

**REPUBLIKA HRVATSKA**  
**MINISTARSTVO FINANCIJA**

---

**SMJERNICE EKONOMSKE I FISKALNE POLITIKE**  
**ZA RAZDOBLJE 2013. – 2015.**

---

Zagreb, srpanj 2012.

## SADRŽAJ

|   |           |
|---|-----------|
| <b>1. UVOD .....</b>  | <b>3</b>  |
| <b>2. CILJEVI I PRIORITETI VLADE REPUBLIKE HRVATSKE U RAZDOBLJU 2013.-2015.....</b> | <b>5</b>  |
| <b>3. MAKROEKONOMSKA KRETANJA U SREDNJOROČNOM RAZDOBLJU .....</b>                   | <b>8</b>  |
| 3.1. Međunarodno makroekonomsko okruženje .....                                     | 8         |
| 3.2. Makroekonomska kretanja u Hrvatskoj u 2011. i 2012. godini .....               | 10        |
| 3.3. Makroekonomske projekcije za razdoblje 2013. – 2015.....                       | 13        |
| 3.4. Rizici ostvarenja projekcija .....   | 15        |
| <b>4. FISKALNA POLITIKA U SREDNJOROČNOM RAZDOBLJU .....</b>                         | <b>16</b> |
| 4.1. Fiskalna politika u 2011. i 2012. godini .....                                 | 16        |
| 4.2. Kretanje prihoda u razdoblju 2013. – 2015.....                                 | 17        |
| 4.3. Kretanje rashoda u razdoblju 2013. – 2015.....                                 | 20        |
| 4.4. Konsolidirana opća država u razdoblju 2013. – 2015.....                        | 32        |
| <b>5. JAVNI DUG U SREDNJOROČNOM RAZDOBLJU.....</b>                                  | <b>34</b> |
| 5.1. Javni dug u razdoblju 2013. – 2015. ....                                       | 34        |
| <b>PRILOZI .....</b>  | <b>37</b> |

## 1. UVOD

Ovogodišnje Smjernice ekonomske i fiskalne politike sastavljene su u iznimno nepovoljnom makroekonomskom okruženju. Negativno kretanje ekonomske aktivnosti, koje traje još od 2008. godine, i nadalje je prisutno čemu je u značajnoj mjeri doprinijelo novo produbljivanje financijske i ekonomske krize u inozemstvu. Takva kretanja pokazala su i da je dosadašnji model ekonomskog rasta temeljen na rastu osobne potrošnje iscrpljen, te da je potreban prelazak na model rasta koji će se temeljiti na ulaganju u produktivne sektore i općenito rastu proizvodnje.

Smjer fiskalne politike u prethodnim godinama, uključujući otezanje s nepopularnim odlukama i kašnjenje nužnih strukturnih reformi, doveli su do znatnog rasta inozemnog duga i njegovog troška servisiranja, koji upućuje da se nužna i hitna fiskalna konsolidacija iz ove godine mora nastaviti i u idućim godinama. Vlada RH odlučna je u provedbi fiskalne konsolidacije i poštivanja Zakona o fiskalnoj odgovornosti. Navedeni Zakon predviđa značajno smanjenje proračunskih rashoda (kao udjela u BDP-u), a koji bilježe autonomni rast u nekim svojim kategorijama. S ulaskom u Europsku uniju, Hrvatska od iduće godine mora izdvajati znatna sredstva za svoje sudjelovanje u proračunu EU, ali i nacionalnom sufinanciranju projekata koji se financiraju iz proračuna EU u Hrvatskoj. U takvim okolnostima nužno je ograničiti, pa i smanjiti vrijednost niza kategorija rashoda kako bi se ostvario pad udjela proračunskih rashoda u BDP-u 1 postotni bod zacrtan u Zakonu o fiskalnoj odgovornosti. U slučaju slabijeg rasta od očekivanog bit će potrebno dodatno smanjiti rashode kako bi se zadovoljilo fiskalno pravilo iz navedenog Zakona.

Zacrtani proračun za 2012. godinu se ostvaruje prema planu na strani rashoda, uz prihode koji su neznatno veći od planiranih, tako da u ovom trenutku nema razloga za rebalans. Eventualni višak prihoda na kraju godine treba biti iskorišten za smanjenje predviđenog deficita.

Održivost javnih financija ne može se postići isključivo fiskalnom konsolidacijom. Uz zacrtanu fiskalnu konsolidaciju, ekonomski program Vlade predviđa pokretanje gospodarskog rasta kroz poticanje investicija i prelazak na novi model rasta temeljen na proizvodnji. Investicijski zamah pokrenut će se investicijama javnog sektora/poduzeća i to prvenstveno u području energetike, prometa i zaštite okoliša. Iznimno snažan učinak navedenih projekata očekuje se tijekom sljedeće tri godine kada se nakon opsežnih priprema, vezanih uz izradu potrebnih analiza i relevantnih studija, adresiranja imovinsko-pravnih pitanja te pokretanja natječajnih postupaka, koje su sada u tijeku, planira i njihova intenzivna provedba.

Za srednjoročni ekonomski rast, te povećanje ulaganja u proizvodne kapacitete, nužno je poboljšanje poslovne klime koje se treba ogledati kroz pojednostavljenje i pojeftinjenje administrativnih procedura, bolju zaštitu vlasništva putem povećanja efikasnosti pravosudnog sustava uključujući i rješavanje raširene prakse neplaćanja obveza te opće financijske i zakonske nediscipline koja kažnjava pojedince i poduzeća koji poštuju zakone, te fiskalnog rasterećenja poslovnih aktivnosti. U tom smislu planira se nastaviti s prelaskom s direktnih na indirektnu poreze, a prije svega daljnjim rasterećenjem poreznog troška rada.

Uz odlučno provođenje reformi i rješavanje problema u gospodarstvu, ključno pitanje ekonomske politike je bolje korištenje postojećih resursa. Pored trenutne visoke stope nezaposlenosti, izazov predstavlja i visoka stopa neaktivnosti hrvatskih građana i njihove imovine. Kako bi se to promijenilo, nužno je provesti reforme na području tržišta rada i socijalnih naknada koje će poticati hrvatske građane da se vrate na tržište rada i upotrijebe

svoju energiju, te poduzetnička i druga znanja kako bi sami prepoznali svoje kvalitete koje mogu ponuditi. S druge strane, rješavanje problema vlasništva, neplaćanja i sl., uključujući i uvođenje poreza na imovinu mora stvoriti sustav u kojem će zapuštanje vlastite imovine predstavljati luksuz koji će si moći priuštiti samo najbogatiji.

Smjernice ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2013. do 2015. godine predstavljaju fiskalni okvir za provedbu ekonomske politike u navedenom razdoblju, a ostvarenje ekonomskog rasta i stabilnog ekonomskog oporavka kao njenog cilja bit će u značajnoj mjeri uvjetovano dinamikom odlučne i ustrajne provedbe svih planiranih mjera.

## 2. CILJEVI I PRIORITETI VLADE REPUBLIKE HRVATSKE U RAZDOBLJU 2013.-2015.

Na temelju Zakona o proračunu, kojim je utvrđena struktura Strategije i strateških planova ministarstava, izrađena je Strategija Vladinih programa za razdoblje 2013. - 2015.

Ostvarivanje Strategije je predviđeno kroz 12 općih ciljeva: 1. makroekonomska i gospodarska stabilnost, 2. optimalno ozračje za razvoj konkurentnoga gospodarstva, 3. ravnomjerni regionalni razvoj, 4. jačanje socijalne pravednosti, 5. zaštita, očuvanje i unapređenje zdravlja, 6. poticanje znanja, izvrsnosti i kulture, 7. zaštita okoliša i prostorni razvoj, 8. konkurentniji poljoprivredno-prehrambeni i ribarski sektor, 9. podizanje konkurentnosti hrvatskog turizma uz afirmaciju Hrvatske kao jedne od vodećih međunarodnih turističkih destinacija, 10. jačanje pravne države i vladavine prava, 11. održavanje javne i državne sigurnosti na najvišoj razini i 12. daljnje jačanje međunarodnog položaja Republike Hrvatske i očuvanje nacionalnog identiteta.

Riječ je o dugoročnim ciljevima koji se ne mogu mijenjati iz godine u godinu. Međutim, njihovim rangiranjem ukazuje se na prioritete koje će ova Vlada imati u narednom trogodišnjem razdoblju i u skladu s tim alocirati sredstva u državnom proračunu.

Kako bi se osigurala provedba utvrđenih ciljeva, Strategijom Vladinih programa za razdoblje 2013. - 2015. definirani su konkretni načini ostvarenja istih s mjerljivim rezultatima i učincima. U svrhu dosljednog provođenja Strategije uspostavljen je i sustav odgovornosti za postavljene ciljeve i načine njihova ostvarenja.

Kako je ciljeve Vlade nemoguće provesti bez izvora financiranja, stvorena je veza između strateških ciljeva i proračunskih programa. Naime, strateškim planom definiraju se pravci djelovanja ministarstava i drugih državnih tijela, dok se proračunom definiraju programi, aktivnosti i projekti te osiguravaju sredstva potrebna za provedbu istih. **Upravo stoga je ovaj dokument polazna osnova za izradu Smjernica ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2013. - 2015.**

U nastavku se daje presjek ključnih odrednica ove Strategije.

Jedan od osnovnih preduvjeta održivog gospodarskog rasta te povećanja zaposlenosti jest makroekonomska stabilnost, što je istaknuto kao prvi i ključni cilj ove Strategije. **Makroekonomska i gospodarska stabilnost** u narednom trogodišnjem razdoblju ostvarivat će se između ostaloga daljnjim provođenjem fiskalne konsolidacije, sukladno odredbama Zakona o fiskalnoj odgovornosti, i učinkovitim prikupljanjem fiskalnih prihoda.

Kao drugi cilj ove Strategije istaknuto je stvaranje **optimalnog ozračja za razvoj konkurentnoga gospodarstva** u kojem se posebni naglasak stavlja na restrukturiranje i razvoj pojedinih grana industrije, unapređenje ulagačkog okruženja, u dijelu kojeg su predviđene izmjene zakonodavnog okvira, te aktivne mjere politike tržišta rada kojima će u narednom trogodišnjem razdoblju biti obuhvaćeno najmanje 125.000 dugotrajno nezaposlenih osoba.

**Ravnomjerni regionalni razvoj**, kao treći cilj ove Strategije, predviđenim aktivnostima osigurat će pružanje pomoći lokalnim jedinicama u pripremi i provedbi regionalnih i lokalnih

razvojnih projekata prihvatljivih za financiranje kroz fondove Europske unije, uz daljnja ulaganja u izgradnju društvene i komunalne infrastrukture financirane iz sredstva državnog proračuna i zajmova međunarodnih financijskih institucija.

**Jačanje socijalne pravednosti** ostvarit će se između ostaloga redefiniranjem sustava novčanih pomoći, informatizacijom sustava socijalne skrbi i provedbom Plana deinstitucionalizacije i transformacije domova socijalne skrbi i drugih pravnih osoba koje obavljaju djelatnost socijalne skrbi u Republici Hrvatskoj. U dijelu postizanja održivosti mirovinskog sustava pristupit će se preispitivanju sustava mirovina ostvarenih pod povoljnijim uvjetima i unapređenju sustava doprinosa za mirovinska osiguranja.

Cilj je i **zdravstvenu zaštitu** učiniti dostupnijom stanovništvu reorganizacijom i unaprjeđenjem sustava hitne medicinske pomoći, popunjavanjem mreže javnozdravstvene djelatnosti, razvojem i standardizacijom zdravstvene infrastrukture te informatizacijom sustava zdravstva. Sustav kvalitete zdravstvene zaštite osigurat će se i provođenjem nadzora nad zakonitošću rada zdravstvenih ustanova, trgovačkih društava koja obavljaju zdravstvenu djelatnost i privatnom praksom te stručnim nadzorom nad radom zdravstvenih radnika.

Prateći pravce **razvoja sustava odgoja i obrazovanja** u idućemu trogodišnjem razdoblju predložit će se nacionalni kurikulum i pristupiti izradi te unapređenju programa obveznoga jednogodišnjega predškolskog obrazovanja. Nadalje, kako bi se povećao broj visokoobrazovnih osoba u Republici Hrvatskoj, na javnim visokim učilištima osigurat će se besplatan studij za uspješne i redovite studente. Jedan od najvećih prioriteta je stimuliranje integracije sveučilišta, prije svega funkcionalne, uz zajamčenu autonomiju i puno uvažavanje tradicije pojedinih visokoobrazovnih institucija u Republici Hrvatskoj. U razdoblju 2013.-2015. kontinuirano će se pružati potpore razvoju umjetničke djelatnosti, poduzetništva u kulturi, nezavisne (izvaninstitucionalne) kulture, likovne umjetnosti, izvedbenih umjetnosti, kulturno-umjetničkog amaterizma, audiovizualnih djelatnosti i medija, književnog stvaralaštva, književnog izdavaštva, knjižničnih usluga te očuvanju tradicijske kulture.

U dijelu **zaštite i djelotvornog upravljanja okolišem** predviđene su značajne izmjene zakonodavnog okvira (izmjene Zakona o zaštiti okoliša i donošenje novog Zakona o otpadu) usmjerene, uz ostale aktivnosti, smanjenju postojećeg i sprečavanju onečišćenja okoliša. Nadalje, planira se izraditi novi strateški dokument koji će definirati preduvjete za održivo prostorno uređenje Republike Hrvatske, a temeljit će se, pored ostalog, na Izvješću o stanju u prostoru.

Stvaranje **konkurentnog poljoprivredno-prehrambenog i ribarskog sektora** uključuje postupnu prilagodbu sustava potpore poljoprivrednoj proizvodnji i ribarstvu, sukladnu onome u Europskoj uniji, uz znatnije jačanje udjela investicijskih potpora kroz provedbu mjera ruralnog razvoja u poljoprivredna gospodarstva i prerađivačke kapacitete (IPARD program). Planiraju se i znatno veća ulaganja u modernizaciju i adaptaciju postojećih objekata za akvakulturu i preradu te modernizaciju i opremanje ribarskih plovila i odgovarajuće mjere upravljanja kapacitetom ribolovne flote.

S obzirom da je prostor i očuvan okoliš prepoznat kao najvredniji nacionalni turistički potencijal, sa svrhom podizanja **konkurentnosti hrvatskog turizma** Strategijom su planirane prioritetne razvojne mjere prvenstveno usmjerene na korištenje već zauzetog prostora i postojećih turističkih kapaciteta odnosno njihove obnove, rekonstrukcije, modernizacije i općenito podizanja kvalitete u skladu sa zahtjevima suvremenog turističkog tržišta.

Osnovni problemi koji opterećuju **pravosuđe** proizlaze iz velikog broja neriješenih predmeta i dugotrajnosti sudskih postupaka. U odnosu na najstarije građanske predmete do kraja 2014. godine riješit će se svi predmeti stariji od 10 godina, kod kojih to procesne mogućnosti dopuštaju, a do kraja 2015. godine svi predmeti stariji od pet godina.

U okviru cilja - **kompetentna i djelotvorna javna uprava** važno je istaknuti planiranu reformu lokalne samouprave koja obuhvaća tri ključne, jednako važne i međusobno povezane sastavnice: funkcionalnu decentralizaciju, odnosno prijenos ovlasti i nadležnosti sa središnje na niže razine vlasti, fiskalnu decentralizaciju, odnosno prijenos odgovarajućih sredstava za financiranje javnih ovlasti na jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave i teritorijalnu reorganizaciju, odnosno pronalaženje optimalnog teritorijalnog modela organizacije javnih službi.

Jačanjem prevencije kažnjivih ponašanja i unaprjeđenja otkrivanja i suzbijanja kriminaliteta, među ostalim i kroz izradu i provedbu kvalitetnih preventivnih programa, u narednom trogodišnjem razdoblju doprinijet će se **održavanju javne i državne sigurnosti**. Članstvo u NATO savezu zahtijeva novi profil vojnih sposobnosti, interoperabilnih sa članicama Saveza. Oružane snage neće razvijati cijeli spektar vojnih sposobnosti, nego će se u jednom dijelu oslanjati na saveznike. Zadržat će one sposobnosti koje joj omogućavaju narastanje obrambenog potencijala u slučaju konvencionalnog napada na Republiku Hrvatsku.

**Daljnje jačanje međunarodnog položaja Republike Hrvatske** u predstojećem trogodišnjem razdoblju bit će usmjereno na funkcioniranje u uvjetima članstva u Europskoj uniji i NATO-u.

### 3. MAKROEKONOMSKA KRETANJA U SREDNJOROČNOM RAZDOBLJU

#### 3.1. Međunarodno makroekonomsko okruženje

Oporavak europskih gospodarstava koji je započeo u 2010. godini usporen je tijekom 2011. godine, prvenstveno uslijed intenziviranja negativnih gospodarskih kretanja u drugoj polovici godine. Naime, iako je u prvom tromjesečju 2011. ostvaren najsnažniji rast BDP-a od početka svjetske gospodarske i financijske krize, uslijed eskalacije dužničke krize u eurozoni, rasta cijena nafte i usporavanja svjetskog gospodarskog rasta, europsko gospodarstvo je u posljednjem tromjesečju 2011. godine zabilježilo smanjenje BDP-a u usporedbi s prethodnim tromjesečjem. Na razini cijele 2011. godine ostvaren je realni rast BDP-a od 1,5% u Europskoj uniji i eurozoni, što je prvenstveno proizašlo iz pozitivnog doprinosa neto izvoza.

Tablica 1: Međunarodno okruženje – makroekonomski pokazatelji

|   | 2010. | 2011. | Projekcija<br>2012. | Projekcija<br>2013. |
|---|-------|-------|---------------------|---------------------|
| <b>Realni rast bruto domaćeg proizvoda, u %</b> |       |       |                     |                     |
| Svijet  | 5,1   | 3,7   | 3,3                 | 3,7                 |
| Europska unija                                  | 2,0   | 1,5   | 0,0                 | 1,3                 |
| Austrija  | 2,3   | 3,1   | 0,8                 | 1,7                 |
| Italija   | 1,8   | 0,4   | -1,4                | 0,4                 |
| Njemačka  | 3,7   | 3,0   | 0,7                 | 1,7                 |
| Slovenija                                       | 1,4   | -0,2  | -1,4                | 0,7                 |
| Eurozona  | 1,9   | 1,5   | -0,3                | 1,0                 |
| <b>Inflacija, u %</b>                           |       |       |                     |                     |
| Europska unija                                  | 2,1   | 3,1   | 2,6                 | 1,9                 |
| Eurozona  | 1,6   | 2,7   | 2,4                 | 1,8                 |
| <b>Rast cijena nafte, u %</b>                   | 28,7  | 38,3  | 5,3                 | -5,7                |

Izvor: Europska komisija: *European Economic Forecast, Spring 2012*

U skladu s opisanim kretanjima s kraja 2011. godine, Europska komisija je korigirala projekcije gospodarskog rasta za europsko gospodarstvo naniže, u usporedbi s prethodnim projekcijama iz jeseni 2011. Tako se za 2012. godinu predviđa realna stagnacija BDP-a u Europskoj uniji te pad od 0,3% u eurozoni. Očekuje se da će pozitivan doprinos promjeni BDP-a tijekom 2012. godine ponovno doći od neto inozemne potražnje, dok će domaća potražnja i promjena zaliha negativno pridonijeti promjeni BDP-a. Uslijed visoke neizvjesnosti i odgađanja potrošnje i investicija, nastavka procesa razduživanja domaćih sektora, negativnih kretanja realnog dohotka i nužnosti fiskalne konsolidacije, predviđa se da će sve komponente domaće potražnje zabilježiti realno smanjenje u 2012. godini. U drugoj polovici 2012. godine očekuje se početak jačanja povjerenja potrošača i investitora potaknut provođenjem kredibilnih mjera fiskalne konsolidacije i strukturnih reformi, što bi trebalo rezultirati postupnim jačanjem privatne komponente domaće potražnje, a time i ukupne ekonomske aktivnosti prema kraju godine.



Za 2013. godinu projiciran je blagi oporavak europskog gospodarstva, odnosno rast realne ekonomske aktivnosti od 1,3% u Europskoj uniji te 1,0% u eurozoni. Uslijed rasta poslovnog i potrošačkog povjerenja, realnog raspoloživog dohotka i povoljnijih uvjeta financiranja, predviđa se da će domaća potražnja preuzeti ulogu glavnog pokretača gospodarskog oporavka. Stoga je u 2013. godini projiciran realni rast potrošnje kućanstava i investicija u fiksni kapital, no, u skladu s nastavkom procesa fiskalne konsolidacije, ne i državne potrošnje. Očekuje se da će doprinosi neto inozemne potražnje nastaviti biti pozitivan u 2013. godini, kao rezultat snažnijeg rasta izvoza od uvoza roba i usluga.

U 2011. godini zabilježeno je ubrzanje inflacije na 3,1% u Europskoj uniji te 2,7% u eurozoni, što je prvenstveno proizašlo iz rasta svjetskih cijena sirovina, naročito nafte, te povećanja neizravnih poreza i administrativnih cijena u pojedinim zemljama članicama. Tijekom projekcijskog razdoblja očekuje se da će doći do slabljenja inflatornih pritisaka. Slaba gospodarska aktivnost i stabilizacija cijena sirovina trebali bi dovesti do usporavanja prosječne inflacije na 2,6% u Europskoj uniji i 2,4% u eurozoni tijekom 2012. godine. Za 2013. godinu se očekuje daljnje usporavanje inflacije na 1,9% u Europskoj uniji te 1,8% u eurozoni.

Opisane projekcije karakterizira vrlo visoka neizvjesnost. Što se tiče ostvarenja projiciranog gospodarskog rasta, prevladavaju negativni rizici. Najznačajniji rizik predstavlja daljnje previranje na financijskim tržištima, budući da su ona još uvijek krhka i nestabilna. Osim toga, neizvršavanje ili odgađanje dogovorenih mjera fiskalne konsolidacije dovelo bi do prolongiranja oporavka gospodarstva, a provođenje novih, dosad neplaniranih, fiskalnih mjera, jednako kao i eventualan snažan rast cijena nafte, mogli bi imati snažniji negativan utjecaj na domaću potražnju no što je očekivano. S druge strane, faktori koji bi mogli poduprijeti snažniji oporavak europskog gospodarstva u odnosu na projekcije su brže djelovanje poduzetih mjera ekonomske politike te snažniji rast svjetskog gospodarstva no što se očekuje. Rizici na strani projekcije inflacije su uravnoteženi. Ukoliko ekonomska aktivnost bude niža no što je očekivano, inflacija bi mogla biti manja od projicirane, dok rizici ostvarenja inflacije najviše podrazumijevaju snažniji rast svjetskog gospodarstva, mogućnost političkih nemira u zemljama izvoznicama nafte te negativan utjecaj viših indirektnih poreza, administrativnih cijena i mjera za poticanje likvidnosti financijskog sustava.

Gospodarska kretanja u Europskoj uniji imaju značajan utjecaj na hrvatsko gospodarstvo. Naime, najveći dio robne razmjene Hrvatske, dolazaka i noćenja stranih turista i inozemnih izravnih ulaganja u Hrvatsku odnosi se na zemlje članice Europske unije. Stoga formiranje očekivanja o gospodarskim kretanjima u Hrvatskoj značajno ovisi o situaciji u Italiji, Njemačkoj, Austriji i Sloveniji s kojima je Hrvatska najintenzivnije gospodarski povezana.

Dužnička kriza koja je snažno potresla talijansko gospodarstvo uzrokovala je pad realnog BDP-a u posljednja dva tromjesečja 2011. godine. Na razini cijele 2011. godine zabilježen je blagi rast realne ekonomske aktivnosti od 0,4%. Zbog visoke neizvjesnosti na financijskim tržištima očekuje se da će se u prvoj polovici 2012. godine nastaviti negativna kretanja u ekonomskoj aktivnosti, a početak njenog blagog oporavka predviđa se tek u posljednjem tromjesečju. Tako je za cijelu 2012. godinu projicirano smanjenje realnog BDP-a od 1,4%, čemu bi najviše trebalo pridonijeti snažno smanjenje domaće potražnje, naročito investicija i potrošnje kućanstava. Pozitivan doprinos promjeni BDP-a u 2012. se očekuje od neto inozemne potražnje, uslijed rasta izvoza i smanjenja uvoza roba i usluga. Za 2013. godinu se predviđa rast realne ekonomske aktivnosti od 0,4%.

Realni rast BDP-a Njemačke iznosio je 3,0% u 2011. godini te se temeljio prvenstveno na domaćoj potražnji, naročito potrošnji kućanstava i investicijama, a zatim i na pozitivnom doprinosu neto izvoza. Za 2012. godinu je projiciran realni rast BDP-a od 0,7%, s jačanjem ekonomske aktivnosti prema kraju godine, dok se za 2013. godinu predviđa ubrzanje realnog rasta BDP-a na 1,7%. Očekuje se da će domaća potražnja ostati glavni pokretač gospodarskog rasta, posebno potrošnja kućanstava. Brži rast uvoza od izvoza roba i usluga dovest će do negativnog doprinosa neto izvoza rastu BDP-a u projekcijskom razdoblju.

