

REPUBLIKA HRVATSKA
MINISTARSTVO FINANCIJA

SMJERNICE EKONOMSKE I FISKALNE POLITIKE
ZA RAZDOBLJE 2011. – 2013.

Zagreb, listopad 2010.

SADRŽAJ

1. UVOD	3
2. CILJEVI I PRIORITETI VLADE REPUBLIKE HRVATSKE U RAZDOBLJU 2011.-2013.....	4
3. MAKROEKONOMSKA KRETANJA U SREDNJOROČNOM RAZDOBLJU ...	11
3.1. Makroekonomska kretanja u 2009. i 2010. godini.....	11
3.2. Međunarodno okruženje.....	16
3.3. Makroekonomske projekcije za razdoblje 2011. – 2013.....	18
3.4. Rizici ostvarenja projekcija.....	24
4. FISKALNA POLITIKA U SREDNJOROČNOM RAZDOBLJU	25
4.1. Fiskalna politika u 2009. i 2010. godini.....	25
4.2. Republika Hrvatska i međunarodno okruženje	27
4.3. Kretanje prihoda u razdoblju 2011. – 2013.....	29
4.4. Kretanje rashoda u razdoblju 2011. – 2013.....	34
4.5. Državni proračun u kontekstu pristupanja i punopravnog članstva RH u EU	48
4.6. Konsolidirana opća država u razdoblju 2011. – 2013.....	49
5. JAVNI DUG U SREDNJOROČNOM RAZDOBLJU	51
5.1. Javni dug u razdoblju 2011. – 2013.	51
5.2. Testovi osjetljivosti kretanja javnog duga.....	53
PRILOZI.....	55

1. UVOD

Drugu godinu za redom Vlada Republike Hrvatske donosi Smjernice ekonomske i fiskalne politike (Smjernice) na temelju Strategije Vladinih programa za razdoblje 2011.-2013. (Strategija) usvojene na sjednici održanoj 23. rujna 2010. godine.

Kroz Strategiju, Vlada je odredila najvažnije ciljeve i pravce djelovanja, pri čemu se kroz Smjernice uspostavlja snažnija veza između prioriteta određenih u Strategiji i izvora financiranja, odnosno proračuna.

U skladu s novim Zakonom o proračunu uveden je trogodišnji proračunski okvir pa tako za osnovni cilj ima utvrđivanje smjera fiskalne politike u narednom trogodišnjem razdoblju. U isto vrijeme, Smjernice predstavljaju podlogu za izradu proračuna za 2011. te projekcija za 2012. i 2013. godinu.

Tako postavljen trogodišnji proračunski okvir od iznimne je važnosti za postizanje fiskalne discipline i alokaciju raspoloživih sredstva prema strateškim prioritetima.

Pristupanje Republike Hrvatske Europskoj uniji ima značajne implikacije na sveukupnu ekonomsku i fiskalnu politiku te je proračun za naredno trogodišnje razdoblje u određenoj mjeri određen tim činjenicama.

Uvažavajući sve gore navedeno, Smjernice sadrže:

- strateške ciljeve ekonomske i fiskalne politike Republike Hrvatske,
- osnovne makroekonomske pokazatelje Republike Hrvatske,
- osnovne pokazatelje fiskalne politike Republike Hrvatske,
- procjenu prihoda i rashoda te primitaka i izdataka svih razina općeg proračuna,
- prijedlog visine financijskog plana po razdjelima organizacijske klasifikacije koji sadrži visinu financijskog plana za prethodnu proračunsku godinu i tekuću proračunsku godinu, te prijedlog visine financijskog plana za slijedeću proračunsku godinu i za slijedeće dvije godine te
- predviđene promjene javnog duga i strategiju upravljanja javnim dugom.

2. CILJEVI I PRIORITETI VLADE REPUBLIKE HRVATSKE U RAZDOBLJU 2011.-2013.

Strategijom Vladinih programa za razdoblje 2011.-2013. osigurava se kontinuitet provedbe strateških ciljeva utvrđenih prvom Strategijom Vladinih programa za razdoblje 2010.-2012. Strategija Vladinih programa za razdoblje 2010.-2012. obuhvatila je planove svih resora: od pravosuđa, zdravstva, sustava socijalne skrbi, prometa i prometne infrastrukture, znanosti i obrazovanja, vanjske politike, obrane i nacionalne sigurnosti do kulture, zaštite prirode, okoliša i ostalih. Objedinjujući ih na jednom mjestu, Strategija je pridonijela boljoj koordinaciji u procesu odlučivanja o ključnim pitanjima ne samo pojedinog resora, već na razini same Vlade.

Međutim, ključni doprinos strateškog planiranja nije u samom postavljanju ciljeva i definiranju aktivnosti kojima ih postižemo, nego i u postavljenom mehanizmu stalnog preispitivanja idemo li u željenom pravcu, trebamo li revidirati postavljene ciljeve, postoje li bolji i efikasniji načini njihova ispunjavanja. U tom nastojanju, Strategija Vladinih programa za razdoblje 2011.-2013. je definiranjem pokazatelja uspješnosti i ciljanih vrijednosti napravila veliki iskorak u odnosu na prethodnu godinu. Pokazatelji uspješnosti su, kao objektivno mjerljivi i konkretni znakovi da je nešto učinjeno, u Strategiji postavljeni na način da omogućuju praćenje ostvarenja provedenih aktivnosti. Time se osnažuje sustav odgovornosti za postavljene ciljeve i načine njihova ostvarenja.

Strategija reflektira i uvažava promjene u okruženju. Makroekonomska kretanja i fiskalne mogućnosti u narednom srednjoročnom razdoblju uvjetovala su promjene u dinamici i obuhvatu provođenja pojedinih aktivnosti. Program gospodarskog oporavka Vlade Republike Hrvatske značajno je utjecao na sam sadržaj Strategije posebice u dijelu definiranja načina ostvarenja ključnih Vladinih ciljeva.

Strategija je obuhvatila i operativne programe koji se financiraju iz sredstava pretprihvatljivih programa Europske unije, ali i ukazala na početak korištenja Kohezijskog i strukturnih fondova. Strategijom se želi naglasiti da su sredstva dobivena iz fondova Europske unije i programi koji se iz istih financiraju sastavni dio državnog proračuna. U narednom razdoblju ta će sredstva imati sve značajniji udio u financiranju javnih potreba zbog čega ih trebamo promatrati komplementarno s onim dijelom koji se financira iz izvornih proračunskih prihoda.

Ciljeve Strategije nemoguće je provesti bez izvora financiranja zbog čega je važno povezati strateško i programsko planiranje. Strateški planovi ministarstava i drugih državnih tijela za razdoblje 2011.-2013. odnosno Strategija u cijelosti će biti povezani s proračunom za isto razdoblje. Smjernice ekonomske i fiskalne politike putem limita koji se dodjeljuju ministarstvima i drugim korisnicima državnog proračuna predstavljaju sponu između strateških prioriteta i proračuna te predstavljaju prvi korak u osiguranju alokacije proračunskih sredstava na one ciljeve kojima će postići najveći učinak u prioritarnim područjima.

Strateški ciljevi obuhvaćeni Strategijom Vladinih programa za razdoblje 2011.-2013. jesu:

Makroekonomska i gospodarska stabilnost

Makroekonomska i gospodarska stabilnost ostvarit će se učinkovitim upravljanjem javnim financijama kroz daljnje unaprjeđenje proračunskih procesa, jačanje sustava unutarnjih financijskih kontrola u javnom sektoru te razvojem makroekonomske statistike. Pravedno i učinkovito prikupljanje fiskalnih prihoda također će pridonijeti stabilnosti javnih financija, a prvenstveno će biti usmjereno na poboljšanje kvalitete pružanja usluga poreznim obveznicima i pojednostavljenje poreznih i carinskih postupaka. U kontekstu pristupanja Europskoj uniji, od iznimne će važnosti biti jačanje kapaciteta za korištenje fondova Europske unije te je cilj u predstojećem razdoblju u što većoj mjeri iskoristiti dodijeljena sredstva što će se ostvariti uspostavljanjem i dobivanjem dozvole za rad svih institucija predviđenih u provedbi IPA i budućih fondova Europske unije, kvalitetnom pripremom projekata u iznosu iznad dodijeljenih alokacija, učinkovitom implementacijom projekata i kvalitetnim financijskim upravljanjem, kvalitetnom pripremom programskih dokumenata za korištenje budućih sredstava Europske unije, kao i sustavnom i koordiniranom edukacijom o korištenju sredstava Europske unije tijela uključenih u sustav upravljanja i ostalih potencijalnih korisnika sredstava.

Optimalno ozračje za razvoj konkurentnog gospodarstva

Ekonomska politika u srednjoročnom razdoblju bit će usmjerena i na osiguravanje optimalnog ozračja za razvoj konkurentnog hrvatskog gospodarstva. Stoga će se poduzeti mjere za jačanje konkurentne sposobnosti gospodarskih subjekata koje uključuju restrukturiranje i razvoj pojedinih grana industrije, podršku razvoju malog gospodarstva, poticanje razvoja gospodarstva na otocima i u priobalju i provođenje inspekcijskih nadzora gospodarskih inspektora u području djelatnosti ugostiteljstva, turizma i trgovine. Od velike važnosti za konkurentnost hrvatskog gospodarstva je i razvijenije, konkurentnije i fleksibilnije tržište rada čije će se funkcioniranje omogućiti kroz provođenje aktivnih mjera politike tržišta rada, razvoj institucija tržišta rada, otkrivanje i suzbijanje nezakonitosti u području sigurnosti i zaštite zdravlja na radu te kroz otkrivanje i suzbijanje nezakonitosti koje su u vezi s radom stranaca i prijavljivanja radnika na obvezno mirovinsko i zdravstveno osiguranje. Uređeno gospodarstvo bazirano je sa jedne strane na konkurentnosti poduzetnika, a sa druge strane u velikoj mjeri ovisi i o visokom stupnju povjerenja i zadovoljstvu potrošača. Sukladno tome, poboljšanje zaštite ekonomskih interesa i sigurnosti potrošača ostvariti će se uspostavom kvalitetnog sustava zaštite potrošača, provođenjem inspekcijskih nadzora gospodarskih inspektora u području zaštite gospodarskih interesa potrošača, provođenjem postupaka uzorkovanja prehrambenih i neprehrambenih proizvoda i informiranjem javnosti o opasnim i nesukladnim proizvodima putem Internet stranica. Također, važan preduvjet za održiv i konkurentan gospodarski rast je učinkovitiji način korištenja nacionalnih resursa putem jačanja konkurentnosti i održivosti energetske sustava, primjerice, poticanjem izgradnje konkurentnih temeljnih energetske objekata uklopljenih u regionalnu infrastrukturu i stvaranje preduvjeta za njihovu realizaciju, što je ujedno i temeljna zadaća u nastupajućem razdoblju. Nadalje, radit će se na uspostavi registra istražnih prostora i eksploatacijskih polja svih mineralnih sirovina, saniranju i privođenju konačnoj namjeni neaktivnih i napuštenih (nesaniranih) eksploatacijskih polja, stvaranju, obnavljanju i korištenju robnih zaliha, sprječavanju nelegalne eksploatacije mineralnih sirovina te održavanju sigurnosti i kvalitete opskrbe i korištenja električne energije te postrojenja i opreme pod tlakom.

Jačanje pravne države i vladavine prava

Jačanje pravne države i vladavine prava predstavlja jačanje i razvoj onih ustavnih i zakonskih kategorija, koje čine pravnu osnovu bitnu za razvoj demokracije. Doprinos tome ogleda se u reformi pravosuđa koja je usmjerena na jačanje preduvjeta za neovisnost, nepristranost i profesionalizam u pravosuđu, ubrzavanje sudskih postupaka i racionalizaciju mreže pravosudnih tijela, jačanje zaštite ljudskih prava i sloboda, kao i na unaprjeđenje zatvorskog sustava. Od velike važnosti za jačanje pravne države je i suzbijanje korupcije i organiziranog kriminala koje će se postići kroz jačanje pravnog i institucionalnog okvira, suradnju tijela uključenih u borbu protiv korupcije te putem jačanja aktivnosti u području sprječavanja korupcije i podizanja svijesti o štetnosti korupcije. Modernizacija javne uprave, njezina puna profesionalizacija te pružanje brzih i pouzdanih javnih usluga sastavni je dio dobrog poduzetničkog okruženja i pretpostavka osiguranja boljeg standarda svih građana. U tom smislu provoditi će se mjere usmjerene na racionalizaciju sustava državne uprave i reformu sustava lokalne i područne (regionalne) samouprave te na razvoj učinkovitog sustava upravljanja i razvoja ljudskih potencijala u državnoj službi.

Poticanje znanja, izvrsnosti i kulture

Poticanje znanja, izvrsnosti i kulture kroz održivu kvalitetu obrazovnog sustava i razvoj športa ostvarit će se putem uspostave ekonomične i učinkovite mreže odgojnih i obrazovnih ustanova, uspostave sustava osiguranja kvalitete na svim razinama sustava odgoja i obrazovanja te razvijanjem sustava športa i športskih djelatnosti. Razvoj mreže visokih učilišta, poticanje okrupnjavanja znanstvenog potencijala na javnim institutima i sveučilištima doprinijet će razvoju znanosti kao pokretača dugoročnog gospodarskog i društvenog razvoja. Poticanjem i praćenjem razvoja informacijskog društva, razvojem elektroničkih komunikacija i poštanskih usluga, uspostavljanjem elektroničke uprave putem jače koordinacije tijela državne uprave, optimiranjem i razvojem računalne i komunikacijske infrastrukture u državnoj upravi, usklađivanjem nacionalne politike razvoja informacijskog društva i korištenjem zajedničkih interoperabilnih rješenja na razini Europske unije, osiguranjem dostupnosti javnoj službenoj dokumentaciji i informacijama Republike Hrvatske svim korisnicima, pod jednakim uvjetima i nepristrano, pridonijet će stvaranju informacijskog društva. Nadalje, razvijanje kulturnoga i umjetničkoga stvaralaštva dovest će do razvitka i unaprjeđenja kulturnog života u Republici Hrvatskoj kroz potporu razvoju umjetničke djelatnosti, unaprjeđenje programa poduzetništva u kulturi, razvoj kulturne infrastrukture i participacije u kulturnom životu, jačanje prisutnosti hrvatske umjetnosti i kulture u svijetu, poticanje razvoja nacionalnih, javnih, privatnih i regionalnih kazališta te umjetničkih organizacija i ansambala, potporu kulturno-umjetničkom amaterizmu te očuvanju tradicijske kulture, potporu proizvodnji i distribuciji knjiga, časopisa i elektroničkih publikacija, potporu razvoju knjižničnih usluga i zadovoljavanju potreba korisnika te kroz potporu programima likovne umjetnosti. Također, revizijom i objavom cjelovitog Registra kulturnih dobara Republike Hrvatske, istraživanjem, dokumentiranjem i inventarizacijom kulturnih dobara, dostupnošću kulturne baštine u digitalnom okruženju, razvojem cjelovitih programa zaštite i očuvanja kulturnih dobara, sustavnim praćenjem stanja kulturnih dobara, povećanjem razine inventiranosti, obrade i prezentacije muzejske građe, razvojem muzejske infrastrukture, poboljšanjem uvjeta i povećanjem kapaciteta za pohranu gradiva u arhivima, uvođenjem sustava za preuzimanje i dugoročno očuvanje arhivskog gradiva u digitalnom obliku, jačanjem kapaciteta za zaštitu, obradu i opis arhivskog gradiva, dostupnošću arhivskog gradiva u digitalnom okruženju te unaprjeđenjem praćenja trošenja sredstava za ostvarivanje

kulturne autonomije nacionalnih manjina osigurat će se zaštita i očuvanje kulturne baštine Republike Hrvatske.

Ravnomjeran regionalni razvoj

Uslijed sve većeg produbljivanja društveno-gospodarskih razlika i razvojnih mogućnosti u različitim dijelovima zemlje te među različitim društvenim skupinama, Vlada Republike Hrvatske nastaviti će s poduzimanjem mjera kako bi osigurala ravnomjeran regionalni razvoj Hrvatske. To prije svega podrazumijeva poticanje razvoja županija i statističkih regija kroz identifikaciju, odabir i praćenje provedbe prioritetnih projekata u segmentu komunalne i socijalne infrastrukture, dodjelu bespovratnih sredstava za poslovnu infrastrukturu, podršku radu Partnerskih vijeća statističkih regija te kroz vođenje i održavanje Središnje elektroničke baze regionalnih razvojnih projekata. Nadalje, poticati će se održiv razvoj slabije razvijenih regija putem obnove ratom stradalih područja, stambenog zbrinjavanja na područjima posebne državne skrbi, ulaganja u izgradnju komunalne i društvene infrastrukture na otocima i u priobalju, stvaranja boljih životnih uvjeta stanovništva otoka i priobalja te putem sufinanciranja izgradnje i sanacije cestovne infrastrukture. Razvojem pograničnih područja stvorit će se podloga za razvoj koordinirane, sustavne i strateški usmjerene suradnje na lokalnoj, regionalnoj i središnjoj državnoj razini, što će se ostvariti kroz jačanje prekogranične suradnje u pograničnim područjima i uključivanje hrvatskih partnera u programe transnacionalne suradnje. Gospodarenje šumama u Republici Hrvatskoj podrazumijeva održivo i skladno korištenje funkcija šuma i trajno poboljšavanje njihova stanja. U skladu s tim provodit će se mjere usmjerene na razvoj drvne industrije, na odobravanje i provedbu šumskogospodarskih planova, zaštitu šuma i očuvanje šumskih genetskih resursa te na razvoj gospodarenja lovištima i divljači. Održivi razvoj vodnog gospodarstva osigurat će se razvojem i upravljanjem vodoopskrbnim sustavom, zaštitom voda i mora i ulaganjem u razvoj sustava navodnjavanja. Razvoj prometnog sustava predstavlja preduvjet uravnoteženom regionalnom razvoju Hrvatske, te će se u tom smislu nastaviti s ulaganjem u razvoj prometne infrastrukture, donijet će se mjere koje doprinose visokoj kvaliteti i razvoju tržišta prometnih usluga te će se raditi na povećanju razine sigurnosti u prometu.

Jačanje socijalne pravednosti

Jačanje socijalne pravednosti također je jedan od ključnih ciljeva Vlade Republike Hrvatske. Briga za osobe kojima je neophodna pomoć drugih važan je dio socijalne odgovornosti društva. Stoga će se nastaviti poduzimati mjere usmjerene na poboljšanje kvalitete života osjetljivih skupina putem širenja usluga pomoći u kući i dnevnog boravka na nove lokalne zajednice, poticanja lokalnog zapošljavanja u socijalnim uslugama, razvijanja različitih usluga u zajednici potrebnih osobama s invaliditetom, uključivanja osoba s invaliditetom na tržište rada, redefiniranja sustava novčanih pomoći, širenja mreže usluga socijalne skrbi, suradnje s civilnim društvom, pripreme i provedbe pretpripravnih i pristupnih aktivnosti na području socijalnog uključivanja, skrbi za stradalnike rata te putem razvoja institucionalnog okvira za volonterstvo i sustava mjerenja volonterskog doprinosa. Također, od iznimne važnosti je i socijalno osnaživanje obitelji, djece i mladih što se planira ostvariti provođenjem mjera usmjerenih osnaživanju obitelji, razvojem mreže izvaninstitucionalnih oblika usluga u zajednici, pružanjem usluga u zajednici u suradnji s organizacijama civilnog društva, jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave i obiteljskim centrima usmjerenih djeci, razvojem izvaninstitucionalnih oblika skrbi za žrtve nasilja u obitelji, unaprjeđenjem organizacije poslova u ustanovama socijalne skrbi, osnaživanjem informatičkog i upravljačkog sustava socijalne skrbi, kao i poboljšanjem infrastrukture ustanova socijalne

skrbi. Zaštita digniteta hrvatskih branitelja u društvu ostaje jedan od prioriteta Vlade Republike Hrvatske koji obuhvaća sveobuhvatnu skrb o razvojačenim braniteljima i članovima njihovih obitelji, hrvatskim ratnim vojnim invalidima iz Domovinskog rata, mirnodopskim vojnim invalidima, stradalim pirotehničarima i članovima njihovih obitelji, obiteljima poginulih, umrlih, zatočenih ili nestalih hrvatskih branitelja. Također, poticat će se razvijanje održivog sustava mirovinskog osiguranja u uvjetima starenja stanovništva kojem je osnovni cilj povećanje udjela korisnika mirovina na temelju individualne kapitalizirane štednje u ukupnom broju korisnika mirovina i smanjenje udjela mirovinskih troškova za sustav generacijske solidarnosti u bruto domaćem proizvodu. Daljnji razvoj mirovinskog sustava podrazumijeva postizanje dugoročne socijalne i financijske održivosti sustava, što će u sljedećem trogodišnjem razdoblju zahtijevati kako izmjene u sustavu generacijske solidarnosti, tako i izmjene u sustavu temeljenom na individualnoj kapitaliziranoj štednji.

Pozicioniranje Hrvatske kao jedne od vodećih europskih turističkih destinacija

Jedan od glavnih ciljeva ekonomske politike zasigurno je i pozicioniranje Hrvatske kao jedne od vodećih europskih turističkih destinacija. Dugoročnost pozitivnih učinaka u turizmu osigurat će se kroz održivo korištenje prirodnih i kulturno-povijesnih potencijala, aktivno sudjelovanje u njihovom očuvanju i razvoju, stvaranje okruženja privlačnog za investitore, te djelotvornom promocijom. Razvoj turističkog sektora podrazumijeva poticanje razvoja malog i srednjeg poduzetništva u turizmu, ulaganje u razvoj kadrova u turizmu, stvaranje uvjeta za kvalitetan i siguran boravak turista i poticanje razvoja turizma u turistički nedovoljno razvijenim područjima. Učinkovita promocija turističkog proizvoda i usluga ostvarit će se putem unaprjeđenja kvalitete djelovanja Hrvatske turističke zajednice i sustava turističkih zajednica, kao i promocijom hrvatskih turističkih odredišta.

Konkurentniji poljoprivredno-prehrambeni i ribarski sektor

Stvaranje produktivnog i konkurentnog poljoprivredno-prehrambenog i ribarskog sektora zahtjeva dosljednu provedbu sveobuhvatnih mjera na čitavom nizu područja. Stoga je jedna od ključnih mjera nastavak prilagodbe sustava potpora poljoprivrednoj proizvodnji i ribarstvu sustavu Europske unije kroz reformu sustava poljoprivredne potpore, davanje potpora za održivo korištenje poljoprivrednog zemljišta i strukturnih potpora poljoprivrednim gospodarstvima, sektoru prerade i akvakulture, te kroz prilagodbu ribolovnog kapaciteta stanju resursa. Također, radit će se na poboljšanju tržišnih mehanizama za prodaju poljoprivredno-prehrambenih i ribarskih proizvoda putem okrupnjavanja posjeda i uređenja poljoprivrednog zemljišta, uspostave mehanizama uređenja tržišta poljoprivrednih proizvoda, usmjeravanja trženja ribarskih proizvoda kroz veletržnice ribom i poticanja udruživanja u ribarskom sektoru. Zaštita zdravlja ljudi, životinja i bilja te zaštita interesa potrošača, kao daljnja mjera obuhvaća unaprjeđenje sustava sigurnosti i kakvoće hrane i hrane za životinje, uspostavu sustava certifikacijskih tijela, unaprjeđenje provođenja službenih kontrola, mjera zdravstvene zaštite životinja i dobrobiti životinja, sustava obvezatnog označavanja i registracije životinja te uspostavu učinkovite kontrole prometa životinja, unaprjeđenje središnjeg veterinarskog informacijskog sustava i zdravstvene zaštite bilja. Ruralni razvoj zauzet će sve značajnije mjesto u oblikovanju poljoprivredne politike Hrvatske s ciljem poboljšanja kvalitete života u onim ruralnim područjima gdje su ti uvjeti znatno niži od prosjeka, smanjenja razlika u gospodarskom razvitku i životnim uvjetima u odnosu na ostala područja, kreiranja snažnog poljoprivrednog sektora, povećanja konkurentnosti ruralnog područja, očuvanja okoliša i prirodnih resursa te očuvanja i napretka seoskih područja i ruralnih vrijednosti.

Daljnje jačanje međunarodnog položaja Republike Hrvatske

U proteklim godinama međunarodni položaj Hrvatske osnažen je u svim vidovima vanjske politike: u području europskih integracija, ulaskom u NATO i postankom nestalne članice Vijeća sigurnosti UN-a; razvijanjem dobrosusjedskih odnosa i unaprjeđivanjem regionalne suradnje, te sveukupnim pozicioniranjem u međunarodnim okvirima. Tijekom 2009. i 2010. godine ostvaren je daljnji napredak u pregovorima o pristupanju Europskoj uniji koji su ušli u završnu, odlučujuću fazu. Republika Hrvatska je, zahvaljujući ustrajnom radu svih struktura uključenih u pregovarački proces te provedbi reformskih procesa i ispunjavanju svih ostalih kriterija koji proizlaze iz budućeg članstva u Europskoj uniji, uspjela stvoriti preduvjete za skoro okončanje pristupnog procesa. U prijelaznom razdoblju do punopravnog članstva iznimnu važnost imat će informiranje hrvatske javnosti o Europskoj uniji i integracijskom procesu, kao i stvaranje vjerodostojne hrvatske inačice pravne stečevine Europske unije i prevođenje za potrebe procesa pristupanja.

Unaprjeđenje policije i oružanih snaga u službi građana

Jedna od temeljnih zadaća Vlade Republike Hrvatske je održavanje zadovoljavajućeg javnog reda i mira u društvu. U tom smislu poduzimat će se mjere s ciljem jačanja prevencije kažnjivih ponašanja i unaprjeđenja otkrivanja i suzbijanja kriminaliteta, među ostalim i kroz reformu kriminalističke policije, daljnji rad na suzbijanju korupcije i organiziranog kriminaliteta, zlouporabe droga i nasilja, posebice nasilja nad mladeži, osnaživanje otkrivenosti kaznenih djela iz mržnje, kaznenih djela nad manjinskim i ranjivim skupinama, kaznenih djela trgovine ljudima te kaznenih djela protiv intelektualnog vlasništva, kao i kroz jačanje suradnje policije i pravosuđa. Također će se poduzeti mjere za povećanje sigurnosti cestovnog prometa koje uključuju usredotočenje nadzora na kritična razdoblja, mjesta i teže prekršaje i poticanje suradnje svih subjekata koji se bave sigurnošću prometa. Od velikog značaja je i jačanje sigurnosti državne granice kroz obuku granične policije prema EU standardima te izgradnju efikasnog nacionalnog informacijskog sustava za upravljanje državnom granicom. Nadalje, unaprjeđenjem poslova reguliranja statusa i izdavanja dokumenata hrvatskim državljanima i strancima te usklađenjem sigurnosnih propisa u području Inspektorata unutarnjih poslova s EU standardima osigurat će se napredak u upravnim poslovima i inspeksijskom nadzoru. Provođenjem mjera usmjerenih unaprjeđenju sustava zaštite i spašavanja, razvoju svih komponenti vatrogasnog sustava i smanjenju zagađenosti prostora minama i eksplozivnim sredstvima, doprinijet će se izgradnji integriranog sustava zaštite i spašavanja. Temeljna zadaća obrambenog sustava Republike Hrvatske je obrana suvereniteta i teritorijalne cjelovitosti. U tom smislu oružane snage trajno razvijaju i održavaju vojne sposobnosti radi odgovora na sigurnosne izazove i ugroze. Održavanju međunarodne obrambene i policijske suradnje doprinijet će se putem razvijanja suradnje sa susjedima, s državama članicama EU i državama u regionalnom okruženju te uspješnim sudjelovanjem u međunarodnim mirovnim operacijama i misijama.

Zaštita, očuvanje i unaprjeđenje zdravlja

Očuvanje i unaprjeđenje zdravlja cjelokupne populacije, koristeći znanstveno utemeljene programe sprečavanja i suzbijanja bolesti te promicanja zdravlja predstavljaju glavne aktivnosti usmjerene postizanju zdravlja stanovništva. Cilj je 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. U cilju zaštite javnozdravstvenog interesa, odnosno očuvanja i unaprjeđenja zdravlja, od iznimne je važnosti promoviranje zdravih stilova života, razvijanje pravilnih prehrambenih navika, utjecanje na povećanje tjelesnih aktivnosti te ukazivanje na štetnost raznih oblika ovisnosti, kao i kvalitetan sustav sanitarne inspekcije.

