

# Prijedlog rebalansa proračuna Grada Zagreba za 2019. : kratki vodič

---

## Other document types / Ostale vrste dokumenata

Publication year / Godina izdavanja: **2019**

Permanent link / Trajna poveznica: <https://urn.nsk.hr/urn:nbn:hr:242:360747>

Rights / Prava: [Attribution-NonCommercial-NoDerivatives 4.0 International/Imenovanje-Nekomercijalno-Bez prerada 4.0 međunarodna](#)

Download date / Datum preuzimanja: **2024-12-31**



Repository / Repozitorij:

[Institute of Public Finance Repository](#)



# Prijedlog rebalansa proračuna Grada Zagreba za 2019.

## Kratki vodič



Prosinac, 2019.

**NAKLADNIK**

Grad Zagreb, Trg S. Radića 1, Zagreb

**ZA NAKLADNIKA**

Gradski ured za financije Grada Zagreba

**PRIREDIO**

Institut za javne financije, Zagreb

**GRAFIČKI DIZAJN I PRIPREMA**

Bachrach & Krištofić

NJI<sub>3</sub>

ISBN 978-953-7479-99-2



Svrha ovog kratkog vodiča je predočiti osnovne informacije o predložnim izmjenama i dopunama, odnosno **rebalansu** proračuna Grada Zagreba koji se upućuje na sjednicu Gradske skupštine 9. prosinca 2019. te time javnost potaknuti da se uključi u odlučivanje o gradskom proračunu. Najznačajniji razlozi predlaganja rebalansa su usklađivanje planiranih prihoda s dinamikom i razinom dosadašnjeg ostvarenja, te uravnoteženje proračunske potrošnje s procjenom prihoda i primitaka.

Na mrežnim stranicama Grada dostupan je prijedlog rebalansa, odnosno [Odluke o izmjenama i dopunama Proračuna Grada Zagreba za 2019.](#), a za razumijevanje tog dokumenta i gradskog proračunskog procesa općenito, zainteresirani mogu koristiti i [Vodič kroz proračun Grada Zagreba](#) (s općim informacijama o gradskom proračunu i proračunskom procesu), te [Kratki vodič kroz izglasani proračun Grada Zagreba za 2019.](#)

Slijedi kratki prikaz prihoda, rashoda, računa financiranja i duga gradskog proračuna u razdoblju od 2016.–19., uz detaljniju razradu predloženih izmjena i dopuna te usporedbe s trenutno važećim proračunom za 2019. od 19. rujna 2019., donesenog [Zaključkom o preraspodjeli sredstava planiranih u Proračunu Grada Zagreba za 2019.](#)

## PLANIRANI PRIHODI I RASHODI

Gradska je skupština 13. prosinca 2018. usvojila [Proračun Grada Zagreba za 2019.](#) u iznosu od 9,82 mlrd. kn prihoda i 9,88 mlrd. kn rashoda. Radi manjih usklađivanja planiranih rashoda neophodnih za poslove i programe sa zahtjevima gradskih upravnih tijela, gradonačelnik je 28. lipnja 2019. donio [prvi Zaključak o preraspodjeli sredstava planiranih u Proračunu Grada Zagreba za 2019.](#), te 19. rujna 2019. [drugi Zaključak o preraspodjeli sredstava planiranih u Proračunu Grada Zagreba za 2019.](#) Tim se zaključcima ukupno planirani iznos proračuna od 13. prosinca 2018. nije mijenjao,

---

### **rebalans**

izmjena proračunskih iznosa, odnosno njihovo smanjenje i/ili povećanje u odnosu na planirane iznose.

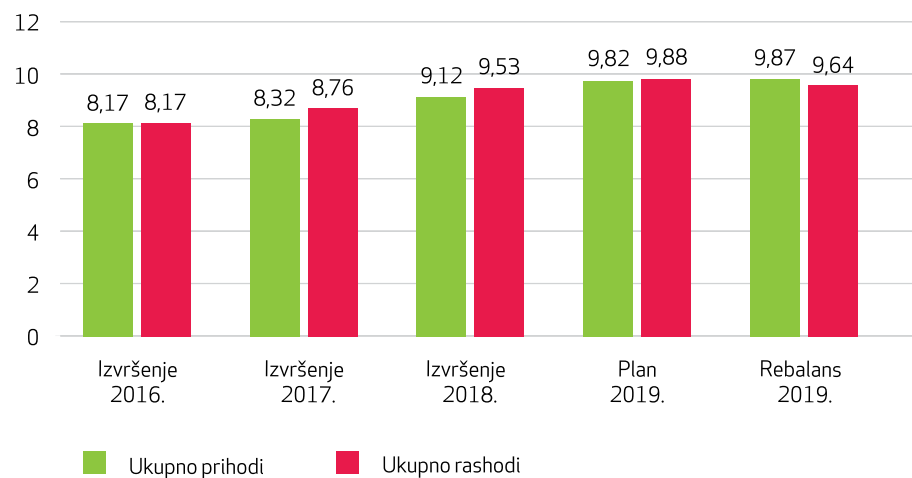
---

### **preraspodjela**

#### **proračunskih sredstava**

ako se tijekom godine nepredviđeni ili nedovoljno predviđeni rashodi ili izdatci ne mogu podmiriti u okviru planiranih sredstava, gradonačelnik može, na prijedlog Gradskog ureda za financije i gradskoga upravnog tijela, odlučiti da se oni podmire preraspodjelom proračunskih sredstava. Zakon o proračunu (čl. 46.) dopušta tijekom godine – uz gradonačelnikovo odobrenje – preraspodjelu ukupno izglasanih proračunskih sredstava. Preraspodijeliti se može najviše 5% rashoda i izdataka pojedine proračunske stavke. Iznimno je moguće preraspodijeliti i do 15% pojedine stavke, ako se time osigurava povećanje nacionalnog udjela u projektima koje sufinancira EU.

već su samo preraspodijeljeni rashodi među već postojećim proračunskim stavkama. Ovim se pak rebalansom predlaže **povećanje prihoda** proračuna za 56 mil. kn (za 0,6%) **na 9,87 mlrd. kn**, te **smanjenje rashoda** za 237 mil. kn (za 2,4%) **na 9,64 mlrd. kn** (grafikon 1).



