



REPUBLIKA HRVATSKA
DUBROVAČKO-NERETVANSKA ŽUPANIJA
GRAD DUBROVNIK

Upravni odjel za kulturu, baštinu i turizam

Dubrovnik, 4. prosinca 2025.

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

OPĆI PODACI:

Ovim izmjenama proračuna povećava se plan prihoda i plan rashoda razdjela 9 Upravni odjel za kulturu, baštinu i turizam. Rebalans rashoda uključuje proračunske i vanproračunske rashode.

Plan 2025.	Iznos rebalansa	Novi plan 2025.
23.697.580,00 €	-865.249,00 €	22.832.331,00 €

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

Glava 9-1 Kultura - rashodi se smanjuju za 32.659 €

Projekt:	Izvorni plan	Rebalans	Novi plan
A18084001 Opći rashodi odjela za kulturu	80.000,00 €	0,00 €	80.000,00 €
A18084004 Dubrovačka kartica	673.200,00 €	-20.000,00 €	653.200,00 €
A18084016 Potpora Dubrovačkoj baštini	157.684,00 €	0,00 €	157.684,00 €
A18111110 Program javnih potreba u kulturi	450.000,00 €	-12.659,00 €	437.341,00 €
UKUPNO	1.317.634,00 €	-32.659,00 €	1.284.975,00 €

A18084004 Dubrovačka kartica – Plan rashoda se usklađuje s očekivanim ostvarenjem, tj. ukupnim očekivanim iznosima naknada za prodaju Dubrovnik Pass-a i naknada za platni promet.

A18111110 Program javnih potreba u kulturi - Rashodi se smanjuju za 12.659,00 eura iz razloga što neki korisnici nisu utrošili sva odobrena sredstva u tekućoj godini i nije utrošen dio neraspoređenog iznosa koji je služio za izvanredne prijave tijekom godine.

Glava 9-2 Ustanove u kulturi - rashodi se smanjuju za 832.590,00 €

Ustanove u kulturi Grada Dubrovnika se financiraju iz proračunskih i vanproračunskih sredstava:

- Proračunski rashodi se financiraju iz prihoda koje ostvaruje Grad Dubrovnik i uplaćuju se izravno u proračun. Ovi rashodi čine 77% ukupnih rashoda za ustanove.
- Vanproračunski rashodi se financiraju iz prihoda koje ostvaruju ustanove u kulturi od prodaje ulaznica, pruženih usluga, prodaje suvenira, najma prostora, primljenih donacija, sponzorstava i sl. Ovi rashodi čine preostalih 23% rashoda ustanova.

Vrsta rashoda po izvoru financiranja	Plan 2025.	Iznos rebalansa	Novi plan 2025.
-proračunski rashodi	16.983.212,00 €	-994.571,00 €	15.988.641,00 €
-vanproračunski rashodi	4.511.649,00 €	161.981,00 €	4.673.630,00 €
Ukupno	21.494.861,00 €	-832.590,00 €	20.662.271,00 €

Ovim rebalansom se smanjuju rashodi iz proračuna, a povećavaju se rashodi koji se financiraju iz vlastitih sredstava ustanova, jer su vlastiti prihodi ostvareni više od izvornog plana.

Pregled ukupnih promjena plana po ustanovama (uključuje proračunske i vanproračunske rashode):

