



Ministarstvo financija

**Izmjene i dopune državnog proračuna
Republike Hrvatske i financijskih planova
izvanproračunskih korisnika za 2018.
godinu**

Ministar financija

dr.sc. Zdravko Marić

Zagreb, studeni 2018.

Makroekonomske projekcije za 2018.

- ◆ BDP je ostvario međugodišnji realni rast od 2,7% u prvom polugodištu 2018.
- ◆ Dosad objavljeni visokofrekventni pokazatelji za treće tromjesečje 2018. ukazuju na nastavak povoljnog kretanja gospodarske aktivnosti.
 - Promet od trgovine na malo je u trećem tromjesečju povećan za 3,0% na međugodišnjoj razini, dok je u srpnju i kolovozu broj noćenja turista povećan 1,6%, a indeks građevinskih radova 8,5%.
 - Nasuprot tome, u trećem tromjesečju bilježi se pad industrijske proizvodnje od 1,5%.
- ◆ Na temelju dosadašnjih ostvarenja, očekuje se kako će gospodarski rast u 2018. godini iznositi 2,7% te biti blago niži od onog koji se predviđao prilikom izrade Državnog proračuna za 2018., dok će inflacija biti neznatno viša.

	Proračun 2018.	Izmjene i dopune proračuna 2018.
BDP - realni rast (%)	2,9	2,7
Osobna potrošnja ¹	2,8	3,5
Državna potrošnja	1,4	2,6
Bruto investicije u fiksni kapital	6,4	4,6
Izvoz roba i usluga	5,2	3,6
Uvoz roba i usluga	6,2	5,7
Indeks potrošačkih cijena, godišnja promjena	1,5	1,6

¹ Uključuje kućanstva i neprofitne ustanove koje služe kućanstvima.



Prihodi državnog proračuna u 2018. (1)

- ◆ Novim planom za 2018. godinu planira se povećanje ukupnih prihoda državnog proračuna sa 129 milijardi kuna na 129,2 milijarde kuna, odnosno za 144 milijuna kuna.
- ◆ Najznačajnije kategorije prihoda:
 - **porezni prihodi** – rast od 2,1 milijardu kuna ili 2,7%
od čega:
 - PDV – 51,1 milijarda kuna – rast od 3,1%
 - pozitivna kretanja u gospodarstvu i povećanje raspoloživog dohotka
 - porez na dobit – 8,4 milijarde kuna – rast od 1,3%
 - bolje poslovanje gospodarskih subjekata u 2017.
 - **doprinosi** – 24,9 milijardi kuna - rast od 2,6%
 - povoljna kretanja na tržištu rada
 - **prihodi od administrativnih i upravnih pristojbi** – rast od 18,2%
- ◆ Najznačajnije smanjenje prihoda bilježe kategorije:
 - pomoći – smanjenje od 2,6 milijardi kuna
 - izmijenjena dinamika povlačenja sredstava iz EU fondova
 - prihodi od imovine – smanjenje od 434 milijuna kuna
 - manje uplate prihoda od dobiti trgovačkih društava u javnom sektoru



Prihodi državnog proračuna u 2018. (2)

Prihodi državnog proračuna (u milijunima)		Plan 2018.	Povećanje/ Smanjenje	Novi plan 2018.	Indeks
UKUPNO		129.030	144	129.174	100,1
6	PRIHODI POSLOVANJA	128.231	243	128.473	100,2
61	Prihodi od poreza	75.304	2.062	77.366	102,7
611	Porez i prirez na dohodak	0	20	20	-
612	Porez na dobit	8.316	104	8.420	101,3
613	Porezi na imovinu	0	0	0	-
614	Porezi na robu i usluge	66.565	2.018	68.583	103,0
6141	- Porez na dodanu vrijednost	49.575	1.548	51.123	103,1
6142	- Porez na promet	0	6	6	-
6143	- Posebni porezi i trošarine	15.376	407	15.783	102,6
615	Porezi na međunarodnu trgovinu i transakcije	424	-81	343	80,9
616	Ostali prihodi od poreza	0	0	0	-
62	Doprinosi	24.253	638	24.891	102,6
622	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	22.122	638	22.760	102,9
623	Doprinosi za zapošljavanje	2.131	0	2.131	100,0
63	Pomoći	13.803	-2.597	11.206	81,2
64	Prihodi od imovine	2.640	-434	2.206	83,6
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	3.703	673	4.377	118,2
66	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.478	37	1.515	102,5
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	6.474	-94	6.380	98,6
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	574	-42	532	92,7
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	800	-99	701	87,7



