

# Prijedlog rebalansa proračuna Grada Zagreba za 2018. : kratki vodič

---

## Other document types / Ostale vrste dokumenata

Publication year / Godina izdavanja: **2018**

Permanent link / Trajna poveznica: <https://urn.nsk.hr/urn:nbn:hr:242:438523>

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

Download date / Datum preuzimanja: **2024-12-22**



Repository / Repozitorij:

[Institute of Public Finance Repository](#)



# Prijedlog rebalansa proračuna Grada Zagreba za 2018.

## Kratki vodič



Listopad, 2018.

**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 978-953-7479-90-9



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 30. listopada 2018. te time javnost potaknuti da se uključi u odlučivanje o gradskom proračunu. Rebalans se radi prvenstveno zbog očekivanih izvanrednih prihoda u iznosu od 205,9 mil. kn, a temeljem postignute **nagodbe** između Grada Zagreba i Ministarstva financija u sudskom sporu oko sredstava za decentralizirane funkcije. Uz to, u odnosu na trenutno važeći proračun za 2018. očekuju se i viši prihodi od poreza na dohodak i prireza te poreza na promet nekretnina zbog povoljnih gospodarskih trendova u 2018. te se predlaže ukupno povećanje prihoda od 331,6 mil. kn. Na rashodnoj strani se istovremeno predlaže uravnoteženje proračunske potrošnje s procjenom prihoda i primitaka te sukladno zahtjevima gradskih upravnih tijela, odnosno:

- osiguravanje sredstava za programe i projekte koje je donijela Gradska skupština, a nisu bili planirani u dostatnom iznosu,
- usklađenje planiranih troškova na pojedinim proračunskim pozicijama na kojima su analizom rashoda u prethodnom razdoblju uočena odstupanja u izvršavanju,
- usklađivanje plana rashoda s odlukama Vlade RH o minimalnim financijskim standardima, kriterijima i mjerilima za decentralizirane funkcije.

Na mrežnim stranicama Grada dostupan je prijedlog rebalansa, odnosno [Odluke o izmjenama i dopunama Proračuna Grada Zagreba za 2018.](#), 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 2018.](#)

Slijedi kratki prikaz prihoda, rashoda, računa financiranja i duga gradskog proračuna u razdoblju od 2016.-18., uz detaljniju razradu predloženih izmjena i dopuna te usporedbe s trenutno važećim proračunom za 2018., od 29. lipnja 2018. donesenog [Zaključkom o preraspodjeli sredstava planiranih u Proračunu Grada Zagreba za 2018.](#)

---

#### **rebalans**

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

---

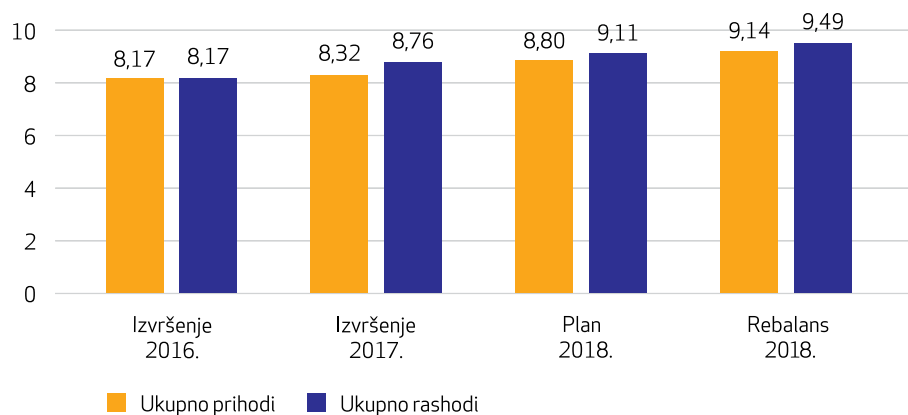
#### **preraspodjela**

##### **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 o tome 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.

## PLANIRANI PRIHODI I RASHODI

Gradska je skupština 21. prosinca 2017. usvojila [Proračun Grada Zagreba za 2018.](#) u iznosu od 8,8 mlrd. kn prihoda i 9,11 mlrd. kn rashoda. Radi manjih usklađivanja planiranih rashoda neophodnih za poslove i programe sa zahtjevima gradskih upravnih tijela, gradonačelnik je 29. lipnja 2018. donio [Zaključak o preraspodjeli sredstava planiranih u Proračunu Grada Zagreba za 2018.](#) Tim se zaključkom ukupno planirani iznos proračuna od 21. prosinca 2017. nije mijenjao, već su samo preraspodijeljeni rashodi među već postojećim proračunskim stavkama. Ovime se pak rebalansom predlaže **povećanje prihoda proračuna** za 331,6 mil. kn (za 3,8%) **na 9,14 mlrd. kn**, te **povećanje rashoda** za 382,8 mil. kn (za 4,2%) **na 9,49 mlrd. kn** (grafikon 1).



