00	9.867.853,14	106,29	86,83
3	Rashodi poslovanja			8.635.978,07	10.711.200,00	10.711.200,00	9.591.586,67	111,07	86,83
31	Rashodi za zaposlene			1.552.579,64	2.215.000,00	2.215.000,00	2.138.228,02	137,72	96,53
	311	Plaće (bruto)		1.291.639,72			1.675.210,30	129,70	
		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	
	312	Ostali rashodi za zaposlene		56.148,46			186.474,73	332,11	
		3121	Ostali rashodi za zaposlene	56.148,46			186.474,73	332,11	
	313	Doprinosi na plaće		204.791,46			276.542,99	135,04	
		3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	204.791,46			276.542,99	135,04	
32	Materijalni rashodi			7.081.945,71	8.493.700,00	8.493.700,00	7.453.358,65	105,24	87,75
	321	Naknade troškova zaposlenima		41.179,56			49.017,98	119,03	
		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	
	322	Rashodi za materijal i energiju		90.827,86			96.048,15	105,75	
		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	
	323		Rashodi za usluge	6.923.665,06			7.283.291,04	105,19	
		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	
	329		Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	26.273,23			25.001,48	95,16	
		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	
	34		Financijski rashodi	1.452,72	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
	343		Ostali financijski rashodi	1.452,72			0,00	0,00	
		3434	Ostali nespomenuti financijski rashodi	1.452,72			0,00	0,00	
4			Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	647.592,20	653.000,00	653.000,00	276.266,47	42,66	42,31
41			Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	55.135,28	300.000,00	300.000,00	61.566,37	111,66	20,52

		412	Nematerijalna imovina	55.135,28			61.566,37	111,66	
		4123	Licence	55.135,28			61.566,37	111,66	
42			Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	592.456,92	352.500,00	352.500,00	214.700,10	36,24	60,91
	422		Postrojenja i oprema	149.718,84			214.700,10	143,40	
		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	
	426		Nematerijalna proizvedena imovina	442.738,08			0,00	0,00	
		4262	Ulaganje u računalne programe	442.738,08			0,00	0,00	
45			Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00

8.1.2.2. Izvještaj o prihodima i rashodima prema izvorima financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV			OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS 6=5/2*100	INDEKS 7=5/4*100
1			2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNI PRIHODI			12.316.450,28	11.405.100,00	11.405.100,00	10.992.337,42	89,25	96,38
1		Opći prihodi i primici	246.446,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	Sredstva učešća za pomoći	246.446,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Vlastiti prihodi	1.083,11	1.100,00	1.100,00	1.083,12	100,00	98,47
	31	Vlastiti prihodi	1.083,11	1.100,00	1.100,00	1.083,12	100,00	98,47
4		Prihodi za posebne namjene	10.670.520,40	11.400.000,00	11.400.000,00	10.969.930,80	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		Pomoći	1.398.400,55	4.000,00	4.000,00	21.323,50	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
UKUPNI RASODI			9.283.570,27	11.364.200,00	11.364.200,00	9.867.853,14	106,29	86,83
1		Opći prihodi i primici	246.446,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	12	Sredstva učešća za pomoći	246.446,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3		Vlastiti prihodi	1.083,11	1.100,00	1.100,00	1.083,12	100,00	98,47
	31	Vlastiti prihodi	1.083,11	1.100,00	1.100,00	1.083,12	100,00	98,47
4		Prihodi za posebne namjene	7.637.640,39	11.359.100,00	11.359.100,00	9.845.446,52	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		Pomoći	1.398.400,55	4.000,00	4.000,00	21.323,50	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 NAZIV	IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNI RASHODI	9.283.570,27	11.364.200,00	11.364.200,00	9.867.853,14	106,29	86,83
10 Socijalna zaštita	9.283.570,27	11.364.200,00	11.364.200,00	9.867.853,14	106,29	86,83
109 Aktivnosti socijalne zaštite 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/ IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1					2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8				Primici od financijske imovine i zaduživanja						
	84			Primici od zaduživanja	0,00	0,00	0,00	0,00		
		841		Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	0,00	0,00	0,00	0,00		
			8413	Primljeni zajmovi od međunarodnih organizacija	0,00	0,00	0,00	0,00		
5				Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova						
	54			Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	0,00	0,00	0,00	0,00		
		541		Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada	0,00	0,00	0,00	0,00		
			5413	Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija	0,00	0,00	0,00	0,00		



8.1.3.2. Izvještaj računa financiranja prema izvorima financiranja

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2023.	IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	OSTVARENJE/ IZVRŠENJE 2024.	INDEKS	INDEKS
1		2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIMICI							
1	Opći prihodi i primici						
11	Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	Sredstva učešća u pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	Vlastiti prihodi						
31	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	Prihodi za posebne namjene						
43	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00		
1	Opći prihodi i primici						
UKUPNO IZDACI							
1	Opći prihodi i primici						
11	Opći prihodi i primici	0,00	0,00	0,00	0,00		
12	Sredstva učešća u pomoći	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	Vlastiti prihodi						
31	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00		
4	Prihodi za posebne namjene						
43	Ostali prihodi za posebne namjene	0,00	0,00	0,00	0,00		
1	Opći prihodi i primici						

8.2. POSEBNI DIO

Izvještaj po programskoj klasifikaciji

BROJČANA OZNAKA I NAZIV		IZVORNI PLAN ILI REBALANS 2024.	TEKUĆI PLAN 2024.	IZVRŠENJE 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 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	
34	Financijski rashodi	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	107.500,00	107.500,00	5.035,10	4,68
4221	Uredska oprema i namještaj			3.284,10	
4222	Komunikacijska oprema			1.751,00	
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	500,00	500,00	0,00	0,00
51	Pomoći EU	4.000,00	4.000,00	3.832,50	95,59
32	Materijalni rashodi	4.000,00	4.000,00	3.832,50	95,59
3211	Službena putovanja			3823,50	
A772002	TEHNIČKA PODRŠKA II. STUPU I RAZMJENA PODATAKA	6.900.000,00	6.900.000,00	6.461.160,41	93,64
43	Ostali prihodi za posebne namjene	6.900.000,00	6.900.000,00	6.461.160,41	93,64

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

	Godišnji izvještaj o radu Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu	Revizija: 1-02/2024
		br. stranice 34/43

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%.



	Godišnji izvještaj o radu Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu	Revizija: 1-02/2024 br. stranice 35/43
---	--	--

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.



	Godišnji izvještaj o radu Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu	Revizija: 1-02/2024
		br. stranice 36/43

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 podataka 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

	Godišnji izvještaj o radu Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu	Revizija: 1-02/2024
		br. stranice 38/43

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.



	Godišnji izvještaj o radu Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu	Revizija: 1-02/2024
		br. stranice 41/43

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..



	Godišnji izvještaj o radu Središnjeg registra osiguranika za 2024. godinu	Revizija: 1-02/2024 br. stranice 42/43
---	--	--

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.



KLASA: 042-01/25-01/01

URBROJ: 353-02/4-25-1

U Zagrebu, 28. ožujka 2025. godine


RAVNATELJICA

Iskra Primerac

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA

Dražen Opalić

