



Ministarstvo financija

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU
DRŽAVNOG PRORAČUNA
REPUBLIKE HRVATSKE
ZA PRVO POLUGODIŠTE 2013. GODINE**

Zagreb, rujan 2013.

Sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju (1)

- ◆ Opći dio Državnog proračuna Republike Hrvatske za prvo polugodište 2013. godine
 - Sažetak A. Računa prihoda i rashoda i B. Računa financiranja za prvo polugodište 2013. godine
 - A. Račun prihoda i rashoda za prvo polugodište 2013. godine
 - B. Račun financiranja za prvo polugodište 2013. godine
 - Račun financiranja za prvo polugodište 2013. godine – analitika
- ◆ Posebni dio Državnog proračuna Republike Hrvatske za prvo polugodište 2013. godine po proračunskim korisnicima
 - Organizacijska klasifikacija
 - Ekonomska klasifikacija
 - Programska klasifikacija (programi, aktivnosti i projekti)
- ◆ Izvještaj o zaduživanju na domaćem i inozemnom tržištu novca i kapitala u prvom polugodištu 2013. godine



Sadržaj polugodišnjeg izvještaja o izvršenju (2)

- ◆ Izvještaj o korištenju proračunske zalihe u prvom polugodištu 2013. godine
- ◆ Izvještaj o danim državnim jamstvima i izdacima po državnim jamstvima u prvom polugodištu 2013. godine
- ◆ Obrazloženje makroekonomskih pokazatelja u prvom polugodištu 2013. godine
- ◆ Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka Državnog proračuna Republike Hrvatske u prvom polugodištu 2013. godine
- ◆ Izvršenje financijskih planova izvanproračunskih korisnika u prvom polugodištu 2013. godine
- ◆ Obrazloženje ostvarenja prihoda i primitaka, rashoda i izdataka izvanproračunskih korisnika u prvom polugodištu 2013. godine
- ◆ Deficit općeg proračuna u prvom polugodištu 2013. godine



Makroekonomski pokazatelji (1)

- ◆ U prvom tromjesečju 2013. godine **bruto domaći proizvod** zabilježio je realno međugodišnje smanjenje od 1,5%. Prva procjena DZS-a ukazuje na realni međugodišnji pad BDP-a od 0,7% u drugom tromjesečju.
- ◆ Međugodišnji rast **indeksa potrošačkih cijena** iznosio je 2,0% u lipnju, a 3,4% u prvih šest mjeseci 2013. godine.
- ◆ **Industrijska proizvodnja** zabilježila je u prvih šest mjeseci 2013. godine međugodišnje smanjenje od 0,5% prema izvornim indeksima, a smanjenje od 0,8% prema kalendarski prilagođenim indeksima.
- ◆ U prvih šest mjeseci 2013. godine **promet od trgovine na malo** realno je smanjen 1,7%.



Makroekonomski pokazatelji (2)

- ◆ **Ukupan broj dolazaka turista** povećan je u prvih šest mjeseci 2013. godine na međugodišnjoj razini **5,5%**, dok je ukupan broj noćenja povećan **4,8%**.
- ◆ **Prosječan broj registriranih nezaposlenih osoba** povećan je za **30.180** ili **9,3%** u prvih šest mjeseci 2013. godine u usporedbi s istim razdobljem 2012. U istom razdoblju došlo je do smanjenja broja zaposlenih osoba za 39.233 ili 2,8%, prvenstveno uslijed smanjenja zaposlenosti u prerađivačkoj industriji, građevinarstvu i trgovini.
- ◆ U prvih šest mjeseci 2013. godine **robni izvoz** je zabilježio međugodišnje smanjenje od 4,4%, dok je **robni uvoz** povećan 0,1%.



