



REPUBLIKA HRVATSKA
DUBROVAČKO – NERETVANSKA ŽUPANIJA
GRAD DUBROVNIK

Upravni odjel za kulturu, baštinu i turizam
KLASA: 400-06/24-02/01
URBROJ: 2117-1-14-26-76
Dubrovnik, 30. ožujka 2026.

Na temelju članka 168. Zakona o proračunu (NN, br. 144/21) i Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN br. 85/23), daje se godišnji izvještaj o izvršenju proračuna Upravnog odjela za kulturu, baštinu i turizam Grada Dubrovnika za 2025. godinu.

**OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA
GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA**

Ukupni prihodi Upravnog odjela za kulturu, baštinu i turizam u 2025. godini ostvareni su u visini 26.956.571,94 € što odgovara planiranom iznosu za istu godinu, a više je od ostvarenja prethodne godine za 16%. Rashodi su ostvareni u visini 21.925.369,15 €, što je za 3,97% manje od plana, a 9,39% više od rashoda prethodne godine. Ostvareni prihodi veći su od rashoda za 5.031.202,79 €, odnosno za 22,9%.

Obrazloženje prihoda

Prihodi Upravnog odjela za kulturu, baštinu i turizam se po funksijskoj klasifikaciji dijele na prihode od Službi kulture i prihode od Općih, ekonomskih i trgovačkih poslova, tj. prihode od turizma.

Najveći dio prihoda od Službi kulture čine prihodi od nefinancijske imovine, a to su: prihodi od prodaje Dubrovnik Pass-a, prihodi od prodaje ulaznica na Dubrovačke zidine, te prihodi od prodaje ulaznica u muzejske ustanove. Iako ne spadaju u turističke prihode, ovi prihodi ovise isključivo o turističkom prometu i u 2025. godini ostvareni su u iznosu od 19.831.769,41 eura, što je za 8,66% više nego 2024. godine (indeks 108,66).

Osim navedenih, prihode Kulture čine vlastiti i namjenski prihodi proračunskih korisnika, tj. 11 ustanova u kulturi kojima je osnivač Grad Dubrovnik. To su prihodi od ulaznica, od prodaje proizvoda i usluga, primljenih donacija, prihodi od imovine i dr. Ovi prihodi su za 20,44% veći nego prethodne godine. U odnosu na prethodnu godinu, najviše su povećane pomoći temeljem prijenosa EU sredstava (indeks 300,22), što se odnosi na refundaciju utrošenih sredstava za projekt obnove ljetnikovca Crijević-Pucić kojega je provela ustanova Dubrovački simfonijski orkestar. Tekuće pomoći od institucija i tijela EU su također veće nego prethodne godine (indeks 178,97), a odnose se na prihode Kinematografa Dubrovnik za projekt REEL.

Od 30. srpnja 2024. godine u okviru ovog Upravnog odjela se evidentiraju i prihodi od turističkih pristojbi. Ostvarenje 2025. godine iznosi 2.270.841,58 eura, što je 97,97% od plana. Ostvarenje za 2024. godinu prikazano je samo za razdoblje od 30. srpnja do kraja godine, pa usporedba ostvarenja 2025. s prethodnom godinom nije realna.

Obrazloženje rashoda

Ukupni rashodi Upravnog odjela za kulturu, baštinu i turizam 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, pa je ostvarenje za 2024. godinu prikazano samo za razdoblje od 30. srpnja do kraja godine što znači da usporedba ostvarenja 2025. s prethodnom godinom nije realna.

Rashodi razdjela Kultura 2025. godine su se izvršavali prema usvojenom planu i u skladu s ostvarivanjem vlastitih i namjenskih prihoda ustanova u kulturi.

Do kraja godine ostvareno je ukupno 96,03 % plana.

Rashodi za zaposlene u ustanovama u kulturi su veći za 1.936.685,47 € ili 24,28% nego u 2024. godini zbog povećanja osnovice za obračun plaća od 01.06.2025. godine te povećanja koeficijenta za obračun plaća temeljem novog Kolektivnog ugovora koji je stupio na snagu 01.08.2025. godine.

Materijalni rashodi su za 1.369.515,76 € ili 18,26% veći negi prethodne godine, od čega su najviše porasli rashodi za usluge (indeks 117,92).

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine manji su za 1.373.890,21 € nego 2024. godine, najviše zbog ulaganja u nove prostore Dubrovačkih knjižnica u TUP-u i ljetnikovac Crijević Pucić Dubrovačkog simfonijskog orkestra, koje je najvećim dijelom odrađeno u 2024. godini.