Rashodi državnog proračuna u 2018. (1)

- ◆ **Izmjenama i dopunama ukupni rashodi državnog proračuna u 2018. planirani su na razini od 131,7 milijardi kuna - smanjenje od 1,6 milijardi kuna u odnosu na tekući plan**
 - smanjenje je u cijelosti ostvareno na rashodima koji se financiraju iz ostalih izvora i to iz EU sredstava te vlastitih i namjenskih prihoda
 - rashodi koji se financiraju iz izvora koji utječu na razinu manjka ostaju na istoj razini od 108,7 milijarde kuna

(milijuni HRK)		Tekući plan 2018.			Povećanje/Smanjenje			Novi plan 2018.		
		Izvori 1, 2 i 8	Ostali izvori	Ukupno	Izvori 1, 2 i 8	Ostali izvori	Ukupno	Izvori 1, 2 i 8	Ostali izvori	Ukupno
3	Rashodi poslovanja	106.788,9	22.499,4	129.288,3	-151,6	-1.160,5	-1.312,1	106.637,3	21.338,9	127.976,2
31	Rashodi za zaposlene	23.389,4	4.667,0	28.056,4	125,2	107,1	232,3	23.514,6	4.774,1	28.288,7
32	Materijalni rashodi	7.114,0	6.053,4	13.167,3	-103,8	292,5	188,8	7.010,2	6.345,9	13.356,1
34	Financijski rashodi	9.772,7	17,7	9.790,4	-534,2	4,1	-530,0	9.238,5	21,9	9.260,4
35	Subvencije	3.471,2	3.092,0	6.563,2	44,5	69,4	113,9	3.515,6	3.161,4	6.677,0
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	12.122,0	4.277,2	16.399,2	498,3	-1.141,1	-642,8	12.620,3	3.136,1	15.756,4
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	47.182,1	578,9	47.761,0	-13,5	19,0	5,5	47.168,6	597,9	47.766,5
38	Ostali rashodi	3.737,6	3.813,2	7.550,7	-168,1	-511,5	-679,7	3.569,5	3.301,6	6.871,1
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.878,2	2.182,3	4.060,5	151,6	-456,6	-305,0	2.029,9	1.725,6	3.755,5
UKUPNO		108.667,1	24.681,7	133.348,8	0,0	-1.617,1	-1.617,1	108.667,1	23.064,5	131.731,7



Rashodi državnog proračuna u 2018. (2)

◆ Najveće uštede su ostvarene na:

- kamatama koje su smanjene za 747,1 milijun kuna
- doprinosu Republike Hrvatske Europskoj uniji koje su smanjene 229,3 milijuna kuna
- proračunskoj zalihi koja je smanjena za 120,0 milijuna kuna

◆ Iz prethodno navedenih ušteda, kao i preraspodjelama sredstava unutar pojedinih proračunskih korisnika, osigurala su se dodatna sredstva za:

- sustav zdravstva u iznosu od 405,3 milijuna kuna od čega za :
 - dospjele obveze bolnica (državnih i županijskih) iznos od 305,3 milijuna kuna (od čega je 146,9 milijuna kuna osigurano unutarnjom preraspodjelom Ministarstva zdravstva)
 - transfer Hrvatskom zavodu za zdravstveno osiguranje za naknade za bolovanja iznad 42 dana u iznosu od 100,0 milijuna kuna
- obveze po sudskim sporovima u iznosu od 312,6 milijuna kuna iz nadležnosti Ministarstva financija i Ministarstva turizma



Rashodi državnog proračuna u 2018. (3)

