

Proračunski korisnik Grada Dubrovnika

Razdjel: 014 Upravni odjel za izgradnju i upravljanje projektima

Glava: 01430 Očuvanje i obnova spomeničke cjeline Dubrovnika

Naziv proračunskog korisnika: Zavod za obnovu Dubrovnika

Skraćeni naziv: ZOD

Šifra djelatnosti: 91.22.0

Izvještajno razdoblje: 1.1.2026. - 30.6.2026.

POLUGODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU

Dubrovnik, srpanj 2026.

IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZAVODA ZA OBNOVU DUBROVNIKA ZA RAZDOBLJE 01.01.-30.06.2026.GODINE

I.OPĆI DIO

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Oznaka	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	966.069,96	3.394.120,00	3.394.120,00	1.795.213,19	30,55	33
SVEUKUPNO PRIHODI	966.069,96	3.394.120,00	3.394.120,00	1.795.213,19	30,55	33
3 Rashodi poslovanja	294.704,91	974.900,00	974.900,00	296.207,52	100,51	30,38
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	924.163,59	2.419.220,00	2.419.220,00	2.008.765,48	217,36	83,03
SVEUKUPNO RASHODI	1.218.868,50	3.394.120,00	3.394.120,00	2.304.973,00	189,11	67,91
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	-252.798,54			-509.759,81		

SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

Oznaka	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja						
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova						
Razlika primitaka i izdataka						
Prijenos sredstava iz prethodne godine	350.811,00			-30.543,72		
Prijenos sredstava u sljedeće razdoblje	98.012,46			-540.303,53		
Neto financiranje						
Višak/manjak+neto financiranje						

I.OPĆI DIO
RAČUN PRIHODA I RASHODA
IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
6 Prihodi poslovanja	966.069,96	3.394.120,00	3.394.120,00	1.795.213,19	185,83	52,89
63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države	413.702,92	383.860,00	383.860,00	126.241,51	30,52	32,89
633 Pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	290.000,00	60.000,00	60.000,00	0	0,00	0,00
6332 Kapitalne pomoći iz proračuna i izvanproračunskim korisnicima	290.000,00	60.000,00	60.000,00	0	0,00	0,00
636 Tekuće pomoći pror.koris. iz proračuna koji im nije nadležan	123.702,92	323.860,00	323.860,00	126.241,51	102,05	38,98
6361 Tekuće pomoći pror.korisnika iz proračuna koji im nije nadležan	123.702,92	323.860,00	323.860,00	126.241,51	102,05	38,98
64 Prihodi od imovine	1,52	10	10	1,3	85,53	13,00
641 Prihodi od financijske imovine	1,52	10	10	1,3	85,53	13,00
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	1,52	10	10	1,3	85,53	13,00
65 Prihodi od upravnih administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	7.456,32	0	0	0	0,00	0,00
652 Prihodi po posebnim propisima	7.456,32	0	0	0	0,00	0,00
6526 Ostali nespomenuti prihodi	7.456,32	0	0	0	0,00	0,00
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima	1.247,60	3.000,00	3.000,00	889,32	71,28	29,64
661 Prihodi koje proračuni i proračunski korisnici ostvare obavljanjem poslova na tržištu (vlastiti prihodi)	1.247,60	3.000,00	3.000,00	889,32	71,28	29,64
6615 Prihodi od pruženih usluga	1.247,60	3.000,00	3.000,00	889,32	71,28	29,64
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a na temelju ugovorenih obveza	540.321,44	3.000.000,00	3.000.000,00	1.665.143,86	308,18	55,50
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	540.321,44	3.000.000,00	3.000.000,00	1.665.143,86	308,18	55,50
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	134.384,50	650.780,00	650.780,00	182.362,72	135,70	28,02
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine	405.936,94	2.349.220,00	2.349.220,00	1.482.781,14	365,27	63,12
68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	3.340,16	7.250,00	7.250,00	2.937,20	87,94	40,51
683 Ostali prihodi	3.340,16	7.250,00	7.250,00	2.937,20	87,94	40,51
6831 Ostali prihodi	3.340,16	7.250,00	7.250,00	2.937,20	87,94	40,51
SVEUKUPNO PRIHODI	966.069,96	3.394.120,00	3.394.120,00	1.795.213,19	185,83	52,89
3 Rashodi poslovanja	294.704,91	974.900,00	974.900,00	296.207,52	100,51	30,38
31 Rashodi za zaposlene	247.988,27	607.300,00	607.300,00	238.677,13	96,25	39,30
311 Plaće	193.245,77	462.000,00	462.000,00	179.155,28	92,71	38,78
3111 Plaće za redovan rad	193.245,77	462.000,00	462.000,00	179.155,28	92,71	38,78
312 Ostali rashodi za zaposlene	22.930,83	65.200,00	65.200,00	29.483,20	128,57	45,22
3121 Ostali rashodi za zaposlene	22.930,83	65.200,00	65.200,00	29.483,20	128,57	45,22

