

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA UPRAVNOG ODJELA ZA KULTURU, BAŠTINU I TURIZAM ZA 2024. GODINU

Ukupni prihodi Upravnog odjela za kulturu, baštinu i turizam u 2024. godini ostvareni su u visini 23.221.130,20 € što je 0,62% manje od planiranog iznosa. Rashodi su ostvareni u visini 20.043.256,05 €, što je 3,5% manje od plana.

Ostvareni prihodi veći su od rashoda za 3.177.874,15 €, odnosno za 15%.

Obrazloženje prihoda

Najveći dio općih prihoda Upravnog odjela za kulturu, baštinu i turizam čine prihodi od imovine, a to su: prihodi od prodaje ulaznica na Dubrovačke zidine, prihodi od prodaje Dubrovnik Pass-a te prihodi od prodaje ulaznica u muzejske ustanove. Ovi prihodi ovise isključivo o turističkom prometu i veći su za 17,12% u odnosu na 2023. godinu (indeks 117,12).

Osim navedenih općih prihoda, prihode poslovanja čine vlastiti i namjenski prihodi proračunskih korisnika, tj. 11 ustanova u kulturi kojima je osnivač Grad Dubrovnik. To su prihodi od prodaje proizvoda i usluga, primljene donacije, prihodi od imovine i dr. Ovi prihodi su za 36,01% veći nego prethodne godine.

U odnosu na prethodnu godinu, najviše su povećani prihodi koje su ustanove ostvarile prodajom roba i pružanjem usluga, tj. obavljanjem poslova na tržištu, kao što je iznajmljivanje prostora, prodaja suvenira i dr., čime je ostvareno 84.694,23 € više nego prethodne godine (indeks 152,51).

Prihodi od turističkih pristojbi se tek od 30. srpnja 2024. godine evidentiraju i prate u razdjelu ovog Upravnog odjela, pa nije moguća usporedba s prethodnom godinom.

Obrazloženje rashoda

Ukupni rashodi Upravnog odjela za kulturu i baštinu sadrže rashode za programe i projekte Odjela te rashode za programe i projekte koje provode proračunski korisnici - ustanove u kulturi kojima je osnivač Grad Dubrovnik. Od 30. srpnja 2024. godine u okviru ovog Upravnog odjela se evidentiraju i rashodi iz Glave 9-3 Turizam, a budući da u prethodnim godinama to nije bio slučaj, nije moguća usporedba ovih rashoda s prethodnom godinom.

Rashodi su se izvršavali prema usvojenom planu i u skladu s ostvarivanjem vlastitih i namjenskih prihoda ustanova u kulturi.

Do kraja godine ostvareno je ukupno 96,50 % plana.

Rashodi za zaposlene su veći za 1.206.653,88 € ili 17,82% nego u 2023. godini zbog povećanja osnovice za obračun plaća i zapošljavanja vježbenika u ustanovama u kulturi.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine su veći za 1.348.802,18 € najviše zbog ulaganja u nove prostore Dubrovačkih knjižnica u TUP-u te ljetnikovac Crijević Pucić u vlasništvu Dubrovačkog simfonijskog orkestra.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ustanova u kulturi (postrojenja i oprema, knjige i umjetnička djela i dr.) su za 19.111,59 €, tj. 2,35% veći nego 2023. godine.

Ostali rashodi nisu usporedivi s prethodnom godinom zbog rashoda za Turizam koji ranije nisu bili dijelom proračuna ovog upravnog odjela.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

Glava 9-1 Kultura

Glava 9-1 Kultura sadrži rashode grupirane u dva proračunska programa: Projekti odjela za kulturu i Program javnih potreba u kulturi.

18084: PROJEKTI ODJELA ZA KULTURU,

Svrha ovog programa je provođenje aktivnosti iz djelokruga Upravnog odjela za kulturu, baštinu i turizam i financiranje općih projekata u izravnoj nadležnosti Odjela.

