



Ministarstvo financija

**Državni proračun i financijski planovi
izvanproračunskih korisnika za 2018. i
projekcije za 2019. i 2020.**

dr.sc. Zdravko Marić

Ministar financija

Zagreb, studeni 2017.

Makroekonomski okvir 2018. - 2020.

- ◆ U srednjoročnom razdoblju očekuje se nastavak pozitivnih kretanja u gospodarstvu.
- ◆ U 2018. predviđa se realni rast bruto domaćeg proizvoda od 2,9%, koji će zatim usporiti na 2,6% u 2019. i 2,5% u 2020. godini.
- ◆ Ovakva putanja BDP-a izraženog u stalnim cijenama odražava širenje jaza BDP-a kroz čitavo projekcijsko razdoblje koje će, međutim, značajno usporavati prema 2020. godini.
- ◆ Gospodarski rast će se kroz čitavo projekcijsko razdoblje temeljiti isključivo na doprinosu domaće potražnje, dok će doprinos neto inozemne potražnje biti blago negativan.
- ◆ Promatrajući pojedinačne sastavnice s rashodne strane BDP-a, najveći doprinos rastu gospodarske aktivnosti dolaziti će od izvoza roba i usluga, nakon čega slijede osobna potrošnja i bruto investicije u fiksni kapital.
- ◆ U čitavom projekcijskom razdoblju očekuje se niska i stabilna inflacija te daljnje smanjenje stope nezaposlenosti.



Makroekonomske projekcije 2017. - 2020.

	2016.	Projekcija 2017.	Projekcija 2018.	Projekcija 2019.	Projekcija 2020.
BDP - realni rast (%)	3,0	3,2	2,9	2,6	2,5
Osobna potrošnja ¹	3,3	3,7	2,8	2,4	2,4
Državna potrošnja	1,3	1,5	1,4	1,2	1,2
Bruto investicije u fiksni kapital	5,1	4,9	6,4	6,0	5,5
Izvoz roba i usluga	5,7	6,0	5,2	4,8	4,8
Uvoz roba i usluga	5,8	6,8	6,2	5,7	5,5
Doprinosi rastu BDP-a	3,0	3,2	2,9	2,6	2,5
Osobna potrošnja ¹	1,9	2,2	1,6	1,4	1,4
Državna potrošnja	0,3	0,3	0,3	0,2	0,2
Bruto investicije u fiksni kapital	1,0	1,0	1,3	1,3	1,2
Izvoz roba i usluga	2,8	3,0	2,7	2,6	2,6
Uvoz roba i usluga	-2,7	-3,1	-3,0	-2,8	-2,8
Doprinosi rastu BDP-a	3,0	3,2	2,9	2,6	2,5
Domaća potražnja	3,2	3,4	3,1	2,9	2,8
Promjena zaliha	-0,3	0,0	0,1	0,0	0,0
Neto izvoz	0,1	-0,2	-0,4	-0,3	-0,2
Rast deflatora BDP-a (%)	-0,1	1,3	1,7	1,4	1,4
Rast indeksa potrošačkih cijena (%)	-1,1	1,2	1,5	1,5	1,6
Rast zaposlenosti² (%)	0,3	1,1	1,4	1,4	1,2
Stopa nezaposlenosti³ (%)	13,1	11,5	10,3	9,4	8,9

¹ Uključuje kućanstva i neprofitne ustanove koje služe kućanstvima.

² Domaći koncept, definicija nacionalnih računa.

³ Prema definiciji Ankete o radnoj snazi.

Izvor: DZS, MFIN



Prihodi državnog proračuna u 2018. (1)

