



Izglasani proračun Grada Zagreba za 2020.

Kratki vodič



Siječanj, 2020.

NAKLADNIK

Grad Zagreb, Trg S. Radića 1, Zagreb

ZA NAKLADNIKA

Gradski ured za financije Grada Zagreba

PRIREADIO

Institut za javne financije, Zagreb

GRAFIČKI DIZAJN I PRIPREMA

Bachrach & Krištofić

NJI₃

ISBN 978-953-8319-05-1



Gradski proračun za 2020. složen je i opsežan dokument koji prikazuje iz kojih će se izvora prikupljati i trošiti gradski novac, pa je stoga značajan za sve stanovnike Grada Zagreba. Ovim ga se kratkim vodičem želi na što jednostavniji i sažetiji način približiti građanima i tako ih potaknuti da se uključe u proračunski proces i pridonese ostvarenju što kvalitetnijih i korisnijih gradskih usluga.

Prema kalendaru propisanom u [Zakonu o proračunu](#), gradski se proračun donosi na temelju godišnjih Vladinih [Smjernica ekonomske i fiskalne politike](#) te [Uputa Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne \(regionalne\) samouprave](#). Smjernice – između ostaloga – sadrže ciljeve ekonomske politike za trogodišnje razdoblje te makroekonomski i fiskalni okvir [opće države](#). Smjernice ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2020.–2022. izrađene su na temelju strateških planova, Nacionalnog programa reformi RH za 2019., Programa konvergencije RH za razdoblje 2019.–2022. te posebnih preporuka Vijeća Europske unije. Program konvergencije predstavlja strateško polazište za izradu Smjernica prema kojima se očekuje da kretanje fiskalnog salda i javnog duga bude u skladu s odredbama [Zakona o fiskalnoj odgovornosti](#) i [Pakta o stabilnosti i rastu](#). Smjernicama su najavljene i promjene u poreznom sustavu koje će u narednom trogodišnjem razdoblju utjecati na državni proračun i proračune jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, pa time i proračun Grada Zagreba.

U RH se u srednjoročnom razdoblju očekuje nastavak pozitivnih kretanja gospodarske aktivnosti, odnosno realni rast BDP-a od 2,8% u 2019., s postupnim usporavanjem na 2,5% u 2020. te 2,4% u 2021. i 2022. godini. Gospodarskom će rastu prije svega doprinositi domaća potražnja, a očekuje se i niska i stabilna inflacija te nastavak pozitivnih kretanja na tržištu rada uz daljnje smanjenje stope nezaposlenosti.

Gradska skupština je 10. prosinca 2019., nakon rasprave, izglasala [Proračun za 2020.](#) i [Projekcije za 2021.–2022.](#) Glavne odrednice Proračuna Grada Zagreba za 2020. usklađene su s glavnim strateškim ciljevima [Zagreb-plana 2020.](#), a to su:

- konkurentno gospodarstvo;
- razvoj ljudskih potencijala;
- zaštita okoliša i održivo gospodarenje prirodnim resursima i energijom;

područna (regionalna) samouprava

pravni okvir u skladu s kojim su županije i Grad Zagreb nadležni za određene poslove (npr. osnovno i srednje školstvo, zdravstvo, socijalna skrb); imaju pravo na vlastite prihode, vlastite predstavničke i izvršne vlasti.

opća država

obuhvaća središnju državu (proračunske i izvanproračunske korisnike državnog proračuna), te proračunske i izvanproračunske korisnike županijskih, gradskih i općinskih proračuna.

- unaprjeđenje prostornih kvaliteta i funkcija Grada;
- unaprjeđenje kvalitete življenja;
- unaprjeđenje sustava upravljanja razvojem.

Novina u Uputama za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2020.–2022. je obveza uključivanja sredstava za bruto plaće, doprinose i ostale rashode za zaposlenike osnovnih i srednjih škola, a koja se osiguravaju u Državnom proračunu. U financijskim planovima škola se ništa ne mijenja u odnosu na prethodnu godinu, no mijenjaju se proračuni nadležnih jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, pa tako i Grada Zagreba. Stoga se od 2020. u gradski proračun na rashodnoj strani uključuju i spomenuti rashodi, a na prihodnoj se strani ti iznosi prikazuju kao sredstva pomoći proračunskim korisnicima iz državnog proračuna.

Na mrežnim stranicama Grada dostupni su kompletni [Izglasani proračun za 2020.](#) i [Projekcije za 2021.–2022.](#) te [Vodič kroz proračun Grada Zagreba](#) (s općim informacijama o gradskom proračunu i proračunskom procesu). U nastavku slijedi kratki prikaz prihoda, rashoda, računa financiranja i duga u razdoblju od 2016.–2022., te podrobnija razrada prihoda i rashoda za 2020.