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 – 34.344,04 € (ostvarenje plana 93,45%)

U ovoj aktivnosti su planirani i realizirani troškovi povezani s izradom Programa razvoja kulture Grada Dubrovnika s integriranim programom interpretacije baštine svjetskog dobra UNESCO-a „Starog grada Dubrovnika“ za razdoblje 2026.-2033. godine (12.356,00 €), rashodi za održavanje sustava za prodaju muzejskih ulaznica (12.868,56 €), naknade za rad imenovanim članovima Kulturnih vijeća (6.943,43 €), troškovi platnog prometa za naplaćene prihode od muzejskih ulaznica (932,10 €), troškovi objave natječaja za izbor ravnatelja (851,25 €) i drugi manji rashodi (392,70 €).

18084004 Dubrovačka kartica – 633.720,28 € (ostvarenje plana 97,02%)

Najveći dio rashoda se odnosi na naknade koje Grad isplaćuje prodavateljima Dubrovnik Pass-a (328.570,75 €), a koji su razmjerni ostvarenim prihodima od prodaje. Za troškove platnog prometa utrošeno je 254.723,20 €, za usluge promidžbe 33.530,50 €, a za održavanja sustava prodaje 10.462,50 €. Za nabavku uređaja utrošeno je 4.424,75 €.

18084016 Potpora Dubrovačkoj baštini – 157.684,00 € (ostvarenje plana 100,00%)

Društvo Dubrovačka baština d.o.o., temeljem odluke Gradskog vijeća, upravlja kompleksom Lazareti, 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 – 431.859,34 € (ostvarenje plana 98,75%)

Ovaj program sadrži donacije za kulturne programe koji su uvršteni u Program javnih potreba u kulturi Grada Dubrovnika za 2025. 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. (3.)
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	14.435.846,00	14.027.943,56	97,17
31874 DUBROVAČKI MUZEJI	2.889.822,00	2.788.388,06	96,49
31899 UMJETNIČKA GALERIJA DUBROVNIK	1.302.234,00	1.317.543,53	101,18
31866 KAZALIŠTE MARINA DRŽIĆA	2.151.212,00	2.131.271,88	99,07
31882 DUBROVAČKI SIMFONIJSKI ORKESTAR	1.865.640,00	1.867.279,48	100,09
2516 DUBROVAČKE KNJIŽNICE	2.627.519,00	2.498.350,11	95,08
44549 PRIRODOSLOVNI MUZEJ DUBROVNIK	276.698,00	272.099,21	98,34
48656 DUBROVAČKE LJETNE IGRE	1.124.409,00	1.075.766,24	95,67
48630 KINEMATOGRAFI DUBROVNIK	873.573,00	804.836,95	92,13
48648 FOLKLORNI ANSAMBL LINĐO	675.995,00	659.158,79	97,51
43652 DOM MARINA DRŽIĆA	362.100,00	356.120,85	98,35
49673 MUZEJ DOMOVINSKOG RATA DUBROVNIK	286.644,00	257.128,46	89,70

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 RASHODI I IZDACI	20.662.271,00	19.812.441,51	95,89
8119 REDOVNA DJELATNOST	14.435.846,00	14.027.943,56	97,17
A811901 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	13.831.277,00	13.441.661,09	97,18
K811902 OBNOVA LJETNIKOVCA CRIJEVIĆ - PUCIĆ	15.400,00	15.381,95	99,88
K811903 UREĐENJE PROSTORA KNJIŽNICE U TUP-u	589.169,00	570.900,52	96,90
8120 PROGRAMSKA DJELATNOST	6.226.425,00	5.784.497,95	92,90
A812001 REDOVNI PROGRAMI	5.047.298,00	4.842.254,10	95,94
A812002 POSEBNI PROGRAMI	87.293,00	87.012,24	99,68
A812006 ZIMSKI FESTIVAL	920.710,00	697.060,59	75,71
T812014 EU PROJEKT REEL	140.640,00	136.126,47	96,79
T812015 EU PROJEKT STEČAKLAND	6.985,00	3.337,81	47,79
T812016 EU - Family Theatre	23.499,00	18.706,74	79,61

I. Program 18119 – REDOVNA DJELATNOST – 14.027.943,56 €

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 (97,17%). Program se provodio kroz tri aktivnosti, odnosno projekta:

18119001 Administracija i upravljanje – 13.441.661,09 € (ostvarenje plana 97,18%)

Rashodi su se ostvarivali u skladu s planom. Najveći dio ovih rashoda odnosi se na rashode za zaposlene u ustanovama (9.846.425,88 €), materijalne rashode (2.802.171,47 €) te rashode za nabavu nefinancijske imovine (zgrade i oprema) (756.329,68 €).