- ◆ **Ukupni prihodi državnog proračuna u 2017. projicirani su u iznosu od 129 milijardi kuna, što predstavlja rast od 6,1% u odnosu na plan 2017.**
- ◆ U 2019. projicirani su u iznosu od 133,3 milijarde kuna, a u 2020. u iznosu od 137,3 milijarde kuna.
- ◆ **Ukupni prihodi u 2018. određeni su očekivanim rastom gospodarske aktivnosti, uzimajući u obzir učinke sveobuhvatne porezne reforme koja je stupila na snagu početkom 2017. te učinke daljnjeg poreznog rasterećenja koje se planira provesti do kraja ove godine s primjenom u 2018.**
 - porezni prihodi bilježe rast od 3,4%
 - PDV – 49,6 milijardi kuna – rast od 7,3%
 - očekivano kretanje raspoloživog dohotka odnosno nominalne osobne potrošnje uz učinke koji proizlaze iz porezne reforme, a primjenjuju se od početka 2018.
 - posebni porezi i trošarine – 15,4 milijarde kuna – rast od 1%
 - očekivano kretanje potrošnje trošarinskih proizvoda, uzimajući u obzir učinke izmjene propisa u trošarinskom sustavu
 - porez na dohodak
 - u cijelosti se prepušta jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave



Prihodi državnog proračuna u 2018. (2)

- porez na dobit – 8,3 milijarde kuna – rast od 16,1%
 - procjena rezultata poslovnih subjekata prethodne godine uzimajući u obzir zakonske izmjene u sustavu poreza na dobit
- doprinosi – 24,3 milijarde kuna - rast od 5,1%
 - očekivana kretanja na tržištu rada
- pomoći – 13,8 milijardi kuna - rast od 23,5%
 - povećanje iskorištenosti EU fondova
- ostali prihodi – 14,9 milijardi kuna – rast od 6,5%
 - prihodi od imovine, vlastiti i namjenski prihodi proračunskih korisnika, prihodi državnih bolnica od HZZO-a
- prihodi od prodaje nefinancijske imovine – 799,5 milijuna kuna – rast od 42,7%
 - prodaja građevinskih objekata te postrojenja i opreme u državnom vlasništvu kao i prihodi od prodaje zaliha



Prihodi državnog proračuna 2016. - 2020.

Prihodi državnog proračuna		Ostvarenje 2016.	Plan 2017.	Projekcija 2018.	Indeks 18./17.	Projekcija 2019.	Indeks 19./18.	Projekcija 2020.	Indeks 20./19.
UKUPNO		116.848.104.334	121.573.656.363	129.030.124.100	106,1	133.325.224.763	103,3	137.314.351.995	103,0
6	PRIHODI POSLOVANJA	116.397.924.576	121.013.261.363	128.230.583.232	106,0	132.520.007.309	103,3	136.477.120.067	103,0
61	Prihodi od poreza	71.691.496.599	72.793.220.274	75.304.421.407	103,4	77.814.703.612	103,3	80.458.480.617	103,4
611	Porez i prizet na dohodak	2.231.999.100	2.026.519.737	0	#	0	#	0	#
612	Porez na dobit	7.187.976.611	7.165.103.284	8.316.001.742	116,1	8.516.975.246	102,4	8.792.287.242	103,2
613	Porezi na imovinu	184.139.864	59.621.777	0	#	0	#	0	#
614	Porezi na robu i usluge	61.665.999.802	63.118.706.715	66.564.588.547	105,5	68.837.801.999	103,4	71.200.747.892	103,4
6141	- Porez na dodanu vrijednost	45.218.467.037	46.198.694.392	49.575.233.242	107,3	51.639.500.550	104,2	53.718.809.086	104,0
6142	- Porez na promet	193.961.385	194.049.619	0	#	0	#	0	#
6143	- Posebni porezi i trošarine	14.752.335.309	15.218.787.290	15.376.047.655	101,0	15.546.278.127	101,1	15.791.034.195	101,6
6146	- Ostali porezi na robu i usluge	372.929.669	362.296.903	394.152.227	108,8	394.669.938	100,1	394.883.457	100,1
6147	- Porez na dobitke od igara na sreći i ostali porezi od igara na sreću	326.735.117	328.169.251	345.370.400	105,2	359.167.579	104,0	373.212.574	103,9
6148	- Naknade za priređivanje igara na sreću	801.571.285	816.709.260	873.785.024	107,0	898.185.806	102,8	922.808.580	102,7
615	Porezi na međunarodnu trgovinu i transakcije	404.876.433	423.268.761	423.831.117	100,1	459.926.367	108,5	465.445.483	101,2
616	Ostali prihodi od poreza	16.504.789	0	0	#	0	#	0	#
62	Doprinosi	22.194.306.700	23.085.639.983	24.253.311.879	105,1	25.201.560.135	103,9	26.105.286.962	103,6
622	Doprinosi za mirovinsko osiguranje	20.229.501.780	21.048.341.946	22.122.435.613	105,1	22.990.452.013	103,9	23.817.939.765	103,6
623	Doprinosi za zapošljavanje	1.964.804.921	2.037.298.037	2.130.876.266	104,6	2.211.108.122	103,8	2.287.347.197	103,4
63	Pomoći	7.792.129.094	11.174.359.299	13.803.359.335	123,5	14.624.211.622	105,9	15.051.524.370	102,9
64	Prihodi od imovine	3.408.252.015	2.722.022.678	2.640.348.467	97,0	2.457.304.383	93,1	2.404.516.860	97,9
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	3.870.071.694	3.499.702.963	3.703.238.820	105,8	3.727.549.926	100,7	3.745.066.460	100,5
66	Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija	1.196.286.125	1.253.543.704	1.477.809.862	117,9	1.564.374.070	105,9	1.499.976.003	95,9
67	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	5.661.735.618	5.886.143.400	6.474.043.133	110,0	6.544.614.223	101,1	6.614.143.473	101,1
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	583.646.730	598.629.062	574.050.330	95,9	585.689.338	102,0	598.125.322	102,1
7	PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	450.179.758	560.395.000	799.540.868	142,7	805.217.454	100,7	837.231.928	104,0



