



REPUBLIKA HRVATSKA
DUBROVAČKO-NERETVANSKA ŽUPANIJA
GRAD DUBROVNIK

Upravni odjel za kulturu, baštinu i turizam

Dubrovnik, 8 listopada 2024.

UPRAVNI ODJEL ZA PRORAČUN,
FINANCIJE I NAPLATU
- ovdje -

OBRAZLOŽENJE IV. REBALANSA FINANCIJSKOG PLANA
UPRAVNOG ODJELA ZA KULTURU I BAŠTINU

Obrazloženje općeg dijela

Rashodi proračunskog razdjela 9: Upravni odjel za kulturu, baštinu i turizam, dijele se na proračunske i vanproračunske, s obzirom na prihode iz kojih se financiraju:

- Proračunski rashodi se financiraju iz proračunskih prihoda koje ostvaruje Grad Dubrovnik i uplaćuju se izravno u proračun
- Vanproračunski rashodi se financiraju iz prihoda koje ostvaruju ustanove u kulturi (proračunski korisnici Grada Dubrovnika) od prodaje ulaznica, pruženih usluga, primljenih donacija, sponzora i sl.

Ovim rebalansom se povećavaju i proračunski i vanproračunski rashodi za ukupno 1.338.537,00 eura, pa sada ukupan proračun Upravnog odjela za kulturu, baštinu i turizam iznosi 21.035.724,00 eura.

Vrsta rashoda po izvoru financiranja	Važeći plan 2024.	Iznos rebalansa	Novi plan 2024.
-proračunski rashodi	15.860.377,00 €	+1.159.623,00 €	17.020.000,00 €
-vanproračunski rashodi	3.836.810,00 €	+ 178.914,00 €	4.015.724,00 €
Ukupno	19.697.187,00 €	1.338.537,00 €	21.035.724,00 €

Planirano povećanje vanproračunskih rashoda razmjerno je planiranom povećanju prihoda koje će ostvariti ustanove u kulturi, budući da se očekuje bolje ostvarenje prihoda od vlastite djelatnosti ustanova.

Obrazloženje posebnog dijela

Glava 9-1 Kultura

9-1 Kultura	Plan (1.)	Razlika (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (4.)
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	1.251.084,00	-23.194,00	1.227.890,00	98,15
A808401 OPĆI RASHODI ODJELA ZA KULTURU	73.900,00		73.900,00	100,00
A808404 DUBROVAČKA KARTICA	628.100,00	-23.194,00	604.906,00	96,31
A808416 POTPORA DUBROVAČKOJ BAŠTINI	199.084,00		199.084,00	100,00
A811110 PROGRAM JAVNIH POTREBA U KULTURI	350.000,00		350.000,00	100,00

Glava 9-2 Ustanove u kulturi

9-2 Ustanove u kulturi	Plan (1.)	Razlika (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (4.)
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	17.436.463,00	1.429.702,00	18.866.165,00	108,20

Ustanove daju vlastita preciznija obrazloženja izmjena i dopuna svoga financijskog plana, a u nastavku se daje pojednostavljeni ukupan pregled po ustanovama.