Zaštita okoliša i prostorni razvoj

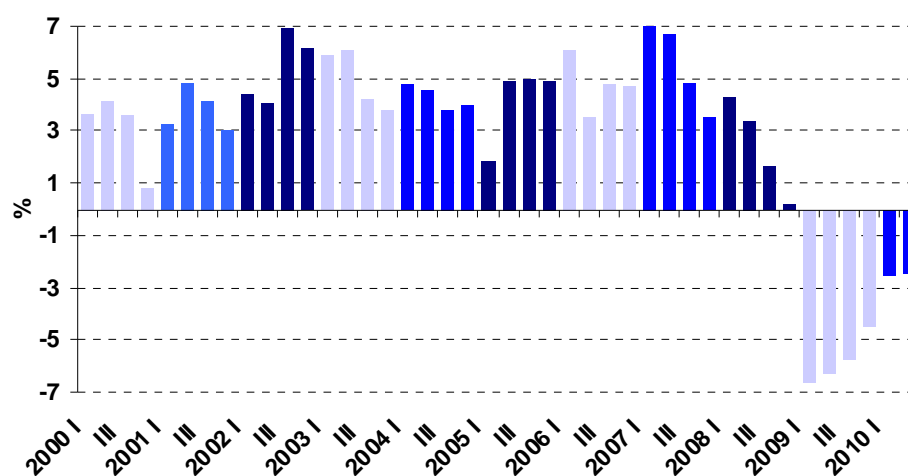
Zaštita okoliša i prostorni razvoj još je jedan od strateških ciljeva Vlade Republike Hrvatske. U tom smislu nastavit će se s djelotvornim upravljanjem okolišem kako bi se stvorili preduvjeti za sprečavanje, nadzor i postupanje u pravcu smanjenja onečišćenja zraka, tla i mora. Zaštićena i očuvana priroda osigurat će postojanost temeljnih vrijednosti i potencijala za daljnji razvitak Republike Hrvatske, kao i njenu afirmaciju u europskom okruženju kao zemlje s razvijenom svijesti o značaju očuvanja prirodnog bogatstva koje pametnim, promišljenim i održivim korištenjem osigurava višestruke razvojne pravce. Cilj je očuvati postojeću biološku, krajobraznu i geološku raznolikost, vratiti dio izgubljenih svojti i staništa, gdje je to moguće i opravdano te razviti prikladan sustav za njihovo vrednovanje i očuvanje. Poduzimat će se i aktivnosti usmjerene na svrhovito korištenje i namjenu prostora te uređenje katastarsa s ciljem prostorno uravnotežene mreže općina te velikih, srednjih i manjih gradova, očuvanja bogatstva i raznolikosti prirodnih resursa od kojih su mnogi rijetkost u europskim mjerilima, očuvanja prostora i velikim dijelom kvalitetnog okoliša sa 10% površina prirode pod zaštitom te očuvanja bogate graditeljske baštine svjetske vrijednosti. Povećanje točnosti i pouzdanosti podataka o stanju u prostoru je osnovna pretpostavka za efikasan gospodarski razvoj, kvalitetno i učinkovito funkcioniranje tržišta nekretnina i provedbu kapitalnih i infrastrukturnih projekata države. Također će se provoditi mjere za unaprjeđenje stanja u području stanovanja, komunalnog gospodarenja i graditeljstva koje uključuju izgradnju stanova po programu društveno poticane stanogradnje, kreditiranje izgradnje obiteljskih kuća, kupnju stanova radi stambenog zbrinjavanja bivših nositelja stanarskog prava te odobravanje zajmova za poticanje prodaje stanova.

3. MAKROEKONOMSKA KRETANJA U SREDNJOROČNOM RAZDOBLJU

3.1. Makroekonomska kretanja u 2009. i 2010. godini

Negativni utjecaji svjetske gospodarske i financijske krize odrazili su se snažnim intenzitetom na hrvatsko gospodarstvo u 2009. godini. Na to ukazuje kretanje bruto domaćeg proizvoda (BDP) koji je zabilježio realni pad od 5,8% u 2009. godini. Najveći realni međugodišnji pad BDP-a od 6,7% zabilježen je u prvom tromjesečju, nešto niži (6,3%) u drugom dok je pad usporen na 5,7% u trećem te 4,5% u četvrtom tromjesečju.

Grafikon 1: Realni rast BDP-a Republike Hrvatske

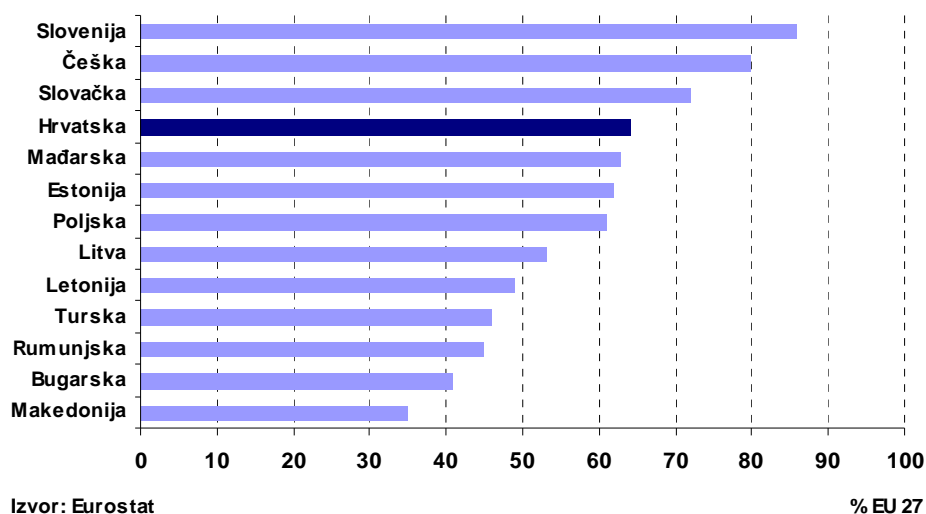


Izvor: DZS

Sve komponente s rashodne strane BDP-a, osim državne potrošnje, realno su smanjene u odnosu na 2008. godinu. Smanjenje raspoloživog dohotka i potrošački pesimizam utjecali su na realni pad osobne potrošnje od 8,5%. Investicije u fiksni kapital realno su smanjene za 11,8% kao posljedica smanjenja obje kategorije, državnih i privatnih investicija. Njihovo kretanje bilo je određeno manjom dostupnošću te višom cijenom kapitala što je u kombinaciji s padom agregatne potražnje rezultiralo odgađanjem investicijskih projekata. Smanjenje domaće agregatne potražnje utjecalo je i na smanjenje uvoza roba i usluga koji je u 2009. godini realno pao za 20,7%. Realno smanjenje izvoza roba i usluga iznosilo je 16,2%, a bilo je posljedica pada gospodarske aktivnosti kod zemalja trgovačkih partnera. Državna potrošnja zabilježila je realni rast od 0,2%. Uzimajući u obzir udio pojedinih komponenti u ukupnom BDP-u, najveći doprinos smanjenju realnog BDP-a dala je osobna potrošnja, zatim investicije, dok je doprinos neto izvoza bio pozitivan.

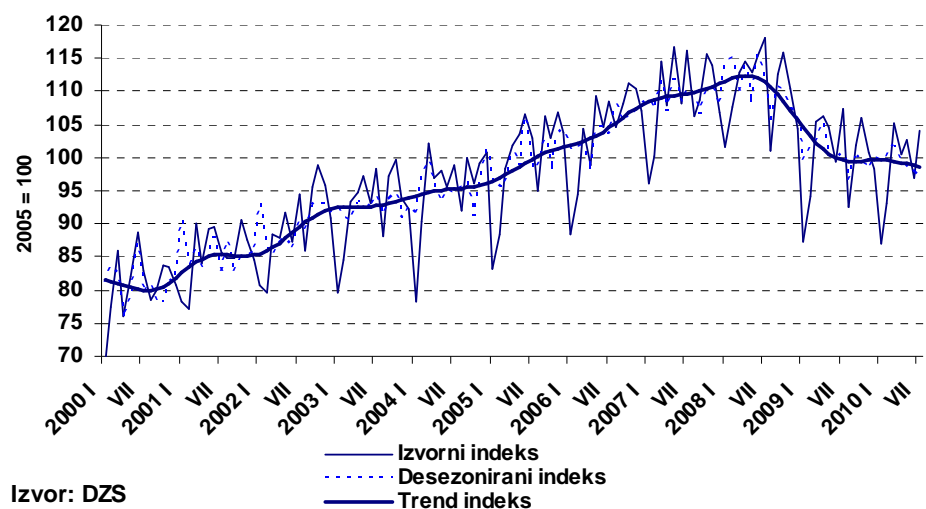
Nominalni pad BDP-a je iznosio 2,7% u 2009. godini čime je nominalni iznos BDP-a smanjen na 333,1 milijardu kuna ili 45,4 milijarde eura. BDP po glavi stanovnika je smanjen s oko 10.700 eura u 2008. na oko 10.200 eura u 2009. godini. Promatrano prema paritetu kupovne moći, hrvatski BDP je dosegao 64,0% prosjeka BDP-a po glavi stanovnika zemalja EU 27 što je povećanje od jednog postotnog boda u odnosu na 2008. godinu.

Grafikon 2: Usporedba BDP-a po glavi stanovnika prema paritetu kupovne moći po zemljama (2009. godina)



Pokazatelji iz realnog sektora koji uključuju indeks industrijske proizvodnje, promet trgovine na malo, indeks građevinskih radova te broj turističkih dolazaka i noćenja upućivali su na pad gospodarske aktivnosti tijekom 2009. godine. Industrijska proizvodnja pala je na međugodišnjoj razini 9,2%, realni promet od trgovine na malo je smanjen za 15,3% dok je indeks građevinskih radova zabilježio pad od 6,5%. Fizički pokazatelji u turizmu su zabilježili relativno manji pad unatoč gospodarskoj krizi te je ukupan broj turističkih dolazaka smanjen u 2009. godini za 3,2%, a turističkih noćenja za 1,5%. Nakon što je inflacija u 2008. godini, u prvom redu uslijed visokog rasta cijena sirove nafte, iznosila 6,1%, međugodišnji rast indeksa potrošačkih cijena smanjen je na 2,4% u 2009. godini. Pad gospodarske aktivnosti odrazio se i na smanjenje zaposlenosti i povećanje nezaposlenosti. Prosječan broj ukupno zaposlenih osoba smanjen je u 2009. godini za 56 tisuća ili 3,6% dok je prosječan broj registriranih nezaposlenih osoba porastao za 26,4 tisuće ili 11,2%. Administrativna stopa nezaposlenosti porasla je s prosječnih 13,2% u 2008. na 14,9% u 2009. godini dok je stopa anketne nezaposlenosti u istom razdoblju porasla s 8,4% na 9,1%.

Grafikon 3: Indeks industrijske proizvodnje Republike Hrvatske



U prvom tromjesečju 2010. godine realni međugodišnji pad BDP-a iznosio je 2,5%. Sve komponente s rashodne strane BDP-a, osim izvoza roba i usluga, zabilježile su u prvom tromjesečju 2010. realno smanjenje na međugodišnjoj razini. Pritom je najveće međugodišnje smanjenje zabilježeno kod investicija u fiksni kapital, u iznosu od 13,9%, što je ujedno i najveće dosad zabilježeno smanjenje ove kategorije. Slijedi uvoz roba i usluga s realnim smanjenjem od 4,8%, osobna potrošnja je smanjena 4,1%, a državna potrošnja 1,1%. Realni rast izvoza roba i usluga iznosio je 3,6% u prvom tromjesečju 2010., što je najviša pozitivna stopa rasta ove kategorije od drugog tromjesečja 2008. godine. Promatrajući doprinose međugodišnjem rastu BDP-a prvom tromjesečju 2010. godine, najveći negativni doprinos dale su investicije u fiksni kapital te osobna potrošnja dok je doprinos državne potrošnje bio blago negativan. Neto izvoz roba i usluga ostvario je značajan pozitivan doprinos, a pozitivan doprinos došao je i od strane promjene zaliha (koje uključuju statističku diskrepanciju).

Kretanje pokazatelja iz realnog sektora u dosadašnjem dijelu 2010. godine ukazuje na daljnje smanjenje gospodarske aktivnosti, iako blažim intenzitetom. Industrijska proizvodnja smanjena je u prvom tromjesečju na međugodišnjoj razini za 0,5%, realni promet od trgovine na malo 6,3%, indeks građevinskih radova 18,6%, broj turističkih noćenja 3,5%, robni uvoz 11,6% dok je robni izvoz porastao za 3,9%. Sličnu dinamiku, promatrani pokazatelji zadržali su i tijekom drugog tromjesečja. Tako je industrijska proizvodnja u drugom tromjesečju na međugodišnjoj razini smanjena za 3,3%, realni promet od trgovine na malo 4,4%, indeks građevinskih radova 16,8%, broj turističkih noćenja 3,5%, robni uvoz 4,1% dok je robni izvoz porastao za 20,3%. Prve procjene ukazuju na realno smanjenje BDP-a od 2,5% u drugom tromjesečju na međugodišnjoj razini. Industrijska proizvodnja je u srpnju na međugodišnjoj razini smanjena 3,3% dok je broj turističkih noćenja porastao 5,2%, a realni promet od trgovine na malo je zabilježio rast od 0,7%.

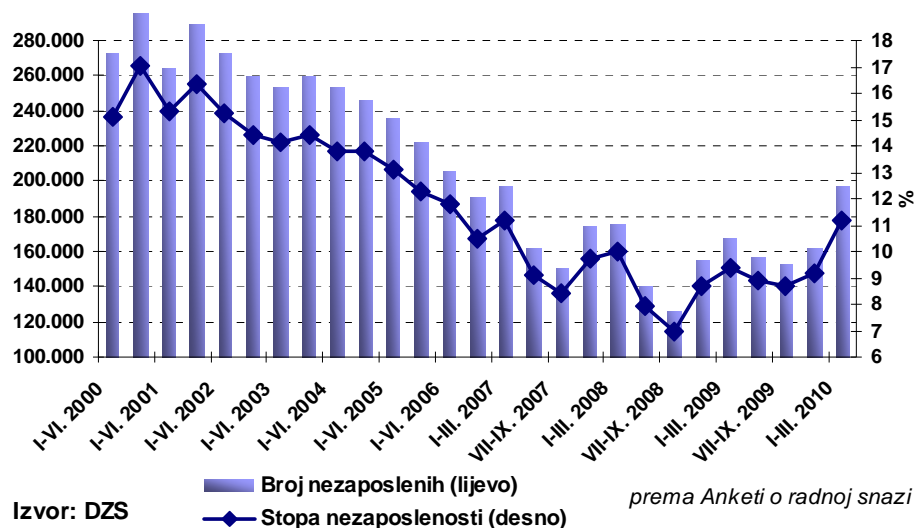
Tablica 1: Pregled osnovnih makroekonomskih pokazatelja (međugodišnja promjena)

%	Industrijska proizvodnja	Trgovina na malo (realno)	Indeks građevinskih radova	Noćenja turista	Robni izvoz	Robni uvoz
2008	1,2	-0,5	11,8	2,0	4,8	8,8
2009	-9,2	-15,3	-6,5	-1,4	-20,3	-25,7
Q1 2009	-10,9	-16,9	-0,3	-16,7	-11,6	-22,4
Q2 2009	-9,5	-16,4	-4,9	-3,3	-22,5	-29,1
Q3 2009	-9,0	-13,6	-7,6	0,0	-29,6	-30,0
Q4 2009	-7,7	-14,4	-12,9	-7,7	-15,4	-20,1
Q1 2010	-0,5	-6,3	-18,6	-3,5	3,8	-11,5
Q2 2010	-3,3	-4,4	-16,8	-3,5	20,3	-4,1
I 2010	-0,1	-9,3	-18,4	-16,4	18,4	-8,8
II 2010	-1,3	-7,3	-21,4	-13,1	-20,7	-15,0
III 2010	-0,2	-2,8	-16,3	13,0	19,8	-10,6
IV 2010	-5,5	-8,0	-17,2	-5,4	4,2	-8,0
V 2010	-1,9	-3,7	-16,1	3,9	29,3	-1,0
VI 2010	-2,4	-1,5	-17,2	-6,2	28,5	-3,1
VII 2010	-3,3	0,7	-19,2	5,2	4,6	-0,9
I-VI 2010	-2,0	-5,3	-17,7	-3,5	12,0	-7,7
I-VII 2010	-2,2	-4,3	-17,9	1,5	10,9	-6,7

Izvor: DZS

Kretanja na tržištu rada ukazuju na daljnje smanjenje zaposlenosti i povećanje nezaposlenosti u prvih sedam mjeseci 2010. godine. Prosječan broj ukupno zaposlenih u prvih sedam mjeseci 2010. godine u odnosu na godinu dana ranije smanjen je za 87,1 tisuću ili 5,8% dok je prosječan broj registriranih nezaposlenih u istom razdoblju povećan za 45,6 tisuća ili 17,7%. Prosječna stopa registrirane nezaposlenosti u prvih sedam mjeseci je iznosila 17,5% te je u odnosu na isto razdoblje godinu dana ranije povećana za tri postotna boda. Anketna stopa nezaposlenosti iznosila je u prvom tromjesečju 2010. godine 11,2% te je povećana za 1,8 postotnih bodova u odnosu na prvo tromjesečje 2009. godine.

Grafikon 4: Kretanja na tržištu rada u Republici Hrvatskoj



Međugodišnji rast indeksa potrošačkih cijena iznosio je u srpnju 2010. godine 1,0%. U prvih sedam mjeseci 2010. godine međugodišnji rast indeksa potrošačkih cijena iznosio je 0,8%. Na međugodišnjoj razini, rastu cijena u srpnju najviše su doprinijele cijene goriva i maziva za osobna vozila koje su povećane 10,2%. Značajan doprinos rastu cijena došao je i od cijena plina koje su u srpnju povećane 17,1% te cijena zagrijavanja stana (75,9%). Najveći su utjecaj na ublažavanje međugodišnjeg rasta cijena u srpnju imale cijene prehrane, koje su smanjene 1,1%, pri čemu se naročito ističe smanjenje cijena mesa (-6,2%) i mlijeka, sira i jaja (-3,8%), te cijene odjeće, koje su smanjene 6,5%.

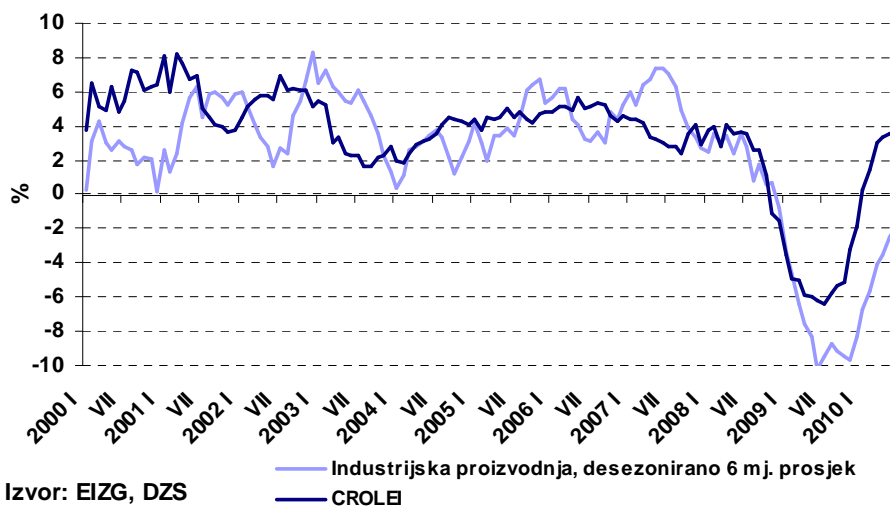
Grafikon 5: Indeks potrošačkih cijena u Republici Hrvatskoj, međugodišnja promjena



Izvor: DZS

Upotrebom metodologije tzv. navješćujućih indikatora Ekonomski institut Zagreb i Ministarstvo financija izrađuju složeni prognostički indeks CROLEI. Ovaj indeks navještava trend ekonomske aktivnosti u Hrvatskoj, pri čemu se kao referentna serija koristi indeks industrijske proizvodnje. U lipnju 2010. godine indeks CROLEI je zaustavio svoj ubrzavajući rast započet u siječnju ove godine. Tako je međugodišnja stopa rasta zadržana na svibanjskoj razini od 3,6 posto što je i dalje najviša stopa rasta indeksa zabilježena od srpnja 2008. godine. Kao i prethodnih mjeseci, rasla je i stopa na mjesečnoj razini. S obzirom da su mjesečne i međugodišnje vrijednosti indeksa porasle, očekuje se oporavak ekonomske aktivnosti.

Grafikon 6: CROLEI prognostički indeks, međugodišnja promjena



Izvor: EIZG, DZS

— Industrijska proizvodnja, desezonirano 6 mj. prosjek
 — CROLEI

3.2. Međunarodno okruženje

Podaci objavljeni u Ekonomskim prognozama Europske komisije iz proljeća 2010. godine ukazuju na realni pad BDP-a od 4,2% u Europskoj uniji te 4,1% u Eurozoni tijekom 2009. godine. Najveći doprinos padu gospodarske aktivnosti došao je od pada domaće potražnje uslijed pada osobne potrošnje i investicija. Očekuje se da će gospodarstva Eurozone i Europske unije zabilježiti oporavak te realni rast BDP-a od 0,9%, odnosno 1,0% u 2010. godini, dok se za 2011. godinu predviđa ubrzanje gospodarske aktivnosti na 1,5%, odnosno 1,5%.

Tablica 2: Međunarodno okruženje – makroekonomski pokazatelji

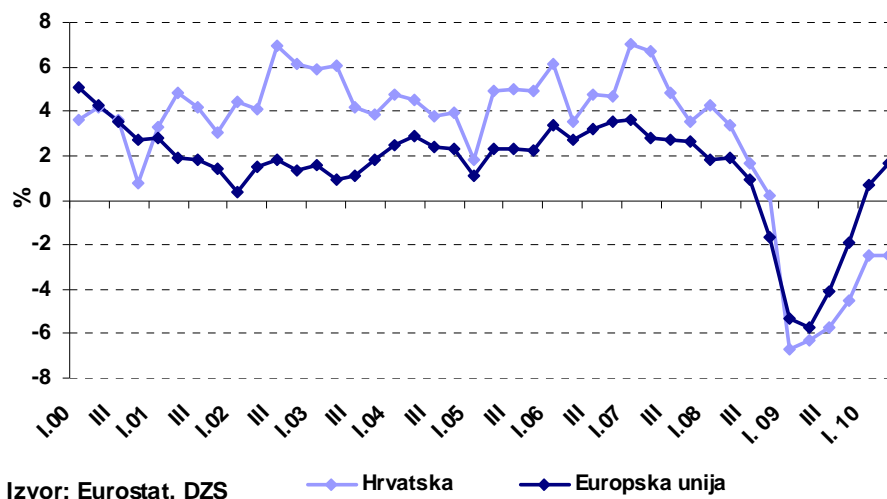
	2008.	2009.	Projekcija 2010.	Projekcija 2011.
Realni rast bruto domaćeg proizvoda				
Svijet	2,9	-0,9	4,0	4,0
Europska unija	0,7	-4,2	1,0	1,7
Italija	-1,3	-5,0	0,8	1,4
Njemačka	1,3	-5,0	1,2	1,6
Slovenija	3,5	-7,8	1,1	1,8
Eurozona	0,6	-4,1	0,9	1,5
Indeks potrošačkih cijena, godišnja promjena				
Europska unija	3,7	1,0	1,8	1,7
Eurozona	3,3	0,3	1,5	1,7
Rast cijena nafte, %	35,9	-37,1	36,3	5,6

Izvor: Europska komisija: Economic Forecast, Spring 2010

Inflacija je u 2009. godini iznosila 1,0% u Europskoj uniji te 0,3% u Eurozoni, na što je utjecao ubrzani pad cijena energenata i prehrane. U projekcijskom razdoblju također se ne očekuju značajniji inflatorni pritisci. Učinci rasta cijena nafte te očekivano slabijeg eura bit će poništeni slabom domaćom potražnjom te niskim rastom plaća i jediničnog troška rada. U takvim uvjetima, u 2010. godini očekuje se inflacija od 1,8% u Europskoj uniji te 1,5% u Eurozoni te inflacija od 1,7% u Europskoj uniji i Eurozoni u 2011. godini.

S obzirom da Republika Hrvatska ostvaruje preko 60% svoje robne razmjene sa zemljama Europske unije, prognoze gospodarskih kretanja u Europskoj uniji imaju značajan utjecaj na očekivanja o gospodarskim kretanjima u Hrvatskoj. Uz robnu razmjenu, gospodarska kretanja u Europskoj uniji utječu na hrvatsko gospodarstvo i preko turizma, obzirom da preko 80% dolazaka i noćenja stranih turista čine turisti iz zemalja Europske unije. U tom smislu, formiranje očekivanja o gospodarskim kretanjima u Hrvatskoj značajno ovisi o situaciji u Njemačkoj, Italiji i Sloveniji s kojima je Hrvatska najintenzivnije gospodarski povezana.

Grafikon 7: Realni međugodišnji rast BDP-a Republike Hrvatske i Europske unije



Svjetska financijska i gospodarska kriza utjecali su na realni pad BDP-a Italije u razdoblju od drugog tromjesečja 2008. do drugog tromjesečja 2009. godine. Nakon realnog smanjenja BDP-a od 1,3% u 2008. godini, u 2009. godini pad je bio još veći te je iznosio 5,0%. Navedeni pad bio rezultat negativnog doprinosa agregatne potražnje od -3,4 postotna boda, promjene zaliha, -0,4 postotna boda te neto izvoza -1,2 postotna boda. U 2010. godini očekuje se oporavak te realni rast BDP-a od 0,8% te njegovo ubrzanje na 1,4% u 2011. godini. Očekuje se da će najveći doprinos rastu u tom razdoblju dati osobna potrošnja.

Nakon nekoliko godina intenzivnog gospodarskog rasta, svjetska gospodarska kriza snažno je pogodila slovensko gospodarstvo u posljednjem tromjesečju 2008. godine. S obzirom na visok stupanj otvorenosti slovenskog gospodarstva, trgovina je bila glavni kanal prijenosa negativnih kretanja na Sloveniju u posljednjem tromjesečju 2008. te prvom tromjesečju 2009. godine. Promatrajući cjelogodišnje razdoblje, realni rast BDP-a usporio je na 3,5% u 2008. godini dok je u 2009. godini pad iznosio 7,8%. Najveći doprinos realnom padu BDP-a u 2009. godini došao je od domaće potražnje (-6,4 postotna boda), zatim promjene zaliha (-3,5 postotnih bodova), dok je doprinos neto izvoza bio pozitivan i iznosio 2,1 postotni bod. U 2010. godini očekuje se realni rast BDP-a od 1,1% uz najveći doprinos rastu neto izvoza, a u 2011. realni rast BDP-a od 1,8% pri čemu će najveći doprinos rastu dati domaća potražnja.

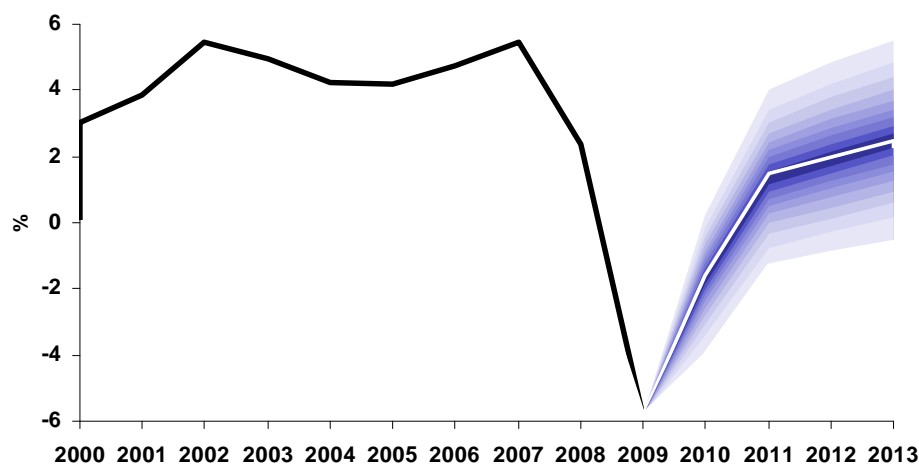
Realni rast BDP-a u Njemačkoj je usporio na 1,3% u 2008. godini dok je u 2009. godini došlo do realnog pada BDP-a koji je iznosio 5,0%. Neto izvoz najviše je doprinio realnom padu BDP-a u 2009. godini u iznosu od -3,0 postotnih bodova, a negativan doprinos dala je i domaća potražnja (-1,0 postotni bod) te promjena zaliha (-0,9 postotnih bodova). Projekcije ukazuju na realni rast BDP-a u 2010. godini od 1,2% te ubrzanje na 1,6% u 2011. godini. Najveći doprinos realnom rastu BDP-a u 2010. godini očekuje se od neto izvoza dok će u 2011. godini najveći doprinos rastu dati domaća potražnja.