**Grafikon 1: Prihodi i rashodi proračuna Grada Zagreba 2016.–19. (u mlrd. kn)\***

\*S vlastitim i namjenskim prihodima proračunskih korisnika i rashodima financiranim iz tih prihoda.

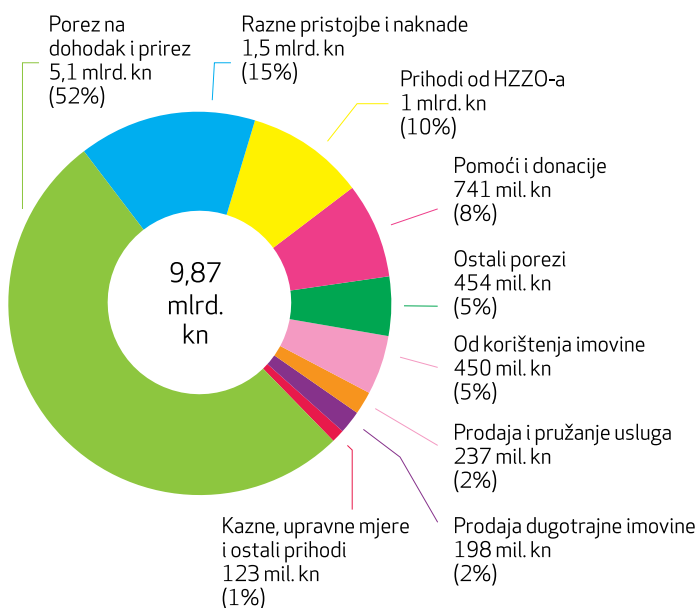
Gradski proračun sadrži **prihode i rashode svih 328 gradskih proračunskih korisnika**, odnosno institucija koje je Grad osnovao, koje većim dijelom financira i koje su navedene u [Registru proračunskih i izvanproračunskih korisnika](#). To su, primjerice, javnozdravstvene ustanove (domovi zdravlja, poliklinike, bolnice, zavodi), predškolske, osnovnoškolske i srednjoškolske ustanove, ustanove socijalne skrbi, Javna vatrogasna postrojba, Zavod za prostorno uređenje, Javna ustanova Maksimir, Zoološki vrt, Ustanova za Upravljanje sportskim objektima i Razvojna agencija Zagreb za koordinaciju i poticanje regionalnog razvoja.

Postoje i [trgovačka društva](#) koja je Grad osnovao za obavljanje javnih službi i djelatnosti u javnom interesu (npr. Zagrebački holding), no ona nisu proračunski korisnici, pa se ni njihovi prihodi i rashodi ne prikazuju u gradskom proračunu.

## PRIHODI PLANIRANI REBALANSONOM

Rebalansom se planiraju **ukupni prihodi** od **9,87 mlrd. kn** (grafikon 2), od čega će se više od polovice prikupiti **od poreza i prireza na dohodak** (5,11 mlrd. kn). Slijede prihodi **od pristojbi i naknada** u iznosu od 1,52 mlrd. kn, uglavnom od komunalnih doprinosa i naknada (930 mil. kn), zatim **prihodi proračunskih korisnika od HZZO-a** za pružene zdravstvene usluge (1,03 mlrd. kn), razne **pomoći i donacije** (741 mil. kn), **ostali porezi** (454 mil. kn) te prihodi **od korištenja gradske imovine** (450 mil. kn, najvećim dijelom od naknada za uporabu javnih cesta pri registraciji vozila, te prihodi od zakupa poslovnih prostora, terasa, parkirališnih mjesta i sl.).

Zaposleni će u gradski proračun prosječno mjesečno uplaćivati oko 1.022 kn poreza i prireza na dohodak.



Grafikon 2: Prihodi proračuna Grada Zagreba, rebalans 2019.\*

\* S vlastitim i namjenskim prihodima proračunskih korisnika.



## Značajnije razlike u prihodima

Rebalansom se predlaže **povećanje ukupnih prihoda za 56 mil. kn** (0,6%), pri čemu bi se najviše trebali povećavati **prihodi od poreza** – za **210 mil. kn** (3,9%). Porez i prirrez na dohodak povećavaju se za 180 mil. kn uslijed povoljnih kretanja u gospodarstvu i povećanja raspoloživog dohotka. Porezi na imovinu se povećavaju za 30 mil. kn jer je krajem godine zbog subvencioniranja stambenih kredita za mlade zabilježen porast prihoda od poreza na promet nekretnina.

**Prihodi od prodaje dugotrajne imovine** povećavaju se za **51,5 mil. kn** (35%). Riječ je o knjigovodstvenoj evidenciji prihoda od prodaje zemljišta Zagrebačkoj stanogradnji d.o.o. za izgradnju stambenog naselja Podbrežje. Grad je u navedenoj vrijednosti preuzeo 86 stanova u tom naselju te se sukladno Pravilniku o proračunskom računovodstvu ovaj prijeboj u istom iznosu iskazuje na prihodnoj (prihodi od prodaje zemljišta) te na rashodnoj strani proračuna (rashodi za nabavu stambenih objekata).

**Prihodi od raznih pristojbi i naknada** povećavaju se za **47 mil. kn** (3,2%), zbog povećanja prihoda od komunalne naknade (40 mil. kn), prihoda za sufinanciranje obnove pročelja višestambenih zgrada (5 mil. kn) i prihoda od gradskih i općinskih upravnih te boravišnih pristojbi (2 mil. kn).

Najznačajnije **smanjenje prihoda** očekuje se od **pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** u iznosu od **206 mil. kn** (22,5%), uglavnom zbog **smanjenja pomoći iz EU-a (203 mil. kn)**. Glavniina tog iznosa – 160,6 mil. kn – odnosi se na smanjenje pomoći za programe i projekte koji se realiziraju putem Gradskog ureda za gospodarstvo, energetiku i zaštitu okoliša i to:

- Planirana sredstva za gospodarenje otpadom se smanjuju za 110 mil. kn jer se još uvijek čeka da Ministarstvo zaštite okoliša i energetike objavi službeni javni poziv, te je očito da se 2019. to neće realizirati.
- Za 33,3 mil. kn se smanjuju pomoći od Ministarstva graditeljstva i prostornog uređenja za program sufinanciranja energetske obnove zgrada javne namjene, uglavnom zbog dugotrajnog postupka javne nabave. Dio ugovorenih radova za 23 zgrade u ukupnoj vrijednosti 98,9 mil. kn planira se izvesti u sljedećoj godini.