Rashodi za zaposlene u ustanovama u kulturi u vlasništvu Grada Dubrovnika za 24,8% su veći nego prethodne godine zbog povećanja osnovice za obračun plaća od 01.06.2025. godine te povećanja koeficijenata za obračun plaća u ustanovama u kulturi temeljem novog Kolektivnog ugovora koji je stupio na snagu 01.08.2025. godine.

Rashodi Administracije i upravljanja financiraju se najvećim dijelom iz proračunskih sredstava Grada Dubrovnika: 12.402.365,73 € ili 92%. Preostalih 8% financira se: 3,4% iz namjenskih prihoda ustanova (financiranje ogranaka Dubrovačkih knjižnica na području drugih JLS i dr.) , 3% 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 2025. godini iznosio ukupno 888.164,27 €.

18119002 Obnova ljetnikovca Crijević - Pucić – 15.381,95 € (ostvarenje plana 99,88%)

Projekt se odnosi na završetak energetske obnove ljetnikovca kojega je provela ustanova Dubrovački simfonijski orkestar, a većinski financirao Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost iz sredstava Europske unije, uz sufinanciranje Grada Dubrovnika. Radovi su završeni krajem 2024. godine, a u 2025. godini je plaćen samo jedan račun za manje obrtničke radove, koji su financirani samo iz proračuna Grada Dubrovnika.

Nakon što je dobio bespovratna sredstva od Fonda, Dubrovački simfonijski orkestar je tijekom 2025. godine uplatio u gradski proračun ukupno 310.949,00 € na ime refundacije troškova koji su u 2024. i 2025. godini predfinancirani gradskim sredstvima.

Ukupno je za cijeli projekt od 2024. godine utrošeno 547.394,72 eura, od čega je bespovratnim EU sredstvima pokriveno 430.174,00 eura.

18119003 Uređenje prostora knjižnice u TUP-u – 570.900,52 € (ostvarenje plana 96,90%)

Ostvareni rashodi se odnose većinom na građevinske radove (552.569,68 €) koji su u visini 95% financirani proračunskim sredstvima (526.108,72 €), a preostalih 5% (26.460,96 €) iz viška Dubrovačkih knjižnica iz prethodne godine.

II. Program 18120 – PROGRAMSKA DJELATNOST – 5.784.497,95 €

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 programe koji čine osnovnu djelatnost 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	5.047.298,00	4.842.254,10	95,94%	35%	65%
Posebni programi	87.293,00	87.012,24	99,68%	58%	42%
Zimski festival	920.710,00	697.060,59	75,71%	86%	14%
EU Projekt REEL	140.640,00	136.126,47	96,79%	63%	37%
EU Projekt	6.985,00	3.337,81	47,79%	0	100%
Stećakland	23.499,00	18.706,74	79,61%	37%	63%
EU projekt Family Theatre					
Ukupno	6.626.425,00	5.784.497,95	92,90%	42%	58%

Sredstva za programe su utrošena u skladu s planom. Nešto manje ostvarenje rashoda za Dubrovački zimski festival je iz razloga što su računi za određene aktivnosti iz zadnjih dana 2025. godine fakturirani tek u siječnju 2026. godine, pa je 35% planiranih sredstava iz 2025. godine ostalo neutrošeno.

Aktivnost 18120001 Redovni programi, po ustanovama:

Oznaka	Godišnji plan (1.)	Ostvarenje (2.)	Ind. (3.)
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	5.047.298,00	4.842.254,10	95,94
31874 DUBROVAČKI MUZEJI	400.605,00	321.310,15	80,21
31899 UMJETNIČKA GALERIJA DUBROVNIK	173.558,00	168.209,33	96,92
31866 KAZALIŠTE MARINA DRŽIČA	625.334,00	615.174,63	98,38
31882 DUBROVAČKI SIMFONIJSKI ORKESTAR	441.790,00	426.145,81	96,46
2516 DUBROVAČKE KNJIŽNICE	194.200,00	174.801,72	90,01
44549 PRIRODOSLOVNI MUZEJ DUBROVNIK	51.799,00	49.029,45	94,65
48656 DUBROVAČKE LJETNE IGRE	2.487.636,00	2.481.902,47	99,77
48630 KINEMATOGRAFI DUBROVNIK	191.829,00	166.893,61	87,00
48648 FOLKLORNI ANSAMBL LINĐO	350.467,00	330.154,17	94,20
43652 DOM MARINA DRŽIČA	99.600,00	95.161,52	95,54
49673 MUZEJ DOMOVINSKOG RATA DUBROVNIK	30.480,00	13.471,24	44,20

Pored Redovnih programa neke ustanove su planirale i druge projekte koji nisu usko povezani s njihovim redovnim programom. Takve projekte u 2025. 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 87.012,24 €, od čega iz sredstava Grada Dubrovnika 50.232,52 € ili 58%, dok su preostala sredstva prikupljena iz sponzorskih izvora i donacija.