Snažan realni rast austrijskog gospodarstva od 3,1% u 2011. godini, temeljen na domaćoj potražnji, naročito investicijama, kao i promjeni zaliha, nadmašio je prosječni pred-krizni gospodarski rast. Međutim, gospodarska aktivnost je počela usporavati prema kraju godine, da bi u posljednjem tromjesečju zabilježila realno smanjenje. Nastavak slabe ekonomske aktivnosti očekuje se i u prvoj polovici 2012. godine, pa se za čitavu 2012. očekuje realni rast od 0,8%, dok se za 2013. godinu predviđa ubrzanje gospodarskog rasta na 1,7%. Glavni doprinos rastu ekonomske aktivnosti u 2012. i 2013. godini očekuje se da će doći od domaće potražnje, a zatim i od pozitivnog doprinosa neto izvoza.

Slovensko gospodarstvo zabilježilo je realno smanjenje BDP-a od 0,2% u 2011. godini, što je u najvećem dijelu proizašlo iz smanjenja investicija, prvenstveno u građevinarstvu, a zatim i potrošnje kućanstava. Nastavak sličnih kretanja očekuje se i u 2012. godini, pa se predviđa da će smanjenje realne gospodarske aktivnosti iznositi 1,4%. Tijekom 2013. godine očekuje se oporavak gospodarstva i realni rast BDP-a od 0,7%, temeljeno na oporavku investicija i izvoza roba i usluga.

### **3.2. Makroekonomska kretanja u Hrvatskoj u 2011. i 2012. godini**

Nakon učinaka svjetske financijske i gospodarske krize koji su se na hrvatsko gospodarstvo u najvećem dijelu odrazili tijekom 2009. godine, kada je realni bruto domaći proizvod smanjen (6,9%), i ublažavanja negativnih kretanja u 2010. godini (pad BDP-a od 1,4%), tijekom 2011. godine zabilježena je stagnacija realne ekonomske aktivnosti<sup>1</sup>. Većina ostalih makroekonomskih pokazatelja također je u 2011. godini zabilježila nešto povoljnija kretanja u odnosu na ostvarenja iz 2010. godine. Industrijska proizvodnja je smanjena 1,2% na međugodišnjoj razini, što je usporavanje pada od 0,2 postotna boda u odnosu na 2010., promet u trgovini na malo je zabilježio realni rast od 1,0%, dok je broj noćenja turista povećan 7,0%. Indeks građevinskih radova zabilježio je međugodišnje smanjenje od 9,1% u 2011. godini, što je usporavanje pada od 9,1 postotni bod u odnosu na 2010.

Realna stopa rasta bruto domaćeg proizvoda iznosila je 0,0% u 2011. godini. Ovakvo ostvarenje proizašlo je iz realnog međugodišnjeg smanjenja BDP-a od 1,2% u prvom tromjesečju, rasta od 0,6% i 0,8% u drugom i u trećem tromjesečju te ponovnog međugodišnjeg smanjenja ekonomske aktivnosti od 0,4% u posljednjem tromjesečju 2011. godine.

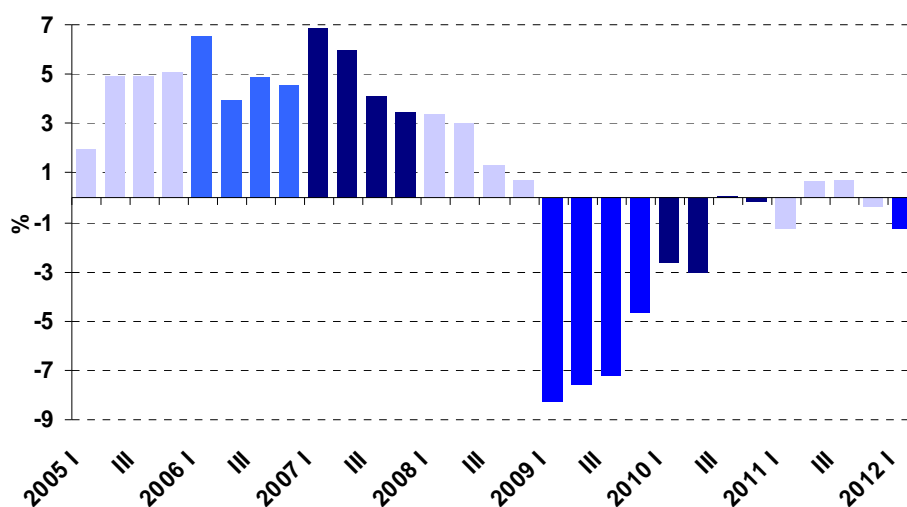
Tijekom 2011. godine, domaća potražnja je treću godinu zaredom pridonijela negativno promjeni bruto domaćeg proizvoda. Tome su najviše pridonijele bruto investicije u fiksni

---

<sup>1</sup> Podaci o bruto domaćem proizvodu za 2010. i 2011. godinu su privremeni.

kapital (sa -1,5 postotnih bodova), koje su realno smanjene 7,2%. Doprinos potrošnje kućanstava, države i neprofitnih ustanova koje služe kućanstvima promjeni BDP-a bio je neznatan. Naime, potrošnja kućanstava je ostvarila realni rast od 0,2%, dok je državna potrošnja zabilježila realno smanjenje od 0,3% u 2011. godini, a potrošnja neprofitnih ustanova koje služe kućanstvima smanjenje od 3,3%. Najveći pozitivan doprinos promjeni BDP-a u 2011. godini došao je od promjene zaliha (koja uključuje statističku diskrepanciju) u iznosu od 1,1 postotni bod. Izvoz i uvoz roba i usluga zabilježili su u 2011. godini realni međugodišnji rast od 2,0% i 1,2%, redom. Stoga je kao rezultat snažnijeg pozitivnog doprinosa izvoza od negativnog doprinosa uvoza roba i usluga, doprinos neto izvoza promjeni BDP-a bio pozitivan i iznosio 0,3 postotna boda.

Grafikon 1: Realni međugodišnji rast BDP-a



Izvor: DZS

U prvom tromjesečju 2012. godine bruto domaći proizvod je zabilježio realno međugodišnje smanjenje od 1,3%. Promatrajući komponente s rashodne strane bruto domaćeg proizvoda, sve komponente izuzev izvoza i uvoza roba i usluga zabilježile su smanjenje u usporedbi s prvim tromjesečjem 2011. Najveće realno međugodišnje smanjenje ostvarile su bruto investicije u fiksni kapital (-2,8%), a slijedi državna potrošnja (-1,5%), potrošnja neprofitnih ustanova koje služe kućanstvima (-0,5%) te potrošnja kućanstava (-0,3%). Izvoz roba i usluga zabilježio je realni međugodišnji rast od 2,4%, a uvoz roba i usluga rast od 1,1%.

Kretanja dosad objavljenih visokofrekventnih pokazatelja za početak drugog tromjesečja 2012. godine ukazuju na nastavak negativnih kretanja. Naime, u travnju i svibnju 2012. zabilježeno je međugodišnje smanjenje industrijske proizvodnje od 6,6%, realnog prometa od trgovine na malo od 5,9%, robnog izvoza od 9,7% te robnog uvoza od 1,7%. Broj turističkih noćenja povećan je u istom razdoblju 14,2%. Građevinski radovi ostvarili su u travnju 2012. godine međugodišnji pad od 10,0%.

Tablica 2: Pregled osnovnih makroekonomskih pokazatelja (međugodišnja promjena)

|   | 2010. | 2011. | 2012. I - III | 2012. IV | 2012. V |
|---|-------|-------|---------------|----------|---------|
| Bruto domaći proizvod (realno, %, irpg)       | -1,4  | 0,0   | -1,3          | -        | -       |
| Industrijska proizvodnja (% irpg, izvorni)    | -1,4  | -1,2  | -5,3          | -9,4     | -3,8    |
| Promet od trgovine na malo (realno, %, irpg)  | -1,8  | 1,0   | 0,5           | -7,3     | -4,4    |
| Broj noćenja turista (% irpg)                 | 2,6   | 7,0   | 11,4          | -1,5     | 24,2    |
| Izvoz roba (HRK, %, irpg)                     | 17,4  | 9,9   | 4,8           | -19,8    | 2,1     |
| Uvoz roba (HRK, %, irpg)                      | -1,3  | 9,7   | 4,2           | -1,6     | -1,8    |
| Broj registriranih nezaposlenih (kr, %, irpg) | 9,7   | -1,4  | 3,0           | 4,8      | 2,5     |
| Indeks potrošačkih cijena (% irpg)            | 1,1   | 2,3   | 1,5           | 2,6      | 3,9     |
| Ukupni krediti (kr, %, irpg)                  | 8,1   | 6,1   | 4,2           | 4,1      | 2,2     |

Izvor: DZS, HNB

Tijekom 2011. godine došlo je do ubrzanja prosječne inflacije mjerene indeksom potrošačkih cijena na 2,3%, s 1,1% koliko je iznosila u 2010. godini. Ubrzanje inflacije prvenstveno je bilo posljedica uvezenih inflatornih pritisaka, odnosno prelijevanja rasta cijena sirovina sa svjetskog tržišta, naročito nafte i prehrambenih sirovina, dok su domaći činitelji, odnosno slaba domaća potražnja i smanjen jedinični trošak rada, djelovali na ublažavanje rasta cijena.

Međugodišnji rast indeksa potrošačkih cijena iznosio je 3,9% u svibnju 2012. godine. Najveći doprinos rastu potrošačkih cijena na međugodišnjoj razini u svibnju došao je od cijena električne energije koje su ostvarile međugodišnji rast od 25,0%, zatim od cijena plina (rast od 30,8%), cijena prehrane (2,6%), čemu je najviše doprinio rast cijena mesa (6,3%), cijena goriva i maziva za osobna vozila (5,3%) te od cijena duhana (4,3%). Najveći utjecaj na ublažavanje međugodišnjeg rasta cijena tijekom svibnja 2012. godine imale su cijene telefonske i telefaksne opreme i usluga koje su smanjene 5,8% te cijene odjeće (-4,5%). U usporedbi s travnjem 2012., indeks potrošačkih cijena je u svibnju povećan 1,7%, ponajviše uslijed rasta cijena električne energije od 19,8% i rasta cijena plina od 22,0%. U prvih pet mjeseci 2012. godine prosječna inflacija je iznosila 2,2%.

Grafikon 2: Indeks potrošačkih cijena, međugodišnja promjena



Izvor: DZS

Tijekom 2011. godine nastavljena su nepovoljna kretanja na tržištu rada. Administrativna nezaposlenost je u prosjeku zabilježila međugodišnji rast od 1,0%, dok je prosječna stopa anketne nezaposlenosti povećana s 11,8% u 2010. na 13,5% u 2011. godini. Prosječan broj zaposlenih osoba smanjen je za 1,5% u usporedbi s 2010. godinom. Ubrzanje nominalnog rasta plaća u 2011. godini u odnosu na 2010. nije bilo dovoljno da bi se zaustavio trend realnog smanjenja plaća.

Kretanja na tržištu rada u dosadašnjem dijelu 2012. godine ukazuju na nastavak negativnih trendova. U prvih pet mjeseci 2012. godine prosječan broj nezaposlenih osoba je povećan za 7,7 tisuća ili 2,4% u usporedbi s istim razdobljem 2011. Istovremeno je prosječan broj zaposlenih smanjen za 27,5 tisuća ili 2,0%. Prosječna administrativna stopa nezaposlenosti iznosila je 19,4% u prvih pet mjeseci 2012., što je porast od 0,7 postotnih bodova u usporedbi s istim razdobljem 2011. godine. U prva četiri mjeseca 2012. godine prosječne bruto i neto plaće ostvarile su realno smanjenje od 0,1%, odnosno 0,5%, redom.

### **3.3. Makroekonomske projekcije za razdoblje 2013. – 2015.**

Makroekonomske projekcije temelje se na dostupnim informacijama i statističkim pokazateljima objavljenim do početka srpnja 2012. godine, a u njih su, u okviru mogućnosti, ugrađene i procjene utjecaja provedenih i najavljenih mjera ekonomske politike za naredno razdoblje. U drugoj polovici 2011. godine došlo je do pogoršanja makroekonomskih uvjeta u međunarodnom okruženju, što je rezultiralo korekcijom makroekonomskih projekcija naniže. Pad ekonomske aktivnosti započeo krajem 2011. nastavljeno je i u prvoj polovici 2012. godine i u domaćem gospodarstvu, pa su temeljem toga i ove makroekonomske projekcije za 2012. godinu korigirane naniže u usporedbi s projekcijama iz siječnja ove godine. Pritom su zadržani glavni ekonomski ciljevi ove Vlade – snažne investicije javnih poduzeća i predviđene strukturne promjene – koje predstavljaju osnovne pretpostavke pri izradi makroekonomskih projekcija.

Nakon realnog smanjenja bruto domaćeg proizvoda od 1,3% u prvom tromjesečju 2012. godine, u drugom tromjesečju 2012. očekuje se nastavak negativnih kretanja, na što ukazuju i dosad objavljeni visokofrekventni pokazatelji. Međutim, prema kraju godine predviđa se postupni oporavak gospodarske aktivnosti koji bi trebao proizaći iz pokretanja investicijskog ciklusa šireg javnog sektora. Tako se na razini cijele 2012. godine predviđa realna stagnacija bruto domaćeg proizvoda. Domaća potražnja trebala bi pozitivno pridonijeti promjeni bruto domaćeg proizvoda i to isključivo zbog pozitivnog doprinosa bruto investicija u fiksni kapital, dok se očekuje da će doprinosi neto inozemne potražnje biti negativan. Do kraja projekcijskog razdoblja očekuje se ubrzanje realnog rasta bruto domaćeg proizvoda. Tako se u 2013. godini predviđa rast od 1,8%, u 2014. godini rast od 3,0% te rast od 3,5% u 2015. godini. Pritom bi se gospodarski oporavak prvenstveno temeljio na pozitivnom doprinosu domaće potražnje. Projicirana kretanja gospodarske aktivnosti u Hrvatskoj u promatranom razdoblju bit će podržana povoljnijim gospodarskim kretanjima u međunarodnom okruženju, prvenstveno jačanjem gospodarske aktivnosti Europske unije, počevši od kraja 2012. godine, na što ukazuju zadnje projekcije Europske komisije za 2012. i 2013. godinu. Projekcije gospodarskog rasta za Hrvatsku u razdoblju nakon 2013. godine počivaju na pretpostavci nastavka povoljnih gospodarskih kretanja u okruženju.

Tablica 3: Projekcije makroekonomskih pokazatelja Republike Hrvatske

|  | 2010.   | 2011.   | Projekcija<br>2012. | Projekcija<br>2013. | Projekcija<br>2014. | Projekcija<br>2015. |
|--|---------|---------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Bruto domaći proizvod, milijuni HRK                | 326.980 | 333.956 | 340.801             | 355.287             | 374.213             | 396.150             |
| Bruto domaći proizvod, realni rast (%)             | -1,4    | 0,0     | 0,0                 | 1,8                 | 3,0                 | 3,5                 |
| Potrošnja kućanstava                               | -0,9    | 0,2     | -0,6                | 0,7                 | 2,7                 | 2,9                 |
| Državna potrošnja                                  | -1,6    | -0,3    | -2,4                | -1,6                | -0,2                | 0,9                 |
| Bruto investicije u fiksni kapital                 | -15,0   | -7,2    | 7,4                 | 9,0                 | 4,9                 | 4,3                 |
| Izvoz roba i usluga                                | 5,2     | 2,0     | -0,8                | 2,5                 | 4,7                 | 5,9                 |
| Uvoz roba i usluga                                 | -1,4    | 1,2     | 1,2                 | 3,5                 | 4,4                 | 4,7                 |
| Indeks potrošačkih cijena, % godišnja promjena     | 1,1     | 2,3     | 3,2                 | 2,7                 | 2,4                 | 2,3                 |
| Anketna stopa nezaposlenosti, godišnji prosjek (%) | 11,8    | 13,5    | 14,4                | 14,1                | 13,3                | 12,2                |

Izvor: DZS, Ministarstvo financija

U 2012. godini očekuje se blagi realni pad potrošnje kućanstava od 0,6%. Ovakvo očekivanje ponajprije proizlazi iz realnog smanjenja raspoloživog dohotka stanovništva prvenstveno uslijed nastavka negativnih kretanja na tržištu rada. Osim toga, na kretanje potrošnje kućanstava negativno utječe i pesimistično raspoloženje kućanstava koje se, između ostalog, ogleda i kroz nastavak realnog smanjenja potrošačkih kredita stanovništvu. U narednim godinama očekuje se postupni oporavak potrošnje kućanstava te ubrzanje njenog realnog rasta s 0,7% u 2013. na 2,7% u 2014. te 2,9% u 2015. godini. Ovakva projekcija prije svega sadržava predviđanje povoljnijih kretanja na tržištu rada te optimističnijeg raspoloženja kućanstava što je povezano i sa skorim pristupanjem Europskoj uniji. U skladu s provođenjem fiskalne konsolidacije, u razdoblju 2012. – 2014. očekuje se realno smanjivanje državne potrošnje. Projicirani realni pad državne potrošnje iznosi 2,4% u 2012., 1,6% u 2013. te 0,2% u 2014. godini. U 2015. godini očekuje se realni rast državne potrošnje od 0,9%. Najveći doprinos gospodarskom rastu u 2012. i 2013. godini te značajan doprinos u narednim godinama projekcijskog razdoblja doći će od bruto investicija u fiksni kapital. Predviđa se njihov realni rast od 7,4% u 2012., zatim 9,0% u 2013., 4,9% u 2014. te 4,3% u 2015. godini. Rast ove komponente u 2012., ali velikim dijelom i u 2013. godini, bit će generiran pokretanjem investicijskog ciklusa javnih poduzeća dok će investicije privatnog sektora uslijediti.

U 2012. godini očekuje se realno smanjenje izvoza roba i usluga od 0,8%, što prije svega odražava očekivano slabljenje inozemne potražnje. Što se tiče ostatka projekcijskog razdoblja, očekuje se da će izvoz roba i usluga ubrzati svoj realni rast sa 2,5% u 2013. na 4,7% u 2014. te 5,9% u 2015. godini. Tako će u zadnje dvije godine projekcijskog razdoblja izvoz roba i usluga davati najveći doprinos gospodarskom rastu. Ovakva projekcija, uz očekivano jačanje inozemne potražnje, pretpostavlja i snažno usporavanje pada domaćeg udjela na hrvatskim izvoznim tržištima prema kraju projekcijskog razdoblja te njegovo blago povećanje na kraju projekcijskog razdoblja. Rast uvoza roba i usluga od 1,2% u 2012. godini odnosi se na uvoz generiran spomenutim investicijama javnih poduzeća. U ostatku projekcijskog razdoblja, u skladu s rastom domaće potražnje, realni rast uvoza roba i usluga ubrzat će s 3,5% u 2013. na 4,4% u 2014. te 4,7% u 2015. godini. Iako će udio uvoza u finalnoj potražnji postupno rasti, on će krajem projekcijskog razdoblja i dalje biti manji u odnosu na pretkrizne razine. U 2012. i 2013. godini doprinos neto izvoza gospodarskom rastu tako će biti negativnog predznaka, dok se u nastavku projekcijskog razdoblja očekuje kako će on biti blago pozitivan te postupno rasti. To će, uz projiciran snažan rast izvoza roba i usluga, prije svega biti omogućeno djelomičnom supstitucijom uvoza energenata domaćom proizvodnjom, što će se odražavati u relativno sniženoj te padajućoj elastičnosti uvoza u odnosu na finalnu potražnju u zadnje dvije godine projekcijskog razdoblja.

Procjenjuje se da će prosječni međugodišnji rast indeksa potrošačkih cijena iznositi 3,2% u 2012. godini. Očekuje se da će slaba domaća potražnja i smanjen jedinični trošak rada djelovati u smjeru ublažavanja rasta cijena, dok će uvozni inflatorni pritisci biti niski uslijed očekivanog blagog rasta cijena sirovina na svjetskom tržištu. Stoga bi najveći utjecaj na ubrzanje inflacije u 2012. godini trebali imati inflatorni pritisci povezani dijelom i povećanjem određenih administrativnih cijena. U 2013. godini predviđa se prosječna inflacija na razini od 2,7%, pri čemu bi osnažili pritisci na potrošačke cijene od strane domaće potražnje, no, s druge strane, očekuje se smanjenje uvoznih inflatornih pritisaka u skladu s padom cijena sirovina. U narednom razdoblju očekuje se daljnje usporavanje prosječne inflacije na 2,4% u 2014. te 2,3% u 2015. godini.

U 2012. godini očekuje se nastavak negativnih kretanja na tržištu rada i rast prosječne anketne stope nezaposlenosti na 14,4%. Predviđa se da će se u 2013. godini, u skladu s opisanim gospodarskim oporavkom, zaustaviti negativni trendovi na tržištu rada. Slijedom toga, projicirano je smanjenje prosječne anketne stope nezaposlenosti na 14,1% u 2013., 13,3% u 2014. te 12,2% u 2015. godini. Kroz čitavo promatrano razdoblje očekuje se blagi rast prosječne produktivnosti rada, dok će jedinični trošak rada, nakon pada u 2012. godini, u ostatku razdoblja također bilježiti blagi rast.

### **3.4. Rizici ostvarenja projekcija**

Opisane projekcije gospodarskog rasta suočene su s unutarnjim i vanjskim rizicima. Projicirano kretanje gospodarske aktivnosti u 2012. te u 2013. godini počiva na pretpostavci ostvarenja snažnog realnog rasta bruto investicija javnih poduzeća. Slabije ostvarenje najavljenog javnog investicijskog ciklusa od očekivanog ugrozilo bi projicirani rast gospodarske aktivnosti što direktno, kroz manji obujam agregatnih investicija, što indirektno, izostankom prelijevanja pozitivnih efekata na gospodarstvo u cjelini. Osim toga, i dalje je prisutna neizvjesnost oko kretanja uvjeta financiranja domaćih privrednih subjekata, što u velikoj mjeri ovisi o daljnjem razvoju situacije na inozemnim financijskim tržištima, ali i sklonosti domaćih poslovnih banaka prema kreditiranju poslovnog sektora, što je usko povezano i s uspjehom započetih programa kreditiranja poduzeća te procesa fiskalne konsolidacije. Također, nepovoljnija kretanja na tržištu rada od očekivanih utjecala bi na dinamiku potrošnje kućanstava, proces fiskalne konsolidacije i kvalitetu imovine domaćeg financijskog sustava te, posljedično, na gospodarstvo u cjelini. Predviđena dinamika izvoza velikim dijelom ovisi o uspješnosti povećanja konkurentnosti domaćeg gospodarstva, tj. o započetom procesu interne devalvacije te o ekonomskoj politici općenito, dok je dinamika uvoza usko vezana uz rezultate domaće energetske politike. Vanjski rizik mogu predstavljati nepovoljnija kretanja u međunarodnom okruženju od očekivanih, a prvenstveno izraženija recesijska kretanja u zemljama Europske unije, što bi na Hrvatsku djelovalo prije svega kroz manju dostupnost inozemnog kapitala te slabiju dinamiku inozemne potražnje. U pogledu projekcije inflacije, rizik ostvarenja više inflacije od projicirane predstavljaju eventualno dosad neplanirana povećanja administrativno reguliranih cijena, kao i snažniji rast cijena sirovina na svjetskom tržištu od očekivanog. S druge strane, glavni čimbenik koji bi mogao djelovati na ostvarenje niže inflacije od projicirane je slabiji oporavak domaće potražnje od predviđenog.

## **4. FISKALNA POLITIKA U SREDNJOROČNOM RAZDOBLJU**

### **4.1. Fiskalna politika u 2011. i 2012. godini**

Nepovoljna ekonomska kretanja u proteklom razdoblju odrazila su se i na fiskalna kretanja u 2011. godini. Prihodi proračuna tijekom 2011. godine ostvarivali su se u skladu s godišnjim planom, dok su rashodi bili manji pa je ukupni manjak konsolidirane opće države, sukladno nacionalnoj klasifikaciji računskog plana, ostvaren u iznosu od 14,9 milijardi kuna ili na razini od 4,5% bruto domaćeg proizvoda. Krajem prosinca 2011. godine udio javnog duga u BDP-u iznosio je 46,7%.

Početak 2012. godine na snazi je bilo privremeno financiranje zbog parlamentarnih izbora. Po formiranju nove Vlade započeo je proces pripreme proračuna za 2012. godinu. U veljači 2012. godine Hrvatski sabor usvojio je proračun za 2012. godinu i projekcije za 2013. i 2014. godinu. Niz mjera napravljen je na prihodnoj i na rashodnoj strani proračuna, s ciljem stabiliziranja javnih financija. Vlada je početkom 2012. godine odredila da će fiskalna politika u narednom srednjoročnom razdoblju biti usmjerena na stvaranje preduvjeta za pokretanje gospodarstva, prije svega kroz investicijski ciklus i poboljšanje uvjeta poslovanja, zatim na održivost javnih financija u skladu sa Zakonom o fiskalnoj odgovornosti te će također istovremeno biti usmjerena i na zaštitu socijalno najosjetljivijih skupina društva. Ovi ciljevi fiskalne politike ostvarivat će se putem mjera koje se provode kako na prihodnoj tako i na rashodnoj strani proračuna.