Najnovije projekcije Europske komisije objavljene u rujnu 2010. godine ukazuju na brži oporavak gospodarstva Europske unije od prvotno očekivanog. To je u najvećem dijelu posljedica pozitivnijih ostvarenja realnog rasta BDP-a u drugom tromjesečju kao rezultat snažnijeg oporavka izvozno orijentiranih industrija, ali i znakova oživljavanja domaće potražnje, uključujući osobnu potrošnju. U skladu s time, projekcije Europske komisije realnog rasta BDP-a u Europskoj uniji za 2010. godinu revidirane su naviše s 1,0% u proljetnim projekcijama na 1,8% te Eurozone s 0,9% na 1,7%.

3.3. Makroekonomske projekcije za razdoblje 2011. – 2013.

Projekcije ukazuju na realni pad BDP-a Republike Hrvatske od 1,6% u 2010. godini dok se u narednom razdoblju očekuje realni rast BDP-a od 1,5% u 2011., 2,0% u 2012. te 2,5% u 2013. godini. Očekuje se da će na oporavak gospodarske aktivnosti utjecati povoljnija kretanja u gospodarskom okruženju, u prvom redu realni rast BDP-a u Europskoj uniji u 2011. godini na što ukazuju prognoze Europske komisije. Projekcije gospodarskog rasta za Hrvatsku u razdoblju nakon 2011. godine počivaju na pretpostavci nastavka povoljnih gospodarskih kretanja u Europskoj uniji. Navedene projekcije predstavljaju središnju projekciju koja je podložna i promjenama s obzirom na određeni stupanj neizvjesnosti. Cjelokupna distribucija vjerojatnosti projekcije realnog rasta BDP-a koja uključuje kvantifikaciju utjecaja neizvjesnosti prikazana je na Grafikonu 8. i Tablici 3. Područja označena istom bojom označavaju 10% vjerojatnosti da će ostvarenje realne promjene BDP-a biti u obilježenom rasponu što znači da obojeno područje projekcijskog horizonta grafikona pokriva 90% očekivanog ostvarenja realnog rasta BDP-a u pojedinoj godini. Potrebno je napomenuti da su u izračunima distribucije vjerojatnosti projekcija, prognoze Europske komisije o gospodarskom rastu u Europskoj uniji tretirane kao sigurne, dakle neizvjesnost njihova ostvarenja nije uzeta u obzir.

Grafikon 8: Projekcija realnog rasta BDP-a



Izvor: DZS, MFN

Tablica 3: Pregled procijenjenih vjerojatnosti ostvarenja realnog rasta BDP-a, %

	2010p	2011p	2012p	2013p
Mod distribucije (središnja projekcija):	-1,6	1,5	2,0	2,5
Procijenjena vjerojatnost da će ostvarenje biti unutar navedenog intervala:				
Pr { > 0% }	8%	80%	87%	91%
Pr { 0% - 1,0% }	7%	21%	16%	12%
Pr { 1,0% - 2,0% }	<5%	24%	22%	19%
Pr { 2,0% - 3,0% }	<5%	19%	22%	22%
Pr { < 0% }	92%	20%	13%	9%
Pr { -1,0% - 0% }	21%	12%	9%	6%
Pr { -1,0% - -2,0% }	31%	6%	<5%	<5%
Pr { -2,0% - -3,0% }	24%	<5%	<5%	<5%
> Mod	47%	47%	49%	50%
< Mod	53%	53%	51%	50%

Izvor: Izračun Ministarstva financija

S obzirom na očekivani blagi oporavak usporedivih gospodarstava u inozemstvu, predviđeno smanjenje BDP-a Hrvatske od 1,6% u 2010. godini bit će prvenstveno rezultat strukture gospodarstva. Naime, očekivani porast inozemne potražnje, kao temeljni kanal oporavka u kratkom roku, neće moći nadomjestiti daljnji ispravak domaće potražnje. Ovome treba pridodati i problem veličine inozemnog duga koji je u konfliktu s potrebom poboljšanja troškovne i cjenovne konkurentnosti gospodarstva te ograničava mogućnosti djelovanja ekonomske politike.

Tablica 4: Projekcije makroekonomskih pokazatelja Republike Hrvatske

	2009.	Projekcija 2010.	Projekcija 2011.	Projekcija 2012.	Projekcija 2013.
Bruto domaći proizvod, milijuni HRK	333.063	331.498	343.727	360.138	379.315
BDP per capita, u HRK	75.199	74.846	77.607	81.312	85.642
BDP per capita, u EUR	10.246	10.317	10.697	11.208	11.805
Bruto domaći proizvod, realni rast (%)	-5,8	-1,6	1,5	2,0	2,5
Realni rast pojedinih komponenti BDP-a:					
Osobna potrošnja	-8,5	-2,7	1,7	2,6	2,6
Državna potrošnja	0,2	-0,3	-0,4	0,0	0,6
Investicije	-11,8	-8,4	2,4	3,4	4,7
Izvoz roba i usluga	-16,2	3,4	3,9	4,1	4,8
Uvoz roba i usluga	-20,7	-0,9	4,0	4,4	5,1
Indeks potrošačkih cijena, % godišnja promjena	2,4	1,4	2,1	2,5	2,5
Anketna stopa nezaposlenosti, godišnji prosjek (%)	9,1	10,4	10,5	10,0	9,5
Saldo tekućeg računa bilance plaćanja, udio u BDP-u (%)	-5,4	-3,4	-3,6	-4,1	-4,7
Inozemni dug, udio u BDP-u (%), kraj razdoblja	98,2	100,7	101,1	102,0	102,0

Izvor: Ministarstvo financija, Državni zavod za statistiku, Hrvatska narodna banka

Projekcije ukazuju na realno smanjenje osobne potrošnje od 2,7% u 2010. godini. S obzirom na dosad dostupne pokazatelje, a poglavito nepovoljna kretanja na tržištu rada u prvoj polovici 2010. godine, izvjesno je da će, nakon snažnog realnog pada osobne potrošnje iz 2009. godine, biti potreban njezin daljnji ispravak u 2010. godini kako bi se realna osobna

potrošnja svela na održive okvire, kako u kratkom tako i u srednjem roku. Štoviše, uzevši u obzir očekivanu dinamiku raspoloživog dohotka stanovništva, taj bi ispravak u određenoj mjeri mogao biti praćen i smanjivanjem realne vrijednosti akumulirane imovine kućanstava.

Treba istaknuti kako se prema kraju 2010. godine predviđa usporavanje pada osobne potrošnje, a u zadnjem tromjesečju čak i njezin blagi realni rast. Naime, u drugoj polovici 2010. godine očekuju se pozitivni pomaci na tržištu rada te nešto više razine potrošačkog optimizma, posebno uzevši u obzir ukidanje posebnog poreza na plaće, mirovine i druge primitke te zakonske izmjene u sustavu poreza na dohodak. Najveći utjecaj na međugodišnji pad osobne potrošnje u 2010. godini doći će od njene glavne odrednice, realne mase plaća, koja će ubrzati svoj pad u odnosu na prošlu godinu. Naime, uz ponovo značajan doprinos pada zaposlenosti, veći dio prilagodbe plaća kriznim uvjetima odnosi se upravo na 2010. godinu tako da će doprinos realnog smanjenja neto plaća padu osobne potrošnje biti dosta izraženiji nego u 2009. godini. Međutim, ovdje još treba spomenuti kako se na razini godine očekuje snažniji pad bruto od neto plaća budući da će, uslijed spomenutih izmjena zakonske regulative, prema kraju godine rasti udio neto plaća u bruto plaćama.

Negativan će doprinos promjeni osobne potrošnje, no u znatno manjem apsolutnom iznosu nego u 2009. godini, doći i od smanjenja realnog iznosa odobrenih potrošačkih kredita kućanstvima što je odraz smanjene potražnje za kreditima, ali i povećane averzije prema riziku poslovnih banaka, a ovome treba pridodati i utjecaj povećanih otplata postojećih kredita stanovništva. Naime, osim što se prosječne kamatne stope poslovnih banaka na kreditiranje potrošnje stanovništva u prvoj polovici 2010. godine i dalje zadržavaju na visokim razinama iz 2009. godine, a ponegdje ih i prelaze, njihova daljnja dinamika u znatnoj mjeri ovisi o situaciji na inozemnim financijskim tržištima koju trenutnu obilježava relativno visok stupanj neizvjesnosti.

Što se tiče ostatka projekcijskog razdoblja, u 2011. godini predviđa se oporavak osobne potrošnje i rast od 1,7%, a zatim njegovo ubrzanje na 2,6% u 2012. i 2013. godini. Naime, u narednim godinama predviđa se pozitivan doprinos rastu osobne potrošnje od strane realnog rasta potrošačkih kredita kućanstvima, no u znatno manjoj mjeri nego što je to bio slučaj u razdoblju do 2008. godine, kako iz razloga sa strane potražnje tako i sa strane ponude kredita, pa će i doprinosi rastu osobne potrošnje iz tog izvora biti znatno manji. Isto tako, u srednjem se roku očekuje oporavak potrošačkog optimizma, međutim, treba naglasiti kako će u tom vremenskom okviru granična sklonost potrošnji rasti, ali na znatno nižim razinama nego prijašnjih godina. Doprinos rastu osobne potrošnje od strane realne mase neto plaća bit će u 2011. godini pozitivan, a do kraja projekcijskog razdoblja očekuje se i njegov blagi rast. Međutim, uz pretpostavku da u srednjoročnom razdoblju rast realnih bruto plaća neće nadilaziti rast produktivnosti rada te očekivanje odgođenog i sporijeg oporavka zaposlenosti znači i naglašeno slabiju dinamiku raspoloživog dohotka stanovništva nego u godinama prije dolaska aktualne financijske krize. Procjenjuje se da će državna potrošnja u 2010. i 2011. godini zabilježiti realno smanjenje, u 2012. godini stagnirati, a određeni rast zabilježiti u 2013. godini.

U uvjetima daljnjeg smanjenja domaće potražnje, u 2010. godini očekuje se realni pad investicija od 8,4%, unatoč primjetnom oporavku inozemne potražnje. Ovdje prije svega treba istaknuti dodatno smanjenje planiranih ulaganja građevinskog sektora koji je bio glavni pokretač investicijske aktivnosti tijekom prijašnjih godina. Naime, zbog iznimno snažnog rasta građevinske aktivnosti u vrijeme dolaska ekonomske krize, dugoročnije prirode projekata te povezanosti s državnim investicijskim ciklusom, prilagodba građevinskog sektora promijenjenim uvjetima bila je nešto sporija te su visokofrekventni pokazatelji u

građevinskom sektoru počeli značajniji pad tek na samom kraju 2009. godine da bi se početkom 2010. taj pad dodatno ubrzao.

U tom kontekstu valja izdvojiti i prisutnost jaza između ponude i potražnje za stambenim objektima uz manji pad cijena na tržištu nekretnina nego što se prvotno očekivalo te zadržavanje kamatnih stopa na stambene kredite na visokim razinama s kraja 2009. godine. U tome je smislu i teško predvidjeti dinamiku i intenzitet oporavka građevinske aktivnosti. Osim toga, problemi s refinanciranjem dugova te fiskalnim manjkovima pojedinih zemalja članica EU dovele su do novih kolebanja na inozemnim financijskim tržištima te daljnjeg rasta nesklonosti prema riziku što dodatno ograničava mogućnosti izravnog zaduživanja poduzeća u inozemstvu. S druge strane, tuzemne realne kamatne stope poslovnih banaka i dalje su na visokim razinama.

Obzirom na određenu neizvjesnost vezano uz dinamiku oporavka investicijske aktivnosti u kratkom roku, ipak se predviđa značajno usporavanje pada investicija prema kraju 2010. godine. U srednjem roku se očekuje da investicijska potrošnja privatnog sektora ponovo postane važan čimbenik gospodarskog rasta. No, uz realnu pretpostavku kako priljev inozemnog kapitala u Hrvatsku neće više biti izdašan kao u razdoblju do 2008. godine, financiranje poslovnog sektora oslanjat će se na domaći financijski sustav kojemu razvojno orijentirana alokacija prikupljenih financijskih sredstava nije bila primarno područje interesa. Međutim, iako se u srednjem roku očekuje slabija kreditna aktivnost poslovnih banaka, to se u većoj mjeri odnosi na kredite sektoru stanovništva dok bi poslovni sektor ipak trebao imati uvećan prostor za domaće financiranje. U skladu s navedenim, u 2011. godini predviđa se realni rast investicija od 2,4%, u 2012. godini 3,4% te njegovo dodatno ubrzanje na 4,7% u 2013. godini. U 2010. godini se očekuje proces pojačanog obnavljanja zaliha od strane sektora poduzeća te pozitivan doprinos kategorije zaliha promijeni BDP-a. Tako će zalihe¹ u 2010. godini biti na razini od 2,5% BDP-a. Slično se, samo nešto slabijim intenzitetom, očekuje i za 2011. godinu kada će zalihe doseći 2,7%, da bi se u naredne dvije godine stabilizirale na 2,8% BDP-a.

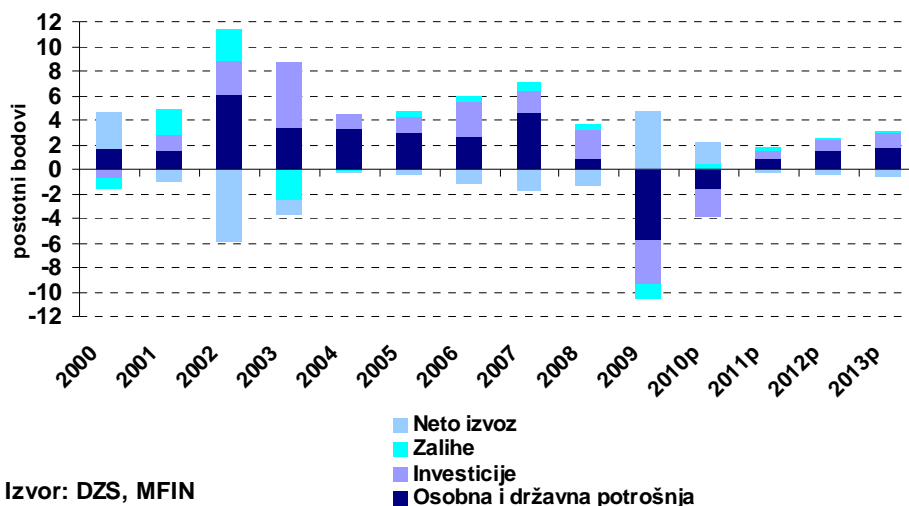
Što se tiče neto izvoza, u 2010. godini opet se očekuje njegov pozitivan doprinos promijeni realnog BDP-a, no u znatno manjoj mjeri nego u 2009. godini. Naime, kao posljedica daljnje kontrakcije domaće potražnje predviđa se realno smanjenje uvoza roba i usluga od 0,9%, s time da se, u skladu s ostalim opisanim makroekonomskim kretanjima, krajem godine očekuje umjereni rast uvoza. Uslijed prije spomenutog smanjenja investicijske potražnje, u 2010. godini predviđa se izražen pad uvoza kapitalnih proizvoda, a u skladu s kontrakcijom osobne potrošnje, negativan ili zanemariv realan doprinos uvoza proizvoda vezanih uz potrošnju kućanstava kao što su prijevozna sredstva, proizvodi za široku potrošnju te prehrambeni proizvodi. Naposljetku, u skladu sa slabljenjem gospodarske aktivnosti, ne očekuje se značajan realan doprinos rastu uvoza roba i usluga niti od strane ostalih kategorija prema međunarodnoj klasifikaciji ekonomske namjene proizvoda.

Projicirani rast izvoza roba i usluga od 3,4% rezultat je očekivanog snaženja inozemne potražnje prema kraju 2010. godine. Uzevši u obzir predviđeni oporavak gospodarske aktivnosti glavnih hrvatskih izvoznih partnera očekuje se porast robnog izvoza, a na temelju dostupnih fizičkih pokazatelja očekuje se i porast izvoza usluga. U pogledu ostatka projekcijskog razdoblja, pod pretpostavkom daljnjeg poboljšanja ekonomskih uvjeta kako u zemlji, tako i u inozemnom okruženju, očekuje se da će doprinos neto izvoza gospodarskom rastu u 2011. godini opet poprimiti negativan predznak koji će se zadržati do kraja

¹ DZS u ovoj kategoriji iskazuje i statističku diskrepanciju (razlika u obračunu BDP-a prema proizvodnoj i rashodnoj metodi).

projekcijskog razdoblja. Drugim riječima, prema kraju promatranog razdoblja očekuje se nešto izraženije ubrzanje rasta uvoza u odnosu na izvoz roba i usluga. Međutim, valja spomenuti kako je takav negativan doprinos neto izvoza kakav se očekuje krajem projekcijskog razdoblja opet dvostruko manji u usporedbi s prosjekom u razdoblju između 2005. i 2008. godine.

Grafikon 9: Doprinosi rastu BDP-a u Republici Hrvatskoj



Izvor: DZS, MFIN

Prvenstveno uslijed smanjenja negativnog salda roba i usluga, tijekom 2010. godine očekuje se daljnje smanjenje deficita tekućeg računa bilance plaćanja, ali slabijim intenzitetom nego u 2009. godini. Tako se predviđa smanjenje deficita tekućeg računa bilance plaćanja izraženog u postotku BDP-a na oko 3,4%. Kao rezultat ponovnog jačanja uvoza uslijed rasta gospodarske aktivnosti, očekuje se porast deficita tekućeg računa bilance plaćanja na 3,6% BDP-a u 2011., 4,1% BDP-a u 2012. te 4,7% BDP-a u 2013. godini. Iako će inozemni dug rasti u nominalnom iznosu, očekuje se stabilizacija njegova udjela u BDP-u na oko 102 % krajem promatranog razdoblja.

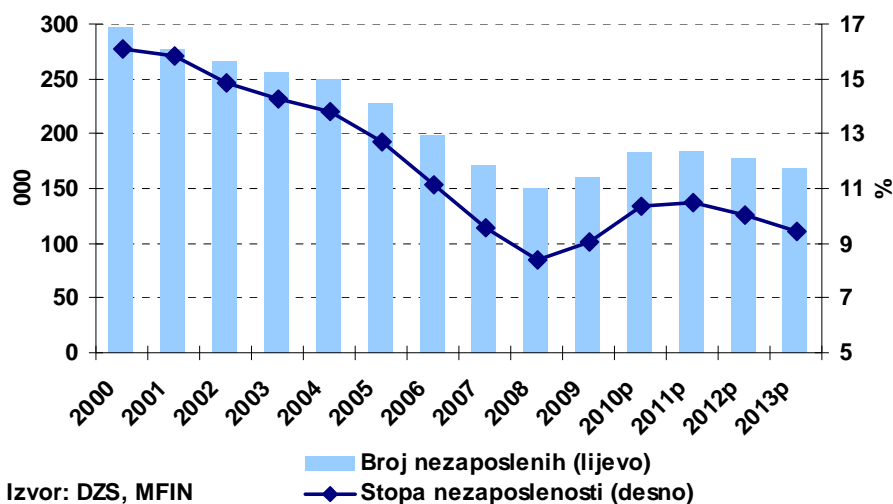
Procjenjuje se da će prosječni međugodišnji porast indeksa potrošačkih cijena usporiti s 2,4% u 2009. godini na 1,4% u 2010. godini. Najznačajniji utjecaj na usporavanje prosječne godišnje stope inflacije doći će od smanjenja osobne potrošnje iako se, sukladno kretanju osobne potrošnje, očekuje njegovo postupno slabljenje prema kraju 2010. godine. Osim toga, projicirani pad jediničnog troška rada ukazuje na slabljenje pritiska na inflaciju i s troškovne strane. Nasuprot tome, uslijed rasta cijena primarnih sirovina na svjetskom tržištu u 2010. godini, što je povezano i s učinkom baznog razdoblja, osnažiti će uvezeni inflatorni pritisci. Ovdje treba istaknuti i očekivano slabljenje tečaja kune prema dolaru, sukladno snažnijem oporavku američkog gospodarstva u odnosu na gospodarstva zemalja članica EU, što će utjecati na dodatno poskupljenje uvoza sirovina, posebice nafte. S obzirom na predviđenu blagu aprecijaciju tečaja kune prema euru, iz tog se izvora ne očekuju pritisci na rast cijena. Najveći doprinos u smjeru smanjenja inflacije se u 2010. godini očekuje od cijena prehrane, a najveći doprinos u suprotnome smjeru od cijena energije.

U skladu s oživljavanjem gospodarske aktivnosti u Hrvatskoj te njenim snaženjem u međunarodnom okružju, u 2011. godini se očekuje ubrzanje prosječne godišnje inflacije na 2,1%. U zadnje dvije godine promatranog razdoblja očekuje se zadržavanje inflacije na razini od oko 2,5%. U ovakvu projekciju su, uz pretpostavke o izostanku značajnijih cjenovnih

šokova na svjetskom tržištu sirovina te o stabilnom globalnom makroekonomskom okviru, ugrađena i očekivanja kako će hrvatsko gospodarstvo svoju potencijalnu stopu rasta dostizati postupno i tako izbjeći pojačane inflatorne pritiske sa strane domaće potražnje te kako rast realnih bruto plaća neće znatnije nadići rast produktivnosti rada i tako stvarati cjenovne pritiske sa strane ponude.

Prognozu smanjenja gospodarske aktivnosti u 2010. godini pratit će smanjenje zaposlenosti i porast nezaposlenosti, no očekuje se da će intenzitet pogoršanja pokazatelja tržišta rada slabiti prema kraju godine. U 2010. godini procjenjuje se anketna stopa nezaposlenosti od 10,4%. Budući da se u narednim godinama očekuje odgođeni i sporiji oporavak zaposlenosti, rast anketne zaposlenosti zaostajati će za rastom prosječne produktivnosti rada u čitavom projekcijskom razdoblju, a naročito u 2011. godini kada je projiciran tek blagi rast zaposlenosti. Tako se, kao posljedica nešto izraženijeg rasta radne snage, u 2011. godini predviđa daljnji blagi porast anketne stope nezaposlenosti na 10,5%. U naredne dvije godine projekcijskog razdoblja anketna stopa nezaposlenosti zabilježit će smanjenje, prvo na 10,0% u 2012., a zatim na 9,5% u 2013. godini. Budući da stopa pada anketne zaposlenosti neće znatnije premašiti stopu pada BDP-a u 2010. godini se ne očekuje značajniji rast prosječne produktivnosti rada. U narednim će godinama doći do ponovnog oporavka produktivnosti, s time da se njen najslabiji rast očekuje u 2012. godini, a najsnažniji na kraju projekcijskog razdoblja, u 2013. godini. Ovdje također treba spomenuti kako bi se jedinični trošak rada, nakon snažnog rasta u prethodne dvije godine, u 2010. godini trebao smanjiti, u 2011. umjereno porasti te zatim nešto ubrzati do kraja projekcijskog razdoblja.

Grafikon 10: Projekcije kretanja na tržištu rada u Republici Hrvatskoj



3.4. Rizici ostvarenja projekcija

Makroekonomske projekcije i dalje karakterizira visoka razina neizvjesnosti te širok raspon rizika. Najvažnija skupina rizika proizlazi iz potencijalno nižih ostvarenja realnog rasta BDP-a od projiciranog. Naime, niža razina gospodarske aktivnosti ima potencijalno negativne učinke na tržište rada, fiskalni i financijski sektor. To se prvenstveno odnosi na daljnji rast nezaposlenosti, utjecaj na fiskalne prihode te povećanje nesklonosti riziku financijskih posrednika, a to sve za sobom povlači širok raspon negativnih implikacija u kontekstu očuvanja makroekonomske stabilnosti.

Što se tiče vanjskih odrednica, za sada se čini kako je došlo do stabilizacije gospodarskih kretanja u okruženju te da se zemlje Europske unije polako vraćaju na putanju gospodarskog rasta. Unatoč tome, uzimajući u obzir situaciju u financijskom sektoru koja još nije u potpunosti konsolidirana te probleme s javnim financijama pojedinih zemalja, značajna količina neizvjesnosti je još uvijek prisutna. Povratak negativnih kretanja u okruženju zasigurno bi se odrazio na Hrvatsku kroz smanjenje inozemne potražnje, povećanje cijene i dostupnosti kapitala te jačanje potrošačkog pesimizma.

4. FISKALNA POLITIKA U SREDNJOROČNOM RAZDOBLJU

4.1. Fiskalna politika u 2009. i 2010. godini

Pogoršanje makroekonomskih uvjeta tijekom 2009. godine, značilo je i potrebu za poduzimanjem mjera usmjerenih na osiguranje stabilnosti i likvidnosti javnih financija. U okviru deset antirecesijskih mjera Vlade Republike Hrvatske iz veljače 2009. godine, kao prva i najznačajnija mjera, najavljen je te u travnju 2009. godine i donesen prvi rebalans proračuna, kojim su ukupni prihodi smanjeni za 2,6 postotnih bodova BDP-a, a ukupni rashodi za 1,9 postotnih bodova BDP-a u odnosu na prvotni plan proračuna. Pritom je osnovica za obračun plaća u državnim i javnim službama svedena na razinu iz prosinca 2008. godine, dok je osnovica za obračun plaća državnim dužnosnicima smanjena za 10%. U srpnju su usvojeni drugi i treći rebalans kojima su prihodi projicirani u iznosu manjem za 1,9 postotnih bodova BDP-a, a rashodi u iznosu manjem za 0,5 postotnih bodova BDP-a u odnosu na prijašnji plan. Na prihodnoj strani donesene su zakonske izmjene poreza na dodanu vrijednost kojima je opća stopa PDV-a povećana s 22% na 23%. Također, uveden je i posebni porez na plaće, mirovine i druge primitke te naknada za pružanje usluga u pokretnim elektroničkim komunikacijskim mrežama. Na rashodnoj strani postignute su daljnje uštede te je izvršena preraspodjela unutar proračuna. Dodatno je smanjena osnovica za obračun plaća državnih dužnosnika za 5% te su smanjene i mirovine određene prema Zakonu o pravima i dužnostima zastupnika u Hrvatskom saboru za 10%. Povrh navedenog, ukinuta je mjera besplatnog prijevoza učenika srednjih škola, kao i mjera besplatnih udžbenika za sve, izuzev učenicima slabijeg imovinskog stanja.

Izvršavanje državnog proračuna prema kraju godine je u najvećoj mjeri bilo u skladu s planom definiranim u okviru trećeg rebalansa državnog proračuna za 2009. godinu. Ukupni manjak konsolidirane opće države, sukladno nacionalnoj klasifikaciji računskoga plana, u 2009. godini ostvaren je u iznosu od 10,4 milijardi kuna ili na razini od 3,2% bruto domaćeg proizvoda, što je za 0,3 postotna boda više u odnosu na planirani manjak.

U cilju otvaranja dodatnog prostora privatnom sektoru za financiranje na domaćem financijskom tržištu, država je u svibnju 2009. godine, nakon pet godina izbivanja s inozemnih financijskih tržišta, izdala euro-obveznicu u iznosu od 750 milijuna eura s dospijecom u siječnju 2015. godine. Također, u studenom 2009. godine izdana je i druga obveznica na američkom financijskom tržištu u iznosu od 1,5 milijardi američkih dolara s rokom dospijeca od 10 godina.

Krajem 2009. godine ukupni javni dug dosegao je razinu od 117,8 milijardi kuna ili 35,4% BDP-a.

Vezano za unaprjeđenja proračunskog procesa, prema novom Zakonu o proračunu koji je stupio na snagu 1. siječnja 2009. godine proračunski proces planiranja i pripreme proračuna za 2010. godinu započeo je izradom strateških planova za trogodišnje razdoblje. U skladu s tim, u rujnu 2009. godine Vlada je usvojila Strategiju Vladinih programa za trogodišnje razdoblje u kojoj je definirano dvanaest glavnih ciljeva kojima će biti usmjerena fiskalna politika.

U kontekstu upravljanja javnim financijama potrebno je spomenuti i donošenje nove Strategije razvoja sustava unutarnjih financijskih kontrola u javnom sektoru RH za razdoblje 2009.-2011., koju je Vlada RH usvojila u rujnu 2009. godine u okviru proračunskih reformi pokrenutih Strategijom unaprjeđenja i modernizacije procesa u sustavu Državne riznice 2007.-2011. te u skladu s novim Zakonom o proračunu. Prethodne Strategije bile su usmjerene na

stvaranje potrebnih pretpostavki za uspostavu i razvoj navedenog sustava kod korisnika proračuna, uključujući stvaranje regulatornog okvira i organizacijskih kapaciteta, dok je svrha nove Strategije da se uspostavljeni sustav dalje razvija kao alat upravljačke strukture za odgovorno, transparentno i uspješno upravljanje proračunskim sredstvima.

U kontekstu jačanja administrativnog okvira za provedbu programa pomoći EU-a važno je spomenuti da sustav upravljanja nepravilnostima (sustav AFCOS) u cjelini funkcionira i pripremljen je za pravovremeno otkrivanje i izvještavanja o nepravilnostima i prijevarama.