Program se provodi kroz tri aktivnosti, odnosno projekta:

18084001 Opći rashodi odjela za kulturu – 51.243,68 €

U ovoj aktivnosti su planirani i realizirani troškovi povezani s obilježavanjem Godine UNESCO-ove svjetske baštine u Dubrovniku (31.527,59 €), rashodi za tisak muzejskih ulaznica i održavanje sustava za prodaju muzejskih ulaznica (11.996,88 €), naknade za rad imenovanim članovima Kulturnih vijeća (6.946,65 €), primteri za muzejske ulaznice (413,44 €) i drugi sitni rashodi (359,12 €).

18084004 Dubrovačka kartica – 622.524,10 €

Najveći dio rashoda se odnosi na naknade koje Grad isplaćuje prodavateljima Kartice odnosno Dubrovnik Pass-a, a koji su razmjerni ostvarenim prihodima od prodaje (297.652,56 €), kao i na troškove platnog prometa (253.651,98 €). Za usluge promidžbe utrošeno je 31.814,31 €, a za održavanja sustava prodaje 34.750,00 €.

18084016 Potpore Dubrovačkoj baštini – 199.084,00 €

Društvo Dubrovačka baština d.o.o. temeljem odluke Gradskog vijeća upravlja kompleksom Lazareti, ljetnikovcem Kaboga, parkom Orsula te Dormitorijem u novoj zgradi Državnog arhiva, a planirana subvencija je isplaćivana prema utvrđenom planu za pokriće plaća i redovnih troškova društva. Utrošena sredstva su redovito mjesečno pravdana Upravnom odjelu za kulturu, baštinu i turizam.

18111: PROGRAM JAVNIH POTREBA U KULTURI

18111110 Program javnih potreba u kulturi – 330.598,00 €

Ovaj program sadrži donacije za kulturne programe koji su uvršteni u Program javnih potreba u kulturi Grada Dubrovnika za 2024. godinu kojega je usvojilo Gradsko vijeće nakon provedenog javnog poziva. Potpore su se isplaćivale na zahtjev korisnika i u skladu s dinamikom realizacije sufinanciranih programa, a sve temeljem potpisanih ugovora o korištenju potpore.

Glava 9-2 Ustanove u kulturi

Glava 9-2 Ustanove u kulturi sadrži rashode 11 ustanova u kulturi kojima je osnivač Grad Dubrovnik.

Pregled ukupnih rashoda po ustanovama:

Oznaka	Godišnji plan (1)	Ostvarenje (2)	Ind. (2/1)
SVEUKUPNO	18.628.433,00	17.911.350,58	96,15
Uprava: 0009 PRIRODOSLOVNI MUZEJ DUBROVNIK	245.280,00	243.667,25	99,34
Uprava: 0010 DUBROVAČKE KNJIŽNICE	3.413.340,00	3.266.795,91	95,71
Uprava: 0011 DUBROVAČKE LJETNE IGRE	3.956.178,00	3.729.189,28	94,26
Uprava: 0012 DUBROVAČKI MUZEJI	2.861.250,00	2.747.345,03	96,02
Uprava: 0013 DUBROVAČKI SIMFONIJSKI ORKESTAR	2.540.536,00	2.470.456,71	97,24
Uprava: 0014 KAZALIŠTE MARINA DRŽIČA	2.126.596,00	2.151.307,11	101,16
Uprava: 0015 USTANOVA KINEMATOGRAFI DUBROVNIK	850.743,00	829.993,69	97,56
Uprava: 0016 FOLKLORNI ANSAMBL LINDO	831.022,00	798.735,08	96,11
Uprava: 0017 UMJETNIČKA GALERIJA DUBROVNIK	1.161.926,00	1.064.014,75	91,57
Uprava: 0018 USTANOVA U KULTURI DOM MARINA DRŽIČA	338.153,00	327.250,61	96,78
Uprava: 0019 MUZEJ DOMOVINSKOG RATA DUBROVNIK	303.409,00	282.595,16	93,14

Navedeni rashodi su razvrstani u dva proračunska programa: Redovna djelatnost ustanova i Programska djelatnost ustanova.
Svaki program obuhvaća više projekata ili aktivnosti.