- Projekt Zagreb za inovacije se smanjuje za 8,9 mil. kn. U tijeku je izrada dokumentacije za pripremu projekta te se očekuje javni poziv Ministarstva regionalnoga razvoja i EU fondova za dostavu projektnog prijedloga za sufinanciranje.
- Sredstva za Centar za gospodarenje otpadom se smanjuju za 5,1 mil. kn jer je Ministarstvo zaštite okoliša i energetike izmijenilo javni poziv za EU sufinanciranje projekta sortirnice, pa je sufinanciranje moguće tek nakon što se ishodi lokacijska dozvola.
- Projekt "Stavi pravu stvar na pravo mjesto" smanjuje se za 1,6 mil. kn od ukupno planiranih 3,1 mil. kn, a realizacija se prebacuje za iduću proračunsku godinu do kada traje projekt.
- Sredstva za Biciklističku magistralu Zagreb – Istok smanjuju se za 1,7 mil. kn jer projekt nije spreman za sufinanciranje. Izrađena je dokumentacija samo za dio biciklističkog koridora od centra grada (Studentski centar, Savska ulica) do Dugog Sela.

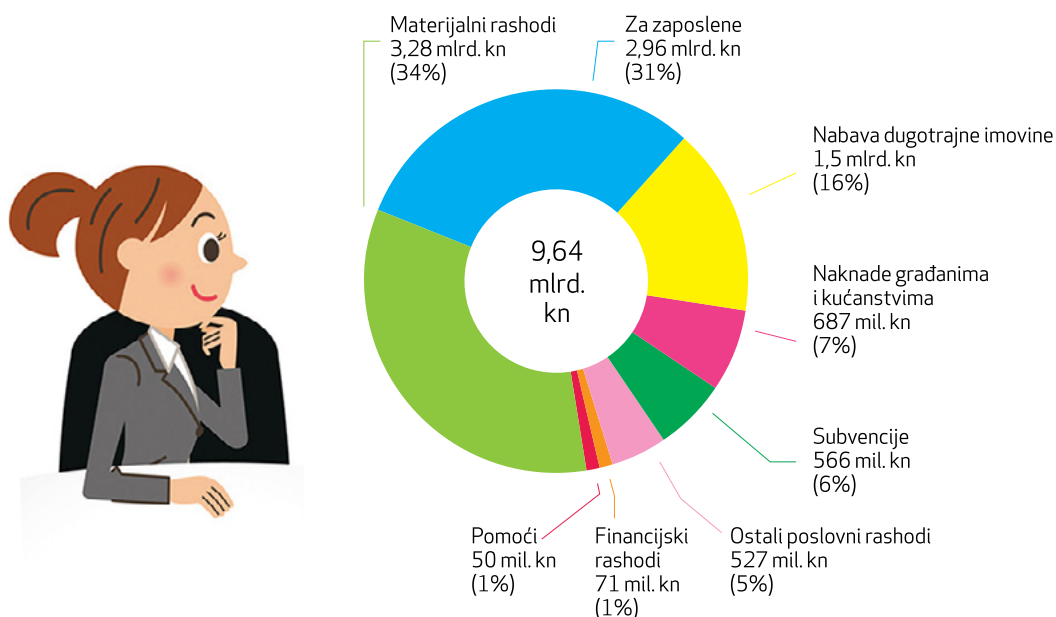
**Prihodi od korištenja imovine smanjuju se za 52 mil. kn (10,4%).** U okviru tog iznosa smanjuju se prihodi od zatezних kamata za 63 mil. kn u vezi spora s državom za decentralizirane funkcije budući da je krajem 2018. postignuta nagodba s Ministarstvom financija te je krajem prosinca 2018. iznos pripadajućih kamata doznačen u gradski proračun. S druge strane, očekuje se povećanje prihoda od zakupa poslovnih objekata u iznosu od 7 mil. kn, a 3,8 mil. kn jer je HT uplatio naknadu za pravo puta za elektroničku komunikacijsku infrastrukturu.





## RASHODI PLANIRANI REBALANSOM PO VRSTAMA

Rebalansom se predlažu **ukupni rashodi** od **9,64 mlrd. kn** (grafikon 3).



**Grafikon 3: Rashodi proračuna Grada Zagreba po vrstama (ekonomska klasifikacija), rebalans 2019.\***

\* S rashodima financiranim iz vlastitih i namjenskih prihoda proračunskih korisnika.

**Materijalni rashodi** (3,28 mlrd. kn) se najvećim dijelom odnose na tekuća i investicijska održavanja objekata komunalne infrastrukture (npr. održavanje javnih površina, javne rasvjete, cesta, groblja i krematorija) i objekata gradske uprave i gradskih proračunskih korisnika, ali i na uredski materijal, energiju i usluge (primjerice, telefona, pošte, prijevoza, informiranja), neophodne za funkcioniranje gradskih upravnih tijela i gradskih proračunskih korisnika.

**Rashodi za zaposlene** (2,96 mlrd. kn) su plaće, doprinosi i ostali rashodi za zaposlene, uključujući i rashode za zaposlene na projektima koji se financiraju iz sredstava EU-a. Od ukupnih rashoda za zaposlene, 1,88 mlrd. kn se odnosi na otprilike 12 tisuća zaposlenih u upravnim tijelima i proračunskim korisnicima čiji se zaposlenici ne financiraju iz vlastitih i namjenskih sredstava (npr. dječji vrtići, muzeji), te 1,08 mlrd. kn za zaposlene u proračunskim korisnicima čiji se zaposlenici financiraju iz vlastitih i namjenskih sredstava (npr. bolnice, poliklinike, domovi zdravlja).

