



REPUBLIKA HRVATSKA
DUBROVAČKO-NERETVANSKA ŽUPANIJA
GRAD DUBROVNIK

Upravni odjel za kulturu i baštinu
KLASA: 400-06/22-02/01
URBROJ: 2117/01-14-23-30
Dubrovnik, 26. lipnja 2023.

UPRAVNI ODJEL ZA PRORAČUN,
FINANCIJE I NAPLATU
- ovdje -

PREDMET: Obrazloženje II. rebalansa Proračuna Grada Dubrovnika za 2023. godinu u razdjelu Kultura

Opći podaci:

U proračunskom razdjelu Kultura rashodi se financiraju iz dvije grupe prihoda:

- proračunskih prihoda koje ostvaruje Grad Dubrovnik i koji se uplaćuju izravno u proračun
- vanproračunskih prihoda koje ostvaruju ustanove u kulturi (proračunski korisnici Grada Dubrovnika) od ulaznica, donacija, sponzora i sl.

Ovim rebalansom povećava se plan svih rashoda, kako onih koji se financiraju iz proračunskih sredstava, tako i onih koji se financiraju vanproračunskim sredstvima, tj. iz vlastitih i namjenskih prihoda ustanova u kulturi.

Ukupan plan rashoda razdjela Kultura povećava se za 2.735.303 EUR.

Vrsta rashoda po izvoru financiranja	Plan 2023.	Iznos rebalansa	Novi plan 2023.
-proračunski rashodi	10.558.496 €	+1.795.217 €	12.353.715 €
-vanproračunski rashodi	2.283.126 €	+ 940.086 €	3.223.210 €
Ukupno	12.841.622 €	2.735.303 €	15.576.925 €

Planirano povećanje vanproračunskih rashoda razmjerno je planiranom povećanju prihoda koje će ostvariti ustanove u kulturi. U prvom redu je riječ o višku iz 2022. godine kojega su ustanove prenijele u ovu godinu u ukupnom iznosu od 283.178 €, ali se također planira veće ostvarenje prihoda iz primljenih donacija, pomoći, sponzorskih sredstava i prihoda od vlastite djelatnosti.

Glava 9-1 Kultura - smanjenje rashoda -92.643 €

A18084001	Opći rashodi odjela za kulturu	-12.250	Ugovorena je niža cijena nabave aplikacije za prodaju i evidentiranje ulaznica u muzejske ustanove Grada Dubrovnika.
A18084004	Dubrovačka kartica	-80.393	Smanjuje se plan rashoda za usluge promidžbe jer je ugovorena povoljnija cijena oglašavanja putem društvenih mreža, a dio marketinških aktivnosti su preuzeli partneri na projektu Du Pass. Također je ugovorena povoljnija cijena nabavke uređaja za očitavanje Du Pass-a.
A18084016	Potporna Dubrovačkoj baštini	0	Nema promjene
A18111110	Program javnih potreba u kulturi	0	Nema promjene

Glava 9-2 Ustanove u kulturi – ukupno povećanje rashoda 2.827.946 €

–proračunski rashodi + 1.887.860 €

–vanproračunski rashodi + 940.086 €

Ustanove u kulturi Grada Dubrovnika financiraju se 78% sredstvima Proračuna Grada Dubrovnika, a 22% vanproračunskim sredstvima (prihodima od sponzora, donacija, pomoći, ulaznica, prodaje suvenira, najma prostora i sl.). Ovim rebalansom se planira povećanje rashoda iz svih izvora.

U tablici se daje pregled rebalansa prihoda po ustanovama.

	IZVORI FINANCIRANJA USTANOVA U KULTURI									
	REBALANS II (povećanje/smanjenje)					NOVI PLAN 2023				
	11 - GRAD DUBROVNIK	25 - VLASTITI PRIHODI	29 - VIŠAK IZ 2022.	55 - NAMJENSKI PRIHODI	UKUPNO	11 - GRAD DUBROVNIK	25 - VLASTITI PRIHODI	29 - VIŠAK IZ 2022.	55 - NAMJENSKI PRIHODI	UKUPNO
DOM MARINA DRŽIČA	21.160	0	4.937	0	26.097	265.502	6.700	4.937	3.400	280.539
DUBROVAČKI SIMFONIJSKI ORKESTAR	169.245	0	840	514.581	684.666	1.573.452	145.996	840	559.905	2.280.193
DUBROVAČKE KNJIŽNICE	672.480	12.000	9.220	20.000	713.700	1.920.387	24.000	9.220	249.500	2.203.107
DUBROVAČKE LJETNE IGRE	720.254	79.350	122.080	-183.416	738.268	1.817.447	443.010	122.080	712.728	3.095.265
DUBROVAČKI MUZEJI	109.841	9.525	50.519	51	169.936	2.029.210	113.475	61.137	27.194	2.231.016
FA LINDO	10.050	41.600	12.135	0	63.785	578.143	121.750	12.135	0	712.028
KAZALIŠTE MARINA DRŽIČA	161.068	65.268	18.032	53.771	298.139	1.536.820	194.009	18.032	73.679	1.822.540
KINEMATOGRAFI DUBROVNIK	69.312	0	17.882	4.920	92.114	432.574	119.450	17.882	46.064	615.970
MUZEJ DOMOVINSKOG RATA	21.500	0	1.115	0	22.615	214.529	560	1.115	0	216.204
PRIRODOSLOVNI MUZEJ	7.730	0	485	0	8.215	197.001	664	485	1.327	199.477
UMJETNIČKA GALERIJA	-74.780	16.854	45.933	22.404	10.411	757.454	45.018	45.933	40.985	889.390
UKUPNO eur	1.887.860	224.597	283.178	432.311	2.827.946	11.322.519	1.214.632	293.796	1.714.782	14.545.729
UKUPNO VANPRORAČUNSKI eur			940.086					3.223.210		

Obrazloženje rebalansa proračunskih rashoda ustanova u kulturi – povećanje 1.887.860 €

Rashodi ustanova raspoređeni su na dva proračunska programa: Redovnu djelatnost i Programsku djelatnost.