Makroekonomski pokazatelji (3)

	I-III. 2012.	IV-VI. 2012.	I-VI. 2012.	I-III. 2013.	IV-VI. 2013.	I-VI. 2013.
Bruto domaći proizvod, % godišnja promjena, realno	-1,1	-2,5	-1,8	-1,5	-0,7	-1,1
Indeks potrošačkih cijena, % godišnja promjena	1,5	3,5	2,5	4,6	2,3	3,4
Industrijska proizvodnja, % godišnja promjena (kal. prilag. indeksi)	-6,2	-6,2	-6,2	1,1	-2,5	-0,8
Promet od trgovine na malo, % godišnja promjena, realno (kal. pril. indeksi)	-0,6	-5,4	-3,2	-4,0	1,2	-1,2
Indeks građevinskih radova, % godišnja promjena (kal. pril. indeksi)	-9,9	-8,8	-9,3	-2,7	-6,5	-4,7
Broj noćenja turista, % godišnja promjena	11,4	3,4	4,0	9,9	4,3	4,8
Stopa registrirane nezaposlenosti, %	19,7	17,9	18,8	21,7	19,7	20,7
Broj registriranih nezaposlenih, 000	339.061	308.218	323.640	371.987	335.652	353.820
Broj zaposlenih, 000	1.377.309	1.410.022	1.393.666	1.339.904	1.368.963	1.354.433
Prosječni tečaj HRK/EUR	7,56	7,52	7,54	7,58	7,56	7,57
Prosječni tečaj HRK/USD	5,76	5,86	5,81	5,74	5,79	5,76
Izvoz roba, % godišnja promjena u HRK	4,9	-6,4	-1,1	-7,6	-1,2	-4,4
Uvoz roba, % godišnja promjena u HRK	6,6	-1,0	2,6	-6,0	6,0	0,1
Inozemni dug, milijuni EUR, kraj razdoblja	46.006	46.790	46.790	44.989	-	-
Međunarodne pričuve HNB-a, milijuni EUR, kraj razdoblja	11.340	11.635	11.635	11.277	12.021	12.021
Ukupni krediti, % godišnja promjena, kraj razdoblja	5,0	3,3	3,3	-2,9	-1,8	-1,8



Prihodi državnog proračuna u prvih šest mjeseci 2013. (1)

- ◆ **Ukupni prihodi državnog proračuna u prvih šest mjeseci 2013. iznose 52,3 milijarde kuna, što je 1,4% manje u odnosu na isto razdoblje 2012. godine, odnosno 46,1% planiranih prihoda za 2013. godinu.**

- ◆ **Na ostvarenje prihoda najviše su utjecali:**
 - **PDV – rast od 7,5%**
 - od 1. siječnja 2013. ukinuta nulta stopa PDV-a
 - efekt podizanja opće stope PDV-a s 23% na 25% iz 2012.
 - učinak fiskalizacije
 - **trošarine – rast od 0,9%**
 - izmjene u trošarinskom sustavu zbog usklađivanja s EU regulativom
 - duhanski proizvodi i energenti
 - rast bilježe trošarine na energente, alkohol i kavu
 - najveći pad bilježe trošarine na duhanske proizvode (5,5%) te trošarine na automobile (4,2%)
 - **porez na dobit – pad od 34%**
 - neoporezivanje reinvestirane dobiti



Prihodi državnog proračuna u prvih šest mjeseci 2013. (2)

- **porez na dohodak – rast od 3,6%**
 - manji povrati po godišnjim prijavama
- **doprinosi – pad od 5,2%**
 - smanjenje prihoda od doprinosa za zdravstveno osiguranje (10,8%) – učinak manje stope od svibnja 2012.
 - prihodi od doprinosa za mirovinsko osiguranje manji su za 0,5%, a prihodi od doprinosa za zapošljavanje manji su za 0,1%
- **prihodi od pomoći – rast od 54,5%**
 - IPA projekti



Prihodi državnog proračuna u prvih šest mjeseci 2013. (3)

Državni proračun (mil. HRK)	Izvršenje I-VI. 2012.	Plan 2013.	Izvršenje I-VI. 2013.	Indeks	Indeks
				I.-VI. 2013./ I.-VI. 2012.	I.-VI. 2013./ Plan 2013.
UKUPNI PRIHODI	53.040	113.400	52.299	98,6	46,1
Prihodi poslovanja	52.905	113.110	52.171	98,6	46,1
Porezni prihodi	30.331	66.217	30.450	100,4	46,0
<i>Od čega:</i>					
dohodak	535	1.244	554	103,6	44,6
dobit	4.372	7.283	2.886	66,0	39,6
PDV	18.785	42.959	20.202	107,5	47,0
trošarine	4.936	11.798	4.982	100,9	42,2
carine	869	1.143	935	107,6	81,8
ostalo	835	1.791	892	106,9	49,8
Doprinosi	19.140	37.635	18.148	94,8	48,2
Pomoći	355	2.728	548	154,5	20,1
Ostali prihodi	3.078	6.530	3.025	98,3	46,3
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	136	290	128	94,4	44,2