Oznaka	Plan 2024.(1.)	Razlika (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (4.)
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	17.436.463,00	1.429.702,00	18.866.165,00	108,20
Uprava: 0009 PRIRODOSLOVNI MUZEJ DUBROVNIK	219.730,00	25.550,00	245.280,00	111,63
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	192.165,00	25.550,00	217.715,00	113,30
18120001 REDOVNI PROGRAMI	27.565,00	0,00	27.565,00	100,00
Uprava: 0010 DUBROVAČKE KNJIŽNICE	3.507.740,00	124.200,00	3.631.940,00	103,54
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	1.585.740,00	113.900,00	1.699.640,00	107,18
18119003 UREĐENJE PROSTORA KNJIŽNICE U TUP-U	1.737.500,00	14.500,00	1.752.000,00	100,83
18120001 REDOVNI PROGRAMI	183.500,00	-3.900,00	179.600,00	97,87
18120002 POSEBNI PROGRAMI	1.000,00	-300,00	700,00	70,00
Uprava: 0011 DUBROVAČKE LJETNE IGRE	3.413.698,00	440.239,00	3.853.937,00	112,90
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	852.283,00	27.390,00	879.673,00	103,21
18120001 REDOVNI PROGRAMI	1.921.710,00	97.992,00	2.019.702,00	105,10
18120002 POSEBNI PROGRAMI	15.000,00	7.452,00	22.452,00	149,68
18120006 ZIMSKI FESTIVAL	624.705,00	307.405,00	932.110,00	149,21
Uprava: 0012 DUBROVAČKI MUZEJI	2.842.873,00	116.269,00	2.959.142,00	104,09
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	2.407.579,00	110.670,00	2.518.249,00	104,60
18120001 REDOVNI PROGRAMI	426.306,00	5.599,00	431.905,00	101,31
18120015 EU PROJEKT STEČAKLAND	8.988,00		8.988,00	100,00
Uprava: 0013 DUBROVAČKI SIMFONIJSKI ORKESTAR	2.357.316,00	177.470,00	2.534.786,00	107,53
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	1.442.064,00	155.755,00	1.597.819,00	110,80
18119002 OBNOVA LJETNIKOVCA CRIJEVIĆ - PUCIĆ	592.512,00	-17.375,00	575.137,00	97,07
18120001 REDOVNI PROGRAMI	250.740,00	38.940,00	289.680,00	115,53
18120002 POSEBNI PROGRAMI	72.000,00	150,00	72.150,00	100,21
Uprava: 0014 KAZALIŠTE MARINA DRŽIČA	1.907.397,00	191.304,00	2.098.701,00	110,03
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	1.587.779,00	92.689,00	1.680.468,00	105,84

Oznaka	Plan 2024.(1.)	Razlika (2.)	Novi plan (3.)	Indeks (4.)
18120001 REDOVNI PROGRAMI	319.618,00	98.615,00	418.233,00	130,85
Uprava: 0015 USTANOVA KINEMATOGRAFI DUBROVNIK	884.582,00	85.309,00	969.891,00	109,64
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	600.135,00	85.309,00	685.444,00	114,21
18120001 REDOVNI PROGRAMI	152.050,00	0,00	152.050,00	100,00
18120006 ZIMSKI FESTIVAL	3.000,00	0,00	3.000,00	100,00
18120014 EU PROJEKT REEL	129.397,00		129.397,00	100,00
Uprava: 0016 FOLKLORNI ANSAMBL LINĐO	738.487,00	78.263,00	816.750,00	110,60
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	528.900,00	38.514,00	567.414,00	107,28
18120001 REDOVNI PROGRAMI	209.587,00	39.749,00	249.336,00	118,97
Uprava: 0017 UMJETNIČKA GALERIJA DUBROVNIK	976.631,00	142.545,00	1.119.176,00	114,60
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	877.261,00	139.045,00	1.016.306,00	115,85
18120001 REDOVNI PROGRAMI	99.370,00	3.500,00	102.870,00	103,52
Uprava: 0018 USTANOVA U KULTURI DOM MARINA DRŽIČA	300.053,00	33.100,00	333.153,00	111,03
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	240.053,00	30.700,00	270.753,00	112,79
18120001 REDOVNI PROGRAMI	60.000,00	2.400,00	62.400,00	104,00
Uprava: 0019 MUZEJ DOMOVINSKOG RATA DUBROVNIK	287.956,00	15.453,00	303.409,00	105,37
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	269.406,00	17.226,00	286.632,00	106,39
18120001 REDOVNI PROGRAMI	18.550,00	-1.773,00	16.777,00	90,44

Ustanove u kulturi Grada Dubrovnika će se u 2024. godini financirati sa 79% sredstvima Proračuna Grada Dubrovnika, a 21% vanproračunskim sredstvima (prihodima od sponzora, donacija, pomoći, ulaznica, prodaje suvenira, najma prostora i sl.).

U sljedećoj tablici se daje pregled rebalansa izvora financiranja po ustanovama.

