



**REPUBLIKA HRVATSKA
DUBROVAČKO-NERETVANSKA ŽUPANIJA
GRAD DUBROVNIK**

**Upravni odjel za obrazovanje, šport,
socijalnu skrb i civilno društvo**

KLASA: 400-06/24-02/01

UR.BROJ: 2117-1-05-26-75

Dubrovnik, 27. ožujka 2025. godine

GRAD DUBROVNIK

Upravni odjel za proračun, financije i naplatu

Predmet: Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Upravnog odjela za obrazovanje, šport, socijalnu skrb i civilno društvo za 2025. godinu

I. OPĆI DIO

Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Upravnog odjela za obrazovanje, šport, socijalnu skrb i civilno društvo za 2025. (u daljnjem tekstu : Godišnji izvještaj) ostvaren je kako slijedi:

SAŽETAK:

Oznaka	OSTVARENJE 2024. (1)	REBALANS 2025. (2)	OSTVARENJE 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	18.618.982,78	19.036.793,00	17.502.876,33	94,01	91,94

Oznaka	OSTVARENJE 2024. (1)	REBALANS 2025. (2)	OSTVARENJE 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.281,86	500,00	334,86	26,12	66,97
3 Rashodi poslovanja	36.967.092,85	43.769.283,00	42.159.902,45	114,05	96,32
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.618.509,14	1.308.978,00	1.210.610,37	46,23	92,49
Razlika - višak/manjak	-20.965.337,35	-26.040.968,00	-25.867.301,63	123,38	99,33
B. RAČUN FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	2.829,83	600,00	421,68	14,90	70,28
Neto - zaduživanje/financiranje	2.829,83	600,00	421,68	14,90	70,28
C. PRORAČUN UKUPNO					
1. PRIHODI I PRIMICI	18.623.094,47	19.037.893,00	17.503.632,87	93,99	91,94
2. RASHODI I IZDACI	39.585.601,99	45.078.261,00	43.370.512,82	109,56	96,21
3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	-20.962.507,52	-26.040.368,00	-25.866.879,95	123,40	99,33
D. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
VIŠAK/MANJAK PRIHODA prenešeni (+/-)		259.549,00			
VIŠAK/MANJAK PRIHODA	-20.962.507,52	-25.780.819,00	-25.866.879,95	123,40	100,33

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	OSTVARENJE 2024. (1)	REBALANS 2025. (2)	OSTVARENJE 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	18.618.982,78	19.036.793,00	17.502.876,33	94,01	91,94
61 Prihodi od poreza	782.003,13	824.456,00	948.753,13	121,32	115,08
611 Porez na dohodak	782.003,13	0,00	948.753,13	121,32	0,00

Oznaka	OSTVARENJE 2024. (1)	REBALANS 2025. (2)	OSTVARENJE 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
6111 Porez na dohodak od nesamostalnog rada	782.003,13	0,00	948.753,13	121,32	0,00
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	15.203.612,41	15.756.189,00	14.115.836,92	92,85	89,59
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	1.867.483,80	0,00	0,00	0,00	0,00
6322 Kapitalne pomoći od međunarodnih organizacija	1.867.483,80	0,00	0,00	0,00	0,00
633 Pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	426.418,92	0,00	451.345,38	105,85	0,00
6331 Tekuće pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	426.418,92	0,00	451.345,38	105,85	0,00
634 Ostale pomoći unutar opće države	24.511,44	0,00	89.772,15	366,25	0,00
6341 Ostale tekuće pomoći unutar opće države	24.511,44	0,00	0,00	0,00	0,00
6342 Ostale kapitalne pomoći unutar opće države	0,00	0,00	89.772,15	0,00	0,00
635 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije i fiskalnog izravnjanja	282.364,87	0,00	158.102,87	55,99	0,00
6351 Tekuće pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije	282.364,87	0,00	158.102,87	55,99	0,00
636 Tekuće pomoći pror.koris. iz proračuna koji im nije nadležan	12.297.012,89	0,00	13.102.230,95	106,55	0,00
6361 Tekuće pomoći pror.korisnika iz proračuna koji im nije nadležan	12.085.018,67	0,00	12.885.044,10	106,62	0,00
6362 Kapitalne pomoći prorač. korisnika iz proračuna koji im nije nadležan	211.994,22	0,00	217.186,85	102,45	0,00
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	305.820,49	0,00	314.385,57	102,80	0,00
6381 Tek.pom.iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	305.820,49	0,00	314.385,57	102,80	0,00
64 Prihodi od imovine	727,13	571,00	626,05	86,10	109,64
641 Prihodi od financijske imovine	727,13	0,00	626,05	86,10	0,00
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po videnju	727,13	0,00	626,05	86,10	0,00
65 Prihodi od upravnih administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	1.558.381,01	1.818.861,00	1.595.058,87	102,35	87,70
652 Prihodi po posebnim propisima	1.558.381,01	0,00	1.595.058,87	102,35	0,00
6526 Ostali nespomenuti prihodi	1.558.381,01	0,00	1.595.058,87	102,35	0,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od	1.031.998,88	612.936,00	815.417,63	79,01	133,03