Za **nabavu dugotrajne imovine** planira se utrošiti oko 1,5 mlrd. kn za ceste, komunalnu infrastrukturu, poslovne i ostale građevinske objekte te opremu u školstvu, zdravstvu, ustanovama socijalne skrbi i slično. Najveći dio kapitalnih ulaganja – 828,4 mil. kn – realizirat će se putem Gradskog ureda za prostorno uređenje, izgradnju Grada, graditeljstvo, komunalne poslove i promet, u skladu s [Izmjenama Programa radova kapitalnih ulaganja u objekte za društvene djelatnosti u 2019.](#) i [Izmjenama Programa radova na području prometa i komunalnog gospodarstva u 2019.](#)

**Naknade građanima i kućanstvima** od 687 mil. kn obuhvaćaju pomoć za novorođenčad i roditelje odgojitelje (410,4 mil. kn), ZET prijevoz i prijevoz osoba s invaliditetom (77 mil. kn), dodatak uz mirovinu (68,5 mil. kn), naknade za poboljšanje učeničkog i studentskog standarda te potpore djeci poginulih i nestalih branitelja (34,9 mil. kn), sufinanciranje međumjesnog javnog prijevoza učenika te nabavu udžbenika i drugih obrazovnih materijala (27,6 mil. kn), prehranu socijalno ugroženih (16,2 mil. kn), pomoć kućanstvima za troškove stanovanja (11,9 mil. kn), te razne druge programe pomoći osobama s invaliditetom, nezaposlenima, dobrovoljnim davateljima krvi, braniteljima i stradalnicima Domovinskog rata, stipendije učenicima i studentima, itd.

**Subvencije** od 566 mil. kn namijenjene su poticanju proizvodnje i usluga trgovačkih društava, obrtnika, poljoprivrednika, te malih i srednjih poduzetnika. Najveći se dio odnosi na javni gradski prijevoz, odnosno ZET (420,6 mil. kn), zakupninu dvorane Arena (60 mil. kn), poticanje razvoja obrta, malog i srednjeg poduzetništva (25,6 mil. kn) te za zapošljavanje osoba s invaliditetom (29 mil. kn).

**Ostali poslovni rashodi** u iznosu od 527 mil. kn najvećim dijelom podrazumijevaju tekuće donacije (453 mil. kn), koje se odnose na sufinanciranje sporta (206 mil. kn), vjerske i privatne vrtiće i škole (96,4 mil. kn), kulturu (npr. knjižnice, muzeje, kazališta, glazbenu, likovnu, filmsku djelatnost) te neprofitne organizacije (udruge, socijalni i razvojni programi i slično).



## Značajnije razlike u rashodima

Rebalansom se predlaže  **smanjenje ukupnih rashoda za 237 mil. kn** (2,4%). Najviše bi se trebale smanjiti  **kapitalne pomoći za 347,6 mil. kn** (96,2%), uglavnom zbog sredstava namijenjenih za podmirenje obveza Zagrebačkih otpadnih voda. Iznos od 208,7 mil. kn namijenjen za tu svrhu koji je knjižen kao kapitalne pomoći prebacuje se na poziciju otplata glavnice primljenih kredita i zajmova radi usklađivanja s Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu. Smanjene su i kapitalne pomoći vezane uz interventne mjere za smanjenje odlaganja komunalnog otpada (za 110 mil. kn) jer Ministarstvo zaštite okoliša i energetike još nije objavilo javni poziv.

**Rashodi za nabavu dugotrajne imovine** planiraju se smanjiti za **101,7 mil. kn** (6,3%). Smanjuju se planirana sredstva za projekte ZagEE i Energetska obnova zgrada javne namjene (47,3 mil. kn) jer za veliku većinu zgrada koje imaju ugovore o dodjeli bespovratnih sredstava nisu završeni postupci javne nabave. Ostale izmjene u skladu su s predloženim Izmjenama Programa radova kapitalnih ulaganja u objekte za društvene djelatnosti te radova na području prometa i komunalnog gospodarstva u 2019., a detaljnije su prikazane u dijelu vodiča "Važnije investicije u Gradu".

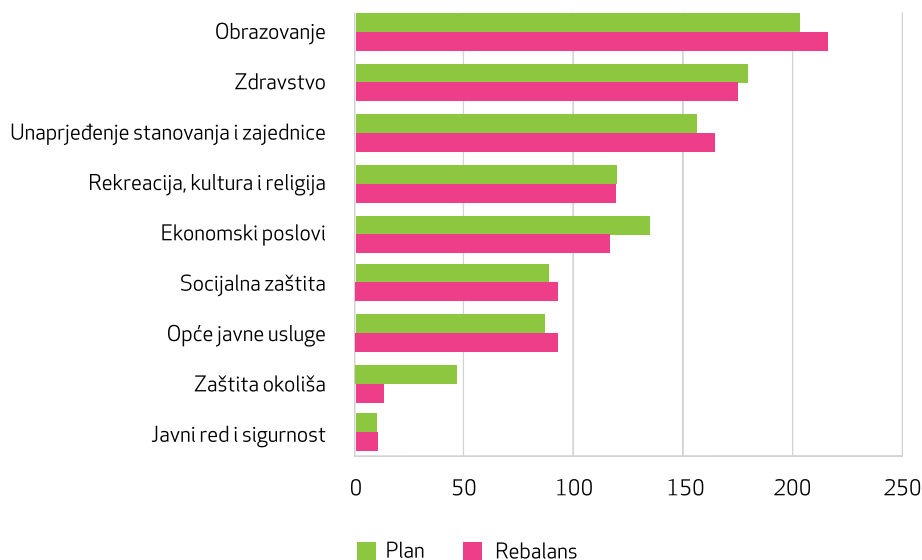
Najveće povećanje očekuje se kod  **rashoda za zaposlene** i to za **122,2 mil. kn** (4,3%) iz razloga usklađivanja planiranih sredstava za plaće i ostale rashode za zaposlene s potpisanim kolektivnim ugovorima u gradskim upravnim tijelima i kod proračunskih korisnika tijekom 2019.

**Rashodi za usluge (u sklopu materijalnih rashoda)** povećavaju se za **48,9 mil. kn** (2,2%) i to najvećim dijelom za uređenje grada izvan redovnih programa (62,4 mil. kn). Namjenska sredstva komunalnog doprinosa koja se koriste za financiranje građenja i održavanja komunalne infrastrukture, planirana u iznosu od 21,6 mil. kn u okviru Ureda za prostorno uređenje, izgradnju Grada, graditeljstvo, komunalne poslove i promet neće se utrošiti do kraja godine te se raspoređuju u Ured za mjesnu samoupravu. I namjenska sredstva ostvarena od naknade za ceste u iznosu od 40,9 mil. kn prebacuju se iz Ureda za prostorno uređenje u Ured za mjesnu samoupravu.

Naknade građanima i kućanstvima povećavaju se za 44,8 mil. kn (7%).