313 Doprinosi na plaće	31.811,67	80.100,00	80.100,00	30.038,65	94,43	37,50
3132 Doprinos za zdravstveno osiguranje	31.811,67	80.100,00	80.100,00	30.038,65	94,43	37,50
32 Materijalni rashodi	46.529,05	366.900,00	366.900,00	57.363,17	123,28	15,63
321 Naknade troškova zaposlenima	14.719,05	39.200,00	39.200,00	17.356,30	117,92	44,28
3211 Službena putovanja	8.761,51	23.700,00	23.700,00	10.362,37	118,27	43,72
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.849,64	5.000,00	5.000,00	3.808,75	205,92	76,18
322 Rashodi za materijal i energiju	6.564,68	17.200,00	17.200,00	6.582,19	100,27	38,27
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	1.350,94	3.700,00	3.700,00	1.157,44	85,68	31,28
3223 Energija	5.086,63	12.000,00	12.000,00	5.413,35	106,42	45,11
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	8,36	500	500	11,4	136,36	2,28
3225 Sitni inventar i auto gume	118,75	500	500			
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		500	500			
323 Rashodi za usluge	19.527,99	294.900,00	294.900,00	32.042,01	164,08	10,87
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	1.399,38	3.500,00	3.500,00	1.167,22	83,41	33,35
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	4.679,04	12.000,00	12.000,00	3.912,59	83,62	32,60
3233 Usluge promidžbe i informiranja	3.373,85	6.000,00	6.000,00	1.882,85	55,81	31,38
3234 Komunalne usluge	735,12	1.900,00	1.900,00	1.302,16	177,14	68,53
3235 Zakupnine i najamnine		1.800,00	1.800,00			
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		200	200			
3237 Intelektualne i osobne usluge	3.111,10	252.000,00	252.000,00	17.090,00	549,32	6,78
3238 Računalne usluge	5.341,03	12.000,00	12.000,00	5.820,83	108,98	48,51
3239 Ostale usluge	888,47	5.500,00	5.500,00	866,36	97,51	15,75
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0	5.500,00	5.500,00	0	0,00	0,00
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		5.500,00	5.500,00			
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	5.717,33	10.100,00	10.100,00	1.382,67	24,18	13,69
3292 Premije osiguranja	837,52	1.500,00	1.500,00	903,69	107,90	60,25
3293 Reprezentacija	1.688,06	3.600,00	3.600,00	118,72	7,03	3,30
3294 Članarine	650	1.500,00	1.500,00	296,54	45,62	19,77
3295 Pristojbe i naknade	674,6	1.000,00	1.000,00			
3296 Troškovi sudskih postupaka	1.803,43	2.000,00	2.000,00			
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	63,72	500	500	63,72	100,00	12,74
34 Financijski rashodi	187,59	700	700	167,22	89,14	23,89
343 Ostali financijski rashodi	187,59	700	700	167,22	89,14	23,89
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	187,59	700	700	167,22	89,14	23,89
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	924.163,59	2.419.220,00	2.419.220,00	2.008.765,48	217,36	83,03
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	812.129,91	2.309.220,00	2.309.220,00	1.858.013,35	228,78	80,46
421 Građevinski objekti	810.589,91	2.302.220,00	2.302.220,00	1.846.165,85	227,76	80,19
4214 Ostali građevinski objekti	810.589,91	2.302.220,00	2.302.220,00	1.846.165,85	227,76	80,19
422 Postrojenja i oprema	1.540,00	7.000,00	7.000,00	11.847,50	769,32	169,25
4221 Uredska oprema i namještaj	1.540,00	7.000,00	7.000,00	11.462,50	744,32	163,75
4223 Oprema za održavanje i zaštitu				385		
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	112.033,68	110.000,00	110.000,00	150.752,13	134,56	137,05
451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	112.033,68	110.000,00	110.000,00	150.752,13	134,56	137,05
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	112.033,68	110.000,00	110.000,00	150.752,13	134,56	137,05
SVEUKUPNO RASHODI	1.218.868,50	3.394.120,00	3.394.120,00	2.304.973,00	189,11	67,91