Spomenute mjere tijekom 2009. godine doprinijele su stabilnosti javnih financija u uvjetima ekonomske krize i stvorile polazišnu osnovu za daljnju provedbu fiskalne politike u narednom trogodišnjem razdoblju s ciljem osiguranja likvidnosti sustava i stvaranja preduvjeta za gospodarski oporavak.

Nastavno na spomenute mjere iz 2009. godine Vlada je u 2010. godini razradila nove smjernice djelovanja ekonomske politike. U tu svrhu, razrađena su tri modela financiranja – model „A“ i model „B“ te model „C“ u cilju poticanja gospodarskoga oporavka. Prema modelu „A“, država kroz HBOR sufinancira kreditne plasmane banaka u omjeru 40% HBOR : 60% poslovne banke, s ciljem osiguravanja likvidnosti poduzećima za prevladavanje teškoća u gospodarstvu i uklanjanje negativnih učinaka globalne gospodarske i financijske krize. U skladu s modelom „B“ država je oformila jamstveni fond putem kojeg preuzima na sebe dio pokriva rizika novih kreditnih plasmana banaka. Namjera modela "C" je nadopuna postojećih modela pomoći gospodarstvu, prema kojem država sudjeluje u pomoći poduzetnicima u teškoćama, koji imaju dostatne kapacitete i kvalitete za opstanak na tržištu uz provedbu restrukturiranja

Vlada je u travnju 2010. godine donijela sveobuhvatni Program gospodarskog oporavka. Osnovni cilj Programa je stvaranje čvrstih temelja za gospodarski oporavak i rast. Na temelju mjera iz Programa, Vlada RH je 6. svibnja donijela Plan provedbenih aktivnosti Programa gospodarskog oporavka u kojoj su detaljno razrađene mjera iz Programa na provedbene aktivnosti s točno utvrđenim rokovima. Uz to, za svaku provedbenu aktivnost naznačen je točan rok provedbe. Ovaj Program predlaže kako, prepoznajući snage i iskorištavajući prilike, vratiti gospodarstvo na putanju održivog rasta, sveobuhvatnim i konzistentnim programom mjera i aktivnosti čiji će rezultati biti vidljivi kako u kratkom, tako u srednjem odnosno u dugom roku. Također, Program naglašava kako su za uspješnu transformaciju gospodarstva nužne značajne promjene ponašanja svih subjekata – države i javnog sektora, privatnih poduzeća i stanovništva. Niz mjera obuhvaćenih programom počiva na činjenici da država svojim aktivnostima može samo pospješiti gospodarski rast stvarajući poticajno poduzetničko okruženje, no ona ne može zamijeniti privatnu inicijativu i odgovornost. Temeljni cilj programa je gospodarski oporavak te stvaranje konkurentnog gospodarstva za ostvarenje visokog standarda i kvalitete življenja, koji počiva na načelima stabilnosti, održivosti i socijalne pravednosti.

Vlada RH je do rujna 2010. godine prihvatila četiri Izvješća o provedbi Plana provedbenih aktivnosti Programa gospodarskog oporavka, za mjesec svibanj, lipanj, srpanj i kolovoz 2010. godine.

Nastavak nepovoljnih ekonomskih kretanja tijekom 2010. godine odrazio se i na prikupljanje prihoda državnog proračuna dok je na rashodnoj strani bilo potrebno osigurati dodatna sredstva na pojedinim kategorijama. Stoga je u kolovozu usvojen rebalans proračuna za 2010. godinu, u kojem su na prihodnoj strani osim spomenutih makroekonomskih efekata prisutni i efekti ukidanja niže stope (2%) posebnog poreza na plaće, mirovine i druge primitke od srpnja 2010. godine te ukidanja njegove više stope (4%) od studenog 2010. godine te efekti izmjene Zakona o porezu na dohodak u kojem je smanjen broj poreznih stopa na tri (12%, 25% i 40%)

te razredi za primjenu istih. Navedene zakonske promjene u porezima direktno utječu na povećanje raspoloživog dohotka stanovništva Republike Hrvatske.

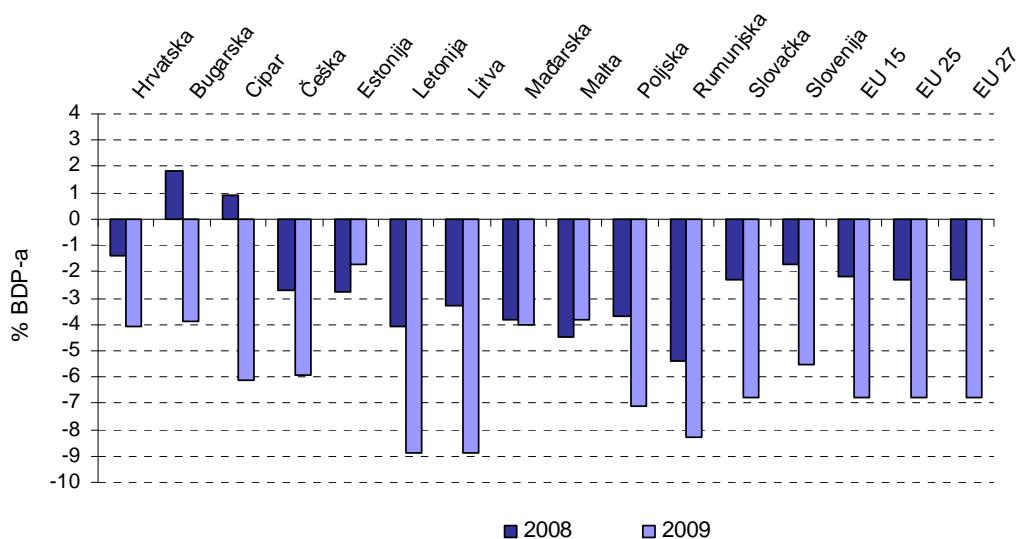
Na rashodnoj strani su uz znatne uštede osigurana i dodatna sredstva za pojedine kategorije kao što su mirovine, naknade za štete uzrokovane elementarnim nepogodama i drugo. Rebalansom državnog proračuna ukupni rashodi za 2010. godinu planirani su u iznosu od 122,3 milijarde kuna, pri čemu je Zaključkom Sabora određeno da se ukupna razina rashoda državnog proračuna u 2011. i 2012. godini neće povećavati iznad navedenog iznosa.

4.2. Republika Hrvatska i međunarodno okruženje

S ciljem uvida u fiskalnu poziciju Republike Hrvatske, potrebno je provesti analizu hrvatske fiskalne politike u kontekstu njezinog okruženja, odnosno zemalja Europske unije. Slijedom navedenog, u nastavku je prikazana usporedba ključnih fiskalnih kategorija Republike Hrvatske sa svakom od novih zemalja članica Europske unije, kao i s prosjekom starih članica te svih 27 zemalja Europske unije. Ovdje je važno istaknuti da su svi podaci izraženi prema europskoj metodologiji za statistiku javnih financija ESA 95 radi usporedivosti.

Hrvatska se s ostvarenim proračunskim manjkom u 2009. godini nalazila među zemljama s nižim razinama manjka opće države u usporedbi s prosjekom EU 27.

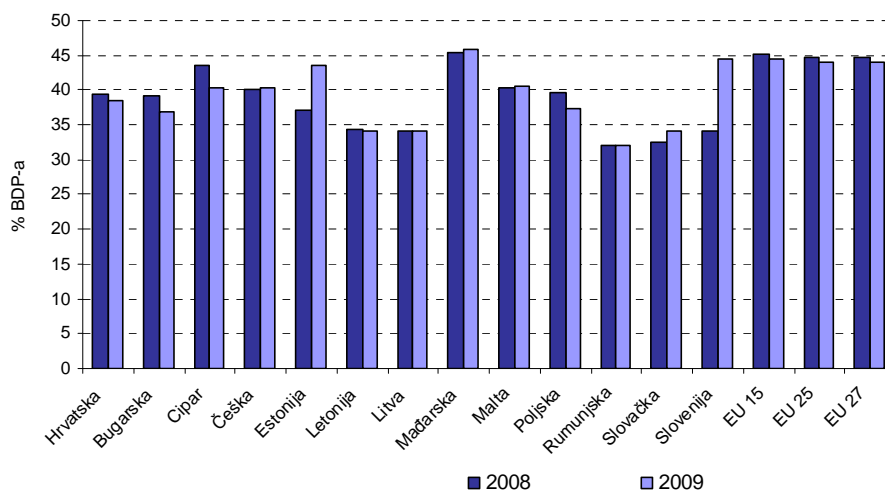
Grafikon 11: Ukupni manjak/višk proračuna Republike Hrvatske i zemalja EU u 2008. i 2009. godini



Izvor: Eurostat, Ministarstvo financija

Analiziranjem prihodovne strane proračuna konsolidirane opće države u 2009. godini Hrvatska je postigla razinu od 38,5% BDP-a prikupljenih prihoda. U usporedbi s novim zemljama članicama Europske unije, Hrvatska se nalazi na sedmom mjestu po udjelu prihoda u BDP-u.

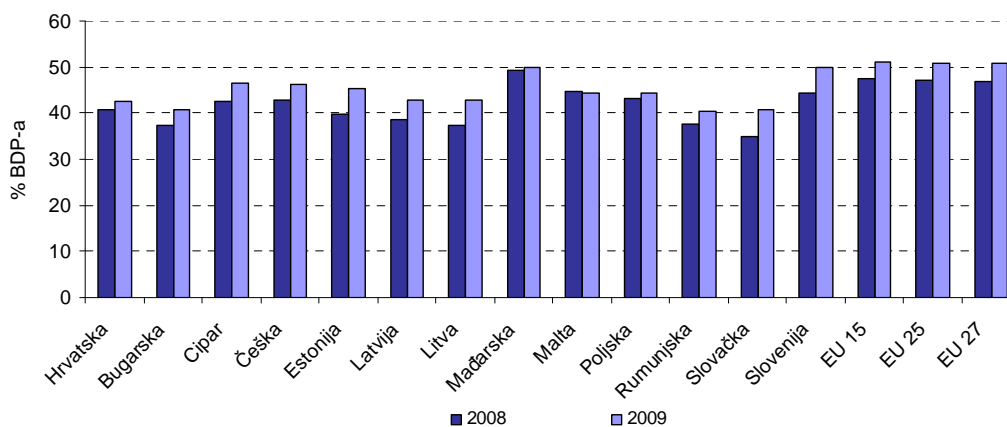
Grafikon 12: Ukupni prihodi konsolidirane opće države Republike Hrvatske i zemalja EU u 2008. i 2009. godini



Izvor: Eurostat, Ministarstvo financija

S druge strane, s udjelom rashoda u bruto domaćem proizvodu od 42,6%, Hrvatska se u 2009. godini nalazila ispod prosjeka EU 27. Najveću razinu državne potrošnje zabilježile su Slovenija i Mađarska, dok su najniži udio rashoda u BDP-u imale Rumunjska, Bugarska te Slovačka.

Grafikon 13: Ukupni rashodi konsolidirane opće države Republike Hrvatske i zemalja EU u 2008. i 2009. godini



Izvor: Eurostat, Ministarstvo financija

Promatrajući ključne fiskalne pokazatelje Republike Hrvatske i uspoređujući ih s onima zemalja članica Europske unije, može se zaključiti da Hrvatska prati fiskalne trendove u okruženju.

4.3. Kretanje prihoda u razdoblju 2011. – 2013.

4.3.1. Odrednice prihoda državnog proračuna u razdoblju 2011. – 2013.

Ukupni prihodi

Prihodi državnog proračuna za razdoblje 2011. – 2013. projicirani su u skladu s trenutnim kretanjima i makroekonomskim projekcijama za spomenuto razdoblje te uzimajući u obzir procijenjene efekte pristupanja i punopravnog članstva Republike Hrvatske Europskoj uniji.

Ukupni prihodi državnog proračuna projicirani su u visini od 108,0 milijardi kuna za 2011. godinu, što je za 0,3% manje u odnosu na planirane prihode za 2010. godinu.

U 2012. godini očekuje se 114,6 milijardi kuna ukupnih prihoda, odnosno međugodišnji rast od 6,2%, dok su za 2013. godinu ukupni prihodi projicirani u iznosu od 121,3 milijardi kuna, odnosno s međugodišnjim rastom od 5,8%.

Ukupni proračunski prihodi sastoje se od prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine.

Tablica 5: Kretanje prihoda državnog proračuna u razdoblju 2009. – 2013.

(000 HRK)	2009.	Plan 2010.	Indeks 10/09	Projekcija 2011.	Indeks 11/10	Projekcija 2012.	Indeks 12/11	Projekcija 2013.	Indeks 13/12
UKUPNI PRIHODI (6+7)	110.561.952	108.282.462	97,9	108.002.006	99,7	114.646.551	106,2	121.260.082	105,8
6 Prihodi poslovanja	110.257.947	108.015.215	98,0	107.741.736	99,7	114.375.081	106,2	120.976.512	105,8
Prihodi od poreza	60.594.565	62.001.632	102,3	61.595.672	99,3	64.033.876	104,0	66.883.892	104,5
Porez na dohodak	1.399.411	1.200.840	85,8	948.107	79,0	990.771	104,5	1.040.310	105,0
Porez na dobit	9.439.858	6.314.802	66,9	5.685.162	90,0	5.839.963	102,7	6.115.481	104,7
Porez na imovinu	532.297	491.289	92,3	504.134	102,6	528.332	104,8	556.334	105,3
Porezi na robu i usluge	46.444.427	50.458.046	108,6	52.776.583	104,6	54.993.124	104,2	57.490.082	104,5
Porez na dodanu vrijednost	37.050.354	37.884.897	102,3	40.122.353	105,9	42.145.023	105,0	44.333.964	105,2
Porez na promet	123.479	122.115	98,9	127.982	104,8	134.509	105,1	141.504	105,2
Trošarine	8.205.061	11.283.747	137,5	11.450.863	101,5	11.611.133	101,4	11.873.919	102,3
Porezi i naknade od igara na sreću i zabavu	532.834	609.439	114,4	529.601	86,9	530.477	100,2	538.397	101,5
Ostali porezi na robu i usluge	532.700	557.849	104,7	545.784	97,8	571.982	104,8	602.297	105,3
Porezi na međunarodnu trgovinu i transakcije	1.721.164	1.658.154	96,3	1.681.686	101,4	1.681.686	100,0	1.681.686	100,0
Ostali prihodi od poreza	1.057.409	1.878.502	177,6	0	0,0	0	0	0	0
Doprinosi	39.994.739	38.774.090	96,9	39.699.160	102,4	41.423.445	104,3	43.494.617	105,0
Pomoći	675.331	1.029.520	152,4	1.386.564	134,7	3.738.115	269,6	5.367.102	143,6
Prihodi od imovine	5.308.036	2.135.432	40,2	1.030.080	48,2	1.070.564	103,9	1.122.725	104,9
Prihodi od financijske imovine	1.618.849	528.338	32,6	153.316	29,0	159.236	103,9	166.085	104,3
Prihodi od nefinancijske imovine	3.689.187	1.607.093	43,6	876.764	54,6	911.329	103,9	956.640	105,0
Prihodi od admin. pristojbi i po posebnim propisima	3.097.590	3.462.482	111,8	3.426.684	99,0	3.498.766	102,1	3.483.561	99,6
Ostali prihodi	587.685	612.059	104,1	603.576	98,6	610.315	101,1	624.615	102,3
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	304.005	267.247	87,9	260.270	97,4	271.470	104,3	283.570	104,5
Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	38.392	24.118	62,8	21.400	88,7	22.000	102,8	24.000	109,1
Prihodi od prodaje proizvedene imovine	257.881	239.128	92,7	238.300	99,7	248.900	104,4	259.000	104,1
Prihodi od prodaje proizvedene kratkotrajne imovine	7.732	4.000	51,7	570	14,3	570	100,0	570	100,0

Izvor: Ministarstvo financija

Porezni prihodi

Najznačajnija skupina prihoda poslovanja su porezni prihodi. Ovi prihodi su za razdoblje 2011. – 2013. projicirani prvenstveno na temelju projekcija makroekonomskih varijabli i očekivanih gospodarskih kretanja, a uzimajući u obzir učinke izmjena Zakona o porezu na dohodak te učinke ukidanja posebnog poreza na plaće, mirovine i ostale primitke. U skladu s tim, porezni prihodi za 2011. godinu projicirani su u iznosu od 61,6 milijarde kuna i bilježe međugodišnji pad od 0,7%.

U 2012. godini porezni prihodi projicirani su u iznosu od 64,0 milijarde kuna, dok u 2013. godini iznose 66,9 milijardi kuna.

Porez na dohodak

Prihodi od poreza na dohodak za 2011. godinu projicirani su u iznosu od 948,1 milijuna kuna. Ovi prihodi projicirani su u skladu s očekivanjima o kretanju bruto plaća i zaposlenosti, uzimajući u obzir i promjene Zakona o porezu na dohodak koje su stupile na snagu u srpnju 2010. godine.

Za 2012. godinu prihodi od poreza na dohodak se predviđaju u iznosu od 990,8 milijuna kuna, a u 2013. godini u iznosu od 1,0 milijarde kuna.

Porez na dobit

Prihodi od poreza na dobit za razdoblje 2011. – 2013. projicirani su na temelju rasta ukupne gospodarske aktivnosti i očekivanog kretanja dobiti poduzeća. U 2011. godini projicirani su u iznosu od 5,7 milijardi kuna.

Prihod od poreza na dobit plaća se na temelju poslovanja poduzeća prethodne godine. Kako se u 2011. godini očekuje blagi oporavak gospodarske aktivnosti, za 2012. godinu projicirani su prihodi od poreza na dobit u iznosu od 5,8 milijardi kuna, te 6,1 milijardi kuna za 2013. godinu.

Porezi na imovinu

U srednjoročnom razdoblju, 2011. – 2013. prihodi od poreza na imovinu projicirani su na temelju očekivanih kretanja gospodarske aktivnosti i kretanja na tržištu nekretnina. Temeljem navedenog, za 2011. godinu projiciran je iznos prihoda od poreza na imovinu od 504,1 milijun kuna. U 2012. godini od ovih prihoda očekuje se 528,3 milijuna kuna dok je za 2013. godinu projiciran iznos od 556,3 milijuna kuna.

Porez na dodanu vrijednost

Osnova za projiciranje prihoda od PDV-a za razdoblje 2011. – 2013. godine jest očekivani rast osobne potrošnje. Tako su za 2011. godinu, prihodi od PDV-a projicirani u iznosu od 40,1 milijardi kuna.

U 2012. godini očekuje se 42,1 milijardi kuna a u 2013. godini 44,3 milijardi kuna prihoda po ovoj osnovi.

Trošarine

Za razdoblje 2011. – 2013. godine, prihodi od trošarina projicirani su u skladu s očekivanim rastom gospodarstva, uzimajući u obzir učinke povećanja trošarine na bezolovne benzine i trošarine na duhanske proizvode od rujna 2010. godine. U skladu s tim, prihodi od trošarina u 2011. godini predviđeni su u iznosu od 11,4 milijardi kuna.

U 2012. godini očekuje se da će prihodi od trošarina iznositi 11,6 milijardi kuna dok su za 2013. godinu ovi prihodi projicirani u iznosu od 11,8 milijardi kuna.

Tablica 6: Kretanje prihoda od trošarina u razdoblju 2009. – 2013.

(000 HRK)	2009.	Plan 2010.	Indeks 10/09	Projekcija 2011.	Indeks 11/10	Projekcija 2012.	Indeks 12/11	Projekcija 2013.	Indeks 13/12
Trošarine	8.205.061	11.283.747	137,5	11.450.863	101,5	11.611.133	101,4	11.873.919	102,3
Poseban porez na osobne automobile, ostala motorna vozila, plovila i zrakoplove	696.791	662.379	95,1	603.608	91,1	615.680	102,0	631.072	102,5
Poseban porez na naftne derivate	3.251.774	6.229.693	191,6	6.334.084	101,7	6.386.825	100,8	6.513.561	102,0
Poseban porez na alkohol	189.895	193.104	101,7	195.125	101,0	199.027	102,0	204.003	102,5
Poseban porez na pivo	680.567	660.609	97,1	673.982	102,0	687.461	102,0	704.648	102,5
Poseban porez na bezalkoholna pića	125.817	123.808	98,4	126.137	101,9	128.660	102,0	131.876	102,5
Poseban porez na duhanske preradevine	3.073.671	3.237.223	105,3	3.332.458	102,9	3.399.107	102,0	3.484.085	102,5
Poseban porez na kavu	156.910	151.510	96,6	159.601	105,3	167.262	104,8	176.127	105,3
Poseban porez na luksuzne proizvode	29.635	25.420	85,8	25.870	101,8	27.112	104,8	28.548	105,3

Izvor: Ministarstvo financija

Porezi na međunarodnu trgovinu

Prihodi od poreza na međunarodnu trgovinu u 2011. godini očekuju se u iznosu od 1,7 milijardi kuna, a za iduće dvije godine očekuju se na razini 2011. godine.

Doprinosi

Prihodi od doprinosa drugi su po važnosti proračunski prihodi. Projekcija prihoda od doprinosa za razdoblje 2011. – 2013. temeljena je na očekivanom kretanju na tržištu rada. Tako se u 2011. godini očekuje 39,7 milijardi kuna prihoda od doprinosa. Za 2012. godinu projicirano je 41,4 milijarde kuna, a za 2013. godinu 43,5 milijardi kuna.

Prihodi od pomoći

Projekcija prihoda od pomoći u najvećoj mjeri se temelji na očekivanim sredstvima pomoći Europske unije. Ostale pomoći odnose se na pomoći inozemnih vlada, pomoći unutar opće države i pomoći iz proračuna. Projekcija ukupnih prihoda od pomoći za 2011. godinu iznosi 1,4 milijarde kuna, 3,7 milijarde kuna za 2012. te 5,4 milijardi kuna za 2013. godinu.

Prihodi od imovine

Prihode od imovine čine prihodi od financijske i prihodi od nefinancijske imovine. Prihodi od financijske imovine sastoje se od prihoda od kamata, dividendi i prihoda od dobiti trgovačkih društava i banaka u vlasništvu države, kao i ostalih prihoda od financijske imovine. Svi prihodi financijske imovine izuzev kamata su jednokratnog karaktera. Za 2011. godinu prihodi od financijske imovine projicirani su u iznosu od 153,3 milijuna kuna, za 2012. godinu u iznosu od 159,2 milijuna kuna, a za 2013. godinu u iznosu od 166,1 milijuna kuna.

Prihodi od nefinancijske imovine sastoje se od prihoda od koncesija, zakupa i iznajmljivanja imovine te ostalih prihoda od nefinancijske imovine, a projicirani su na temelju kretanja očekivane gospodarske aktivnosti u narednom razdoblju. Tako su za 2011. godinu predviđeni u iznosu od 876,8 milijuna kuna, za 2012. godinu u iznosu od 911,3 milijuna kuna, a za 2013. godinu u iznosu od 956,6 milijuna kuna.

Prihodi od administrativnih taksi i prihodi po posebnim propisima

Prihodi od administrativnih taksi i prihodi po posebnim propisima za razdoblje 2011. – 2013. godine projicirani su na temelju dosadašnjih kretanja ovih prihoda i očekivane gospodarske aktivnosti. Ovi prihodi za 2011. godinu iznose 3,4 milijardi kuna, a za 2012. i 2013. godinu iznose 3,5 milijardi kuna.

Ostali prihodi

Ostali prihodi proračuna sastoje se od prihoda od vlastite djelatnosti, prihoda od kazni te prihoda od donacija. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika, kao i prihodi od donacija projicirani su u skladu s očekivanjem proračunskih korisnika o prikupljanju istih, dok su prihodi od kazni projicirani temeljem dosadašnjih kretanja u proteklim razdobljima.

U skladu s navedenim, ostali prihodi za 2011. godinu iznose 603,6 milijuna kuna, za 2012. godinu 610,3 milijuna kuna, a za 2013. godinu 624,6 milijuna kuna.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine sastoje se od prihoda od prodaje zemljišta, građevnih objekata, postrojenja i opreme, prijevoznih sredstava, kao i prihoda od prodaje zaliha. U skladu s očekivanjima o prodaji navedenog, projicirano je prikupljanje ovih prihoda u 2011. godini u iznosu od 260,3 milijuna kuna, u 2012. godini u iznosu od 271,5 milijuna kuna, a u 2013. godini u iznosu od 283,6 milijuna kuna.

4.3.2. Odrednice prihoda izvanproračunskih korisnika u razdoblju 2011. – 2013.

Projekcije prihoda izvanproračunskih korisnika u razdoblju 2011. – 2013., temeljene su na projekcijama kretanja makroekonomskih pokazatelja te na očekivanjima pojedinih korisnika o kretanjima prihoda koje prikupljaju. U promatranom razdoblju ukupni prihodi izvanproračunskih korisnika bilježe postupno smanjivanje i to od 1,6% BDP-a u 2011. godini do 1,4% BDP-a u 2013. godini.

Najznačajniji prihodi izvanproračunskih korisnika su pomoći unutar opće države, koje su projicirane na prosječnoj razini od 0,6% BDP-a za 2011. godinu te na razini od 0,5% BDP-a za 2012. i 2013. godinu. Preko pozicije pomoći isplaćuju se i naknade za ceste u cijeni goriva koje ostvaruju Hrvatske ceste. Drugi po važnosti prihodi izvanproračunskih korisnika jesu prihodi vodoprivrede s prosječnim udjelom od 0,4% BDP-a, a slijede naknade za zaštitu okoliša s udjelom od 0,3% BDP-a.

Tablica 7: Značajne stavke prihoda izvanproračunskih korisnika

% BDP-a	2009.	Plan 2010.	Projekcija 2011.	Projekcija 2012.	Projekcija 2013.
Ukupni prihodi	1,7	1,6	1,6	1,5	1,4
pomoći unutar opće države	0,6	0,5	0,6	0,5	0,5
ostale pomoći	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
prihodi vodoprivrede	0,5	0,5	0,5	0,4	0,4
naknade za zaštitu okoliša	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01
ostalo	0,01	0,02	0,01	0,01	0,01

Izvor: Ministarstvo financija

4.3.3. Odrednice prihoda jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u razdoblju 2011. – 2013.

Na temelju istih makroekonomskih pretpostavki kao i kod prihoda državnog proračuna, projicirani su i prihodi jedinica lokalne i regionalne (područne) samouprave. Ukupni prihodi lokalnih jedinica kreću se od 4,3% BDP-a u 2011. godini do 4,2% BDP-a u 2012. i 2013. godini.

Najvažniji prihodi lokalnih jedinica jesu prihodi od poreza na dohodak. Njihov projicirani rast u skladu je s rastom bruto plaća i zaposlenosti uzimajući u obzir i promjene u sustavu poreza na dohodak. U promatranom razdoblju prihodi od poreza na dohodak lokalnih jedinica ostvarit će udio od 2,3% BDP-a u 2011. godini te 2,2% BDP-a tijekom 2012. i 2013. godine.

Drugi po važnosti prihodi lokalnih jedinica jesu prihodi od prodaje roba i usluga koji će se kretati na razini od 0,8% BDP-a. Značajni su i prihodi od pomoći s razinom od 0,5% BDP-a, dok će prihodi od imovine zabilježiti oko 0,4% BDP-a.

Tablica 8: Značajne stavke prihoda jedinica lokalne i regionalne (područne) samouprave

% BDP-a	2009.	Plan 2010.	Projekcija 2011.	Projekcija 2012.	Projekcija 2013.
Ukupni prihodi	5,0	4,5	4,3	4,2	4,2
porez na dohodak	2,7	2,4	2,3	2,2	2,2
porez na imovinu	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1
pomoći unutar opće države	0,6	0,6	0,5	0,5	0,5
prihodi od imovine	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4
prihodi od prodaje roba i usluga	0,9	0,8	0,8	0,8	0,8
prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
ostalo	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1

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

Izvor: Ministarstvo financija

4.4. Kretanje rashoda u razdoblju 2011. – 2013.

4.4.1. Odrednice rashoda državnog proračuna u razdoblju 2011. – 2013.

S ciljem osiguranja kontinuiteta provedbe strateških ciljeva, kretanje rashoda proračuna temeljit će se na ciljevima i programima sadržanim u Strategiji Vladinih programa za razdoblje 2011.-2013. U skladu s tim, rashodi proračuna u narednom trogodišnjem razdoblju ostvarivat će se u skladu sa sljedećim ciljevima:

- makroekonomska i gospodarska stabilnost;
- optimalno ozračje za razvoj konkurentnoga gospodarstva;
- jačanje pravne države i vladavine prava;
- poticanje znanja, izvrsnosti i kulture;
- ravnomjerni regionalni razvoj;
- jačanje socijalne pravednosti;
- pozicioniranje Republike Hrvatske kao jedne od vodećih europskih turističkih destinacija;
- konkurentniji poljoprivredno-prehrambeni i ribarski sektor;
- daljnje jačanje međunarodnog položaja Republike Hrvatske;
- unaprjeđenje policije i oružanih snaga u službi građana;
- zaštita, očuvanje i unaprjeđenje zdravlja;
- zaštita okoliša i prostorni razvoj.