Oznaka	OSTVARENJE 2024. (1)	REBALANS 2025. (2)	OSTVARENJE 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
donacija te povrati po protestiranim jamstvima					
661 Prihodi koje proračuni i proračunski korisnici ostvare obavljanjem poslova na tržištu (vlastiti prihodi)	191.329,78	0,00	381.713,76	199,51	0,00
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i roba	0,00	0,00	1.027,00	0,00	0,00
6615 Prihodi od pruženih usluga	191.329,78	0,00	380.686,76	198,97	0,00
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	840.669,10	0,00	433.703,87	51,59	0,00
6631 Tekuće donacije	209.116,61	0,00	409.472,03	195,81	0,00
6632 Kapitalne donacije	631.552,49	0,00	24.231,84	3,84	0,00
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	42.260,22	23.780,00	27.183,73	64,32	114,31
683 Ostali prihodi	42.260,22	0,00	27.183,73	64,32	0,00
6831 Ostali prihodi	42.260,22	0,00	27.183,73	64,32	0,00
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.281,86	500,00	334,86	26,12	66,97
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	1.281,86	500,00	334,86	26,12	66,97
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	961,86	0,00	334,86	34,81	0,00
7211 Stambeni objekti	961,86	0,00	334,86	34,81	0,00
723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	320,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SVEUKUPNO PRIHODI	18.620.264,64	19.037.293,00	17.503.211,19	94,00	91,94
3 Rashodi poslovanja	36.967.092,85	43.769.283,00	42.159.902,45	114,05	96,32
31 Rashodi za zaposlene	21.644.173,77	27.014.291,00	26.559.380,39	122,71	98,32
311 Plaće	17.055.263,67	0,00	21.227.652,68	124,46	0,00
3111 Plaće za redovan rad	17.019.476,56	0,00	21.170.483,77	124,39	0,00
3113 Plaće za prekovremeni rad	8.191,19	0,00	25.613,70	312,70	0,00
3114 Plaće za posebne uvjete rada	27.595,92	0,00	31.555,21	114,35	0,00
312 Ostali rashodi za zaposlene	1.788.823,40	0,00	1.871.623,98	104,63	0,00
3121 Ostali rashodi za zaposlene	1.788.823,40	0,00	1.871.623,98	104,63	0,00
313 Doprinosi na plaće	2.800.086,70	0,00	3.460.103,73	123,57	0,00
3132 Doprinos za zdravstveno osiguranje	2.792.842,90	0,00	3.452.216,71	123,61	0,00
3133 Doprinos za zapošljavanje	7.243,80	0,00	7.887,02	108,88	0,00
32 Materijalni rashodi	7.271.430,04	8.125.670,00	7.388.307,82	101,61	90,93
321 Naknade troškova zaposlenima	616.090,85	0,00	668.085,76	108,44	0,00