Oznaka	Godišnji plan (1)	Ostvarenje (2)	Ind. (2/1)
SVEUKUPNO	18.628.433,00	17.911.350,58	96,15
18119 REDOVNA DJELATNOST	13.450.891,00	13.027.109,24	96,85
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	11.347.654,00	11.028.579,59	97,19
18119002 OBNOVA LJETNIKOVCA CRIJEVIĆ - PUCIĆ	575.137,00	514.638,72	89,48
18119003 UREĐENJE PROSTORA KNJIŽNICE U TUP-u	1.528.100,00	1.483.890,93	97,11
18120 PROGRAMSKA DJELATNOST	5.177.542,00	4.884.241,34	94,34
18120001 REDOVNI PROGRAMI	4.001.118,00	3.909.155,16	97,7
18120002 POSEBNI PROGRAMI	276.382,00	276.484,82	100,04
18120006 ZIMSKI FESTIVAL	826.590,00	637.615,77	77,14
18120014 EU PROJEKT REEL	54.898,00	58.985,97	107,45
18120015 EU PROJEKT STEČAKLAND	8.988,00		
18120016 EU - Family Theatre	9.566,00	1.999,62	20,9

I. Program 18119 – REDOVNA DJELATNOST– 13.027.109,24 €

Svrha programa je financirati redovito funkcioniranje ustanova u kulturi neovisno o njihovim kulturnim programima, kao što su rashodi za zaposlene, materijalni troškovi poslovanja,

financijski rashodi, investicije u prostor i sl. Rashodi su se ostvarivali redovito i prema usvojenom planu (96,85%). Program se provodio kroz tri aktivnosti, odnosno projekta:

18119001 Administracija i upravljanje – 11.028.579,59 €

Najveći dio ovih rashoda se odnosi na rashode za zaposlene u ustanovama (7.923.614,01 €), materijalni rashodi (2.491.218,79 €) te rashodi za nabavu nefinancijske imovine (zgrade i oprema) (588.876,76 €).

Rashodi Administracije i upravljanja financiraju se najvećim dijelom iz proračunskih sredstava Grada Dubrovnika: 10.233.008,28 € ili 93%. Preostalih 7% financira se: 2% iz namjenskih prihoda ustanova (financiranje ogranaka Dubrovačkih knjižnica na području drugih JLS i dr.) , 3,4% iz vlastitih prihoda ustanova (ostvarenih na tržištu) te 1,6% iz prenesenog viška.

Muzejske ustanove (Dubrovački muzeji, Prirodoslovni muzej, Dom Marina Držića, Umjetnička galerija i Muzej Domovinskog rata) svoje su prihode ostvarene prodajom ulaznica uplaćivale u gradski proračun. Taj je prihod u 2024. godini iznosio ukupno 951.991,48 €.

18119002 Obnova ljetnikovca Crijević - Pucić – 514.638,72 €

Projekt obuhvaća investiciju Dubrovačkog simfonijskog orkestra za energetska obnova ljetnikovca koju većinski financira Fond za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost iz sredstava Europske unije uz sufinanciranje Grada Dubrovnika. Radovi su završeni krajem 2024. godine, ali će ukupna EU sredstva biti uplaćena tek u tekućoj godini. U 2024. godini za projekt je utrošeno 112.273,48 € iz uplaćenih EU sredstava, 9.970,88 € iz vlastitih sredstava ustanove, 92.394,36 € iz sredstava Grada Dubrovnika te još 300.000,00 € gradskih sredstava za predfinanciranje koji će biti refundirani u 2024. godini.

18119003 Uređenje prostora knjižnice u TUP-u – 1.483.890,83 €

Ostvareni rashodi se odnose većinom na građevinske radove (1.475.890,93 €) koji su u potpunosti financirani proračunskim sredstvima.

II. Program 18120 – PROGRAMSKA DJELATNOST – 4.884.241,34 €

Program 18120 obuhvaća rashode za realizaciju kulturnih programa u ustanovama, a u Proračunu se dijeli na nekoliko aktivnosti/projekata. Sve ustanove planiraju aktivnost 18120001 Redovni programi, jer ta aktivnost sadrži rashode za realizaciju programa koji čine osnovnu aktivnost ustanove. Pored Redovnih programa, ustanove mogu u financijskom planu odvojeno planirati određene posebne projekte i aktivnosti.