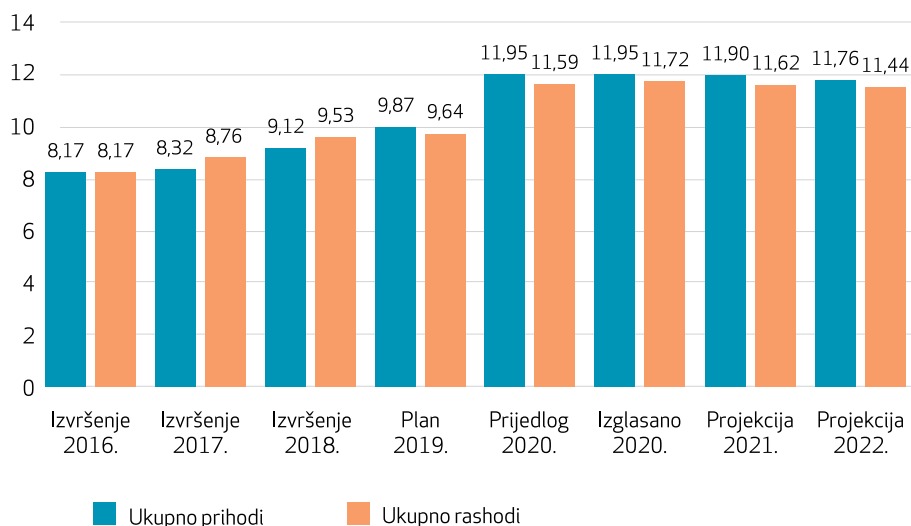


namjenski prihodi

prihodi za koji je unaprijed utvrđena svrha trošenja. Primjerice, prihodi od komunalne naknade troše se na održavanje i građenje komunalne infrastrukture, financiranje građenja i održavanja objekata predškolskog, školskog, zdravstvenog i socijalnog sadržaja, javnih građevina sportske i kulturne namjene te poboljšanja energetske učinkovitosti zgrada u vlasništvu Grada.

IZGLASANI PRIHODI I RASHODI

Za **2020.** izglasano je **11,95 mlrd. kn ukupnih prihoda**, te **11,72 mlrd. kn ukupnih rashoda** (grafikon 1).



Grafikon 1: Prihodi i rashodi proračuna Grada Zagreba, 2016.–2022. (u mlrd. kn)*

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

Istodobno s prijedlogom proračuna za 2020., rade se i projekcije proračuna za 2021. i 2022. Grafikon 1 pokazuje da će proračunski prihodi i rashodi u 2021. i 2022. bilježiti blagi pad u odnosu na 2020.

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 u kulturi, ustanove socijalne skrbi, Javna vatrogasna postrojba, Zavod za prostorno uređenje, Javna ustanova Maksimir, Zoološki vrt, Ustanova za upravljanje sportskim objektima i Razvojna agencija za koordinaciju i poticanje regionalnog razvoja.

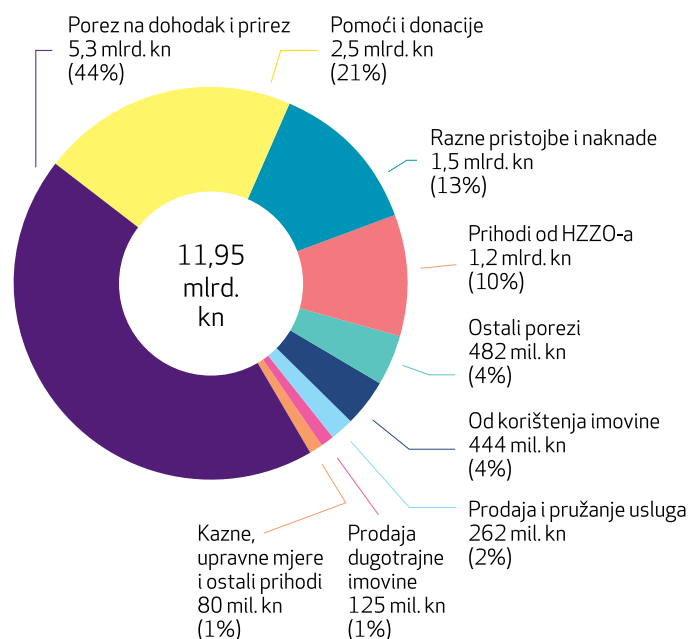
Postoje i **trgovačka društva koja je Grad osnovao** za obavljanje javnih službi i djelatnosti u javnom interesu (npr. Zagrebački holding), no ona nisu proračunski korisnici, pa se ni njihovi prihodi i rashodi ne prikazuju u gradskom proračunu.

IZGLASANI PRIHODI

Za 2020. izglasano je **11,95 mlrd. kn ukupnih prihoda** (grafikon 2), od čega će se nešto manje od polovice prikupiti od **poreza i prireza na dohodak (5,3 mlrd. kn)**. Značajni iznosi očekuju se od **pomoći i donacija (2,5 mlrd. kn)**, najvećim dijelom iz državnog proračuna. Slijede prihodi od raznih **pristojbi i naknada** u iznosu od **1,5 mlrd. kn** (od čega oko 930 mil. kn od komunalnih doprinosa i naknada), te prihodi proračunskih korisnika od **HZZO-a** za pružene zdravstvene usluge u iznosu od **1,2 mlrd. kn**.



Zaposlene će osobe u gradski proračun prosječno mjesečno uplatiti 1.044 kn poreza i prireza na dohodak.



Grafikon 2: Prihodi proračuna Grada Zagreba, 2020.*

* S vlastitim i namjenskim prihodima proračunskih korisnika.

Za 2020. izglasano je **2,1 mlrd. kn (21%) više ukupnih prihoda** od prihoda za 2019. izglasanih rebalansom u prosincu 2019. **Najviše se povećavaju pomoći** (za 1,77 mlrd. kn ili 250%). Iz državnog se proračuna očekuje ukupno **1,46 mlrd. kn pomoći** za bruto plaće, doprinose i ostale rashode za **zaposlenike osnovnih i srednjih škola** koje se po prvi puta uključuju u gradski proračun za 2020., sukladno već spomenutim Uputama za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2020.–2022. Dodatno se iz državnog proračuna očekuje 136,3 mil. kn pomoći (50 mil. kn izravnjanja za **decentralizirane funkcije**, 32,2 mil. kn za **subvencioniranje** najamnine za Arenu, 20 mil. kn za subvencioniranje prijevoza učenika srednjih škola, 12,5 mil. kn za predsjedničke i parlamentarne izbore, itd.). Planira se i ukupno oko **498 mil. kn iz EU fondova i od međunarodnih organizacija**, najviše za plan gospodarenja otpadom (120,4 mil. kn), energetske obnovu zgrada javne namjene (57,3 mil. kn), rotor Remetinec (24 mil. kn), projekt ZagEE (23,2 mil. kn), modernizaciju pothodnika (18,8 mil. kn), rekonstrukciju galerije Gradec u Visitor centar Zagreb (15,2 mil. kn), te niz drugih manjih projekata.

decentralizirane funkcije odgovornost za dio određenih javnih usluga (osnovno i srednje školstvo, zdravstvo, socijalna skrb i vatrogastvo) koje je država prenijela na određene županije, gradove i općine, određivši za to i dodatne oblike financiranja.

subvencija bespovratno davanje sredstava za poticanje proizvodnje određenih dobara ili pružanje usluga.