Rashodi državnog proračuna u prvih šest mjeseci 2013. (1)

- ◆ **Ukupni rashodi državnog proračuna** u prvih šest mjeseci 2013. **iznose 63,7 milijardi kuna**, što je 4,9 milijardi kuna više u odnosu na isto razdoblje 2012., a 51,5% planiranih rashoda za 2013. godinu.
- ◆ U mjesecu lipnju 2013. podmirene su obveze ustanova u zdravstvu u sanaciji i HZZO-a u iznosu od 3,3 milijarde kuna.
- ◆ Također, izvršene su i ranije isplate planiranih subvencija poljoprivrednicima tako da su iste u odnosu na prvih šest mjeseci 2012. godine povećane za 764 milijuna kuna. Uz to, povećane su i subvencije brodogradnji za 77 milijuna kuna, subvencije HŽ-u za 32 milijuna kuna i subvencije HBOR-u za 25 milijuna kuna.
- ◆ Isto tako, na godišnjoj razini zabilježeni su i povećani rashodi kod
 - rashoda za kamate u iznosu od 464 milijuna kuna
 - rashoda za mirovine u iznosu od 461 milijun kuna uslijed provedene indeksacije



Rashodi državnog proračuna u prvih šest mjeseci 2013. (2)

- ◆ **Rashodi za zaposlene** – ostvarene uštede od 365 milijuna kuna
 - smanjenje koeficijenta za 3% od travnja 2013.
 - učinak uvođenja centralnog obračuna plaća

- ◆ **Rashodi za pomoći** – povećanje od 142 milijuna kuna
 - financiranje javnog međumjesnog prijevoza učenika

- ◆ **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** – povećanje od 222 milijuna kuna
 - kupnja zgrade u Brüsselsu – 80 milijuna kuna
 - izgradnja graničnih prijelaza – 55 milijuna kuna
 - kapitalni projekti u znanosti – 39 milijuna kuna
 - ostalo - projekti po ministarstvima



Rashodi državnog proračuna u prvih šest mjeseci 2013. (3)

Državni proračun (mil. HRK)	Izvršenje I-VI. 2012.	Plan 2013.	Izvršenje I-VI. 2013.	Indeks	Razlika	Indeks
				I.-VI. 2013./ I.-VI. 2012.	I.-VI. 2013./ I.-VI. 2012.	I.-VI. 2013./ Plan 2013.
UKUPNI RASHODI	58.861	123.646	63.731	108,3	4.870,2	51,5
Rashodi poslovanja	58.552	121.450	63.201	107,9	4.648,6	52,0
rashodi za zaposlene	11.183	20.705	10.818	96,7	-364,8	52,2
materijalni rashodi	3.825	8.755	3.805	99,5	-20,4	43,5
financijski rashodi	4.229	10.052	4.772	112,8	543,2	47,5
subvencije	2.783	5.989	3.752	134,8	969,3	62,7
pomoći	2.226	6.731	2.368	106,4	141,6	35,2
naknade građanima i kućanstvima	32.235	63.975	35.581	110,4	3.346,6	55,6
ostali rashodi	2.071	5.242	2.104	101,6	33,3	40,1
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	309	2.196	531	171,7	221,6	24,2



Proračunski manjak u prvih šest mjeseci 2013.

- ◆ U prvih šest mjeseci 2013. godine proračunski manjak zabilježen je na razini od 11,4 milijarde kuna ili 3,4% BDP-a.