Oznaka	Plan	Razlika	Novi plan	Indeks
Glava: 2 USTANOVE U KULTURI	21.494.861,00	-832.590,00	20.662.271,00	96,13
Uprava: 0009 PRIRODOSLOVNI MUZEJ DUBROVNIK	312.416,00	16.081,00	328.497,00	105,15
18119 REDOVNA DJELATNOST	260.932,00	15.766,00	276.698,00	106,04
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	260.932,00	15.766,00	276.698,00	106,04
18120 PROGRAMSKA DJELATNOST	51.484,00	315,00	51.799,00	100,61
18120001 REDOVNI PROGRAMI	51.484,00	315,00	51.799,00	100,61
Uprava: 0010 DUBROVAČKE KNJIŽNICE	3.661.169,00	-839.450,00	2.821.719,00	77,07
18119 REDOVNA DJELATNOST	3.467.369,00	-839.850,00	2.627.519,00	75,78
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	2.045.700,00	-7.350,00	2.038.350,00	99,64
18119003 UREĐENJE PROSTORA KNJIŽNICE U TUP-u	1.421.669,00	-832.500,00	589.169,00	41,44
18120 PROGRAMSKA DJELATNOST	193.800,00	400,00	194.200,00	100,21
18120001 REDOVNI PROGRAMI	193.800,00	400,00	194.200,00	100,21
Uprava: 0011 DUBROVAČKE LJETNE IGRE	4.528.347,00	43.570,00	4.571.917,00	100,96
18119 REDOVNA DJELATNOST	1.152.702,00	-28.293,00	1.124.409,00	97,55
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	1.152.702,00	-28.293,00	1.124.409,00	97,55
18120 PROGRAMSKA DJELATNOST	3.375.645,00	71.863,00	3.447.508,00	102,13
18120001 REDOVNI PROGRAMI	2.472.916,00	14.720,00	2.487.636,00	100,60
18120002 POSEBNI PROGRAMI	20.600,00	-4.937,00	15.663,00	76,03
18120006 ZIMSKI FESTIVAL	860.710,00	60.000,00	920.710,00	106,97
18120016 EU - Family Theatre	21.419,00	2.080,00	23.499,00	109,71
Uprava: 0012 DUBROVAČKI MUZEJI	3.478.202,00	-180.790,00	3.297.412,00	94,80
18119 REDOVNA DJELATNOST	3.052.827,00	-163.005,00	2.889.822,00	94,66

