

## GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA UPRAVNOG ODJELA ZA PRORAČUN, FINACIJE I NAPLATU GRADA DUBROVNIKA ZA 2023. GODINU

S A Ž E T A K	Ostvarenje 2022.god. (1)	Rebalans 2023. god. (2)	Ostvarenje 2023.god. (3)	Ind. (4.) (3/1)	Ind. (5.) (3/2)
<b>A. RAČUN PRIHODA I RASHODA</b>					
6 Prihodi poslovanja	27.229.124,81	33.831.141,00	34.283.792,79	125,91	101,34
Razlika - višak/manjak	27.229.124,81	33.831.141,00	34.283.792,79	125,91	101,34
<b>B. RAČUN FINANCIRANJA</b>					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	12.576,81		1.027,55	8,17	
Neto - zaduživanje/financiranje	12.576,81		1.027,55	8,17	
<b>C. PRORAČUN UKUPNO</b>					
1. PRIHODI I PRIMICI	27.241.701,62	33.831.141,00	34.284.820,34	125,85	101,34
3. RAZLIKA - VIŠAK/MANJAK	27.241.701,62	33.831.141,00	34.284.820,34	125,85	101,34
<b>D. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA</b>					
VIŠAK/MANJAK PRIHODA prenešeni (+/-)		3.525.790,00			
VIŠAK/MANJAK PRIHODA	27.241.701,62	37.356.931,00	34.284.820,34	125,85	91,78

### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

### B. RAČUN FINANCIRANJA

1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI	Ostvarenje 2022.god. (1)	Rebalans 2023.god. (2)	Ostvarenje 2023.god. (3)	Ind. (4.) (3/1)	Ind. (5.) (3/2)
6 Prihodi poslovanja	27.229.124,81	33.831.141,00	34.283.792,79	125,91	101,34
61 Prihodi od poreza	26.302.046,05	32.172.216,00	32.677.263,49	124,24	101,57
611 Porez i prirez na dohodak	20.073.157,72	0,00	26.614.413,30	132,59	0,00
6111 Porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada	15.099.016,18	0,00	20.055.191,23	132,82	0,00
6112 Porez i prirez na dohodak od samostalnih djelatnosti	1.704.873,88	0,00	2.417.709,96	141,81	0,00
6113 Porez i prirez na dohodak od imovine i imovinskih prava	2.531.157,44	0,00	2.820.971,56	111,45	0,00
6114 Porez i prirez na dohodak od kapitala	2.166.464,55	0,00	3.023.560,94	139,56	0,00
6115 Porez i prirez na dohodak po godišnjoj prijavi	507.395,61	0,00	1.033.624,54	203,71	0,00
6116 Porez i prirez na dohodak utvrđen u postupku nadzora za prethodne godine	27.063,90	0,00	12.351,43	45,64	0,00
6117 Povrat poreza i prireza na dohodak po godišnjoj prijavi	-1.962.813,84	0,00	-2.748.996,36	140,05	0,00
613 Porezi na imovinu	4.309.061,54	0,00	3.824.741,66	88,76	0,00
6131 Stalni porez na nepokretnu imovinu (zemlju, zgrade, kuće i ostalo)	95.730,99	0,00	100.650,05	105,14	0,00
6134 Povremeni porezi na imovinu	4.213.330,55	0,00	3.724.091,61	88,39	0,00
614 Porezi na robu i usluge	1.919.826,79	0,00	2.238.108,53	116,58	0,00
6142 Porez na promet	1.917.826,93	0,00	2.238.108,53	116,70	0,00
6145 Porez na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti	1.999,86	0,00	0,00	0,00	0,00
64 Prihodi od imovine	382.098,19	1.007.124,00	951.062,68	248,91	94,43
641 Prihodi od financijske imovine	382.098,19	0,00	951.062,68	248,91	0,00
6412 Prihodi od kamata po vrijednosnim papirima	1.697,81	0,00	671,88	39,57	0,00
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	89.105,48	0,00	175.392,48	196,84	0,00
6414 Prihodi od zateznih kamata	290.242,52	0,00	120.985,90	41,68	0,00
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	58,85	0,00	12,21	20,75	0,00
6416 Prihodi od dividendi	339,77	0,00	652.764,34	192.119,4	0,00
6419 Ostali prihodi od financijske imovine	653,76	0,00	1.235,87	189,04	0,00
65 Prihodi od upravnih administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	90.640,33	120.000,00	113.235,21	124,93	94,36
651 Upravne i administrativne pristojbe	90.640,33	0,00	113.235,21	124,93	0,00
6512 Županijske, gradske i općinske pristojbe i naknade	60.874,50	0,00	91.216,63	149,84	0,00
6513 Ostale upravne pristojbe i naknade	29.765,83	0,00	22.018,58	73,97	0,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim	169.218,55	193.275,00	193.275,46	114,22	100,00