Rashodi proračuna će u trogodišnjem razdoblju biti u značajnoj mjeri određeni postupnim oporavkom gospodarstva te time kretanjima ukupnih prihoda proračuna, odnosno bit će prilagođeni fiskalnim mogućnostima u nadolazećem trogodišnjem razdoblju. S druge strane, značajne implikacije na visinu i strukturu financiranja rashoda u nadolazećem razdoblju imat će procesi povezani s pristupanjem i punopravnim članstvom Republike Hrvatske u Europskoj uniji.

Ukupni rashodi

Ukupni rashodi državnog proračuna za 2011. godinu predviđeni su u iznosu od 122,0 milijarde kuna, pri čemu rashodi poslovanja iznose 120,6 milijardi kuna, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine 1,4 milijarde kuna. U odnosu na 2010. godinu ukupni rashodi smanjuju se za 352,3 milijuna kuna u 2011. godini te bilježe povećanje od 2,3% u 2012. odnosno 1,7% u 2013. godini. Pritom se njihov udio u bruto domaćem proizvodu smanjuje s 36,9% u 2010. na 35,5% u 2011. godini, 34,7% u 2012. te na 33,4% u 2013. godini.

Tablica 9: Kretanje rashoda državnog proračuna u razdoblju 2009. – 2013.

(000 HRK)	2009.		Plan 2010.		Projekcija 2011.		Projekcija 2012.		Projekcija 2013.	
	000 HRK	% BDP-a	000 HRK	% BDP-a	000 HRK	% BDP-a	000 HRK	% BDP-a	000 HRK	% BDP-a
UKUPNI RASHODI (3+4)	120.191.398	36,1	122.340.096	36,9	121.985.932	35,5	124.799.211	34,7	126.868.063	33,4
3 Rashodi poslovanja	117.923.992	35,4	120.292.379	36,3	120.577.331	35,1	123.754.060	34,4	125.730.534	33,1
31 Rashodi za zaposlene	22.510.493	6,8	22.559.912	6,8	22.486.939	6,5	22.351.739	6,2	22.229.823	5,9
32 Materijalni rashodi	8.018.256	2,4	8.649.561	2,6	9.025.905	2,6	8.480.273	2,4	8.175.000	2,2
34 Financijski rashodi	5.788.120	1,7	6.303.117	1,9	7.453.543	2,2	7.740.532	2,1	7.862.227	2,1
35 Subvencije	6.710.033	2,0	6.452.241	1,9	6.322.925	1,8	6.304.886	1,8	6.313.984	1,7
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	5.431.865	1,6	5.315.806	1,6	4.893.569	1,4	8.574.425	2,4	9.101.081	2,4
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	63.999.142	19,2	65.268.326	19,7	64.830.408	18,9	65.021.692	18,1	65.631.334	17,3
38 Ostali rashodi	5.466.084	1,6	5.743.416	1,7	5.564.043	1,6	5.280.512	1,5	6.417.085	1,7
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.267.406	0,7	2.047.716	0,6	1.408.601	0,4	1.045.151	0,3	1.137.529	0,3

Izvor: Ministarstvo financija

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

U strukturi ukupnih rashoda državnog proračuna za razdoblje 2011. – 2013., naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade predstavljaju najveću stavku i to s prosječnim udjelom od 52,3%. Najvećim dijelom odnose se na rashode za mirovine i zdravstvo te rashode za dječji doplatak, porodiljne naknade, naknade za nezaposlene i skrb o braniteljima. Ukupno gledajući, naknade građanima i kućanstvima smanjit će svoj udio u BDP-u s 18,9% u 2011. na 17,3% u 2013. godini.

Mirovine

Rashodi za mirovine u 2011. godini projicirani su u iznosu od 35,4 milijarde kuna, što predstavlja međugodišnje povećanje od 384,4 milijuna kuna ili 1,1% dok se u 2012. godini projicira godišnji porast rashoda za mirovine po stopi od 1,1% odnosno 2,7% u 2013. godini.

Zdravstvo

Naknade građanima i kućanstvima u ministarstvu zdravstva i socijalne skrbi predviđene su u iznosu od 23,4 milijarde kuna, što je 668,2 milijuna kuna ili 2,8% niže u odnosu na planiranu razinu iz 2010. godine. U 2012. godini ovi rashodi iznositi će 23,4 milijarde kuna odnosno 23,1 milijardu kuna u 2013. godini.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene obuhvaćaju plaće i ostale rashode za zaposlene te doprinose na plaće. U 2011. godini bilježe 22,5 milijardi kuna, a u 2012. godini 22,4 milijarde kuna. U 2013. godini ovi rashodi projicirani su u iznosu od 22,2 milijarde kuna. Ovakva kretanja utjecat će na smanjenje njihova udjela u vrijednosti bruto domaćeg proizvoda sa 6,5% u 2011. na 5,9% u 2013. godini.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi uključuju naknade troškova zaposlenima, rashode za tekuće i investicijsko održavanje, uredski materijal, energiju, vojnu opremu, usluge i dr. U 2011. godini projicira se povećanje ovih rashoda pa će ukupni materijalni rashodi iznositi 9,0 milijardi kuna. U 2012. godini ovi rashodi smanjit će se na 8,5 milijardi kuna, a u 2013. godini na 8,2 milijarde kuna. Time će se njihov udio u vrijednosti bruto domaćeg proizvoda smanjivati za 0,2 postotna boda odnosno s 2,6% u 2011. na 2,2% u 2013. godini.

Financijski rashodi

Financijski rashodi, koje čine kamate za izdane vrijednosne papire, kamate za primljene zajmove i ostali financijski rashodi, projicirani su u skladu s dospjećima budućih plaćanja. Tako će u 2011. godini iznositi 7,5 milijardi kuna, u 2012. godini 7,7 milijardi kuna, a u 2013. godini 7,9 milijardi kuna. Do kraja 2013. godine financijski rashodi zadržat će svoj udio u bruto domaćem proizvodu na prosječnoj razini od 2,1%.

Subvencije

Rashodi za subvencije u 2011. godini bilježe godišnje smanjenje od 129,3 milijuna kuna, odnosno iznose 6,3 milijarde kuna. Istu razinu zadržavaju i u naredne dvije godine. Takva kretanja rezultirat će i smanjenjem udjela u BDP-u s 1,8% u 2011. na 1,7% BDP-a u 2013. godini. Pritom se u najvećoj mjeri odnose na subvencije poljoprivredi i Hrvatskim željeznicama.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države

Rashodi za pomoći državnog proračuna dane u inozemstvo i unutar opće države u 2011. godini predviđene su u iznosu od 4,9 milijardi kuna, što je 422,2 milijuna kuna manje u odnosu na godinu ranije. U njihovoj strukturi 98,3% čine pomoći unutar opće države dane lokalnim jedinicama i ostalim razinama državne vlasti dok se preostalih 1,7% odnosi na pomoći inozemnim vladama i međunarodnim organizacijama. U naredne dvije godine ukupne pomoći zabilježit će povećanje na 8,6 milijardi kuna u 2012., odnosno na 9,1 milijardu kuna u 2013. godini. Takav trend utjecat će na povećanje njihova udjela u bruto domaćem proizvodu na razinu od 2,4% u 2013. godini. Pritom, trend ovih rashoda u promatranom razdoblju je također određen pristupanjem Republike Hrvatske Europskoj uniji.

Ostali rashodi

Ostali rashodi, koji uključuju tekuće i kapitalne donacije, kazne, penale i naknade štete, izvanredne rashode i kapitalne pomoći, u 2011. godini iznosit će 5,6 milijardi kuna dok će se u 2012. godini smanjiti na 5,3 milijarde kuna te u 2013. godini povećati na 6,4 milijarde kuna. Istovremeno njihov udio u bruto domaćem proizvodu kretat će se na razini od 1,6% u 2011. do 1,7 % BDP-a u 2013. godini. Najznačajniji dio ovih rashoda usmjerit će se na ostala tekuća i kapitalna ulaganja u prometnoj infrastrukturi, znanosti, regionalnom razvoju i kulturi. Također, i ova skupina rashoda je u promatranom razdoblju određena pristupanjem Republike Hrvatske Europskoj uniji.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u srednjoročnom razdoblju kretat će se u prosjeku na razini od 1,2 milijarde kuna, pri čemu će zabilježiti prosječni udio od 0,3% BDP-a. Najvećim dijelom bit će određeni aktivnostima vezanim uz kapitalne investicije u prometnu infrastrukturu, regionalni razvoj, zaštitu okoliša, poduzetničku infrastrukturu i dr.

Tablica 10: Raspodjela ukupnih rashoda državnog proračuna u 2010. i 2011. godini

(000 HRK)	2009.	Plan 2010.	Projekcija 2011.	udio u ukupnim rashodima	razlika 2011. - 2010.
UKUPNI RASHODI (3+4)	120.191.398	122.340.096	121.985.932	100,0	-354.163
Rashodi poslovanja (3)	117.923.992	120.292.379	120.577.331	98,8	284.952
Rashodi za zaposlene	22.510.493	22.559.912	22.486.939	18,4	-72.974
Materijalni rashodi	8.018.256	8.649.561	9.025.905	7,4	376.344
Financijski rashodi	5.788.120	6.303.117	7.453.543	6,1	1.150.426
od toga: kamate	5.225.174	5.762.284	6.899.550	5,7	1.137.266
Subvencije	6.710.033	6.452.241	6.322.925	5,2	-129.316
od toga:					
subvencije poljoprivredi	3.513.902	3.490.437	3.649.846	3,0	159.409
subvencije HŽ-u	1.649.900	1.560.580	1.467.000	1,2	-93.580
Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	5.431.865	5.315.806	4.893.569	4,0	-422.238
od toga:					
pomoći JLP(R)S s pozicije Ministarstva financija	1.909.747	2.147.675	2.094.500	1,7	-53.175
naknada u cijeni goriva za Hrvatske ceste	1.392.622	1.350.597	1.390.000	1,1	39.403
Naknade građanima i kućanstvima	63.999.142	65.268.326	64.830.408	53,1	-437.918
od toga:					
mirovine	34.389.940	34.971.950	35.356.300	29,0	384.350
od toga: mirovine branitelja	5.016.931	5.050.000	5.280.600	4,3	230.600
zdravstvo	23.065.775	23.078.962	22.408.783	18,4	-670.179
od toga:					
HZZO	20.823.555	20.856.147	20.214.958	16,6	-641.189
socijalna skrb	2.242.220	2.222.815	2.193.825	1,8	-28.990
porodiljne naknade	2.103.313	2.226.475	2.235.000	1,8	8.526
naknade za nezaposlene	1.246.630	1.567.781	1.440.000	1,2	-127.781
dječji doplatak	1.760.785	1.769.940	1.765.000	1,4	-4.940
trajna prava branitelja	853.171	780.000	770.000	0,6	-10.000
Ostali rashodi	5.466.084	5.743.416	5.564.043	4,6	-179.374
od toga:					
HŽ, modernizacija	819.428	832.116	916.799	0,8	84.683
naknada u cijeni goriva za Hrvatske autoceste	1.392.622	1.350.597	1.390.000	1,1	39.403
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (4)	2.267.406	2.047.716	1.408.601	1,2	-639.115

Napomena: Uključeni svi izvori financiranja za skupine konta 3 i 4 ekonomske klasifikacije

Napomena: Uključeni svi izvori financiranja za skupine konta 3 i 4 ekonomske klasifikacije

Izvor: Ministarstvo financija

4.4.2. Rashodi državnog proračuna po razdjelima

Tablica 11. sadrži prikaz procjene gornje granice visine ukupnog financijskog plana za razdoblje 2011. – 2013. prema razdjelima državnog proračuna. Tablice 12. do 17. daju prikaz gornje granice visine financijskog plana po pojedinim skupinama konta ekonomske klasifikacije na drugoj razini i to: tablica 12. za skupinu konta 31, tablica 13. za skupinu konta 32, tablica 14. za skupinu konta 34, tablica 15. za skupinu konta 35, tablica 16. za skupinu konta 37 te tablica 17. za skupine konta 36, 38 i 4 ekonomske klasifikacije rashoda. Navedene procjene uključuju:

- 3 - rashode poslovanja i
- 4 - rashode za nabavu nefinancijske imovine

Navedene skupine rashoda financiraju se iz sljedećih izvora financiranja: opći prihodi i primici, doprinosi (isključivo za Ministarstvo zdravstva i socijalne skrbi i Ministarstvo gospodarstva, rada i poduzetništva) 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 приходima.

U tablicama 11. do 17. 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.

Procjena rashoda poslovanja i rashoda za nabavu nefinancijske imovine koji će se financirati iz ostalih izvora (vlastiti prihodi, prihodi za posebne namjene, pomoći i donacije) po razdjelima državnog proračuna sadržana je u tablici 18.

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

Tablica 11: Limiti ukupnih rashoda po razdjelima državnog proračuna za izvore financiranja: opći prihodi i primici, doprinosi i namjenski primici od zaduživanja za razdoblje 2011. – 2013.

(000 HRK)		Plan 2010.	Projekcija 2011.	Indeks 11./10.	Projekcija 2012.	Indeks 12./11.	Projekcija 2013.	Indeks 13./12.
UKUPNO		118.589.156	118.539.003	100,0	121.108.225	102,2	120.108.648	99,2
10	HRVATSKI SABOR	414.664	330.633	79,7	146.898	44,4	141.479	96,3
13	URED BIVŠEG PREDSEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE	1.490	1.110	74,5	1.079	97,2	1.080	100,1
15	URED PREDSEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE	49.938	42.400	84,9	42.407	100,0	42.005	99,1
17	USTAVNI SUD REPUBLIKE HRVATSKE	57.131	57.191	100,1	32.385	56,6	32.348	99,9
18	AGENCIJA ZA ZAŠTITU TRŽIŠNOG NATJECANJA	13.225	13.440	101,6	13.490	100,4	13.510	100,1
20	VLADA REPUBLIKE HRVATSKE	169.470	161.013	95,0	163.025	101,2	161.598	99,1
22	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA E-HRVATSKU	20.270	18.473	91,1	18.428	99,8	18.069	98,1
23	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA RAZVOJNU STRATEGIJU I KOORDINACIJU FONDOVA EU	13.204	12.614	95,5	12.583	99,7	12.008	95,4
24	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM	35.402	28.260	79,8	22.451	79,4	22.334	99,5
25	MINISTARSTVO FINANCIJA	11.988.491	12.819.215	106,9	16.603.630	129,5	16.823.483	101,3
27	RH - SIGURNOSNO-OBAVJEŠTAJNA AGENCIJA	329.100	365.259	111,0	358.185	98,1	358.197	100,0
30	MINISTARSTVO OBRANE	4.715.495	4.896.274	103,8	4.727.405	96,6	4.504.074	95,3
40	MINISTARSTVO UNUTARNJIH POSLOVA	4.616.691	4.533.867	98,2	4.476.728	98,7	4.454.784	99,5
46	MINISTARSTVO OBITELJI, BRANITELJA I MEĐUGENERACIJSKE SOLIDARNOSTI	4.073.940	3.967.100	97,4	3.974.343	100,2	3.960.906	99,7
48	MINISTARSTVO VANJSKIH POSLOVA I EUROPSKIH INTEGRACIJA	579.106	539.867	93,2	542.837	100,6	530.118	97,7
50	MINISTARSTVO GOSPODARSTVA, RADA I PODUZETNIŠTVA	38.461.111	38.496.147	100,1	38.742.585	100,6	39.841.448	102,8
55	MINISTARSTVO KULTURE	855.020	810.195	94,8	798.271	98,5	810.429	101,5
60	MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE, RIBARSTVA I RURALNOG RAZVOJA	4.393.794	4.392.661	100,0	4.283.722	97,5	2.621.099	61,2
62	MINISTARSTVO REGIONALNOG RAZVOJA, ŠUMARSTVA I VODNOG GOSPODARSTVA	1.646.221	1.500.004	91,1	1.099.424	73,3	1.115.815	101,5
65	MINISTARSTVO MORA, PROMETA I INFRASTRUKTURE	6.298.655	6.082.333	96,6	6.037.609	99,3	6.088.804	100,8
75	MINISTARSTVO ZAŠTITE OKOLIŠA, PROSTORNOG UREĐENJA I GRADITELJSTVA	520.536	496.347	95,4	465.033	93,7	423.208	91,0
80	MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I ŠPORTA	11.522.303	11.421.316	99,1	11.350.026	99,4	11.255.840	99,2
90	MINISTARSTVO TURIZMA	226.212	209.222	92,5	205.786	98,4	201.569	98,0
95	MINISTARSTVO UPRAVE	400.179	390.301	97,5	387.395	99,3	384.331	99,2
100	MINISTARSTVO ZDRAVSTVA I SOCIJALNE SKRBI	24.153.530	23.695.659	98,1	23.560.559	99,4	23.249.532	98,7
106	HRVATSKA AKADEMIJA ZNANOSTI I UMJETNOSTI	59.941	57.480	95,9	56.564	98,4	56.039	99,1
110	MINISTARSTVO PRAVOSUĐA	2.574.780	2.663.533	103,4	2.610.177	98,0	2.609.742	100,0
120	URED PUČKOG PRAVOBRANITELJA	7.680	7.096	92,4	7.063	99,5	7.021	99,4
121	PRAVOBRANITELJ ZA DJECU	6.210	5.785	93,2	5.771	99,8	5.808	100,6
122	PRAVOBRANITELJICA ZA RAVNOPRAVNOST SPOLOVA	2.952	2.640	89,4	2.665	101,0	2.709	101,7
123	PRAVOBRANITELJ ZA OSOBE S INVALIDITETOM	3.225	3.159	97,9	3.199	101,3	3.228	100,9
160	DRŽAVNI ZAVOD ZA STATISTIKU	101.907	251.387	246,7	90.532	36,0	89.746	99,1
185	DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU	53.896	52.772	97,9	53.294	101,0	53.633	100,6
196	DRŽAVNA KOMISIJA ZA KONTROLU POSTUPAKA JAVNE NABAVE	8.865	7.863	88,7	7.949	101,1	8.098	101,9
225	DRŽAVNI INSPEKTORAT	148.570	147.359	99,2	146.598	99,5	146.438	99,9
230	KOMISIJA ZA ODNOS E S VJERSKIM ZAJEDNICAMA	651	584	89,8	580	99,3	572	98,7
235	HRVATSKA INFORMACIJSKO-DOKUMENTACIJSKA REFERALNA AGENCIJA	5.757	5.394	93,7	5.332	98,9	5.260	98,6
240	URED ZA VIJEĆA ZA NACIONALNU SIGURNOST	20.857	19.851	95,2	20.086	101,2	20.081	100,0
241	OPERATIVNO-TEHNIČKI CENTAR ZA NADZOR TELEKOMUNIKACIJA	17.903	15.056	84,1	14.862	98,7	14.944	100,6
242	ZAVOD ZA SIGURNOST INFORMACIJSKIH SUSTAVA	13.070	11.272	86,2	10.622	94,2	10.720	100,9
250	AGENCIJA ZA ZAŠTITU OSOBNIH PODATAKA	7.713	6.876	89,1	6.649	96,7	6.542	98,4

Izvor: Ministarstvo financija

Tablica 12: *Limiti rashoda za zaposlene po razdjelima državnog proračuna za izvore financiranja: opći prihodi i primici, doprinosi i namjenski primici od zaduživanja za razdoblje 2011. – 2013.*

	(000 HRK)	Plan 2010.	Projekcija 2011.	Indeks 11./10.	Projekcija 2012.	Indeks 12./11.	Projekcija 2013.	Indeks 13./12.
UKUPNO		22.489.820	22.421.939	99,7	22.286.969	99,4	22.165.193	99,5
10	HRVATSKI SABOR	101.998	98.227	96,3	106.252	108,2	100.757	94,8
13	URED BIVŠEG PREDSJEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE	336	489	145,5	491	100,5	494	100,5
15	URED PREDSJEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE	30.290	26.351	87,0	26.238	99,6	26.180	99,8
17	USTAVNI SUD REPUBLIKE HRVATSKE	23.739	23.674	99,7	23.800	100,5	23.920	100,5
18	AGENCIJA ZA ZAŠTITU TRŽIŠNOG NATJECANJA	9.267	9.643	104,1	9.653	100,1	9.700	100,5
20	VLADA REPUBLIKE HRVATSKE	61.424	60.159	97,9	62.599	104,1	60.982	97,4
22	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA E-HRVATSKU	2.780	2.645	95,1	2.670	101,0	2.684	100,5
23	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA RAZVOJNU STRATEGIJU I KOORDINACIJU FONDOVA EU	7.059	7.071	100,2	7.112	100,6	7.151	100,5
24	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM	5.785	5.563	96,2	5.502	98,9	5.464	99,3
25	MINISTARSTVO FINACIJA	1.000.108	995.431	99,5	991.160	99,6	985.955	99,5
27	RH - SIGURNOSNO-OBAVJEŠTAJNA AGENCIJA	229.486	228.934	99,8	228.178	99,7	226.727	99,4
30	MINISTARSTVO OBRANE	2.924.704	2.799.866	95,7	2.752.097	98,3	2.719.900	98,8
40	MINISTARSTVO UNUTARNJIH POSLOVA	3.179.576	3.159.418	99,4	3.129.794	99,1	3.120.244	99,7
46	MINISTARSTVO OBITELJI, BRANITELJA I MEĐUGENERACIJSKE SOLIDARNOSTI	40.809	38.910	95,3	38.812	99,8	38.555	99,3
48	MINISTARSTVO VANJSKIH POSLOVA I EUROPSKIH INTEGRACIJA	321.900	316.925	98,5	312.956	98,7	310.906	99,3
50	MINISTARSTVO GOSPODARSTVA, RADA I PODUZETNIŠTVA	597.141	591.338	99,0	588.246	99,5	578.994	98,4
55	MINISTARSTVO KULTURE	284.761	296.535	104,1	294.784	99,4	292.721	99,3
60	MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE, RIBARSTVA I RURALNOG RAZVOJA	237.503	229.956	96,8	229.131	99,6	251.412	109,7
62	MINISTARSTVO REGIONALNOG RAZVOJA, ŠUMARSTVA I VODNOG GOSPODARSTVA	75.552	73.856	97,8	73.410	99,4	72.877	99,3
65	MINISTARSTVO MORA, PROMETA I INFRASTRUKTURE	105.674	104.945	99,3	104.272	99,4	103.355	99,1
75	MINISTARSTVO ZAŠTITE OKOLIŠA, PROSTORNOG UREĐENJA I GRADITELJSTVA	213.462	211.499	99,1	210.481	99,5	209.347	99,5
80	MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I ŠPORTA	9.568.058	9.690.784	101,3	9.648.302	99,6	9.584.655	99,3
90	MINISTARSTVO TURIZMA	13.970	14.228	101,8	14.215	99,9	13.845	97,4
95	MINISTARSTVO UPRAVE	294.008	292.423	99,5	290.375	99,3	288.344	99,3
100	MINISTARSTVO ZDRAVSTVA I SOCIJALNE SKRBI	1.039.211	995.016	95,7	993.119	99,8	989.841	99,7
106	HRVATSKA AKADEMIJA ZNANOSTI I UMJETNOSTI	47.838	46.969	98,2	46.300	98,6	45.850	99,0
110	MINISTARSTVO PRAVOSUĐA	1.795.132	1.828.117	101,8	1.823.534	99,7	1.820.444	99,8
120	URED PUČKOG PRAVOBRANITELJA	6.285	6.189	98,5	6.153	99,4	6.104	99,2
121	PRAVOBRANITELJ ZA DJECU	3.231	3.278	101,5	3.290	100,4	3.301	100,4
122	PRAVOBRANITELJICA ZA RAVNOPRAVNOST SPOLOVA	1.906	1.676	87,9	1.699	101,4	1.734	102,1
123	PRAVOBRANITELJ ZA OSOBE S INVALIDITETOM	2.249	2.136	95,0	2.171	101,6	2.194	101,1
160	DRŽAVNI ZAVOD ZA STATISTIKU	63.493	59.944	94,4	59.845	99,8	59.817	100,0
185	DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU	43.926	43.292	98,6	43.674	100,9	43.928	100,6
196	DRŽAVNA KOMISIJA ZA KONTROLU POSTUPAKA JAVNE NABAVE	5.801	5.100	87,9	5.220	102,4	5.374	103,0
225	DRŽAVNI INSPEKTORAT	109.959	111.224	101,2	111.142	99,9	111.087	100,0
230	KOMISIJA ZA ODNOS E S VJERSKIM ZAJEDNICAMA	428	403	94,1	402	99,9	398	98,8
235	HRVATSKA INFORMACIJSKO-DOKUMENTACIJSKA REFERALNA AGENCIJA	4.173	4.044	96,9	4.010	99,2	3.974	99,1
240	URED ZA VIJEĆA ZA NACIONALNU SIGURNOST	15.283	15.652	102,4	15.790	100,9	15.843	100,3
241	OPERATIVNO-TEHNIČKI CENTAR ZA NADZOR TELEKOMUNIKACIJA	9.825	8.902	90,6	8.925	100,3	8.949	100,3
242	ZAVOD ZA SIGURNOST INFORMACIJSKIH SUSTAVA	7.447	7.056	94,7	7.111	100,8	7.156	100,6
250	AGENCIJA ZA ZAŠTITU OSOBNIH PODATAKA	4.243	4.073	96,0	4.053	99,5	4.031	99,5

Izvor: Ministarstvo financija

Tablica 13: Limiti materijalnih rashoda po razdjelima državnog proračuna za izvore financiranja: opći prihodi i primici, doprinosi i namjenski primici od zaduživanja za razdoblje 2011. – 2013.