Prihodi proračunskih korisnika od HZZO-a za pružene zdravstvene usluge **povećavaju se za 201,2 mil. kn (19,5%)**, a planira se i **povećanje poreznih prihoda za 193 mil. kn (3,5%)** u odnosu na rebalans iz prosinca 2019., od čega se porez na dohodak i prirez povećavaju za 165 mil. kn. U proračunu su uračunate i izmjene i dopune Zakona o porezu na dohodak koje stupaju na

snagu 1. siječnja 2020., a kojima se povećava osnovni osobni odbitak s 3.800 na 4.000 kn, uvodi se oslobođenje od plaćanja poreza na dohodak za mlade od 25 godina i 50 postotno oslobađanje za obveznike do 30 godina. Predložene mjere će se negativno odraziti na prihode proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, pa tako i Grada Zagreba. Stoga se – uz očekivani gospodarski rast i rast neto plaća – planira blaži rast prihoda od poreza i prireza u odnosu na procjenu ostvarenja u 2019. **Porezi na imovinu povećavaju se za 28 mil. kn (8,2%)** u odnosu na 2019. i to najvećim dijelom zbog pozitivnih kretanja na tržištu nekretnina posljednjih godina.

S druge strane, u odnosu na 2019. očekuju se **manji prihodi od prodaje dugotrajne imovine za 73,6 mil. kn (37,1%)** te **od kazni, upravnih mjera i ostalih prihoda za 42,9 mil. kn (34,8%)**.

U odnosu na inicijalni prijedlog proračuna za 2020., ukupni prihodi izglasanog proračuna ostali su nepromijenjeni.

IZGLASANI RASHODI PO VRSTAMA

Ukupni će rashodi 2020. iznositi 11,72 mlrd. kn (grafikon 3), a pri njihovu planiranju, kao i do sada, osnovno je:

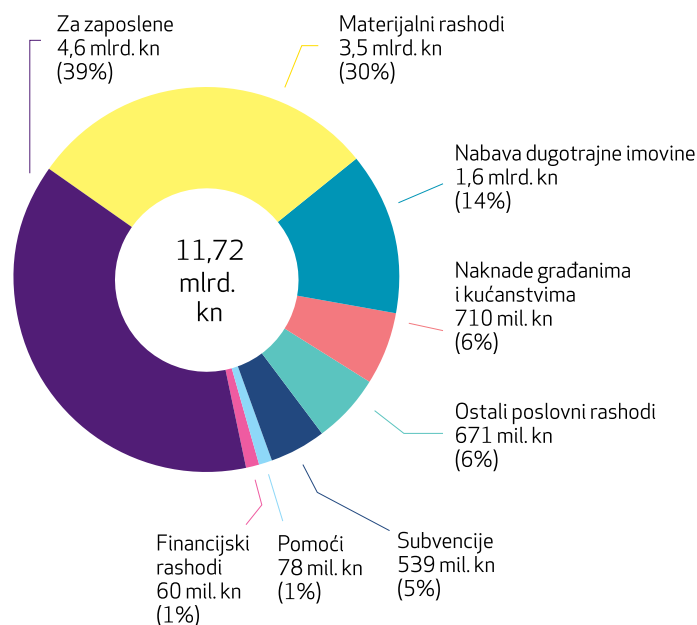
- osiguranje sredstava za prioritetne kapitalne projekte i projekte koji pridonose poboljšanju komunalne opremljenosti kao pretpostavke bržeg gospodarskog razvoja;
- osiguravanje iste razine stečenih prava za građane lošijeg materijalnog stanja;
- poticanje demografske obnove;
- redovito podmirivanje svih ugovornih i kreditnih obveza; te
- osiguranje redovitog funkcioniranja i najviše razine usluga svih **gradskih upravnih tijela**.

Za 2020. je izglasano **2,1 mlrd. kn (21,6%) više ukupnih rashoda** u odnosu na rebalans iz prosinca 2019. **Najviše se povećavaju rashodi za zaposlene (1,6 mlrd. kn ili 54,2%)** jer su u proračunu za 2020. po prvi puta u plan uključena sredstva za plaće i ostale naknade zaposlenih u osnovnim i srednjim školama Grada Zagreba u ukupnom iznosu od 1,46 mlrd. kn (866 mil. kn za osnovne i 593,7 mil. kn za srednje škole). U odnosu na 2019. povećavaju se i **materijalni rashodi** (za 204 mil. kn ili 6,2%), **ostali rashodi** (za 143,9 mil. kn ili 27,3%) i to uglavnom kapitalne pomoći za gospodarenje otpadom i ZET prijevoz te **rashodi za nabavu dugotrajne imovine** (za 118,5 mil. kn



gradska upravna tijela uredi, zavodi i službe koje obavljaju poslove za koje je Grad nadležan.

ili 7,9%) najvećim dijelom vezano uz dodatna ulaganja na građevinskim objektima. S druge strane, u odnosu na 2019. blago se **smanjuju subvencije** za 27,1 mil. kn (4,8%) i **financijski rashodi** za 11 mil. kn (15,5%).



