



REPUBLIKA HRVATSKA
DUBROVAČKO – NERETVANSKA ŽUPANIJA
GRAD DUBROVNIK

Upravni odjel za kulturu i baštinu

KLASA:

URBROJ: 2117/01-14-24-

Dubrovnik,

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

**POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU PRORAČUNA
UPRAVNOG ODJELA ZA KULTURU I BAŠTINU GRADA DUBROVNIKA
ZA RAZDOBLJE 1.SIJEČNJA DO 30.LIPNJA 2024. GODINE**

I. OPĆI DIO

Proračun Upravnog odjela za kulturu i baštinu Grada Dubrovnika u razdoblju od 1. siječnja do 30. lipnja 2025. godine ostvaren je kako slijedi:

I.1.SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA KONSOLIDIRANOG PRORAČUNA do 30.06.2024.

Oznaka	Ostvarenje I.-VI. 2023. (1)	Rebalans 2024. (2)	Tekući plan 2024.g. (3)	Ostvarenje I.-VI. 2024. (4)	Ind. (4./1.) (5.)	Ind. (4./3.) (6.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	6.097.793,76	23.140.058,00	23.140.058,00	7.792.418,65	127,79	33,68
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	8.402,09	1.090,00	1.090,00	1.035,64	12,33	95,01
SVEUKUPNO PRIHODI	6.106.195,85	23.141.148,00	23.141.148,00	7.793.454,29	127,63	33,68
3 Rashodi poslovanja	4.947.302,40	15.501.052,00	15.501.052,00	6.221.016,29	125,75	40,13
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	187.976,68	3.186.495,00	3.186.495,00	472.455,60	251,34	14,83
SVEUKUPNO RASHODI	5.135.279,08	18.687.547,00	18.687.547,00	6.693.471,89	130,34	35,82
RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK	970.916,77	4.453.601,00	4.453.601,00	1.099.982,40	113,29	24,70

I.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA

I.2.1. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Ostvarenje I.-VI. 2023. (1)	Rebalans 2024. (2)	Tekući plan 2024.g. (3)	Ostvarenje I.-VI. 2024. (4)	Ind. (4./1.) (5.)	Ind. (4./3.) (6.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	6.097.793,76	23.140.058,00	23.140.058,00	7.792.418,65	127,79	33,68
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	672.013,75	1.812.245,00	1.812.245,00	930.009,42	138,39	51,32
631 Pomoći od inozemnih vlada	12.469,99	0,00	0,00	5.906,61	47,37	0,00
6311 Tekuće pomoći od inozemnih vlada	12.469,99	0,00	0,00	5.906,61	47,37	0,00
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	12.019,53	118.007,00	118.007,00	14.732,00	122,57	12,48
6321 Tekuće pomoći od međunarodnih organizacija	8.772,53	0,00	0,00	10.380,00	118,32	0,00
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	3.247,00	118.007,00	118.007,00	4.352,00	134,03	3,69
633 Pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	3.678,86	11.500,00	11.500,00	5.100,00	138,63	44,35
6331 Tekuće pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	3.678,86	11.500,00	11.500,00	5.100,00	138,63	44,35
634 Ostale pomoći unutar opće države	15.391,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6341 Ostale tekuće pomoći unutar opće države	15.391,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
636 Tekuće pomoći pror.koris. iz proračuna koji im nije nadležan	628.453,87	1.203.246,00	1.203.246,00	887.895,81	141,28	73,79
6361 Tekuće pomoći pror.korisnika iz proračuna koji im nije nadležan	596.600,40	1.102.346,00	1.102.346,00	800.355,59	134,15	72,60