(000 HRK)		Plan 2010.	Projekcija 2011.	Indeks 11./10.	Projekcija 2012.	Indeks 12./11.	Projekcija 2013.	Indeks 13./12.
UKUPNO		7.878.333	8.333.426	105,8	7.812.576	93,7	7.578.366	97,0
10	HRVATSKI SABOR	68.016	160.875	236,5	38.734	24,1	38.670	99,8
13	URED BIVŠEG PREDSJEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE	901	540	59,9	541	100,2	555	102,5
15	URED PREDSJEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE	17.894	15.062	84,2	15.232	101,1	15.012	98,6
17	USTAVNI SUD REPUBLIKE HRVATSKE	7.319	6.700	91,5	6.760	100,9	6.800	100,6
18	AGENCIJA ZA ZAŠTITU TRŽIŠNOG NATJECANJA	3.845	3.732	97,1	3.774	101,1	3.749	99,3
20	VLADA REPUBLIKE HRVATSKE	46.809	44.484	95,0	44.521	100,1	44.641	100,3
22	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA E-HRVATSKU	16.984	15.616	91,9	15.587	99,8	15.211	97,6
23	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA RAZVOJNU STRATEGIJU I KOORDINACIJU FONDOVA EU	5.814	5.370	92,4	5.333	99,3	4.725	88,6
24	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM	23.171	16.356	70,6	16.285	99,6	16.263	99,9
25	MINISTARSTVO FINACIJA	885.945	882.405	99,6	906.142	102,7	930.153	102,6
27	RH - SIGURNOSNO-OBAVJEŠTAJNA AGENCIJA	74.338	98.200	132,1	91.860	93,5	93.420	101,7
30	MINISTARSTVO OBRANE	1.692.906	2.052.910	121,3	1.942.030	94,6	1.753.510	90,3
40	MINISTARSTVO UNUTARNJIH POSLOVA	1.158.443	1.198.910	103,5	1.183.327	98,7	1.168.335	98,7
46	MINISTARSTVO OBITELJI, BRANITELJA I MEĐUGENERACIJSKE SOLIDARNOSTI	58.889	46.590	79,1	46.229	99,2	46.278	100,1
48	MINISTARSTVO VANJSKIH POSLOVA I EUROPSKIH INTEGRACIJA	223.724	200.061	89,4	210.154	105,0	201.063	95,7
50	MINISTARSTVO GOSPODARSTVA, RADA I PODUZETNIŠTVA	367.178	359.038	97,8	356.240	99,2	374.684	105,2
55	MINISTARSTVO KULTURE	176.077	158.557	90,1	158.556	100,0	157.184	99,1
60	MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE, RIBARSTVA I RURALNOG RAZVOJA	471.541	444.149	94,2	404.158	91,0	377.696	93,5
62	MINISTARSTVO REGIONALNOG RAZVOJA, ŠUMARSTVA I VODNOG GOSPODARSTVA	89.146	81.113	91,0	79.654	98,2	78.108	98,1
65	MINISTARSTVO MORA, PROMETA I INFRASTRUKTURE	106.949	84.481	79,0	83.664	99,0	84.581	101,1
75	MINISTARSTVO ZAŠTITE OKOLIŠA, PROSTORNOG UREĐENJA I GRADITELJSTVA	176.923	169.573	95,8	137.735	81,2	135.129	98,1
80	MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I ŠPORTA	863.806	822.109	95,2	790.944	96,2	769.917	97,3
90	MINISTARSTVO TURIZMA	13.386	9.542	71,3	9.436	98,9	8.963	95,0
95	MINISTARSTVO UPRAVE	100.421	94.205	93,8	93.942	99,7	93.376	99,4
100	MINISTARSTVO ZDRAVSTVA I SOCIJALNE SKRBI	434.946	393.879	90,6	388.092	98,5	377.323	97,2
106	HRVATSKA AKADEMIJA ZNANOSTI I UMJETNOSTI	8.525	8.160	95,7	8.138	99,7	8.120	99,8
110	MINISTARSTVO PRAVOSUĐA	678.791	706.374	104,1	681.567	96,5	681.482	100,0
120	URED PUČKOG PRAVOBRANITELJA	1.327	838	63,2	841	100,4	848	100,8
121	PRAVOBRANITELJ ZA DJECU	2.888	2.418	83,7	2.395	99,0	2.419	101,0
122	PRAVOBRANITELJICA ZA RAVNOPRAVNOST SPOLOVA	936	882	94,2	886	100,5	891	100,6
123	PRAVOBRANITELJ ZA OSOBE S INVALIDITETOM	906	971	107,2	976	100,6	983	100,7
160	DRŽAVNI ZAVOD ZA STATISTIKU	34.782	189.588	545,1	28.964	15,3	28.344	97,9
185	DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU	9.060	8.580	94,7	8.740	101,9	8.840	101,1
196	DRŽAVNA KOMISIJA ZA KONTROLU POSTUPAKA JAVNE NABAVE	2.896	2.440	84,2	2.505	102,7	2.591	103,4
225	DRŽAVNI INSPEKTORAT	35.637	33.050	92,7	33.060	100,0	32.870	99,4
230	KOMISIJA ZA ODNOS S VJERSKIM ZAJEDNICAMA	215	175	81,6	177	101,3	174	98,4
235	HRVATSKA INFORMACIJSKO-DOKUMENTACIJSKA REFERALNA AGENCIJA	1.442	1.253	86,9	1.230	98,2	1.179	95,9
240	URED ZA VIJEĆA ZA NACIONALNU SIGURNOST	4.380	3.780	86,3	3.762	99,5	3.825	101,7
241	OPERATIVNO-TEHNIČKI CENTAR ZA NADZOR TELEKOMUNIKACIJA	5.489	5.350	97,5	5.218	97,5	5.211	99,9
242	ZAVOD ZA SIGURNOST INFORMACIJSKIH SUSTAVA	3.230	2.900	89,8	2.954	101,9	3.007	101,8
250	AGENCIJA ZA ZAŠTITU OSOBNIH PODATAKA	2.459	2.212	90,0	2.234	101,0	2.238	100,2

Izvor: Ministarstvo financija

Tablica 14: *Limiti financijskih rashoda po razdjelima državnog proračuna za izvore financiranja: opći prihodi i primici, doprinosi i namjenski primici od zaduživanja za razdoblje 2011. – 2013.*

	(000 HRK)	Plan 2010.	Projekcija 2011.	Indeks 11./10.	Projekcija 2012.	Indeks 12./11.	Projekcija 2013.	Indeks 13./12.
UKUPNO		6.296.459	7.453.370	118,4	7.740.354	103,9	7.862.037	101,6
10	HRVATSKI SABOR	68	56	82,1	52	92,9	54	104,0
13	URED BIVŠEG PREDsjedNIKA REPUBLIKE HRVATSKE	7	2	21,4	2	100,0	2	103,3
15	URED PREDsjedNIKA REPUBLIKE HRVATSKE	777	479	61,6	499	104,2	509	102,0
17	USTAVNI SUD REPUBLIKE HRVATSKE	3	3	100,0	3	100,0	3	100,0
18	AGENCIJA ZA ZAŠTITU TRŽIŠNOG NATJECANJA	5	5	111,1	5	96,0	5	106,3
20	VLADA REPUBLIKE HRVATSKE	230	632	274,4	139	22,0	141	101,3
22	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA E-HRVATSKU	19	18	94,7	18	100,0	22	122,2
23	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA RAZVOJNU STRATEGIJU I KOORDINACIJU FONDOVA EU	4	3	75,0	3	100,0	4	133,3
24	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM	25	6	24,0	6	103,3	6	101,6
25	MINISTARSTVO FINANCIJA	5.993.997	7.152.212	119,3	7.454.712	104,2	7.584.392	101,7
27	RH - SIGURNOSNO-OBAVJEŠTAJNA AGENCIJA	475	290	61,1	295	101,7	298	101,0
30	MINISTARSTVO OBRANE	37.368	36.208	96,9	26.208	72,4	24.409	93,1
40	MINISTARSTVO UNUTARNJIH POSLOVA	5.128	13.629	265,8	15.680	115,1	15.569	99,3
46	MINISTARSTVO OBITELJI, BRANITELJA I MEĐUGENERACIJSKE SOLIDARNOSTI	1.277	940	73,6	939	99,9	833	88,7
48	MINISTARSTVO VANJSKIH POSLOVA I EUROPSKIH INTEGRACIJA	2.700	2.820	104,4	2.785	98,8	2.738	98,3
50	MINISTARSTVO GOSPODARSTVA, RADA I PODUZETNIŠTVA	129.980	88.179	67,8	78.325	88,8	68.322	87,2
55	MINISTARSTVO KULTURE	365	363	99,6	365	100,6	365	100,0
60	MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE, RIBARSTVA I RURALNOG RAZVOJA	4.076	2.178	53,4	2.727	125,2	2.971	109,0
62	MINISTARSTVO REGIONALNOG RAZVOJA, ŠUMARSTVA I VODNOG GOSPODARSTVA	428	177	41,2	179	101,1	182	101,7
65	MINISTARSTVO MORA, PROMETA I INFRASTRUKTURE	431	313	72,6	288	92,1	273	94,9
75	MINISTARSTVO ZAŠTITE OKOLIŠA, PROSTORNOG UREĐENJA I GRADITELJSTVA	427	390	91,2	390	100,2	396	101,4
80	MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I ŠPORTA	28.198	27.655	98,1	28.028	101,3	29.641	105,8
90	MINISTARSTVO TURIZMA	20	18	90,0	18	102,2	19	101,6
95	MINISTARSTVO UPRAVE	275	206	74,9	212	103,1	196	92,5
100	MINISTARSTVO ZDRAVSTVA I SOCIJALNE SKRBI	84.886	63.797	75,2	60.878	95,4	60.075	98,7
106	HRVATSKA AKADEMIJA ZNANOSTI I UMJETNOSTI	4	1	25,0	1	100,0	1	105,0
110	MINISTARSTVO PRAVOSUĐA	5.178	62.698	1210,8	67.500	107,7	70.510	104,5
120	URED PUČKOG PRAVOBRANITELJA	2	2	100,0	2	100,0	2	100,0
121	PRAVOBRANITELJ ZA DJECU	4	3	75,0	3	103,3	3	103,2
122	PRAVOBRANITELJICA ZA RAVNOPRAVNOST SPOLOVA	1	1	80,0	1	101,3	1	100,6
123	PRAVOBRANITELJ ZA OSOBE S INVALIDITETOM	1	1	80,0	1	102,5	1	102,4
160	DRŽAVNI ZAVOD ZA STATISTIKU	30	30	99,3	30	100,7	31	103,3
185	DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU	0	0		0		0	
196	DRŽAVNA KOMISIJA ZA KONTROLU POSTUPAKA JAVNE NABAVE	2	2	95,0	2	105,3	2	100,0
225	DRŽAVNI INSPEKTORAT	45	40	89,6	42	105,0	43	102,4
230	KOMISIJA ZA ODNOS E S VJERSKIM ZAJEDNICAMA	1	0	40,0	0	105,0	0	102,4
235	HRVATSKA INFORMACIJSKO-DOKUMENTACIJSKA REFERALNA AGENCIJA	4	1	34,3	1	103,3	1	102,4
240	URED ZA VIJEĆA ZA NACIONALNU SIGURNOST	5	4	80,0	4	105,0	4	102,4
241	OPERATIVNO-TEHNIČKI CENTAR ZA NADZOR TELEKOMUNIKACIJA	4	4	102,5	4	101,2	4	101,2
242	ZAVOD ZA SIGURNOST INFORMACIJSKIH SUSTAVA	8	6	75,0	7	108,3	7	103,1
250	AGENCIJA ZA ZAŠTITU OSOBNIH PODATAKA	1	0	45,0	0	104,4	0	102,1

Izvor: Ministarstvo financija

Tablica 15: Limiti rashoda za subvencije po razdjelima državnog proračuna za izvore financiranja: opći prihodi i primici, doprinosi i namjenski primici od zaduživanja za razdoblje 2011. – 2013.

(000 HRK)		Plan 2010.	Projekcija 2011.	Indeks 11./10.	Projekcija 2012.	Indeks 12./11.	Projekcija 2013.	Indeks 13./12.
UKUPNO		6.418.134	6.165.679	96,1	6.084.136	98,7	4.478.434	73,6
10	HRVATSKI SABOR	0	0		0		0	
13	URED BIVŠEG PREDSEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE	0	0		0		0	
15	URED PREDSEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE	0	0		0		0	
17	USTAVNI SUD REPUBLIKE HRVATSKE	0	0		0		0	
18	AGENCIJA ZA ZAŠTITU TRŽIŠNOG NATJECANJA	0	0		0		0	
20	VLADA REPUBLIKE HRVATSKE	0	0		0		0	
22	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA E-HRVATSKU	0	0		0		0	
23	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA RAZVOJNU STRATEGIJU I KOORDINACIJU FONDOVA EU	0	0		0		0	
24	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM	0	0		0		0	
25	MINISTARSTVO FINANCIJA	313.984	292.000	93,0	283.000	96,9	288.000	101,8
27	RH - SIGURNOSNO-OBAVJEŠTAJNA AGENCIJA	1.500	800	53,3	800	100,0	800	100,0
30	MINISTARSTVO OBRANE	0	0		0		0	
40	MINISTARSTVO UNUTARNJIH POSLOVA	0	0		0		0	
46	MINISTARSTVO OBITELJI, BRANITELJA I MEĐUGENERACIJSKE SOLIDARNOSTI	6.287	4.500	71,6	4.200	93,3	4.100	97,6
48	MINISTARSTVO VANJSKIH POSLOVA I EUROPSKIH INTEGRACIJA	0	0		0		0	
50	MINISTARSTVO GOSPODARSTVA, RADA I PODUZETNIŠTVA	328.676	248.539	75,6	249.561	100,4	348.554	139,7
55	MINISTARSTVO KULTURE	51.800	43.700	84,4	42.700	97,7	42.800	100,2
60	MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE, RIBARSTVA I RURALNOG RAZVOJA	3.460.437	3.505.000	101,3	3.462.600	98,8	1.793.900	51,8
62	MINISTARSTVO REGIONALNOG RAZVOJA, ŠUMARSTVA I VODNOG GOSPODARSTVA	1.740	0	X	0		0	
65	MINISTARSTVO MORA, PROMETA I INFRASTRUKTURE	2.167.697	1.999.520	92,2	1.968.935	98,5	1.925.720	97,8
75	MINISTARSTVO ZAŠTITE OKOLIŠA, PROSTORNOG UREĐENJA I GRADITELJSTVA	0	0		0		0	
80	MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I ŠPORTA	31.773	25.000	78,7	25.150	100,6	27.050	107,6
90	MINISTARSTVO TURIZMA	54.241	46.620	86,0	47.190	101,2	47.510	100,7
95	MINISTARSTVO UPRAVE	0	0		0		0	
100	MINISTARSTVO ZDRAVSTVA I SOCIJALNE SKRBI	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 ZA VIJEĆA ZA NACIONALNU SIGURNOST	0	0		0		0	
241	OPERATIVNO-TEHNIČKI CENTAR ZA NADZOR TELEKOMUNIKACIJA	0	0		0		0	
242	ZAVOD ZA SIGURNOST INFORMACIJSKIH SUSTAVA	0	0		0		0	
250	AGENCIJA ZA ZAŠTITU OSOBNIH PODATAKA	0	0		0		0	

Izvor: Ministarstvo financija

Tablica 16: 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 2011. – 2013.

	(000 HRK)	Plan 2010.	Projekcija 2011.	Indeks 11./10.	Projekcija 2012.	Indeks 12./11.	Projekcija 2013.	Indeks 13./12.
UKUPNO		63.326.307	63.388.517	100,1	63.555.869	100,3	64.141.748	100,9
10	HRVATSKI SABOR	12	0	X	0		0	
13	URED BIVŠEG PREDSJEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE	0	0		0		0	
15	URED PREDSJEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE	0	0		0		0	
17	USTAVNI SUD REPUBLIKE HRVATSKE	0	0		0		0	
18	AGENCIJA ZA ZAŠTITU TRŽIŠNOG NATJECANJA	0	0		0		0	
20	VLADA REPUBLIKE HRVATSKE	8.301	7.040	84,8	7.040	100,0	7.045	100,1
22	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA E-HRVATSKU	0	0		0		0	
23	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA RAZVOJNU STRATEGIJU I KOORDINACIJU FONDOVA EU	80	40	50,0	40	100,0	35	87,5
	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM	5.600	5.600	100,0	0	X	0	
25	MINISTARSTVO FINACIJA	205.260	205.240	100,0	210.230	102,4	220.200	104,7
27	RH - SIGURNOSNO-OBAVJEŠTAJNA AGENCIJA	809	800	98,9	810	101,3	805	99,4
30	MINISTARSTVO OBRANE	10.103	6.650	65,8	6.570	98,8	5.800	88,3
40	MINISTARSTVO UNUTARNJIH POSLOVA	18.134	20.095	110,8	18.084	90,0	19.091	105,6
46	MINISTARSTVO OBITELJI, BRANITELJA I MEĐUGENERACIJSKE SOLIDARNOSTI	3.865.848	3.796.545	98,2	3.805.162	100,2	3.793.601	99,7
48	MINISTARSTVO VANJSKIH POSLOVA I EUROPSKIH INTEGRACIJA	8.400	7.580	90,2	7.400	97,6	7.350	99,3
50	MINISTARSTVO GOSPODARSTVA, RADA I PODUZETNIŠTVA	36.820.310	37.069.140	100,7	37.329.095	100,7	38.200.475	102,3
55	MINISTARSTVO KULTURE	37.066	34.280	92,5	34.680	101,2	35.260	101,7
60	MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE, RIBARSTVA I RURALNOG RAZVOJA	110	90	81,8	95	105,6	89	93,7
62	MINISTARSTVO REGIONALNOG RAZVOJA, ŠUMARSTVA I VODNOG GOSPODARSTVA	18.830	18.000	95,6	17.000	94,4	15.000	88,2
65	MINISTARSTVO MORA, PROMETA I INFRASTRUKTURE	6.375	5.650	88,6	5.650	100,0	5.645	99,9
75	MINISTARSTVO ZAŠTITE OKOLIŠA, PROSTORNOG UREĐENJA I GRADITELJSTVA	0	0		0		0	
80	MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I ŠPORTA	157.119	214.355	136,4	214.335	100,0	214.195	99,9
90	MINISTARSTVO TURIZMA	1.954	3.580	183,2	3.560	99,4	3.550	99,7
95	MINISTARSTVO UPRAVE	0	0		0		0	
100	MINISTARSTVO ZDRAVSTVA I SOCIJALNE SKRBI	22.156.774	21.988.292	99,2	21.890.489	99,6	21.607.707	98,7
106	HRVATSKA AKADEMIJA ZNANOSTI I UMJETNOSTI	0	0		0		0	
110	MINISTARSTVO PRAVOSUĐA	4.580	4.680	102,2	4.735	101,2	4.986	105,3
120	URED PUČKOG PRAVOBRANITELJA	0	0		0		0	
121	PRAVOBRANITELJ ZA DJECU	0	0		0		0	
122	PRAVOBRANITELJICA ZA RAVNOPRAVNOST SPOLOVA	16	15	93,8	16	106,7	16	100,0
123	PRAVOBRANITELJ ZA OSOBE S INVALIDITETOM	0	0		0		0	
160	DRŽAVNI ZAVOD ZA STATISTIKU	350	415	118,6	428	103,1	435	101,6
185	DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU	180	360	200,0	380	105,6	395	103,9
196	DRŽAVNA KOMISIJA ZA KONTROLU POSTUPAKA JAVNE NABAVE	0	0		0		0	
225	DRŽAVNI INSPEKTORAT	0	0		0		0	
230	KOMISIJA ZA ODNOS S VJERSKIM ZAJEDNICAMA	0	0		0		0	
235	HRVATSKA INFORMACIJSKO-DOKUMENTACIJSKA REFERALNA AGENCIJA	10	5	50,0	0	X	0	
240	URED ZA VIJEĆA ZA NACIONALNU SIGURNOST	19	15	78,9	20	133,3	18	90,0
241	OPERATIVNO-TEHNIČKI CENTAR ZA NADZOR TELEKOMUNIKACIJA	0	0		0		0	
242	ZAVOD ZA SIGURNOST INFORMACIJSKIH SUSTAVA	66	50	75,8	50	100,0	50	100,0
250	AGENCIJA ZA ZAŠTITU OSOBNIH PODATAKA	0	0		0		0	

Izvor: Ministarstvo financija

Tablica 17: 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 2011. – 2013.

	(000 HRK)	Plan 2010.	Projekcija 2011.	Indeks 11./10.	Projekcija 2012.	Indeks 12./11.	Projekcija 2013.	Indeks 13./12.
UKUPNO		12.180.104	10.776.073	88,5	13.628.322	126,5	13.882.869	101,9
10	HRVATSKI SABOR	244.571	71.475	29,2	1.860	2,6	1.999	107,5
13	URED BIVŠEG PREDSJEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE	246	80	32,5	45	56,3	30	66,7
15	URED PREDSJEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE	977	508	52,0	437	86,0	304	69,6
17	USTAVNI SUD REPUBLIKE HRVATSKE	26.070	26.814	102,9	1.822	6,8	1.625	89,2
18	AGENCIJA ZA ZAŠTITU TRŽIŠNOG NATJECANJA	109	60	55,0	58	96,7	56	96,6
20	VLADA REPUBLIKE HRVATSKE	52.705	48.698	92,4	48.726	100,1	48.789	100,1
22	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA E-HRVATSKU	488	195	40,0	153	78,5	152	99,3
23	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA RAZVOJNU STRATEGIJU I KOORDINACIJU FONDOVA EU	247	130	52,7	95	73,1	93	97,9
	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM	822	735	89,5	658	89,5	600	91,2
25	MINISTARSTVO FINANCIJA	3.589.197	3.291.927	91,7	6.758.387	205,3	6.814.784	100,8
27	RH - SIGURNOSNO-OBAVJEŠTAJNA AGENCIJA	22.492	36.235	161,1	36.242	100,0	36.147	99,7
30	MINISTARSTVO OBRANE	50.414	640	1,3	500	78,1	455	91,0
40	MINISTARSTVO UNUTARNJIH POSLOVA	255.410	141.815	55,5	129.843	91,6	131.545	101,3
46	MINISTARSTVO OBITELJI, BRANITELJA I MEĐUGENERACIJSKE SOLIDARNOSTI	100.829	79.615	79,0	79.000	99,2	77.539	98,2
48	MINISTARSTVO VANJSKIH POSLOVA I EUROPSKIH INTEGRACIJA	22.383	12.481	55,8	9.542	76,5	8.062	84,5
50	MINISTARSTVO GOSPODARSTVA, RADA I PODUZETNIŠTVA	217.826	139.913	64,2	141.118	100,9	270.418	191,6
55	MINISTARSTVO KULTURE	304.952	276.760	90,8	267.186	96,5	282.099	105,6
60	MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE, RIBARSTVA I RURALNOG RAZVOJA	220.127	211.288	96,0	185.012	87,6	195.032	105,4
62	MINISTARSTVO REGIONALNOG RAZVOJA, ŠUMARSTVA I VODNOG GOSPODARSTVA	1.460.524	1.326.859	90,8	929.182	70,0	949.649	102,2
65	MINISTARSTVO MORA, PROMETA I INFRASTRUKTURE	3.911.529	3.887.424	99,4	3.874.800	99,7	3.969.230	102,4
75	MINISTARSTVO ZAŠTITE OKOLIŠA, PROSTORNOG UREĐENJA I GRADITELJSTVA	129.724	114.885	88,6	116.427	101,3	78.336	67,3
80	MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I ŠPORTA	873.349	641.413	73,4	643.267	100,3	630.382	98,0
90	MINISTARSTVO TURIZMA	142.641	135.234	94,8	131.366	97,1	127.682	97,2
95	MINISTARSTVO UPRAVE	5.475	3.467	63,3	2.866	82,7	2.415	84,3
100	MINISTARSTVO ZDRAVSTVA I SOCIJALNE SKRBI	437.713	254.675	58,2	227.981	89,5	214.585	94,1
106	HRVATSKA AKADEMIJA ZNANOSTI I UMJETNOSTI	3.574	2.350	65,8	2.125	90,4	2.068	97,3
110	MINISTARSTVO PRAVOSUĐA	91.098	61.663	67,7	32.841	53,3	32.319	98,4
120	URED PUČKOG PRAVOBRANITELJA	67	67	100,0	67	100,0	67	100,0
121	PRAVOBRANITELJ ZA DJECU	87	86	99,1	83	96,7	85	101,9
122	PRAVOBRANITELJICA ZA RAVNOPRAVNOST SPOLOVA	93	66	71,0	63	95,5	67	106,3
123	PRAVOBRANITELJ ZA OSOBE S INVALIDITETOM	70	52	74,1	51	99,0	50	97,1
160	DRŽAVNI ZAVOD ZA STATISTIKU	3.252	1.410	43,4	1.265	89,7	1.119	88,5
185	DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU	730	540	74,0	500	92,6	470	94,0
196	DRŽAVNA KOMISIJA ZA KONTROLU POSTUPAKA JAVNE NABAVE	166	321	193,4	222	69,2	131	59,0
225	DRŽAVNI INSPEKTORAT	2.930	3.045	103,9	2.354	77,3	2.438	103,6
230	KOMISIJA ZA ODNOS E S VJERSKIM ZAJEDNICAMA	7	6	85,7	0	X	0	
	HRVATSKA INFORMACIJSKO-DOKUMENTACIJSKA REFERALNA AGENCIJA	129	90	69,9	90	100,0	105	116,7
235	URED ZA VIJEĆA ZA NACIONALNU SIGURNOST	1.170	400	34,2	510	127,5	390	76,5
240	OPERATIVNO-TEHNIČKI CENTAR ZA NADZOR TELEKOMUNIKACIJA	2.585	800	30,9	715	89,4	780	109,1
242	ZAVOD ZA SIGURNOST INFORMACIJSKIH SUSTAVA	2.319	1.260	54,3	500	39,7	500	100,0
250	AGENCIJA ZA ZAŠTITU OSOBNIH PODATAKA	1.010	590	58,4	361	61,2	272	75,3

Izvor: Ministarstvo financija

Tablica 18: *Limiti ostalih izvora po razdjelima državnog proračuna (osim izvora 1, 2 i 8) za razdoblje 2011. – 2013.*

	(000 HRK)	Plan 2010.	Projekcija 2011.	Indeks 11./10.	Projekcija 2012.	Indeks 12./11.	Projekcija 2013.	Indeks 13./12.
UKUPNO		3.750.940	3.446.929	91,9	3.690.986	107,1	6.759.415	183,1
10	HRVATSKI SABOR	1.883	35	1,9	36	102,9	37	101,4
13	URED BIVŠEG PREDSEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE	0	0		0		0	
15	URED PREDSEDNIKA REPUBLIKE HRVATSKE	600	500	83,3	502	100,4	505	100,6
17	USTAVNI SUD REPUBLIKE HRVATSKE	0	0		0		0	
18	AGENCIJA ZA ZAŠTITU TRŽIŠNOG NATJECANJA	5.226	399	7,6	0	X	0	
20	VLADA REPUBLIKE HRVATSKE	67.235	52.552	78,2	106.445	202,6	99.351	93,3
22	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA E-HRVATSKU	1.958	2.082	106,3	1.857	89,2	2.027	109,1
23	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA RAZVOJNU STRATEGIJU I KOORDINACIJU FONDOVA EU	25.002	9.881	39,5	4.752	48,1	0	X
24	SREDIŠNJI DRŽAVNI URED ZA UPRAVLJANJE DRŽAVNOM IMOVINOM	0	0		0		0	
25	MINISTARSTVO FINANCIJA	126.633	55.190	43,6	51.109	92,6	50.792	99,4
27	RH - SIGURNOSNO-OBAVJEŠTAJNA AGENCIJA	1.120	900	80,4	930	103,3	935	100,5
30	MINISTARSTVO OBRANE	17.937	14.900	83,1	15.100	101,3	14.850	98,3
40	MINISTARSTVO UNUTARNJIH POSLOVA	114.388	111.800	97,7	114.700	102,6	98.127	85,6
46	MINISTARSTVO OBITELJI, BRANITELJA I MEĐUGENERACIJSKE SOLIDARNOSTI	35.270	23.500	66,6	23.600	100,4	23.730	100,6
48	MINISTARSTVO VANJSKIH POSLOVA I EUROPSKIH INTEGRACIJA	15.710	17.177	109,3	18.169	105,8	15.004	82,6
50	MINISTARSTVO GOSPODARSTVA, RADA I PODUZETNIŠTVA	148.904	199.649	134,1	113.760	57,0	539.318	474,1
55	MINISTARSTVO KULTURE	157.190	136.206	86,7	133.655	98,1	141.449	105,8
60	MINISTARSTVO POLJOPRIVREDE, RIBARSTVA I RURALNOG RAZVOJA	175.531	298.800	170,2	452.950	151,6	1.945.150	429,4
62	MINISTARSTVO REGIONALNOG RAZVOJA, ŠUMARSTVA I VODNOG GOSPODARSTVA	186.460	249.698	133,9	138.280	55,4	283.168	204,8
65	MINISTARSTVO MORA, PROMETA I INFRASTRUKTURE	149.653	290.197	193,9	391.139	134,8	867.512	221,8
75	MINISTARSTVO ZAŠTITE OKOLIŠA, PROSTORNOG UREĐENJA I GRADITELJSTVA	54.608	93.091	170,5	189.056	203,1	744.721	393,9
80	MINISTARSTVO ZNANOSTI, OBRAZOVANJA I ŠPORTA	255.063	207.504	81,4	264.092	127,3	229.518	86,9
90	MINISTARSTVO TURIZMA	400	300	75,0	310	103,3	330	106,5
95	MINISTARSTVO UPRAVE	5.059	8.476	167,6	25.453	300,3	46.162	181,4
100	MINISTARSTVO ZDRAVSTVA I SOCIJALNE SKRBI	2.136.359	1.601.031	74,9	1.620.933	101,2	1.641.286	101,3
106	HRVATSKA AKADEMIJA ZNANOSTI I UMJETNOSTI	6.384	900	14,1	1.000	111,1	1.050	105,0
110	MINISTARSTVO PRAVOSUĐA	24.926	52.030	208,7	11.067	21,3	9.597	86,7
120	URED PUČKOG PRAVOBRANITELJA	201	1.926	958,8	1.647	85,5	0	X
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	25.177	13.881	55,1	9.331	67,2	4.671	50,1
185	DRŽAVNI URED ZA REVIZIJU	0	0		0		0	
196	DRŽAVNA KOMISIJA ZA KONTROLU POSTUPAKA JAVNE NABAVE	0	0		0		0	
225	DRŽAVNI INSPEKTORAT	5.325	120	2,3	122	101,7	125	102,5
230	KOMISIJA ZA ODNOS S VJERSKIM ZAJEDNICAMA	0	0		0		0	
235	HRVATSKA INFORMACIJSKO-DOKUMENTACIJSKA REFERALNA AGENCIJA	0	0		0		0	
240	URED ZA VIJEĆA ZA NACIONALNU SIGURNOST	0	0		0		0	
241	OPERATIVNO-TEHNIČKI CENTAR ZA NADZOR TELEKOMUNIKACIJA	0	0		0		0	
242	ZAVOD ZA SIGURNOST INFORMACIJSKIH SUSTAVA	0	0		0		0	
250	AGENCIJA ZA ZAŠTITU OSOBNIH PODATAKA	6.737	4.204	62,4	991	23,6	0	X

Izvor: Ministarstvo financija

4.4.3. Odrednice rashoda izvanproračunskih korisnika u razdoblju 2011. – 2013.

Ukupni rashodi izvanproračunskih korisnika postupno će smanjivati svoj udio u bruto domaćem proizvodu s 2,0% u 2011. na 1,6% u 2013. godini. Najznačajniju kategoriju u ukupnim rashodima čine materijalni rashodi koji će u 2011. iznositi 0,7% BDP-a, a u 2012. i 2013. smanjiti svoj udio na 0,6% BDP-a. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine zabilježiti će pad od 0,8% BDP-a u 2011. na 0,4% BDP-a u 2013. godini. Financijski rashodi i ostali rashodi imat će udio od 0,2% BDP-a tijekom cijelog promatranog razdoblja. Isto tako, rashodi za zaposlene i kapitalne pomoći zadržat će se na razini od 0,1% BDP-a.