Grafikon 3: Rashodi proračuna Grada Zagreba po vrstama (ekonomska klasifikacija), 2020.*

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

Rashodi za zaposlene (4,6 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 1,9 mlrd. kn se odnosi na zaposlene u gradskim upravnim tijelima i proračunskim korisnicima čiji se zaposlenici ne financiraju iz vlastitih i namjenskih sredstava (npr. dječji vrtići, muzeji), te 2,6 mlrd. kn na zaposlene u proračunskim korisnicima čiji se zaposlenici financiraju iz vlastitih i namjenskih sredstava (npr. osnovne i srednje škole, bolnice, poliklinike, domovi zdravlja).

Materijalni rashodi (3,5 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.

Za **nabavu dugotrajne imovine** planira se utrošiti oko 1,6 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 – 703 mil. kn – realizirat će se putem Gradskog ureda za prostorno uređenje, izgradnju Grada, graditeljstvo, komunalne poslove i promet, a prema [Programu radova kapitalnih ulaganja u objekte za društvene djelatnosti u 2020.](#) i [Programu radova na području prometa i komunalnog gospodarstva u 2020.](#)

Naknade građanima i kućanstvima izglasane su u iznosu od 710 mil. kn. Obuhvaćaju pomoć za novorođenčad i roditelje odgojitelje (430 mil. kn), dodatak uz mirovinu (73,5 mil. kn), ZET prijevoz i prijevoz osoba s invaliditetom (71,8 mil. kn), naknade za poboljšanje učeničkog i studentskog standarda te potpore djeci poginulih i nestalih branitelja (33,4 mil. kn), sufinanciranje međumjesnog javnog prijevoza učenika, nabavu udžbenika i drugih obrazovnih materijala te izvannastavne aktivnosti (27,1 mil. kn), prehranu socijalno ugroženih (15,8 mil. kn), priključenje na komunalne vodne građevine (15 mil. kn), pomoć kućanstvima za troškove stanovanja (12,9 mil. kn), te razne druge programe pomoći osobama s invaliditetom, nezaposlenima, dobrovoljnim davateljima krvi, braniteljima i stradalnicima Domovinskog rata, stipendije učenicima i studentima, itd.

Ostali poslovni rashodi u iznosu od 671 mil. kn najvećim dijelom podrazumijevaju tekuće donacije i kapitalne pomoći. Tekuće donacije (453 mil. kn) se odnose na sufinanciranje sporta (211 mil. kn), vjerske i privatne vrtiće i škole (95,1 mil. kn), kulturu (npr. knjižnice, muzeje, kazališta, glazbenu, likovnu, filmsku djelatnost, nakladništvo), Vatrogasnu zajednicu Grada Zagreba te neprofitne organizacije (udruge, socijalni i razvojni programi i slično). Najznačajnije se kapitalne pomoći odnose na interventne mjere plana gospodarenja otpadom (120 mil. kn), obnovu i rekonstrukciju voznog parka ZET-a (32 mil. kn) i Centar za gospodarenje otpadom (12,2 mil. kn).

Subvencije od 539 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 (398,1 mil. kn), zakupninu dvorane Arena (64,4 mil. kn), zapošljavanje osoba s invaliditetom (29 mil. kn) te za poticanje razvoja obrta, malog i srednjeg poduzetništva (16 mil. kn).



Razlike rashoda u predloženom i izglasanom proračunu za 2020.

Na prijedlog proračuna za 2020., koji je 15. studenoga 2019. poslan u Gradsku skupštinu, klubovi gradskih zastupnika i gradski zastupnici podnijeli su **ukupno 44 amandmana od kojih je 13 prihvaćeno u potpunosti, a 31 nije prihvaćen.** U proračunu koji je izglasan 10. prosinca 2019., **ukupni su rashodi povećani za 137 mil. kn, s 11,586 na 11,723 mlrd. kn.**

Najznačajnije prihvaćene izmjene odnose se na osiguravanje dodatnih sredstava za:

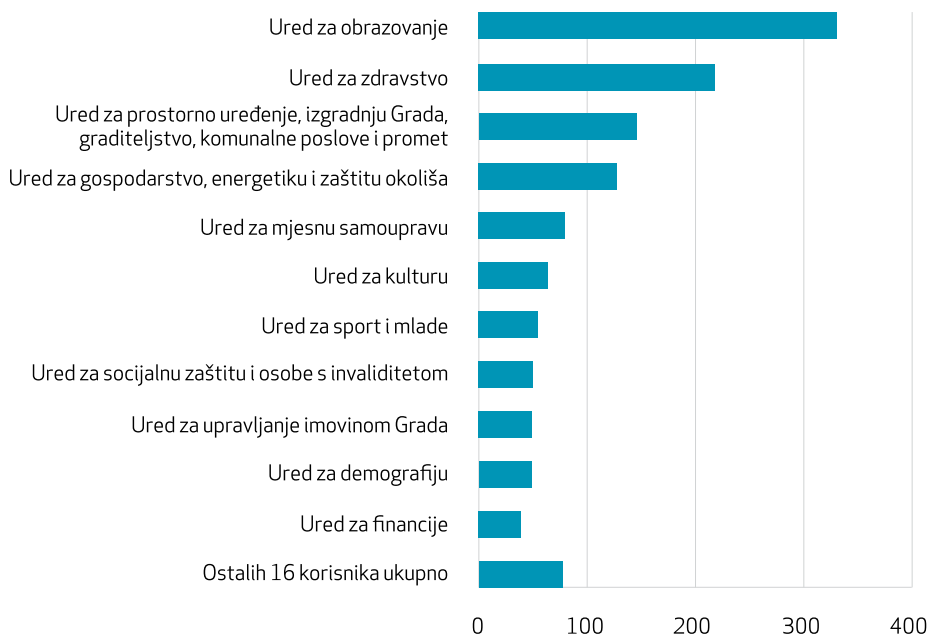
- rekonstrukciju raskrižja Slavonska avenija – Siniše Glavaševića – Gordana Lederera (24 mil. kn);
- rješavanje imovinsko-pravnih poslova za produžetak Branimirove ulice prema Sesvetama, produžetak Ulice Rudolfa Kolaka (Dubrava), Ulicu Ivana Lučića (naselje Vrbik) – spoj sa Slavonskom, Podvožnjak Medpotoki (Stenjevec/Podsused-Vrapče) (20 mil. kn);
- projektnu dokumentaciju, nivelaciju, građenje i opremanje OŠ Bukovac (20 mil. kn);
- Sveučilište u Zagrebu (6 mil. kn) i HAZU (3 mil. kn);
- nadogradnju te opremanje OŠ Ante Kovačića, Špansko (7,75 mil. kn);
- nabavu novog vatrogasnog vozila za visoke zgrade (7,5 mil. kn);
- izradu tehničke dokumentacije za izgradnju novog stadiona Maksimir (6,5 mil. kn);
- proširenje škole i izgradnju nove sportske dvorane OŠ Brezovica – Područna škola Kupinečki Kraljevec (5 mil. kn);
- gradnju Rekreatijskog centra Lanište, Novi Zagreb zapad (3,4 mil. kn);
- izradu tehničke dokumentacije za Most Jarun – istočni (2,5 mil. kn);
- adaptaciju i uređenje Doma zdravlja Odra (2 mil. kn);
- građenje i komunalno uređenje Zavoda za sudsku medicinu i kriminalistiku, Medicinskog fakulteta Sveučilišta u Zagrebu (2 mil. kn);
- gradnju dječjeg igrališta Podsused – Vrapče (1,6 mil. kn);
- izradu dokumentacije za uređenje vojnog groblja iz II. svjetskog rata (1 mil. kn);
- restauraciju orgulja u Bazilici Srca Isusova u Palmotićevoj ulici (750 tis. kn);