Grafikon 1: Prihodi i rashodi zagrebačkog proračuna 2016.–18. (u mlrd. kn)\*

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

Gradski proračun sadrži **prihode i rashode svih 329 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 dr.

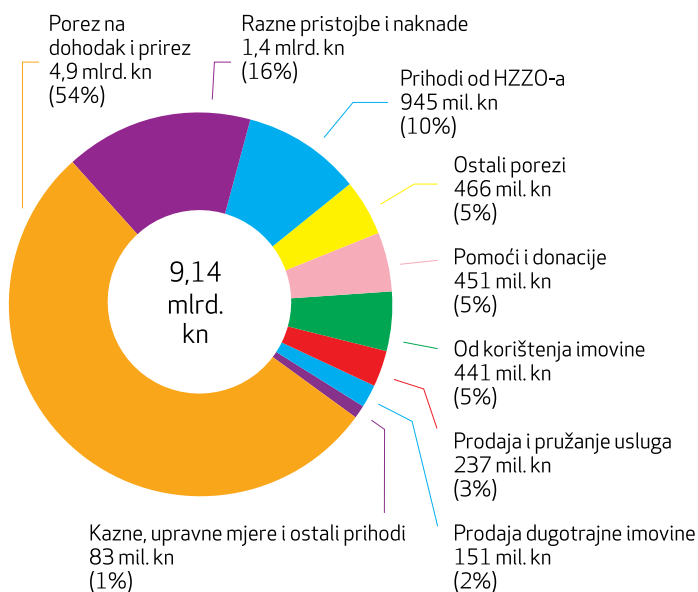
Postoje i **trgovačka društva koja je Grad osnovao** za obavljanje javnih službi i djelatnosti u javnom interesu (npr. Zagrebački holding), no ona se ne financiraju većim dijelom iz gradskog proračuna, odnosno nisu proračunski korisnici, pa se ni njihovi prihodi i rashodi ne prikazuju u gradskom proračunu.



## REBALANSOM PLANIRANI PRIHODI

Rebalansom se planiraju **ukupni prihodi od 9,14 mlrd. kn** (grafikon 2), od čega će se više od polovice prikupiti od **poreza i prireza na dohodak (4,93 mlrd. kn)**. Slijede prihodi od raznih **pristojbi i naknada** u iznosu od 1,43 mlrd. kn, uglavnom od komunalnih doprinosa i naknada (886 mil. kn), zatim **prihodi proračunskih korisnika koje im uplaćuje HZZO** za pružene zdravstvene usluge (945 mil. kn), **ostali porezi** (466 mil. kn), razne **primljene pomoći i donacije** (451 mil. kn) te prihodi od **korištenja gradske imovine** (441 mil. kn, najvećim dijelom od naknada za uporabu javnih cesta pri registraciji vozila, te prihodi od zakupa poslovnih prostora, terasa, parkirališnih mjesta i sl.).

Svaka će zaposlena osoba u gradski proračun prosječno mjesečno uplatiti otprilike 1.085 kuna poreza i prireza na dohodak.



Grafikon 2: Prihodi proračuna Grada Zagreba, rebalans 2018.\*

\* S vlastitim i namjenskim prihodima proračunskih korisnika.

## Značajnije razlike u prihodima proračuna planiranog u lipnju i prijedloga rebalansa

Rebalansom se predlaže **povećanje prihoda za 331,6 mil. kn (3,8%)**, pri čemu bi se najviše trebali povećavati **prihodi od poreza na dohodak i prireza – za 376,9 mil. kn (8,2%)**. Uslijed povoljnih gospodarskih kretanja i povećanja raspoloživog dohotka procjenjuje se da će prihodi od poreza na dohodak i prireza biti veći za 171 mil. kn. Pored toga, planira se i izvanredni prihod iz državnog proračuna u iznosu od 205,9 mil. kn zbog nagodbe Grada Zagreba i Ministarstva financija u sporu o sredstvima za decentralizirane funkcije.

**Porezi na imovinu povećavaju se za 180 mil. kn (100,6%)**, i to prihodi od poreza na promet nekretnina zbog značajnog porasta prometa u odnosu na prethodnu godinu.

**Prihodi od raznih pristojbi i naknada povećavaju se za 29,4 mil. kn (2,1%)**, od čega 17,4 mil. kn čine prihodi po posebnim propisima (godišnja uplata naknade Zagrebačkog Holdinga za jamstvo za izdane obveznice te uplate namijenjene obnovi pročelja višestambenih zgrada). Uz to, očekuje se 14 mil. kn više od komunalnih doprinosa, te 4 mil. kn manje od prodaje državnih biljega.