Tablica 19: Značajne stavke rashoda izvanproračunskih korisnika

% BDP-a	2009.	Plan 2010.	Projekcija 2011.	Projekcija 2012.	Projekcija 2013.
Ukupni rashodi	1,7	1,8	2,0	1,7	1,6
rashodi za zaposlene	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
materijalni rashodi	0,9	0,7	0,7	0,6	0,6
financijski rashodi	0,1	0,1	0,2	0,2	0,2
kapitalne pomoći	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0,3	0,5	0,8	0,5	0,4
ostalo	0,3	0,3	0,2	0,2	0,2

Izvor: Ministarstvo financija

4.4.4. Odrednice rashoda jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u razdoblju 2011. – 2013.

Ukupni rashodi jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave smanjivat će se za 0,1 postotni bod godišnje odnosno s 4,6% BDP-a u 2011. na 4,4% u 2013. godini. Pritom najznačajniju stavku lokalnih jedinica čine materijalni rashodi, koji će se kretati na prosječnoj razini od 1,4% BDP-a. Rashodi za zaposlene zadržat će se na razini od 1,0% BDP-a. Financijski rashodi i pomoći zabilježiti će razinu od 0,1% BDP-a, a naknade građanima i kućanstvima te ostali rashodi razinu od 0,2% BDP-a. Subvencije će se kretati na 0,3% BDP-a dok će tekuće donacije isto biti na prosječnoj razini od 0,3% BDP-a. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine bilježiti će udio od 0,8% BDP-a.

Tablica 20: Značajne stavke rashoda jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave

% BDP-a	2009.	Plan 2010.	Projekcija 2011.	Projekcija 2012.	Projekcija 2013.
Ukupni rashodi	5,2	4,7	4,6	4,5	4,4
rashodi za zaposlene	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
materijalni rashodi	1,6	1,5	1,5	1,4	1,4
financijski rashodi	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
subvencije	0,4	0,3	0,3	0,3	0,3
pomoći	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1
naknade građanima i kućanstvima	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
tekuće donacije	0,4	0,4	0,4	0,3	0,3
rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1,0	0,9	0,8	0,8	0,8
ostalo	0,3	0,2	0,2	0,2	0,2

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

Izvor: Ministarstvo financija

4.5. Državni proračun u kontekstu pristupanja i punopravnog članstva RH u EU

Republika Hrvatska je kao zemlja kandidat za članstvo u Europskoj uniji korisnica predpristupnih programa Europske unije (prva generacija programa: CARDS, PHARE, ISPA i SAPARD, te novi predpristupni program IPA).

Pretpristupni programi Europske unije namijenjeni su prvenstveno jačanju državnih institucija s ciljem bržeg integriranja u sustav Europske unije te dobrog snalaženja i korištenja europskih fondova u budućnosti – kada država postane članica Europske unije

U kontekstu priprema za članstvo i korištenja pretpristupnih programa pomoći prihodi i rashodi državnog proračuna Republike Hrvatske već su godinama u određenoj mjeri pod utjecajem procesa pristupanja Europskoj uniji.

Realizacijom pretpristupnih programa ostvaruju se pomoći EU koje su sastavni dio prihoda proračuna dok su na rashodnoj strani djelomičan ili potpun izvor financiranja konkretnih projekata vezanih uz ispunjavanje uvjeta za članstvo i pripreme za korištenje EU fondova.

Razdoblje koje pokrivaju ove Smjernice ekonomske i fiskalne politike je u tom dijelu kompleksnije obzirom da je to razdoblje u kojemu Hrvatska mijenja status iz zemlje kandidatkinje za pristupanje Europskoj uniji u punopravnu članicu. Utjecaj navedenog na državni proračun čini sastavni dio ovih Smjernica iako je u ovoj fazi u proračun moguće uključiti samo projekcije pojedinih prihodnih i rashodnih kategorija obzirom na činjenicu da su iste predmet pregovora u većem broju poglavlja pregovora za pristupanje Republike Hrvatske Europskoj uniji. To se naročito odnosi na procjene utjecaja na prihodnu i rashodnu stranu proračuna od trenutka punopravnog članstva.

Što se tiče utjecaja na prihodnu stranu proračuna, u nadolazećem trogodišnjem razdoblju se ti utjecaji mogu podijeliti u četiri glavne skupine. Prva su skupina pretpristupni programi pomoći koji se po pravilima Europske unije koriste do kraja 2014. godine te tako pokrivaju i čitavo razdoblje Smjernica. Drugu skupinu predstavljaju fondovi Europske unije koji su Hrvatskoj dostupni nakon pristupanja. U prvoj godini će se raditi na procesima ugovaranja te se prva plaćanja mogu očekivati krajem 2012. odnosno u 2013. godini. S obzirom da je očekivano razdoblje korištenja fondova Europske unije dodijeljenih Republici Hrvatskoj u 2012. i 2013. godini do 2016. godine efekt u smislu novčanog tijeka na proračun će biti značajniji u 2014., 2015. i 2016. godini.

Treću skupinu predstavlja korištenje poljoprivrednih fondova efekt kojih će biti na proračunu značajniji od 2013. godine nadalje.

Četvrtu skupinu čine sredstva predviđena za upravljanje granicom, za daljnju izgradnju institucija tzv. pomoć potpunoj tranziciji i sudjelovanje u programima zajednice.

Peta skupina utjecaja vezana je uz participiranje Hrvatske kao zemlje članice u proračunu Europske unije što je sadržano na rashodnoj strani proračuna. Naime, zemlje članice imaju obvezu uplate vlastitih prihoda (dio sredstava temeljenih na bruto nacionalnom dohotku, carine, pristojbe na šećer, dio sredstava temeljenih na PDV-u te sredstva za korekcijske mehanizme određenim zemljama članicama) u proračun Europske unije. Novim članicama se u početnom razdoblju osigurava pozitivna neto pozicija prema proračunu Europske unije (kroz direktne kompenzacije – uplate u proračun zemlje članice) obzirom da se vremenski raspored obveza uplata u proračun Europske unije i dinamika korištenja sredstava iz fondova Europske unije razlikuju na način da vlastita sredstva treba uplatiti odmah – u godini u kojoj su naplaćena, a da se fondovi povlače u skladu s dinamikom realizacije projekata.

Glavni utjecaji na rashodnu stranu proračuna direktno su vezani uz tri činjenice: Prva je činjenica da je već značajan dio rashoda proračuna povezan s procesom pristupanja Hrvatske Europskoj uniji. Druga je da s rastom korištenja pomoći Europske unije dolazi do rasta i/ili promjene u strukturi financiranja pojedinih kategorija rashoda državnog proračuna te treća da rashodi uključuju i transfer odnosno uplatu u zajednički proračun koja se za 2012. odnosno 2013. godinu procjenjuju na prosječno oko 1% BDP-a.

Svi navedeni utjecaji na proračun uzeti su u obzir u ovim Smjernicama i to pod pretpostavkom punopravnog članstva Republike Hrvatske u Europskoj uniji od 2012. godine.

Poseban utjecaj pristupanja Europskoj uniji na rashodnu stranu proračuna potrebno je sagledati u prvoj godini članstva odnosno u 2012. godini, a u kontekstu Zaključka Hrvatskog Sabora prema kojemu razina rashoda državnog proračuna u 2011. te 2012. godini ne može biti veća od razine utvrđene rebalansom proračuna za 2010. godinu.

Naime, zbog rashoda koji su povezani s obvezom sudjelovanja Republike Hrvatske u proračunu Europske unije, a koji se u 2012. godini procjenjuju na oko 1% BDP-a, bilo bi potrebno smanjiti sve ostale rashode proračuna za isti iznos ne narušavajući ukupnu dozvoljenu razinu rashoda proračuna kako je definirana prethodno spomenutim Zaključkom. U tom pogledu, ukupnu razinu rashoda za 2012. godinu potrebno je promatrati bez rashoda povezanih sa sudjelovanjem u financiranju proračuna Europske unije obzirom da tih rashoda nije niti postojalo u 2010. godini koja je referentna veličina na kojoj se zasniva ranije spomenuti Zaključak. S ukupnom razinom od 124,8 milijardi kuna rashoda proračuna za 2012. godinu te okvirnih 1% BDP-a kontribucije Hrvatske proračunu EU razina rashoda 2012., koja je usporediva s razinom rashoda utvrđenom u referentnom rebalansu državnog proračuna za 2010. godinu, kreće se na razini od oko 1 milijardu kuna manjoj od razine rebalansa proračuna za 2010. godinu.

4.6. Konsolidirana opća država u razdoblju 2011. – 2013.

U skladu s očekivanim kretanjem prihoda i rashoda svih razina proračuna opće države, očekuje se povećanje manjka proračuna opće države s 4,6% BDP-a u 2010. na 4,8% BDP-a u 2011. godini nakon čega se predviđa njegovo kontinuirano smanjivanje do razine od 3,2% BDP-a u 2012. odnosno 1,9% BDP-a u 2013. godini. Razlog povećanju manjka proračuna opće države u 2011. godini prvenstveno je rezultat povećanja ukupnog manjka izvanproračunskih korisnika i to posebno Hrvatskih voda, a što je povezano s sa Zaključkom Vlade RH te Odlukom Ministarstva regionalnog razvoja, šumarstva i vodnoga gospodarstva o financiranju projekata iz programa vodoopskrbe, odvodnje i štetnog djelovanja voda.

Promatrajući kretanje ukupnog manjka proračun opće države u nadolazećem trogodišnjem razdoblju treba naglasiti kako državni proračun bilježi smanjenje od 4,1% BDP-a u 2011. na 1,5% BDP-a u 2013. godini, izvanproračunski korisnici s 0,5% BDP-a na 0,1% BDP-a, dok lokalna država zadržava prosječni udio od 0,3% BDP-a kroz promatrano srednjoročno razdoblje.

Tablica 21: Proračun konsolidirane opće države 2009. – 2013.

(000 HRK)	2009.	Plan 2010.	Projekcija 2011.	Projekcija 2012.	Projekcija 2013.
UKUPNI PRIHODI (6+7)	128.859.776	124.986.375	124.487.854	131.469.335	138.692.524
6 Prihodi poslovanja	128.085.627	124.291.013	123.772.254	130.720.030	137.966.983
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	774.149	695.362	715.600	749.304	725.541
UKUPNI RASHODI (3+4)	139.301.713	140.397.435	140.966.273	143.120.433	145.725.356
3 Rashodi poslovanja	132.709.167	133.701.884	134.039.585	137.457.577	139.996.605
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.592.546	6.695.550	6.926.688	5.662.857	5.728.751
UKUPNI MANJAK / VIŠAK	-10.441.937	-15.411.060	-16.478.419	-11.651.098	-7.032.832
% BDP-a	-3,1	-4,6	-4,8	-3,2	-1,9
FINANCIRANJE	10.441.937	15.411.060	16.478.419	11.651.098	7.032.832
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	28.942.181	38.457.824	30.553.572	23.222.640	23.569.985
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	14.062.643	22.275.054	13.254.499	10.984.255	15.879.241
Promjena novca i depozita	4.437.601	771.710	820.654	587.287	657.912

Izvor: Ministarstvo financija

Tablica 22: Kretanje prihoda, rashoda i ukupnog manjka/viška proračuna opće države u razdoblju 2009.-2013.

(000 HRK)	2009.	Plan 2010.	Projekcija 2011.	Projekcija 2012.	Projekcija 2012.
DRŽAVNI PRORAČUN					
Ukupni prihodi	110.561.952	108.282.462	108.002.006	114.646.551	121.260.082
% BDP-a	33,2	32,7	31,4	31,8	32,0
Ukupni rashodi	120.191.398	122.340.096	121.985.932	124.799.211	126.868.063
% BDP-a	36,1	36,9	35,5	34,7	33,4
Ukupni manjak/višak	-9.629.446	-14.057.634	-13.983.926	-10.152.660	-5.607.981
% BDP-a	-2,9	-4,2	-4,1	-2,8	-1,5
IZVANPRORAČUNSKI KORISNICI					
Ukupni prihodi	5.665.736	5.235.484	5.464.095	5.493.063	5.371.690
% BDP-a	1,7	1,6	1,6	1,5	1,4
Ukupni rashodi	5.826.072	6.020.425	7.031.794	6.070.139	5.920.226
% BDP-a	1,7	1,8	2,0	1,7	1,6
Ukupni manjak/višak	-160.336	-784.941	-1.567.699	-577.077	-548.536
% BDP-a	0,0	-0,2	-0,5	-0,2	-0,1
LOKALNA DRŽAVA					
Ukupni prihodi	16.512.358	15.021.734	14.856.147	15.197.470	15.868.094
% BDP-a	5,0	4,5	4,3	4,2	4,2
Ukupni rashodi	17.164.512	15.590.219	15.782.941	16.118.832	16.744.409
% BDP-a	5,2	4,7	4,6	4,5	4,4
Ukupni manjak/višak	-652.155	-568.485	-926.794	-921.362	-876.316
% BDP-a	-0,2	-0,2	-0,3	-0,3	-0,2
KONSOLIDIRANA OPĆA DRŽAVA					
Ukupni prihodi	128.859.776	124.986.375	124.487.854	131.469.335	138.692.524
% BDP-a	38,7	37,7	36,2	36,5	36,6
Ukupni rashodi	139.301.713	140.397.435	140.966.273	143.120.433	145.725.356
% BDP-a	41,8	42,4	41,0	39,7	38,4
Ukupni manjak/višak	-10.441.937	-15.411.060	-16.478.419	-11.651.098	-7.032.832
% BDP-a	-3,1	-4,6	-4,8	-3,2	-1,9

Izvor: Ministarstvo financija

5. JAVNI DUG U SREDNJOROČNOM RAZDOBLJU

5.1. Javni dug u razdoblju 2011. – 2013.

U daljnjem tekstu prikazuje se institucionalni okvir te glavne značajke politike zaduživanja i upravljanja javnim dugom Republike Hrvatske u promatranom razdoblju. U tom kontekstu, iznosi se struktura financiranja ukupnog manjka opće države, projekcija kretanja i struktura javnog duga. Opisani testovi osjetljivosti javnog duga na kraju poglavlja ukazuju na promjene razine javnog duga u uvjetima znatnih izmjena u pretpostavkama glavnih makroekonomskih i fiskalnih pokazatelja kao jednog od modela kvantificiranja rizika vezanih za upravljanje javnim dugom.

Zakon o proračunu propisuje institucionalni okvir zaduživanja i upravljanja javnim dugom i to na način da se osigura zadovoljavanje financijskih potreba države, postizanjem najnižeg srednjoročnog i dugoročnog troška financiranja uz preuzimanje razboritog stupnja rizika.

U razdoblju 2005. – 2009., financiranje je u najvećem dijelu bilo usmjereno na domaće izvore. Naime, ukoliko se promatra zaduživanje države obveznicama zamjetno je da u tom razdoblju nije bilo inozemnih izdavanja. No, uzimajući u obzir izmijenjene uvjete na financijskim tržištima, pa tako i one na domaćem tržištu, kao i dospjeća inozemnih obveza u 2009. godini, dio potreba za financiranjem realiziran je izdavanjem dviju euroobveznica, prve u svibnju 2009. u iznosu od 750 milijuna eura te druge u studenom 2009. u iznosu od 1,5 milijardi američkih dolara. U ožujku 2010., u svrhu reprogramiranja dospjelih obveza, Republika Hrvatska je na domaćem tržištu izdala desetogodišnje obveznice u iznosu od 3,5 milijardi kuna uz godišnju kamatnu stopu od 6,75% i 350 milijuna eura u kunskoj protuvrijednosti uz godišnju kamatnu stopu od 6,50%. Nadalje, u srpnju 2010. godine izdane su još dvije desetogodišnje obveznice na domaćem tržištu, prva u iznosu od 1,5 milijardi kuna uz fiksnu kamatnu stopu od 6,75%, a druga u kunskoj protuvrijednosti od 650 milijuna eura uz kamatnu stopu od 6,5%, dok je na američkom tržištu izdana euroobveznica u iznosu od 1,25 milijardi dolara, s kamatnom stopom od 6,625% i rokom dospjeća od 10 godina. S obzirom na navedene izmijenjene uvjete na financijskim tržištima te u pogledu izmijenjenih domaćih i globalnih makroekonomskih uvjeta, dio ukupnih potreba za financiranjem u 2010. godini namiren je i kratkoročnim instrumentima financiranja.

U narednom trogodišnjem razdoblju potrebe za financiranjem ukupnog manjka proračuna te obveza koje u tom razdoblju dospijevaju usmjerit će se kako na domaće tako i na inozemno financijsko tržište s osnovnim ciljem usklađivanja budućih dospjeća po iznosu i ročnosti.

Kretanje ukupnog manjka proračuna opće države i dospjeća obveza u narednom trogodišnjem razdoblju rezultat će višim razinama potreba za financiranjem u odnosu na povijesni prosjek, a koji će se odraziti i u udjelu javnog duga u BDP-u.

Tablica 23: *Financiranje ukupnog manjka opće države u razdoblju 2009. – 2013.*

<i>(000 HRK)</i>	2009.	Plan 2010.	Projekcija 2011.	Projekcija 2012.	Projekcija 2013.
FINANCIRANJE	10.441.937	15.411.060	16.478.419	11.651.098	7.032.832
domaće	10.185.454	9.239.882	8.049.876	2.412.719	-1.639.246
zajmovi	5.336.647	944.371	3.267.381	-1.074.926	-4.946.148
zaduživanje	8.574.591	11.142.951	5.066.449	2.960.199	3.958.299
otplate	3.237.943	10.198.580	1.799.069	4.035.126	8.904.447
vrjednosni papiri	4.848.807	8.295.511	4.782.495	3.487.645	3.306.902
zaduživanje	5.131.270	12.370.000	7.344.265	7.294.265	7.326.219
otplate	282.463	4.074.489	2.561.770	3.806.620	4.019.317
inozemno	7.282.422	7.964.818	10.150.196	11.002.237	10.439.096
zajmovi	-518.651	889.818	1.405.196	2.237	-60.904
zaduživanje	1.563.180	2.572.088	2.950.986	1.249.626	1.006.903
otplate	2.081.831	1.682.270	1.545.790	1.247.389	1.067.806
vrjednosni papiri	7.801.073	7.075.000	8.745.000	11.000.000	10.500.000
zaduživanje	12.855.638	10.800.000	14.250.000	11.000.000	10.500.000
otplate	5.054.565	3.725.000	5.505.000	0	0
izdaci za dane zajmove	2.961.890	1.662.651	1.468.370	1.506.220	1.499.620
povrati danih zajmova	577.823	1.086.240	479.640	523.670	541.400
izdaci za dionice i udjele	443.951	932.065	374.500	388.900	388.050
primici od prodaje dionica i udjela	239.680	486.545	462.231	194.880	237.164
izdaci za vrijednosne papire	5.000	0	0	0	0
promjena novca i depozita	4.437.601	771.710	820.654	587.287	657.912

Izvor: *Ministarstvo financija*

Glavnina dospjeća obveza u razdoblju 2011. – 2013. odnosi se na tri dospjeća obveznica od kojih su dvije domaće, pri čemu je jedna denominirana u eurima u iznosu od 500 milijuna, dok je druga denominirana u kunama u iznosu od 4,0 milijarde te jedne inozemne obveznice u iznosu od 750 milijuna eura.

Tablica 24: *Pregled obveznica Republike Hrvatske u razdoblju 2011. – 2013.*

Obveznica	Datum izdavanja	Iznos (milijuni)	Kamatna stopa	Dospijeće
DOMAĆE OBVEZNICE				
Serija 03 D-12	23.5.2002.	500 EUR	6,88%	23.5.2012.
Serija 11 D-13	11.7.2006.	4.000 HRK	4,50%	11.7.2013.
INOZEMNE OBVEZNICE				
Euro - EUR III 2011.	06.03.2001.	750 EUR	6,75%	14.03.2011.

Izvor: *Ministarstvo financija*

Slijedom planiranog financiranja, javni dug će u narednom razdoblju povećati svoj udio u BDP-u s procijenjene razine 40,7% BDP-a u 2010. godini na oko 46% BDP-a u razdoblju 2012. - 2013. nakon čega se očekuje postupno opadanje udjela javnog duga u BDP-u. Također, doći će do određenih promjena u razinama inozemne i domaće komponente javnog duga izraženih udjelom u BDP-u kao rezultat dospijeaća obveza u promatranom razdoblju i planirane realizacije novog zaduživanja kako na domaćem tako i na inozemnom financijskom tržištu.

Tablica 25: : Projekcija kretanja i struktura javnog duga u razdoblju 2009. - 2013.

% BDP-a	2009	2010.*	2011.*	2012.*	2013.*
Ukupni manjak/višak	-3,1	-4,6	-4,8	-3,2	-1,9
Javni dug	35,4	40,7	44,6	46,3	46,3
Inozemni	11,3	13,7	16,2	18,5	20,3
Domaći	24,1	27,0	28,4	27,8	25,9

* projekcija

Izvor: Ministarstvo financija

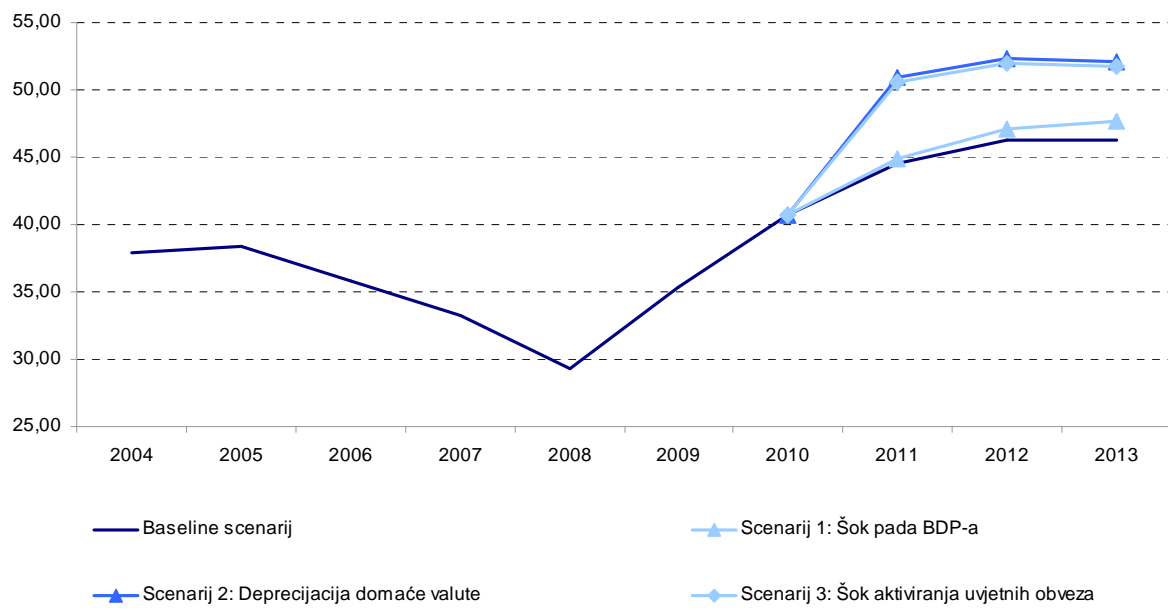
5.2. Testovi osjetljivosti kretanja javnog duga

Kretanje javnog duga u direktnoj je vezi s makroekonomskim uvjetima odnosno rezultatima i pretpostavkama provođenja fiskalne politike. Stoga je od iznimne važnosti kontinuirano provođenje testova osjetljivosti javnog duga na različite čimbenike kako bi se realno sagledale sve implikacije eventualne promjene u pretpostavkama koje određuju projekciju kretanja javnog duga u srednjem roku i time predstavljaju najveći rizik, te kako bi se osigurali uvjeti da se isti izbjegne ili njegovi učinci ublaže. Test se provodi postavljanjem osnovnog (*baseline*) scenarija koji se temelji na srednjoročnim makroekonomskim projekcijama. Zatim se provodi niz alternativnih scenarija kojima se pretpostavljene veličine podvrgavaju različitim šokovima. Šokovi su obično vezani za povijesne vrijednosti promatranih veličina i njihovu varijabilnost, ali mogu biti i proizvoljni.

Provedeni testovi osjetljivosti javnog duga ukazuju na činjenicu da najveći utjecaj na njegovo kretanje, odnosno rast, ima deprecijacija domaće valute, posebno prema euru. Razlog tome nalazi se u činjenici da je visok udio duga denominiran u stranoj valuti. Iz provedenog testa proizlazi da arbitrarno određeni šok deprecijacije kune od 25% podiže razinu javnog duga na preko 50% BDP-a u promatranom razdoblju.

Veću osjetljivost dug pokazuje i na promjene u uvjetnim obvezama (jamstvima). Za svrhu ovoga testa pretpostavljeno je povećanje javnog duga za razinu uvjetnih obveza u arbitrarno određenom iznosu od 3% BDP-a u 2011. godini. To ukazuje na potrebu obuzdavanja njihovog rasta i uklanjanja potrebe njihovog izdavanja, odnosno restrukturiranja pojedinih sektora gospodarstva. Povrh navedenog, javni dug pokazuje i nepovoljno srednjoročno kretanje na arbitrarnu pretpostavku ostvarenja rasta realne stope BDP-a u razdoblju 2011. - 2013. na razini upola nižoj od očekivane stope. U tom se slučaju, javni dug u srednjoročnom razdoblju povećava na razinu od oko 47% BDP-a.

Grafikon 14: Kretanje udjela javnog duga u BDP-u prema različitim scenarijima (%)



Izvor: Ministarstvo financija

PRILOZI

Prilog 1: Državni proračun 2009. – 2013.