Sredstva za programsku djelatnost ustanova osigurana su iz općih prihoda proračuna Grada Dubrovnika i iz drugih izvora: vlastitih sredstava koje su ustanove ostvarile poslovanjem, pomoći iz drugih proračuna, EU sredstava i iz donacija.

PROGRAMSKA DJELATNOST USTANOVA					
Aktivnost/Projekt	Plan	Ostvarenje	Postotak ostvarenja plana	Iz sredstava Grada Dubrovnika	Iz drugih izvora
Redovni programi	4.001.118,00	3.909.155,16	97,70%	36%	64%

Posebni programi	276.382,00	276.484,82	100,04%	78%	22%
Zimski festival	826.590,00	637.615,77	77,14%	83%	17%
EU Projekt REEL	54.898,00	58.685,97	107,45%	20%	80%
EU Projekt	8.988,00	0,00	0%	0	0
Stećakland	9.566,00	1.999,62	20,90%	0	100%
EU projekt Family Theatre					
Ukupno	5.177.542,00	4.884.241,34	94,34%	44%	56%

Sredstva za programe su se u prvoj polovici godine trošila nešto sporijom dinamikom prateći odvijanje programa i proračunska ograničenja. U drugoj polovici godine je utrošen veći dio planiranih sredstava jer je tada realizirana većina programa, npr. festival Dubrovačke ljetne igre, Zimski festival te projekti Zavoda za obnovu Dubrovnika.

Aktivnost 18120001 Redovni programi, po ustanovama:

Oznaka	Godišnji plan (1)	Ostvarenje (2)	Ind.(2/1)
SVEUKUPNO	4.001.118,00	3.909.155,16	97,7
Uprava: 0009 PRIRODOSLOVNI MUZEJ DUBROVNIK	27.565,00	27.223,47	98,76
Uprava: 0010 DUBROVAČKE KNJIŽNICE	180.900,00	174.247,47	96,32
Uprava: 0011 DUBROVAČKE LJETNE IGRE	2.035.662,00	2.034.321,83	99,93
Uprava: 0012 DUBROVAČKI MUZEJI	425.900,00	391.684,00	91,97
Uprava: 0013 DUBROVAČKI SIMFONIJSKI ORKESTAR	294.040,00	291.001,77	98,97
Uprava: 0014 KAZALIŠTE MARINA DRŽICA	426.313,00	442.388,37	103,77
Uprava: 0015 USTANOVA KINEMATOGRAFI DUBROVNIK	141.113,00	136.554,75	96,77
Uprava: 0016 FOLKLORNI ANSAMBL LINDO	281.378,00	254.872,44	90,58
Uprava: 0017 UMJETNIČKA GALERIJA DUBROVNIK	104.870,00	84.079,45	80,17
Uprava: 0018 USTANOVA U KULTURI DOM MARINA DRŽICA	66.600,00	63.670,44	95,6
Uprava: 0019 MUZEJ DOMOVINSKOG RATA DUBROVNIK	16.777,00	9.111,17	54,31

Pored Redovnih programa neke ustanove su planirale i druge projekte koji nisu usko povezani s njihovim redovnim programom. Takve projekte u 2024. godini u Proračunu su izdvojile Dubrovačke ljetne igre, Dubrovački simfonijski orkestar i Kinematografi Dubrovnik:

18120002 Posebni programi

Na ovome je projektu ustanova Dubrovačke ljetne igre planirala rashode za produkciju povremenih programa na inicijativu Grada, a izvan samog festivala Dubrovačke ljetne igre. Ustanova Dubrovački simfonijski orkestar na ovome projektu izdvaja rashode za festival Stradun Classic. Na navedene Posebne programe utrošeno je 276.484,82 €, od čega iz

sredstava Grada Dubrovnika 215.996,57 € ili 78%, dok su preostala sredstva prikupljena iz sponzorskih izvora i donacija.