Oznaka	Plan	Razlika	Novi plan	Indeks
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	3.052.827,00	-163.005,00	2.889.822,00	94,66
18120 PROGRAMSKA DJELATNOST	425.375,00	-17.785,00	407.590,00	95,82
18120001 REDOVNI PROGRAMI	418.390,00	-17.785,00	400.605,00	95,75
18120015 EU PROJEKT STEČAKLAND	6.985,00		6.985,00	100,00
Uprava: 0013 DUBROVAČKI SIMFONIJSKI ORKESTAR	2.387.000,00	-7.940,00	2.379.060,00	99,67
18119 REDOVNA DJELATNOST	1.874.660,00	-9.020,00	1.865.640,00	99,52
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	1.859.260,00	-9.020,00	1.850.240,00	99,51
18119002 OBNOVA LJETNIKOVCA CRIJEVIĆ - PUCIĆ	15.400,00		15.400,00	100,00
18120 PROGRAMSKA DJELATNOST	512.340,00	1.080,00	513.420,00	100,21
18120001 REDOVNI PROGRAMI	439.840,00	1.950,00	441.790,00	100,44
18120002 POSEBNI PROGRAMI	72.500,00	-870,00	71.630,00	98,80
Uprava: 0014 KAZALIŠTE MARINA DRŽIČA	2.707.586,00	68.960,00	2.776.546,00	102,55
18119 REDOVNA DJELATNOST	2.136.352,00	14.860,00	2.151.212,00	100,70
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	2.136.352,00	14.860,00	2.151.212,00	100,70
18120 PROGRAMSKA DJELATNOST	571.234,00	54.100,00	625.334,00	109,47
18120001 REDOVNI PROGRAMI	571.234,00	54.100,00	625.334,00	109,47
Uprava: 0015 USTANOVA KINEMATOGRAFI DUBROVNIK	1.231.758,00	-25.716,00	1.206.042,00	97,91
18119 REDOVNA DJELATNOST	859.165,00	14.408,00	873.573,00	101,68
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	859.165,00	14.408,00	873.573,00	101,68
18120 PROGRAMSKA DJELATNOST	372.593,00	-40.124,00	332.469,00	89,23
18120001 REDOVNI PROGRAMI	196.097,00	-4.268,00	191.829,00	97,82
18120014 EU PROJEKT REEL	176.496,00	-35.856,00	140.640,00	79,68
Uprava: 0016 FOLKLORNI ANSAMBL LINĐO	1.000.012,00	26.450,00	1.026.462,00	102,64
18119 REDOVNA DJELATNOST	675.995,00		675.995,00	100,00
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	675.995,00	0,00	675.995,00	100,00
18120 PROGRAMSKA DJELATNOST	324.017,00	26.450,00	350.467,00	108,16
18120001 REDOVNI PROGRAMI	324.017,00	26.450,00	350.467,00	108,16
Uprava: 0017 UMJETNIČKA GALERIJA DUBROVNIK	1.429.975,00	45.817,00	1.475.792,00	103,20
18119 REDOVNA DJELATNOST	1.247.829,00	54.405,00	1.302.234,00	104,36
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	1.247.829,00	54.405,00	1.302.234,00	104,36
18120 PROGRAMSKA DJELATNOST	182.146,00	-8.588,00	173.558,00	95,29
18120001 REDOVNI PROGRAMI	182.146,00	-8.588,00	173.558,00	95,29
Uprava: 0018 USTANOVA U KULTURI DOM MARINA DRŽIČA	451.510,00	10.190,00	461.700,00	102,26
18119 REDOVNA DJELATNOST	358.910,00	3.190,00	362.100,00	100,89
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	358.910,00	3.190,00	362.100,00	100,89
18120 PROGRAMSKA DJELATNOST	92.600,00	7.000,00	99.600,00	107,56
18120001 REDOVNI PROGRAMI	92.600,00	7.000,00	99.600,00	107,56
Uprava: 0019 MUZEJ DOMOVINSKOG RATA DUBROVNIK	306.886,00	10.238,00	317.124,00	103,34
18119 REDOVNA DJELATNOST	282.946,00	3.698,00	286.644,00	101,31
18119001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	282.946,00	3.698,00	286.644,00	101,31
18120 PROGRAMSKA DJELATNOST	23.940,00	6.540,00	30.480,00	127,32
18120001 REDOVNI PROGRAMI	23.940,00	6.540,00	30.480,00	127,32

U sljedećoj tablici se daje pregled rebalansa ustanova po izvoru financiranja:

IZVORI FINANCIRANJA USTANOVA U KULTURI										
	REBALANS IV. - POVEĆANJE/SMANJENJE					NOVI PLAN				
	11	25 - VLASTITI PRIHODI	99 - VIŠAK IZ 2024.	55 - NAMJENSKI PRIHODI	ukupno	11	25 - VLASTITI PRIHODI	99 - VIŠAK IZ 2024.	55 - NAMJENSKI PRIHODI	ukupno
DOM MARINA DRŽIĆA	1.990	2.200	0	6.000	10.190	434.810	14.000	4.790	8.100	461.700
DSO	-20.000	12.100	0	-40	-7.940	2.046.540	183.400	-900	150.020	2.379.060
DUBROVAČKE KNJIŽNICE	-761.000	0	0	-78.450	-839.450	2.450.459	31.500	28.060	311.700	2.821.719
DUBROVAČKE LJETNE IGRE	0	41.570	0	2.000	43.570	2.352.120	752.496	135.768	1.331.533	4.571.917
DUBROVAČKI MUZEJI	-200.000	18.010	0	1.200	-180.790	3.066.127	139.895	58.120	33.270	3.297.412
FA LINDO	0	23.150	0	3.300	26.450	817.995	155.050	21.367	32.050	1.026.462
KAZALIŠTE MARINA DRŽIĆA	23.300	45.160	0	500	68.960	2.216.690	334.820	3.136	221.900	2.776.546
KINEMATOGRAFI DUBROVNIK	-47.720	21.600	0	404	-25.716	859.805	216.600	18.947	110.690	1.206.042
MUZEJ DOM OVINSKOG RATA	0	3.698	0	6.540	10.238	304.780	4.248	1.556	6.540	317.124
PRIRODOSLOVNI MUZEJ	14.700	1.373	0	8	16.081	322.881	3.308	770	1.538	328.497
UMJETNIČKA GALERIJA	-5.841	48.919	0	2.739	45.817	1.116.434	204.999	102.620	51.739	1.475.792
UKUPNO	-994.571	217.780	0	-55.799	-832.590	15.988.641	2.040.316	374.234	2.259.080	20.662.271
UKUPNO VANPRORAČUNSKI			161.981					4.673.630		