Rashodi državnog proračuna u 2018. (1)

- ◆ **Ukupni rashodi državnog proračuna u 2018. planirani su u iznosu od 133,3 milijarde kuna što je za 5,0 milijardi kuna više u odnosu na proračun za 2017. od čega:**
 - povećanje rashoda koji se financiraju iz izvora koji utječu na razinu manjka – 1,5 milijardi kuna
 - povećanje rashoda koji se financiraju iz ostalih izvora i to iz EU sredstava te vlastitih i namjenskih prihoda - 3,5 milijardi kuna
- ◆ **Ukupni rashodi u 2019. projicirani su u iznosu od 135,4 milijarde kuna, a u 2020. u iznosu od 135,6 milijardi kuna.**
- ◆ **Osnovne odrednice planiranih rashoda državnog proračuna u 2018. u odnosu na plan 2017.:**
 - rashodi za zaposlene – 27,9 milijardi kuna – povećanje od 1,4 milijarde kuna
 - puna primjena Izmjena i dopuna Kolektivnog ugovora za državne službenike i namještenike iz prosinca 2016. i odluka VRH o visini osnovice za obračun plaće u javnim službama iz 2017.
 - materijalni rashodi – 13,2 milijarde kuna – povećanje od 627,2 milijuna kuna
 - najvećim dijelom povećanje materijalnih rashoda koji se financiraju iz vlastitih i namjenskih prihoda i to zbog povećanih izdvajanja za državne ustanove u zdravstvu



Rashodi državnog proračuna u 2018. (2)

- financijski rashodi – 9,9 milijardi kuna – smanjenje od 716,1 milijuna kuna
 - projicirani su u skladu s uvjetima na financijskim tržištima te troškovima servisiranja javnog duga
- subvencije – 6,6 milijardi kuna – povećanje od 38,5 milijuna kuna
 - najznačajniji iznos subvencija odnosi se na izravna plaćanja u poljoprivredi i mjere uređenja tržišta poljoprivrednih proizvoda - 2,9 milijardi kuna u 2018. (povećanje od 252,3 milijuna kuna)
 - u 2017. završen proces restrukturiranja brodogradilišta
- pomoći – 16,5 milijardi kuna – povećanje od 812,4 milijuna kuna
 - transfer HZZO-u – povećanje 500,0 milijuna kuna
 - doprinos RH proračunu EU – povećanje 347,8 milijuna kuna



Rashodi državnog proračuna u 2018. (3)

