

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

S A Ž E T A K	Ostvarenje 2024. (1)	Rebalans proračuna 2025. (2)	Ostvarenje 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
6 Prihodi poslovanja	39.783.896,38	47.919.372,00	48.107.941,65	120,92	100,39
Razlika - višak/manjak	39.783.896,38	47.919.372,00	48.107.941,65	120,92	100,39
B. RAČUN FINANCIRANJA					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	1.217,62	2.000,00	1.273,35	104,58	63,67
Neto - zaduživanje/financiranje	1.217,62	2.000,00	1.273,35	104,58	63,67
C. PRORAČUN UKUPNO					
1. PRIHODI I PRIMICI	39.785.114,00	47.921.372,00	48.109.215,00	120,92	100,39
3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	39.785.114,00	47.921.372,00	48.109.215,00	120,92	100,39
D. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA					
VIŠAK/MANJAK PRIHODA prenešeni (+/-)		872.965,00			
VIŠAK/MANJAK PRIHODA	39.785.114,00	48.794.337,00	48.109.215,00	120,92	98,60

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

	Ostvarenje 2024. (1)	Rebalans proračuna 2025. (2)	Ostvarenje 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI					
6 Prihodi poslovanja	39.783.896,38	47.919.372,00	48.107.941,65	120,92	100,39
61 Prihodi od poreza	38.127.443,30	43.603.374,00	43.631.749,85	114,44	100,07
611 Porez na dohodak	30.457.441,98	0,00	36.952.066,10	121,32	0,00
6111 Porez na dohodak od nesamostalnog rada	22.973.685,87	0,00	27.625.524,28	120,25	0,00
6112 Porez na dohodak od samostalnih djelatnosti	3.065.966,22	0,00	3.721.050,92	121,37	0,00
6113 Porez na dohodak od imovine i imovinskih prava	3.183.629,89	0,00	3.903.899,30	122,62	0,00
6114 Porez na dohodak od kapitala	3.269.959,54	0,00	3.784.845,59	115,75	0,00
6115 Porez na dohodak po godišnjoj prijavi	1.224.836,86	0,00	1.518.983,83	124,02	0,00
6116 Porez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	3.456,79	0,00	2.911,39	84,22	0,00
6117 Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	-3.264.093,19	0,00	-3.605.149,21	110,45	0,00
613 Porezi na imovinu	5.164.980,51	0,00	4.065.803,52	78,72	0,00
6131 Stalni porez na nepokretnu imovinu (zemlju, zgrade, kuće i ostalo)	209.697,66	0,00	107.409,16	51,22	0,00
6134 Povremeni porezi na imovinu	4.955.282,85	0,00	3.958.394,36	79,88	0,00
614 Porezi na robu i usluge	2.505.020,81	0,00	2.613.880,23	104,35	0,00
6142 Porez na promet	2.505.020,81	0,00	2.613.880,23	104,35	0,00
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata	0,00	0,00	33.373,95	0,00	0,00

	Ostvarenje 2024. (1)	Rebalans proračuna 2025. (2)	Ostvarenje 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
unutar opće države					
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	0,00	0,00	33.373,95	0,00	0,00
6321 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	0,00	0,00	33.373,95	0,00	0,00
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6382 Kap.pomoći iz drž.pror.temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Prihodi od imovine	1.005.025,39	3.403.844,00	3.491.119,31	347,37	102,56
641 Prihodi od financijske imovine	1.005.025,39	0,00	3.491.119,31	347,37	0,00
6412 Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	481,78	0,00	448,52	93,10	0,00
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	122.010,31	0,00	163.136,87	133,71	0,00
6414 Prihodi od zateznih kamata	103.534,06	0,00	325.712,22	314,59	0,00
6416 Prihodi od dividendi	778.146,40	0,00	497.231,18	63,90	0,00
6419 Ostali prihodi od financijske imovine	852,84	0,00	2.504.590,52	293,676,48	0,00
65 Prihodi od upravnih administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	124.323,83	210.000,00	221.772,68	178,38	105,61
651 Upravne i administrativne pristojbe	124.323,83	0,00	221.772,68	178,38	0,00
6512 Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	96.337,50	0,00	212.089,91	220,15	0,00
6513 Ostale upravne pristojbe i naknade	27.986,33	0,00	9.682,77	34,60	0,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	177.750,63	187.000,00	186.780,54	105,08	99,88
661 Prihodi koje proračuni i proračunski korisnici ostvare obavljanjem poslova na tržištu (vlastiti prihodi)	177.750,63	0,00	186.780,54	105,08	0,00
6615 Prihodi od pruženih usluga	177.750,63	0,00	186.780,54	105,08	0,00
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	349.353,23	515.154,00	543.145,32	155,47	105,43
681 Kazne i upravne mjere	243.806,16	0,00	379.963,11	155,85	0,00
6819 Ostale kazne	243.806,16	0,00	379.963,11	155,85	0,00
683 Ostali prihodi	105.547,07	0,00	163.182,21	154,61	0,00
6831 Ostali prihodi	105.547,07	0,00	163.182,21	154,61	0,00
SVEUKUPNO PRIHODI	39.783.896,38	47.919.372,00	48.107.941,65	120,92	100,39

