

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA UPRAVNOG ODJELA ZA PRORAČUN,
FINANCIJE I NAPLATU GRADA DUBROVNIKA ZA 2024. GODINU**

S A Ž E T A K	<i>Ostvarenje 2023.god. (1)</i>	<i>Rebalans 2024. god. (2)</i>	<i>Ostvarenje 2024.god. (3)</i>	<i>Ind. (4) (3/1)</i>	<i>Ind. (5.) (3/2)</i>
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	34.283.792,79	41.758.576,00	39.783.896,38	116,04	95,27
Razlika - višak/manjak	34.283.792,79	41.758.576,00	39.783.896,38	116,04	95,27
B. RAČUN FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	1.027,55	362.000,00	1.217,62	118,50	0,34
Neto - zaduživanje/financiranje	1.027,55	362.000,00	1.217,62	118,50	0,34
C. PRORAČUN UKUPNO					
1. PRIHODI I PRIMICI	34.284.820,34	42.120.576,00	39.785.114,00	116,04	94,46
3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	34.284.820,34	42.120.576,00	39.785.114,00	116,04	94,46
D. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
VIŠAK/MANJAK PRIHODA prenešeni (+/-)		2.779.859,00			
VIŠAK/MANJAK PRIHODA	34.284.820,34	44.900.435,00	39.785.114,00	116,04	88,61

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI	<i>Ostvarenje 2023. god. (1)</i>	<i>Rebalans 2024.god. (2)</i>	<i>Ostvarenje 2024.god. (3)</i>	<i>Ind. (4.) (3./1.)</i>	<i>Ind. (5.) (3./2.)</i>
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	34.283.792,79	41.758.576,00	39.783.896,38	116,04	95,27
61 Prihodi od poreza	32.677.263,49	40.013.247,00	38.127.443,30	116,68	95,29
611 Porez i prirez na dohodak	26.614.413,30	0,00	30.457.441,98	114,44	0,00
6111 Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada	20.055.191,23	0,00	22.973.685,87	114,55	0,00
6112 Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti	2.417.709,96	0,00	3.065.966,22	126,81	0,00
6113 Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava	2.820.971,56	0,00	3.183.629,89	112,86	0,00
6114 Porez i prirez na dohodak od kapitala	3.023.560,94	0,00	3.269.959,54	108,15	0,00
6115 Porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi	1.033.624,54	0,00	1.224.836,86	118,50	0,00
6116 Porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	12.351,43	0,00	3.456,79	27,99	0,00
6117 Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	-2.748.996,36	0,00	-3.264.093,19	118,74	0,00
613 Porezi na imovinu	3.824.741,66	0,00	5.164.980,51	135,04	0,00
6131 Stalni porez na nepokretnu imovinu (zemlju, zgrade, kuće i ostalo)	100.650,05	0,00	209.697,66	208,34	0,00
6134 Povremeni porezi na imovinu	3.724.091,61	0,00	4.955.282,85	133,06	0,00
614 Porezi na robu i usluge	2.238.108,53	0,00	2.505.020,81	111,93	0,00
6142 Porez na promet	2.238.108,53	0,00	2.505.020,81	111,93	0,00
64 Prihodi od imovine	951.062,68	1.073.407,00	1.005.025,39	105,67	93,63
641 Prihodi od financijske imovine	951.062,68	0,00	1.005.025,39	105,67	0,00
6412 Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	671,88	0,00	481,78	71,71	0,00
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	175.392,48	0,00	122.010,31	69,56	0,00
6414 Prihodi od zateznih kamata	120.985,90	0,00	103.534,06	85,58	0,00
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	12,21	0,00	0,00	0,00	0,00
6416 Prihodi od dividendi	652.764,34	0,00	778.146,40	119,21	0,00
6419 Ostali prihodi od financijske imovine	1.235,87	0,00	852,84	69,01	0,00
65 Prihodi od upravnih administrativnih	113.235,21	134.748,00	124.323,83	109,79	92,26

1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI	<i>Ostvarenje 2023. god. (1)</i>	<i>Rebalans 2024.god. (2)</i>	<i>Ostvarenje 2024.god. (3)</i>	<i>Ind. (4.) (3./1.)</i>	<i>Ind. (5.) (3./2.)</i>
pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada					
651 Upravne i administrativne pristojbe	113.235,21	0,00	124.323,83	109,79	0,00
6512 Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	91.216,63	0,00	96.337,50	105,61	0,00
6513 Ostale upravne pristojbe i naknade	22.018,58	0,00	27.986,33	127,10	0,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povratu po protestiranim jamstvima	193.275,46	177.750,00	177.750,63	91,97	100,00
661 Prihodi koje proračuni i proračunski korisnici ostvare obavljanjem poslova na tržištu (vlastiti prihodi)	193.275,46	0,00	177.750,63	91,97	0,00
6615 Prihodi od pruženih usluga	193.275,46	0,00	177.750,63	91,97	0,00
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	348.955,95	359.424,00	349.353,23	100,11	97,20
681 Kazne i upravne mjere	275.908,87	0,00	243.806,16	88,36	0,00
6819 Ostale kazne	275.908,87	0,00	243.806,16	88,36	0,00
683 Ostali prihodi	73.047,08	0,00	105.547,07	144,49	0,00
6831 Ostali prihodi	73.047,08	0,00	105.547,07	144,49	0,00
SVEUKUPNO PRIHODI	34.283.792,79	41.758.576,00	39.783.896,38	116,04	95,27