<b>1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI</b>	Ostvarenje 2022.god. (1)	Rebalans 2023.god. (2)	Ostvarenje 2023.god. (3)	Ind. (4.) (3/1.)	Ind. (5.) (3/2.)
jamstvima					
661 Prihodi koje proračuni i proračunski korisnici ostvare obavljanjem poslova na tržištu (vlastiti prihodi)	169.218,55	0,00	193.275,46	114,22	0,00
6615 Prihodi od pruženih usluga	169.218,55	0,00	193.275,46	114,22	0,00
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	285.121,69	338.526,00	348.955,95	122,39	103,08
681 Kazne i upravne mjere	220.970,43	0,00	275.908,87	124,86	0,00
6819 Ostale kazne	220.970,43	0,00	275.908,87	124,86	0,00
683 Ostali prihodi	64.151,26	0,00	73.047,08	113,87	0,00
6831 Ostali prihodi	64.151,26	0,00	73.047,08	113,87	0,00
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>27.229.124,81</b>	<b>33.831.141,00</b>	<b>34.283.792,79</b>	<b>125,91</b>	<b>101,34</b>
<b>2. IZVJEŠTAJ O PRIMICIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI</b>					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	12.576,81	0,00	1.027,55	8,17	0,00
83 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici	12.576,81	0,00	1.027,55	8,17	0,00
834 Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici trgovačkih društava izvan javnog sektora	12.576,81	0,00	1.027,55	8,17	0,00
8341 Dionice i udjeli u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora	12.576,81	0,00	1.027,55	8,17	0,00
<b>SVEUKUPNO PRIMICI</b>	<b>12.576,81</b>	<b>0,00</b>	<b>1.027,55</b>	<b>8,17</b>	<b>0,00</b>

<b>3. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA</b>	Ostvarenje 2022. god. (1)	Rebalans 2023.god. (2)	Ostvarenje 2023.god.(3)	Ind. (4.) (3/1.)	Ind. (5.) (3.2.)
6 Prihodi poslovanja	27.229.124,81	33.831.141,00	34.283.792,79	125,91	101,34
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	27.059.906,26	33.637.866,00	34.090.517,33	125,98	101,35
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	27.059.906,26	33.637.866,00	34.090.517,33	125,98	101,35
Izvor: 2 Vlastiti prihodi	169.218,55	193.275,00	193.275,46	114,22	100,00
Izvor: 21 Prihodi od vlastite djelatnosti	169.218,55	193.275,00	193.275,46	114,22	100,00
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>27.229.124,81</b>	<b>33.831.141,00</b>	<b>34.283.792,79</b>	<b>125,91</b>	<b>101,34</b>
<b>4. IZVJEŠTAJ O PRIMICIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA</b>					
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	12.576,81	0,00	1.027,55	8,17	0,00
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	12.576,81		1.027,55	8,17	
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	12.576,81		1.027,55	8,17	
<b>SVEUKUPNO PRIMICI</b>	<b>12.576,81</b>	<b>0,00</b>	<b>1.027,55</b>	<b>8,17</b>	<b>0,00</b>

## OBRAZLOŽENJE

Obzirom da Upravni odjel za proračun, financije i naplatu nema rashodovnu stranu proračuna, u daljnjem tekstu se obrazlažu prihodi i primici ostvareni u 2023. godini. Kako bi izvještaj o izvršenju bio što relevantniji, spominje se i odnos s ostvarenjem 2022. godine.

Ukupni prihodi odjela sastoje se od prihoda poslovanje i primitaka od financijske imovine i zaduživanja. Primici od financijske imovine i zaduživanja u 2023. nisu planirani, stoga se cijeli izvještaj odnosi na prihode poslovanja dok je u skupini primitaka ostvareno 1.027,55 eura koji se odnose na dionice i udjele u glavnici tuzemnih trgovačkih društava izvan javnog sektora.

**Prihodi poslovanja** za 2023. godinu planirani su iznosom od 33.831.141 eura, a ostvarili su se u iznosu od 34.283.792,79 eura što je za 26% više od 2022. 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 95% ukupnih prihoda upravnog odjela. 2023. godine su se ostvarili u iznosu od 32.677.263,49 eura. U odnosu na predhodnu godinu, prihodi od poreza su se povećali za 24%.

Prihodi od imovine 2023. godine znatno su porasli ostvarivši se iznosom od 951.062,68 eura što je 148,91% više od ostvarenog u 2022. godini.

Prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada ostvarili su se u iznosu od 113.235,21 eura što je 25% 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 2023. godini uprihodovani su u iznosu od 193.275,46 eura što je 14% više u odnosu na prošlu godinu.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi 2023. godine ostvarili su se u iznosu od 348.955,95 eura, što je za 22% više od ostvarenja 2022. 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.

KLASA: 400-06/22-02/01

URBROJ: 2117-1-07-24-93

Dubrovnik, 29. travnja 2024.