Oznaka	Ostvarenje I.-VI. 2023. (1)	Rebalans 2024. (2)	Tekući plan 2024.g. (3)	Ostvarenje I.-VI. 2024. (4)	Ind. (4./1.) (5.)	Ind. (4./3.) (6.)
6362 Kapitalne pomoći prorač. korisnika iz proračuna koji im nije nadležan	31.853,47	100.900,00	100.900,00	87.540,22	274,82	86,76
638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	479.492,00	479.492,00	16.375,00	0,00	3,42
6382 Kap.pomoći iz drž.pror.temeljem prijenosa EU sredstava	0,00	479.492,00	479.492,00	16.375,00	0,00	3,42
64 Prihodi od imovine	4.926.058,09	19.835.316,00	19.835.316,00	6.187.084,17	125,60	31,19
641 Prihodi od financijske imovine	39,21	26,00	26,00	77,48	197,60	298,00
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	14,91	26,00	26,00	77,48	519,65	298,00
6415 Prihodi od pozitivnih tečajnih razlika	24,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
642 Prihodi od nefinancijske imovine	4.926.018,88	19.835.290,00	19.835.290,00	6.187.006,69	125,60	31,19
6422 Prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine	94.443,57	234.990,00	234.990,00	95.256,42	100,86	40,54
6425 Prihodi od prodaje kratkotrajne nefinancijske imovine	22,57	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00
6429 Ostali prihodi od nefinancijske imovine	4.831.552,74	19.600.000,00	19.600.000,00	6.091.750,27	126,08	31,08
65 Prihodi od upravnih administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	151.220,89	535.310,00	535.310,00	230.565,66	152,47	43,07
652 Prihodi po posebnim propisima	151.220,89	535.310,00	535.310,00	230.565,66	152,47	43,07
6526 Ostali nespomenuti prihodi	151.220,89	535.310,00	535.310,00	230.565,66	152,47	43,07
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povratu po protestiranim jamstvima	344.570,49	940.247,00	940.247,00	419.583,77	121,77	44,62
661 Prihodi koje proračuni i proračunski korisnici ostvare obavljanjem poslova na tržištu (vlastiti prihodi)	221.041,47	664.971,00	664.971,00	281.933,77	127,55	42,40
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i roba	54.074,48	108.685,00	108.685,00	91.951,95	170,05	84,60
6615 Prihodi od pruženih usluga	166.966,99	556.286,00	556.286,00	189.981,82	113,78	34,15
663 Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna i povrat donacija po protestiranim jamstvima	123.529,02	275.276,00	275.276,00	137.650,00	111,43	50,00
6631 Tekuće donacije	98.471,02	189.926,00	189.926,00	60.300,00	61,24	31,75
6632 Kapitalne donacije	25.058,00	85.350,00	85.350,00	77.350,00	308,68	90,63
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	3.930,54	16.940,00	16.940,00	25.175,63	640,51	148,62
683 Ostali prihodi	3.930,54	16.940,00	16.940,00	25.175,63	640,51	148,62
6831 Ostali prihodi	3.930,54	16.940,00	16.940,00	25.175,63	640,51	148,62
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	8.402,09	1.090,00	1.090,00	1.035,64	12,33	95,01
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	8.402,09	1.090,00	1.090,00	1.035,64	12,33	95,01
721 Prihodi od prodaje građevinskih objekata	418,89	270,00	270,00	214,64	51,24	79,50
7211 Stambeni objekti	418,89	270,00	270,00	214,64	51,24	79,50
722 Prihodi od prodaje postrojenja i opreme	558,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7221 Uredska opreme i namještaj	558,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
723 Prihodi od prodaje prijevoznih sredstava	7.425,02	820,00	820,00	821,00	11,06	100,12
7231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	7.425,02	820,00	820,00	821,00	11,06	100,12