- rješavanje projektne dokumentacije za: Peščenica IV. Kozari put za izgradnju doma mjesne samouprave; Sesvete – denivelacija za pružni prijelaz Jelkovečka sjever – jug; Dubrava – denivelacija od Dupca prema VII. Retkovcu te izgradnja projektne nivelacije pružnog prijelaza u Dubravi; Podsused Vrapče – podvožnjak ispod pruge – Produžetak Podsusedske aleje prema Ulici Prigornica s odvojkom za Podsusedsku ambulantu (sveukupno 2 mil. kn).

IZGLASANI RASHODI PO PRORAČUNSKIM KORISNICIMA

Grad će tijekom 2020. na svakog građanina prosječno mjesečno trošiti **1.292 kn** (grafikon 4). Veći dio gradskih upravnih tijela u ukupnim rashodima sudjeluje s relativno malim iznosima, dok **tri najznačajnija ureda** – za obrazovanje, za zdravstvo te za prostorno uređenje, izgradnju Grada, graditeljstvo, komunalne poslove i promet – **zajedno troše više od polovice proračunskih sredstava**, odnosno **prosječno 699 kn mjesečno po građaninu**.

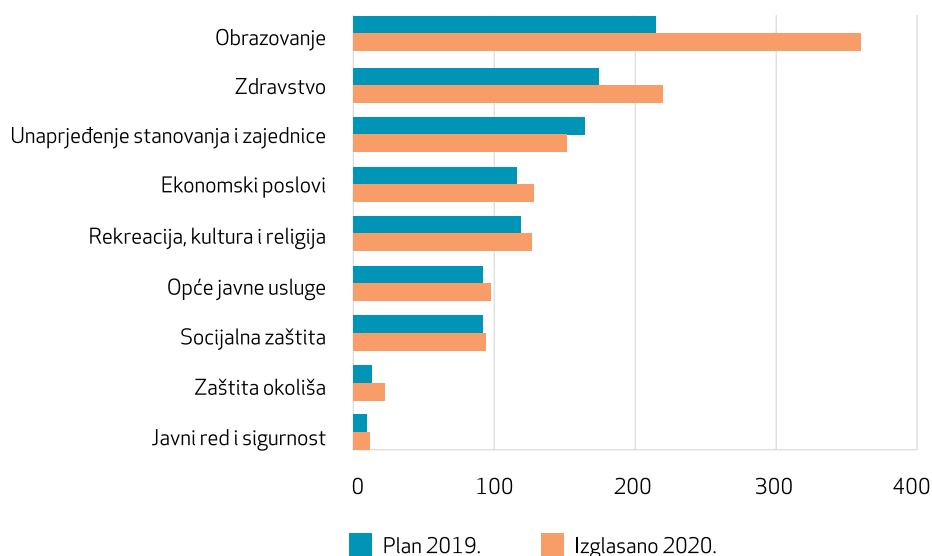


Grafikon 4: Prosječna mjesečna potrošnja po proračunskim korisnicima, po građaninu (organizacijska klasifikacija), 2020. (u kn)*

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

IZGLASANI RASHODI PO NAMJENI

Najviše se planira trošiti za obrazovanje (362 kn), zdravstvo (220 kn), unaprjeđenje stanovanja i zajednice (153 kn), ekonomske poslove (128 kn) i rekreaciju, kulturu i religiju (126 kn). Tako se u 2020. u odnosu na 2019. planira prosječno mjesečno po građaninu trošiti po 146 kn više za obrazovanje i 45 kn više za zdravstvo, dok će se za unaprjeđenje stanovanja i zajednice trošiti 12 kn manje.



Grafikon 5: Prosječna mjesečna potrošnja po namjeni, po građaninu (funkcijska klasifikacija), 2020. (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 plaće za zaposlene, 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.).

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

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.

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 koji bi trebao biti jednak višku/manjku iz računa prihoda i rashoda.