U pogledu promjena u poreznom sustavu važno je izdvojiti izmjene u oporezivanju dohotka, porezu na dodanu vrijednost te kod doprinosa. U svrhu daljnjeg jačanja pravednosti u oporezivanju dohotka od rada podigla se visina osnovnog osobnog odbitka, promijenili su se porezni razredi dok su porezne stope ostale jednake. Od 1. ožujka 2012., visina osnovnog osobnog odbitka podignuta je s 1.800 kuna na 2.200 kuna, a osobni odbitak umirovljenika s 3.200 na 3.400 kuna. Nadalje, novim zakonskim izmjenama porez na dohodak plaća se po stopi od 12% od porezne osnovice do visine iznosa osnovnog osobnog odbitka, po stopi od 25% na razliku porezne osnovice između iznosa osnovnog osobnog odbitka i četverostrukog iznosa osnovnog osobnog odbitka te po stopi od 40% na poreznu osnovicu iznad četverostrukog iznosa osnovnog osobnog odbitka. Dosadašnja opća stopa poreza na dodanu vrijednost povećana je za dva postotna boda i od 1. ožujka 2012. godine iznosi 25%. Međutim, uvedena je niža stopa od 10% za određene skupine dobara i usluga koje relativno više opterećuju građane s nižim dohotkom. Radi povećanja troškovne konkurentnosti gospodarstva te stimuliranja zapošljavanja kroz smanjenje cijene rada, stopa doprinosa za obvezno zdravstveno osiguranje koju poslodavci plaćaju na bruto plaću svojih zaposlenika, smanjena je za dva postotna boda, s dosadašnjih 15% na 13%.

Pored pozitivnih efekata na konkurentnost koji se postižu prethodno spomenutim izmjenama na prihodima od doprinosa, Vlada u 2012. godini aktivno djeluje na području uklanjanja ili snižavanja pojedinih neporeznih davanja, kao npr. u području vodnih doprinosa, šuma i dr. Jedna od značajnijih odrednica prihoda u 2012. godini, pored navedenih poreznih i neporeznih izmjena, jesu mjere usmjerene na bolju naplatu proračunskih prihoda. Cilj tih mjera, osim boljeg prikupljanja poreznih prihoda, je i ispravljanje stanja prema kojem pridržavanje zakona i plaćanje poreza poduzetnike koji to rade čini nekonkurentnim u odnosu na one koji se ne pridržavaju zakona i izbjegavaju plaćanje poreza. Prvenstveno u tom smislu



treba naglasiti važnost Uredbe o načinu provedbe plaćanja doprinosa prema plaći, primicima uz plaću, odnosno mjesečnoj osnovici za obračun doprinosa temeljem radnog odnosa, prema kojoj se onemogućuje isplata plaća ukoliko prethodno nisu podmirene obveze po uplati doprinosa. To potvrđuje i veće ostvarenje prihoda od doprinosa u prvom polugodištu 2012. u odnosu na isto razdoblje prošle godine.

Tijekom 2012. godine jasno su utvrđeni i prioriteti u pogledu rashodne strane proračuna, koji su usmjereni ka fiskalnoj održivosti. Tome pridonosi i Zakon o fiskalnoj odgovornosti koji se po prvi put primjenjuje u ovoj godini i koji teret fiskalne konsolidacije stavlja na rashodnu stranu proračuna. U uvjetima gospodarskog pada to znači dodatne strukturne reforme s ciljem snažnog smanjenja proračunskih rashoda koje su izostale u prethodnom povoljnijem razdoblju. U tom smislu na rashodnoj strani su predložene značajne uštede u odnosu na prethodnu godinu, a koje se ogledaju u racionalizaciji ili smanjivanju rashoda za zaposlene, materijalnih rashoda, subvencija i dr. Vlada inzistira na poštivanju Zakona o fiskalnoj odgovornosti, te će, u slučaju negativnijih makroekonomskih kretanja, biti potrebno poduzeti dodatne mjere na rashodnoj strani proračuna.

U prvom polugodištu 2012. godine proračun se ostvaruje sukladno planu te u trenutku izrade Smjernica ne postoje razlozi za pripremu rebalansa. Moguće ostvarenje većih prihoda od planiranih bit će iskorišteno za smanjenja proračunskog deficita.

I u 2013. godini glavni teret fiskalne konsolidacije bit će na strani rashoda. Radi poštivanja fiskalnog pravila Zakona o fiskalnoj odgovornosti, do ostvarenja primarne ravnoteže potrebno je fiskalnu korekciju vršiti na strani rashoda, tj. smanjivati udjel rashoda proračuna u BDP-u za najmanje 1 postotni bod godišnje. To znači da je u slučaju slabijeg od očekivanog rasta, nužna i snažnija prilagodba na strani rashoda. Treba naglasiti da se na strani rashoda očekuje snažni autonomni rast nekih kategorija – prije svega troška kamata zbog povećanog duga akumuliranog tijekom godina te dodatno povećanim zbog preuzimanja dugova brodogradilišta, te pogoršanja uvjeta financiranja. Konačno, od sredine 2013. godine Hrvatska će morati početi uplaćivati svoja sredstva u proračun Europske unije, što će, uz nacionalno sufinanciranje projekata koji se financiraju iz sredstava EU, dodatno povećati proračunske rashode. Kako bi se ispoštovao Zakon o fiskalnoj odgovornosti, za sličan iznos bit će potrebno smanjiti ostale proračunske kategorije. Tijekom 2014. godine očekuje se ostvarenje primarnog suficita proračuna, što će omogućiti blagi nominalni rast proračunskih rashoda.

## **4.2. Kretanje prihoda u razdoblju 2013. – 2015.**

Ukupni prihodi državnog proračuna u 2013. godini projicirani su u iznosu od 112,7 milijardi kuna što čini međugodišnji rast od 3,4%. U 2014. godini porast će 5,2% odnosno iznositi će 118,5 milijardi kuna, a u 2015. godini 4,5% odnosno iznositi će 123,8 milijardi kuna. Time će se u srednjoročnom razdoblju kretati na prosječnoj razini od oko 31,5% BDP-a.

Porezni prihodi projicirani su na konzervativnim pretpostavkama, uzimajući u obzir izmjene u poreznim zakonima koje su stupile na snagu tijekom 2012., a čiji će cjelogodišnji efekti kao i daljnji učinci biti vidljivi i tijekom 2013. godine. U pogledu dosadašnjih izmjena važno je napomenuti izmjene u sustavu poreza na dohodak, dobit, PDV-u te doprinosima. Također, kretanje poreznih prihoda u projekcijskom razdoblju uvjetovano je i budućim promjenama u poreznom sustavu koje se odnose na daljnje usklađivanje s pravnom stečevinom EU odnosno ukidanje nulte stope PDV-a s 1. siječnjem 2013. godine i uvođenje snižene stope od 5%. Isto

tako, predviđa se i uvođenje snižene stope od 10% na usluge pripremanja hrane i obavljanja usluga prehrane u ugostiteljskim objektima te pripremanja i usluživanja bezalkoholnih pića i napitaka, vina i piva u istim. Osim izmjena u sustavu PDV-a, planira se i uvođenje poreza na imovinu kao preduvjet za daljnju poreznu reformu, te početak procesa fiskalizacije što predstavlja usvajanje aplikacijskog rješenja usmjerenog boljoj naplati poreznih prihoda i zaokret u dosadašnjoj praksi toleriranja porezne nediscipline. Uzimajući u obzir sve navedeno, porezni prihodi u 2013. godini projicirani su u iznosu od 66,7 milijardi kuna i bilježe međugodišnji rast od 3,4%. U 2014. zabilježit će razinu od 69,6 milijardi kuna, a u 2015. godini razinu od 72,6 milijardi kuna.

Prihodi od doprinosa drugi su po važnosti proračunski prihodi, a njihova projekcija za razdoblje 2013. – 2015. izrađena je na temelju očekivanih kretanja na tržištu rada, kao i u skladu s pozitivnim efektima u naplati socijalnih doprinosa zbog onemogućavanja dosadašnje negativne prakse pojedinih isplatitelja plaća koji su isplaćivali plaće bez uplate doprinosa u državni proračun. Isto tako, projekcije uključuju i dodatno smanjivanje stope doprinosa za zdravstveno osiguranje s 13% na 12% od 1. siječnja 2013. godine, što je usmjereno na daljnje jačanje konkurentnosti rada. S obzirom na sve navedeno, u 2013. očekuje se 38,1 milijarda kuna prihoda od doprinosa, u 2014. 39,4 milijarde kuna, a u 2015. godini 41,2 milijarde kuna.

Sve važniju kategoriju ukupnih prihoda u promatranom srednjoročnom razdoblju predstavljat će i pomoći EU, koje su izravno vezane uz korištenje pretprihvatnih i prihvatnih fondova, a koji će Hrvatskoj biti na raspolaganju. Tako će se u 2013. i 2014. godini Hrvatskoj izravno uplatiti sredstva iz Instrumenta za poboljšanje novčanog toka, a od 2014. godine uplaćivat će se i sredstva za izravna plaćanja u poljoprivredi.

Od ostalih proračunskih prihoda, koji u pravilu nisu u direktnoj vezi s kretanjima gospodarske aktivnosti, valja izdvojiti prihode od imovine, koji će u najvećoj mjeri biti ovisni o ostvarenim prihodima po osnovi naknada za koncesije i drugih naknada te po osnovi kamata na dane zajmove kao i prihoda od financijske imovine. Prihodi od administrativnih taksi i po posebnim propisima, prihodi od vlastite djelatnosti proračunskih korisnika te prihodi od kazni i upravnih mjera slijedit će trendove dosadašnjih kretanja i u narednom razdoblju kao i prihodi od prodaje nefinancijske imovine.

Tablica 4: Kretanje prihoda državnog proračuna u razdoblju 2011. – 2015.

| (000 HRK)  | 2011.              | Plan<br>2012.      | Indeks<br>12/11 | Projekcija<br>2013. | Indeks<br>13/12 | Projekcija<br>2014. | Indeks<br>14/13 | Projekcija<br>2015. | Indeks<br>15/14 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| <b>UKUPNI PRIHODI (6+7)</b>  | <b>107.416.678</b> | <b>108.950.231</b> | <b>101,4</b>    | <b>112.664.971</b>  | <b>103,4</b>    | <b>118.481.537</b>  | <b>105,2</b>    | <b>123.824.842</b>  | <b>104,5</b>    |
| <b>6 Prihodi poslovanja</b>  | <b>107.069.670</b> | <b>108.648.663</b> | <b>101,5</b>    | <b>112.351.213</b>  | <b>103,4</b>    | <b>118.190.927</b>  | <b>105,2</b>    | <b>123.522.232</b>  | <b>104,5</b>    |
| <b>Prihodi od poreza</b>   | <b>61.088.579</b>  | <b>64.493.746</b>  | <b>105,6</b>    | <b>66.713.306</b>   | <b>103,4</b>    | <b>69.551.016</b>   | <b>104,3</b>    | <b>72.608.828</b>   | <b>104,4</b>    |
| Porez na dohodak   | 1.307.486          | 1.283.250          | 98,1            | 1.380.777           | 107,6           | 1.428.198           | 103,4           | 1.490.822           | 104,4           |
| Porez na dobit   | 7.288.030          | 7.668.746          | 105,2           | 7.531.283           | 98,2            | 7.808.820           | 103,7           | 8.177.353           | 104,7           |
| Porez na imovinu   | 448.489            | 458.862            | 102,3           | 437.934             | 95,4            | 448.677             | 102,5           | 462.137             | 103,0           |
| Porezi na robu i usluge  | 50.244.065         | 53.355.257         | 106,2           | 56.220.651          | 105,4           | 59.191.688          | 105,3           | 61.769.247          | 104,4           |
| Porez na dodanu vrijednost   | 37.718.154         | 40.522.315         | 107,4           | 43.355.647          | 107,0           | 45.950.703          | 106,0           | 48.038.586          | 104,5           |
| Porez na promet  | 129.672            | 131.333            | 101,3           | 134.089             | 102,1           | 139.097             | 103,7           | 145.565             | 104,7           |
| Trošarine  | 11.215.054         | 11.493.105         | 102,5           | 11.510.113          | 100,1           | 11.823.745          | 102,7           | 12.244.091          | 103,6           |
| Ostali porezi na robu i usluge                                       | 514.817            | 526.724            | 102,3           | 544.610             | 103,4           | 570.312             | 104,7           | 600.482             | 105,3           |
| Porez na dobitke od igara na sreću i ostali porezi od igara          | 30.995             | 28.394             |                 | 23.611              | 83,2            | 24.726              | 104,7           | 26.034              | 105,3           |
| Naknade za priređivanje igara na sreću                               | 635.373            | 653.387            |                 | 652.580             | 99,9            | 683.104             | 104,7           | 714.489             | 104,6           |
| Porezi na međunarodnu trgovinu i transakcije                         | 1.766.356          | 1.719.631          | 97,4            | 1.142.661           | 66,4            | 673.633             | 59,0            | 709.269             | 105,3           |
| Ostali prihodi od poreza   | 34.154             | 8.000              |                 | 0                   |                 | 0                   |                 | 0                   |                 |
| <b>Doprinosi</b>   | <b>38.605.067</b>  | <b>36.971.829</b>  | <b>95,8</b>     | <b>38.107.116</b>   | <b>103,1</b>    | <b>39.430.329</b>   | <b>103,5</b>    | <b>41.167.978</b>   | <b>104,4</b>    |
| <b>Pomoći</b>  | <b>941.286</b>     | <b>1.617.687</b>   | <b>171,9</b>    | <b>2.213.706</b>    | <b>136,8</b>    | <b>3.781.391</b>    | <b>170,8</b>    | <b>4.183.691</b>    | <b>110,6</b>    |
| <b>Prihodi od imovine</b>  | <b>2.063.383</b>   | <b>1.145.289</b>   | <b>55,5</b>     | <b>1.072.730</b>    | <b>93,7</b>     | <b>1.116.590</b>    | <b>104,1</b>    | <b>1.168.248</b>    | <b>104,6</b>    |
| Prihodi od financijske imovine                                       | 1.086.364          | 249.175            | 22,9            | 67.035              | 26,9            | 67.939              | 101,3           | 69.071              | 101,7           |
| Prihodi od nefinancijske imovine                                     | 900.079            | 817.396            | 90,8            | 952.533             | 116,5           | 994.186             | 104,4           | 1.043.077           | 104,9           |
| Prihodi od kamata na dane zajmove                                    | 76.940             | 78.719             |                 | 53.162              | 67,5            | 54.466              | 102,5           | 56.100              | 103,0           |
| <b>Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima</b> | <b>3.767.450</b>   | <b>3.813.179</b>   | <b>101,2</b>    | <b>3.619.380</b>    | <b>94,9</b>     | <b>3.669.477</b>    | <b>101,4</b>    | <b>3.732.248</b>    | <b>101,7</b>    |
| <b>Ostali prihodi</b>  | <b>69.471</b>      | <b>70.087</b>      | <b>100,9</b>    | <b>63.465</b>       | <b>90,6</b>     | <b>66.840</b>       | <b>105,3</b>    | <b>68.697</b>       | <b>102,8</b>    |
| <b>Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>                         | <b>534.434</b>     | <b>536.846</b>     |                 | <b>561.510</b>      |                 | <b>575.284</b>      |                 | <b>592.543</b>      |                 |
| <b>7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>                    | <b>347.008</b>     | <b>301.568</b>     | <b>86,9</b>     | <b>313.758</b>      | <b>104,0</b>    | <b>290.610</b>      | <b>92,6</b>     | <b>302.610</b>      | <b>104,1</b>    |

Izvor: Ministarstvo financija

Projekcije prihoda izvanproračunskih korisnika u razdoblju 2013. – 2015. izrađene su u skladu s očekivanjima korisnika o prikupljanju istih. Tako će se ukupni prihodi izvanproračunskih korisnika kretati na prosječnoj razini od oko 1,6% BDP-a, pri čemu će u 2013. bilježiti razinu od 1,5% BDP-a, u 2014. od 1,7% BDP-a, a u 2015. godini od 1,6% BDP-a.

U pogledu prihoda jedinica lokalne i regionalne (područne) samouprave, važno je napomenuti da projekcija prihoda od poreza lokalnih jedinica uključuje i pretpostavku o uvođenju poreza na imovinu od 2013. godine uz istodobno ukidanje dijela postojećih naknada za imovinu. Ukupni prihodi lokalnih jedinica kretat će se na prosječnoj razini od oko 4,3% BDP-a, pri čemu će u 2013. iznositi 4,4% BDP-a, u 2014. 4,3% BDP-a te u 2015. godini 4,2% BDP-a.

### 4.3. Kretanje rashoda u razdoblju 2013. – 2015.

U narednom trogodišnjem razdoblju rashodi državnog proračuna bit će prilagođeni fiskalnim mogućnostima zemlje odnosno kontinuirano će smanjivati svoj udio u bruto domaćem proizvodu, čime će dugoročno pridonijeti stabilnosti javnih financija. Rashodi proračuna u velikoj mjeri ostvarivat će se u skladu s ciljevima i prioritetima Vlade RH sadržanim u Strategiji Vladinih programa, uz istodobno poštivanje odredbi fiskalnog pravila iz Zakona o fiskalnoj odgovornosti. Isto tako, značajne implikacije na visinu i strukturu rashoda imat će i procesi povezani s pristupanjem i punopravnim članstvom Republike Hrvatske u Europskoj uniji.

#### Ukupni rashodi

U 2013. godini ukupni rashodi državnog proračuna predviđeni su u iznosu od 122,3 milijarde kuna, pri čemu rashodi poslovanja iznose 120,6 milijardi kuna, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine 1,7 milijardi kuna. U odnosu na plan 2012. godine to je povećanje od 3,5 milijardi kuna. Razlog tome prvenstveno je u većim rashodima za kamate za primljene kredite i zajmove, zatim u obvezi plaćanja doprinosa u proračun Europske unije od dana stjecanja punopravnog članstva odnosno od 1. srpnja 2013. godine, u povećanim subvencijama brodogradnji sukladno planovima restrukturiranja te zbog planiranog usklađivanja mirovina ostvarenih iz radnog odnosa. U 2014. i 2015. godini rashodi proračuna doseći će razinu od 126,2 milijarde kuna odnosno 128,8 milijardi kuna.

Tablica 5: Kretanje rashoda državnog proračuna u razdoblju 2011. - 2015.

| (000 HRK)  | 2011.              | Plan 2012.         | Indeks 12/11 | Projekcija 2013.   | Indeks 13/12 | Projekcija 2014.   | Indeks 14/13 | Projekcija 2015.   | Indeks 15/14 |
|--|--------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------|
| <b>UKUPNI RASHODI (3+4)</b>  | <b>121.425.489</b> | <b>118.841.209</b> | <b>97,9</b>  | <b>122.302.320</b> | <b>102,9</b> | <b>126.248.197</b> | <b>103,2</b> | <b>128.845.509</b> | <b>102,1</b> |
| <b>3 Rashodi poslovanja</b>  | <b>119.939.511</b> | <b>117.115.552</b> | <b>97,6</b>  | <b>120.595.023</b> | <b>103,0</b> | <b>124.513.482</b> | <b>103,2</b> | <b>126.946.800</b> | <b>102,0</b> |
| 31 Rashodi za zaposlene  | 22.769.165         | 21.354.624         | 93,8         | 20.476.253         | 95,9         | 20.519.261         | 100,2        | 21.571.735         | 105,1        |
| 32 Materijalni rashodi   | 8.717.511          | 8.974.987          | 103,0        | 8.127.692          | 90,6         | 7.975.441          | 98,1         | 8.120.759          | 101,8        |
| 34 Financijski rashodi   | 7.596.951          | 7.999.500          | 105,3        | 9.981.620          | 124,8        | 10.585.864         | 106,1        | 11.005.999         | 104,0        |
| 35 Subvencije  | 6.555.277          | 5.481.467          | 83,6         | 6.173.289          | 112,6        | 6.269.610          | 101,6        | 6.073.360          | 96,9         |
| 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države                         | 4.922.718          | 4.965.919          | 100,9        | 6.661.948          | 134,2        | 9.186.016          | 137,9        | 9.296.263          | 101,2        |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 64.660.805         | 63.751.681         | 98,6         | 64.389.865         | 101,0        | 65.066.924         | 101,1        | 65.769.785         | 101,1        |
| 38 Ostali rashodi  | 4.717.083          | 4.587.375          | 97,3         | 4.784.357          | 104,3        | 4.910.366          | 102,6        | 5.108.899          | 104,0        |
|  | 0                  | 0                  |              | 0                  |              | 0                  |              | 0                  |              |
| <b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>                         | <b>1.485.978</b>   | <b>1.725.658</b>   | <b>116,1</b> | <b>1.707.296</b>   | <b>98,9</b>  | <b>1.734.715</b>   | <b>101,6</b> | <b>1.898.709</b>   | <b>109,5</b> |

Izvor: Ministarstvo financija

#### Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene svojim udjelom u ukupnim rashodima čine drugu po veličini skupinu rashoda proračuna. U najvećoj mjeri određeni su kretanjem broja državnih i javnih službenika. Ukupni rashodi za zaposlene smanjuju se za 878,4 milijuna kuna u 2013. uslijed mjera racionalizacije broja zaposlenih te tako dosežu razinu od 20,5 milijardi kuna te se na istoj razini projiciraju i u 2014. godini. U 2015. godini ukupni rashodi za zaposlene doseći će razinu od 21,6 milijardi kuna ili 1,1 milijardu kuna više u odnosu na projekcije iz 2014. godine.

## **Materijalni rashodi**

Materijalni rashodi uključuju naknade troškova zaposlenima, rashode za tekuće i investicijsko održavanje, uredski materijal, energiju, vojnu opremu, usluge i dr. U razdoblju 2013.-2015. projicira se njihovo daljnje smanjenje pa će tako prosječno iznositi 8,1 milijardu kuna.

Kretanje materijalnih rashoda u narednom trogodišnjem razdoblju predstavljat će daljnji nastavak primjene mjera racionalizacije i štednje na svim stavkama, a posebno na naknadama troškova zaposlenima, rashodima za usluge kao i ostalim nespomenutim rashodima poslovanja.

## **Financijski rashodi**

Financijski rashodi, koje čine kamate za izdane vrijednosne papire, kamate za primljene zajmove i ostali financijski rashodi, projicirani su u skladu sa stanjem uvjeta na financijskim tržištima te dospijećima budućih plaćanja kao i preuzimanja jamstava brodogradnje u javni dug. Tako će u 2013. iznositi 10 milijardi kuna odnosno 2 milijarde kuna više u odnosu na razinu planiranu u 2012. godini. U 2014. financijski rashodi projicirani su u iznosu od 10,6 milijardi kuna, a u 2015. godini u iznosu od 11 milijardi kuna.

## **Subvencije**

Rashodi za subvencije u 2013. godini bilježe godišnje povećanje od 691,8 milijuna kuna, odnosno iznose 6,2 milijarde kuna. Pritom se najveća izdvajanja predviđaju za subvencije u poljoprivredi i Hrvatskim željeznicama kao i za subvencije brodogradnji u skladu s obvezama iz planova restrukturiranja koje predstavljaju doprinos Republike Hrvatske tom procesu. U narednom razdoblju subvencije poljoprivredi zahtijevat će veći nadzor i kontrolu, čime će se eliminirati nepravilnosti u povlačenju proračunskih sredstava, kao i povećati efikasnost te postizanje veće razine ukupne poljoprivredne proizvodnje. U slučaju HŽ-a subvencije će biti usmjerene na ulaganje u željezničku infrastrukturu i otvoriti procese restrukturiranja i modernizacije HŽ-a. Upravo ulazak Republike Hrvatske u EU te mogućnost većeg korištenja sredstava iz strukturnih fondova EU dodatno će ubrzati ove procese i smanjiti pritisak na korištenje proračunskih sredstava. U HŽ-u nužno je provođenje strukturnih reformi koji će smanjiti ovisnost željeznica o državnom proračunu i pridonijeti jačanju njihove konkurentnosti. U 2014. i 2015. godini ukupne subvencije projicirane su u iznosu od 6,3 odnosno 6,1 milijardu kuna.

## **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna**

Rashodi za pomoći državnog proračuna dane u inozemstvo i unutar opće države u 2013. godini predviđeni su u iznosu od 6,7 milijardi kuna, što je 1,7 milijardi kuna više u odnosu na godinu ranije i to prvenstveno zbog obveze plaćanja doprinosa Republike Hrvatske Europskoj uniji od dana stjecanja punopravnog članstva u Europskoj uniji odnosno od 1. srpnja 2013. U naredne dvije godine ukupne pomoći dosegnut će iznos od 9,2 milijarde kuna odnosno 9,3 milijarde kuna budući da uključuju i cjelogodišnji efekt obveze uplate u proračun Europske unije.

## **Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade**

Najznačajniju skupinu rashoda proračuna čine naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade koje će se u 2013. povećati za 638,2 milijuna kuna u usporedbi s planom za 2012. godinu. Pritom će njihova visina najvećim dijelom biti određena kretanjima rashoda za mirovine i zdravstvo te rashodima za dječji doplatak, porodiljne naknade, naknade za nezaposlene te socijalnu skrb. U 2013. rashodi za mirovine projicirani su u iznosu od 35,7 milijardi kuna, a u 2014. i 2015. godini u iznosu od 36,1 odnosno 36,6 milijardi kuna. Pritom će se provesti usklađivanje mirovina ostvarenih iz radnog odnosa. Rashodi za zdravstvo predviđeni su u iznosu od 19,8 milijardi kuna, što je 326,5 milijuna kuna više u odnosu na planiranu razinu iz 2012. godine, pri čemu je važno napomenuti da su rashodi za lijekove na recepte povećani na godišnjoj razini zbog očekivanih prihoda uslijed porasta nulte stope PDV-a na 5%. U 2014. i 2015. godini rashodi za zdravstvo državnog proračuna projicirani su u iznosu od 20 odnosno 20,2 milijarde kuna godišnje. Nužne racionalizacije ove kategorije rashoda jedino su moguće uz zadane limite proračuna, provođenjem strukturnih reformi unutar svakog ministarstva. Provođenje strukturnih reformi i racionalizacije poslovanja omogućit će podizanje kvalitete javnih usluga posebno u sustavu zdravstva, socijalne skrbi, osnovnog i srednjeg školstva kao i znanosti.