- naknade građanima i kućanstvima – 47,8 milijardi kuna – povećanje od 1,6 milijardi kuna
 - mirovine i mirovinska primanja (povećanje od 1,4 milijarde kuna)
 - cjelogodišnja primjena Zakona o izmjenama i dopuni Zakona o roditeljskim potporama (povećanje od 156,6 milijuna kuna) – uključeno povećanje iznosa novčanih naknada za vrijeme korištenja roditeljskog dopusta
 - rashodi temeljem novog Zakona o pravima hrvatskih branitelja (povećanje od 41,9 milijuna kuna budući da su proračunom za 2017. godinu već predviđena sredstva za provedbu Zakona od 1. travnja 2017., stvarni porast iznosi 180,0 milijuna kuna)
- ostali rashodi – 7,5 milijardi kuna – povećanje od 1,1 milijardu kuna
 - mjere ruralnog razvoja, OP Konkurentnost i kohezija, OP Razvoj učinkovitih ljudskih potencijala
- rashodi za nabavu nefinancijske imovine – 4 milijarde kuna
 - najznačajnija kapitalna ulaganja u sektoru obrane (793 milijuna kuna), sustavu zdravstva (763 milijuna kuna), zaštite okoliša (647,1 milijun kuna) i znanosti i obrazovanja (362,9 milijuna kuna)



Ukupni rashodi državnog proračuna 2016. - 2020.

ukupno svi izvori		Izvršenje 2016.	Tekući plan 2017.	Indeks 17./16.	Prijedlog 2018.	Indeks 18./17.	Projekcija 2019.	Indeks 19./18.	Projekcija 2020.	Indeks 20./19.
UKUPNO		120.237.515.503	128.389.539.569	106,8	133.348.809.099	103,9	135.389.090.863	101,5	135.647.799.122	100,2
- 3	Rashodi poslovanja	117.175.321.314	124.362.281.213	106,1	129.313.982.612	104,0	131.234.856.514	101,5	132.088.556.023	100,7
31	Rashodi za zaposlene	25.829.272.737	26.503.206.525	102,6	27.940.267.338	105,4	28.188.614.343	100,9	28.486.838.350	101,1
32	Materijalni rashodi	11.135.221.732	12.525.464.785	112,5	13.152.621.267	105,0	12.934.528.743	98,3	13.267.143.926	102,6
34	Financijski rashodi	10.649.692.537	10.633.277.636	99,8	9.917.227.383	93,3	9.052.688.805	91,3	7.487.965.737	82,7
35	Subvencije	6.087.415.752	6.516.552.752	107,0	6.555.043.538	100,6	6.720.846.887	102,5	6.547.053.170	97,4
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	13.393.137.753	15.686.970.701	117,1	16.499.390.512	105,2	17.820.409.063	108,0	18.750.013.621	105,2
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	45.002.133.730	46.128.723.266	102,5	47.776.230.630	103,6	48.861.619.747	102,3	49.975.837.433	102,3
38	Ostali rashodi	5.078.447.072	6.368.085.548	125,4	7.473.201.944	117,4	7.656.148.926	102,4	7.573.703.786	98,9
- 4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.062.194.190	4.027.258.356	131,5	4.034.826.487	100,2	4.154.234.349	103,0	3.559.243.099	85,7



Rashodi državnog proračuna koji utječu na visinu manjka/viška 2016. - 2020.

izvori 1,2 i 8		Izvršenje 2016.	Tekući plan 2017.	Indeks 17./16.	Prijedlog 2018.	Indeks 18./17.	Projekcija 2019.	Indeks 19./18.	Projekcija 2020.	Indeks 20./19.
UKUPNO		102.593.347.466	107.194.968.463	104,5	108.667.136.767	101,4	109.513.794.507	100,8	109.412.744.611	99,9
- 3	Rashodi poslovanja	101.275.637.620	105.455.495.339	104,1	106.814.139.008	101,3	107.404.279.151	100,6	107.390.467.755	100,0
31	Rashodi za zaposlene	21.627.863.303	22.099.749.297	102,2	23.273.553.937	105,3	23.432.697.804	100,7	23.713.200.457	101,2
32	Materijalni rashodi	6.161.721.100	7.063.819.864	114,6	7.098.546.433	100,5	6.910.763.308	97,4	7.184.313.371	104,0
34	Financijski rashodi	10.629.658.156	10.608.902.856	99,8	9.899.477.995	93,3	9.034.805.565	91,3	7.470.288.457	82,7
35	Subvencije	3.692.256.671	3.471.976.510	94,0	3.463.005.176	99,7	3.301.020.392	95,3	3.038.542.348	92,0
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	11.123.744.089	12.624.917.228	113,5	12.222.157.481	96,8	12.624.684.033	103,3	12.875.150.362	102,0
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	44.483.262.447	45.699.031.150	102,7	47.197.352.128	103,3	48.397.148.281	102,5	49.483.221.184	102,2
38	Ostali rashodi	3.557.131.853	3.887.098.434	109,3	3.660.045.858	94,2	3.703.159.768	101,2	3.625.751.576	97,9
- 4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.317.709.846	1.739.473.124	132,0	1.852.997.759	106,5	2.109.515.356	113,8	2.022.276.856	95,9