Oznaka	Ostvarenje I.-VI. 2023. (1)	Rebalans 2024. (2)	Tekući plan 2024.g. (3)	Ostvarenje I.-VI. 2024. (4)	Ind. (4./1.) (5.)	Ind. (4./3.) (6.)
SVEUKUPNO PRIHODI	6.106.195,85	23.141.148,00	23.141.148,00	7.793.454,29	127,63	33,68
3 Rashodi poslovanja	4.947.302,40	15.501.052,00	15.501.052,00	6.221.016,29	125,75	40,13
31 Rashodi za zaposlene	3.116.782,18	7.411.028,00	7.411.028,00	3.672.699,91	117,84	49,56
311 Plaće	2.448.271,98	5.767.722,00	5.767.722,00	2.882.443,50	117,73	49,98
3111 Plaće za redovan rad	2.448.271,98	5.767.722,00	5.767.722,00	2.882.443,50	117,73	49,98
312 Ostali rashodi za zaposlene	267.210,88	714.011,00	714.011,00	323.196,40	120,95	45,26
3121 Ostali rashodi za zaposlene	267.210,88	714.011,00	714.011,00	323.196,40	120,95	45,26
313 Doprinosi na plaće	401.299,32	929.295,00	929.295,00	467.060,01	116,39	50,26
3132 Doprinos za zdravstveno osiguranje	401.299,32	929.295,00	929.295,00	467.060,01	116,39	50,26
32 Materijalni rashodi	1.523.729,87	7.262.426,00	7.262.426,00	2.167.596,61	142,26	29,85
321 Naknade troškova zaposlenima	134.286,50	366.539,00	366.539,00	135.799,66	101,13	37,05
3211 Službena putovanja	40.127,18	138.846,00	138.846,00	37.637,53	93,80	27,11
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	87.486,25	203.193,00	203.193,00	90.769,81	103,75	44,67
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	2.701,26	14.611,00	14.611,00	4.031,50	149,25	27,59
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	3.971,81	9.889,00	9.889,00	3.360,82	84,62	33,99
322 Rashodi za materijal i energiju	193.626,38	767.201,00	767.201,00	253.035,54	130,68	32,98
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	42.251,45	191.657,00	191.657,00	65.447,09	154,90	34,15
3222 Materijal i sirovine	30.003,68	160.536,00	160.536,00	52.023,90	173,39	32,41
3223 Energija	62.712,01	238.359,00	238.359,00	56.861,72	90,67	23,86
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	20.948,35	59.168,00	59.168,00	16.736,64	79,89	28,29
3225 Sitrni inventar i auto gume	35.492,11	101.454,00	101.454,00	61.575,64	173,49	60,69
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	2.218,78	16.027,00	16.027,00	390,55	17,60	2,44
323 Rashodi za usluge	981.193,95	5.214.225,00	5.214.225,00	1.475.244,47	150,35	28,29
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	53.256,12	185.521,00	185.521,00	77.791,50	146,07	41,93
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	55.561,05	336.779,00	336.779,00	114.164,03	205,47	33,90
3233 Usluge promidžbe i informiranja	73.478,46	296.757,00	296.757,00	113.917,08	155,03	38,39
3234 Komunalne usluge	21.823,37	74.931,00	74.931,00	33.546,70	153,72	44,77
3235 Zakupnine i najamnine	179.572,61	649.953,00	649.953,00	287.793,09	160,27	44,28
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	13.516,27	46.902,00	46.902,00	12.419,88	91,89	26,48
3237 Intelektualne i osobne usluge	352.853,46	2.417.361,00	2.417.361,00	498.774,12	141,35	20,63
3238 Računalne usluge	42.816,90	207.459,00	207.459,00	59.263,61	138,41	28,57
3239 Ostale usluge	188.315,71	998.562,00	998.562,00	277.574,46	147,40	27,80
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	136.705,29	577.450,00	577.450,00	170.690,04	124,86	29,56
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	136.705,29	577.450,00	577.450,00	170.690,04	124,86	29,56
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	77.917,75	337.011,00	337.011,00	132.826,90	170,47	39,41
3291 Naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično	0,00	88.135,00	88.135,00	41.044,62	0,00	46,57
3292 Premije osiguranja	36.712,67	68.835,00	68.835,00	49.096,68	133,73	71,33
3293 Reprezentacija	26.993,91	101.088,00	101.088,00	26.160,20	96,91	25,88