## RASHODI PLANIRANI REBALANSOM PO NAMJENI

Rebalansom se planira **trošiti po stanovniku prosječno mjesečno oko 1.000 kn**, odnosno **24 kn manje** od planiranog (grafikon 4). Najviše će se mjesečno u prosjeku trošiti za obrazovanje (216 kn), zdravstvo (175 kn), usluge unaprjeđenja stanovanja i zajednice (165 kn), rekreaciju, kulturu i religiju (120 kn) i ekonomske poslove (116 kn). Prosječna mjesečna potrošnja po stanovniku najviše će se povećati za obrazovanje (za 13 kn), a smanjiti za zaštitu okoliša (za 34 kn) i ekonomske poslove (za 18 kn).



Grafikon 4: Prosječna mjesečna potrošnja po namjeni, po građaninu (funkcijska klasifikacija), 2019. (u kn)\*

\* S rashodima financiranim iz vlastitih i namjenskih prihoda proračunskih korisnika.





**Rashodi za obrazovanje** odnose se na predškolsko obrazovanje (za zaposlenike u gradskim vrtićima, subvencioniranje povlaštenih cijena gradskih vrtića), te osnovno i srednjoškolsko obrazovanje (uključujući dio plaća za zaposlene, npr. produženi boravak, te materijalne rashode i nabavu dugotrajne imovine).

**Rashodi za zdravstvo** odnose se na zdravstvenu zaštitu, izradu i provedbu programa i strategija zdravstvene zaštite, promicanje zdravlja te prevenciju i suzbijanje ovisnosti, potpore zdravstvenim programima i projektima udruga i drugih oblika organiziranog zdravstvenog djelovanja i rada, koordinaciju i kontrolu zdravstvenih ustanova u vlasništvu Grada.

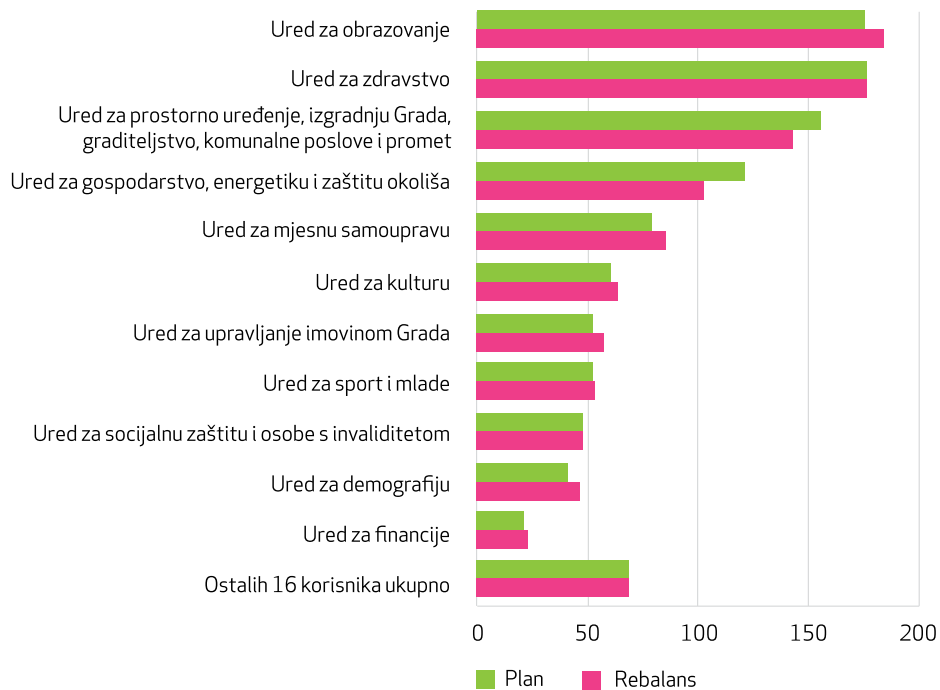
**Usluge unaprjeđenja stanovanja i zajednice** uglavnom se odnose na održavanje gradske imovine i javnih površina (ulična rasvjeta i dr.).

**Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju** odnose se na financiranje kulturnih ustanova, pomaganje raznih kulturnih programa i djelatnosti, sufinanciranje sporta, subvencije za zakupninu dvorane Arena i sl.

**Ekonomski poslovi** uglavnom se odnose na javni gradski prijevoz, gradnju i održavanje cesta, poljoprivredu i turizam.

## RASHODI PLANIRANI REBALANSOM PO KORISNICIMA

**Tri najznačajnija ureda** – za obrazovanje, za zdravstvo te za prostorno uređenje, izgradnju Grada, graditeljstvo, komunalne poslove i promet – zajedno bi trebala trošiti gotovo polovicu proračunskih sredstava. **Po građaninu** je to **prosječno 505 kn mjesečno** i **5 kn manje** od planiranog.



**Grafikon 5: Prosječna mjesečna potrošnja po korisnicima, po građaninu (organizacijska klasifikacija) u 2019. (u kn)\***

\* S rashodima i izdancima financiranim iz vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka proračunskih korisnika.

## RAČUN FINANCIRANJA

Za razliku od pojmova *prihodi* i *rashodi* koji se koriste u računu prihoda i rashoda za poslovanje te prodaju i nabavu dugotrajne imovine, u računu financiranja se za financijsku imovinu, uzimanje, davanje i otplate zajmova koriste pojmovi *primitci* i *izdatci*. *Primitci* su priljevi novca, npr. vraćene glavnice po danim zajmovima, od prodaje dionica i obveznica, od zaduživanja, a *izdatci* su odljevi sredstava po tim istim kategorijama. Razlika primitaka i izdataka je *neto financiranje*, tj. iznos jednak višku/manjku iz računa prihoda i rashoda.

	Izvršenje 2016.	Izvršenje 2017.	Izvršenje 2018.	Plan 2019.	Rebalans 2019.
<b>Račun prihoda i rashoda</b>					
Ukupni prihodi	8.169,7	8.322,3	9.122,6	9.815,5	9.871,4
Ukupni rashodi	8.168,4	8.762,2	9.530,4	9.877,3	9.640,3
<b>Višak/manjak</b>	<b>1,3</b>	<b>-439,9</b>	<b>-407,8</b>	<b>-61,7</b>	<b>231,1</b>
<b>Račun financiranja</b>					
Primitci od financijske imovine i zaduživanja	221,3	394,8	633,3	397,7	353,3
Izdatci za financijsku imovinu i otplate zajmova	282,8	404,0	364,1	321,0	569,5
<b>Neto financiranje</b>	<b>-61,5</b>	<b>-9,2</b>	<b>269,2</b>	<b>76,6</b>	<b>-216,2</b>

Tablica 1: Račun prihoda i rashoda i račun financiranja proračuna Grada Zagreba, 2016.-19. (u mil. kn)\*

\*S vlastitim i namjenskim prihodima i primitcima proračunskih korisnika i rashodima i izdancima financiranim iz tih prihoda i primitaka.