Manjak/višak proračuna opće države 2018. - 2020. (1)

- ◆ Sveukupna fiskalna kretanja, kako na prihodnoj, tako i na rashodnoj strani proračuna, rezultirat će **manjkom proračuna opće države od 0,8% BDP-a u 2018., 0,3% BDP-a u 2019. odnosno viškom od 0,7% BDP-a u 2020.,** gledano prema nacionalnoj metodologiji računskog plana.
- ◆ Kada se ovim veličinama pridodaju prilagodbe nacionalne metodologije računskog plana metodologiji ESA 2010 te projekcije manjka/viška javnih poduzeća koje su uključene u sektor opće države **prema metodologiji ESA 2010,** procjenjuje se kako će planirani **manjak općeg proračuna u 2018. godini iznositi 0,5% BDP-a. U 2019. očekuje se uravnoteženje općeg proračuna dok se u 2020. godini planira višak od 0,8% BDP-a.**
- ◆ Sve će to rezultirati **daljnjim smanjenjem udjela javnog duga u BDP-u i to na 76,6% BDP-a u 2018., 73,4% BDP-a u 2019. te 69,5% BDP-a u 2020. godini,** čime se ispunjavaju zahtjevi preventivnog dijela Pakta o stabilnosti i rastu.



Manjak/višak proračuna opće države 2018. - 2020. (2)

(u 000 kuna)	2016.	Plan 2017.	Projekcija 2018.	Projekcija 2019.	Projekcija 2020.
DRŽAVNI PRORAČUN					
Ukupni prihodi	116.848	121.574	129.030	133.325	137.314
% BDP-a	33,5	33,4	33,9	33,6	33,3
Ukupni rashodi	120.238	128.390	133.349	135.389	135.648
% BDP-a	34,5	35,2	35,0	34,2	32,9
Ukupni manjak/višak	-3.389	-6.816	-4.319	-2.064	1.667
% BDP-a	-1,0	-1,9	-1,1	-0,5	0,4
IZVANPRORAČUNSKI KORISNICI					
Ukupni manjak/višak	-87	949	739	685	810
% BDP-a	0,0	0,3	0,2	0,2	0,2
KONSOLIDIRANA LOKALNA DRŽAVA					
Ukupni manjak/višak	139	223	492	336	349
% BDP-a	0,0	0,1	0,1	0,1	0,1
OPĆI PRORAČUN, nacionalna metodologija					
Ukupni manjak/višak	-3.337	-5.644	-3.088	-1.044	2.825
% BDP-a	-1,0	-1,5	-0,8	-0,3	0,7
JAVNA PODUZEĆA					
Ukupni manjak/višak	1.012	202	130	309	577
% BDP-a	0,3	0,1	0,0	0,1	0,1
OSTALE PRILAGODBE					
Ukupni manjak/višak	-830	595	923	621	17
% BDP-a	-0,2	0,2	0,2	0,2	0,0
KONSOLIDIRANA OPĆA DRŽAVA, ESA 2010 metodologija					
Ukupni manjak/višak	-3.155	-4.848	-2.036	-113	3.419
% BDP-a	-0,9	-1,3	-0,5	0,0	0,8



Projekcija kretanja javnog duga, ESA 2010 metodologija