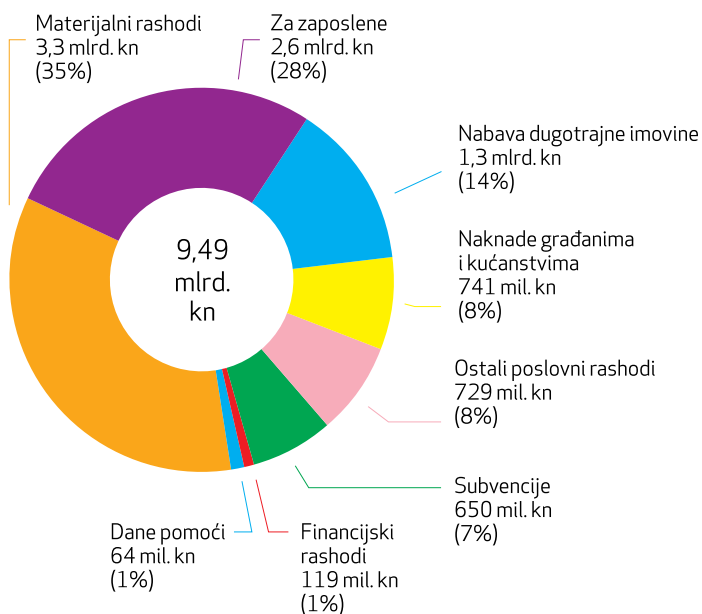
**Najznačajnije smanjenje prihoda** očekuje se od **pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna** u iznosu od **247,2 mil. kn (36,9%)**. Glavnina tog iznosa – 173,5 mil. kn – odnosi se na smanjenje planiranog iznosa pomoći za manje ostvareni dohodak. **Zakonom o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave** koji je u primjeni od 1. siječnja 2018. utvrđeno je da će se županijama, gradovima i općinama tijekom 2018., iz državnog proračuna isplaćivati pomoć u visini razlike između zbroja prihoda od poreza na dohodak i prireza ostvarenih u 2017. i prihoda od pomoći koji su u 2017. ostvareni u skladu s odredbama Zakona o izvršavanju Državnog proračuna za 2017. te prihoda od poreza na dohodak i prireza koji će se ostvarivati tijekom 2018. Kako prihodi od poreza i prireza na dohodak bilježe pozitivne pomake uslijed povoljnijih kretanja u gospodarstvu procjenjuje se da se temeljem navedenog zakona pomoć neće isplaćivati. Dodatno, pomoći temeljem prijensa EU sredstava – ponajprije u dijelu interventnih mjera plana gospodarenja otpadom – smanjuju se za 84 mil. kn. Naime, ti se prihodi priznaju temeljem izvedenih radova prema provedbi projektnih aktivnosti i planirana sredstva za dio projekata usklađuju se s dinamikom izvedenih radova.

**Porezi na robu i usluge smanjuju se za 15 mil. kn (12,3%)**, jer se procjenjuje da će se porez na cestovna motorna vozila ostvariti u nižem iznosu od planiranog.



## REBALANSOM PLANIRANI RASHODI PO VRSTAMA

Rebalansom se predlažu **ukupni rashodi od 9,49 mlrd. kn** (grafikon 3).



Grafikon 3: Rashodi proračuna Grada Zagreba po vrstama (ekonomska klasifikacija), rebalans 2018.\*

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

**Materijalni rashodi** (3,29 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** (2,62 mlrd. kn) su plaće, doprinosi i ostali rashodi za zaposlene, uključujući i rashode za zaposlene na projektima financiranim iz sredstava EU-a. Od ukupnih rashoda za zaposlene 1,74 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), a 882 mil. kn na 6,5 tisuća zaposlenih 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 1,28 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 – 764 mil. kn – realizirat će se putem Gradskog ureda za prostorno uređenje, izgradnju, graditeljstvo, komunalne poslove i promet, a prema [Izmjenama programa radova kapitalnih ulaganja u objekte društvenih djelatnosti u 2018.](#) i [Izmjenama i dopunama programa radova na području prometa i komunalnog gospodarstva u 2018.](#)

**Naknade građanima i kućanstvima** od 741 mil. kn, obuhvaćaju pomoć za roditelje odgojitelje (290 mil. kn), ZET prijevoz i prijevoz osoba s invaliditetom (92 mil. kn), pomoć za novorođenčad (78 mil. kn), nabavu udžbenika i školskih odora (78 mil. kn), dodatak uz mirovinu (69,8 mil. kn), naknade za poboljšanje učeničkog i studentskog standarda te potpore djeci poginulih i nestalih branitelja (36,5 mil. kn), sufinanciranje međumjesnog javnog prijevoza učenika (20 mil. kn), prehranu socijalno ugroženih (17 mil. kn), pomoć kućanstvima za troškove stanovanja (14,2 mil. kn), te razne druge programe pomoći osobama s invaliditetom, nazaposlenima, dobrovoljnim davateljima krvi, braniteljima i stradalnicima Domovinskog rata, stipendije učenicima i studentima, itd.