Uključujući vlastite i namjenske prihode i primitke proračunskih korisnika, rebalansom se planira ukupno **353,3 mil. kn primitaka**, od čega se 331,5 mil. kn planira od novog zaduživanja, a 21,8 mil. kn od primljenih povrata glavnica danih zajmova i depozita. Istovremeno se planira **569,5 mil. kn izdataka** za financijsku imovinu i otplate postojećeg duga, što je za **248,5 mil. kn (77,4%) više** od planiranog. Planiraju se veći izdatci za otplate kredita i zajmova kreditnim i ostalim financijskim institucijama (povećanje za 309 mil. kn), dok se istovremeno izdatci za dionice i udjele u glavnici smanjuju za 60 mil. kn (sredstva planirana za Imunološki zavod).

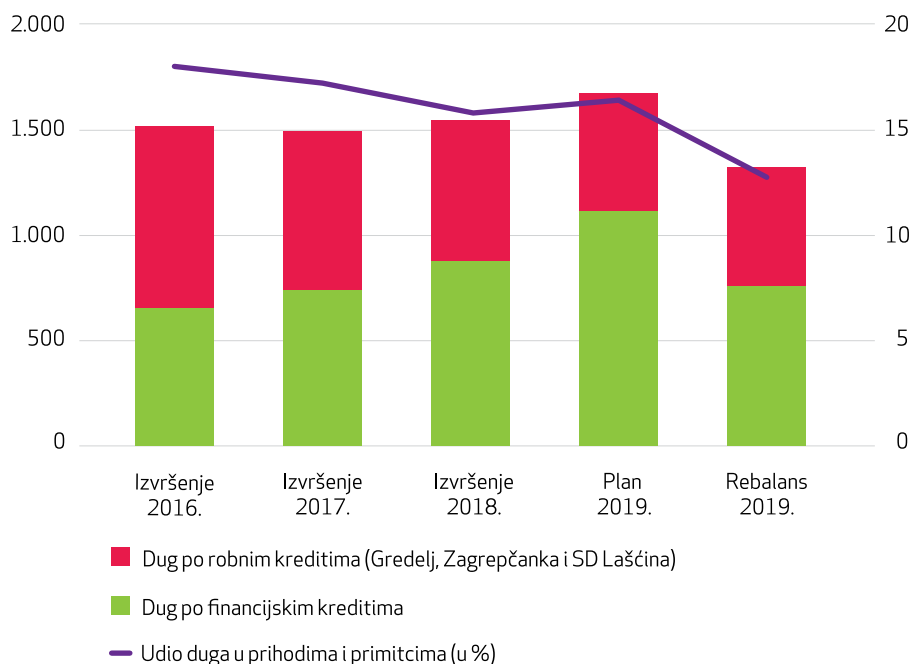


Direktan dug je zbroj svih proračunskih manjkova (deficita) iz tekućeg i ranijih razdoblja financiranih zaduživanjem.

## DUG GRADSKOG PRORAČUNA

**Direktan dug** Grada Zagreba **na kraju 2018.** iznosio je **1,55 mlrd. kn** (grafikon 6). Udio duga u proračunskim prihodima i primitcima 2018. iznosio je otprilike 15,9%, pa je razina zaduženosti relativno niska i Grad može bez poteškoća servisirati direktni dug iz redovitih prihoda i primitaka.

Zahvaljujući planiranim većim otplatama kredita i zajmova, rebalansom se ukupan iznos planiranog duga na kraju 2019. smanjuje za 353,3 mil. kn, a **udio duga u ukupnim prihodima i primitcima pada sa 16,5 na 13%.**



**Grafikon 6: Dug Grada Zagreba (u mil. kn, lijeva skala) i udio duga u proračunskim prihodima i primitcima (u %, desna skala), 2016.-19.\***

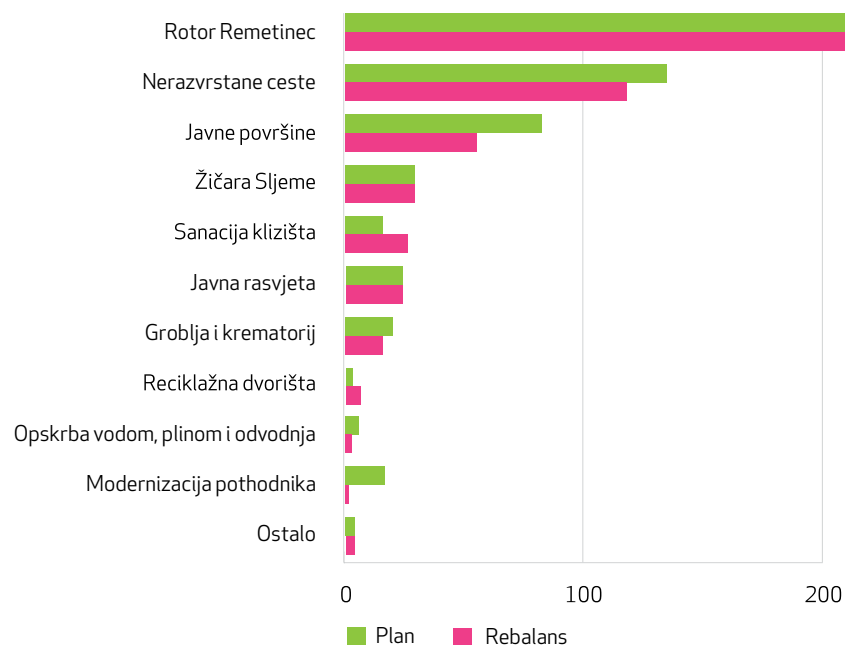
\*U prihode i primitke uključeni su vlastiti i namjenski prihodi i primitci proračunskih korisnika.