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Oznaka	Ostvarenje preth. god. (1.)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA						
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	540.321,44	2.618.800,00	2.618.800,00	1.475.111,52	273,01	56,33
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	523.341,81	2.618.800,00	2.618.800,00	1.475.111,52	281,86	56,33
Izvor: 12 Opći prihodi i primici predfinanciranje	16.979,63					
Izvor: 3 Vlastiti prihodi	4.587,76	10.250,00	10.250,00	3.826,52	83,41	37,33
Izvor: 35 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	4.587,76	10.250,00	10.250,00	3.826,52	83,41	37,33
Izvor: 4 Prihodi za posebne namjene		300.000,00	300.000,00	183.321,63		
Izvor: 43 Prihodi od spomeničke rente		300.000,00	300.000,00	183.321,63		
Izvor: 5 Pomoći		81.200,00	81.200,00	6.710,71		
Izvor: 56 Fondovi EU-predfinanciranje		81.200,00	81.200,00	6.710,71		
Izvor: 6 Donacije	421.160,76	383.870,00	383.870,00	126.242,81	29,97	32,89
Izvor: 65 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika	421.160,76	383.870,00	383.870,00	126.242,81	29,97	32,89
Izvor : 9 Višak/manjak prihoda						
Izvor: 92 Višak/manjak prihoda						
Izvor :99 Višak/manjak prihoda proračunskih korisnika						
SVEUKUPNO PRIHODI	966.069,96	3.394.120,00	3.394.120,00	1.795.213,19	185,83	52,89
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	687.474,72	2.618.800,00	2.618.800,00	1.678.138,82	244,1	64,08
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	670.495,09	2.618.800,00	2.618.800,00	1.678.138,82	250,28	64,08
Izvor: 12 Opći prihodi i primici - predfinanciranje	16.979,63					
Izvor: 3 Vlastiti prihodi	3.012,01	10.250,00	10.250,00	3.082,12	102,33	30,07
Izvor: 35 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	3.012,01	10.250,00	10.250,00	3.082,12	102,33	30,07
Izvor: 4 Prihodi za posebne namjene		300.000,00	300.000,00	300.000,00		100
Izvor: 43 Prihodi od spomeničke rente		300.000,00	300.000,00	300.000,00		100
Izvor: 5 Pomoći		81.200,00	81.200,00	20.970,08		25,83
Izvor: 56 Fondovi EU-predfinanciranje		81.200,00	81.200,00	20.970,08		25,83
Izvor: 6 Donacije	230.408,32	383.870,00	383.870,00	121.777,39	52,85	31,72
Izvor: 65 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika	230.408,32	383.870,00	383.870,00	121.777,39	52,85	31,72
Izvor: 9 Višak/manjak prihoda	297.973,45			181.004,59	60,75	
Izvor: 92 Višak/manjak prihoda				40.752,13		
Izvor: 99 Višak/manjak prihoda proračunskih korisnika	297.973,45			140.252,46	47,07	
SVEUKUPNO RASHODI	1.218.868,50	3.394.120,00	3.394.120,00	2.304.973,00	189,11	67,91

IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Ostvarenje preth. god. (1.)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
UKUPNO PRIMICI						
1 Opći prihodi i primici						
11 Opći prihodi i primici						
12 Sredstva učešća za pomoći						
....						
2 Doprinosi						
21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje						
3 Vlastiti prihodi						
31 Vlastiti prihodi						
...						
UKUPNO IZDACI						
1 Opći prihodi i primici						
11 Opći prihodi i primici						
12 Sredstva učešća za pomoći						
2 Doprinosi						
21 Doprinosi za mirovinsko osiguranje						
3 Vlastiti prihodi						
31 Vlastiti prihodi						
...						

RAČUN FINANCIRANJA
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV					Ostvarenje preth. god. (1.)	Izvorni plan (2.)	Tekuci plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
1					2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
8				Primici od financijske imovine i zaduživanja						
	84			Primici od zaduživanja						
		841		Primljeni krediti i zajmovi od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada						
			8413	Primljeni zajmovi od međunarodnih organizacija						
										
5				Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova						
	54			Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova						
		541		Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od međunarodnih organizacija, institucija i tijela EU te inozemnih vlada						
			5413	Otplata glavnice primljenih zajmova od međunarodnih organizacija						
...										

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
SVEUKUPNO RASHODI I IZDACI	1.218.868,50	3.394.120,00	3.394.120,00	2.304.973,00	189,11	67,91
23608 ZAVOD ZA OBNOVU DUBROVNIKA	1.218.868,50	3.394.120,00	3.394.120,00	2.304.973,00	189,11	67,91
Funk. klas: 0 Javnost	1.218.868,50	3.394.120,00	3.394.120,00	2.304.973,00	189,11	67,91
Funk. klas: 08 REKREACIJA, KULTURA, RELIGIJA	1.218.868,50	3.394.120,00	3.394.120,00	2.304.973,00	189,11	67,91
Funk. klas: 082 Službe kulture	1.218.868,50	3.394.120,00	3.394.120,00	2.304.973,00	189,11	67,91