2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	<i>Ostvarenje 2023. god. (1)</i>	<i>Rebalans 2024.god. (2)</i>	<i>Ostvarenje 2024.god.(3)</i>	<i>Ind. (4.) (3./1.)</i>	<i>Ind. (5.) (3./2.)</i>
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	34.090.517,33	41.580.826,00	39.606.145,75	116,18	95,25
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	34.090.517,33	41.163.457,00	39.268.710,08	115,19	95,40
Izvor: 12 Opći prihodi i primici - predfinanciranje		417.369,00	337.435,67		80,85
Izvor: 2 Vlastiti prihodi	193.275,46	177.750,00	177.750,63	91,97	100,00
Izvor: 21 Prihodi od vlastite djelatnosti	193.275,46	177.750,00	177.750,63	91,97	100,00
SVEUKUPNO PRIHODI	34.283.792,79	41.758.576,00	39.783.896,38	116,04	95,27

B. RAČUN FINANCIRANJA

1. IZVJEŠTAJ O PRIMICIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI	<i>Ostvarenje 2023. god. (1)</i>	<i>Rebalans 2024.god. (2)</i>	<i>Ostvarenje 2024.god. (3)</i>	<i>Ind. (4.) (3./1.)</i>	<i>Ind. (5.) (3./2.)</i>
B. RAČUN FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	1.027,55	362.000,00	1.217,62	118,50	0,34
81 Primljene otplate (povratu) glavnice danih zajmova	0,00	360.000,00	0,00	0,00	0,00
83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	1.027,55	2.000,00	1.217,62	118,50	60,88
834 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora	1.027,55	0,00	1.217,62	118,50	0,00
8341 Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	1.027,55	0,00	1.217,62	118,50	0,00
SVEUKUPNO PRIMICI	1.027,55	362.000,00	1.217,62	118,50	0,34

2. IZVJEŠTAJ O PRIMICIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	<i>Ostvarenje 2023. god. (1)</i>	<i>Rebalans 2024.god. (2)</i>	<i>Ostvarenje 2024.god.(3)</i>	<i>Ind. (4.) (3./1.)</i>	<i>Ind. (5.) (3./2.)</i>
B. RAČUN FINANCIRANJA					
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	1.027,55	362.000,00	1.217,62	118,50	0,34
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1.027,55	362.000,00	1.217,62	118,50	0,34
SVEUKUPNO PRIMICI	1.027,55	362.000,00	1.217,62	118,50	0,34

OBRAZLOŽENJE

Obzirom da Upravni odjel za proračun, financije i naplatu nema rashodovnu stranu proračuna, u daljnjem tekstu se obrazlažu prihodi i primici ostvareni u 2024. godini. Kako bi izvještaj o izvršenju bio što relevantniji, spominje se i odnos s ostvarenjem 2023. godine.

Ukupni prihodi odjela sastoje se od prihoda poslovanje i primitaka od financijske imovine i zaduživanja. Primici od financijske imovine i zaduživanja u 2024. nisu planirani, stoga se cijeli izvještaj odnosi na prihode poslovanja dok je u skupini primitaka ostvareno 1.217,62 eura koji se odnose na dionice i udjele u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora.

Prihodi poslovanja za 2024. godinu planirani su iznosom od 41.758.576 eura, a ostvarili su se u iznosu od 39.783.896 eura što je za 16% više od 2023. godine.

Prethodno obrazloženi ostvareni prihodi poslovanje su suma prihoda od poreza, prihoda od imovine, prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada, prihoda od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija te povrata po protestiranim jamstvima te kazna, upravnih mjera i ostalih prihoda.

Prihodi od poreza čine 96% ukupnih prihoda upravnog odjela. 2024. godine su se ostvarili u iznosu od 38.127.443 eura. U odnosu na predhodnu godinu, prihodi od poreza su se povećali za 17%.

Prihodi od imovine 2024. godine ostvarili su se u iznosu od 1.005.025 eura što je 5% više od ostvarenog u 2023. godini.

Prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvarili su se u iznosu od 124.324 eura što je 10% više u odnosu na predhodnu godinu.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija te povrata po protestiranim jamstvima u 2024. godini uprihodovani su u iznosu od 177.751 eura što je 8% manje u odnosu na prošlu godinu.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi 2024. godine ostvarili su se u iznosu od 349.353 eura, što je gotovo jednako ostvarenju iz 2023. godine.

Svi obrazloženi prihodi klasificiraju se kao opći prihodi i primici, dok su prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija te povrata po protestiranim jamstvima prihodi od vlastite djelatnosti.