- ♦ Iz prethodno navedenih ušteda, kao i preraspodjelama sredstava unutar pojedinih proračunskih korisnika, osigurala su se dodatna sredstva za:
 - mirovine u iznosu od 269,2 milijuna kuna (u cijelosti osigurano unutarnjom preraspodjelom Ministarstva rada i mirovinskoga sustava)
 - ostale rashode za zaposlene u iznosu od 183,7 milijuna kuna - primjena kolektivnih ugovora
 - doplatak za pomoć i njegu i osobnu invalidninu u iznosu od 104,5 milijuna kuna
 - dodatni porodiljni dopust u iznosu od 92,9 milijuna kuna
 - Fond za sufinanciranje EU projekta u iznosu od 80,9 milijuna kuna
 - plaće u iznosu od 63,1 milijun kuna (Ministarstvo unutarnjih poslova, Ministarstvo za demografiju, obitelj, mlade i socijalnu politiku, Ministarstvo vanjskih i europskih poslova i Ministarstvo kulture) zbog pune primjene granskih kolektivnih ugovora i podzakonskih akata kojima se uređuju plaće



Rashodi državnog proračuna u 2018. (4)

- ◆ **Rashodi za zaposlene** – planirani su na razini od 28,3 milijardi kuna i povećani su za 232,3 milijuna kuna
 - rashodi koji se financiraju iz izvora koji utječu na rezultat proračuna opće države povećavaju se za 125,2 milijuna kuna i to prvenstveno zbog primjene kolektivnih ugovora
- ◆ **Materijalni rashodi** – povećanje od 188,8 milijuna kuna na razinu od 13,4 milijarde kuna što je rezultat
 - povećanja rashoda financiranih iz izvora koji ne utječu na rezultat proračuna opće države u iznosu od 292,5 milijuna kuna
 - uslijed povećanja rashoda ustanova u zdravstvu financiranih iz prihoda temeljem ugovornog odnosa sa HZZO i
 - rashoda Hrvatskog centra za razminiranje financiranih iz namjenskih prihoda - naknade za općekorisne funkcije šuma
 - smanjenja rashoda koji se financiraju iz izvora koji utječu na rezultat proračuna opće države u iznosu od 103,8 milijuna kuna
 - i to ponajprije na pozicijama Ministarstva obrane, Ministarstva zaštite okoliša i energetike te Ministarstva mora, prometa i infrastrukture



Rashodi državnog proračuna u 2018. (5)

- ◆ **Financijski rashodi** – smanjenje od 530,0 milijuna kuna na razinu od 9,3 milijarde kuna
- ◆ **Subvencije** – povećanje od 113,9 milijuna kuna na razinu od 6,7 milijardi kuna
 - rezultat povećanih izdvajanja za mjere ruralnog razvoja u okviru izvora koji ne utječu na rezultat proračuna opće države, kao i
 - povećanih izdvajanja za mjere aktivne politike zapošljavanje i poticanje željezničkog putničkog prijevoza u okviru izvora koji utječu na rezultat proračuna opće države
- ◆ **Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna** – smanjenje od 642,8 milijuna kuna na razinu od 15,8 milijardi kuna
 - najvećim dijelom rezultat smanjenja **rashoda financiranih iz izvora koji ne utječu na manjak** (sporija dinamika izvršavanja EU projekata, dugotrajni postupci nabave) u iznosu od 1,1 milijardu kuna
 - **rashodi financirani iz izvora koji utječu na manjak** povećavaju se za 498,3 milijuna kuna:
 - dospjele obveze državnih i županijskih bolnica 305,3 milijuna kuna,
 - transfer HZZO-u za naknade za bolovanja 100,0 milijuna kuna,
 - županijske uprave za ceste 100 milijuna kuna,
 - Fond za sufinanciranje EU projekata 76,9 milijuna kuna
 - razvojni projekti na području Slavonije, Baranje i Srijema 60,3 milijuna kuna



Rashodi državnog proračuna u 2018. (6)

- ◆ **Naknade građanima i kućanstvima** – povećanje od 5,5 milijuna kuna na razinu od 47,8 milijardi kuna

- iako se visina ovih naknada ukupno gledajući ne povećava značajno, unutar ove kategorije izvršene su preraspodjele na način da su:

Osigurana dodatna sredstva za :

- mirovine u iznosu od 269,2 milijuna kuna (indeksacija)
- dodatni porodiljni dopust u iznosu od 92,9 milijuna kuna
- doplatak za pomoć i njegu i osobnu invalidninu u iznosu od 104,5 milijuna kuna
- subvencioniranje kredita za kupnju stana ili kuće, odnosno izgradnju kuće