Ustanove daju svoja preciznija obrazloženja izmjena i dopuna svojih financijskih planova, a u nastavku se daje pojednostavljeni ukupan pregled rebalansa rashoda po skupinama ekonomske klasifikacije.

Vanproračunski rashodi ustanova:

Planirano povećanje vanproračunskih rashoda je uglavnom rezultat povećanja vlastitih prihoda ustanova u kulturi u iznosu od 217.780,00 eura, ostvarenih prvenstveno prodajom ulaznica i pruženim uslugama. Namjenski prihodi, većinom pomoći i donacije, su ostvarene prema planu, osim planirane pomoći od Ministarstva kulture za Dubrovačke knjižnice koja nije ostvarena u ovoj godini, pa se ukupni rashodi iz ovoga izvora smanjuju za 55.799,00 eura.

Proračunski rashodi ustanova:

Proračunska izdvajanja za ustanove u kulturi ovim se rebalansom smanjuju za 994.571,00 € te iznose ukupno 15.988.641,00 €.

- Rashodi za zaposlene se smanjuju za 350.602,00 € zbog bolovanja zaposlenika na teret HZZO-a i kasnijeg zapošljavanja novih djelatnika.

- Materijalni rashodi se povećavaju za 113.768,00 €. Najveće pojedinačno povećanje se odnosi na računalne usluge, tj. kupnju licence za računalni program kojim se ustanove koriste, a koje iznosi 92.195,00 eura. Od drugih povećanja izdvajamo rashode za usluge tekućeg i investicijskog održavanja Kazališta Marina Držića u iznosu od 35.719,00 eura te rashode za Zimski festival kojega producira ustanova Dubrovačke ljetne igre u visini 19.000,00 eura. Plan materijalnih rashoda za Programske djelatnosti ustanova se smanjuje za ukupno 30.367,00 eura.

- Rashodi za nabavu nefinancijske imovine se smanjuju za 757.677,00 eura. Najveće smanjenje rashoda u iznosu od 725.000,00 eura je na projektu Uređenje prostora knjižnice u TUP-u, jer će se opremanje novih prostora knjižnice realizirati u sljedećoj godini. Osim toga, Kinematografi Dubrovnik za 13.000,00 eura smanjuju plan za nabavku opreme iz EU projekta Reel koja će se također realizirati početkom sljedeće godine. Druga smanjenja se odnose na manje nabavke glazbenih instrumenata Dubrovačkog simfonijskog orkestra (-11.760,00 eura), manje ulaganje za opremu i klimatizaciju Dubrovačkih muzeja (- 9.000,00 eura i druga manja smanjenja.

Glava 9-3 Turizam - plan rashoda se ne mijenja

Projekt:	Izvorni plan	Rebalans	Novi plan
18124001 Pобоljšanje turističke ponude grada	99.000,00	0,00	99.000,00
18124002 Poticaji za produljenje turističke sezone	110.000,00	0,00	110.000,00
18124004 Respect the City	51.085,00	0,00	51.085,00
18124006 Kulturni programi i manifestacije	625.000,00	0,00	625.000,00
UKUPNO	885.085,00	0,00	885.085,00

Pročelnica:
dr.sc. Julijana Antić Brautović