## **Ostali rashodi**

Ostali rashodi, koji uključuju tekuće i kapitalne donacije, kazne, penale i naknade štete, izvanredne rashode i kapitalne pomoći, u 2013. godini iznosit će 4,8 milijardi kuna. U 2014. dosegnut će razinu od 4,9 milijardi kuna, a u 2015. godini od 5,1 milijardu kuna. Pritom će se najznačajniji dio ovih rashoda usmjeriti na ostala tekuća i kapitalna ulaganja u prometnoj infrastrukturi, znanosti, regionalnom razvoju i kulturi.

Zbog ograničenih sredstava prioritet trebaju imati projekti koji se sufinanciraju iz EU fondova. Stoga pojedina ministarstva trebaju s velikom pažnjom pristupiti planiranju i pripremi projekata koji će biti realizirani iz fondova EU u idućem razdoblju.

## **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su u 2013. i 2014. projicirani u iznosu od 1,7 milijardi kuna, a u 2015. godini u iznosu od 1,9 milijardi kuna. Najvećim dijelom bit će određeni aktivnostima vezanim uz kapitalne investicije u zdravstvu i socijalnoj skrbi, znanosti i školstvu, pravosuđu i dr.

Tablica 6: Raspodjela ukupnih rashoda državnog proračuna u razdoblju 2011.- 2013.

| (000 HRK)  | 2011.              | Plan 2012.         | Projekcija 2013.   | udio u ukupnim rashodima | razlika 2013. - 2012. |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|-----------------------|
| <b>UKUPNI RASHODI (3+4)</b>                        | <b>121.425.489</b> | <b>118.841.209</b> | <b>122.302.320</b> | <b>100,0</b>             | <b>3.461.111</b>      |
| <b>Rashodi poslovanja (3)</b>                      | <b>119.939.511</b> | <b>117.115.552</b> | <b>120.595.023</b> | <b>98,6</b>              | <b>3.479.472</b>      |
| Rashodi za zaposlene                               | 22.769.165         | 21.354.624         | 20.476.253         | 16,7                     | -878.371              |
| Materijalni rashodi                                | 8.717.511          | 8.974.987          | 8.127.692          | 6,6                      | -847.295              |
| Financijski rashodi                                | 7.596.951          | 7.999.500          | 9.981.620          | 8,2                      | 1.982.121             |
| od toga: kamate                                    | 7.097.592          | 7.512.619          | 9.527.901          | 7,8                      | 2.015.282             |
| Subvencije   | 6.555.277          | 5.481.467          | 6.173.289          | 5,0                      | 691.822               |
| od toga:   |                    |                    |                    |                          |                       |
| subvencije poljoprivredi                           | 3.687.313          | 2.769.248          | 2.872.350          | 2,3                      | 103.102               |
| subvencije HŽ-u                                    | 1.491.300          | 1.206.600          | 1.215.600          | 1,0                      | 9.000                 |
| Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države      | 4.922.718          | 4.965.919          | 6.661.948          | 5,4                      | 1.696.029             |
| od toga:   |                    |                    |                    |                          |                       |
| dodatna sredstva za decentralizirane funkcije      | 1.998.878          | 1.538.553          | 1.518.287          | 1,2                      | -20.266               |
| naknada u cijeni goriva za Hrvatske ceste          | 1.390.000          | 1.400.000          | 1.387.872          | 1,1                      | -12.128               |
| doprinosi RH proračunu Europske unije              | 0                  | 0                  | 1.741.232          | 1,4                      | 1.741.232             |
| Naknade građanima i kućanstvima                    | 64.660.805         | 63.751.681         | 64.389.865         | 52,6                     | 638.185               |
| od toga:   |                    |                    |                    |                          |                       |
| mirovine   | 34.887.508         | 35.244.690         | 35.663.800         | 29,2                     | 419.110               |
| od toga: mirovine branitelja                       | 4.808.219          | 4.880.000          | 4.900.000          | 4,0                      | 20.000                |
| zdravstvo  | 20.488.905         | 19.467.581         | 19.794.046         | 16,2                     | 326.465               |
| od toga: HZZO                                      | 20.439.721         | 19.414.188         | 19.731.317         | 16,1                     | 317.130               |
| socijalna skrb                                     | 2.035.062          | 1.943.433          | 1.944.998          | 1,6                      | 1.565                 |
| porodiljne naknade                                 | 2.111.686          | 2.115.761          | 2.115.000          | 1,7                      | -761                  |
| naknade za nezaposlene                             | 1.494.461          | 1.508.400          | 1.400.000          | 1,1                      | -108.400              |
| dječji doplatak                                    | 1.726.953          | 1.726.953          | 1.730.000          | 1,4                      | 3.047                 |
| trajna prava branitelja                            | 734.825            | 732.296            | 702.000            | 0,6                      | -30.296               |
| Ostali rashodi                                     | 4.717.083          | 4.587.375          | 4.784.357          | 3,9                      | 196.982               |
| od toga:   |                    |                    |                    |                          |                       |
| HŽ, modernizacija                                  | 534.920            | 400.374            | 638.097            | 0,5                      | 237.723               |
| naknada u cijeni goriva za Hrvatske autoceste      | 1.390.000          | 1.400.000          | 1.387.872          | 1,1                      | -12.128               |
| <b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)</b> | <b>1.485.978</b>   | <b>1.725.658</b>   | <b>1.707.296</b>   | <b>1,4</b>               | <b>-18.361</b>        |

Napomena: Uključeni svi izvori financiranja za skupine računa 3 i 4 ekonomske klasifikacije  
Izvor: Ministarstvo financija

U 2013. godini ukupni rashodi izvanproračunskih korisnika zabilježit će udio od 1,9% BDP-a, u 2014. 1,7% BDP-a, a u 2015. godini 1,9% BDP-a.

Ukupni rashodi proračuna lokalnih jedinica koji su u 2013. projicirani na razini od 4,4% BDP-a, u 2014. će se smanjiti na 4,3% BDP-a dok će u 2015. godini zabilježiti udio od 4,2% BDP-a.

#### **4.3.1. Rashodi državnog proračuna po razdjelima**

Tablica 7. sadrži prikaz procjene gornje granice visine ukupnog financijskog plana za razdoblje 2013. – 2015. prema razdjelima državnog proračuna. Navedene procjene uključuju rashode poslovanja (skupina konta 3) i rashode za nabavu nefinancijske imovine (skupina konta 4). Navedeni rashodi financiraju se iz sljedećih izvora financiranja: opći prihodi i primici, doprinosi (isključivo za Ministarstvo zdravlja i Ministarstvo rada i mirovinskog sustava) te namjenski primici od zaduživanja.

Izvor financiranja „opći prihodi i primici“ obuhvaća: prihode od poreza (najvećim dijelom), prihode od financijske imovine, prihode od administrativnih (upravnih) pristojbi, prihode državne uprave, prihode od kazni, primitke od financijske imovine i zaduživanja te ostale.

Za prihode koje se klasificiraju u izvor financiranja „opći prihodi i primici“ namjena korištenja utvrđuje se kroz sam proračun.

Rashodi planirani u financijskom planu proračunskog korisnika iz izvora financiranja „opći prihodi i primici“ podmiruju se do visine planiranih rashoda neovisno o naplaćenim prihodima.

U tablici 7. nije obuhvaćena procjena rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine koji će se financirati iz ostalih izvora, a pod istima se smatraju: vlastiti prihodi, prihodi za posebne namjene, pomoći i donacije. Za navedene izvore financiranja pravilo potrošnje ovisi o vrsti izvora financiranja.

U svrhu izrade fiskalno i socijalno održivih proračuna u narednom trogodišnjem razdoblju, ministarstva, državni uredi i agencije u izradi prijedloga svojih financijskih planova obvezni su se rukovoditi utvrđenim ograničenjem po razdjelima državnog proračuna za izvore financiranja koji utječu na visinu manjka proračuna opće države.

S obzirom na proračunska ograničenja, proračunski korisnici se upućuju na maksimalno usmjerenje na one projekte koje je moguće sufinancirati iz europskih fondova te planiranje i korištenje tih sredstava u realizaciji projekata iz djelokruga rada pojedinih ministarstava i ostalih proračunskih korisnika. Pritom je potrebno osigurati sredstva na vlastitim pozicijama za nacionalno sufinanciranje. S obzirom na dugotrajnu pripremu tih projekata, potrebno je žurno programirati takve projekte, te pristupiti izradi projektnih rješenja kako bi se takvi projekti mogli započeti realizirati već u 2014. godini.



Tablica 7: *Limiti ukupnih rashoda po razdjelima državnog proračuna za izvore financiranja: opći prihodi i primici, doprinosi i namjenski primici od zaduživanja za razdoblje 2013. – 2015.*

| (000 HRK)     |  | Plan 2012.         | Projekcija 2013.   | Indeks 13./12. | Projekcija 2014.   | Indeks 14./13. | Projekcija 2015.   | Indeks 15./14. |
|---------------|--|--------------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|--------------------|----------------|
| <b>UKUPNO</b> |  | <b>114.832.362</b> | <b>117.784.964</b> | <b>102,6</b>   | <b>120.948.638</b> | <b>102,7</b>   | <b>123.380.547</b> | <b>102,0</b>   |
| 010           | HRVATSKI SABOR   | 205.000            | 134.734            | 65,7           | 136.373            | 101,2          | 141.439            | 103,7          |
|               | URED PREDSEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE PO PRESTANKU OBNAŠANJA | 995                | 948                | 95,3           | 960                | 101,2          | 973                | 101,4          |
| 013           | URED PREDSEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE                        | 49.000             | 45.120             | 92,1           | 45.305             | 100,4          | 46.484             | 102,6          |
| 015           | USTAVNI SUD REPUBLIKE HRVATSKE                             | 30.900             | 27.875             | 90,2           | 28.236             | 101,3          | 29.395             | 104,1          |
| 017           | AGENCIJA ZA ZAŠTITU TRŽIŠNOG NATJECANJA                    | 13.900             | 11.506             | 82,8           | 11.542             | 100,3          | 11.967             | 103,7          |
| 018           | VLADA REPUBLIKE HRVATSKE                                   | 161.243            | 153.528            | 95,2           | 155.298            | 101,2          | 158.473            | 102,0          |
| 020           | MINISTARSTVO FINANCIJA                                     | 12.005.905         | 15.952.644         | 132,9          | 18.591.418         | 116,5          | 19.285.933         | 103,7          |
| 025           | DRŽAVNI URED ZA TRGOVINSKU POLITIKU                        | 15.500             | 15.777             | 101,8          | 15.899             | 100,8          | 16.477             | 103,6          |
| 026           | RH SIGURNOSNO-OBAVJEŠTAJNA AGENCIJA                        | 355.000            | 331.848            | 93,5           | 332.439            | 100,2          | 344.044            | 103,5          |
| 027           | DRŽAVNI URED ZA SREDIŠNJU JAVNU NABAVU                     | 5.757              | 5.393              | 93,7           | 5.475              | 101,5          | 5.687              | 103,9          |
| 028           | DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM              | 7.500              | 7.023              | 93,6           | 7.054              | 100,4          | 7.348              | 104,2          |
| 029           | MINISTARSTVO OBRANE  | 4.780.000          | 4.426.229          | 92,6           | 4.473.872          | 101,1          | 4.619.367          | 103,3          |
| 030           | DRŽAVNI URED ZA HRVATE IZVAN REPUBLIKE HRVATSKE            | 4.265              | 1.757              | 41,2           | 1.757              | 100,0          | 1.845              | 105,0          |
| 032           | MINISTARSTVO UNUTARNJIH POSLOVA                            | 4.390.000          | 4.099.247          | 93,4           | 4.121.672          | 100,5          | 4.273.378          | 103,7          |
| 040           | MINISTARSTVO BRANITELJA                                    | 1.144.000          | 1.104.241          | 96,5           | 1.121.291          | 101,5          | 1.144.297          | 102,1          |
| 041           | MINISTARSTVO VANJSKIH I EUROPSKIH POSLOVA                  | 595.735            | 547.372            | 91,9           | 551.529            | 100,8          | 572.047            | 103,7          |
| 048           | MINISTARSTVO GOSPODARSTVA                                  | 325.000            | 809.104            | 249,0          | 813.754            | 100,6          | 538.118            | 66,1           |
| 049           | MINISTARSTVO PODUZETNIŠTVA I OBRTA                         | 300.000            | 294.460            | 98,2           | 296.693            | 100,8          | 298.393            | 100,6          |
| 051           | MINISTARSTVO KULTURE                                       | 687.000            | 691.101            | 100,6          | 715.926            | 103,6          | 727.893            | 101,7          |
| 055           | MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE                                 | 3.900.000          | 3.622.193          | 92,9           | 2.983.157          | 82,4           | 2.933.254          | 98,3           |
| 060           | MINISTARSTVO REGIONALNOGA RAZVOJA I FONDOVA EUROPSKE UNIJE | 1.080.000          | 1.048.146          | 97,1           | 1.129.035          | 107,7          | 1.142.707          | 101,2          |
| 061           | MINISTARSTVO POMORSTVA, PROMETA I INFRASTRUKTURE           | 5.647.387          | 5.604.258          | 99,2           | 5.655.354          | 100,9          | 5.842.075          | 103,3          |
| 065           | MINISTARSTVO GRADITELJSTVA I PROSTORNOGA UREĐENJA          | 434.000            | 415.304            | 95,7           | 437.881            | 105,4          | 445.724            | 101,8          |
| 076           | MINISTARSTVO ZAŠTITE OKOLIŠA I PRIRODE                     | 161.000            | 150.141            | 93,3           | 150.820            | 100,5          | 154.965            | 102,7          |
| 077           | MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I SPORTA                | 11.306.000         | 10.728.074         | 94,9           | 10.754.583         | 100,2          | 11.230.780         | 104,4          |
| 080           | MINISTARSTVO RADA I MIROVINSKOGA SUSTAVA                   | 38.020.000         | 38.330.962         | 100,8          | 38.754.994         | 101,1          | 39.207.848         | 101,2          |
| 086           | MINISTARSTVO TURIZMA                                       | 204.000            | 202.544            | 99,3           | 207.336            | 102,4          | 208.128            | 100,4          |
| 090           | MINISTARSTVO UPRAVE  | 360.000            | 340.404            | 94,6           | 358.281            | 105,3          | 372.620            | 104,0          |
| 095           | MINISTARSTVO ZDRAVLJA                                      | 19.900.000         | 20.139.440         | 101,2          | 20.475.316         | 101,7          | 20.814.556         | 101,7          |
| 096           | MINISTARSTVO SOCIJALNE POLITIKE I MLADIH                   | 5.869.000          | 5.817.349          | 99,1           | 5.830.685          | 100,2          | 5.915.394          | 101,5          |
| 102           | HRVATSKA AKADEMIJA ZNANOSTI I UMJETNOSTI                   | 52.200             | 50.042             | 95,9           | 50.152             | 100,2          | 52.621             | 104,9          |
| 106           | MINISTARSTVO PRAVOSUDA                                     | 2.430.000          | 2.303.655          | 94,8           | 2.357.163          | 102,3          | 2.444.760          | 103,7          |
| 110           | URED PUČKOG PRAVOBRANITELJA                                | 9.026              | 8.505              | 94,2           | 8.568              | 100,7          | 8.952              | 104,5          |
| 120           | PRAVOBRANITELJ ZA DJECU                                    | 5.355              | 5.031              | 93,9           | 5.078              | 100,9          | 5.269              | 103,7          |
| 121           | PRAVOBRANITELJICA ZA RAVNOPRAVNOST SPOLOVA                 | 2.794              | 2.644              | 94,6           | 2.672              | 101,1          | 2.776              | 103,9          |
| 122           | PRAVOBRANITELJ ZA OSOBE S INVALIDITETOM                    | 3.151              | 2.971              | 94,3           | 3.002              | 101,1          | 3.112              | 103,6          |
| 123           | DRŽAVNI ZAVOD ZA STATISTIKU                                | 89.000             | 83.316             | 93,6           | 84.177             | 101,0          | 87.193             | 103,6          |
| 160           | DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU                                   | 57.000             | 53.530             | 93,9           | 53.612             | 100,2          | 56.025             | 104,5          |
| 185           | DRŽAVNA KOMISIJA ZA KONTROLU POSTUPAKA JAVNE NABAVE        | 8.300              | 7.831              | 94,4           | 7.881              | 100,6          | 8.168              | 103,7          |
| 196           | DRŽAVNI INSPEKTORAT  | 135.000            | 128.956            | 95,5           | 130.861            | 101,5          | 136.045            | 104,0          |
| 225           | KOMISIJA ZA ODNOS E S VJERSKIM ZAJEDNICAMA                 | 648                | 529                | 81,6           | 532                | 100,4          | 552                | 103,8          |
| 230           | HRVATSKA INFORMACIJSKO-DOKUMENTACIJSKA REFERALNA AGENCIJA  | 5.087              | 4.812              | 94,6           | 4.862              | 101,0          | 5.053              | 103,9          |
| 235           | URED VIJEĆA ZA NACIONALNU SIGURNOST                        | 22.100             | 20.597             | 93,2           | 20.838             | 101,2          | 21.694             | 104,1          |
| 240           | OPERATIVNO-TEHNIČKI CENTAR ZA NADZOR TELEKOMUNIKACIJA      | 17.000             | 21.209             | 124,8          | 22.157             | 104,5          | 22.703             | 102,5          |
| 241           | ZAVOD ZA SIGURNOST INFORMACIJSKIH SUSTAVA                  | 15.200             | 12.823             | 84,4           | 13.174             | 102,7          | 13.605             | 103,3          |
| 242           | AGENCIJA ZA ZAŠTITU OSOBNIH PODATAKA                       | 6.500              | 5.483              | 84,4           | 5.481              | 100,0          | 5.680              | 103,6          |
| 250           | DRŽAVNI ZAVOD ZA RADIOLOŠKU I NUKLEARNU SIGURNOST          | 13.300             | 12.113             | 91,1           | 12.285             | 101,4          | 12.473             | 101,5          |
| 256           | AGENCIJA ZA REGULACIJU TRŽIŠTA ŽELJEZNIČKIH USLUGA         | 2.613              | 2.195              | 84,0           | 2.208              | 100,6          | 2.260              | 102,3          |
| 257           |  |                    |                    |                |                    |                |                    |                |

Izvor: *Ministarstvo financija*

Tablica 8: *Limiti rashoda za zaposlene po razdjelima državnog proračuna za izvore financiranja: opći prihodi i primici, doprinosi i namjenski primici od zaduživanja za razdoblje 2013. – 2015.*

| (000 HRK) |  | Plan 2012. | Projekcija 2013. | Indeks 13./12. | Projekcija 2014. | Indeks 14./13. | Projekcija 2015. | Indeks 15./14. |
|-----------|--|------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| UKUPNO    |  | 21.291.302 | 20.422.984       | 95,9           | 20.465.087       | 100,2          | 21.517.379       | 105,1          |
| 010       | HRVATSKI SABOR   | 112.311    | 96.688           | 86,1           | 96.697           | 100,0          | 101.763          | 105,2          |
|           | URED PREDSEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE PO PRESTANKU OBNAŠANJA | 270        | 256              | 95,0           | 256              | 100,0          | 270              | 105,2          |
| 013       | URED PREDSEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE                        | 23.596     | 22.497           | 95,3           | 22.499           | 100,0          | 23.678           | 105,2          |
| 015       | USTAVNI SUD REPUBLIKE HRVATSKE                             | 23.200     | 22.120           | 95,3           | 22.122           | 100,0          | 23.281           | 105,2          |
| 017       | AGENCIJA ZA ZAŠTITU TRŽIŠNOG NATJECANJA                    | 9.856      | 8.031            | 81,5           | 8.099            | 100,8          | 8.523            | 105,2          |
| 018       | VLADA REPUBLIKE HRVATSKE                                   | 61.174     | 60.572           | 99,0           | 60.604           | 100,1          | 63.778           | 105,2          |
| 020       | MINISTARSTVO FINANCIJA                                     | 918.397    | 912.089          | 99,3           | 941.760          | 103,3          | 991.095          | 105,2          |
| 025       | DRŽAVNI URED ZA TRGOVINSKU POLITIKU                        | 9.220      | 10.133           | 109,9          | 11.029           | 108,8          | 11.606           | 105,2          |
| 026       | RH SIGURNOSNO-OBAVJEŠTAJNA AGENCIJA                        | 232.317    | 221.500          | 95,3           | 221.521          | 100,0          | 233.126          | 105,2          |
| 027       | DRŽAVNI URED ZA SREDIŠNJU JAVNU NABAVU                     | 4.132      | 3.981            | 96,3           | 4.033            | 101,3          | 4.244            | 105,2          |
| 028       | DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM              | 5.882      | 5.608            | 95,3           | 5.608            | 100,0          | 5.902            | 105,2          |
| 029       | MINISTARSTVO OBRANE  | 2.703.504  | 2.656.250        | 98,3           | 2.644.686        | 99,6           | 2.783.230        | 105,2          |
| 030       | DRŽAVNI URED ZA HRVATE IZVAN REPUBLIKE HRVATSKE            | 1.758      | 1.676            | 95,3           | 1.676            | 100,0          | 1.764            | 105,2          |
| 032       | MINISTARSTVO UNUTARNJIH POSLOVA                            | 2.951.831  | 2.824.035        | 95,7           | 2.830.609        | 100,2          | 2.978.893        | 105,2          |
| 040       | MINISTARSTVO BRANITELJA                                    | 22.027     | 21.571           | 97,9           | 22.070           | 102,3          | 23.227           | 105,2          |
| 041       | MINISTARSTVO VANJSKIH I EUROPSKIH POSLOVA                  | 282.942    | 269.767          | 95,3           | 269.794          | 100,0          | 283.927          | 105,2          |
| 048       | MINISTARSTVO GOSPODARSTVA                                  | 55.940     | 59.924           | 107,1          | 62.008           | 103,5          | 65.257           | 105,2          |
| 049       | MINISTARSTVO PODUZETNIŠTVA I OBRTA                         | 29.016     | 26.410           | 91,0           | 26.413           | 100,0          | 27.797           | 105,2          |
| 051       | MINISTARSTVO KULTURE                                       | 228.359    | 220.956          | 96,8           | 220.977          | 100,0          | 232.554          | 105,2          |
| 055       | MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE                                 | 203.420    | 228.002          | 112,1          | 228.025          | 100,0          | 239.970          | 105,2          |
| 060       | MINISTARSTVO REGIONALNOGA RAZVOJA I FONDOVA EUROPSKE UNIJE | 75.046     | 67.569           | 90,0           | 67.576           | 100,0          | 71.116           | 105,2          |
| 061       | MINISTARSTVO POMORSTVA, PROMETA I INFRASTRUKTURE           | 96.691     | 98.070           | 101,4          | 98.079           | 100,0          | 103.217          | 105,2          |
| 065       | MINISTARSTVO GRADITELJSTVA I PROSTORNOGA UREĐENJA          | 154.446    | 147.140          | 95,3           | 146.144          | 99,3           | 153.800          | 105,2          |
| 076       | MINISTARSTVO ZAŠTITE OKOLIŠA I PRIRODE                     | 77.300     | 72.794           | 94,2           | 72.801           | 100,0          | 76.615           | 105,2          |
| 077       | MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I SPORTA                | 9.319.309  | 8.855.303        | 95,0           | 8.848.582        | 99,9           | 9.311.901        | 105,2          |
| 080       | MINISTARSTVO RADA I MIROVINSKOGA SUSTAVA                   | 464.489    | 403.501          | 86,9           | 407.745          | 101,1          | 410.188          | 100,6          |
| 086       | MINISTARSTVO TURIZMA                                       | 12.667     | 12.137           | 95,8           | 12.374           | 102,0          | 13.022           | 105,2          |
| 090       | MINISTARSTVO UPRAVE  | 257.743    | 249.198          | 96,7           | 262.345          | 105,3          | 276.089          | 105,2          |
| 095       | MINISTARSTVO ZDRAVLJA                                      | 263.481    | 252.893          | 96,0           | 253.597          | 100,3          | 266.232          | 105,0          |
| 096       | MINISTARSTVO SOCIJALNE POLITIKE I MLADIH                   | 670.542    | 639.320          | 95,3           | 639.382          | 100,0          | 672.874          | 105,2          |
| 102       | HRVATSKA AKADEMIJA ZNANOSTI I UMJETNOSTI                   | 48.485     | 46.668           | 96,3           | 46.763           | 100,2          | 49.213           | 105,2          |
| 106       | MINISTARSTVO PRAVOSUDA                                     | 1.696.561  | 1.638.831        | 96,6           | 1.638.991        | 100,0          | 1.724.851        | 105,2          |
| 110       | URED PUČKOG PRAVOBRANITELJA                                | 6.964      | 7.160            | 102,8          | 7.181            | 100,3          | 7.557            | 105,2          |
| 120       | PRAVOBRANITELJ ZA DJECU                                    | 3.609      | 3.450            | 95,6           | 3.499            | 101,4          | 3.682            | 105,2          |
| 121       | PRAVOBRANITELJICA ZA RAVNOPRAVNOST SPOLOVA                 | 2.039      | 1.944            | 95,3           | 1.944            | 100,0          | 2.046            | 105,2          |
| 122       | PRAVOBRANITELJ ZA OSOBE S INVALIDITETOM                    | 2.161      | 2.072            | 95,9           | 2.085            | 100,6          | 2.195            | 105,2          |
| 123       | DRŽAVNI ZAVOD ZA STATISTIKU                                | 57.961     | 56.075           | 96,7           | 57.575           | 102,7          | 60.591           | 105,2          |
| 160       | DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU                                   | 47.207     | 46.058           | 97,6           | 46.062           | 100,0          | 48.475           | 105,2          |
| 185       | DRŽAVNA KOMISIJA ZA KONTROLU POSTUPAKA JAVNE NABAVE        | 5.666      | 5.491            | 96,9           | 5.491            | 100,0          | 5.779            | 105,2          |
| 196       | DRŽAVNI INSPEKTORAT  | 101.295    | 98.009           | 96,8           | 98.967           | 101,0          | 104.151          | 105,2          |
| 225       | KOMISIJA ZA ODNOS E S VJERSKIM ZAJEDNICAMA                 | 415        | 385              | 92,8           | 387              | 100,5          | 407              | 105,2          |
| 230       | HRVATSKA INFORMACIJSKO-DOKUMENTACIJSKA REFERALNA AGENCIJA  | 3.834      | 3.682            | 96,0           | 3.655            | 99,3           | 3.846            | 105,2          |
| 235       | URED VIJEĆA ZA NACIONALNU SIGURNOST                        | 16.606     | 16.130           | 97,1           | 16.335           | 101,3          | 17.191           | 105,2          |
| 240       | OPERATIVNO-TEHNIČKI CENTAR ZA NADZOR TELEKOMUNIKACIJA      | 10.847     | 10.433           | 96,2           | 10.434           | 100,0          | 10.980           | 105,2          |
| 241       | ZAVOD ZA SIGURNOST INFORMACIJSKIH SUSTAVA                  | 7.098      | 8.216            | 115,7          | 8.217            | 100,0          | 8.647            | 105,2          |
| 242       | AGENCIJA ZA ZAŠTITU OSOBNIH PODATAKA                       | 4.702      | 3.805            | 80,9           | 3.806            | 100,0          | 4.005            | 105,2          |
| 250       | DRŽAVNI ZAVOD ZA RADIOLOŠKU I NUKLEARNU SIGURNOST          | 3.772      | 3.596            | 95,3           | 3.596            | 100,0          | 3.785            | 105,2          |
| 256       | AGENCIJA ZA REGULACIJU TRŽIŠTA ŽELJEZNIČKIH USLUGA         | 1.217      | 988              | 81,2           | 988              | 100,0          | 1.040            | 105,2          |
| 257       |  |            |                  |                |                  |                |                  |                |