**Ostali poslovni rashodi** u iznosu od 729 mil. kn najvećim dijelom podrazumijevaju tekuće donacije i kapitalne pomoći. Tekuće donacije (462 mil. kn) se odnose na sufinanciranje sporta (203,8 mil. kn), vjerske i privatne vrtiće i škole (96,5 mil. kn), kulturu (npr. knjižnice, muzeje, kazališta, glazbenu, likovnu, filmsku djelatnost) te neprofitne organizacije (udruge, socijalni i razvojni programi i slično). Najznačajnije se kapitalne pomoći odnose na financiranje projekta otpadnih voda (131,1 mil. kn), interventne mjere plana gospodarenja otpadom (40 mil. kn), obnovu i rekonstrukciju voznog parka ZET-a (16,8 mil. kn) i Centar za gospodarenje otpadom (5 mil. kn).

**Subvencije** od 650 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 (482 mil. kn), zakupninu dvorane Arena (70,7 mil. kn), poticanje razvoja obrta, malog i srednjeg poduzetništva (30,5 mil. kn) te za zapošljavanje osoba s invaliditetom (29 mil. kn).

## Značajnije razlike u rashodima proračuna planiranog u lipnju i prijedloga rebalansa

U skladu s povećanjem prihoda, rebalansom se predlaže i **povećanje ukupnih rashoda za 382,8 mil. kn (4,2%)**. Najznačajnije povećanje rashoda predlaže se **za naknade građanima i kućanstvima u iznosu od 160,4 mil. kn (27,6%)**, pri čemu se najviše povećavaju novčane pomoći roditeljima odgojiteljima (90 mil. kn), naknade za ZET prijevoz (41,5 mil. kn) i za nabavu udžbenika i školskih odora (38 mil. kn).

**Subvencije se povećavaju za 104,5 mil. kn (19,1%)**, od čega se najveći dio povećanja odnosi na ZET (96,2 mil. kn) i zakupninu dvorane Arena (8,7 mil. kn).

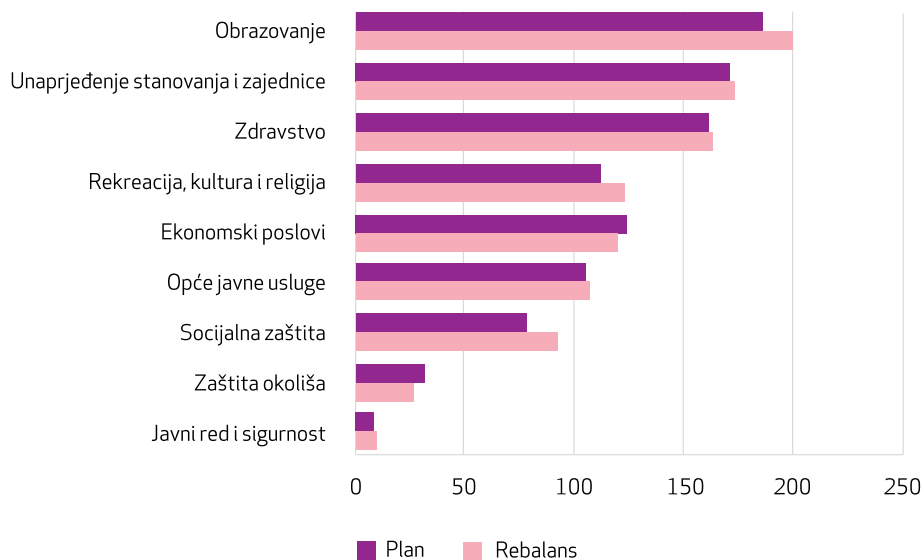
**Materijalni rashodi se povećavaju za 36,8 mil. kn (1,1%)**, pri čemu najviše za održavanje sportskih objekata (24,9 mil. kn), uređivanje grada (28,5 mil. kn), programsko korištenje sportskih objekata (12,9 mil. kn), podmirenje dugova zdravstvenih ustanova (10 mil. kn), redovnu djelatnost ustanova u kulturi (9,3 mil. kn), tehničku regulaciju prometa (7 mil. kn), pomoćnike u nastavi (6,8 mil. kn), zbrinjavanje mulja (6,5 mil. kn), podmirenje dugovanja socijalnih ustanova (6,4 mil. kn), itd.

**Rashodi za nabavu dugotrajne imovine povećavaju se za 51,2 mil. kn (4,2%)**, uglavnom zbog većih kapitalnih ulaganja u objekte školstva (ukupno 77 mil. kn) i to za osnovne škole Ivanja Reka (16,5 mil. kn), dr. Vinka Žganca (14,2 mil. kn), Dragutina Kušlana (13,5 mil. kn), Markuševac – PO Vidovec (10 mil. kn), Tina Ujevića (7 mil. kn), Izidora Kršnjavoga (4,9 mil. kn), Središće (4,5 mil. kn) i Granešina (3 mil. kn) te Hotelijersko-turističku školu (5 mil. kn).