Uz direktan dug prikazan na grafikonu 6, Grad je potencijalno – kroz dana jamstva – izložen i **indirektnom dugu** od **2,34 mlrd. kn** (22,9% ukupnih prihoda i primitaka planiranih u 2019.). Od toga se najveći dio (2,3 mlrd. kn) odnosi na jamstvo za obveznice Zagrebačkog holdinga izdane za refinanciranje duga iz 2007. Te su obveznice izdane u dvije tranše (1,8 mlrd. kn sredinom 2016., te još 500 mil. kn u srpnju 2017.), a Grad je za to jamstvo dobio suglasnost ministra financija.

## VAŽNIJE INVESTICIJE U GRADU

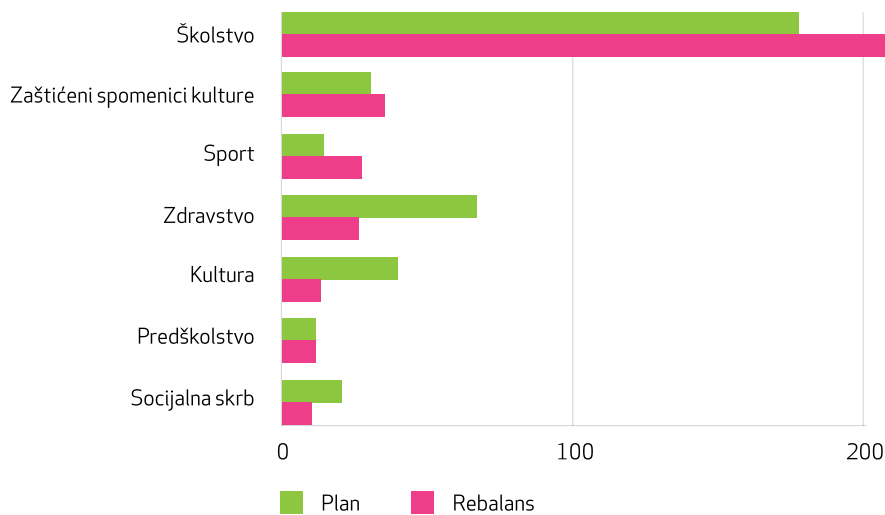
Ulaganja u gradnju objekata i uređaja **komunalne infrastrukture** predlažu se smanjiti s 571 na 517 mil. kn (za 54 mil. kn ili 9,4%, grafikon 7), prvenstveno zbog smanjenja planiranih ulaganja u javne površine (27 mil. kn), nerazvrstane ceste (17,3 mil. kn) i modernizaciju pothodnika (14,8 mil. kn), dok se za sanaciju klizišta planira uložiti 10 mil. kn više od planiranog.





**Grafikon 7: Kapitalna ulaganja u gradnju objekata i uređaja komunalne infrastrukture u 2019. (u mil. kn)**

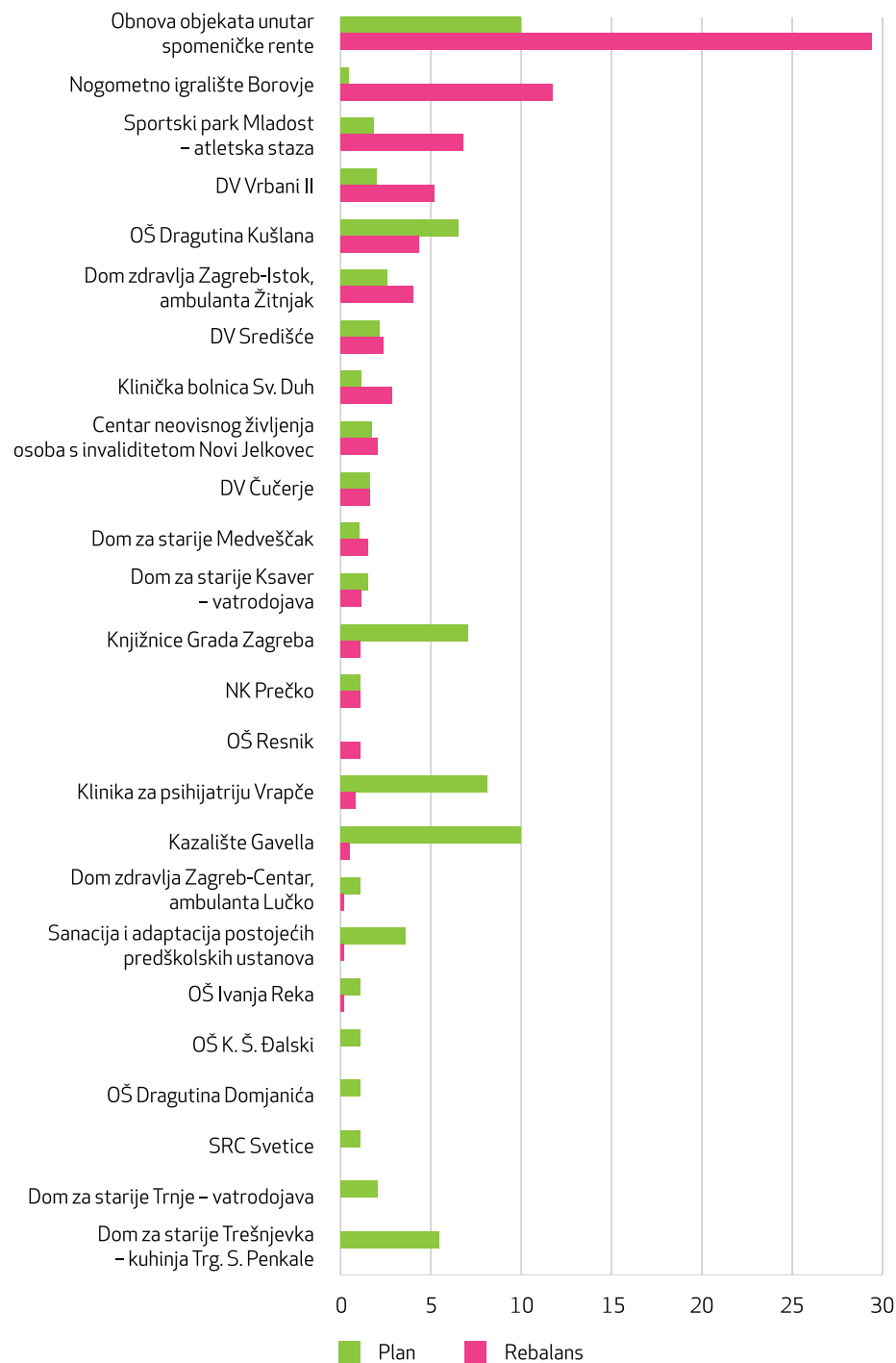
Rebalansom se predlaže smanjenje kapitalnih ulaganja u **objekte za društvene djelatnosti** s 362 na 341,7 mil. kn (za 20,3 mil. kn ili 5,6%), što je prikazano na grafikonu 8. Promjene u iznosima kapitalnih ulaganja u objekte društvenih djelatnosti posljedica su usklađivanja prihodne i rashodne strane proračuna, dinamike izrade projektne dokumentacije, odnosno realizacije ugovorenih radova temeljenih na provedenim postupcima javne nabave. Najznačajnije smanjenje ulaganja se predlaže za objekte zdravstva (40,5 mil. kn) i kulture (26,3 mil. kn), dok se najveće povećanje predlaže u školske objekte (38,4 mil. kn).