IZVORI FINANCIRANJA USTANOVA U KULTURI										
	REBALANS II. -POVEĆANJE/SMANJENJE					NOVI PLAN				
	11 - GRAD DUBROVNIK	25 - VLASTITI PRIHODI	29 - VIŠAK IZ 2023.G.	55 - NAMJENSKI PRIHODI	ukupno	11 - GRAD DUBROVNIK	25 - VLASTITI PRIHODI	29 - VIŠAK IZ 2023.G.	55 - NAMJENSKI PRIHODI	ukupno
DOM MARINA DRŽIČA	36.100	0	0	-3.000	33.100	312.240	10.000	7.413	3.500	333.153
DUBROVAČKI SIMFONIJSKI ORKESTAR	524.089	29.590	0	-376.209	177.470	2.129.439	205.420	29.814	170.113	2.534.786
DUBROVAČKE KNJIŽNICE	99.100	3.000	0	22.100	124.200	3.346.800	28.000	12.940	244.200	3.631.940
DUBROVAČKE LJETNE IGRE	87.300	383.878	0	-30.939	440.239	1.935.520	932.684	123.582	862.151	3.863.937
DUBROVAČKI MUZEJI	106.455	7.159	0	2.655	116.269	2.696.583	107.675	45.876	109.008	2.969.142
FA LINĐO	65.113	9.941	0	3.209	78.263	659.013	129.991	4.537	23.209	816.760
KAZALIŠTE MARINA DRŽIČA	147.150	33.854	0	10.300	191.304	1.712.623	258.554	794	126.730	2.098.701
KINEMATOGRAFI DUBROVNIK	85.309	0	0	0	85.309	623.383	155.000	34.360	157.148	969.891
MUZEJ DOMOVINSKOG RATA	15.038	0	0	415	15.453	301.672	550	772	415	303.409
PRIRODOSLOVNI MUZEJ	25.550	0	0	0	25.550	242.515	510	1.112	1.143	245.280
UMJETNIČKA GALERIJA	59.584	47.961	0	35.000	142.545	890.653	140.461	34.462	53.600	1.119.176
UKUPNO	1.260.788	516.383	0	-336.469	1.429.702	14.850.441	1.968.845	295.662	1.761.217	18.866.165
UKUPNO VANPRORAČUNSKI			178.914					4.015.724		

Obrazloženje rebalansa vanproračunskih rashoda ustanova u kulturi – povećanje 178.914,00 €

Kao što je prikazano u tablici, planira se 515.383,00 eura veće ostvarenje vlastitih prihoda ustanova u kulturi, što se odnosi na povećanje prihoda od prodanih ulaznica i pruženih usluga.

Namjenski prihodi se neće ostvariti u planiranom iznosu, pa se plan smanjuje za 336.469,00 eura. To se prvenstveno odnosi na namjenska bespovratna sredstva iz EU fondova za projekt energetske obnove Ljetnikovca Crijević Pucić koja će ustanovi Dubrovački simfonijski orkestar biti uplaćena u sljedećoj proračunskoj godini. U međuvremenu će rashode za taj projekt koji nastanu u tekućoj godini ustanovi predfinancirati Grad Dubrovnik u planiranom iznosu od 366.219,00 eura.

Prihodi za financiranje ustanova koje će ustanove dobiti iz proračuna Grada Dubrovnika ovim se rebalansom povećavaju za 1.077.945,00 eura. U nastavku se daje obrazloženje ovog povećanja.

Obrazloženje rebalansa proračunskih rashoda ustanova u kulturi – povećanje 1.250.788,00 eura

Skupina 31: Rashodi za zaposlene - Povećanje rashoda 702.682,00 eura

Ovim rebalansom se osiguravaju sredstva za financiranje povećanih rashoda za zaposlene zbog povećanja osnovice za obračun plaća zaposlenima u ustanovama kulture 10% po Zaključku gradonačelnika o povećanju osnovice koji je donesen 29. siječnja 2024. godine i primjenjuje se od početka ove godine, te još 20% za posljednja dva mjeseca 2024. godine.