- ◆ **Ostali rashodi** – smanjenje od 679,7 milijuna kuna na razinu od 6,9 milijardi kuna
 - smanjenje ostalih rashoda financiranih iz EU izvora u iznosu od 505,6 milijuna
 - smanjenje izdvajanja za proračunsku zalihu u iznosu od 120 milijuna kuna
- ◆ **Rashodi za nabavu nefinancijske imovine** - smanjenje od 305,0 milijuna kuna na razinu od 3,8 milijardi kuna
 - smanjenje rashoda financiranih iz EU izvora i to najvećim dijelom na pozicijama Ministarstva zdravstva (OPKK) i pozicijama nacionalnih parkova i parkova prirode u okviru Ministarstva zaštite okoliša i energetike



Izdaci državnog proračuna u 2018.

- ♦ **Jamstvena pričuva** - povećava za 2,6 milijardi kuna i iznosi 2,865 milijardi kuna
 - izvorno je za 2018. godinu na ovoj poziciji bilo planirano 265 milijuna kuna
 - očekivano aktiviranje državnih jamstava odobrenih društvima Uljanik Grupe



Manjak/višak proračuna opće države u 2018. (1)

- ◆ Ukupni manjak proračuna opće države novim planom u 2018. godini iznosit će 0,1% bruto domaćeg proizvoda, što je za 0,8 postotnih bodova manje nego li je planirano originalnim proračunom.
- ◆ Pritom državni proračun bilježi razinu manjka od 0,7% BDP-a, a planira se da će izvanproračunski korisnici ostvariti višak od 0,5% BDP-a. Očekuje se da će jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave ostvariti višak u iznosu od 0,1%BDP-a.
- ◆ Kada se ovim veličinama pridodaju prilagodbe nacionalne metodologije računskog plana metodologiji ESA 2010 te projekcije manjka/viška trgovačkih društava i ostalih pravnih osoba koje su statistički uključene u sektor opće države prema metodologiji ESA 2010, procjenjuje se kako će planirani manjak općeg proračuna u 2018. godini iznositi 2 milijarde kuna ili 0,5 % BDP-a.
- ◆ Pritom je važno napomenuti kako ovaj iznos manjka uključuje i očekivani jednokratni fiskalni učinak aktiviranja državnih jamstava izdanih Uljanik Grupi, koja se prema metodologiji ESA 2010 tretiraju kao kapitalni rashod, što dovodi do pogoršanja fiskalnog salda.
- ◆ Usprkos navedenom, do kraja godine očekuje se nastavak trenda smanjenja udjela javnog duga u BDP-u sa 77,5% u 2017. na 74,6% u 2018. godini.



Manjak/višak proračuna opće države 2018. (2)

(u 000 kuna)	2017.	Plan 2018.	Novi plan 2018.
DRŽAVNI PRORAČUN			
Ukupni prihodi	122.707	129.030	129.174
% BDP-a	33,6	33,7	33,8
Ukupni rashodi	124.999	133.349	131.732
% BDP-a	34,2	34,9	34,4
Ukupni manjak/višak	-2.292	-4.319	-2.558
% BDP-a	-0,6	-1,1	-0,7
IZVANPRORAČUNSKI KORISNICI			
Ukupni manjak/višak	1.543	734	1.945
% BDP-a	0,4	0,2	0,5
KONSOLIDIRANA LOKALNA DRŽAVA			
Ukupni manjak/višak	-297	333	333
% BDP-a	-0,1	0,1	0,1
OPĆI PRORAČUN, nacionalna metodologija			
Ukupni manjak/višak	-1.046	-3.252	-280
% BDP-a	-0,3	-0,9	-0,1
TRGOVAČKA DRUŠTVA I OSTALE PRAVNE OSOBE U SEKTORU OPĆE DRŽAVE			
Ukupni manjak/višak	2.102	906	1.390
% BDP-a	0,57	0,24	0,4
OSTALE PRILAGODBE			
Ukupni manjak/višak	2.102	311	-3.133
% BDP-a	0,6	0,1	-0,8
KONSOLIDIRANA OPĆA DRŽAVA, ESA 2010 metodologija			
Ukupni manjak/višak	3.157	-2.035	-2.023
% BDP-a	0,9	-0,5	-0,5



Projekcija kretanja javnog duga, ESA 2010 metodologija