	Ostvarenje 2024. (1)	Rebalans proračuna 2025. (2)	Ostvarenje 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA					
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	39.606.145,75	47.732.372,00	47.921.161,11	120,99	100,40
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	39.268.710,08	47.692.652,00	47.886.535,55	121,95	100,41
Izvor: 12 Opći prihodi i primici - predfinanciranje	337.435,67	39.720,00	34.625,56	10,26	87,17
Izvor: 3 Vlastiti prihodi	177.750,63	187.000,00	186.780,54	105,08	99,88
Izvor: 31 Prihodi od vlastite djelatnosti	177.750,63	187.000,00	186.780,54	105,08	99,88
SVEUKUPNO PRIHODI	39.783.896,38	47.919.372,00	48.107.941,65	120,92	100,39

B. RAČUN FINANCIRANJA

	Ostvarenje 2024. (1)	Rebalans proračuna 2025. (2)	Ostvarenje 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
1. IZVJEŠTAJ O PRIMICIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	1.217,62	2.000,00	1.273,35	104,58	63,67
83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	1.217,62	2.000,00	1.273,35	104,58	63,67
834 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora	1.217,62	0,00	1.273,35	104,58	0,00
8341 Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	1.217,62	0,00	1.273,35	104,58	0,00
SVEUKUPNO PRIMICI	1.217,62	2.000,00	1.273,35	104,58	63,67

	Ostvarenje 2024. (1)	Rebalans proračuna 2025. (2)	Ostvarenje 2025. (3)	Ind. (4.) (3./1.)	Ind. (5.) (3./2.)
2. IZVJEŠTAJ O PRIMICIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA					
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	1.217,62	2.000,00	1.273,35	104,58	63,67
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	1.217,62	2.000,00	1.273,35	104,58	63,67
SVEUKUPNO PRIMICI	1.217,62	2.000,00	1.273,35	104,58	63,67

OBRAZLOŽENJE

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

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 iznosom od 2.000 eura, a ostvareni iznosom od 1.273,35 eura.

Prihodi poslovanja za 2025. godinu planirani su iznosom od 47.919.372 eura, a do 31.12.2025. ostvarili su se u iznosu od 48.107.941,65 eura što je za 21% više od 2024. godine.

Prethodno obrazloženi ostvareni prihodi poslovanje su suma prihoda od poreza, pomoći, 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 91% ukupnih prihoda upravnog odjela. Planirani su iznosom od 43.603.374 eura, a ostvarili su se u iznosu od 43.631.750 eura. U odnosu na isto razdoblje predhodne godine, prihodi od poreza su se povećali za 14%.

Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države ostvareni su u iznosu od 33.374 eura.

Prihodi od imovine za 2025. godinu planiraju se iznosom od 3.403.844 eura. Godišnje ostvarenje iznosi 3.491.119 eura što je 247% više od ostvarenog iznosa 2024. godine.

Prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada u 2025. godini ostvarili su se iznosom od 221.773 eura što je 78% više od iznosa ostvarenog 2024. godine.

Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihoda od donacija te povrata po protestiranim jamstvima 2025. godine ostvarili su se iznosom od 186.781 eura, što je 5% više od ostvarenja prethodne godine.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi 2025. godine ostvarili su se iznosom od 543.145 eura što je 55% više od ukupnog ostvarenja 2024. 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.