18120006 Zimski festival

Dubrovačke ljetne igre su na ovom projektu planirale ukupno 826.590,00 €, od čega 601.910,00 € iz sredstava Grada Dubrovnika. Do kraja godine realizirano je 637.615,77 €, od čega 527.498,22 € iz sredstava Grada Dubrovnika, dok je dio rashoda prenesen u Proračun 2025. godine jer su neke usluge za događanja s kraja godine ipak fakturirane u siječnju 2025. godine.

18120014 EU projekt REEL je projekt kojega provodi ustanova Kinematografi Dubrovnik s ciljem promocije Dubrovnika kao filmske lokacije. Projekt se sa 80% financira namjenskim sredstvima ustanove, tj. sredstvima EU fondova, s manjim angažiranjem proračunskih sredstava Grada Dubrovnika. U 2024. godini rashodi su ostvareni nešto iznad planiranog iznosa (107,45%) prateći priljev EU sredstava.

18120016 Family Theatre je još jedan EU projekt ustanove Dubrovačke ljetne igre, koji se u 2024. godini tek počeo ostvarivati te je financiran isključivo EU sredstvima.

Glava 9-3 Turizam

Rashodi iz područja turističke djelatnosti koji su po funkcijskoj klasifikaciji svrstani u 0411:Opći, ekonomski i trgovački poslovi, postali su dijelom proračuna Upravnog odjela za kulturu, baštinu i turizam tek od 30. srpnja 2024.godine provedbom Odluke o izmjenama i dopunama Odluke o ustrojstvu gradske uprave Grada Dubrovnika (Službeni glasnik br.19/2024). Stoga nema usporedbe ovih rashoda s ostvarenjem prethodnih godina.

Rashodi su svrstani u jedan program, 18124 Turizam, i četiri proračunske aktivnosti:

18124001 Pобоljšanje turističke ponude grada – 34.868,18 €

U ovoj aktivnosti su planirani i realizirani troškovi povezani s manifestacijama i aktivnostima koje Grad provodi s ciljem obogaćivanja i prezentacije domaće turističke ponude. Stoga se ovi rashodi financiraju dijelom iz naplaćene turističke pristojbe (21.036,45 €), a dijelom iz općih prihoda proračuna (13.831,74 €).

U okviru ove proračunske aktivnosti realizirana je manifestacija Dubrovačka trpeza (4.133,63 €), postavljanje dekorativnih elemenata za zimsku sezonu (2.835,60 €), Gruška noć (4.764,22 €), Noć Rijeke dubrovačke i dr.

18124002 Poticaji za produljenje turističke sezone – 110.000,00 €

Ova aktivnost je u potpunosti financirana iz sredstava turističke pristojbe i utrošena u skladu s potpisanim Sporazumom Grada Dubrovnika i Turističke zajednice Grada Dubrovnika o zajedničkom programu korištenja sredstava turističke pristojbe za 2024. godinu, tj. isplaćena su Turističkoj zajednici u svrhu financiranja udruženog oglašavanja i strateških projekata u 2024. godini.

18124004 Respect the City – 43.937,50 €

Ova aktivnost je u potpunosti financirana iz prenesenog viška iz prethodne godine. Dio sredstava je isplaćen Sveučilištu u Dubrovniku (25.000,00 €) sukladno Sporazumu o znanstveno-stručnoj suradnji u istraživanju i razvoju koji je zaključen 2023. godine između Grada Dubrovnika, Sveučilišta i Turističke zajednice. Drugi dio (18.937,50 €) je utrošen za

postavljanje znakova UNESCO na ulazima u povijesnu jezgru Grada čime se obilježilo 45 godina od uvrštavanja starog grada Dubrovnika na UNESCO-v Popis svjetske baštine.

18124006 Kulturni programi i manifestacije – 739.650,00 €

I ova aktivnost je u potpunosti financirana sredstvima turističke pristojbe, a 738.400,00 € isplaćeno je na račun Turističke zajednice Grada Dubrovnika u skladu s potpisanim Sporazumom o zajedničkom programu korištenja sredstava turističke pristojbe za 2024. godinu, u svrhu financiranja kulturnih programa i manifestacija.

Pročelnica

dr. sc. ~~dr. sc.~~ Julijana Antić Brautović