**Rashodi za zaposlene povećavaju se za 33 mil. kn (1,3%)**, najvećim dijelom za zaposlene u ustanovama kulture (20,2 mil. kn) radi potpisivanja kolektivnog ugovora kojim je povećana osnovica za izračun plaće te regulirano pravo na isplatu jubilarnih nagrada, regresa i ostalih materijalnih prava, te za produženi boravak u osnovnim školama (6,1 mil. kn). Povećavaju se sredstva za plaće, doprinose i naknade zaposlenima u osnovnim školama zbog većeg broja odgojno-obrazovnih skupina, a time i većeg broja zaposlenika.

## PLANIRANI RASHODI PO NAMJENI

Rebalansom se planira **po stanovniku prosječno mjesečno trošiti oko 1.015 kn, odnosno 35 kn više** nego što je bilo inicijalno planirano (grafikon 4). Najviše će se mjesečno u prosjeku trošiti za obrazovanje (200 kn), usluge unaprjeđenja stanovanja i zajednice (174 kn), zdravstvo (163 kn), rekreaciju, kulturu i religiju (123 kn) i ekonomske poslove (120 kuna). Prosječna mjesečna potrošnja po stanovniku najviše će se povećati za obrazovanje (za 14 kn), socijalnu zaštitu (za 14 kn) i za rekreaciju, kulturu i religiju (za 11 kn).



Grafikon 4: Prosječna mjesečna potrošnja po namjeni, po građaninu (funkcijska klasifikacija), 2018. (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).

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

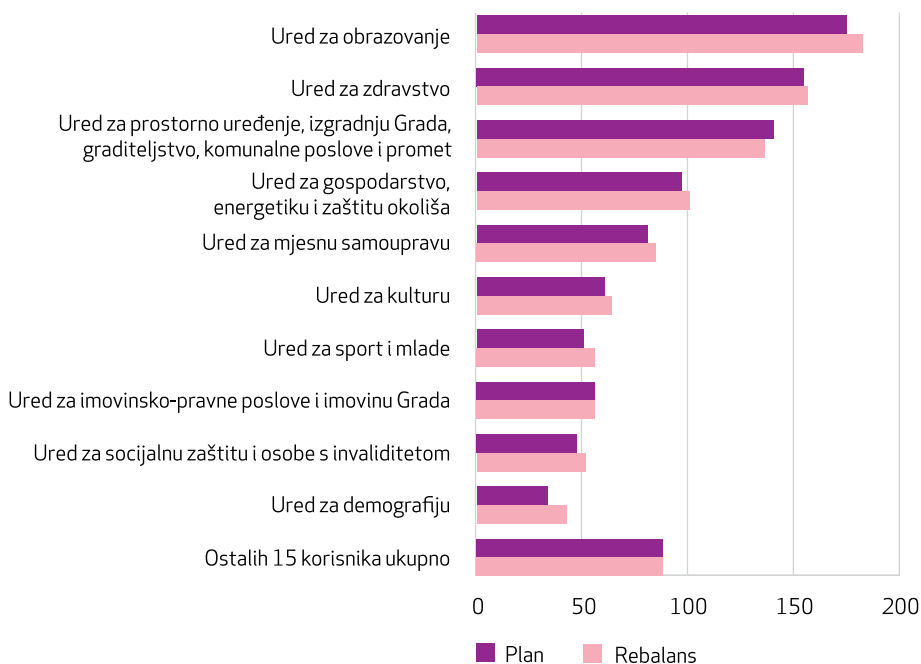
**Rashodi za zdravstvo** odnose se na zdravstvenu zaštitu, izradu i provedbu programa i strategija zdravstvene zaštite, promicanje zdravlja te prevenciju i suzbijanje ovisnosti, potpore zdravstvenim programima i projektima udruga i drugih oblika organiziranog zdravstvenog djelovanja i rada, koordinaciju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

**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.

## PLANIRANI RASHODI 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 473 kn mjesečno i 4 kn više** od iznosa iz planiranog proračuna.



**Grafikon 5: Prosječna mjesečna potrošnja po korisnicima, po građaninu (organizacijska klasifikacija) u 2018. (u kn)\***

\* S rashodima financiranim iz vlastitih i namjenskih prihoda 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.	Plan 2018.	Rebalans 2018.
<b>Račun prihoda i rashoda</b>				
Ukupni prihodi	8.169,7	8.322,3	8.803,5	9.135,1
Ukupni rashodi	8.168,4	8.762,2	9.110,2	9.493,0
<b>Višak/manjak</b>	<b>1,3</b>	<b>-439,9</b>	<b>-306,7</b>	<b>-357,9</b>
<b>Račun financiranja</b>				
Primitci od financijske imovine i zaduživanja	221,3	394,8	634,8	638,2
Izdatci za financijsku imovinu i otplate zajmova	282,8	404,0	328,1	280,3
<b>Neto financiranje</b>	<b>-61,5</b>	<b>-9,2</b>	<b>306,7</b>	<b>357,9</b>

Tablica 1: Račun prihoda i rashoda i račun financiranja zagrebačkog proračuna, 2016.-18. (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 **638,2 mil. kn primitaka**, od čega se 290 mil. kn planira od novog zaduživanja, a 323 mil. kn od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava u javnom sektoru. Istovremeno se planira **280,3 mil. kn izdataka** za financijsku imovinu i otplate postojećeg duga, što je za **47,8 mil. kn (14,6%) manje** od početno planiranog (i to se smanjenje uglavnom odnosi na planirane manje izdatke za otplate kredita i zajmova kreditnim i ostalim financijskim institucijama).