	Izvršenje 2016.	Izvršenje 2017.	Izvršenje 2018.	Plan 2019.	Prijedlog 2020.	Izglasano 2020.	Projekcija 2021.	Projekcija 2022.
Račun prihoda i rashoda								
Ukupni prihodi	8.169,7	8.322,3	9.122,6	9.871,4	11.946,0	11.946,0	11.900,4	11.755,1
Ukupni rashodi	8.168,4	8.762,2	9.530,4	9.640,3	11.585,8	11.722,8	11.617,5	11.437,3
Manjak/višak	1,3	-439,9	-407,8	231,1	360,2	223,2	283,0	317,8
Račun financiranja								
Primitci od financijske imovine i zaduživanja	221,3	394,8	633,3	353,3	407,1	544,1	400,2	389,7
Izdatci za financijsku imovinu i otplate zajmova	282,8	404,0	364,1	569,5	727,3	727,3	383,0	331,5
Neto financiranje	-61,5	-9,2	269,2	-216,2	-320,2	-183,2	17,2	58,2

Tablica 1: Račun prihoda i rashoda i račun financiranja, 2016.–2022. (u mil. kn)*

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



financijska imovina
novac, depoziti, obveznice,
zajmovi, itd.

Uključujući vlastite i namjenske prihode i primitke proračunskih korisnika, za 2020. se planira 544,1 mil. kn primitaka, od čega 400,6 mil. kn od novog zaduživanja i 137 mil. kn od prodaje poslovnog udjela Grada Zagreba u APIS-u. Istovremeno se planira 727,3 mil. kn izdataka, od čega najveći dio (658,3 mil. kn) za otplate postojećeg duga.

	Plan 2019.	Izglasano 2020.	Projekcija 2021.	Projekcija 2022.
1. Ukupni prihodi i primitci	10.224,75	12.490,07	12.300,63	12.144,81
2. Ukupni rashodi i izdatci	10.209,84	12.450,07	12.000,50	11.768,88
3. Višak/manjak tekućeg razdoblja (1-2)	14,90	40,00	300,13	375,93
4. Pokriće manjka iz prethodnih godina	14,90	40,00	300,13	375,93
5. Ukupno rashodi i izdatci + pokriće manjka (2+4)	10.224,75	12.490,07	12.300,63	12.144,81

Tablica 2: Plan pokrića manjka iz prethodnih godina, 2019.–2022. (u mil. kn)

U Uputama za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, Ministarstvo financija propisuje potrebu uključivanja i sukcesivnog pokrića utvrđenog prenesenog manjka iz prethodnih godina u narednom trogodišnjem razdoblju. Budući da je Grad 2018. ostvario proračunski manjak od 731 mil. kn (utvrđen i vidljiv u [Godišnjem izvještaju o izvršenju gradskog proračuna za 2018.](#)), a u planu za 2019. je uključeno pokriće 14,9 mil. kn, dodatno se predlaže sukcesivno pokriće 40 mil. kn u 2020. te 300 mil. kn u 2021. i 376 mil. kn u 2022. (tablica 2). Zbog planiranog pokrića manjka, u razdoblju 2019.–2022. razlikuju se iznosi manjka/viška u računu prihoda i rashoda te neto financiranja u računu financiranja (tablica 1).

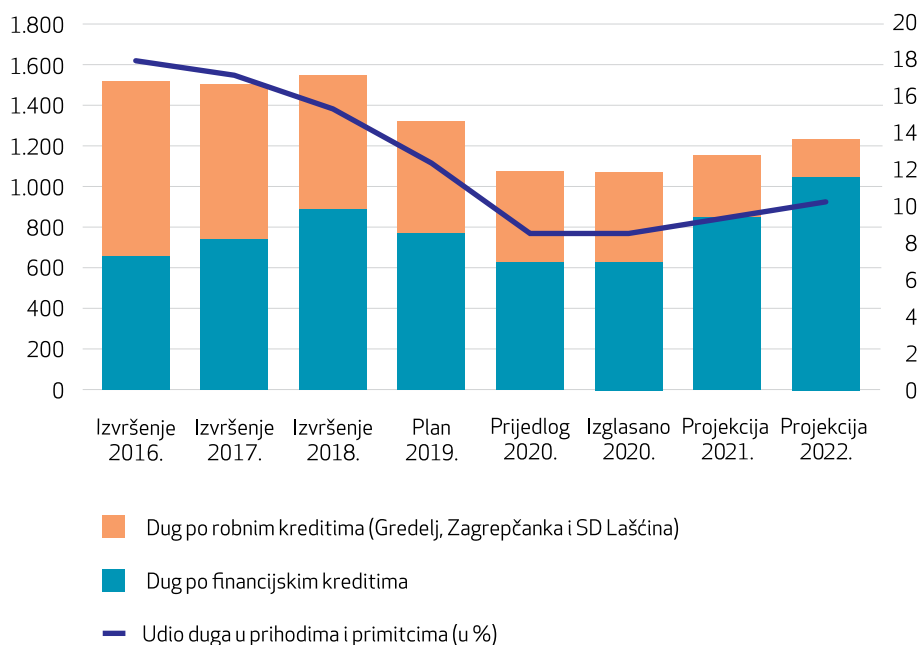
U odnosu na prijedlog proračuna za 2020., ukupni prihodi u izglasanom proračunu za 2020. nisu se mijenjali, dok su ukupni rashodi povećani za 137 mil. kn. U računu financiranja promjene u odnosu na prijedlog proračuna za 2020. su samo na strani primitaka koji su povećani za ukupno 137 mil. kn (33,7%), koliko se očekuje ostvariti od prodaje poslovnog udjela Grada u APIS-u, zbog čega se mijenja iznos neto financiranja u 2020., odnosno iznosi minus 183,2 mil. kn.