Rebalans rashoda ustanova u kulturi koji se financiraju sredstvima iz Proračuna Grada Dubrovnika, po programima:

		EUR	
Ustanova	Redovna djelatnost - promjena plana	Programska djelatnost -- promjena plana	
1	Prirodoslovni muzej	+7.230	+500
2	Dubrovačke knjižnice	+672.480	0
3	Dubrovačke ljetne igre	+25.101	+695.153
4	Dubrovački muzeji	+109.841	0
5	Dubrovački simfonijski orkestar	+144.245	+25.000
6	Kazalište Marina Držića	+159.868	+1.200
7	Kinematografi Dubrovnik	+69.312	0
8	Folklorni ansambl Linđo	+2.287	+7.763
9	Umjetnička galerija Dubrovnik	-82.280	+7.500
10	Dom Marina Držića	+16.660	+4.500
11	Muzej Domovinskog rata	+21.500	0
	Ukupno	+1.887.860	+1.146.244
			+741.616

18119 Redovna djelatnost - Administracija i upravljanje – plan se povećava za 1.146.244 €:

- Najveći iznos se odnosi na planirano ulaganje Dubrovačkih knjižnica u obnovu prostora u kompleksu TUP-a. Planirana je izrada glavnog i izvedbenog projekta te radovi obnove, za što je ovim rebalansom planirano ukupno 642.250 €. Realizacija planiranih rashoda ovisit će prvenstveno o postupku javne nabave.
- Plan rashoda za zaposlene povećava se za ukupno 149.948 € zbog povećanja osnovice za obračun plaća zaposlenima od 01.06.2023. u visini 5,6%, zbog povećanja najnižih koeficijenata temeljem potpisanog Dodatka II. Kolektivnog ugovora te zbog planiranih zapošljavanja vježbenika.
- Dio navedenih povećanja materijalnih rashoda čini investicija Dubrovačkog simfonijskog orkestra u energetska obnovu ljetnikovca Crijević-Pucić. Trošak energetskog certificiranja iznosi 17.375 €, a troškovnik potrebnih radova ukupno oko 590.000 €, od čega 480.000 € financira Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost iz sredstava Europske unije, a sufinanciranje Grada Dubrovnika iznosi 110.000 €.
- Za radove na sustavu grijanja i hlađenja u Luži, ustanove Kazalište Marina Držića i Kinematografi Dubrovnik planiraju ukupno oko 105.000 €.
- Osim navedenih rashoda, planiraju se manje nabavke opreme i manje korekcije plana materijalnih rashoda u ustanovama.

18120 Programska djelatnost – plan se povećava za 741.616 €:

- Najveći dio povećanja plana odnosi se na Dubrovački zimski festival čije financiranje i produkciju nosi ustanova Dubrovačke ljetne igre. Ovim se rebalansom za ovogodišnji DZF osigurava dodatnih 495.153 € koji će omogućiti organizaciju Festivala s bogatijom ponudom događanja.
- Dodatnih 200.000 € osigurava se i za festival Dubrovačke ljetne igre.
- Za Dubrovački simfonijski orkestar osigurava se dodatnih 19.691 € za organizaciju festivala Stradun Classic 2023. te 5.309 € za koncert povodom Dana hrvatskih branitelja.

Obrazloženje rebalansa vanproračunskih rashoda ustanova u kulturi – povećanje 940.086 €

Ustanove u kulturi koje su proračunski korisnici Grada Dubrovnika nemaju obvezu uplate svojih vlastitih i namjenskih prihoda u gradski proračun, ali su obvezne planirati rashode koji se financiraju iz tih izvora na isti način na koji se planiraju proračunski rashodi. Ovim rebalansom se plan vanproračunskih rashoda ustanova u kulturi povećava za isti iznos za koji se povećava plan ostvarenja vanproračunskih prihoda.

Navedeno povećanje u iznosu od 940.086 € sastoji se od:

- 283.178 € prenesenog viška iz 2022. godine koji se ovim rebalansom raspoređuje na rashode ustanova sukladno Odlukama o raspodjeli prenesenog viška koje su po završnom računu donijela upravna vijeća, odnosno ravnatelji ustanova, i
- 656.908 € dodatnih vlastitih i namjenskih prihoda koje ustanove planiraju ostvariti od primljenih pomoći, donacija, sponzora, ulaznica, iznajmljivanja prostora i dr.

Pregled promjena plana po ustanovama i vrstama prihoda prikazan je u tablici *Izvori financiranja ustanova u kulturi*.

Pročelnica:
dr.sc. Julijana Antić Brautović