

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA
UPRAVNOG ODJELA ZA PRORAČUN, FINACIJE I NAPLATU
GRADA DUBROVNIKA ZA 2025. GODINU

SAŽETAK	Ostvarenje 1.-6. 2024.	Plan 2025.	Ostvarenje 1.-6. 2025.	Ind. (5.) (4./1.)	Ind. (6.) (4./3.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	16.310.812,10	50.082.475,00	18.100.685,44	110,97	36,14
Razlika - višak/manjak	16.310.812,10	50.082.475,00	18.100.685,44	110,97	36,14
B. RAČUN FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	602,00	2.000,00	629,55	104,58	31,48
Neto - zaduživanje/financiranje	602,00	2.000,00	629,55	104,58	31,48
C. PRORAČUN UKUPNO					
1. PRIHODI I PRIMICI	16.311.414,10	50.084.475,00	18.101.314,99	110,97	36,14
3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	16.311.414,10	50.084.475,00	18.101.314,99	110,97	36,14
D. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
VIŠAK/MANJAK PRIHODA prenešeni (+/-)		420.000,00			
VIŠAK/MANJAK PRIHODA	16.311.414,10	50.504.475,00	18.101.314,99	110,97	35,84

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI	Ostvarenje 1.-6. 2024.	Plan 2025.	Ostvarenje 1.-6. 2025.	Ind. (5.) (4./1.)	Ind. (6.) (4./3.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	16.310.812,10	50.082.475,00	18.100.685,44	110,97	36,14
61 Prihodi od poreza	15.586.791,67	46.150.000,00	17.288.650,13	110,92	37,46
611 Porez na dohodak	12.239.725,54	35.700.000,00	14.955.646,43	122,19	41,89
6111 Porez na dohodak od nesamostalnog rada	10.156.320,30	0,00	12.274.691,09	120,86	0,00
6112 Porez na dohodak od samostalnih djelatnosti	1.186.524,15	0,00	1.416.931,33	119,42	0,00
6113 Porez na dohodak od imovine i imovinskih prava	1.530.498,13	0,00	1.699.165,44	111,02	0,00
6114 Porez na dohodak od kapitala	1.337.440,05	0,00	1.716.124,26	128,31	0,00
6115 Porez na dohodak po godišnjoj prijavi	820.927,77	0,00	917.451,60	111,76	0,00
6116 Porez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	1.872,31	0,00	1.894,37	101,18	0,00
6117 Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	-2.793.857,17	0,00	-3.070.611,66	109,91	0,00
613 Porezi na imovinu	2.790.652,91	7.950.000,00	1.726.178,18	61,86	21,71
6131 Stalni porez na nepokretnu imovinu (zemlju, zgrade, kuće i ostalo)	10.232,45	0,00	30.165,92	294,81	0,00
6134 Povremeni porezi na imovinu	2.780.420,46	0,00	1.696.012,26	61,00	0,00
614 Porezi na robu i usluge	556.413,22	2.500.000, 00	606.825,52	109,06	24,27
6142 Porez na promet	556.413,22	0,00	606.825,52	109,06	0,00
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	0,00	0,00	155.012,55	0,00	0,00
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	0,00	0,00	13.644,23	0,00	0,00
6321 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	0,00	0,00	13.644,23	0,00	0,00
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	141.368,32	0,00	0,00
6382 Kap.pomoći iz drž.pror.temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	141.368,32	0,00	0,00
64 Prihodi od imovine	339.543,78	3.200.000,00	268.151,72	78,97	8,38
641 Prihodi od financijske imovine	339.543,78	3.200.000,00	268.151,72	78,97	8,38
6412 Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	247,70	0,00	220,14	88,87	0,00

1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI	Ostvarenje 1.-6. 2024.	Plan 2025.	Ostvarenje 1.-6. 2025.	Ind. (5.) (4./1.)	Ind. (6.) (4./3.)
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	23.083,35	0,00	58.859,21	254,99	0,00
6414 Prihodi od zateznih kamata	63.182,06	0,00	208.182,24	329,50	0,00
6416 Prihodi od dividendi	252.739,15	0,00	358,50	0,14	0,00
6419 Ostali prihodi od financijske imovine	291,52	0,00	531,63	182,36	0,00
65 Prihodi od upravnih administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	72.425,11	140.000,00	70.386,95	97,19	50,28
651 Upravne i administrativne pristojbe	72.425,11	140.000,00	70.386,95	97,19	50,28
6512 Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	48.042,61	0,00	66.729,26	138,90	0,00
6513 Ostale upravne pristojbe i naknade	24.382,50	0,00	3.657,69	15,00	0,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	121.988,74	230.000,00	82.277,62	67,45	35,77
661 Prihodi koje proračuni i proračunski korisnici ostvare obavljanjem poslova na tržištu (vlastiti prihodi)	121.988,74	230.000,00	82.277,62	67,45	35,77
6615 Prihodi od pruženih usluga	121.988,74	0,00	82.277,62	67,45	0,00
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	190.062,80	362.475,00	236.206,47	124,28	65,16
681 Kazne i upravne mjere	145.573,31	262.475,00	123.443,44	84,80	47,03
6819 Ostale kazne	145.573,31	0,00	123.443,44	84,80	0,00
683 Ostali prihodi	44.489,49	100.000,00	112.763,03	253,46	112,76
6831 Ostali prihodi	44.489,49	0,00	112.763,03	253,46	0,00
SVEUKUPNO PRIHODI	16.310.812,10	50.082.475,00	18.100.685,44	110,97	36,14