II. POSEBNI DIO
IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Ostvarenje preth. god. (1)	Izvorni plan (2.)	Tekući plan (3.)	Ostvarenje (4.)	Indeks 4./1. (5.)	Indeks 4./3. (6.)
SVEUKUPNO	1.218.868,50	3.394.120,00	3.394.120,00	2.304.973,00	189,11	67,91
23608 ZAVOD ZA OBNOVU DUBROVNIKA	1.218.868,50	3.394.120,00	3.394.120,00	2.304.973,00	189,11	67,91
Izvor: 1 Opći prihodi i primici	687.474,72	2.618.800,00	2.618.800,00	1.678.138,82	244,1	64,08
Izvor: 3 Vlastiti prihodi	3.012,01	10.250,00	10.250,00	3.082,12	102,33	30,07
Izvor: 4 Prihodi za posebne namjene		300.000,00	300.000,00	300.000,00		100
Izvor: 5 Pomoći		81.200,00	81.200,00	20.970,08		25,83
Izvor: 6 Donacije	230.408,32	383.870,00	383.870,00	121.777,39	52,85	31,72
Izvor: 9 Višak/manjak prihoda	297.973,45			181.004,59	60,75	
18141 REDOVNA DJELATNOST	274.409,27	720.400,00	720.400,00	280.502,39	102,22	38,94
18141001 ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	274.409,27	720.400,00	720.400,00	280.502,39	102,22	38,94
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	142.381,35	389.280,00	389.280,00	144.180,38	101,26	37,04
3 Rashodi poslovanja	140.841,35	382.280,00	382.280,00	143.795,38	102,1	37,62
31 Rashodi za zaposlene	119.872,68	320.710,00	320.710,00	124.615,92	103,96	38,86
311 Plaće	92.620,07	242.900,00	242.900,00	92.782,79	100,18	38,2
3111 Plaće za redovan rad	92.620,07	242.900,00	242.900,00	92.782,79	100,18	38,2
312 Ostali rashodi za zaposlene	12.010,95	35.360,00	35.360,00	15.989,76	133,13	45,22
3121 Ostali rashodi za zaposlene	12.010,95	35.360,00	35.360,00	15.989,76	133,13	45,22
313 Doprinosi na plaće	15.241,66	42.450,00	42.450,00	15.843,37	103,95	37,32
3132 Doprinos za zdravstveno osiguranje	15.241,66	42.450,00	42.450,00	15.843,37	103,95	37,32
32 Materijalni rashodi	20.865,53	61.180,00	61.180,00	19.087,48	91,48	31,2
321 Naknade troškova zaposlenima	5.362,65	19.100,00	19.100,00	8.040,83	149,94	42,1
3211 Službena putovanja	2.409,98	10.870,00	10.870,00	4.315,03	179,05	39,7
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.935,37	5.480,00	5.480,00	1.630,98	84,27	29,76
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.017,30	2.750,00	2.750,00	2.094,82	205,92	76,18
322 Rashodi za materijal i energiju	2.505,50	6.830,00	6.830,00	2.444,17	97,55	35,79
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	743,01	2.030,00	2.030,00	636,61	85,68	31,36
3223 Energija	1.692,58	3.960,00	3.960,00	1.801,29	106,42	45,49
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	4,6	280	280	6,27	136,3	2,24
3225 Sitni inventar i auto gume	65,31	280	280			
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		280	280			
323 Rashodi za usluge	9.852,85	29.410,00	29.410,00	7.842,01	79,59	26,66
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	769,72	1.920,00	1.920,00	641,97	83,4	33,44
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	2.214,10	5.780,00	5.780,00	1.819,29	82,17	31,48
3233 Usluge promidžbe i informiranja	1.855,62	3.300,00	3.300,00	1.035,58	55,81	31,38
3234 Komunalne usluge	244,59	600	600	562,12	229,82	93,69
3235 Zakupnine i najamnine		990	990			
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		110	110			
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.375,00	7.160,00	7.160,00	137,5	10	1,92
3238 Računalne usluge	2.937,63	6.600,00	6.600,00	3.201,50	108,98	48,51

3239 Ostale usluge	456,19	2.950,00	2.950,00	444,05	97,34	15,05
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0	270	270	0	0	0
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		270	270			
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	3.144,53	5.570,00	5.570,00	760,47	24,18	13,65
3292 Premije osiguranja	460,64	830	830	497,03	107,9	59,88
3293 Reprezentacija	928,44	1.980,00	1.980,00	65,3	7,03	3,3
3294 Članarine	357,5	830	830	163,1	45,62	19,65
3295 Pristojbe i naknade	371,02	550	550			
3296 Troškovi sudskih postupaka	991,89	1.100,00	1.100,00			
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	35,04	280	280	35,04	100	12,51
34 Financijski rashodi	103,14	390	390	91,98	89,18	23,58
343 Ostali financijski rashodi	103,14	390	390	91,98	89,18	23,58
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	103,14	390	390	91,98	89,18	23,58
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.540,00	7.000,00	7.000,00	385	25	5,5
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.540,00	7.000,00	7.000,00	385	25	5,5
422 Postrojenja i oprema	1.540,00	7.000,00	7.000,00	385	25	5,5
4221 Uredska oprema i namještaj	1.540,00	7.000,00	7.000,00			
4223 Oprema za održavanje i zaštitu				385		
Izvor: 35 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	3.012,01	7.250,00	7.250,00	3.082,12	102,33	42,51
3 Rashodi poslovanja	3.012,01	7.250,00	7.250,00	3.082,12	102,33	42,51
32 Materijalni rashodi	3.012,01	7.250,00	7.250,00	3.082,12	102,33	42,51
322 Rashodi za materijal i energiju	2.009,22	4.800,00	4.800,00	2.138,27	106,42	44,55
3223 Energija	2.009,22	4.800,00	4.800,00	2.138,27	106,42	44,55
323 Rashodi za usluge	1.002,79	2.450,00	2.450,00	943,85	94,12	38,52
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	653,42	1.500,00	1.500,00	604,78	92,56	40,32
3234 Komunalne usluge	290,39	800	800	280,09	96,45	35,01
3239 Ostale usluge	58,98	150	150	58,98	100	39,32
Izvor: 65 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika	129.015,91	323.870,00	323.870,00	121.777,39	94,39	37,6
3 Rashodi poslovanja	129.015,91	323.870,00	323.870,00	121.777,39	94,39	37,6
31 Rashodi za zaposlene	111.594,76	273.290,00	273.290,00	107.404,69	96,25	39,3
311 Plaće	86.960,62	207.900,00	207.900,00	80.619,87	92,71	38,78
3111 Plaće za redovan rad	86.960,62	207.900,00	207.900,00	80.619,87	92,71	38,78
312 Ostali rashodi za zaposlene	10.318,88	29.340,00	29.340,00	13.267,44	128,57	45,22
3121 Ostali rashodi za zaposlene	10.318,88	29.340,00	29.340,00	13.267,44	128,57	45,22
313 Doprinosi na plaće	14.315,26	36.050,00	36.050,00	13.517,38	94,43	37,5
3132 Doprinos za zdravstveno osiguranje	14.315,26	36.050,00	36.050,00	13.517,38	94,43	37,5
32 Materijalni rashodi	17.336,70	50.270,00	50.270,00	14.297,46	82,47	28,44
321 Naknade troškova zaposlenima	4.652,69	15.900,00	15.900,00	5.259,36	113,04	33,08
3211 Službena putovanja	1.971,81	8.930,00	8.930,00	2.112,11	107,12	23,65
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.848,54	4.720,00	4.720,00	1.433,32	77,54	30,37
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	832,34	2.250,00	2.250,00	1.713,93	205,92	76,17
322 Rashodi za materijal i energiju	2.049,96	5.570,00	5.570,00	1.999,75	97,55	35,9