PLANIRANI DUG GRADSKOG PRORAČUNA

Planira se **direktni dug** od oko **1,07 mlrd. kn** krajem **2020.** (grafikon 6). Udio duga u ukupnim proračunskim prihodima i primitcima u 2020. planira se na 8,6%, s intencijom blagog rasta na 10,2% u 2022. Razina zaduženosti Grada je relativno niska u odnosu na ukupne prihode i primitke, pa se direktni dug može bez poteškoća servisirati iz redovitih prihoda i primitaka. Neophodno je napomenuti da Grad za dugoročno zaduživanje – prema [Zakonu o proračunu](#) – mora dobiti suglasnost Vlade, pa grafikon 6 prikazuje visinu planiranog, a visina stvarnog duga će ovisiti o toj suglasnosti.



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



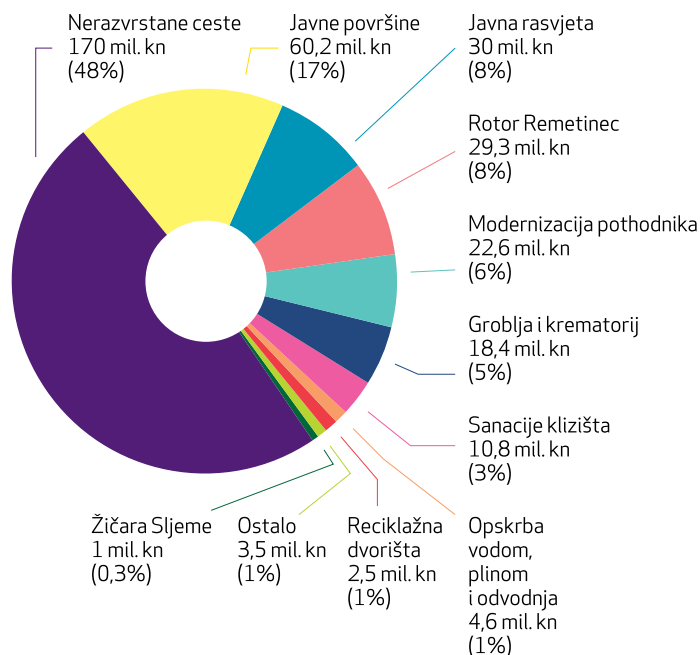
Grafikon 6: Dug Grada Zagreba (u mil. kn, lijeva skala) i udio duga u proračunskim prihodima i primitcima (u %, desna skala), 2016.-2022.*

*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** (18,7% ukupnih prihoda i primitaka planiranih u 2020.). 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.

RAZVOJNI PROGRAMI – VAŽNIJE INVESTICIJE

Za **gradnju objekata i uređaja komunalne infrastrukture u 2020. izglasano je 353,4 mil. kn** (grafikon 7). Dobra opskrbljenost komunalnim uslugama pridonosi boljoj kvaliteti života i atraktivnosti gradskog prostora za smještaj poslovnih i društvenih sadržaja, pa su ova ulaganja osnovni predvjet ostvarivanja općih ciljeva prostornog razvitka Grada.



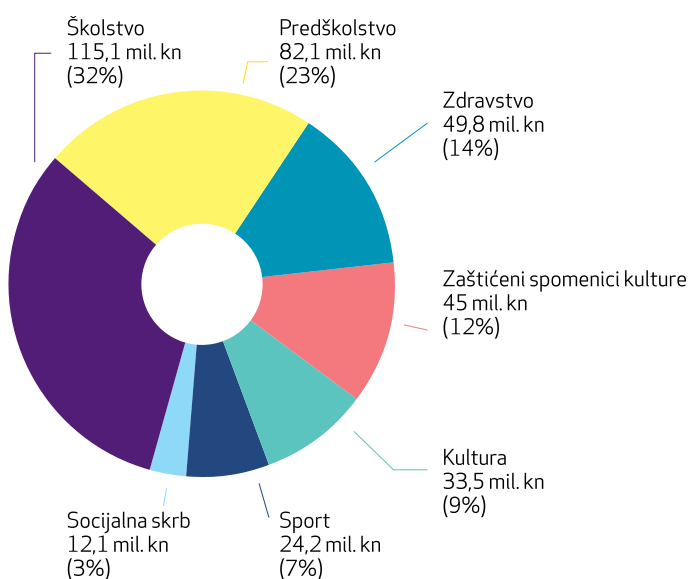
Grafikon 7: Kapitalna ulaganja u gradnju objekata i uređaja komunalne infrastrukture, 2020.

Preko polovice planiranih ulaganja u objekte i uređaje komunalne infrastrukture odnosi se na unaprjeđenja kvalitete, sigurnosti i razine usluga te osiguranja cjelovitosti prometne mreže u dijelu kapitalnih ulaganja u nerazvrstane ceste (170,5 mil. kn) i rotor Remetinec (29,3 mil. kn). U odnosu na plan 2019., najviše se smanjuje kapitalno ulaganje u rotor Remetinec (za 207 mil. kn) jer se početkom 2020. planira završetak tog projekta. Ovisno o projektima, sredstva će se upotrijebiti za izradu tehničke dokumentacije, različite etape gradnje i rekonstrukcije.

U usporedbi s prijedlogom proračuna za 2020., ukupna ulaganja u objekte i uređaje komunalne infrastrukture povećana su za 51,1 mil. kn (16,9%) najvećim dijelom zbog povećanja ulaganja u nerazvrstane ceste (povećanje od 48,5 mil. kn).