Izvor: *Ministarstvo financija*

**Tablica 9: Limiti materijalnih rashoda po razdjelima državnog proračuna za izvore financiranja: opći prihodi i primici, doprinosi i namjenski primici od zaduživanja za razdoblje 2013. – 2015.**

| (000 HRK)     |  | Plan 2012.       | Projekcija 2013. | Indeks 13./12. | Projekcija 2014. | Indeks 14./13. | Projekcija 2015. | Indeks 15./14. |
|---------------|--|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| <b>UKUPNO</b> |  | <b>8.045.818</b> | <b>7.303.832</b> | <b>90,8</b>    | <b>7.207.182</b> | <b>98,7</b>    | <b>7.239.086</b> | <b>100,4</b>   |
| 010           | HRVATSKI SABOR   | 61.438           | 35.848           | 58,3           | 35.688           | 99,6           | 35.688           | 100,0          |
|               | URED PREDSEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE PO PRESTANKU OBNAŠANJA | 691              | 662              | 95,8           | 671              | 101,4          | 671              | 100,0          |
| 013           | URED PREDSEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE                        | 23.378           | 20.932           | 89,5           | 20.932           | 100,0          | 20.932           | 100,0          |
| 015           | USTAVNI SUD REPUBLIKE HRVATSKE                             | 6.612            | 5.180            | 78,3           | 5.400            | 104,2          | 5.400            | 100,0          |
| 017           | AGENCIJA ZA ZAŠTITU TRŽIŠNOG NATJECANJA                    | 4.001            | 3.418            | 85,4           | 3.384            | 99,0           | 3.384            | 100,0          |
| 018           | VLADA REPUBLIKE HRVATSKE                                   | 35.580           | 31.408           | 88,3           | 31.251           | 99,5           | 31.251           | 100,0          |
| 020           | MINISTARSTVO FINANCIJA                                     | 827.406          | 962.844          | 116,4          | 819.643          | 85,1           | 819.643          | 100,0          |
| 025           | DRŽAVNI URED ZA TRGOVINSKU POLITIKU                        | 5.500            | 5.239            | 95,3           | 4.571            | 87,2           | 4.571            | 100,0          |
| 026           | RH SIGURNOSNO-OBAVJEŠTAJNA AGENCIJA                        | 116.722          | 104.701          | 89,7           | 105.430          | 100,7          | 105.430          | 100,0          |
| 027           | DRŽAVNI URED ZA SREDIŠNJU JAVNU NABAVU                     | 1.413            | 1.247            | 88,2           | 1.247            | 100,0          | 1.247            | 100,0          |
| 028           | DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM              | 1.228            | 1.063            | 86,5           | 1.063            | 100,0          | 1.063            | 100,0          |
| 029           | MINISTARSTVO OBRANE  | 2.035.871        | 1.730.320        | 85,0           | 1.789.528        | 103,4          | 1.796.478        | 100,4          |
| 030           | DRŽAVNI URED ZA HRVATE IZVAN REPUBLIKE HRVATSKE            | 102              | 80               | 78,8           | 80               | 100,0          | 80               | 100,0          |
| 032           | MINISTARSTVO UNUTARNJIH POSLOVA                            | 1.226.323        | 1.099.237        | 89,6           | 1.101.981        | 100,2          | 1.105.402        | 100,3          |
| 040           | MINISTARSTVO BRANITELJA                                    | 48.809           | 39.663           | 81,3           | 40.162           | 101,3          | 42.011           | 104,6          |
| 041           | MINISTARSTVO VANJSKIH I EUROPSKIH POSLOVA                  | 290.740          | 252.620          | 86,9           | 256.124          | 101,4          | 262.509          | 102,5          |
| 048           | MINISTARSTVO GOSPODARSTVA                                  | 87.866           | 85.882           | 97,7           | 81.886           | 95,3           | 83.002           | 101,4          |
| 049           | MINISTARSTVO PODUZETNIŠTVA I OBRTA                         | 31.140           | 23.266           | 74,7           | 20.576           | 88,4           | 20.892           | 101,5          |
| 051           | MINISTARSTVO KULTURE                                       | 137.372          | 129.186          | 94,0           | 127.865          | 99,0           | 128.257          | 100,3          |
| 055           | MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE                                 | 464.164          | 465.812          | 100,4          | 467.110          | 100,3          | 468.899          | 100,4          |
| 060           | MINISTARSTVO REGIONALNOGA RAZVOJA I FONDOVA EUROPSKE UNIJE | 77.626           | 70.953           | 91,4           | 70.953           | 100,0          | 71.085           | 100,2          |
| 061           | MINISTARSTVO POMORSTVA, PROMETA I INFRASTRUKTURE           | 124.635          | 106.600          | 85,5           | 105.019          | 98,5           | 106.553          | 101,5          |
| 065           | MINISTARSTVO GRADITELJSTVA I PROSTORNOGA UREĐENJA          | 130.146          | 105.021          | 80,7           | 105.717          | 100,7          | 105.904          | 100,2          |
| 076           | MINISTARSTVO ZAŠTITE OKOLIŠA I PRIRODE                     | 57.574           | 53.070           | 92,2           | 52.464           | 98,9           | 52.795           | 100,6          |
| 077           | MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I SPORTA                | 753.139          | 636.264          | 84,5           | 610.434          | 95,9           | 613.311          | 100,5          |
| 080           | MINISTARSTVO RADA I MIROVINSKOGA SUSTAVA                   | 228.015          | 225.505          | 98,9           | 223.854          | 99,3           | 224.338          | 100,2          |
| 086           | MINISTARSTVO TURIZMA                                       | 6.735            | 5.865            | 87,1           | 5.979            | 102,0          | 6.123            | 102,4          |
| 090           | MINISTARSTVO UPRAVE  | 99.510           | 89.003           | 89,4           | 93.316           | 104,8          | 93.912           | 100,6          |
| 095           | MINISTARSTVO ZDRAVLJA                                      | 187.175          | 148.707          | 79,4           | 148.611          | 99,9           | 149.956          | 100,9          |
| 096           | MINISTARSTVO SOCIJALNE POLITIKE I MLADIH                   | 248.903          | 225.232          | 90,5           | 225.232          | 100,0          | 225.515          | 100,1          |
| 102           | HRVATSKA AKADEMIJA ZNANOSTI I UMJETNOSTI                   | 2.685            | 2.350            | 87,5           | 2.354            | 100,2          | 2.373            | 100,8          |
| 106           | MINISTARSTVO PRAVOSUDA                                     | 617.815          | 543.539          | 88,0           | 554.409          | 102,0          | 556.145          | 100,3          |
| 108           | URED PUČKOG PRAVOBRANITELJA                                | 1.772            | 1.337            | 75,4           | 1.378            | 103,1          | 1.385            | 100,6          |
| 109           | PRAVOBRANITELJ ZA DJECU                                    | 1.722            | 1.556            | 90,4           | 1.574            | 101,2          | 1.582            | 100,4          |
| 121           | PRAVOBRANITELJICA ZA RAVNOPRAVNOST SPOLOVA                 | 707              | 659              | 93,2           | 682              | 103,6          | 684              | 100,3          |
| 122           | PRAVOBRANITELJ ZA OSOBE S INVALIDITETOM                    | 917              | 875              | 95,4           | 894              | 102,1          | 894              | 100,0          |
| 123           | DRŽAVNI ZAVOD ZA STATISTIKU                                | 30.656           | 26.433           | 86,2           | 26.059           | 98,6           | 26.059           | 100,0          |
| 124           | DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU                                   | 8.205            | 6.677            | 81,4           | 6.677            | 100,0          | 6.677            | 100,0          |
| 185           | DRŽAVNA KOMISIJA ZA KONTROLU POSTUPAKA JAVNE NABAVE        | 2.501            | 2.229            | 89,1           | 2.264            | 101,6          | 2.264            | 100,0          |
| 196           | DRŽAVNI INSPEKTORAT  | 33.089           | 30.394           | 91,9           | 31.038           | 102,1          | 31.038           | 100,0          |
| 225           | KOMISIJA ZA ODNOS E S VJERSKIM ZAJEDNICAMA                 | 231              | 142              | 61,5           | 142              | 100,0          | 142              | 100,0          |
| 230           | HRVATSKA INFORMACIJSKO-DOKUMENTACIJSKA REFERALNA AGENCIJA  | 1.162            | 1.052            | 90,6           | 1.125            | 106,9          | 1.125            | 100,0          |
| 235           | URED VIJEĆA ZA NACIONALNU SIGURNOST                        | 5.113            | 4.163            | 81,4           | 4.152            | 99,7           | 4.152            | 100,0          |
| 240           | OPERATIVNO-TEHNIČKI CENTAR ZA NADZOR TELEKOMUNIKACIJA      | 4.273            | 4.402            | 103,0          | 4.475            | 101,7          | 4.475            | 100,0          |
| 241           | ZAVOD ZA SIGURNOST INFORMACIJSKIH SUSTAVA                  | 3.668            | 2.855            | 77,8           | 2.820            | 98,8           | 2.820            | 100,0          |
| 242           | AGENCIJA ZA ZAŠTITU OSOBNIH PODATAKA                       | 1.667            | 1.551            | 93,0           | 1.652            | 106,5          | 1.652            | 100,0          |
| 250           | DRŽAVNI ZAVOD ZA RADIOLOŠKU I NUKLEARNU SIGURNOST          | 8.567            | 7.708            | 90,0           | 8.231            | 106,6          | 8.231            | 100,0          |
| 256           | AGENCIJA ZA REGULACIJU TRŽIŠTA ŽELJEZNIČKIH USLUGA         | 1.253            | 1.087            | 86,8           | 1.087            | 100,0          | 1.087            | 100,0          |
| 257           |  |                  |                  |                |                  |                |                  |                |

Izvor: Ministarstvo financija

Tablica 10: *Limiti financijskih rashoda po razdjelima državnog proračuna za izvore financiranja: opći prihodi i primici, doprinosi i namjenski primici od zaduživanja za razdoblje 2013. – 2015.*

| (000 HRK)     |   | Plan 2012.       | Projekcija 2013. | Indeks 13./12. | Projekcija 2014.  | Indeks 14./13. | Projekcija 2015.  | Indeks 15./14. |
|---------------|---|------------------|------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| <b>UKUPNO</b> |   | <b>7.997.893</b> | <b>9.979.522</b> | <b>124,8</b>   | <b>10.583.788</b> | <b>106,1</b>   | <b>11.003.922</b> | <b>104,0</b>   |
| 010           | HRVATSKI SABOR  | 55               | 55               | 100,0          | 55                | 100,0          | 55                | 100,0          |
|               | URED PREDSJEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE PO PRESTANKU OBNAŠANJA | 2                | 2                | 100,0          | 2                 | 100,0          | 2                 | 100,0          |
| 013           | URED PREDSJEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE                        | 81               | 81               | 100,0          | 81                | 100,0          | 81                | 100,0          |
| 015           | USTAVNI SUD REPUBLIKE HRVATSKE                              | 2                | 2                | 100,0          | 2                 | 100,0          | 2                 | 100,0          |
| 017           | AGENCIJA ZA ZAŠTITU TRŽIŠNOG NATJECANJA                     | 4                | 5                | 126,3          | 4                 | 79,2           | 4                 | 100,0          |
| 018           | VLADA REPUBLIKE HRVATSKE                                    | 1.988            | 1.988            | 100,0          | 1.988             | 100,0          | 1.988             | 100,0          |
| 020           | MINISTARSTVO FINANCIJA                                      | 7.757.232        | 9.756.639        | 125,8          | 10.365.616        | 106,2          | 10.785.750        | 104,1          |
| 025           | DRŽAVNI URED ZA TRGOVINSKU POLITIKU                         | 16               | 16               | 100,0          | 16                | 100,0          | 16                | 100,0          |
| 026           | RH SIGURNOSNO-OBAVJEŠTAJNA AGENCIJA                         | 347              | 347              | 100,0          | 347               | 100,0          | 347               | 100,0          |
| 027           | DRŽAVNI URED ZA SREDIŠNJU JAVNU NABAVU                      | 2                | 2                | 100,0          | 2                 | 100,0          | 2                 | 100,0          |
| 028           | DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM               | 20               | 20               | 100,0          | 20                | 100,0          | 20                | 100,0          |
| 029           | MINISTARSTVO OBRANE   | 30.699           | 30.699           | 100,0          | 30.699            | 100,0          | 30.699            | 100,0          |
| 030           | DRŽAVNI URED ZA HRVATE IZVAN REPUBLIKE HRVATSKE             | 0                | 0                | #              | 0                 | #              | 0                 | #              |
| 032           | MINISTARSTVO UNUTARNJIH POSLOVA                             | 5.319            | 5.322            | 100,1          | 5.324             | 100,0          | 5.324             | 100,0          |
| 040           | MINISTARSTVO BRANITELJA                                     | 3.951            | 4.192            | 106,1          | 4.072             | 97,1           | 4.072             | 100,0          |
| 041           | MINISTARSTVO VANJSKIH I EUROPSKIH POSLOVA                   | 2.786            | 2.786            | 100,0          | 2.786             | 100,0          | 2.786             | 100,0          |
| 048           | MINISTARSTVO GOSPODARSTVA                                   | 2.382            | 551              | 23,1           | 551               | 100,0          | 551               | 100,0          |
| 049           | MINISTARSTVO PODUZETNIŠTVA I OBRTA                          | 663              | 175              | 26,4           | 175               | 100,0          | 175               | 100,0          |
| 051           | MINISTARSTVO KULTURE  | 304              | 324              | 106,6          | 324               | 100,0          | 324               | 100,0          |
| 055           | MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE                                  | 3.641            | 6.042            | 166,0          | 5.802             | 96,0           | 5.802             | 100,0          |
| 060           | MINISTARSTVO REGIONALNOGA RAZVOJA I FONDOVA EUROPSKE UNIJE  | 118              | 118              | 100,0          | 118               | 100,0          | 118               | 100,0          |
| 061           | MINISTARSTVO POMORSTVA, PROMETA I INFRASTRUKTURE            | 2.963            | 2.833            | 95,6           | 2.833             | 100,0          | 2.833             | 100,0          |
| 065           | MINISTARSTVO GRADITELJSTVA I PROSTORNOGA UREĐENJA           | 357              | 357              | 100,0          | 353               | 98,9           | 353               | 100,0          |
| 076           | MINISTARSTVO ZAŠTITE OKOLIŠA I PRIRODE                      | 861              | 77               | 8,9            | 77                | 100,0          | 77                | 100,0          |
| 077           | MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I SPORTA                 | 27.366           | 27.136           | 99,2           | 27.136            | 100,0          | 27.136            | 100,0          |
| 080           | MINISTARSTVO RADA I MIROVINSKOGA SUSTAVA                    | 62.240           | 52.295           | 84,0           | 42.195            | 80,7           | 42.195            | 100,0          |
| 086           | MINISTARSTVO TURIZMA  | 27               | 27               | 100,5          | 28                | 101,9          | 28                | 100,0          |
| 090           | MINISTARSTVO UPRAVE   | 240              | 245              | 101,9          | 257               | 105,1          | 257               | 100,0          |
| 095           | MINISTARSTVO ZDRAVLJA                                       | 5.302            | 5.303            | 100,0          | 5.304             | 100,0          | 5.304             | 100,0          |
| 096           | MINISTARSTVO SOCIJALNE POLITIKE I MLADIH                    | 42.851           | 42.851           | 100,0          | 42.851            | 100,0          | 42.851            | 100,0          |
| 102           | HRVATSKA AKADEMIJA ZNANOSTI I UMJETNOSTI                    | 0                | 0                | #              | 0                 | #              | 0                 | #              |
| 106           | MINISTARSTVO PRAVOSUDA                                      | 45.901           | 38.849           | 84,6           | 44.607            | 114,8          | 44.607            | 100,0          |
| 110           | URED PUČKOG PRAVOBRANITELJA                                 | 2                | 2                | 100,0          | 2                 | 100,0          | 2                 | 100,0          |
| 120           | PRAVOBRANITELJ ZA DJECU                                     | 4                | 4                | 100,0          | 5                 | 125,0          | 5                 | 100,0          |
| 121           | PRAVOBRANITELJICA ZA RAVNOPRAVNOST SPOLOVA                  | 3                | 3                | 100,0          | 3                 | 100,0          | 3                 | 100,0          |
| 122           | PRAVOBRANITELJ ZA OSOBE S INVALIDITETOM                     | 1                | 1                | 166,3          | 1                 | 100,0          | 1                 | 100,0          |
| 123           | DRŽAVNI ZAVOD ZA STATISTIKU                                 | 30               | 40               | 133,3          | 40                | 100,0          | 40                | 100,0          |
| 160           | DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU                                    | 0                | 0                | #              | 0                 | #              | 0                 | #              |
| 185           | DRŽAVNA KOMISIJA ZA KONTROLU POSTUPAKA JAVNE NABAVE         | 3                | 3                | 100,0          | 3                 | 100,0          | 3                 | 100,0          |
| 196           | DRŽAVNI INSPEKTORAT   | 101              | 101              | 99,8           | 81                | 80,3           | 81                | 100,0          |
| 225           | KOMISIJA ZA ODNOS E S VJERSKIM ZAJEDNICAMA                  | 1                | 1                | 100,0          | 1                 | 100,0          | 1                 | 100,0          |
| 230           | HRVATSKA INFORMACIJSKO-DOKUMENTACIJSKA REFERALNA AGENCIJA   | 1                | 1                | 100,0          | 1                 | 102,4          | 1                 | 100,0          |
| 235           | URED VIJEĆA ZA NACIONALNU SIGURNOST                         | 7                | 7                | 100,0          | 7                 | 100,0          | 7                 | 100,0          |
| 240           | OPERATIVNO-TEHNIČKI CENTAR ZA NADZOR TELEKOMUNIKACIJA       | 4                | 4                | 100,0          | 4                 | 100,0          | 4                 | 100,0          |
| 241           | ZAVOD ZA SIGURNOST INFORMACIJSKIH SUSTAVA                   | 6                | 6                | 100,0          | 6                 | 100,0          | 6                 | 100,0          |
| 242           | AGENCIJA ZA ZAŠTITU OSOBNIH PODATAKA                        | 1                | 1                | 100,0          | 1                 | 100,0          | 1                 | 100,0          |
| 250           | DRŽAVNI ZAVOD ZA RADIOLOŠKU I NUKLEARNU SIGURNOST           | 9                | 9                | 100,0          | 9                 | 100,0          | 9                 | 100,0          |
| 256           | AGENCIJA ZA REGULACIJU TRŽIŠTA ŽELJEZNIČKIH USLUGA          | 1                | 1                | 100,0          | 1                 | 100,0          | 1                 | 100,0          |
| 257           |   |                  |                  |                |                   |                |                   |                |

Izvor: *Ministarstvo financija*

Tablica 11: *Limiti rashoda za subvencije po razdjelima državnog proračuna za izvore financiranja: opći prihodi i primici, doprinosi i namjenski primici od zaduživanja za razdoblje 2013. – 2015.*

| (000 HRK)     |   | Plan 2012.       | Projekcija 2013. | Indeks 13./12. | Projekcija 2014. | Indeks 14./13. | Projekcija 2015. | Indeks 15./14. |
|---------------|---|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| <b>UKUPNO</b> |   | <b>5.344.724</b> | <b>5.698.573</b> | <b>106,6</b>   | <b>5.088.356</b> | <b>89,3</b>    | <b>4.752.306</b> | <b>93,4</b>    |
| 010           | HRVATSKI SABOR  | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
|               | URED PREDSJEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE PO PRESTANKU OBNAŠANJA | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 013           | OBNAŠANJA   | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 015           | URED PREDSJEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE                        | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 017           | USTAVNI SUD REPUBLIKE HRVATSKE                              | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 018           | AGENCIJA ZA ZAŠTITU TRŽIŠNOG NATJECANJA                     | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 020           | VLADA REPUBLIKE HRVATSKE                                    | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 025           | MINISTARSTVO FINANCIA                                       | 142.662          | 200.172          | 140,3          | 202.767          | 101,3          | 202.767          | 100,0          |
| 026           | DRŽAVNI URED ZA TRGOVINSKU POLITIKU                         | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 027           | RH SIGURNOSNO-OBAVJEŠTAJNA AGENCIJA                         | 700              | 700              | 100,0          | 700              | 100,0          | 700              | 100,0          |
| 028           | DRŽAVNI URED ZA SREDIŠNJU JAVNU NABAVU                      | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 029           | DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM               | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 030           | MINISTARSTVO OBRANE   | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 032           | DRŽAVNI URED ZA HRVATE IZVAN REPUBLIKE HRVATSKE             | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 040           | MINISTARSTVO UNUTARNJIH POSLOVA                             | 300              | 300              | 100,0          | 300              | 100,0          | 300              | 100,0          |
| 041           | MINISTARSTVO BRANITELJA                                     | 2.700            | 3.000            | 111,1          | 3.000            | 100,0          | 3.000            | 100,0          |
| 048           | MINISTARSTVO VANJSKIH I EUROPSKIH POSLOVA                   | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 049           | MINISTARSTVO GOSPODARSTVA                                   | 145.890          | 649.250          | 445,0          | 652.250          | 100,5          | 372.250          | 57,1           |
| 051           | MINISTARSTVO PODUZETNIŠTVA I OBRTA                          | 137.879          | 143.836          | 104,3          | 148.639          | 103,3          | 148.639          | 100,0          |
| 055           | MINISTARSTVO KULTURE  | 48.800           | 48.800           | 100,0          | 48.800           | 100,0          | 48.800           | 100,0          |
| 060           | MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE                                  | 2.637.998        | 2.413.422        | 91,5           | 1.772.394        | 73,4           | 1.708.023        | 96,4           |
| 061           | MINISTARSTVO REGIONALNOGA RAZVOJA I FONDOVA EUROPSKE UNIJE  | 8.000            | 8.000            | 100,0          | 8.000            | 100,0          | 8.000            | 100,0          |
| 065           | MINISTARSTVO POMORSTVA, PROMETA I INFRASTRUKTURE            | 2.013.343        | 2.014.650        | 100,1          | 2.030.080        | 100,8          | 2.038.401        | 100,4          |
| 076           | MINISTARSTVO GRADITELJSTVA I PROSTORNOGA UREĐENJA           | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 077           | MINISTARSTVO ZAŠTITE OKOLIŠA I PRIRODE                      | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 080           | MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I SPORTA                 | 35.650           | 37.800           | 106,0          | 41.600           | 110,1          | 41.600           | 100,0          |
| 086           | MINISTARSTVO RADA I MIROVINSKOGA SUSTAVA                    | 110.415          | 117.900          | 106,8          | 117.900          | 100,0          | 117.900          | 100,0          |
| 090           | MINISTARSTVO TURIZMA  | 60.218           | 60.573           | 100,6          | 61.755           | 102,0          | 61.755           | 100,0          |
| 095           | MINISTARSTVO UPRAVE   | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 096           | MINISTARSTVO ZDRAVLJA                                       | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 102           | MINISTARSTVO SOCIJALNE POLITIKE I MLADIH                    | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 106           | HRVATSKA AKADEMIJA ZNANOSTI I UMJETNOSTI                    | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 110           | MINISTARSTVO PRAVOSUDA                                      | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 120           | URED PUČKOG PRAVOBRANITELJA                                 | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 121           | PRAVOBRANITELJ ZA DJECU                                     | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 122           | PRAVOBRANITELJICA ZA RAVNOPRAVNOST SPOLOVA                  | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 123           | PRAVOBRANITELJ ZA OSOBE S INVALIDITETOM                     | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 160           | DRŽAVNI ZAVOD ZA STATISTIKU                                 | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 185           | DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU                                    | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 196           | DRŽAVNA KOMISIJA ZA KONTROLU POSTUPAKA JAVNE NABAVE         | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 225           | DRŽAVNI INSPEKTORAT   | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 230           | KOMISIJA ZA ODNOS E S VJERSKIM ZAJEDNICAMA                  | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 235           | HRVATSKA INFORMACIJSKO-DOKUMENTACIJSKA REFERALNA AGENCIJA   | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 240           | URED VIJEĆA ZA NACIONALNU SIGURNOST                         | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 241           | OPERATIVNO-TEHNIČKI CENTAR ZA NADZOR TELEKOMUNIKACIJA       | 170              | 170              | 100,0          | 170              | 100,0          | 170              | 100,0          |
| 242           | ZAVOD ZA SIGURNOST INFORMACIJSKIH SUSTAVA                   | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 250           | AGENCIJA ZA ZAŠTITU OSOBNIH PODATAKA                        | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 256           | DRŽAVNI ZAVOD ZA RADIOLOŠKU I NUKLEARNU SIGURNOST           | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 257           | AGENCIJA ZA REGULACIJU TRŽIŠTA ŽELJEZNIČKIH USLUGA          | 0                | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |

Izvor: *Ministarstvo financija*

Tablica 12: *Limiti rashoda za naknade građanima i kućanstvima po razdjelima državnog proračuna za izvore financiranja: opći prihodi i primici, doprinosi i namjenski primici od zaduživanja za razdoblje 2013. – 2015.*

| (000 HRK) |   | Plan 2012. | Projekcija 2013. | Indeks 13./12. | Projekcija 2014. | Indeks 14./13. | Projekcija 2015. | Indeks 15./14. |
|-----------|---|------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| UKUPNO    |   | 62.152.329 | 62.789.874       | 101,0          | 63.466.022       | 101,1          | 64.168.883       | 101,1          |
| 010       | HRVATSKI SABOR  | 200        | 135              | 67,5           | 100              | 74,1           | 100              | 100,0          |
|           | URED PREDSJEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE PO PRESTANKU OBNAŠANJA | 0          | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 013       | URED PREDSJEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE                        | 450        | 405              | 90,0           | 405              | 100,0          | 405              | 100,0          |
| 017       | USTAVNI SUD REPUBLIKE HRVATSKE                              | 0          | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 018       | AGENCIJA ZA ZAŠTITU TRŽIŠNOG NATJECANJA                     | 0          | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 020       | VLADA REPUBLIKE HRVATSKE                                    | 8.136      | 7.308            | 89,8           | 7.308            | 100,0          | 7.308            | 100,0          |
| 025       | MINISTARSTVO FINANCIJA                                      | 15.000     | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 026       | DRŽAVNI URED ZA TRGOVINSKU POLITIKU                         | 0          | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 027       | RH SIGURNOSNO-OBAVJEŠTAJNA AGENCIJA                         | 1.009      | 908              | 90,0           | 908              | 100,0          | 908              | 100,0          |
| 028       | DRŽAVNI URED ZA SREDIŠNJU JAVNU NABAVU                      | 0          | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 029       | DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM               | 0          | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 030       | MINISTARSTVO OBRANE   | 9.660      | 8.694            | 90,0           | 8.694            | 100,0          | 8.694            | 100,0          |
| 032       | DRŽAVNI URED ZA HRVATE IZVAN REPUBLIKE HRVATSKE             | 2.405      | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 040       | MINISTARSTVO UNUTARNJIH POSLOVA                             | 14.663     | 13.196           | 90,0           | 13.196           | 100,0          | 13.196           | 100,0          |
| 041       | MINISTARSTVO BRANITELJA                                     | 1.043.718  | 1.013.230        | 97,1           | 1.027.325        | 101,4          | 1.047.325        | 101,9          |
| 048       | MINISTARSTVO VANJSKIH I EUROPSKIH POSLOVA                   | 6.300      | 5.715            | 90,7           | 5.715            | 100,0          | 5.715            | 100,0          |
| 049       | MINISTARSTVO GOSPODARSTVA                                   | 100        | 135              | 135,0          | 135              | 100,0          | 135              | 100,0          |
| 051       | MINISTARSTVO PODUZETNIŠTVA I OBRTA                          | 200        | 180              | 90,0           | 180              | 100,0          | 180              | 100,0          |
| 055       | MINISTARSTVO KULTURE  | 35.363     | 31.827           | 90,0           | 31.827           | 100,0          | 31.827           | 100,0          |
| 060       | MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE                                  | 20         | 18               | 90,0           | 18               | 100,0          | 18               | 100,0          |
| 061       | MINISTARSTVO REGIONALNOGA RAZVOJA I FONDOVA EUROPSKE UNIJE  | 61.000     | 54.900           | 90,0           | 54.900           | 100,0          | 54.900           | 100,0          |
| 065       | MINISTARSTVO POMORSTVA, PROMETA I INFRASTRUKTURE            | 6.432      | 5.850            | 91,0           | 5.886            | 100,6          | 5.886            | 100,0          |
| 076       | MINISTARSTVO GRADITELJSTVA I PROSTORNOGA UREĐENJA           | 38.600     | 38.600           | 100,0          | 38.600           | 100,0          | 38.600           | 100,0          |
| 077       | MINISTARSTVO ZAŠTITE OKOLIŠA I PRIRODE                      | 3.800      | 3.452            | 90,8           | 3.510            | 101,7          | 3.510            | 100,0          |
| 080       | MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I SPORTA                 | 269.007    | 281.367          | 104,6          | 312.029          | 110,9          | 312.029          | 100,0          |
| 086       | MINISTARSTVO RADA I MIROVINSKOGA SUSTAVA                    | 36.975.366 | 37.333.520       | 101,0          | 37.702.165       | 101,0          | 38.152.093       | 101,2          |
| 090       | MINISTARSTVO TURIZMA  | 1.177      | 1.064            | 90,4           | 1.085            | 102,0          | 1.085            | 100,0          |
| 095       | MINISTARSTVO UPRAVE   | 40         | 36               | 91,2           | 38               | 105,1          | 38               | 100,0          |
| 096       | MINISTARSTVO ZDRAVLJA                                       | 18.822.869 | 19.149.309       | 101,7          | 19.398.830       | 101,3          | 19.580.830       | 100,9          |
| 102       | MINISTARSTVO SOCIJALNE POLITIKE I MLADIH                    | 4.834.285  | 4.837.571        | 100,1          | 4.850.821        | 100,3          | 4.901.754        | 101,0          |
| 106       | HRVATSKA AKADEMIJA ZNANOSTI I UMJETNOSTI                    | 0          | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 110       | MINISTARSTVO PRAVOSUĐA                                      | 2.240      | 2.016            | 90,0           | 2.016            | 100,0          | 2.016            | 100,0          |
| 120       | URED PUČKOG PRAVOBRANITELJA                                 | 0          | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 121       | PRAVOBRANITELJ ZA DJECU                                     | 0          | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 122       | PRAVOBRANITELJICA ZA RAVNOPRAVNOST SPOLOVA                  | 0          | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 123       | PRAVOBRANITELJ ZA OSOBE S INVALIDITETOM                     | 0          | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 160       | DRŽAVNI ZAVOD ZA STATISTIKU                                 | 50         | 203              | 405,0          | 100              | 49,4           | 100              | 100,0          |
| 185       | DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU                                    | 100        | 90               | 90,0           | 90               | 100,0          | 90               | 100,0          |
| 196       | DRŽAVNA KOMISIJA ZA KONTROLU POSTUPAKA JAVNE NABAVE         | 0          | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 225       | DRŽAVNI INSPEKTORAT   | 0          | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 230       | KOMISIJA ZA ODNOS E S VJERSKIM ZAJEDNICAMA                  | 0          | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 235       | HRVATSKA INFORMACIJSKO-DOKUMENTACIJSKA REFERALNA AGENCIJA   | 6          | 5                | 90,0           | 0                | #              | 0                | #              |
| 240       | URED VIJEĆA ZA NACIONALNU SIGURNOST                         | 15         | 14               | 90,0           | 14               | 100,0          | 14               | 100,0          |
| 241       | OPERATIVNO-TEHNIČKI CENTAR ZA NADZOR TELEKOMUNIKACIJA       | 100        | 90               | 90,0           | 90               | 100,0          | 90               | 100,0          |
| 242       | ZAVOD ZA SIGURNOST INFORMACIJSKIH SUSTAVA                   | 20         | 36               | 180,0          | 36               | 100,0          | 36               | 100,0          |
| 250       | AGENCIJA ZA ZAŠTITU OSOBNIH PODATAKA                        | 0          | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 256       | DRŽAVNI ZAVOD ZA RADIOLOŠKU I NUKLEARNU SIGURNOST           | 0          | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |
| 257       | AGENCIJA ZA REGULACIJU TRŽIŠTA ŽELJEZNIČKIH USLUGA          | 0          | 0                | #              | 0                | #              | 0                | #              |

Izvor: Ministarstvo financija

**Tablica 13: Limiti ostalih rashoda (skupine konta 36, 38 i 4 ekonomske klasifikacije rashoda) po razdjelima državnog proračuna za izvore financiranja: opći prihodi i primici, doprinosi i namjenski primici od zaduživanja za razdoblje 2013. – 2015.**

| (000 HRK)     |   | Plan 2012.        | Projekcija 2013.  | Indeks 13./12. | Projekcija 2014.  | Indeks 14./13. | Projekcija 2015.  | Indeks 15./14. |
|---------------|---|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| <b>UKUPNO</b> |   | <b>10.000.295</b> | <b>11.590.179</b> | <b>115,9</b>   | <b>14.138.203</b> | <b>122,0</b>   | <b>14.698.970</b> | <b>104,0</b>   |
| 010           | HRVATSKI SABOR  | 30.996            | 2.008             | 6,5            | 3.833             | 190,9          | 3.833             | 100,0          |
|               | URED PREDSJEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE PO PRESTANKU OBNAŠANJA | 32                | 28                | 86,3           | 30                | 107,9          | 30                | 100,0          |
| 013           | URED PREDSJEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE                        | 1.495             | 1.205             | 80,6           | 1.388             | 115,2          | 1.388             | 100,0          |
| 015           | USTAVNI SUD REPUBLIKE HRVATSKE                              | 1.086             | 574               | 52,9           | 712               | 124,1          | 712               | 100,0          |
| 017           | AGENCIJA ZA ZAŠTITU TRŽIŠNOG NATJECANJA                     | 40                | 52                | 132,3          | 56                | 106,8          | 56                | 100,0          |
| 018           | VLADA REPUBLIKE HRVATSKE                                    | 54.365            | 52.252            | 96,1           | 54.148            | 103,6          | 54.148            | 100,0          |
| 020           | MINISTARSTVO FINANCIJA                                      | 2.345.208         | 4.120.900         | 175,7          | 6.261.632         | 151,9          | 6.486.678         | 103,6          |
| 025           | DRŽAVNI URED ZA TRGOVINSKU POLITIKU                         | 764               | 390               | 51,0           | 284               | 72,8           | 284               | 100,0          |
| 026           | RH SIGURNOSNO-OBAVJEŠTAJNA AGENCIJA                         | 3.905             | 3.892             | 94,5           | 3.533             | 95,7           | 3.533             | 100,0          |
| 027           | DRŽAVNI URED ZA SREDIŠNJU JAVNU NABAVU                      | 210               | 164               | 78,0           | 194               | 118,4          | 194               | 100,0          |
| 028           |   |                   |                   |                |                   |                |                   |                |
| 029           | DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM               | 370               | 333               | 89,9           | 363               | 109,1          | 363               | 100,0          |
| 030           | MINISTARSTVO OBRANE   | 265               | 265               | 100,0          | 265               | 100,0          | 265               | 100,0          |
|               |   |                   |                   |                |                   |                |                   |                |
| 032           | DRŽAVNI URED ZA HRVATE IZVAN REPUBLIKE HRVATSKE             | 0                 | 0                 | #              | 0                 | #              | 0                 | #              |
| 040           | MINISTARSTVO UNUTARNJIH POSLOVA                             | 191.564           | 157.157           | 82,0           | 170.263           | 108,3          | 170.263           | 100,0          |
| 041           | MINISTARSTVO BRANITELJA                                     | 22.795            | 22.586            | 99,1           | 24.663            | 109,2          | 24.663            | 100,0          |
| 048           | MINISTARSTVO VANJSKIH I EUROPSKIH POSLOVA                   | 12.967            | 16.484            | 127,1          | 17.110            | 103,8          | 17.110            | 100,0          |
| 049           | MINISTARSTVO GOSPODARSTVA                                   | 32.822            | 13.363            | 40,7           | 16.924            | 126,6          | 16.924            | 100,0          |
| 051           | MINISTARSTVO PODUZETNIŠTVA I OBRTA                          | 101.103           | 100.593           | 99,5           | 100.710           | 100,1          | 100.710           | 100,0          |
| 055           | MINISTARSTVO KULTURE  | 236.802           | 260.008           | 109,8          | 286.132           | 110,0          | 286.132           | 100,0          |
| 060           | MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE                                  | 590.758           | 508.896           | 86,1           | 509.809           | 100,2          | 510.544           | 100,1          |
| 061           | MINISTARSTVO REGIONALNOGA RAZVOJA I FONDOVA EUROPSKE UNIJE  | 858.211           | 846.606           | 98,6           | 927.488           | 109,6          | 937.488           | 101,1          |
| 065           | MINISTARSTVO POMORSTVA, PROMETA I INFRASTRUKTURE            | 3.403.323         | 3.376.255         | 99,2           | 3.413.456         | 101,1          | 3.585.184         | 105,0          |
|               |   |                   |                   |                |                   |                |                   |                |
| 076           | MINISTARSTVO GRADITELJSTVA I PROSTORNOGA UREĐENJA           | 110.452           | 124.186           | 112,4          | 147.067           | 118,4          | 147.067           | 100,0          |
| 077           | MINISTARSTVO ZAŠTITE OKOLIŠA I PRIRODE                      | 21.465            | 20.749            | 96,7           | 21.968            | 105,9          | 21.968            | 100,0          |
| 080           | MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I SPORTA                 | 901.530           | 890.205           | 98,7           | 914.803           | 102,8          | 924.803           | 101,1          |
| 086           | MINISTARSTVO RADA I MIROVINSKOGA SUSTAVA                    | 179.476           | 198.242           | 110,5          | 261.135           | 131,7          | 261.135           | 100,0          |
| 090           | MINISTARSTVO TURIZMA  | 123.176           | 122.879           | 99,8           | 126.114           | 102,6          | 126.114           | 100,0          |
| 095           | MINISTARSTVO UPRAVE   | 2.466             | 1.922             | 77,9           | 2.324             | 120,9          | 2.324             | 100,0          |
| 096           | MINISTARSTVO ZDRAVLJA                                       | 621.173           | 583.228           | 93,9           | 668.974           | 114,7          | 812.233           | 121,4          |
| 102           | MINISTARSTVO SOCIJALNE POLITIKE I MLADIH                    | 72.419            | 72.376            | 99,9           | 72.399            | 100,0          | 72.399            | 100,0          |
| 106           | HRVATSKA AKADEMIJA ZNANOSTI I UMJETNOSTI                    | 1.030             | 1.025             | 99,5           | 1.035             | 101,0          | 1.035             | 100,0          |
| 110           | MINISTARSTVO PRAVOSUDA                                      | 67.483            | 80.421            | 119,2          | 117.141           | 145,7          | 117.141           | 100,0          |
| 120           | URED PUČKOG PRAVOBRANITELJA                                 | 288               | 6                 | 2,2            | 7                 | 115,4          | 7                 | 100,0          |
| 121           | PRAVOBRANITELJ ZA DJECU                                     | 20                | 20                | 100,0          | 0                 | #              | 0                 | #              |
|               |   |                   |                   |                |                   |                |                   |                |
| 122           | PRAVOBRANITELJICA ZA RAVNOPRAVNOST SPOLOVA                  | 45                | 38                | 85,3           | 43                | 110,7          | 43                | 100,0          |
| 123           | PRAVOBRANITELJ ZA OSOBE S INVALIDITETOM                     | 72                | 22                | 30,5           | 22                | 100,9          | 22                | 100,0          |
| 160           | DRŽAVNI ZAVOD ZA STATISTIKU                                 | 303               | 565               | 186,6          | 403               | 71,3           | 403               | 100,0          |
| 185           | DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU                                    | 1.488             | 705               | 47,4           | 783               | 111,0          | 783               | 100,0          |
|               |   |                   |                   |                |                   |                |                   |                |
| 196           | DRŽAVNA KOMISIJA ZA KONTROLU POSTUPAKA JAVNE NABAVE         | 130               | 108               | 83,1           | 122               | 113,0          | 122               | 100,0          |
| 225           | DRŽAVNI INSPEKTORAT   | 515               | 453               | 88,0           | 775               | 171,1          | 775               | 100,0          |
| 230           | KOMISIJA ZA ODNOS E S VJERSKIM ZAJEDNICAMA                  | 3                 | 2                 | 78,0           | 2                 | 115,4          | 2                 | 100,0          |
|               |   |                   |                   |                |                   |                |                   |                |
| 235           | HRVATSKA INFORMACIJSKO-DOKUMENTACIJSKA REFERALNA AGENCIJA   | 85                | 71                | 84,4           | 81                | 113,2          | 81                | 100,0          |
| 240           | URED VIJEĆA ZA NACIONALNU SIGURNOST                         | 360               | 283               | 78,6           | 332               | 117,1          | 332               | 100,0          |
|               |   |                   |                   |                |                   |                |                   |                |
| 241           | OPERATIVNO-TEHNIČKI CENTAR ZA NADZOR TELEKOMUNIKACIJA       | 1.606             | 6.110             | 380,5          | 6.984             | 114,3          | 6.984             | 100,0          |
| 242           | ZAVOD ZA SIGURNOST INFORMACIJSKIH SUSTAVA                   | 4.408             | 1.710             | 38,8           | 2.095             | 122,5          | 2.095             | 100,0          |
| 250           | AGENCIJA ZA ZAŠTITU OSOBNIH PODATAKA                        | 130               | 125               | 96,1           | 22                | 17,9           | 22                | 100,0          |
|               |   |                   |                   |                |                   |                |                   |                |
| 256           | DRŽAVNI ZAVOD ZA RADIOLOŠKU I NUKLEARNU SIGURNOST           | 952               | 800               | 84,0           | 449               | 56,1           | 449               | 100,0          |
|               |   |                   |                   |                |                   |                |                   |                |
| 257           | AGENCIJA ZA REGULACIJU TRŽIŠTA ŽELJEZNIČKIH USLUGA          | 142               | 119               | 83,6           | 132               | 111,1          | 132               | 100,0          |

Izvor: Ministarstvo financija

#### 4.4. Konsolidirana opća država u razdoblju 2013. – 2015.

U skladu s projiciranim kretanjima prihoda i rashoda svih razina proračuna opće države, očekuje se smanjenje manjka s 3,4% BDP-a u 2012. na 3,0% BDP-a u 2013. godini, 2,2% u 2014. odnosno 1,6% BDP-a u 2015. godini. Pritom će najveći doprinos smanjenju manjka dati državni proračun koji će u 2013. zabilježiti manjak od 2,7% BDP-a, u 2014. od 2,1% BDP-a, a u 2015. godini od 1,3% BDP-a. Manjak izvanproračunskih korisnika će u 2013. godini iznositi 0,3% BDP-a. Pritom se očekuju investicije Hrvatskih voda i Hrvatskih cesta, što je u skladu s programom investicijskih aktivnosti i ulaganja u obnovu i razvitak vodoopskrbe odnosno gradnje i rekonstrukcije državnih cesta, tj. njihova održavanja i upravljanja. U naredne dvije godine manjak izvanproračunskih korisnika zabilježit će razinu od 0,1% BDP-a, odnosno 0,3% BDP-a. Lokalne jedinice zabilježit će uravnotežen proračun u promatranom srednjoročnom razdoblju.

Tablica 14: Proračun konsolidirane opće države 2011. – 2015.

| (000 HRK)   | 2011.              | Plan<br>2012.      | Projekcija<br>2013. | Projekcija<br>2014. | Projekcija<br>2015. |
|---|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>UKUPNI PRIHODI (6+7)</b>                       | <b>123.867.979</b> | <b>125.969.100</b> | <b>129.568.049</b>  | <b>135.726.295</b>  | <b>141.488.257</b>  |
| 6 Prihodi poslovanja                              | 123.034.568        | 125.102.031        | 128.800.781         | 134.956.958         | 140.689.644         |
| 7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine        | 833.412            | 867.069            | 767.268             | 769.337             | 798.613             |
| <b>UKUPNI RASHODI (3+4)</b>                       | <b>138.745.822</b> | <b>137.539.399</b> | <b>140.326.308</b>  | <b>143.954.846</b>  | <b>147.809.835</b>  |
| 3 Rashodi poslovanja                              | 132.888.885        | 130.987.669        | 133.517.917         | 137.634.343         | 140.770.056         |
| 4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine         | 5.856.937          | 6.551.730          | 6.808.391           | 6.320.503           | 7.039.779           |
| <b>UKUPNI MANJAK / VIŠAK</b>                      | <b>-14.877.842</b> | <b>-11.570.298</b> | <b>-10.758.259</b>  | <b>-8.228.551</b>   | <b>-6.321.578</b>   |
| <b>% BDP-a</b>                                    | <b>-4,5</b>        | <b>-3,4</b>        | <b>-3,0</b>         | <b>-2,2</b>         | <b>-1,6</b>         |
| <b>FINANCIRANJE</b>                               | <b>14.877.842</b>  | <b>11.570.298</b>  | <b>10.758.259</b>   | <b>8.228.551</b>    | <b>6.321.578</b>    |
| 8 Primici od financijske imovine i zaduživanja    | 27.708.880         | 25.092.316         | 30.988.749          | 29.997.861          | 29.678.131          |
| 5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 13.962.052         | 13.351.284         | 19.418.538          | 20.914.077          | 22.712.777          |
| Promjena novca i depozita                         | -1.131.015         | 170.733            | 811.952             | 855.234             | 643.775             |

Izvor: Ministarstvo financija



Tablica 15: Kretanje prihoda, rashoda i ukupnog manjka/viška proračuna opće države u razdoblju 2011.-2015.

| (000 HRK)                         | 2011.       | Plan<br>2012. | Projekcija<br>2013. | Projekcija<br>2014. | Projekcija<br>2015. |
|-----------------------------------|-------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>DRŽAVNI PRORAČUN</b>           |             |               |                     |                     |                     |
| Ukupni prihodi                    | 107.416.678 | 108.950.231   | 112.664.971         | 118.481.537         | 123.824.842         |
| % BDP-a                           | 32,2        | 32,0          | 31,7                | 31,7                | 31,3                |
| Ukupni rashodi                    | 121.425.489 | 118.841.209   | 122.302.320         | 126.248.197         | 128.845.509         |
| % BDP-a                           | 36,4        | 34,9          | 34,4                | 33,7                | 32,5                |
| Ukupni manjak/višak               | -14.008.811 | -9.890.979    | -9.637.348          | -7.766.661          | -5.020.667          |
| % BDP-a                           | -4,2        | -2,9          | -2,7                | -2,1                | -1,3                |
| <b>IZVANPRORAČUNSKI KORISNICI</b> |             |               |                     |                     |                     |
| Ukupni prihodi                    | 5.147.667   | 5.406.188     | 5.728.156           | 5.998.552           | 6.380.891           |
| % BDP-a                           | 1,5         | 1,6           | 1,6                 | 1,6                 | 1,6                 |
| Ukupni rashodi                    | 6.446.848   | 6.221.418     | 6.883.063           | 6.503.922           | 7.601.556           |
| % BDP-a                           | 1,9         | 1,8           | 1,9                 | 1,7                 | 1,9                 |
| Ukupni manjak/višak               | -1.299.181  | -815.230      | -1.154.907          | -505.370            | -1.220.665          |
| % BDP-a                           | -0,4        | -0,2          | -0,3                | -0,1                | -0,3                |
| <b>LOKALNA DRŽAVA</b>             |             |               |                     |                     |                     |
| Ukupni prihodi                    | 15.215.924  | 15.041.005    | 15.696.240          | 16.140.670          | 16.729.006          |
| % BDP-a                           | 4,6         | 4,4           | 4,4                 | 4,3                 | 4,2                 |
| Ukupni rashodi                    | 14.785.775  | 15.905.094    | 15.662.244          | 16.097.190          | 16.809.252          |
| % BDP-a                           | 4,4         | 4,7           | 4,4                 | 4,3                 | 4,2                 |
| Ukupni manjak/višak               | 430.149     | -864.090      | 33.996              | 43.480              | -80.246             |
| % BDP-a                           | 0,1         | -0,3          | 0,0                 | 0,0                 | 0,0                 |
| <b>KONSOLIDIRANA OPĆA DRŽAVA</b>  |             |               |                     |                     |                     |
| Ukupni prihodi                    | 123.867.979 | 125.969.100   | 129.568.049         | 135.726.295         | 141.488.257         |
| % BDP-a                           | 37,1        | 37,0          | 36,5                | 36,3                | 35,7                |
| Ukupni rashodi                    | 138.745.822 | 137.539.399   | 140.326.308         | 143.954.846         | 147.809.835         |
| % BDP-a                           | 41,5        | 40,4          | 39,5                | 38,5                | 37,3                |
| od toga: kamate                   | 7.567.182   | 8.116.088     | 10.307.514          | 10.961.102          | 11.400.591          |
| % BDP-a                           | 2,3         | 2,4           | 2,9                 | 2,9                 | 2,9                 |
| Ukupni manjak/višak               | -14.877.842 | -11.570.298   | -10.758.259         | -8.228.551          | -6.321.578          |
| % BDP-a                           | -4,5        | -3,4          | -3,0                | -2,2                | -1,6                |
| Primarni manjak/višak             | -7.310.660  | -3.454.210    | -450.745            | 2.732.551           | 5.079.012           |
| % BDP-a                           | -2,2        | -1,0          | -0,1                | 0,7                 | 1,3                 |

Izvor: Ministarstvo financija

U tablici 16. navedeni su i rashodi proračuna opće države sukladno ESA 95 metodologiji. Osnovne razlike ove metodologije u odnosu na nacionalnu metodologiju očituju se u uključivanju u rashode isplate duga umirovljenicima te različitog tretmana plaćanja po jamstvima. Navedena metodologija odnosno rashodi iskazani sukladno istoj od važnosti su u pogledu prikaza poštivanja odredbi Zakona o fiskalnoj odgovornosti. Prikazani rashodi ESA 95 odnose se na sveukupne rashode općeg proračuna bez izuzimanja bilo koje skupine rashoda, što pridonosi većoj restriktivnosti navedenog fiskalnog pravila. U slučaju slabijeg ekonomskog rasta bit će potrebno dodatno smanjiti rashode kako bi se ostvario fiskalno pravilo određeno Zakonom o fiskalnoj odgovornosti.