Oznaka	Ostvarenje I.-VI. 2023. (1)	Rebalans 2024. (2)	Tekući plan 2024.g. (3)	Ostvarenje I.-VI. 2024. (4)	Ind. (4./1.) (5.)	Ind. (4./3.) (6.)
3294 Članarine	6.379,11	16.343,00	16.343,00	7.228,49	113,32	44,23
3295 Pristojbe i naknade	5.381,45	17.154,00	17.154,00	5.476,40	101,76	31,92
3296 Troškovi sudskih postupaka	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.450,61	40.456,00	40.456,00	3.820,51	155,90	9,44
34 Financijski rashodi	51.887,81	266.914,00	266.914,00	97.538,77	187,98	36,54
342 Kamate za primljene kredite i zajmove	0,00	133,00	133,00	0,00	0,00	0,00
3422 Kamate za primljene zajmove od banaka i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru	0,00	133,00	133,00	0,00	0,00	0,00
343 Ostali financijski rashodi	51.887,81	266.781,00	266.781,00	97.538,77	187,98	36,56
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	51.871,91	264.923,00	264.923,00	97.537,54	188,04	36,82
3432 Negativne tečajne razlike i valutna klauzula	0,00	67,00	67,00	0,00	0,00	0,00
3433 Zatezne kamate	15,90	261,00	261,00	1,15	7,23	0,44
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	0,00	1.530,00	1.530,00	0,08	0,00	0,01
35 Subvencije	189.524,00	225.084,00	225.084,00	168.600,00	88,96	74,91
351 Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	181.792,00	199.084,00	199.084,00	155.000,00	85,26	77,86
3512 Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	181.792,00	199.084,00	199.084,00	155.000,00	85,26	77,86
352 Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	7.732,00	26.000,00	26.000,00	13.600,00	175,89	52,31
3522 Subvencije trgovačkim društvima izvan javnog sektora	5.077,00	14.000,00	14.000,00	11.200,00	220,60	80,00
3523 Subvencije poljoprivrednicima, obrtnicima, malim i srednjim poduzetnicima	2.655,00	12.000,00	12.000,00	2.400,00	90,40	20,00
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	1.500,00	15.000,00	15.000,00	4.060,00	270,67	27,07
366 Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	1.500,00	15.000,00	15.000,00	4.060,00	270,67	27,07
3661 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	1.500,00	15.000,00	15.000,00	4.060,00	270,67	27,07
38 Ostali rashodi	63.878,54	320.600,00	320.600,00	110.521,00	173,02	34,47
381 Tekuće donacije	63.878,54	280.000,00	280.000,00	110.521,00	173,02	39,47
3811 Tekuće donacije u novcu	63.878,54	280.000,00	280.000,00	110.521,00	173,02	39,47
382 Kapitalne donacije	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
3822 Kapitalne donacije građanima i kućanstvima	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
383 Kazne, penali i naknade štete	0,00	38.100,00	38.100,00	0,00	0,00	0,00
3831 Naknade šteta pravnim i fizičkim osobama	0,00	38.100,00	38.100,00	0,00	0,00	0,00
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	187.976,68	3.186.495,00	3.186.495,00	472.455,60	251,34	14,83
41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	0,00	1.619.900,00	1.619.900,00	0,00	0,00	0,00
412 Nematerijalna imovina	0,00	1.619.900,00	1.619.900,00	0,00	0,00	0,00
4123 Licence	0,00	3.300,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00
4124 Ostala prava	0,00	1.616.600,00	1.616.600,00	0,00	0,00	0,00
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne	187.907,48	929.403,00	929.403,00	432.485,92	230,16	46,53

Oznaka	Ostvarenje I.-VI. 2023. (1)	Rebalans 2024. (2)	Tekući plan 2024.g. (3)	Ostvarenje I.-VI. 2024. (4)	Ind. (4./1.) (5.)	Ind. (4./3.) (6.)
imovine						
421 Građevinski objekti	0,00	1.990,00	1.990,00	0,00	0,00	0,00
4212 Poslovni objekti	0,00	1.990,00	1.990,00	0,00	0,00	0,00
422 Postrojenja i oprema	123.898,91	600.077,00	600.077,00	219.463,10	177,13	36,57
4221 Uredska oprema i namještaj	7.154,38	244.200,00	244.200,00	44.507,47	622,10	18,23
4222 Komunikacijska oprema	1.964,78	17.900,00	17.900,00	699,99	35,63	3,91
4223 Oprema za održavanje i zaštitu	17.733,23	2.500,00	2.500,00	1.084,85	6,12	43,39
4225 Instrumenti, uređaji i strojevi	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00
4226 Sportska i glazbena oprema	0,00	19.898,00	19.898,00	5.777,22	0,00	29,03
4227 Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene	97.046,52	313.979,00	313.979,00	167.393,57	172,49	53,31
423 Prijevozna sredstva	0,00	21.916,00	21.916,00	0,00	0,00	0,00
4231 Prijevozna sredstva u cestovnom prometu	0,00	21.916,00	21.916,00	0,00	0,00	0,00
424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	63.510,86	304.920,00	304.920,00	213.022,82	335,41	69,86
4241 Knjige u knjižnicama	26.952,86	122.270,00	122.270,00	56.770,63	210,63	46,43
4242 Umjetnička djela (izložena u galerijama, muzejima i slično)	30.058,00	8.000,00	8.000,00	4.458,29	14,83	55,73
4243 Muzejski izlošci i predmeti prirodnih vrijednosti	0,00	172.850,00	172.850,00	150.695,00	0,00	87,18
4244 Ostale nespomenute izložbene vrijednosti	6.500,00	1.800,00	1.800,00	1.098,90	16,91	61,05
426 Nematerijalna proizvedena imovina	497,71	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
4262 Ulaganja u računalne programe	497,71	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
43 Rashodi za plemenite metale, umjetnička i znanstvena djela i ostale vrijednosti	15,45	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
431 Plemeniti metali, umjetnička i znanstvena djela i ostale vrijednosti	15,45	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
4312 Pohranjene knjige, umjetnička djela i slične vrijednosti	15,45	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	53,75	637.092,00	637.092,00	39.969,68	74.362,20	6,27
451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	592.512,00	592.512,00	24.508,18	0,00	4,14
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0,00	592.512,00	592.512,00	24.508,18	0,00	4,14
452 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	53,75	44.580,00	44.580,00	15.461,50	28.765,58	34,68
4521 Dodatna ulaganja na postrojenjima i opremi	53,75	44.580,00	44.580,00	15.461,50	28.765,58	34,68
SVEUKUPNO RASHODI	5.135.279,08	18.687.547,00	18.687.547,00	6.693.471,89	130,34	35,82