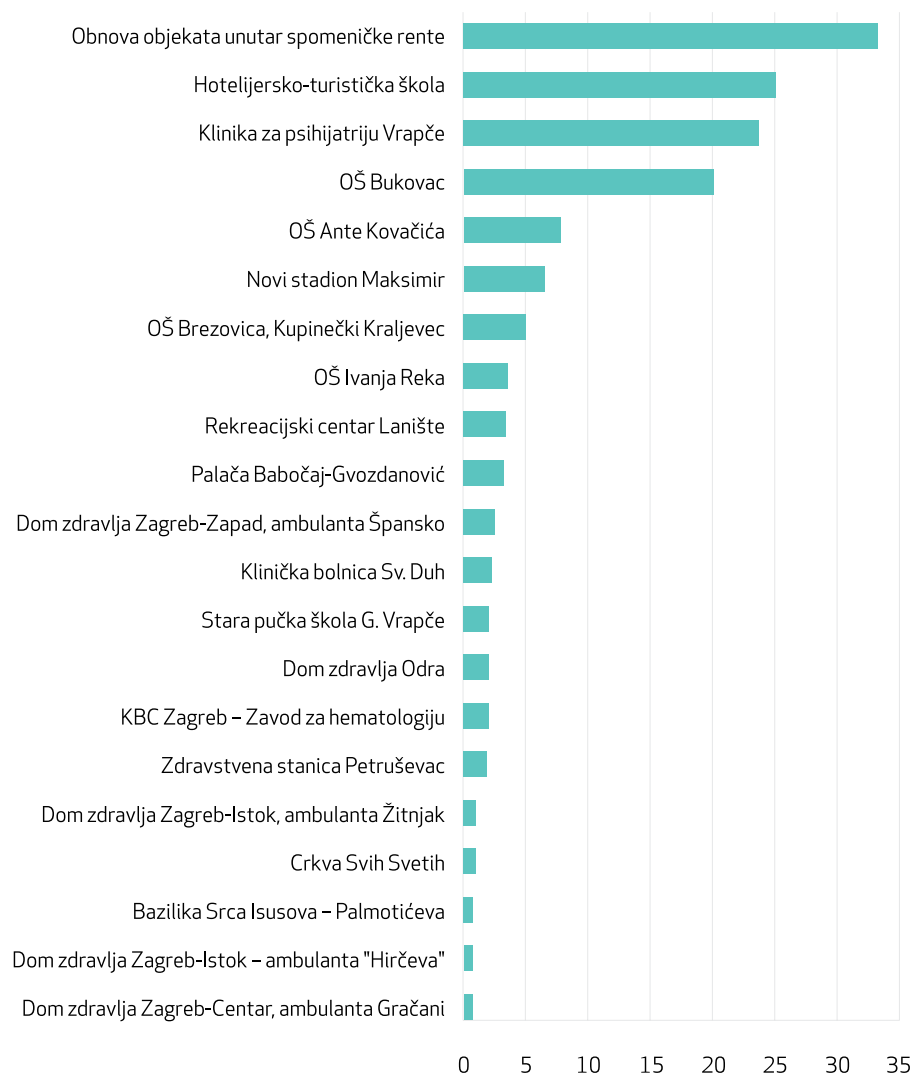
Planira se i **361,8 mil. kn kapitalnih ulaganja u objekte društvenih djelatnosti** (grafikon 8). U odnosu na plan 2019. najviše se povećavaju kapitalna ulaganja u predškolstvo (za 70,2 mil. kn), zdravstvo (23,3 mil. kn) i kulturu (19,8 mil. kn), a najviše se smanjuju kapitalna ulaganja u školstvo (za 101 mil. kn).

U usporedbi s prijedlogom proračuna za 2020., ukupna ulaganja u objekte društvenih djelatnosti povećana su za 45,4 mil. kn (14,3%) i to u kapitalnim ulaganjima u školstvo (32,8 mil. kn), sportske objekte (9,9 mil. kn), zdravstvo (2 mil. kn) i zaštićene spomenike kulture (750 tis. kn).



Grafikon 8: Kapitalna ulaganja u objekte društvenih djelatnosti, 2020.

Grafikon 9 pokazuje neka od najvažnijih ulaganja u objekte društvenih djelatnosti koja se – ovisno o projektu – odnose na troškove izrade projektne dokumentacije, ishodenje akata o građenju, prenamjene prostora, adaptacije, sanacije, gradnje, opremanja te rješavanja imovinskih odnosa. Najznačajnija kapitalna ulaganja planiraju se u sklopu obnove objekata unutar spomeničke rente. Riječ je o ulaganjima u obnovu zaštićenih kulturnih dobara u vlasništvu Grada, na koja je Grad obvezan u skladu sa [Zakonom o zaštiti i očuvanju kulturnih dobara](#) i [Pravilnikom o korištenju sredstava spomeničke rente](#), a koja se odvijaju u skladu s godišnjim [programima spomeničke rente](#).



Grafikon 9: Dio najvažnijih kapitalnih ulaganja u objekte društvenih djelatnosti, 2020. (u mil. kn)

KAKO SE I VI MOŽETE UKLJUČITI U PRORAČUNSKI PROCES?

Gradska je skupština – kao predstavničko tijelo građana – na sjednici 10. prosinca 2019. usvojila proračun Grada Zagreba za 2020. Riječ je o značajnom iznosu od 12,5 mlrd. kn rashoda i izdataka. Zaposlene će osobe tijekom 2020. u proračun prosječno mjesečno uplaćivati 1.044 kn poreza na dohodak i prireza. Na svaku će se građanku i građanina prosječno mjesečno trošiti 1.292 kn. Uistinu je važno kako će se taj novac prikupiti i kako će se trošiti, a to se tiče svih nas zajedno. Uz pomoć ovog kratkog vodiča i [Vodiča kroz proračun Grada Zagreba](#), možete analizirati provedbu proračuna (npr. pri raspravi i usvajanju izvještaja o polugodišnjem i godišnjem izvršenju proračuna ili pri donošenju rebalansa 2020., te pri predlaganju proračuna za 2021.), ali i uspoređivati rezultate Zagreba s drugim gradovima i općinama. Tako ćete bolje razumjeti situaciju u Gradu Zagrebu i u cijeloj državi, a možda i nama pomoći s idejama o nekim boljim rješenjima!



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](#)

[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

Prijedlog rebalansa proračuna Grada Zagreba za 2019. – Kratki vodič

Prijedlog proračuna Grada Zagreba za 2020. – Kratki vodič