Oznaka	OSTVARENJE 2024. (1)	REBALANS 2025. (2)	OSTVARENJE 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
3211 Službena putovanja	83.839,27	0,00	79.540,22	94,87	0,00
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	483.854,82	0,00	530.831,35	109,71	0,00
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	47.143,09	0,00	51.145,69	108,49	0,00
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	1.253,67	0,00	6.568,50	523,94	0,00
322 Rashodi za materijal i energiju	2.722.978,67	0,00	2.753.248,34	101,11	0,00
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	423.811,58	0,00	450.303,76	106,25	0,00
3222 Materijal i sirovine	1.487.821,00	0,00	1.483.045,83	99,68	0,00
3223 Energija	625.511,97	0,00	647.443,92	103,51	0,00
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	82.299,04	0,00	81.635,71	99,19	0,00
3225 Sitni inventar i auto gume	65.144,64	0,00	65.184,79	100,06	0,00
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	38.390,44	0,00	25.634,33	66,77	0,00
323 Rashodi za usluge	3.757.212,27	0,00	3.800.220,87	101,14	0,00
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	82.196,99	0,00	80.853,58	98,37	0,00
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.046.658,47	0,00	1.272.603,71	121,59	0,00
3233 Usluge promidžbe i informiranja	8.303,91	0,00	7.125,74	85,81	0,00
3234 Komunalne usluge	306.701,31	0,00	337.358,86	110,00	0,00
3235 Zakupnine i najamnine	1.715.656,18	0,00	1.230.407,71	71,72	0,00
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	90.480,05	0,00	83.194,77	91,95	0,00
3237 Intelektualne i osobne usluge	149.507,66	0,00	166.611,64	111,44	0,00
3238 Računalne usluge	91.219,52	0,00	144.304,98	158,20	0,00
3239 Ostale usluge	266.488,18	0,00	477.759,88	179,28	0,00
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	5.588,09	0,00	1.134,58	20,30	0,00
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	5.588,09	0,00	1.134,58	20,30	0,00
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	169.560,16	0,00	165.618,27	97,68	0,00
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	44.398,96	0,00	47.455,06	106,88	0,00
3292 Premije osiguranja	51.279,21	0,00	53.423,37	104,18	0,00
3293 Reprezentacija	19.229,93	0,00	13.505,48	70,23	0,00
3294 Članarine	3.067,02	0,00	4.146,33	135,19	0,00
3295 Pristojbe i naknade	31.816,40	0,00	32.482,83	102,09	0,00
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	19.768,64	0,00	14.605,20	73,88	0,00
34 Financijski rashodi	16.696,13	16.604,00	15.289,07	91,57	92,08
343 Ostali financijski rashodi	16.696,13	0,00	15.289,07	91,57	0,00
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	16.480,32	0,00	15.242,47	92,49	0,00
3433 Zatezne kamate	215,81	0,00	46,60	21,59	0,00

Oznaka	OSTVARENJE 2024. (1)	REBALANS 2025. (2)	OSTVARENJE 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
35 Subvencije	7.024,47	0,00	0,00	0,00	0,00
351 Subvencije kreditnim i ostalim finansijskim institucijama i trgovačkim društvima u javnom sektoru	7.024,47	0,00	0,00	0,00	0,00
3512 Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	7.024,47	0,00	0,00	0,00	0,00
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	98.987,26	389.060,00	89.588,44	90,51	23,03
363 Pomoći unutar opće države	13.300,00	0,00	13.300,00	100,00	0,00
3631 Tekuće pomoći unutar općeg proračuna	13.300,00	0,00	13.300,00	100,00	0,00
366 Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	85.687,26	0,00	76.288,44	89,03	0,00
3661 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	52.687,26	0,00	76.288,44	144,79	0,00
3662 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	33.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	3.419.827,07	3.660.008,00	3.560.611,07	104,12	97,28
372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	3.419.827,07	0,00	3.560.611,07	104,12	0,00
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu	2.425.063,59	0,00	2.389.068,09	98,52	0,00
3722 Naknade građanima i kućanstvima u naravi	994.763,48	0,00	1.171.542,98	117,77	0,00
38 Rashodi za donacije, kazne, naknade šteta i kapitalne pomoći	4.508.954,11	4.563.650,00	4.546.725,66	100,84	99,63
381 Tekuće donacije	3.807.469,29	0,00	4.107.869,24	107,89	0,00
3811 Tekuće donacije u novcu	3.799.589,94	0,00	4.099.935,02	107,90	0,00
3812 Tekuće donacije u naravi	7.879,35	0,00	7.934,22	100,70	0,00
382 Kapitalne donacije	700.000,00	0,00	438.856,42	62,69	0,00
3821 Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama	700.000,00	0,00	438.856,42	62,69	0,00
383 Kazne, penali i naknade štete	1.484,82	0,00	0,00	0,00	0,00
3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3835 Ostale kazne	884,82	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.618.509,14	1.308.978,00	1.210.610,37	46,23	92,49
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.286.841,58	725.678,00	646.420,84	50,23	89,08