Tablica 16: Kretanje rashoda proračuna opće države u razdoblju 2011.-2015., ESA 95

| (000 HRK)                       | 2011.       | Plan<br>2012. | Projekcija<br>2013. | Projekcija<br>2014. | Projekcija<br>2015. |
|---------------------------------|-------------|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Rashodi općeg proračuna, ESA 95 | 140.176.140 | 138.492.330   | 140.673.735         | 144.185.508         | 148.011.222         |
| % BDP-a                         | 42,0        | 40,6          | 39,6                | 38,5                | 37,4                |
| promjena, postotni bodovi       |             | -1,3          | -1,0                | -1,1                | -1,2                |

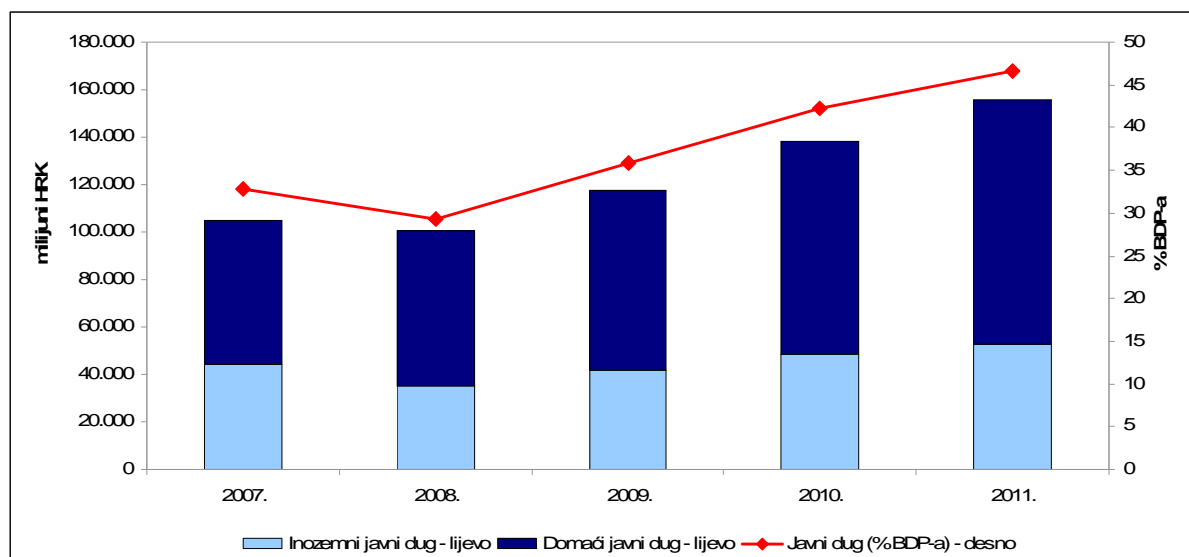
Izvor: Ministarstvo financija

## 5. JAVNI DUG U SREDNJOROČNOM RAZDOBLJU

### 5.1. Javni dug u razdoblju 2013. – 2015.

Kako je javni dug direktno vezan uz glavne instrumente fiskalne politike, kretanja ukupne razine prihoda i rashoda, odnosno neto pozajmljivanja i zaduživanja ostvaruju značajne učinke na promjene u stanju javnog duga. Tako je na kraju 2011. godine, uslijed daljnjih nepovoljnih fiskalnih kretanja, nominalni iznos javnog duga na međugodišnjoj razini porastao za 18 milijardi kuna, odnosno iznosio je 156 milijardi kuna ili 46,7% BDP-a. Ovakav porast javnog duga najvećim dijelom je rezultat ostvarenog manjka opće države u 2011. godini, no dijelom je i rezultat deprecijacije kune u odnosu na euro i dolar, s obzirom na činjenicu da je oko 70% duga iskazano u tim valutama. Pritom je u promatranom razdoblju unutarnji dug opće države povećan za 14 milijardi kuna, dok se inozemni dug povećao za 3,9 milijardi kuna.

Grafikon 3: Kretanje javnog duga u razdoblju 2007. – 2011.



Izvor: Ministarstvo financija

Tijekom 2011. godine, na domaćem tržištu izdana je petogodišnja kunska obveznica u iznosu od 1,5 milijardi kuna uz godišnji kupon od 5,75 posto, s dospijecem u srpnju 2016. godine te obveznica uz valutnu klauzulu u iznosu od 600 milijuna eura, uz godišnji kupon od 6,50 posto, s dospijecem u srpnju 2022. godine. U rujnu 2011. petogodišnjim kreditom od 260 milijuna eura uz fiksnu kamatnu stopu od 5,5% refinanciran je dio obveznica za restrukturiranje gospodarstva iz 1991. godine. Na inozemnom tržištu država je realizirala dva zaduženja obveznicama. U ožujku 2011. godine izdana je desetgodišnja obveznica na američkom tržištu u iznosu od 1,5 milijardi američkih dolara uz kuponsku kamatu od 6,375 posto, dok je u lipnju 2011. godine realizirano izdanje državnih euroobveznica u iznosu od 750 milijuna eura, s dospijecem u 2018. i godišnjim kuponom od 5,875%. Krajem lipnja 2011. godine realiziran je i Zajam za razvojnu politiku gospodarskog oporavka (ERDPL) od Svjetske banke u iznosu od 150 milijuna eura s rokom otplate od 15 godina i kamatnom stopom od 2,505%. Dio ukupnih potreba za financiranjem u 2011. godini namiren je i

kratkoročnim instrumentima, odnosno sindiciranim zajmovima domaćih banaka i trezorskim zapisima.

Promatrajući stanje duga prema razinama državne vlasti, najveći dio javnog duga krajem 2011. godine odnosio se na središnju državu (93,7%), slijedi dug izvanproračunskih korisnika (5,1%) te dug jedinica lokalne države (1,3%). Pritom se središnja država najviše zadužuje na domaćem tržištu, slijedom čega domaća komponenta njenog duga bilježi udio od 65,5% u ukupnom dugu središnje države. Kod izvanproračunskih korisnika također prevladava domaća komponenta duga na koju se odnosi 73,5% ukupnog duga izvanproračunskih korisnika. Lokalna država se također u najvećoj mjeri zaduživala u zemlji bilježeći udio domaće komponente u ukupnom dugu lokalne države od 88,7%.

Prema proračunu za 2012. godinu, država će svoj deficit financirati zaduživanjem u inozemstvu, dok će na domaćem tržištu samo refinancirati dospjele obveze. Na taj način osigurava se potreban kapitalni priljev u situaciji izostanka privatnih tokova, te se izbjegava moguće istiskivanje domaćeg privatnog sektora na domaćem financijskom tržištu. Tako se u travnju 2012. godine država zadužila na američkom financijskom tržištu izdanjem petogodišnje obveznice u ukupnom iznosu od 1,5 milijardu američkih dolara.

Politika financiranja u nadolazećem razdoblju bit će okarakterizirana smanjenim potrebama za financiranjem prvenstveno kao rezultat smanjivanja fiskalnog deficita dok će samo financiranje biti raspoređeno na domaće i inozemne izvore financiranja. U pogledu pozitivnih implikacija na financiranje i dinamiku javnog duga, treba naglasiti i značaj te potrebu privatizacijskih primitaka u nadolazećem razdoblju.

Tablica 17: *Financiranje ukupnog manjka opće države u razdoblju 2012.– 2015.*

| (000 HRK)   | Plan<br>2012.     | Projekcija<br>2013. | Projekcija<br>2014. | Projekcija<br>2015. |
|---|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>FINANCIRANJE</b>                                 | <b>11.570.298</b> | <b>10.758.259</b>   | <b>8.228.551</b>    | <b>6.321.578</b>    |
| <b>Primici od financijske imovine i zaduživanja</b> | <b>25.092.316</b> | <b>30.988.749</b>   | <b>29.997.861</b>   | <b>29.678.131</b>   |
| <i>od čega:</i>                                     |                   |                     |                     |                     |
| <i>zaduživanje vrijednosnim papirima</i>            | <i>15.128.514</i> | <i>20.445.000</i>   | <i>20.260.000</i>   | <i>21.280.375</i>   |
| <i>zaduživanje zajmovima</i>                        | <i>7.355.158</i>  | <i>7.971.178</i>    | <i>7.168.012</i>    | <i>6.123.778</i>    |
| <b>Izdaci za financijsku imovinu i otplate</b>      | <b>13.351.284</b> | <b>19.418.538</b>   | <b>20.914.077</b>   | <b>22.712.777</b>   |
| <i>od čega:</i>                                     |                   |                     |                     |                     |
| <i>otplate vrijednosnih papira</i>                  | <i>3.915.033</i>  | <i>4.019.400</i>    | <i>8.711.900</i>    | <i>13.831.900</i>   |
| <i>otplate zajmova</i>                              | <i>7.389.206</i>  | <i>12.940.223</i>   | <i>9.793.774</i>    | <i>6.472.474</i>    |

Izvor: *Ministarstvo financija*

U razdoblju 2013. – 2015. dospijeva šest obveznica, pri čemu su četiri domaće, a dvije inozemne. Od domaćih obveznica dvije su denominirane u eurima, prva u iznosu od 650 milijuna eura, a druga u iznosu od 350 milijuna eura, dok su preostale dvije denominirane u kunama u iznosu od 4,0 milijarde, odnosno 5,5 milijardi kuna. Inozemna dospijeva odnose se na dvije euroobveznice, prve u iznosu od 500 milijuna eura koja dospijeva u 2014. godini, a druge u iznosu od 750 milijuna eura s dospijećem u 2015. godini.

Tablica 18: Pregled obveznica Republike Hrvatske u razdoblju 2013. – 2015.

| Obveznica                 | Datum       |                  | Kamatna |             |
|---------------------------|-------------|------------------|---------|-------------|
|                           | izdavanja   | Iznos (milijuni) | stopa   | Dospijeće   |
| <b>DOMAĆE OBVEZNICE</b>   |             |                  |         |             |
| Seriya 11 D-13            | 11.7.2006.  | 4.000 HRK        | 4,50%   | 11.7.2013.  |
| Seriya 05 D-14            | 10.2.2004.  | 650 EUR          | 5,50%   | 10.2.2014.  |
| Seriya 09 D-15            | 14.7.2005.  | 350 EUR          | 4,25%   | 14.7.2015.  |
| Seriya 10 D-15            | 15.15.2005. | 5.500 HRK        | 5,25%   | 15.12.2015. |
| <b>INOZEMNE OBVEZNICE</b> |             |                  |         |             |
| Euro - EUR VI 2014        | 15.4.2004.  | 500 EUR          | 5,00%   | 15.4.2014.  |
| Euro - EUR VII 2015       | 5.6.2009.   | 750 EUR          | 6,50%   | 5.1.2015.   |

Izvor: Ministarstvo financija

Uz osnovnu projekciju kretanja javnog duga koja se temelji na srednjoročnim fiskalnim i ekonomskim kretanjima važno je istaknuti da se u razdoblju do pristupanja RH EU očekuje i povećanje javnog duga temeljem Zakona o uređenju prava i obveza brodogradilišta u postupku restrukturiranja kojim se uređuju prava i obveze brodogradilišta obuhvaćenih postupkom restrukturiranja. Prihvatanjem planova restrukturiranja brodogradilišta te njihovom privatizacijom dio će spomenutih potencijalnih obveza prijeći u izravan dug države, uz nove uvjete i višegodišnju ročnost povrata. Postupanja kako je to određeno u odredbama Zakona o uređenju prava i obveza brodogradilišta u postupku restrukturiranja ovise o provedbi usvojenih programa restrukturiranja, kao i provedbi ostalih radnji vezanih uz privatizaciju brodogradilišta. Stanje kreditnih obveza brodogradilišta koja se preuzimaju u javni dug iznosi 9,2 milijarde kuna. S obzirom na ove činjenice, odnosno na preuzimanje duga brodogradnje u javni dug, projekcije ukazuju na povećanje javnog duga s razine od 46,7% BDP-a krajem 2011. godine na razinu od 51,7% BDP-a krajem 2012. godine. U 2013. godini, sukladno fiskalnim i ekonomskim kretanjima, javni dug povećava se do razine od 52,9% BDP-a, nakon čega se u 2014. godini očekuje njegovo smanjivanje na razinu od 52,6% BDP-a, a u 2015. godini i njegovo daljnje smanjivanje na razinu od 51,5% BDP-a. U slučaju ostvarivanja većih nedužničkih prihoda financiranja od planiranih može se očekivati i brža prilagodba, odnosno snažniji zaokret u trendovima kretanja udjela javnog duga u BDP-u.

Tablica 19: : Projekcija kretanja i struktura javnog duga u razdoblju 2011. - 2015.

| % BDP-a          | 2011.       | 2012.*      | 2013.*      | 2014.*      | 2015.*      |
|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Javni dug</b> | <b>46,7</b> | <b>51,7</b> | <b>52,9</b> | <b>52,6</b> | <b>51,5</b> |
| Inozemni         | 15,8        | 17,5        | 20,2        | 21,2        | 20,2        |
| Domaći           | 30,9        | 34,3        | 32,7        | 31,4        | 31,3        |

\* projekcija uključuje preuzimanje duga brodogradnje

Izvor: Ministarstvo financija

# PRILOZI

## Prilog 1: Državni proračun 2011. – 2015.

| Državni proračun 2011. - 2015.   | Izvršenje 2011.        |             | Plan 2012.             |             | Projekcija 2013.       |             | Projekcija 2014.       |             | Projekcija 2015.       |             |
|--|------------------------|-------------|------------------------|-------------|------------------------|-------------|------------------------|-------------|------------------------|-------------|
|  | mil. HRK               | % BDP-a     | HRK                    | % BDP-a     | HRK                    | % BDP-a     | HRK                    | % BDP-a     | HRK                    | % BDP-a     |
| <b>UKUPNI PRIHODI (6+7)</b>  | <b>107.416.677.883</b> | <b>32,2</b> | <b>108.950.230.504</b> | <b>32,0</b> | <b>112.664.971.464</b> | <b>31,7</b> | <b>118.481.536.791</b> | <b>31,7</b> | <b>123.824.841.884</b> | <b>31,3</b> |
| <b>6 Prihodi poslovanja</b>  | <b>107.069.669.876</b> | <b>32,1</b> | <b>108.648.662.675</b> | <b>31,9</b> | <b>112.351.213.316</b> | <b>31,6</b> | <b>118.190.926.791</b> | <b>31,6</b> | <b>123.522.231.884</b> | <b>31,2</b> |
| 61 Prihodi od poreza   | 61.088.579.332         | 18,3        | 64.493.745.965         | 18,9        | 66.713.306.297         | 18,8        | 69.551.015.764         | 18,6        | 72.608.827.696         | 18,3        |
| 62 Doprinosi   | 38.605.066.634         | 11,6        | 36.971.828.682         | 10,8        | 38.107.115.641         | 10,7        | 39.430.328.837         | 10,5        | 41.167.978.096         | 10,4        |
| 63 Pomoći iz izostajanja (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna                     | 941.286.313            | 0,3         | 1.617.687.225          | 0,5         | 2.213.706.325          | 0,6         | 3.781.390.667          | 1,0         | 4.183.690.667          | 1,1         |
| 64 Prihodi od imovine  | 2.063.382.572          | 0,6         | 1.145.289.252          | 0,3         | 1.072.729.940          | 0,3         | 1.116.590.196          | 0,3         | 1.168.247.925          | 0,3         |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 3.767.450.257          | 1,1         | 3.813.178.580          | 1,1         | 3.619.379.664          | 1,0         | 3.669.476.882          | 1,0         | 3.732.247.648          | 0,9         |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija                | 69.470.685             | 0,0         | 70.087.351             | 0,0         | 63.465.294             | 0,0         | 66.840.298             | 0,0         | 68.697.181             | 0,0         |
| 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi   | 534.434.084            | 0,2         | 536.845.620            | 0,2         | 561.510.155            | 0,2         | 575.284.147            | 0,2         | 592.542.672            | 0,1         |
| <b>7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>  | <b>347.008.007</b>     | <b>0,1</b>  | <b>301.567.829</b>     | <b>0,1</b>  | <b>313.758.148</b>     | <b>0,1</b>  | <b>290.610.000</b>     | <b>0,1</b>  | <b>302.610.000</b>     | <b>0,1</b>  |
| 71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine   | 44.805.883             | 0,0         | 42.000.000             | 0,0         | 44.000.000             | 0,0         | 46.000.000             | 0,0         | 48.000.000             | 0,0         |
| 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine   | 301.438.276            | 0,1         | 258.057.829            | 0,1         | 268.248.148            | 0,1         | 243.100.000            | 0,1         | 253.100.000            | 0,1         |
| 74 Prihodi od prodaje proizvedene katkotrajne imovine  | 763.848                | 0,0         | 1.510.000              | 0,0         | 1.510.000              | 0,0         | 1.510.000              | 0,0         | 1.510.000              | 0,0         |
| <b>UKUPNI RASHODI (3+4)</b>  | <b>121.425.488.783</b> | <b>36,4</b> | <b>118.841.209.205</b> | <b>34,9</b> | <b>122.302.319.869</b> | <b>34,4</b> | <b>126.248.197.391</b> | <b>33,7</b> | <b>128.845.508.825</b> | <b>32,5</b> |
| <b>3 Rashodi poslovanja</b>  | <b>119.939.510.606</b> | <b>35,9</b> | <b>117.115.551.691</b> | <b>34,4</b> | <b>120.595.023.445</b> | <b>33,9</b> | <b>124.513.482.342</b> | <b>33,3</b> | <b>126.946.800.225</b> | <b>32,0</b> |
| 31 Rashodi za zaposlene  | 22.769.164.891         | 6,8         | 21.354.623.558         | 6,3         | 20.476.252.556         | 5,8         | 20.519.261.140         | 5,5         | 21.571.735.392         | 5,4         |
| 32 Materijalni rashodi   | 8.717.511.038          | 2,6         | 8.974.987.016          | 2,6         | 8.127.691.888          | 2,3         | 7.975.441.191          | 2,1         | 8.120.759.106          | 2,0         |
| 34 Financijski rashodi   | 7.596.950.961          | 2,3         | 7.999.499.609          | 2,3         | 9.981.620.211          | 2,8         | 10.585.864.393         | 2,8         | 11.005.998.867         | 2,8         |
| 35 Subvencije  | 6.555.277.305          | 2,0         | 5.481.466.982          | 1,6         | 6.173.288.542          | 1,7         | 6.269.609.889          | 1,7         | 6.073.359.812          | 1,5         |
| 36 Pomoći dane u izostajanje i unutar opće države  | 4.922.717.810          | 1,5         | 4.965.918.586          | 1,5         | 6.661.947.533          | 1,9         | 9.186.016.037          | 2,5         | 9.296.262.552          | 2,3         |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade                       | 64.660.805.238         | 19,4        | 63.751.680.766         | 18,7        | 64.389.865.405         | 18,1        | 65.066.923.703         | 17,4        | 65.769.785.054         | 16,6        |
| 38 Ostali rashodi  | 4.717.083.363          | 1,4         | 4.587.375.174          | 1,3         | 4.784.357.311          | 1,3         | 4.910.365.989          | 1,3         | 5.108.899.442          | 1,3         |
| <b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>   | <b>1.485.978.177</b>   | <b>0,4</b>  | <b>1.725.657.514</b>   | <b>0,5</b>  | <b>1.707.296.424</b>   | <b>0,5</b>  | <b>1.734.715.049</b>   | <b>0,5</b>  | <b>1.898.708.600</b>   | <b>0,5</b>  |
| 41 Rashodi za nabavu neproizvedene imovine   | 58.851.940             | 0,0         | 72.857.563             | 0,0         | 51.622.725             | 0,0         | 61.949.035             | 0,0         | 61.949.035             | 0,0         |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine  | 1.310.170.456          | 0,4         | 1.513.184.896          | 0,4         | 1.475.169.150          | 0,4         | 1.436.962.492          | 0,4         | 1.600.956.043          | 0,4         |
| 43 Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti                       | 3.741.433              | 0,0         | 3.704.000              | 0,0         | 1.825.720              | 0,0         | 1.974.000              | 0,0         | 1.974.000              | 0,0         |
| 44 Strateške zalihe  | 3.236.606              | 0,0         | 10.000.000             | 0,0         | 9.580.000              | 0,0         | 12.000.000             | 0,0         | 12.000.000             | 0,0         |
| 45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini                                       | 109.977.741            | 0,0         | 125.911.055            | 0,0         | 169.098.829            | 0,0         | 221.829.522            | 0,1         | 221.829.522            | 0,1         |
| <b>UKUPNI MANJAK(-) / VIŠAK(+)</b>   | <b>-14.008.810.899</b> | <b>-4,2</b> | <b>-9.890.978.701</b>  | <b>-2,9</b> | <b>-9.637.348.405</b>  | <b>-2,7</b> | <b>-7.766.660.600</b>  | <b>-2,1</b> | <b>-5.020.666.940</b>  | <b>-1,3</b> |
| <b>NETO FINANCIRANJE PROMJENA U STANJU DEPOZITA</b>  | <b>14.008.810.899</b>  | <b>4,2</b>  | <b>9.890.978.701</b>   | <b>2,9</b>  | <b>9.637.348.405</b>   | <b>2,7</b>  | <b>7.766.660.600</b>   | <b>2,1</b>  | <b>5.020.666.940</b>   | <b>1,3</b>  |
| <b>8 Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>  | <b>24.493.509.707</b>  | <b>7,3</b>  | <b>21.169.511.559</b>  | <b>6,2</b>  | <b>27.287.049.061</b>  | <b>7,7</b>  | <b>26.913.949.870</b>  | <b>7,2</b>  | <b>25.483.185.528</b>  | <b>6,4</b>  |
| <b>5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>                                       | <b>12.683.568.396</b>  | <b>3,8</b>  | <b>11.278.532.858</b>  | <b>3,3</b>  | <b>17.649.700.656</b>  | <b>5,0</b>  | <b>19.147.289.270</b>  | <b>5,1</b>  | <b>20.462.518.588</b>  | <b>5,2</b>  |

Izvor: Ministarstvo financija

Prilog 2: Izvanproračunski korisnici 2011. – 2015.