<i>(u mil. HRK)</i>	Izvršenje 2012.	Plan 2013.	Izvršenje I. - VI. 2013.
DRŽAVNI PRORAČUN			
Ukupni prihodi	109.837	113.400	52.299
Ukupni rashodi	119.838	123.646	63.731
Ukupni manjak/višak	-10.001	-10.247	-11.432
% BDP-a	-3,0	-3,0	-3,4



Izvršenje financijskih planova izvanproračunskih korisnika za prvo polugodište 2013. godine

- ◆ **Ukupni prihodi izvanproračunskih korisnika** u prvom polugodištu 2013. godine iznosili su **2,3** milijarde kuna
 - od čega su najviše 890,7 milijuna kuna ostvarile Hrvatske vode
 - povećanje ukupnih prihoda izvanproračunskih korisnika iznosi 7,0% u odnosu na isto razdoblje 2012. godine
- ◆ **Ukupni rashodi izvanproračunskih korisnika** u promatranom razdoblju iznosili su **2,8** milijarde kuna
 - 21,9% više nego u istom razdoblju prethodne godine
- ◆ **Ukupni manjak izvanproračunskih korisnika** iznosi **485,8** milijuna kuna.



Prihodi državnog proračuna u prvih osam mjeseci 2013.

<i>Državni proračun (mil. HRK)</i>	Izvršenje I-VIII. 2012.	Plan 2013.	Izvršenje I-VIII. 2013.	Indeks I.-VIII. 2013./ I.-VIII. 2012.	I.-VIII. 2013./ Plan 2013.
UKUPNI PRIHODI	72.781	113.400	70.248	96,5	61,9
Prihodi poslovanja	72.600	113.110	70.079	96,5	62,0
Porezni prihodi	42.632	66.217	40.593	95,2	61,3
<i>Od čega:</i>					
dohodak	742	1.244	814	109,7	65,4
dobit	5.593	7.283	3.792	67,8	52,1
PDV	26.768	42.959	26.433	98,7	61,5
trošarine	7.236	11.798	7.317	101,1	62,0
carine	1.185	1.143	1.054	89,0	92,3
ostalo	1.108	1.791	1.183	106,8	66,1
Doprinosi	25.480	37.635	24.513	96,2	65,1
Pomoći	501	2.728	848	169,3	31,1
Ostali prihodi	3.987	6.530	4.125	103,5	63,2
prihodi od imovine	1.167	1.729	1.208	103,5	69,8
prih. admin. i upr. pristojbi	2.424	4.199	2.500	103,1	59,5
ostali prihodi	396	602	417	105,3	69,3
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	180	290	169	93,8	58,3



Rashodi državnog proračuna u prvih osam mjeseci 2013.

Državni proračun (mil. HRK)			Indeks	Razlika	Indeks	
	Izvršenje I-VIII. 2012.	Plan 2013.	Izvršenje I-VIII. 2013.	I.-VIII. 2013./ I.-VIII. 2012.	I.-VIII. 2013./ I.-VIII. 2012.	I.-VIII. 2013./ Plan 2013.
UKUPNI RASHODI	80.012	123.646	83.265	104,1	3.253,5	67,3
Rashodi poslovanja	79.469	121.451	82.589	103,9	3.119,7	68,0
rashodi za zaposlene	15.147	20.705	14.413	95,2	-734,4	69,6
materijalni rashodi	5.222	8.751	5.017	96,1	-204,9	57,3
financijski rashodi	5.639	10.052	6.794	120,5	1.154,5	67,6
subvencije	4.385	5.989	4.284	97,7	-100,8	71,5
pomoći	3.112	6.731	3.658	117,6	546,2	54,3
naknade građanima i kućanstvima	43.158	63.975	45.454	105,3	2.296,7	71,1
ostali rashodi	2.807	5.248	2.969	105,8	162,3	56,6
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	542	2.196	676	124,7	133,9	30,8



Proračunski manjak u prvih osam mjeseci 2013.

(u mil. HRK)	Izvršenje I. - VIII. 2012.	Izvršenje 2012.	Plan 2013.	Izvršenje I. - VIII. 2013.
DRŽAVNI PRORAČUN				
Ukupni prihodi	72.781	109.837	113.400	70.248
Ukupni rashodi	80.012	119.838	123.646	83.265
Ukupni manjak/višak	-7.231	-10.001	-10.247	-13.017
% BDP-a	-2,2	-3,0	-3,0	-3,8