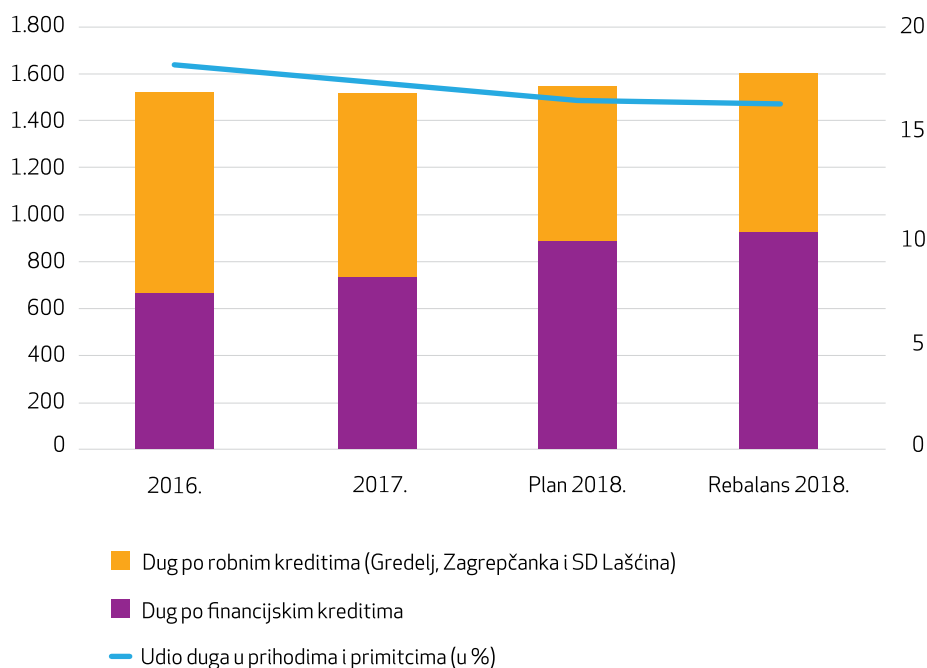
## DUG GRADSKOG PRORAČUNA

**Direktan dug Grada Zagreba na kraju 2017. iznosio je 1,5 mlrd. kn** (grafikon 6). Udio duga u proračunskim prihodima i primitcima 2017. iznosio je otprilike 16% pa je razina zaduženosti relativno niska i Grad može bez poteškoća servisirati direktni dug iz redovitih prihoda i primitaka.

Rebalansom se ukupan iznos planiranog duga na kraju 2018. povećava za 46,5 mil. kn, međutim zbog planiranog povećanja prihoda **udio duga u ukupnim prihodima i primitcima blago pada sa 16,4 na 16,3%**. Neophodno je napomenuti da je Gradu za dugoročno zaduživanje – prema [Zakonu o proračunu](#) – potrebna suglasnost Vlade, pa grafikon 6 za 2018. prikazuje visinu planiranog, a visina stvarnog duga će ovisiti o suglasnosti Vlade.



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



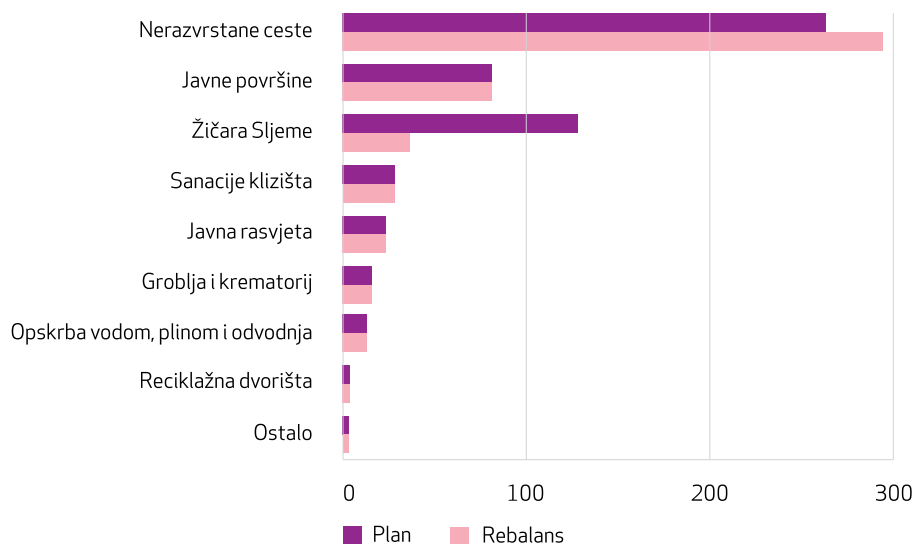
Grafikon 6: Dug Grada Zagreba (u mil. kn, lijeva skala) i udio duga u proračunskim prihodima i primitcima (u %, desna skala), 2016.–18.\*