Oznaka	OSTVARENJE 2024. (1)	REBALANS 2025. (2)	OSTVARENJE 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
422 Postrojenja i oprema	1.037.532,93	0,00	407.095,16	39,24	0,00
4221 Uredska oprema i namještaj	776.074,32	0,00	152.110,74	19,60	0,00
4222 Komunikacijska oprema	15.699,88	0,00	1.859,67	11,85	0,00
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	53.068,77	0,00	63.245,24	119,18	0,00
4224 Medicinska i laboratorijska oprema	8.355,38	0,00	4.212,33	50,41	0,00
4225 Instrumenti, uređaji i strojevi	6.168,01	0,00	6.503,37	105,44	0,00
4226 Sportska i glazbena oprema	26.963,58	0,00	19.510,38	72,36	0,00
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	151.202,99	0,00	159.653,43	105,59	0,00
423 Prijevozna sredstva	24.259,95	0,00	8.200,00	33,80	0,00
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	24.259,95	0,00	8.200,00	33,80	0,00
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	225.048,70	0,00	231.125,68	102,70	0,00
4241 Knjige u knjižnicama	225.048,70	0,00	231.125,68	102,70	0,00
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	1.331.667,56	583.300,00	564.189,53	42,37	96,72
451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	1.331.667,56	0,00	541.367,64	40,65	0,00
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	1.331.667,56	0,00	541.367,64	40,65	0,00
452 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00	0,00	0,00	22.821,89	0,00
4521 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	0,00	0,00	0,00	22.821,89	0,00
SVEUKUPNO RASHODI	39.585.601,99	45.078.261,00	43.370.512,82	109,56	96,21

2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Oznaka	OSTVARENJE 2024. (1)	REBALANS 2025. (2)	OSTVARENJE 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	730.956,76	23.680,00	27.183,73	3,72	114,80
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	730.956,76	23.680,00	27.183,73	3,72	114,80
Izvor: 3 Vlastiti prihodi	1.423.704,95	1.503.796,00	1.498.264,74	105,24	99,63

Oznaka	OSTVARENJE 2024. (1)	REBALANS 2025. (2)	OSTVARENJE 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
Izvor: 35 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	1.423.704,95	1.503.796,00	1.498.264,74	105,24	99,63
Izvor: 4 Prihodi za posebne namjene	1.064.368,00	1.106.856,00	1.106.856,00	103,99	100,00
Izvor: 41 Potpore za decentralizirane izdatke	1.064.368,00	1.106.856,00	1.106.856,00	103,99	100,00
Izvor: 5 Pomoći	13.126.348,63	14.217.361,00	12.851.548,76	97,91	90,39
Izvor: 52 Namjenske tekuće pomoći	425.469,30	447.580,00	448.668,00	105,45	100,24
Izvor: 54 EU fondovi-pomoći	1.477.180,63	314.385,00	314.385,57	21,28	100,00
Izvor: 59 Pomoći iz državnog proračuna za plaće te ostale rashode za zaposlene	11.223.698,70	13.455.396,00	12.088.495,19	107,71	89,84
Izvor: 6 Donacije	2.274.886,30	2.185.600,00	2.019.357,96	88,77	92,39
Izvor: 62 Tekuće donacije	199.084,00	400.000,00	400.000,00	200,92	100,00
Izvor: 65 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika	2.075.802,30	1.785.600,00	1.619.357,96	78,01	90,69
SVEUKUPNO PRIHODI	18.620.264,64	19.037.293,00	17.503.211,19	94,00	91,94
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	21.720.551,47	25.504.552,00	24.781.978,13	114,09	97,17
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	21.720.551,47	25.504.552,00	24.781.978,13	114,09	97,17
Izvor: 2 Višak/manjak prihoda	24.289,00				
Izvor: 22 Višak/manjak prihoda	24.289,00				

Oznaka	OSTVARENJE 2024. (1)	REBALANS 2025. (2)	OSTVARENJE 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
Izvor: 29 Višak / manjak prihoda proračunskih korisnika	65.565,13				
Izvor: 3 Vlastiti prihodi	1.280.675,90	1.501.290,00	1.231.568,43	96,17	82,03
Izvor: 35 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	1.215.110,77	1.501.290,00	1.231.568,43	101,35	82,03
Izvor: 4 Prihodi za posebne namjene	1.263.915,40	1.306.856,00	1.306.854,06	103,40	100,00
Izvor: 41 Potpore za decentralizirane izdatke	1.064.367,40	1.106.856,00	1.106.856,00	103,99	100,00
Izvor: 45 Turistička pristojba	199.548,00	200.000,00	199.998,06	100,23	100,00
Izvor: 5 Pomoći	13.088.177,51	14.217.361,00	13.851.117,34	105,83	97,42
Izvor: 52 Namjenske tekuće pomoći	428.486,30	447.580,00	446.223,65	104,14	99,70
Izvor: 54 EU fondovi-pomoći	1.435.992,51	314.385,00	312.262,70	21,75	99,32
Izvor: 59 Pomoći iz državnog proračuna za plaće te ostale rashode za zaposlene	11.223.698,70	13.455.396,00	13.092.630,99	116,65	97,30
Izvor: 6 Donacije	2.207.992,71	2.175.269,00	1.934.505,98	87,61	88,93
Izvor: 62 Tekuće donacije	191.279,06	400.000,00	388.646,67	203,18	97,16
Izvor: 65 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika	2.016.713,65	1.775.269,00	1.545.859,31	76,65	87,08
Izvor: 9 Višak/manjak prihoda		372.933,00	264.488,88		70,92
Izvor: 92 Višak/manjak prihoda		100.547,00	100.546,86		100,00