3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	607,93	1.670,00	1.670,00	520,83	85,67	31,19
3223 Energija	1.384,83	3.240,00	3.240,00	1.473,79	106,42	45,49
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	3,76	220	220	5,13	136,44	2,33
3225 Sitni inventar i auto gume	53,44	220	220			
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća		220	220			
323 Rashodi za usluge	8.061,25	24.040,00	24.040,00	6.416,15	79,59	26,69
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	629,66	1.580,00	1.580,00	525,25	83,42	33,24
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	1.811,52	4.720,00	4.720,00	1.488,52	82,17	31,54
3233 Usluge promidžbe i informiranja	1.518,23	2.700,00	2.700,00	847,27	55,81	31,38
3234 Komunalne usluge	200,14	500	500	459,95	229,81	91,99
3235 Zakupnine i najamnine		810	810			
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge		90	90			
3237 Intelektualne i osobne usluge	1.125,00	5.840,00	5.840,00	112,5	10	1,93
3238 Računalne usluge	2.403,40	5.400,00	5.400,00	2.619,33	108,98	48,51
3239 Ostale usluge	373,3	2.400,00	2.400,00	363,33	97,33	15,14
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0	230	230	0	0	0
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		230	230			
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	2.572,80	4.530,00	4.530,00	622,2	24,18	13,74
3292 Premije osiguranja	376,88	670	670	406,66	107,9	60,7
3293 Reprezentacija	759,62	1.620,00	1.620,00	53,42	7,03	3,3
3294 Članarine	292,5	670	670	133,44	45,62	19,92
3295 Pristojbe i naknade	303,58	450	450			
3296 Troškovi sudskih postupaka	811,54	900	900			
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	28,68	220	220	28,68	100	13,04
34 Financijski rashodi	84,45	310	310	75,24	89,09	24,27
343 Ostali financijski rashodi	84,45	310	310	75,24	89,09	24,27
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	84,45	310	310	75,24	89,09	24,27
Izvor: 99 Višak/manjak prihoda proračunskih korisnika				11.462,50		
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	0	0	11.462,50	0	0
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	0	0	11.462,50	0	0
422 Postrojenja i oprema	0	0	0	11.462,50	0	0
4221 Uredska oprema i namještaj				11.462,50		
18142 PROGRAMSKA DJELATNOST	944.459,23	2.673.720,00	2.673.720,00	2.024.470,61	214,35	75,72
18142001 REDOVNI PROGRAMI	810.589,91	2.302.220,00	2.302.220,00	1.846.165,85	227,76	80,19
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	411.224,05	1.939.220,00	1.939.220,00	1.417.375,89	344,67	73,09
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	411.224,05	1.939.220,00	1.939.220,00	1.417.375,89	344,67	73,09
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	411.224,05	1.939.220,00	1.939.220,00	1.417.375,89	344,67	73,09
421 Građevinski objekti	411.224,05	1.939.220,00	1.939.220,00	1.417.375,89	344,67	73,09
4214 Ostali građevinski objekti	411.224,05	1.939.220,00	1.939.220,00	1.417.375,89	344,67	73,09
Izvor: 35 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika		3.000,00	3.000,00			
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	3.000,00	3.000,00	0	0	0
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	3.000,00	3.000,00	0	0	0
421 Građevinski objekti	0	3.000,00	3.000,00	0	0	0