2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	Ostvarenje 1.-6.2024.	Plan 2025.	Ostvarenje 1. – 6. 2025.	Ind. (5.) (4./1.)	Ind. (6.) (4./3.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	16.188.823,36	49.852.475,00	18.018.407,82	111,30	36,14
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	16.188.823,36	46.785.765,00	17.863.395,27	110,34	38,18
Izvor: 12 Opći prihodi i primici - predfinanciranje		3.066.710,00	155.012,55		5,05
Izvor: 2 Vlastiti prihodi	121.988,74	230.000,00	82.277,62	67,45	35,77
Izvor: 21 Prihodi od vlastite djelatnosti	121.988,74	230.000,00	82.277,62	67,45	35,77
SVEUKUPNO PRIHODI	16.310.812,10	50.082.475,00	18.100.685,44	110,97	36,14

B. RAČUN FINANCIRANJA

1. IZVJEŠTAJ O PRIMICIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI	Ostvarenje 1.-6.2024.	Plan 2025	Ostvarenje 1.-6.2025.	Ind. (5.) (4./1.)	Ind. (6.) (4./3.)
B. RAČUN FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	602,00	2.000,00	629,55	104,58	31,48
83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	602,00	2.000,00	629,55	104,58	31,48
834 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora	602,00	2.000,00	629,55	104,58	31,48
8341 Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	602,00	0,00	629,55	104,58	0,00
SVEUKUPNO PRIMICI	602,00	2.000,00	629,55	104,58	31,48

2. IZVJEŠTAJ O PRIMICIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	Ostvarenje 1.-6.2024.	Plan 2025	Ostvarenje 1.-6.2025.	Ind. (5.) (4./1.)	Ind. (6.) (4./3.)
B. RAČUN FINANCIRANJA					
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	602,00	2.000,00	629,55	104,58	31,48
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	602,00	2.000,00	629,55	104,58	31,48
SVEUKUPNO PRIMICI	602,00	2.000,00	629,55	104,58	31,48

OBRAZLOŽENJE

Obzirom da Upravni odjel za proračun, financije i naplatu nema rashodovnu stranu proračuna, u daljnjem tekstu se obrazlažu prihodi i primici ostvareni u prvoj polovici 2025. godine. Kako bi izvještaj o izvršenju bio što relevantniji, spominje se i odnos s ostvarenjem u prvoj polovici 2024. godine.

Ukupni prihodi odjela sastoje se od prihoda poslovanje i primitaka od financijske imovine i zaduživanja. Primici od financijske imovine i zaduživanja u 2025. planirani su u iznosu od 2.000,00 eura, a do 30.6.2025. godine ostvareni su iznosom od 629,55 eura. Ostatak izvještaja odnosi se na prihode poslovanja.

Prihodi poslovanja za 2025. godinu planirani su iznosom od 50.082.475 eura, a u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja izvještajne godine ostvarili su se u iznosu od 18.100.685,44 eura što je za 1.789.873,34 eura (10,97%) više od istog razdoblja prošle godine kada je promatrana skupina prihoda ostvarena iznosom od 16.310.812,10 eura.

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 kao i pomoći iz inozemstva (darovnica) i od subjekata unutar opće države.

Prihodi od poreza čine 96% ukupnih prihoda upravnog odjela. U prvoj polovici 2025. godine su se ostvarili u iznosu od 17.288.650,13 eura. U odnosu na predhodnu godinu kada su se ostvarili iznosom od 15.586.791,67 eura prihodi od poreza su se povećali za 1.701.858,46 eura (11%).

Prihodi od imovine u prvoj polovici 2025. godine smanjili su se u odnosu na isto razdoblje prošle godine. Ova skupina prihoda ostvarila se iznosom od 268.151,72 eura što je za 71.392,06 eura (21%) manje od ostvarenog 2024. godini kada je iznos bio 339.543,78 eura.

Prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvarili su se u iznosu od 70.386,95 eura što je 3% manje u odnosu na predhodnu godinu kada su se ostvarili iznosom od 72.425,11 eura.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija te povrata po protestiranim jamstvima u prvoj polovici 2025. godine uprihodovani su u iznosu od 82.277,62 eura što je za 39.711,12 eura (33%) manje u odnosu na promatrano razdoblje prošle godine kada je ostvarenje ove skupine prihoda iznosilo 121.988,74 eura.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi 2025. godine ostvarili su se u iznosu od 236.206,47 eura, što je za 46.143,67 eura (24%) više od ostvarenja u prvoj polovici 2024. godine koje je iznosilo 190.062,80 eura.

Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države u 2025. godini nisu planirane, no ostvarile su se iznosom od 155.012,55 eura. U prvoj polovici 2024. godine ova skupina prihoda nije ostvarena.

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. Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države su opći prihodi i primici – predfinanciranje.

KLASA: 400-06/24-02/01

URBROJ: 2117-1-07-25-39

Dubrovnik, 22. kolovoza 2025.



Pročelnik

Ante Vojvodić