| Izvanproračunski korisnici 2011. - 2015.   | Izvršenje 2011.       |             | Plan 2012.           |             | Projekcija 2013.      |             | Projekcija 2014.     |             | Projekcija 2015.      |             |
|--|-----------------------|-------------|----------------------|-------------|-----------------------|-------------|----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
|  | HRK                   | % BDP-a     | HRK                  | % BDP-a     | HRK                   | % BDP-a     | HRK                  | % BDP-a     | HRK                   | % BDP-a     |
| <b>UKUPNI PRIHODI (6+7)</b>  | <b>5.147.666.989</b>  | <b>1,5</b>  | <b>5.406.187.891</b> | <b>1,6</b>  | <b>5.728.155.991</b>  | <b>1,6</b>  | <b>5.998.552.219</b> | <b>1,6</b>  | <b>6.380.891.274</b>  | <b>1,6</b>  |
| <b>6 Prihodi poslovanja</b>  | <b>5.114.099.686</b>  | <b>1,5</b>  | <b>5.251.007.891</b> | <b>1,5</b>  | <b>5.586.495.991</b>  | <b>1,6</b>  | <b>5.846.392.219</b> | <b>1,6</b>  | <b>6.228.731.274</b>  | <b>1,6</b>  |
| 61 Prihodi od poreza   | 0                     | 0,0         | 0                    | 0,0         | 0                     | 0,0         | 0                    | 0,0         | 0                     | 0,0         |
| 62 Doprinosi   | 0                     | 0,0         | 0                    | 0,0         | 0                     | 0,0         | 0                    | 0,0         | 0                     | 0,0         |
| 63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna                      | 1.831.541.730         | 0,5         | 1.924.916.228        | 0,6         | 2.050.112.037         | 0,6         | 2.337.589.412        | 0,6         | 2.822.400.367         | 0,7         |
| 64 Prihodi od imovine  | 685.516.435           | 0,2         | 703.474.863          | 0,2         | 730.761.154           | 0,2         | 798.354.007          | 0,2         | 759.988.907           | 0,2         |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 2.569.248.538         | 0,8         | 2.593.586.800        | 0,8         | 2.734.592.800         | 0,8         | 2.638.018.800        | 0,7         | 2.643.912.000         | 0,7         |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija                | 26.342.334            | 0,0         | 27.530.000           | 0,0         | 69.530.000            | 0,0         | 70.930.000           | 0,0         | 930.000               | 0,0         |
| 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi   | 1.450.650             | 0,0         | 1.500.000            | 0,0         | 1.500.000             | 0,0         | 1.500.000            | 0,0         | 1.500.000             | 0,0         |
| <b>7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>  | <b>33.567.303</b>     | <b>0,0</b>  | <b>155.180.000</b>   | <b>0,0</b>  | <b>141.660.000</b>    | <b>0,0</b>  | <b>152.160.000</b>   | <b>0,0</b>  | <b>152.160.000</b>    | <b>0,0</b>  |
| 71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine   | 13.656.730            | 0,0         | 16.000.000           | 0,0         | 16.500.000            | 0,0         | 17.000.000           | 0,0         | 17.000.000            | 0,0         |
| 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine   | 19.910.573            | 0,0         | 139.180.000          | 0,0         | 125.160.000           | 0,0         | 135.160.000          | 0,0         | 135.160.000           | 0,0         |
| 74 Prihodi od prodaje proizvedene kratkotrajne imovine   | 0                     | 0,0         | 0                    | 0,0         | 0                     | 0,0         | 0                    | 0,0         | 0                     | 0,0         |
| <b>UKUPNI RASHODI (3+4)</b>  | <b>6.446.847.649</b>  | <b>1,9</b>  | <b>6.221.418.088</b> | <b>1,8</b>  | <b>6.883.062.747</b>  | <b>1,9</b>  | <b>6.503.922.367</b> | <b>1,7</b>  | <b>7.601.556.386</b>  | <b>1,9</b>  |
| <b>3 Rashodi poslovanja</b>  | <b>4.200.117.107</b>  | <b>1,3</b>  | <b>4.129.235.388</b> | <b>1,2</b>  | <b>4.286.807.747</b>  | <b>1,2</b>  | <b>4.630.900.167</b> | <b>1,2</b>  | <b>5.465.258.086</b>  | <b>1,4</b>  |
| 31 Rashodi za zaposlene  | 261.790.735           | 0,1         | 287.652.012          | 0,1         | 287.528.440           | 0,1         | 290.634.440          | 0,1         | 293.736.440           | 0,1         |
| 32 Materijalni rashodi   | 2.286.377.737         | 0,7         | 2.261.656.880        | 0,7         | 2.330.828.030         | 0,7         | 2.384.516.980        | 0,6         | 2.533.794.100         | 0,6         |
| 34 Financijski rashodi   | 492.284.986           | 0,1         | 534.107.496          | 0,2         | 651.017.547           | 0,2         | 704.106.047          | 0,2         | 713.156.946           | 0,2         |
| 35 Subvencije  | 7.153.461             | 0,0         | 9.749.000            | 0,0         | 18.456.000            | 0,0         | 18.483.480           | 0,0         | 18.483.480            | 0,0         |
| 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države   | 126.493.167           | 0,0         | 174.688.000          | 0,1         | 211.658.730           | 0,1         | 203.570.220          | 0,1         | 398.503.120           | 0,1         |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade                       | 395.459.232           | 0,1         | 60.410.000           | 0,0         | 7.000.000             | 0,0         | 3.000.000            | 0,0         | 1.500.000             | 0,0         |
| 38 Ostali rashodi  | 630.557.790           | 0,2         | 800.972.000          | 0,2         | 780.319.000           | 0,2         | 1.026.589.000        | 0,3         | 1.506.084.000         | 0,4         |
| <b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>   | <b>2.246.730.541</b>  | <b>0,7</b>  | <b>2.092.182.700</b> | <b>0,6</b>  | <b>2.596.255.000</b>  | <b>0,7</b>  | <b>1.873.022.200</b> | <b>0,5</b>  | <b>2.136.298.300</b>  | <b>0,5</b>  |
| 41 Rashodi za nabavu neproizvedene imovine   | 149.282.177           | 0,0         | 132.700.000          | 0,0         | 116.574.000           | 0,0         | 121.100.000          | 0,0         | 118.100.000           | 0,0         |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine  | 1.980.869.464         | 0,6         | 1.847.498.700        | 0,5         | 2.228.681.000         | 0,6         | 1.500.922.200        | 0,4         | 1.767.198.300         | 0,4         |
| 43 Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti                       | 0                     | 0,0         | 0                    | 0,0         | 0                     | 0,0         | 0                    | 0,0         | 0                     | 0,0         |
| 44 Rashodi za nabavu proizvedene kratkotrajne imovine  | 0                     | 0,0         | 0                    | 0,0         | 0                     | 0,0         | 0                    | 0,0         | 0                     | 0,0         |
| 45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini                                       | 116.578.900           | 0,0         | 111.984.000          | 0,0         | 251.000.000           | 0,1         | 251.000.000          | 0,1         | 251.000.000           | 0,1         |
| <b>UKUPNI MANJAK(-) / VIŠAK(+)</b>   | <b>-1.299.180.659</b> | <b>-0,4</b> | <b>-815.230.197</b>  | <b>-0,2</b> | <b>-1.154.906.756</b> | <b>-0,3</b> | <b>-505.370.148</b>  | <b>-0,1</b> | <b>-1.220.665.112</b> | <b>-0,3</b> |
| <b>NETO FINANCIRANJE</b>   | <b>1.299.180.659</b>  | <b>0,4</b>  | <b>815.230.197</b>   | <b>0,2</b>  | <b>1.154.906.756</b>  | <b>0,3</b>  | <b>505.370.148</b>   | <b>0,1</b>  | <b>1.220.665.112</b>  | <b>0,3</b>  |
| <b>PROMJENA U STANJU DEPOZITA</b>  | <b>608.681.925</b>    | <b>0,2</b>  | <b>377.841.162</b>   | <b>0,1</b>  | <b>736.546.060</b>    | <b>0,2</b>  | <b>760.823.100</b>   | <b>0,2</b>  | <b>648.570.600</b>    | <b>0,2</b>  |
| <b>8 Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>  | <b>2.745.840.425</b>  | <b>0,8</b>  | <b>3.078.741.841</b> | <b>0,9</b>  | <b>3.185.883.949</b>  | <b>0,9</b>  | <b>2.543.070.901</b> | <b>0,7</b>  | <b>3.627.584.600</b>  | <b>0,9</b>  |
| <b>5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>                                       | <b>837.977.841</b>    | <b>0,3</b>  | <b>1.885.670.482</b> | <b>0,6</b>  | <b>1.294.431.133</b>  | <b>0,4</b>  | <b>1.276.877.653</b> | <b>0,3</b>  | <b>1.758.348.888</b>  | <b>0,4</b>  |

Izvor: Ministarstvo financija

Prilog 3: Jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave 2011. – 2015.

| Lokalna država 2011. - 2015.   | Izvršenje 2011.       |             | Plan 2012.            |             | Projekcija 2013.      |            | Projekcija 2014.      |            | Projekcija 2015.      |            |
|--|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
|  | HRK                   | % BDP-a     | HRK                   | % BDP-a     | HRK                   | % BDP-a    | HRK                   | % BDP-a    | HRK                   | % BDP-a    |
| <b>UKUPNI PRIHODI (6+7)</b>  | <b>15.215.924.481</b> | <b>4,6</b>  | <b>15.041.004.511</b> | <b>4,4</b>  | <b>15.696.239.535</b> | <b>4,4</b> | <b>16.140.670.392</b> | <b>4,3</b> | <b>16.729.006.240</b> | <b>4,2</b> |
| <b>6 Prihodi poslovanja</b>  | <b>14.763.088.228</b> | <b>4,4</b>  | <b>14.630.683.563</b> | <b>4,3</b>  | <b>15.384.389.676</b> | <b>4,3</b> | <b>15.814.102.946</b> | <b>4,2</b> | <b>16.385.163.376</b> | <b>4,1</b> |
| 61 Prihodi od poreza   | 8.792.559.177         | 2,6         | 8.714.106.256         | 2,6         | 8.902.840.651         | 2,5        | 9.149.831.883         | 2,4        | 9.544.766.689         | 2,4        |
| 62 Doprinosi   | 0                     | 0,0         | 0                     | 0,0         | 0                     | 0,0        | 0                     | 0,0        | 0                     | 0,0        |
| 63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna                      | 2.114.917.203         | 0,6         | 1.652.337.804         | 0,5         | 2.500.730.853         | 0,7        | 2.584.830.892         | 0,7        | 2.638.354.355         | 0,7        |
| 64 Prihodi od imovine  | 1.117.444.011         | 0,3         | 1.131.194.485         | 0,3         | 1.249.838.483         | 0,4        | 1.281.754.285         | 0,3        | 1.321.536.862         | 0,3        |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 2.603.632.509         | 0,8         | 2.967.359.510         | 0,9         | 2.527.107.573         | 0,7        | 2.584.192.136         | 0,7        | 2.655.717.900         | 0,7        |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija                | 69.688.365            | 0,0         | 68.521.121            | 0,0         | 122.396.847           | 0,0        | 128.173.300           | 0,0        | 134.953.667           | 0,0        |
| 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi   | 54.326.634            | 0,0         | 91.588.166            | 0,0         | 50.284.687            | 0,0        | 52.657.846            | 0,0        | 55.443.446            | 0,0        |
| <b>7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>  | <b>452.836.253</b>    | <b>0,1</b>  | <b>410.320.948</b>    | <b>0,1</b>  | <b>311.849.860</b>    | <b>0,1</b> | <b>326.567.446</b>    | <b>0,1</b> | <b>343.842.863</b>    | <b>0,1</b> |
| 71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine   | 214.944.443           | 0,1         | 233.156.466           | 0,1         | 152.405.155           | 0,0        | 159.597.834           | 0,0        | 168.040.559           | 0,0        |
| 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine   | 237.891.810           | 0,1         | 177.164.482           | 0,1         | 159.444.705           | 0,0        | 166.969.612           | 0,0        | 175.802.304           | 0,0        |
| 74 Prihodi od prodaje proizvedene kratkotrajne imovine   | 0                     | 0,0         | 0                     | 0,0         | 0                     | 0,0        | 0                     | 0,0        | 0                     | 0,0        |
| <b>UKUPNI RASHODI (3+4)</b>  | <b>14.785.775.332</b> | <b>4,4</b>  | <b>15.905.094.096</b> | <b>4,7</b>  | <b>15.662.243.597</b> | <b>4,4</b> | <b>16.097.190.229</b> | <b>4,3</b> | <b>16.809.252.439</b> | <b>4,2</b> |
| <b>3 Rashodi poslovanja</b>  | <b>12.661.547.064</b> | <b>3,8</b>  | <b>13.171.204.577</b> | <b>3,9</b>  | <b>13.157.403.856</b> | <b>3,7</b> | <b>13.384.424.611</b> | <b>3,6</b> | <b>13.804.480.611</b> | <b>3,5</b> |
| 31 Rashodi za zaposlene  | 3.429.696.396         | 1,0         | 3.572.939.340         | 1,0         | 3.529.787.291         | 1,0        | 3.565.939.946         | 1,0        | 3.628.856.099         | 0,9        |
| 32 Materijalni rashodi   | 5.123.691.948         | 1,5         | 5.203.906.440         | 1,5         | 5.167.071.023         | 1,5        | 5.244.564.920         | 1,4        | 5.400.103.108         | 1,4        |
| 34 Financijski rashodi   | 222.659.522           | 0,1         | 214.601.056           | 0,1         | 283.079.247           | 0,1        | 291.278.357           | 0,1        | 306.032.220           | 0,1        |
| 35 Subvencije  | 1.043.624.681         | 0,3         | 1.200.000.000         | 0,4         | 1.178.007.892         | 0,3        | 1.202.897.954         | 0,3        | 1.288.124.795         | 0,3        |
| 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države   | 291.455.442           | 0,1         | 293.000.000           | 0,1         | 314.408.812           | 0,1        | 322.048.857           | 0,1        | 337.147.306           | 0,1        |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade                       | 693.471.895           | 0,2         | 702.000.000           | 0,2         | 739.000.000           | 0,2        | 746.035.912           | 0,2        | 777.975.881           | 0,2        |
| 38 Ostali rashodi  | 1.856.947.180         | 0,6         | 1.984.757.741         | 0,6         | 1.946.049.591         | 0,5        | 2.011.658.666         | 0,5        | 2.066.241.201         | 0,5        |
| <b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>   | <b>2.124.228.268</b>  | <b>0,6</b>  | <b>2.733.889.518</b>  | <b>0,8</b>  | <b>2.504.839.740</b>  | <b>0,7</b> | <b>2.712.765.617</b>  | <b>0,7</b> | <b>3.004.771.827</b>  | <b>0,8</b> |
| 41 Rashodi za nabavu neproizvedene imovine   | 243.343.971           | 0,1         | 259.635.861           | 0,1         | 254.708.101           | 0,1        | 265.233.786           | 0,1        | 298.249.199           | 0,1        |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine  | 1.606.551.445         | 0,5         | 2.151.133.657         | 0,6         | 1.962.627.995         | 0,6        | 2.125.847.158         | 0,6        | 2.374.272.628         | 0,6        |
| 43 Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti                       | 146.442               | 0,0         | 100.000               | 0,0         | 200.000               | 0,0        | 100.000               | 0,0        | 100.000               | 0,0        |
| 44 Rashodi za nabavu proizvedene kratkotrajne imovine  | 0                     | 0,0         | 0                     | 0,0         | 0                     | 0,0        | 0                     | 0,0        | 0                     | 0,0        |
| 45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini                                       | 274.186.410           | 0,1         | 323.020.000           | 0,1         | 287.303.645           | 0,1        | 321.584.674           | 0,1        | 332.150.000           | 0,1        |
| <b>UKUPNI MANJAK(-) / VIŠAK(+)</b>   | <b>430.149.149</b>    | <b>0,1</b>  | <b>-864.089.584</b>   | <b>-0,3</b> | <b>33.995.939</b>     | <b>0,0</b> | <b>43.480.163</b>     | <b>0,0</b> | <b>-80.246.199</b>    | <b>0,0</b> |
| <b>NETO FINANCIRANJE</b>   | <b>-430.149.149</b>   | <b>-0,1</b> | <b>864.089.584</b>    | <b>0,3</b>  | <b>-33.995.939</b>    | <b>0,0</b> | <b>-43.480.163</b>    | <b>0,0</b> | <b>80.246.199</b>     | <b>0,0</b> |
| <b>PROMJENA U STANJU DEPOZITA</b>  | <b>459.172.963</b>    | <b>0,1</b>  | <b>-207.108.196</b>   | <b>-0,1</b> | <b>75.405.623</b>     | <b>0,0</b> | <b>94.410.740</b>     | <b>0,0</b> | <b>-4.795.586</b>     | <b>0,0</b> |
| <b>8 Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>  | <b>663.753.050</b>    | <b>0,2</b>  | <b>1.092.174.526</b>  | <b>0,3</b>  | <b>515.815.926</b>    | <b>0,1</b> | <b>540.840.577</b>    | <b>0,1</b> | <b>567.360.613</b>    | <b>0,1</b> |
| <b>5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>                                       | <b>634.729.236</b>    | <b>0,2</b>  | <b>435.193.138</b>    | <b>0,1</b>  | <b>474.406.242</b>    | <b>0,1</b> | <b>489.910.000</b>    | <b>0,1</b> | <b>491.910.000</b>    | <b>0,1</b> |

Napomena: Obuhvat 53 najveće jedinice (32 grada, 20 županija i Grad Zagreb)

Izvor: Ministarstvo financija

Prilog 4: Konsolidirana opća država 2011. – 2015.

| Konsolidirana opća država 2011. - 2015.  | Izvršenje 2011.        |             | Plan 2012.             |             | Projekcija 2013.       |             | Projekcija 2014.       |             | Projekcija 2015.       |             |
|--|------------------------|-------------|------------------------|-------------|------------------------|-------------|------------------------|-------------|------------------------|-------------|
|  | HRK                    | % BDP-a     | HRK                    | % BDP-a     | HRK                    | % BDP-a     | HRK                    | % BDP-a     | HRK                    | % BDP-a     |
| <b>UKUPNI PRIHODI (6+7)</b>  | <b>123.867.979.154</b> | <b>37,1</b> | <b>125.969.100.106</b> | <b>37,0</b> | <b>129.568.048.598</b> | <b>36,5</b> | <b>135.726.295.355</b> | <b>36,3</b> | <b>141.488.256.621</b> | <b>35,7</b> |
| <b>6 Prihodi poslovanja</b>  | <b>123.034.567.590</b> | <b>36,8</b> | <b>125.102.031.329</b> | <b>36,7</b> | <b>128.800.780.590</b> | <b>36,3</b> | <b>134.956.957.909</b> | <b>36,1</b> | <b>140.689.643.757</b> | <b>35,5</b> |
| 61 Prihodi od poreza   | 69.881.138.509         | 20,9        | 73.207.852.221         | 21,5        | 75.616.146.947         | 21,3        | 78.700.847.647         | 21,0        | 82.153.594.384         | 20,7        |
| 62 Doprinosi   | 38.605.066.634         | 11,6        | 36.971.828.682         | 10,8        | 38.107.115.641         | 10,7        | 39.430.328.837         | 10,5        | 41.167.978.096         | 10,4        |
| 63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna                      | 975.455.045            | 0,3         | 1.766.618.457          | 0,5         | 2.243.230.823          | 0,6         | 3.809.346.924          | 1,0         | 4.197.962.612          | 1,1         |
| 64 Prihodi od imovine  | 3.866.343.018          | 1,2         | 2.979.958.600          | 0,9         | 3.053.329.577          | 0,9         | 3.196.698.488          | 0,9         | 3.249.773.694          | 0,8         |
| 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada | 8.940.331.304          | 2,7         | 9.374.124.890          | 2,8         | 8.881.080.037          | 2,5         | 8.891.687.818          | 2,4         | 9.031.877.548          | 2,3         |
| 66 Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija                | 165.501.383            | 0,0         | 166.138.472            | 0,0         | 255.392.141            | 0,1         | 265.943.598            | 0,1         | 204.580.849            | 0,1         |
| 68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi   | 590.211.368            | 0,2         | 629.933.786            | 0,2         | 613.294.842            | 0,2         | 629.441.993            | 0,2         | 649.486.118            | 0,2         |
| <b>7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>  | <b>833.411.563</b>     | <b>0,2</b>  | <b>867.068.777</b>     | <b>0,3</b>  | <b>767.268.008</b>     | <b>0,2</b>  | <b>769.337.446</b>     | <b>0,2</b>  | <b>798.612.863</b>     | <b>0,2</b>  |
| 71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine   | 273.407.056            | 0,1         | 291.156.466            | 0,1         | 212.905.155            | 0,1         | 222.597.834            | 0,1         | 233.040.559            | 0,1         |
| 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine   | 559.240.659            | 0,2         | 574.402.311            | 0,2         | 552.852.853            | 0,2         | 545.229.612            | 0,1         | 564.062.304            | 0,1         |
| 74 Prihodi od prodaje proizvedene kratkotrajne imovine   | 763.848                | 0,0         | 1.510.000              | 0,0         | 1.510.000              | 0,0         | 1.510.000              | 0,0         | 1.510.000              | 0,0         |
| <b>UKUPNI RASHODI (3+4)</b>  | <b>138.745.821.563</b> | <b>41,5</b> | <b>137.539.398.589</b> | <b>40,4</b> | <b>140.326.307.820</b> | <b>39,5</b> | <b>143.954.845.940</b> | <b>38,5</b> | <b>147.809.834.872</b> | <b>37,3</b> |
| <b>3 Rashodi poslovanja</b>  | <b>132.888.884.577</b> | <b>39,8</b> | <b>130.987.668.856</b> | <b>38,4</b> | <b>133.517.916.656</b> | <b>37,6</b> | <b>137.634.343.073</b> | <b>36,8</b> | <b>140.770.056.145</b> | <b>35,5</b> |
| 31 Rashodi za zaposlene  | 26.460.652.022         | 7,9         | 25.215.214.910         | 7,4         | 24.293.568.287         | 6,8         | 24.375.835.526         | 6,5         | 25.494.327.931         | 6,4         |
| 32 Materijalni rashodi   | 16.127.580.723         | 4,8         | 16.440.550.336         | 4,8         | 15.625.590.940         | 4,4         | 15.604.523.092         | 4,2         | 16.054.656.314         | 4,1         |
| 34 Financijski rashodi   | 8.311.895.469          | 2,5         | 8.748.208.161          | 2,6         | 10.915.717.005         | 3,1         | 11.581.248.797         | 3,1         | 12.025.188.033         | 3,0         |
| 35 Subvencije  | 7.606.055.447          | 2,3         | 6.691.215.982          | 2,0         | 7.369.752.434          | 2,1         | 7.490.991.323          | 2,0         | 7.379.968.087          | 1,9         |
| 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države   | 1.428.376.219          | 0,4         | 2.005.283.786          | 0,6         | 2.666.696.683          | 0,8         | 4.817.171.067          | 1,3         | 4.585.430.201          | 1,2         |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade                       | 65.749.736.365         | 19,7        | 64.514.090.766         | 18,9        | 65.135.865.405         | 18,3        | 65.815.959.615         | 17,6        | 66.549.260.935         | 16,8        |
| 38 Ostali rashodi  | 7.204.588.333          | 2,2         | 7.373.104.915          | 2,2         | 7.510.725.902          | 2,1         | 7.948.613.655          | 2,1         | 8.681.224.642          | 2,2         |
| <b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>   | <b>5.856.936.986</b>   | <b>1,8</b>  | <b>6.551.729.732</b>   | <b>1,9</b>  | <b>6.808.391.164</b>   | <b>1,9</b>  | <b>6.320.502.867</b>   | <b>1,7</b>  | <b>7.039.778.727</b>   | <b>1,8</b>  |
| 41 Rashodi za nabavu neproizvedene imovine   | 451.478.088            | 0,1         | 465.193.424            | 0,1         | 422.904.826            | 0,1         | 448.282.821            | 0,1         | 478.298.234            | 0,1         |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine  | 4.897.591.365          | 1,5         | 5.511.817.253          | 1,6         | 5.666.478.145          | 1,6         | 5.063.731.850          | 1,4         | 5.742.426.971          | 1,4         |
| 43 Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti                       | 3.887.875              | 0,0         | 3.804.000              | 0,0         | 2.025.720              | 0,0         | 2.074.000              | 0,0         | 2.074.000              | 0,0         |
| 44 Rashodi za nabavu proizvedene kratkotrajne imovine  | 3.236.606              | 0,0         | 10.000.000             | 0,0         | 9.580.000              | 0,0         | 12.000.000             | 0,0         | 12.000.000             | 0,0         |
| 45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini                                       | 500.743.051            | 0,1         | 560.915.055            | 0,2         | 707.402.473            | 0,2         | 794.414.196            | 0,2         | 804.979.522            | 0,2         |
| <b>UKUPNI MANJAK(-) / VIŠAK(+)</b>   | <b>-14.877.842.410</b> | <b>-4,5</b> | <b>-11.570.298.482</b> | <b>-3,4</b> | <b>-10.758.259.223</b> | <b>-3,0</b> | <b>-8.228.550.585</b>  | <b>-2,2</b> | <b>-6.321.578.251</b>  | <b>-1,6</b> |
| <b>NETO FINANCIRANJE</b>   | <b>14.877.842.410</b>  | <b>4,5</b>  | <b>11.570.298.482</b>  | <b>3,4</b>  | <b>10.758.259.223</b>  | <b>3,0</b>  | <b>8.228.550.585</b>   | <b>2,2</b>  | <b>6.321.578.251</b>   | <b>1,6</b>  |
| <b>PROMJENA U STANJU DEPOZITA</b>  | <b>-1.131.014.701</b>  | <b>-0,3</b> | <b>170.732.966</b>     | <b>0,1</b>  | <b>811.951.683</b>     | <b>0,2</b>  | <b>855.233.840</b>     | <b>0,2</b>  | <b>643.775.014</b>     | <b>0,2</b>  |
| <b>8 Primici od financijske imovine i zaduživanja</b>  | <b>27.708.879.666</b>  | <b>8,3</b>  | <b>25.092.315.926</b>  | <b>7,4</b>  | <b>30.988.748.936</b>  | <b>8,7</b>  | <b>29.997.861.348</b>  | <b>8,0</b>  | <b>29.678.130.742</b>  | <b>7,5</b>  |
| <b>5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova</b>                                       | <b>13.962.051.957</b>  | <b>4,2</b>  | <b>13.351.284.478</b>  | <b>3,9</b>  | <b>19.418.538.031</b>  | <b>5,5</b>  | <b>20.914.076.923</b>  | <b>5,6</b>  | <b>22.712.777.476</b>  | <b>5,7</b>  |

Izvor: Ministarstvo financija