4214 Ostali građevinski objekti		3.000,00	3.000,00			
Izvor: 43 Prihodi od spomeničke rente		300.000,00	300.000,00	300.000,00		100
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0	100
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0	100
421 Građevinski objekti	0	300.000,00	300.000,00	300.000,00	0	100
4214 Ostali građevinski objekti		300.000,00	300.000,00	300.000,00		100
Izvor: 65 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika	101.392,41	60.000,00	60.000,00			
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	101.392,41	60.000,00	60.000,00	0	0	0
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	101.392,41	60.000,00	60.000,00	0	0	0
421 Građevinski objekti	101.392,41	60.000,00	60.000,00	0	0	0
4214 Ostali građevinski objekti	101.392,41	60.000,00	60.000,00			
Izvor: 99 Višak/manjak prihoda proračunskih korisnika	297.973,45			128.789,96	43,22	
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	297.973,45	0	0	128.789,96	43,22	0
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	297.973,45	0	0	128.789,96	43,22	0
421 Građevinski objekti	297.973,45	0	0	128.789,96	43,22	0
4214 Ostali građevinski objekti	297.973,45			128.789,96	43,22	
18142002 PLAN UPRAVLJANJA STARIM GRADOM	611,1	160.000,00	160.000,00	1.340,00	219,28	0,84
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	611,1	160.000,00	160.000,00	1.340,00	219,28	0,84
3 Rashodi poslovanja	611,1	160.000,00	160.000,00	1.340,00	219,28	0,84
32 Materijalni rashodi	611,1	160.000,00	160.000,00	1.340,00	219,28	0,84
323 Rashodi za usluge	611,1	155.000,00	155.000,00	1.340,00	219,28	0,86
3237 Intelektualne i osobne usluge	611,1	155.000,00	155.000,00	1.340,00	219,28	0,86
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0	5.000,00	5.000,00	0	0	0
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		5.000,00	5.000,00			
18142003 PROSTORI GRADA DUBROVNIKA - OBNOVA	112.033,68	110.000,00	110.000,00	150.752,13	134,56	137,05
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	112.033,68	110.000,00	110.000,00	110.000,00	98,18	100
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	112.033,68	110.000,00	110.000,00	110.000,00	98,18	100
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	112.033,68	110.000,00	110.000,00	110.000,00	98,18	100
451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	112.033,68	110.000,00	110.000,00	110.000,00	98,18	100
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	112.033,68	110.000,00	110.000,00	110.000,00	98,18	100
Izvor: 92 Višak/manjak prihoda				40.752,13		
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	0	0	40.752,13	0	0
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	0	0	0	40.752,13	0	0
451 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	0	0	0	40.752,13	0	0
4511 Dodatna ulaganja na građevinskim objektima				40.752,13		
18142004 INACO	21.224,54	101.500,00	101.500,00	26.212,63	123,5	25,83
Izvor: 11 Opći prihodi i primici	4.244,91	20.300,00	20.300,00	5.242,55	123,5	25,83
3 Rashodi poslovanja	4.244,91	20.300,00	20.300,00	5.242,55	123,5	25,83
31 Rashodi za zaposlene	3.304,15	2.660,00	2.660,00	1.331,30	40,29	50,05
311 Plaće	2.733,01	2.240,00	2.240,00	1.150,52	42,1	51,36
3111 Plaće za redovan rad	2.733,01	2.240,00	2.240,00	1.150,52	42,1	51,36
312 Ostali rashodi za zaposlene	120,2	100	100	45,2	37,6	45,2
3121 Ostali rashodi za zaposlene	120,2	100	100	45,2	37,6	45,2