Skupina 32: Materijalni rashodi - Povećanje rashoda 141.613,00 eura

Neke ustanove na ovim pozicijama smanjuju, a neke povećavaju plan rashoda. Pregled povećanja:

- Dubrovačke ljetne igre – povećanje od 56.545,00 eura odnosi se na rashode za produkciju Dubrovačkog zimskog festivala za 61.000,00 eura koji su preraspodijeljeni s projekta Zimski festival iz Glave 9 -3 Turizam, uz istovremeno smanjenje materijalnih rashoda na ostalim projektima
- Kazalište Marina Držića – povećanje rashoda za potrebe programa 25.000,00 eura te ostalih materijalnih troškova 19.604,00 eura
- Dubrovački simfonijski orkestar – povećanje rashoda zbog potreba programa 5.080,00 eura
- Dubrovačke knjižnice – povećanje rashoda za 10.500,00 eura zbog povećanja cijene najma prostora
- Prirodoslovni muzej - povećanje tekućih rashoda poslovanja za 6.970,00 eura
- Kinematografi Dubrovnik - povećanje tekućih rashoda poslovanja za 11.379,00 eura
- Folklorni ansambl Linđo - povećanje rashoda za turneju u SAD 30.500,00 eura te 4.800,00 eura za tekuće rashode poslovanja
- Dom Marina Držića - povećanje tekućih rashoda poslovanja za 3.970,00 eura te zbog potreba programa 6.000,00 eura

Skupina 34: Financijski rashodi - Povećanje rashoda 1.440,00 eura

Skupine 41 i 42: Rashodi za nabavu dugotrajne imovine – Povećanje rashoda 411.653,00 eura

Najveće povećanje proračunskih izdvajanja u iznosu od 383.969,00 eura se odnosi na energetske obnovu ljetnikovca Crijević Pucić, za koje će Dubrovački simfonijski orkestar u sljedećoj godini dobiti povrat iz bespovratnih sredstava Europske unije u visini 366.219,00 eura.

Dubrovački muzeji povećavaju rashode za 27.554,00 € radi nabavke opreme za klimatizaciju i arhivskog ormara.

Ostali proračunski rashodi ustanova u kulturi se nisu mijenjali, osim manjih usklađenja po kontima ekonomske klasifikacije.

Glava 9-3 Turizam

Glava: 3 TURIZAM	Plan (1.)	Razlika (3.)	Novi plan (4.)	Indeks (5.)
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	1.009.640,00	-67.971,00	941.669,00	93,27
A812401 POBOLJŠANJE TURISTIČKE PONUDE GRADA	188.979,00	-109.365,00	79.614,00	42,13
A812402 POTICAJI ZA PRODULJENJE TURISTIČKE SEZONE	110.000,00	0,00	110.000,00	100,00
A812403 POTICANJE RAZVOJA RURALNOG TURIZMA	4.185,00	-4.185,00	0,00	0,00
A812404 RESPECT THE CITY	120.099,00	5.706,00	125.805,00	104,75
A812406 KULTURNI PROGRAMI I MANIFESTACIJE	500.436,00	125.814,00	626.250,00	125,14
A812407 ZIMSKI FESTIVAL	85.941,00	-85.941,00	0,00	0,00

A812401 Poboljšanje turističke ponude Grada – s obzirom na trenutno ostvarenje projekta, smanjuju se rashodi koji se financiraju iz općih prihoda. Također, dio planiranih rashoda koji se financiraju iz sredstava turističke pristojbe prenosi se na projekt A812406 Kulturni programi i manifestacije za donaciju Turističkoj zajednici Grada Dubrovnika po Sporazumu o zajedničkom programu korištenja sredstava turističke pristojbe.

A812403 Poticanje razvoja ruralnog turizma – na ovom projektu su planirani rashodi za održanu manifestaciju Uskrs u Primorju te se plan smanjuje s obzirom na ostvarenje.

A812404 Respect the City – plan rashoda se povećava prijenosom prenesenog viška iz prethodne godine s ranije planiranog projekta A812407 Zimski festival.

A812406 Kulturni programi i manifestacije – plan se povećava prijenosom plana s projekta A812401 Poboljšanje turističke ponude Grada, a najveći dio rashoda planirano je za donaciju Turističkoj zajednici Grada Dubrovnika po Sporazumu o zajedničkom programu korištenja sredstava turističke pristojbe.

A812407 Zimski festival – planirani rashodi s ovog proračunskog projekta raspodijeljeni su na nositelje produkcije Festivala, tj. na ustanovu Dubrovačke ljetne igre kojoj je povećan plan na projektu A812006 Zimski festival za 61.000 € te na Turističku zajednicu Grada Dubrovnika po Sporazumu o zajedničkom programu korištenja sredstava turističke pristojbe.

Pročelnica:
dr. sc. Julijana Antić Brautović