\*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 i garancije – izložen i **indirektnom dugu od 2,4 mlrd. kn** (24,4% ukupnih prihoda i primitaka planiranih u 2018.). 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

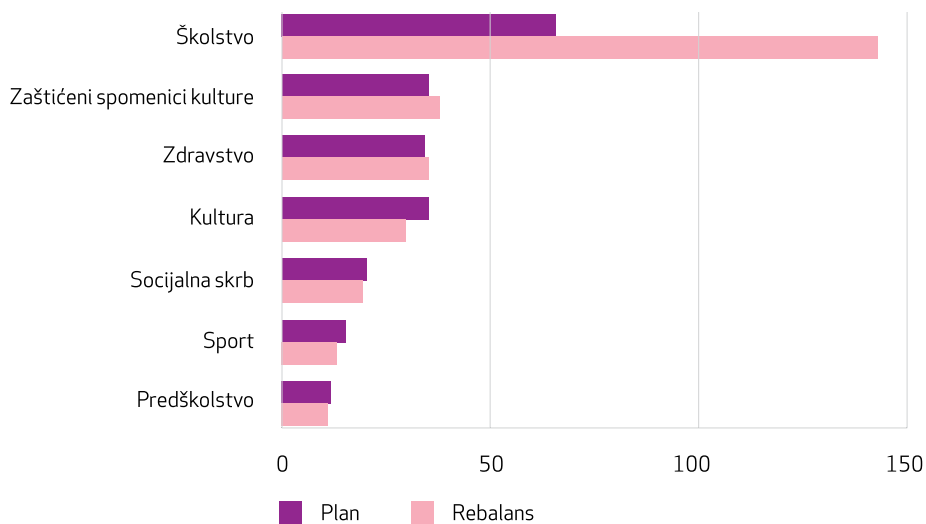
Ulaganja u gradnju objekata i uređaja **komunalne infrastrukture** predlažu se smanjiti s 568 na 509 mil. kn (za 59,8 mil. kn ili 10,5%) (grafikon 7), zbog smanjenja planiranih ulaganja u žičaru Sljeme (90 mil. kn), dok se ulaganja u nerazvrstane ceste planiraju povećati za 30,1 mil. kn.



Grafikon 7: Kapitalna ulaganja u gradnju objekata i uređaja komunalne infrastrukture u 2018. (u mil. kn)

Rebalansom se predlaže povećanje kapitalnih ulaganja u **objekte društvenih djelatnosti** s 216,5 na 287,6 mil. kn (za 71,1 mil. kn ili oko 33%), što je prikazano na grafikonu 8.