18120006 Zimski festival

Dubrovačke ljetne igre su na ovom projektu planirale ukupno 920.710,00 €, od čega 821.910,00 € iz sredstava Grada Dubrovnika. Do kraja godine realizirano je 697.060,59 €, od čega 598.299,13 € iz sredstava Grada Dubrovnika, dok je dio rashoda prenesen u Proračun 2026. godine jer su neke usluge za događanja s kraja godine fakturirane u siječnju 2026. godine.

18120014 EU projekt REEL

Projekt REEL 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 2025. godini rashodi su ostvareni u iznosu od 136.126,47 €, od čega 85.288,99 € iz proračunskih sredstava, kojima se predfinanciraju i oni rashodi koji će biti financirani EU sredstvima. U 2025. godini Kinematografi su uplatili u gradski proračun 19.169,00 € primljenih europskih sredstava za troškove koji su 2024. godine bili predfinancirani gradskim sredstvima, a u 2026. godini se očekuje priljev od 168.000,00 € za refundaciju troškova iz 2025. godine i troškova koji će nastati u 2026. godini.

18120015 Stećak Land je EU projekt ustanove Dubrovački muzeji, koji se u 2025. godini tek počeo ostvarivati te je financiran isključivo EU sredstvima.

18120016 Family Theatre je EU projekt ustanove Dubrovačke ljetne igre, koji se ostvaruje u razdoblju od 2024. do 2027. godine, a iz gradskih sredstava se financiraju samo plaće zaposlenih. Program je također podržan i sredstvima Ministarstva kulture.

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 u ovom dijelu Proračuna nije realna usporedba ovih rashoda s ostvarenjem 2024. godine.

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

18124001 Pобоljšanje turističke ponude grada – 75.692,46 € (ostvarenje plana 76,46%)

U ovoj aktivnosti su planirani i realizirani troškovi povezani s programima koje Grad provodi s ciljem obogaćivanja turističke ponude. Stoga se ovi rashodi financiraju dijelom iz naplaćene turističke pristojbe (58.357,24 €), a dijelom iz općih prihoda proračuna (17.335,22 €).

U okviru ove proračunske aktivnosti realizirane su manifestacije Dubrovački karnevo 2.794,41 €, Dubrovačka trpeza 6.827,44 €, Uskrs u Primorju 11.555,37 €, ljetne priredbe po dubrovačkim mjestima 49.742,19 €, Zimski festival s programom Stanica Sjeverni pol 4.773,28 €.

18124002 Poticaji za produljenje turističke sezone – 110.000,00 € (ostvarenje plana 100,00%)

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 korištenju sredstava turističke pristojbe za 2025. godinu, tj. isplaćena su Turističkoj zajednici u svrhu osiguranja bolje dostupnosti destinacije i dolazaka turista iz ključnih emitivnih tržišta, posebno u razdobljima smanjenog prometa.

18124004 Respect the City – 50.481,25 € (ostvarenje plana 98,82%)

Iz ovog projekta se financira Sporazum o znanstveno-stručnoj suradnji u istraživanju i razvoju koji je zaključen 2023. godine između Grada Dubrovnika, Sveučilišta u Dubrovniku, Turističke zajednice Grada Dubrovnika i Lučke uprave Dubrovnik. Po Sporazumu je u 2025. godini Sveučilištu u Dubrovniku plaćeno 46.875,00 €. Preostali iznos od 3.606,25 € je utrošen za postavljanje turističkih ploča i strata.

18124006 Kulturni programi i manifestacije – 619.146,27 € (ostvarenje plana 99,06%)

Ova aktivnost je većim dijelom financirana sredstvima turističke pristojbe, i to 610.000,00 € koji su isplaćeni na račun Turističke zajednice Grada Dubrovnika u skladu s potpisanim Sporazumom o korištenju sredstava turističke pristojbe za 2025. godinu, u svrhu financiranja kulturnih programa i manifestacija. Preostali iznos od 9.146,27 € utrošen je za manifestaciju Klape na Stradunu (7.706,28 €) i honorare za programe za djecu u sklopu Zimskog festivala (1.439,99 €).

Pročelnica:

dr. sc. Julijana Antić Brautović