Oznaka	OSTVARENJE 2024. (1)	REBALANS 2025. (2)	OSTVARENJE 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
Izvor: 99 Višak/manjak prihoda proračunskih korisnika		272.386,00	163.942,02		60,19
SVEUKUPNO RASHODI	39.585.601,99	45.078.261,00	43.370.512,82	109,56	96,21

3. IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Ostvarenje (4.)	Ind. (5.) (4./1.)	Ind. (6.) (4./3.)
SVEUKUPNO	39.585.601,99	45.078.261,00	43.370.512,82	109,56	96,21
Funk. klas: 0 Javnost	35.537.407,32	39.740.893,00	38.548.024,95	108,47	97,00
Funk. klas: 01 OPĆE JAVNE USLUGE	1.184,02	3.170,00	2.980,17	251,70	94,01
Funk. klas: 013 Opće usluge	1.184,02	3.170,00	2.980,17	251,70	94,01
Funk. klas: 03 JAVNI RED I SIGURNOST	130,50	21.000,00	20.391,02	15.625,30	97,10
Funk. klas: 031 Usluge policije		21.000,00	20.391,02		97,10
Funk. klas: 036 Rashodi za javni red i sigurnost koji nisu drugdje svrstani	130,50				
Funk. klas: 08 REKREACIJA, KULTURA, RELIGIJA	6.760.214,30	6.162.401,00	6.044.031,12	89,41	98,08
Funk. klas: 081 Službe rekreacije i sporta	6.636.714,30	6.020.901,00	5.902.531,12	88,94	98,03
Funk. klas: 086 Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani	123.500,00	141.500,00	141.500,00	114,57	100,00
Funk. klas: 09 OBRAZOVANJE	28.775.878,50	33.554.322,00	32.480.622,64	112,87	96,80
Funk. klas: 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje	28.278.599,69	33.042.922,00	31.975.200,21	113,07	96,77
Funk. klas: 092 Srednjoškolsko obrazovanje	131.975,85	124.200,00	123.483,03	93,56	99,42

Oznaka	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Ostvarenje (4.)	Ind. (5.) (4./1.)	Ind. (6.) (4./3.)
Funk. klas: 094 Visoka naobrazba	356.502,96	383.000,00	377.739,40	105,96	98,63
Funk. klas: 096 Dodatne usluge u obrazovanju	8.800,00	4.200,00	4.200,00	47,73	100,00
Funk. klas: 10 SOCIJALNA ZAŠTITA	4.048.194,67	5.337.368,00	4.822.487,87	119,13	90,35
Funk. klas: 104 Obitelj i djeca	299.870,17	387.300,00	367.275,93	122,48	94,83
Funk. klas: 108 Istraživanje i razvoj socijalne zaštite	12.996,00	9.900,00	9.843,00	75,74	99,42
Funk. klas: 109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	3.735.328,50	4.940.168,00	4.445.368,94	119,01	89,98

B. RAČUN FINANCIRANJA

1. IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	OSTVARENJE 2024. (1)	REBALANS 2025. (2)	OSTVARENJE 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
B. RAČUN FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	2.829,83	600,00	421,68	14,90	70,28
81 Primljene otplate (povrati) glavnice danih zajmova	2.829,83	600,00	421,68	14,90	70,28
812 Primici (povrati) glavnice zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima	2.829,83	0,00	421,68	14,90	0,00
8121 Povrat zajmova danih neprofitnim organizacijama, građanima i kućanstvima u tuzemstvu	2.829,83	0,00	421,68	14,90	0,00
SVEUKUPNO PRIMICI	2.829,83	600,00	421,68	14,90	70,28

2. RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Oznaka	OSTVARENJE 2024. (1)	REBALANS 2025. (2)	OSTVARENJE 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
B. RAČUN FINANCIRANJA					
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	2.829,83	600,00	421,68	14,90	70,28
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	2.829,83	600,00	421,68	14,90	70,28
SVEUKUPNO PRIMICI	2.829,83	600,00	421,68	14,90	70,28

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA:

Upravni odjel za obrazovanje, šport, socijalnu skrb i civilno društvo u konsolidiranom pregledu prihoda i rashoda obuhvaća i prihode i rashode proračunskih korisnika i to redom:

1. OŠ Marina Getaldića
2. OŠ Marina Držića
3. OŠ Ivana Gundulića
4. OŠ Lapad
5. OŠ Luka Paljetka
6. OŠ Antuna Masle
7. OŠ Mokošica
8. Dječji vrtić Dubrovnik
9. Dječji vrtić Pčelica
10. JU športski objekti Dubrovnik
11. Dom za starije osobe Ragusa
12. Centar za djecu, mlade i obitelj Dubrovnik

Prihodi poslovanja za 2025. godinu iznose 17.503.211,19 eura i za 6 % su manji od ostvarenih prihoda za 2024.godinu te obuhvaćaju većinom prihode proračunskih korisnika i to:

61 – prihodi od poreza i 63 – pomoći iz inozemstva i od subjekta unutar opće države

Ostvareni prihodi poslovanja za promatrano razdoblje odnose se na sredstva za decentralizirane funkcije osnovnog školstva kojim se po Odluci Vlade Republike Hrvatske osigurava minimalni financijski standard u osnovnim školama Grada Dubrovnika, te pomoći iz državnog proračuna za plaće i ostale rashode za zaposlene u osnovnom školstvu. Osim sredstava za decentralizirane funkcije osnovnog školstva odnosi se i na sredstva koja se po Odluci Vlade Republike Hrvatske isplaćuju za fiskalnu održivost dječjih vrtića.

65 – prihodi od upravnih, administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama

Ostvareni prihodi poslovanja za promatrano razdoblje odnose se na sufinanciranje cijene usluga u proračunskim korisnicima.

Ostali prihodi poslovanja obuhvaćaju prihode od prodaje proizvoda i roba, te pruženih usluga i prihod od donacija.

Rashodi poslovanja za 2025.godinu iznose 43.370.512,82 eura i za 9,6% su veći od ostvarenih rashoda u 2024. godini.

Značajnije povećanje rashoda odnosi se na:

31 rashodi za zaposlene – u 2025. godini iznose 26.559.380,39 eura i za 22,71% su veći u odnosu na 2024. godinu. Tijekom 2025. godine povećana je osnovica za obračun plaća svim proračunskim korisnicima čije se plaće financiraju iz Proračuna Grada Dubrovnika, kao i povećanje iznosa neoporezivih primanja zaposlenih. Također je povećana i osnovica za obračun plaća za zaposlene u osnovnim školama, pa su se i rashodi za zaposlene u osnovnim školama povećali što je sve utjecalo na povećanje rashoda za zaposlene u odnosu na 2024.godinu.

32 materijalni rashodi - materijalni rashodi su za 1,61% veći u odnosu na prošlu godinu zbog utjecaja inflacije i povećanja cijena materijala i sirovina.

37 - naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade – u odnosu na 2024. godinu povećana je stavka za isplatu Božićnice za veći dio umirovljenika i korisnika naknada iz Odluke o socijalnoj skrbi Grada Dubrovnika za 4,12%.

38 ostali rashodi- ostali rashodi obuhvaćaju tekuće donacije civilnim udrugama, neprofitnim organizacijama i športskim udrugama Grada Dubrovnika, te građanstvu i kućanstvima i ostali su na istoj razini u odnosu na 2024.godinu.

42 rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine manji su za 50 % u odnosu na 2024. godinu zbog toga što je tijekom 2024. godine povećano ulagalo u dugotrajnu imovinu osnovnih škola. Taj trend se nije nastavio i tijekom 2025. godine.

45 rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini manji su za 57,63 % u odnosu na prošlu godinu jer su tijekom 2024. godine završeni radovi na europskom projektu „Ugradnja sustava dizalica topline s morskom vodom za potrebe Gradskog bazena u Dubrovniku“.

Dživo Brčić, prof.
Pročelnik



Na znanje: Upravni odjel za poslove gradonačelnika
Ovdje -