**Grafikon 8: Kapitalna ulaganja u objekte društvenih djelatnosti u 2018. (u mil. kn)**

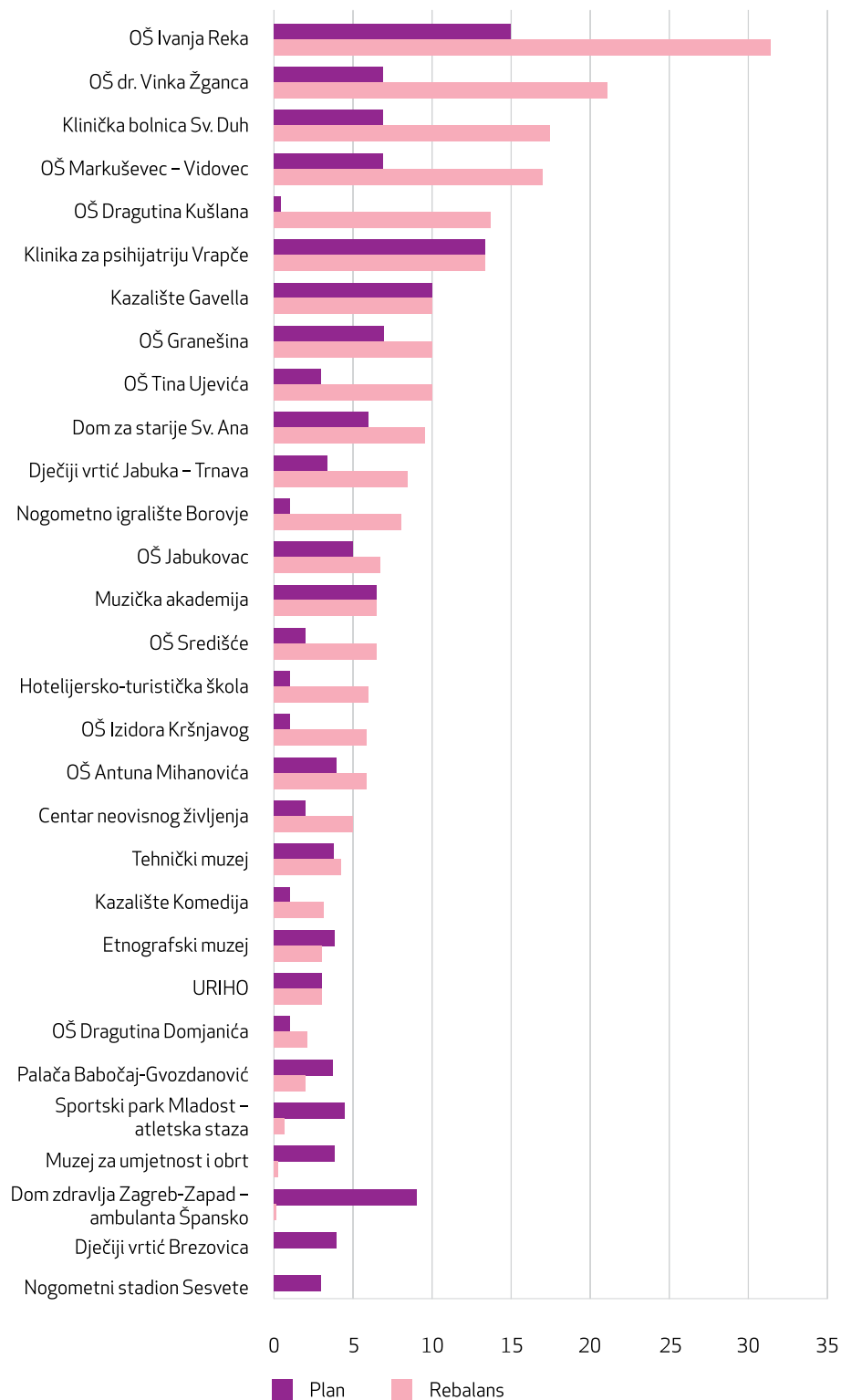


Usklađivanja i promjene u iznosima kapitalnih ulaganja u objekte društvenih djelatnosti nastale su kao posljedica potrebe za usklađivanjem prihodne i rashodne strane gradskog proračuna, dinamike izrade projektne dokumentacije, odnosno realizacije ugovorenih radova temeljenih na provedenim postupcima javne nabave:

- Ulaganja u školske objekte planiraju se povećati za 77 mil. kn, od čega se planira povećanje za osnovne škole Ivanja Reka (16,5 mil. kn), dr. Vinka Žganca (14,2 mil. kn), Dragutina Kušlana (13,5 mil. kn), Markuševac – PO Vidovec (10 mil. kn), Tina Ujevića (7 mil. kn), Izidora Kršnjavoga (4,9 mil. kn), Središće (4,5 mil. kn), Granešina (3 mil. kn) i Hotelijersko-turističku školu (5 mil. kn).
- Ulaganja u zaštićene spomenike kulture predlažu se povećati za 2,65 mil. kn, pri tome se planira povećanje sredstava za nastavak provedbe programa obnove pročelja (za 10 mil. kn), uz istovremeno smanjenje ulaganja u Staru pučku školu u Gornjem Vrapču (1,8 mil. kn), Palaču Babočaj-Gvoždanović (1,7 mil. kn), Crkvu BDM Remete (1,2 mil. kn), itd.
- Ulaganja u objekte kulture smanjuju se za 5,4 mil. kn, što se uglavnom odnosi na smanjenje sredstava namjenjenih za sanaciju pročelja Muzeja za umjetnost i obrt (za 3,6 mil. kn), te rješavanje statusa Kulturnog centra Dubrava (za 1,9 mil. kn).

Dio najvažnijih planiranih ulaganja u objekte društvenih djelatnosti u 2018. 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.





**Grafikon 9: Dio najvažnijih planiranih kapitalnih ulaganja u objekte društvenih djelatnosti, 2018. (u mil. kn)**

## ŠTO GRAĐANI MOGU UČINITI?

Gradska će skupština – kao predstavničko tijelo građana – 30. listopada 2018. raspravljati o rebalansu proračuna za 2018. Riječ je o otprilike 9,14 mlrd. kn prihoda i 9,49 mlrd. kn rashoda. Rebalansom se predlaže povećanje prihoda proračuna za 331,6 mil. kn (za 3,8%) te povećanje rashoda za 382,8 mil. kn (za 4,2%). Svaka zaposlena osoba bi tijekom 2018. trebala u proračun prosječno mjesečno uplatiti oko 1.085 kuna poreza i prireza na dohodak, a Grad će po svakom stanovniku prosječno mjesečno trošiti oko 1.015 kn.

Na temelju ovog kratkog vodiča, te uz pomoć [Kratkog vodiča kroz izglasani proračun Grada Zagreba za 2018.](#) i [Vodiča kroz proračun Grada Zagreba](#), građani mogu analizirati Proračun Grada Zagreba – inicijalni plan iz prosinca 2017., preraspodjelu iz lipnja 2018. te izmjene koje se predlažu ovim rebalansom. Na taj način i građani 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