**Grafikon 8: Kapitalna ulaganja u objekte za društvene djelatnosti u 2019. (u mil. kn)**

Dio najvažnijih planiranih ulaganja u objekte za društvene djelatnosti u 2019. prikazan je na grafikonu 9. Ovisno o projektu, ulaganja se odnose na troškove izrade projektne dokumentacije, ishođenje akata o građenju, prenamjene prostora, adaptacije, sanacije, gradnje, opremanja te rješavanja imovinskih odnosa. Najznačajnija kapitalna ulaganja u objekte za društvene djelatnosti planiraju se u sklopu obnove objekta unutar spomeničke rente. Riječ je o ulaganjima u obnovu zaštićenih kulturnih dobara u vlasništvu Grada, na koja je Grad obvezan [Zakonom o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara](#) i [Pravilnikom o korištenju sredstava spomeničke rente](#), a u skladu s godišnjim [programima](#).





**Grafikon 9: Dio najvažnijih planiranih kapitalnih ulaganja u objekte za društvene djelatnosti, 2019. (u mil. kn)**

## ŠTO GRAĐANI MOGU UČINITI?

Gradska će skupština – kao predstavničko tijelo građana – 9. prosinca 2019. raspravljati o rebalansu proračuna za 2019. Riječ je o otprilike 9,87 mlrd. kn prihoda i 9,64 mlrd. kn rashoda. Rebalansom se predlaže povećanje prihoda proračuna za 56 mil. kn (za 0,6%) te smanjenje rashoda za 237 mil. kn (za 2,4%). Zaposlene bi osobe tijekom 2019. trebale u proračun prosječno mjesečno uplaćivati oko 1.022 kn poreza i prireza na dohodak, a Grad će po svakom stanovniku prosječno mjesečno trošiti oko 1.000 kn.

Na temelju ovog kratkog vodiča, te uz pomoć [Kratkog vodiča kroz izglasani proračun Grada Zagreba za 2019.](#) i [Vodiča kroz proračun Grada Zagreba](#), građani mogu analizirati Proračun Grada Zagreba – inicijalni plan iz prosinca 2018., preraspodjele iz lipnja i rujna 2019. te izmjene koje se predlažu ovim rebalansom. Na taj način mogu pridonijeti raspravama u Skupštini i raspodjeli gradskog novca koja bi u najvećoj mogućoj mjeri odgovarala potrebama i mogućnostima Grada.



## KORISNE MREŽNE STRANICE

[Grad Zagreb](#) – Službene stranice Grada Zagreba

[Grad Zagreb – Financije](#) – Gradski proračun,  
kreditne ocjene Grada, obrasci

[Gradski ured za financije](#) – Kontakti, nadležnosti, poslovi

[Gradski uredi, zavodi i službe](#) – Detaljni podatci, kontakti,  
nadležnosti, poslovi

[Gradska skupština](#) – Ustrojstvo, nadležnosti, radna tijela, propisi

[Gradske četvrti](#) – Osnovni podatci, granice područja, tijela, ovlasti

[Mjesni odbori](#) – Granice područja, sjedišta, tijela, ovlasti

[Zagrebački holding](#) – Ustrojstvo, usluge, aktualnosti, kontakti

[Službeni glasnik Grada Zagreba](#) – Svi gradski propisi

[Ministarstvo financija – lokalni proračuni](#) – Arhiva proračuna svih  
općina, gradova i županija

[Zakon o proračunu](#) – Zakoni i propisi vezani uz proračun

[Institut za javne financije](#) – Transparentnost proračuna županija,  
gradova i općina

## **PRETHODNO OBJAVLJENI VODIČI**

Vodič kroz proračun Grada Zagreba

Izvršenje proračuna Grada Zagreba za 2014. – Kratki vodič

Prijedlog proračuna Grada Zagreba za 2015. – Kratki vodič

Izglasani proračun Grada Zagreba za 2015. – Kratki vodič

Prijedlog rebalansa proračuna Grada Zagreba za 2015. – Kratki vodič

Izvršenje proračuna Grada Zagreba za 2015. – Kratki vodič

Prijedlog proračuna Grada Zagreba za 2016. – Kratki vodič

Izglasani proračun Grada Zagreba za 2016. – Kratki vodič

Prijedlog rebalansa proračuna Grada Zagreba za 2016. – Kratki vodič

Izvršenje proračuna Grada Zagreba za 2016. – Kratki vodič

Prijedlog proračuna Grada Zagreba za 2017. – Kratki vodič

Izglasani proračun Grada Zagreba za 2017. – Kratki vodič

Prijedlog prvog rebalansa proračuna Grada Zagreba za 2017. – Kratki vodič

Prijedlog drugog rebalansa proračuna Grada Zagreba za 2017. – Kratki vodič

Izvršenje proračuna Grada Zagreba za 2017. – Kratki vodič

Prijedlog proračuna Grada Zagreba za 2018. – Kratki vodič

Izglasani proračun Grada Zagreba za 2018. – Kratki vodič

Prijedlog rebalansa proračuna Grada Zagreba za 2018. – Kratki vodič

Izvršenje proračuna Grada Zagreba za 2018. – Kratki vodič

Prijedlog proračuna Grada Zagreba za 2019. – Kratki vodič

Izglasani proračun Grada Zagreba za 2019. – Kratki vodič