I.2.2. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Oznaka	Ostvarenje I.-VI. 2023. (1)	Rebalans 2024. (2)	Tekući plan 2024.g. (3)	Ostvarenje I.-VI. 2024. (4)	Ind. (4./1.) (5.)	Ind. (4./3.) (6.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	4.831.933,12	19.600.000,00	19.600.000,00	6.100.775,06	126,26	31,13
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	4.831.933,12	19.600.000,00	19.600.000,00	6.100.775,06	126,26	31,13
Izvor: 2 Vlastiti prihodi	478.399,70	1.453.462,00	1.453.462,00	624.454,40	130,53	42,96
Izvor: 25 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	478.399,70	1.453.462,00	1.453.462,00	624.454,40	130,53	42,96
Izvor: 5 Donacije	795.863,03	2.087.686,00	2.087.686,00	1.068.224,83	134,22	51,17
Izvor: 55 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika	795.863,03	2.087.686,00	2.087.686,00	1.068.224,83	134,22	51,17
SVEUKUPNO PRIHODI	6.106.195,85	23.141.148,00	23.141.148,00	7.793.454,29	127,63	33,68
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	4.295.765,73	14.850.737,00	14.850.737,00	5.713.023,50	132,99	38,47
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	4.295.765,73	14.850.737,00	14.850.737,00	5.713.023,50	132,99	38,47
Izvor: 2 Vlastiti prihodi	546.223,75	1.749.124,00	1.749.124,00	565.832,53	103,59	32,35
Izvor: 21 Prihodi od vlastite djelatnosti	128.792,00					
Izvor: 25 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	300.375,02	1.453.462,00	1.453.462,00	401.300,65	133,60	27,61
Izvor: 29 Višak / manjak prihoda proračunskih korisnika	117.056,73	295.662,00	295.662,00	164.531,88	140,56	55,65
Izvor: 5 Donacije	293.289,60	2.087.686,00	2.087.686,00	414.615,86	141,37	19,86
Izvor: 55 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika	293.289,60	2.087.686,00	2.087.686,00	414.615,86	141,37	19,86
SVEUKUPNO RASHODI	5.135.279,08	18.687.547,00	18.687.547,00	6.693.471,89	130,34	35,82

I.2.3. IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Ostvarenje I.-VI. 2023. (1)	Rebalans 2024. (2)	Tekući plan 2024.g. (3)	Ostvarenje I.-VI. 2024. (4)	Ind. (4./1.) (5.)	Ind. (4./3.) (6.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
Funk. klas: 08 REKREACIJA, KULTURA, RELIGIJA	5.135.279,08	18.687.547,00	18.687.547,00	6.693.471,89	130,34	35,82

Oznaka	Ostvarenje I.-VI. 2023. (1)	Rebalans 2024. (2)	Tekući plan 2024.g. (3)	Ostvarenje I.-VI. 2024. (4)	Ind. (4./1.) (5.)	Ind. (4./3.) (6.)
Funk. klas: 082 Službe kulture	5.135.279,08	18.687.547,00	18.687.547,00	6.693.471,89	130,34	35,82
SVEUKUPNO PRIHODI	6.106.195,85	23.141.148,00	23.141.148,00	7.793.454,29	127,63	33,68
SVEUKUPNO RASHODI	5.135.279,08	18.687.547,00	18.687.547,00	6.693.471,89	130,34	35,82

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA

Upravni odjel za kulturu i baštinu u prvih 6 mjeseci 2024. godine ostvario je pozitivnu razliku između prihoda i rashoda u iznosu od 1.099.982,40 €. Točnije, prihodi su ostvareni u ukupnom iznosu od 7.793.454,29 €, dok su rashodi ostvareni u iznosu od 6.693.471,89. U odnosu na planirana ostvarenja do kraja godine, ostvarenje u prvoj polovici godine je na razini očekivanih 34% odnosno 36% od godišnjeg plana.