	Izvršenje 2009.		Plan 2010.		Projekcija 2011.		Projekcija 2012.		Projekcija 2013.	
	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a
UKUPNI PRIHODI (6+7)	110.561.951.800	33,2	108.282.461.539	32,7	108.002.005.920	31,4	114.646.551.120	31,8	121.260.082.349	32,0
6 Prihodi poslovanja	110.257.946.738	33,1	108.015.214.665	32,6	107.741.735.895	31,3	114.375.081.095	31,8	120.976.512.324	31,9
61 Prihodi od poreza	60.594.565.280	18,2	62.001.632.491	18,7	61.595.671.621	17,9	64.033.876.222	17,8	66.883.892.344	17,6
62 Doprinosi	39.994.738.956	12,0	38.774.089.786	11,7	39.699.160.098	11,5	41.423.444.802	11,5	43.494.617.042	11,5
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	675.330.832	0,2	1.029.519.544	0,3	1.386.563.926	0,4	3.738.114.724	1,0	5.367.101.740	1,4
64 Prihodi od imovine	5.308.035.995	1,6	2.135.431.621	0,6	1.030.080.371	0,3	1.070.564.228	0,3	1.122.725.132	0,3
65 Prihodi od prodaje roba i usluga	3.097.590.496	0,9	3.462.481.868	1,0	3.426.684.084	1,0	3.498.765.867	1,0	3.483.560.657	0,9
66 Ostali prihodi	587.685.179	0,2	612.059.355	0,2	603.575.795	0,2	610.315.252	0,2	624.615.409	0,2
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	304.005.062	0,1	267.246.874	0,1	260.270.025	0,1	271.470.025	0,1	283.570.025	0,1
71 Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	38.392.342	0,0	24.118.422	0,0	21.400.000	0,0	22.000.000	0,0	24.000.000	0,0
72 Prihodi od prodaje proizvedene imovine	257.881.035	0,1	239.128.452	0,1	238.300.000	0,1	248.900.000	0,1	259.000.000	0,1
74 Prihodi od prodaje proizvedene katkotrajne imovine	7.731.686	0,0	4.000.000	0,0	570.025	0,0	570.025	0,0	570.025	0,0
UKUPNI RASHODI (3+4)	120.191.397.951	36,1	122.340.095.692	36,9	121.985.932.354	35,5	124.799.210.912	34,7	126.868.062.983	33,4
3 Rashodi poslovanja	117.923.991.688	35,4	120.292.379.215	36,3	120.577.331.203	35,1	123.754.060.098	34,4	125.730.534.069	33,1
31 Rashodi za zaposlene	22.510.492.998	6,8	22.559.912.444	6,8	22.486.938.765	6,5	22.351.739.451	6,2	22.229.823.489	5,9
32 Materijalni rashodi	8.018.255.831	2,4	8.649.560.844	2,6	9.025.905.241	2,6	8.480.273.482	2,4	8.175.000.217	2,2
34 Financijski rashodi	5.788.119.755	1,7	6.303.116.822	1,9	7.453.542.550	2,2	7.740.531.780	2,1	7.862.226.955	2,1
35 Subvencije	6.710.032.870	2,0	6.452.240.510	1,9	6.322.924.834	1,8	6.304.886.272	1,8	6.313.984.272	1,7
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	5.431.865.088	1,6	5.315.806.342	1,6	4.893.568.739	1,4	8.574.425.040	2,4	9.101.080.505	2,4
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	63.999.141.592	19,2	65.268.325.925	19,7	64.830.408.278	18,9	65.021.692.258	18,1	65.631.333.911	17,3
38 Ostali rashodi	5.466.083.555	1,6	5.743.416.328	1,7	5.564.042.796	1,6	5.280.511.815	1,5	6.417.084.720	1,7
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.267.406.263	0,7	2.047.716.477	0,6	1.408.601.151	0,4	1.045.150.814	0,3	1.137.528.914	0,3
41 Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	117.732.514	0,0	85.033.475	0,0	78.269.000	0,0	60.164.700	0,0	79.949.300	0,0
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.907.381.918	0,6	1.761.370.495	0,5	1.182.822.934	0,3	875.783.114	0,2	961.168.614	0,3
43 Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	8.929.241	0,0	3.397.000	0,0	1.930.000	0,0	2.004.000	0,0	2.041.000	0,0
44 Strateške zalihe	43.143.443	0,0	14.500.000	0,0	13.000.000	0,0	13.000.000	0,0	13.000.000	0,0
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	190.219.147	0,1	183.415.507	0,1	132.579.217	0,0	94.199.000	0,0	81.370.000	0,0
UKUPNI MANJAK(-) / VIŠAK(+)	-9.629.446.151	-2,9	-14.057.634.153	-4,2	-13.983.926.435	-4,1	-10.152.659.792	-2,8	-5.607.980.634	-1,5
NETO FINANCIRANJE	9.629.446.151	2,9	14.057.634.153	4,2	13.983.926.435	4,1	10.152.659.792	2,8	5.607.980.634	1,5
PROMJENA U STANJU DEPOZITA	4.127.799.707	1,2	70.000	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	26.590.185.460	8,0	35.361.307.661	10,7	25.531.615.911	7,4	20.051.985.664	5,6	20.137.192.555	5,3
81 Priljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova	142.181.371	0,0	733.739.650	0,2	259.639.650	0,1	292.669.650	0,1	305.400.000	0,1
82 Primici od prodaje vrijednosnih papira	17.984.969.300	5,4	23.020.000.000	6,9	21.300.000.000	6,2	18.000.000.000	5,0	17.500.000.000	4,6
83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	8.378.310	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0,0	
84 Primici od zaduživanja	8.454.656.479	2,5	11.607.568.011	3,5	3.971.976.261	1,2	1.759.316.014	0,5	2.331.792.555	0,6
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	12.832.939.602	3,9	21.303.603.508	6,4	11.547.689.476	3,4	9.899.325.872	2,7	14.529.211.921	3,8
51 Izdaci za dane zajmove	2.460.385.456	0,7	1.412.507.889	0,4	1.260.250.000	0,4	1.322.100.000	0,4	1.320.500.000	0,3
53 Izdaci za dionice i udjele u glavnici	387.918.355	0,1	804.054.700	0,2	341.500.000	0,1	349.900.000	0,1	344.050.000	0,1
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova	4.656.179.118	1,4	11.302.672.242	3,4	1.894.986.737	0,6	4.438.023.467	1,2	8.864.661.921	2,3
55 Izdaci za otplatu glavnice za izdane vrijednosne papire	5.328.456.673	1,6	7.784.368.677	2,3	8.050.952.739	2,3	3.789.302.405	1,1	4.000.000.000	1,1

Izvor: Ministarstvo financija

Prilog 2: Izvanproračunski korisnici 2009. – 2013.

	Izvršenje 2009.		Plan 2010.		Projekcija 2011.		Projekcija 2012.		Projekcija 2013.	
	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a
UKUPNI PRIHODI (6+7)	5.665.736.225	1,7	5.235.484.307	1,6	5.464.095.000	1,6	5.493.062.500	1,5	5.371.690.000	1,4
6 Prihodi poslovanja	5.645.004.821	1,7	5.184.484.307	1,6	5.423.995.000	1,6	5.452.962.500	1,5	5.331.590.000	1,4
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 opće države	1.862.552.786	0,6	1.704.529.144	0,5	1.998.379.790	0,6	1.978.474.318	0,5	1.840.473.864	0,5
64 Prihodi od imovine	686.250.935	0,2	765.703.846	0,2	623.181.210	0,2	643.021.182	0,2	668.398.136	0,2
65 Prihodi od prodaje roba i usluga	3.054.781.785	0,9	2.700.249.317	0,8	2.749.724.000	0,8	2.768.357.000	0,8	2.770.418.000	0,7
66 Ostali prihodi	41.419.315	0,0	14.002.000	0,0	52.710.000	0,0	63.110.000	0,0	52.300.000	0,0
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	20.731.404	0,0	51.000.000	0,0	40.100.000	0,0	40.100.000	0,0	40.100.000	0,0
71 Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	6.889.249	0,0	30.000.000	0,0	25.000.000	0,0	25.000.000	0,0	25.000.000	0,0
72 Prihodi od prodaje proizvedene imovine	13.842.155	0,0	21.000.000	0,0	15.100.000	0,0	15.100.000	0,0	15.100.000	0,0
74 Prihodi od prodaje proizvedene katkotrajne imovine	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
UKUPNI RASHODI (3+4)	5.826.072.273	1,7	6.020.425.299	1,8	7.031.793.612	2,0	6.070.139.380	1,7	5.920.225.880	1,6
3 Rashodi poslovanja	4.706.469.428	1,4	4.281.601.299	1,3	4.324.085.612	1,3	4.300.475.880	1,2	4.296.005.880	1,1
31 Rashodi za zaposlene	280.460.129	0,1	288.071.100	0,1	305.984.700	0,1	323.305.320	0,1	332.148.720	0,1
32 Materijalni rashodi	2.834.023.448	0,9	2.384.951.680	0,7	2.238.082.680	0,7	2.124.528.680	0,6	2.179.205.280	0,6
34 Financijski rashodi	317.482.469	0,1	473.771.519	0,1	584.832.232	0,2	676.003.880	0,2	684.616.880	0,2
35 Subvencije	89.672.998	0,0	48.050.000	0,0	13.500.000	0,0	16.700.000	0,0	16.700.000	0,0
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	233.937.430	0,1	290.781.000	0,1	387.200.000	0,1	433.800.000	0,1	442.500.000	0,1
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	217.742	0,0	2.000.000	0,0	2.000.000	0,0	2.000.000	0,0	2.000.000	0,0
38 Ostali rashodi	950.675.212	0,3	793.976.000	0,2	792.486.000	0,2	724.138.000	0,2	638.835.000	0,2
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.119.602.844	0,3	1.738.824.000	0,5	2.707.708.000	0,8	1.769.663.500	0,5	1.624.220.000	0,4
41 Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	173.410.024	0,1	118.200.000	0,0	89.300.000	0,0	90.300.000	0,0	117.300.000	0,0
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	856.929.243	0,3	1.531.665.000	0,5	2.494.958.000	0,7	1.566.013.500	0,4	1.349.920.000	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 Strateške zalihe	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	89.263.577	0,0	88.959.000	0,0	123.450.000	0,0	113.350.000	0,0	157.000.000	0,0
UKUPNI MANJAK(-) / VIŠAK(+)	-160.336.048	0,0	-784.940.992	-0,2	-1.567.698.612	-0,5	-577.076.880	-0,2	-548.535.880	-0,1
NETO FINANCIRANJE	160.336.048	0,0	784.940.992	0,2	1.567.698.612	0,5	577.076.880	0,2	548.535.880	0,1
PROMJENA U STANJU DEPOZITA	919.256.337	0,3	771.639.500	0,2	820.654.300	0,2	587.286.700	0,2	657.911.824	0,2
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	1.864.578.795	0,6	2.220.371.612	0,7	3.688.349.032	1,1	1.814.479.700	0,5	2.084.663.824	0,5
81 Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova	309.911.550	0,1	197.000.000	0,1	80.000.000	0,0	91.000.000	0,0	96.000.000	0,0
82 Primici od prodaje vrijednosnih papira	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	207.902.306	0,1	445.544.500	0,1	423.731.300	0,1	156.379.700	0,0	198.663.824	0,1
84 Primici od zaduživanja	1.346.764.939	0,4	1.577.827.112	0,5	3.184.617.732	0,9	1.567.100.000	0,4	1.790.000.000	0,5
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	784.986.411	0,2	663.791.120	0,2	1.299.996.120	0,4	650.116.120	0,2	878.216.120	0,2
51 Izdaci za dane zajmove	428.310.951	0,1	180.623.000	0,1	87.500.000	0,0	63.000.000	0,0	53.000.000	0,0
53 Izdaci za dionice i udjele u glavnici	200.000	0,0	105.000.000	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova	356.475.460	0,1	378.168.120	0,1	1.212.496.120	0,4	587.116.120	0,2	825.216.120	0,2
55 Izdaci za otplatu glavnice za izdane vrijednosne papire	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0,0

Izvor: Ministarstvo financija

Prilog 3: Konsolidirana središnja država 2009. – 2013.

	Izvršenje 2009.		Plan 2010.		Projekcija 2011.		Projekcija 2012.		Projekcija 2013.	
	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a
UKUPNI PRIHODI (6+7)	114.367.627.532	34,3	111.816.916.702	33,7	111.474.721.130	32,4	118.171.739.302	32,8	124.798.298.485	32,9
6 Prihodi poslovanja	114.042.891.066	34,2	111.498.669.828	33,6	111.174.351.105	32,3	117.860.169.277	32,7	124.474.628.460	32,8
61 Prihodi od poreza	60.594.565.280	18,2	62.001.632.491	18,7	61.595.671.621	17,9	64.033.876.222	17,8	66.883.892.344	17,6
62 Doprinosi	39.994.738.956	12,0	38.774.089.786	11,7	39.699.160.098	11,5	41.423.444.802	11,5	43.494.617.042	11,5
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	677.823.125	0,2	1.033.019.544	0,3	1.393.563.926	0,4	3.748.714.724	1,0	5.374.101.740	1,4
64 Prihodi od imovine	5.994.286.930	1,8	2.901.135.467	0,9	1.653.261.581	0,5	1.713.585.410	0,5	1.791.123.268	0,5
65 Prihodi od prodaje roba i usluga	6.152.372.280	1,8	6.162.731.185	1,9	6.176.408.084	1,8	6.267.122.867	1,7	6.253.978.657	1,6
66 Ostali prihodi	629.104.494	0,2	626.061.355	0,2	656.285.795	0,2	673.425.252	0,2	676.915.409	0,2
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	324.736.466	0,1	318.246.874	0,1	300.370.025	0,1	311.570.025	0,1	323.670.025	0,1
71 Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	45.281.591	0,0	54.118.422	0,0	46.400.000	0,0	47.000.000	0,0	49.000.000	0,0
72 Prihodi od prodaje proizvedene imovine	271.723.190	0,1	260.128.452	0,1	253.400.000	0,1	264.000.000	0,1	274.100.000	0,1
74 Prihodi od prodaje proizvedene katkotrajne imovine	7.731.686	0,0	4.000.000	0,0	570.025	0,0	570.025	0,0	570.025	0,0
UKUPNI RASHODI (3+4)	124.157.409.731	37,3	126.659.491.847	38,2	127.026.346.176	37,0	128.901.475.974	35,8	130.954.814.999	34,5
3 Rashodi poslovanja	120.770.400.624	36,3	122.872.951.370	37,1	122.910.037.025	35,8	126.086.661.660	35,0	128.193.066.085	33,8
31 Rashodi za zaposlene	22.790.953.127	6,8	22.847.983.544	6,9	22.792.923.465	6,6	22.675.044.771	6,3	22.561.972.209	5,9
32 Materijalni rashodi	10.852.279.278	3,3	11.034.512.524	3,3	11.263.987.921	3,3	10.604.802.162	2,9	10.354.205.497	2,7
34 Financijski rashodi	6.105.602.225	1,8	6.776.888.341	2,0	8.038.374.782	2,3	8.416.535.660	2,3	8.546.843.835	2,3
35 Subvencije	6.799.705.868	2,0	6.500.290.510	2,0	6.336.424.834	1,8	6.321.586.272	1,8	6.330.684.272	1,7
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	3.805.742.026	1,1	3.905.558.198	1,2	3.289.388.949	1,0	7.040.350.722	2,0	7.710.106.641	2,0
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	63.999.359.334	19,2	65.270.325.925	19,7	64.832.408.278	18,9	65.023.692.258	18,1	65.633.333.911	17,3
38 Ostali rashodi	6.416.758.766	1,9	6.537.392.328	2,0	6.356.528.796	1,8	6.004.649.815	1,7	7.055.919.720	1,9
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.387.009.107	1,0	3.786.540.477	1,1	4.116.309.151	1,2	2.814.814.314	0,8	2.761.748.914	0,7
41 Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	291.142.538	0,1	203.233.475	0,1	167.569.000	0,0	150.464.700	0,0	197.249.300	0,1
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.764.311.161	0,8	3.293.035.495	1,0	3.677.780.934	1,1	2.441.796.614	0,7	2.311.088.614	0,6
43 Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	8.929.241	0,0	3.397.000	0,0	1.930.000	0,0	2.004.000	0,0	2.041.000	0,0
44 Strateške zalihe	43.143.443	0,0	14.500.000	0,0	13.000.000	0,0	13.000.000	0,0	13.000.000	0,0
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	279.482.724	0,1	272.374.507	0,1	256.029.217	0,1	207.549.000	0,1	238.370.000	0,1
UKUPNI MANJAK(-) / VIŠAK(+)	-9.789.782.199	-2,9	-14.842.575.145	-4,5	-15.551.625.047	-4,5	-10.729.736.672	-3,0	-6.156.516.514	-1,6
NETO FINANCIRANJE PROMJENA U STANJU DEPOZITA	9.789.782.199	2,9	14.842.575.145	4,5	15.551.625.047	4,5	10.729.736.672	3,0	6.156.516.514	1,6
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	28.454.764.255	8,5	37.581.679.273	11,3	29.219.964.943	8,5	21.866.465.364	6,1	22.221.856.379	5,9
81 Priljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova	452.092.921	0,1	930.739.650	0,3	339.639.650	0,1	383.669.650	0,1	401.400.000	0,1
82 Primici od prodaje vrijednosnih papira	17.984.969.300	5,4	23.020.000.000	6,9	21.300.000.000	6,2	18.000.000.000	5,0	17.500.000.000	4,6
83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	216.280.616	0,1	445.544.500	0,1	423.731.300	0,1	156.379.700	0,0	198.663.824	0,1
84 Primici od zaduživanja	9.801.421.418	2,9	13.185.395.123	4,0	7.156.593.993	2,1	3.326.416.014	0,9	4.121.792.555	1,1
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	13.617.926.013	4,1	21.967.394.628	6,6	12.847.685.596	3,7	10.549.441.992	2,9	15.407.428.041	4,1
51 Izdaci za dane zajmove	2.888.696.407	0,9	1.593.130.889	0,5	1.347.750.000	0,4	1.385.100.000	0,4	1.373.500.000	0,4
53 Izdaci za dionice i udjele u glavnici	388.118.355	0,1	909.054.700	0,3	341.500.000	0,1	349.900.000	0,1	344.050.000	0,1
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova	5.012.654.578	1,5	11.680.840.362	3,5	3.107.482.857	0,9	5.025.139.587	1,4	9.689.878.041	2,6
55 Izdaci za otplatu glavnice za izdane vrijednosne papire	5.328.456.673	1,6	7.784.368.677	2,3	8.050.952.739	2,3	3.789.302.405	1,1	4.000.000.000	1,1

Izvor: Ministarstvo financija

Prilog 4: Jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave 2009. – 2013.

	Izvršenje 2009.		Plan 2010.		Projekcija 2011.		Projekcija 2012.		Projekcija 2013.	
	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a
UKUPNI PRIHODI (6-7)	16.512.357.616	5,0	15.021.734.098	4,5	14.856.147.105	4,3	15.197.470.047	4,2	15.868.093.550	4,2
6 Prihodi poslovanja	16.062.944.730	4,8	14.644.618.768	4,4	14.440.917.352	4,2	14.759.735.699	4,1	15.466.222.484	4,1
61 Prihodi od poreza	9.877.330.106	3,0	8.666.527.178	2,6	8.520.249.978	2,5	8.690.654.977	2,4	9.125.187.726	2,4
62 Doprinosi	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0	0	0,0
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	2.023.402.662	0,6	1.855.296.136	0,6	1.846.019.655	0,5	1.902.940.048	0,5	1.977.087.050	0,5
64 Prihodi od imovine	1.200.682.675	0,4	1.248.102.414	0,4	1.241.861.902	0,4	1.266.699.140	0,4	1.330.034.097	0,4
65 Prihodi od prodaje roba i usluga	2.876.257.684	0,9	2.811.342.568	0,8	2.769.752.098	0,8	2.835.147.140	0,8	2.966.404.497	0,8
66 Ostali prihodi	85.271.603	0,0	63.350.471	0,0	63.033.719	0,0	64.294.393	0,0	67.509.113	0,0
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	449.412.886	0,1	377.115.330	0,1	415.229.753	0,1	437.734.348	0,1	401.871.066	0,1
71 Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	315.370.451	0,1	271.895.886	0,1	310.536.407	0,1	310.947.135	0,1	289.744.491	0,1
72 Prihodi od prodaje proizvedene imovine	134.042.435	0,0	105.219.444	0,0	104.693.347	0,0	126.787.214	0,0	112.126.574	0,0
74 Prihodi od prodaje proizvedene katkotrajne imovine	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0	0	0,0
UKUPNI RASHODI (3+4)	17.164.512.272	5,2	15.590.218.598	4,7	15.782.940.988	4,6	16.118.831.765	4,5	16.744.409.331	4,4
3 Rashodi poslovanja	13.958.975.228	4,2	12.681.208.628	3,8	12.972.562.583	3,8	13.270.789.496	3,7	13.777.407.110	3,6
31 Rashodi za zaposlene	3.484.854.155	1,0	3.463.753.850	1,0	3.573.166.466	1,0	3.665.561.460	1,0	3.761.028.304	1,0
32 Materijalni rashodi	5.313.772.322	1,6	4.967.630.085	1,5	5.048.985.233	1,5	5.123.420.069	1,4	5.291.937.171	1,4
34 Financijski rashodi	180.962.453	0,1	205.249.547	0,1	217.854.754	0,1	227.714.392	0,1	237.878.094	0,1
35 Subvencije	1.275.536.164	0,4	1.065.396.255	0,3	1.075.200.000	0,3	1.131.098.473	0,3	1.216.873.240	0,3
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	328.601.499	0,1	237.047.329	0,1	298.908.657	0,1	313.098.734	0,1	343.432.334	0,1
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	827.273.451	0,2	688.766.832	0,2	700.911.222	0,2	710.045.678	0,2	748.097.634	0,2
38 Ostali rashodi	2.547.975.184	0,8	2.053.364.731	0,6	2.057.536.251	0,6	2.099.850.690	0,6	2.178.160.333	0,6
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.205.537.044	1,0	2.909.009.970	0,9	2.810.378.405	0,8	2.848.042.269	0,8	2.967.002.221	0,8
41 Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	297.959.880	0,1	165.529.096	0,0	131.143.100	0,0	127.656.798	0,0	140.118.888	0,0
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.460.724.220	0,7	2.354.390.363	0,7	2.312.935.305	0,7	2.341.785.471	0,7	2.393.843.229	0,6
43 Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	202.469	0,0	109.206	0,0	200.000	0,0	200.000	0,0	200.000	0,0
44 Strateške zalihe	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0	0	0,0
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	446.650.475	0,1	388.981.306	0,1	366.100.000	0,1	378.400.000	0,1	432.840.104	0,1
UKUPNI MANJAK(-) / VIŠAK(+)	-652.154.656	-0,2	-568.484.500	-0,2	-926.793.883	-0,3	-921.361.718	-0,3	-876.315.781	-0,2
NETO FINANCIRANJE PROMJENA U STANJU DEPOZITA	652.154.656	0,2	568.484.500	0,2	926.793.883	0,3	921.361.718	0,3	876.315.781	0,2
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	487.417.209	0,1	876.144.230	0,3	1.333.606.957	0,4	1.356.174.792	0,4	1.348.128.855	0,4
81 Priljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova	125.730.229	0,0	155.500.000	0,0	140.000.000	0,0	140.000.000	0,0	140.000.000	0,0
82 Primici od prodaje vrijednosnih papira	1.937.981	0,0	150.000.000	0,0	294.265.333	0,1	294.265.333	0,1	326.219.397	0,1
83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	23.399.153	0,0	41.000.000	0,0	38.500.000	0,0	38.500.000	0,0	38.500.000	0,0
84 Primici od zaduživanja	336.349.846	0,1	529.644.230	0,2	860.841.623	0,3	883.409.458	0,2	843.409.458	0,2
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	449.717.426	0,1	307.659.730	0,1	406.813.074	0,1	434.813.074	0,1	471.813.074	0,1
51 Izdaci za dane zajmove	73.193.491	0,0	69.519.936	0,0	120.619.936	0,0	121.119.936	0,0	126.119.936	0,0
52 Izdaci za vrijednosne papire	5.000.000	0,0	0	0,0	0	0,0	0	0	0	0,0
53 Izdaci za dionice i udjele u glavnici	55.832.350	0,0	23.010.000	0,0	33.000.000	0,0	39.000.000	0,0	44.000.000	0,0
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova	307.120.156	0,1	200.009.794	0,1	237.375.664	0,1	257.375.664	0,1	282.375.664	0,1
55 Izdaci za otplatu glavnice za izdane vrijednosne papire	8.571.429	0,0	15.120.000	0,0	15.817.474	0,0	17.317.474	0,0	19.317.474	0,0

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

Izvor: Ministarstvo financija

Prilog 5: Konsolidirana opća država 2009. – 2013.

	Izvršenje 2009.		Plan 2010.		Projekcija 2011.		Projekcija 2012.		Projekcija 2013.	
	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a	HRK	% BDP-a
UKUPNI PRIHODI (6+7)	128.859.776.274	38,7	124.986.375.059	37,7	124.487.853.872	36,2	131.469.334.700	36,5	138.692.523.853	36,6
6 Prihodi poslovanja	128.085.626.922	38,5	124.291.012.855	37,5	123.772.254.094	36,0	130.720.030.327	36,3	137.966.982.562	36,4
61 Prihodi od poreza	70.471.895.386	21,2	70.668.159.669	21,3	70.115.921.599	20,4	72.724.531.199	20,2	76.009.080.070	20,0
62 Doprinosi	39.994.738.956	12,0	38.774.089.786	11,7	39.699.160.098	11,5	41.423.444.802	11,5	43.494.617.042	11,5
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	681.016.913	0,2	1.036.039.939	0,3	1.396.569.219	0,4	3.751.780.122	1,0	5.377.320.408	1,4
64 Prihodi od imovine	7.194.969.605	2,2	4.149.237.881	1,3	2.895.123.483	0,8	2.980.284.551	0,8	3.121.157.366	0,8
65 Prihodi od prodaje roba i usluga	9.028.629.964	2,7	8.974.073.753	2,7	8.946.160.182	2,6	9.102.270.007	2,5	9.220.383.154	2,4
66 Ostali prihodi	714.376.097	0,2	689.411.826	0,2	719.319.514	0,2	737.719.645	0,2	744.424.521	0,2
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	774.149.352	0,2	695.362.204	0,2	715.599.778	0,2	749.304.373	0,2	725.541.091	0,2
71 Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	360.652.042	0,1	326.014.308	0,1	356.936.407	0,1	357.947.135	0,1	338.744.491	0,1
72 Prihodi od prodaje proizvedene imovine	405.765.625	0,1	365.347.896	0,1	358.093.347	0,1	390.787.214	0,1	386.226.574	0,1
74 Prihodi od prodaje proizvedene katkotrajne imovine	7.731.686	0,0	4.000.000	0,0	570.025	0,0	570.025	0,0	570.025	0,0
UKUPNI RASHODI (3+4)	139.301.713.129	41,8	140.397.434.704	42,4	140.966.272.802	41,0	143.120.433.090	39,7	145.725.355.948	38,4
3 Rashodi poslovanja	132.709.166.978	39,8	133.701.884.257	40,3	134.039.585.246	39,0	137.457.576.507	38,2	139.996.604.813	36,9
31 Rashodi za zaposlene	26.275.807.282	7,9	26.311.737.394	7,9	26.366.089.931	7,7	26.340.606.231	7,3	26.323.000.513	6,9
32 Materijalni rashodi	16.166.051.600	4,9	16.002.142.609	4,8	16.312.973.154	4,7	15.728.222.231	4,4	15.646.142.668	4,1
34 Financijski rashodi	6.286.564.678	1,9	6.982.137.888	2,1	8.256.229.536	2,4	8.644.250.052	2,4	8.784.721.929	2,3
35 Subvencije	8.075.242.032	2,4	7.565.686.765	2,3	7.411.624.834	2,2	7.452.684.745	2,1	7.547.557.512	2,0
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	2.114.134.651	0,6	2.290.329.786	0,7	1.745.283.244	0,5	5.453.574.806	1,5	6.079.670.593	1,6
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	64.826.632.785	19,5	65.959.092.757	19,9	65.533.319.500	19,1	65.733.737.936	18,3	66.381.431.545	17,5
38 Ostali rashodi	8.964.733.950	2,7	8.590.757.059	2,6	8.414.065.047	2,4	8.104.500.505	2,3	9.234.080.053	2,4
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.592.546.151	2,0	6.695.550.447	2,0	6.926.687.556	2,0	5.662.856.583	1,6	5.728.751.135	1,5
41 Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	589.102.418	0,2	368.762.571	0,1	298.712.100	0,1	278.121.498	0,1	337.368.188	0,1
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.225.035.381	1,6	5.647.425.858	1,7	5.990.716.239	1,7	4.783.582.085	1,3	4.704.931.843	1,2
43 Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	9.131.710	0,0	3.506.206	0,0	2.130.000	0,0	2.204.000	0,0	2.241.000	0,0
44 Strateške zalihe	43.143.443	0,0	14.500.000	0,0	13.000.000	0,0	13.000.000	0,0	13.000.000	0,0
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	726.133.199	0,2	661.355.813	0,2	622.129.217	0,2	585.949.000	0,2	671.210.104	0,2
UKUPNI MANJAK(-) / VIŠAK(+)	-10.441.936.855	-3,1	-15.411.059.645	-4,6	-16.478.418.930	-4,8	-11.651.098.390	-3,2	-7.032.832.295	-1,9
NETO FINANCIRANJE PROMJENA U STANJU DEPOZITA	10.441.936.855	3,1	15.411.059.645	4,6	16.478.418.930	4,8	11.651.098.390	3,2	7.032.832.295	1,9
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	28.942.181.464	8,7	38.457.823.503	11,6	30.553.571.900	8,9	23.222.640.156	6,4	23.569.985.234	6,2
81 Priljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova	577.823.150	0,2	1.086.239.650	0,3	479.639.650	0,1	523.669.650	0,1	541.400.000	0,1
82 Primici od prodaje vrijednosnih papira	17.986.907.281	5,4	23.170.000.000	7,0	21.594.265.333	6,3	18.294.265.333	5,1	17.826.219.397	4,7
83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	239.679.769	0,1	486.544.500	0,1	462.231.300	0,1	194.879.700	0,1	237.163.824	0,1
84 Primici od zaduživanja	10.137.771.264	3,0	13.715.039.353	4,1	8.017.435.616	2,3	4.209.825.472	1,2	4.965.202.013	1,3
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	14.062.643.439	4,2	22.275.054.358	6,7	13.254.498.670	3,9	10.984.255.066	3,1	15.879.241.115	4,2
51 Izdaci za dane zajmove	2.961.889.898	0,9	1.662.650.825	0,5	1.468.369.936	0,4	1.506.219.936	0,4	1.499.619.936	0,4
53 Izdaci za dionice i udjele u glavnici	443.950.705	0,1	932.064.700	0,3	374.500.000	0,1	388.900.000	0,1	388.050.000	0,1
54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova	5.319.774.734	1,6	11.880.850.156	3,6	3.344.858.521	1,0	5.282.515.251	1,5	9.972.253.705	2,6
55 Izdaci za otplatu glavnice za izdane vrijednosne papire	5.337.028.102	1,6	7.799.488.677	2,4	8.066.770.213	2,3	3.806.619.879	1,1	4.019.317.474	1,1

Izvor: Ministarstvo financija