Obrazložjenje prihoda

Ukupne prihode Upravnog odjela za kulturu i baštinu najvećim dijelom 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, a ostvareno je povećanje u visini 25,6% u odnosu na isto razdoblje prethodne godine. U odnosu na godišnji plan, u prvih pola godine je ostvareno 31,19% prihoda, što je očekivano s obzirom na sezonalnost turističkog prometa.

Osim navedenih, prihode Upravnog odjela za kulturu i baštinu čine i vlastiti i namjenski prihodi proračunskih korisnika, tj. ustanova u kulturi, kao što su prihodi od prodaje proizvoda i usluga, primljene donacije, prihodi od imovine i dr.

Prihodi po posebnim propisima, tj. prihodi od prodaje ulaznica nemuzejskih ustanova u kulturi, veći su nego u prvoj polovici 2023. godine za 52,47%, a do 30.06.2024. ostvareno je već 43,07% godišnjeg plana. Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, tj. prihodi koje ustanove ostvaruju obavljanjem poslova na tržištu, kao što su iznajmljivanje prostora, prodaja suvenira i dr., te prihodi od primljenih donacija, povećani su za 21,77% u odnosu na prošlu godinu, a do 30.06.2024.godine ostvareno je 44,62% godišnjeg plana.

U prvoj polovini 2024. godine ostvareno je ukupno 7.793.454,29 € prihoda, što je za 1.687.258,44 € ili 27,63% više nego u istom razdoblju prošle godine. U odnosu na ukupan godišnji plan prihoda za 2024. godinu ostvareno je 33,68% plana, što je očekivano s obzirom da se većina prometa ostvaruje u drugom dijelu godine.

Obrazloženje rashoda

Ukupni rashodi Upravnog odjela za kulturu i baštinu sastoje se od rashoda koje su ostvarili proračunski korisnici - ustanove u kulturi kojima je osnivač Grad Dubrovnik, a koji čine oko 93% ukupnih rashoda, te od izravnih rashoda, koji čine preostalih 7%. U prvoj polovini 2024. godine ostvareni su ukupni rashodi u iznosu od 6.693.471,89 €, što je za 1.558.192,81 € odnosno za 30,34% više nego u istom razdoblju prethodne godine.

Rashodi su se izvršavali redovito i prema planu, te je u prvih šest mjeseci ostvareno 35,82% ukupnog godišnjeg plana za 2024. godinu.

Iz izvještaja prema ekonomskoj klasifikaciji vidljivo je da najveći udjel u ukupnim rashodima ima skupina Rashoda za zaposlene, koji su za 17,84% veći nego u istom razdoblju prošle godine zbog povećanja osnovice za obračun plaća zaposlenih u ustanovama u kulturi od 01.01.2024. godine. Druga skupina rashoda su Materijalni rashodi, koji su 42,26% veći nego u prvoj polovici 2023. godine. Povećanje je ostvareno zbog porasta cijena materijala, energije i usluga, ali i ulaganja u nove kulturne programe te investicijsko održavanje prostora.

Financijski rashodi su razmjerni ostvarenim prihodima te su 87,98% veći nego prošle godine.

Subvencije se odnose na potporu društvu Dubrovačka baština d.o.o. te potpore dane po Programu javnih potreba u kulturi, a isplaćuju se redovito prema godišnjem planu.

Skupine rashoda Pomoći i Ostali rashodi odnose se na isplate po usvojenom Programu javnih potreba u kulturi, a isplaćuju se redovito prema dinamici odvijanja programa.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine su za 130,16% veći nego u istom razdoblju prošle godine i odnose se na ulaganja u opremanje ustanova u kulturi.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini odnose se na ulaganje u obnovu ljetnikovca Crijević Pucić.

Pročelnica:

dr.sc. Julijana Antić Brautović