313 Doprinosi na plaće	450,94	320	320	135,58	30,07	42,37
3132 Doprinos za zdravstveno osiguranje	450,94	320	320	135,58	30,07	42,37
32 Materijalni rashodi	940,76	17.640,00	17.640,00	3.911,25	415,75	22,17
321 Naknade troškova zaposlenima	940,76	840	840	811,25	86,23	96,58
3211 Službena putovanja	875,95	780	780	787,05	89,85	100,9
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	64,81	60	60	24,2	37,34	40,33
323 Rashodi za usluge	0	16.800,00	16.800,00	3.100,00	0	18,45
3237 Intelektualne i osobne usluge		16.800,00	16.800,00	3.100,00		18,45
<i>Izvor: 12 Opći prihodi i primici - predfinanciranje</i>	<i>16.979,63</i>					
3 Rashodi poslovanja	16.979,63	0	0	0	0	0
31 Rashodi za zaposlene	13.216,68	0	0	0	0	0
311 Plaće	10.932,07	0	0	0	0	0
3111 Plaće za redovan rad	10.932,07					
312 Ostali rashodi za zaposlene	480,8	0	0	0	0	0
3121 Ostali rashodi za zaposlene	480,8					
313 Doprinosi na plaće	1.803,81	0	0	0	0	0
3132 Doprinos za zdravstveno osiguranje	1.803,81					
32 Materijalni rashodi	3.762,95	0	0	0	0	0
321 Naknade troškova zaposlenima	3.762,95	0	0	0	0	0
3211 Službena putovanja	3.503,77					
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	259,18					
<i>Izvor: 56 Fondovi EU-predfinanciranje</i>		<i>81.200,00</i>	<i>81.200,00</i>	<i>20.970,08</i>		<i>25,83</i>
3 Rashodi poslovanja	0	81.200,00	81.200,00	20.970,08	0	25,83
31 Rashodi za zaposlene	0	10.640,00	10.640,00	5.325,22	0	50,05
311 Plaće	0	8.960,00	8.960,00	4.602,10	0	51,36
3111 Plaće za redovan rad		8.960,00	8.960,00	4.602,10		51,36
312 Ostali rashodi za zaposlene	0	400	400	180,8	0	45,2
3121 Ostali rashodi za zaposlene		400	400	180,8		45,2
313 Doprinosi na plaće	0	1.280,00	1.280,00	542,32	0	42,37
3132 Doprinos za zdravstveno osiguranje		1.280,00	1.280,00	542,32		42,37
32 Materijalni rashodi	0	70.560,00	70.560,00	15.644,86	0	22,17
321 Naknade troškova zaposlenima	0	3.360,00	3.360,00	3.244,86	0	96,57
3211 Službena putovanja		3.120,00	3.120,00	3.148,18		100,9
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		240	240	96,68		40,28
323 Rashodi za usluge	0	67.200,00	67.200,00	12.400,00	0	18,45
3237 Intelektualne i osobne usluge		67.200,00	67.200,00	12.400,00		18,45

Proračunski korisnik Grada Dubrovnika
Razdjel: 014 Upravni odjel za izgradnju i upravljanje projektima
Glava: 01430 Očuvanje i obnova spomeničke cjeline Dubrovnika
Naziv proračunskog korisnika: Zavod za obnovu Dubrovnika
Skraćeni naziv: ZOD
Šifra djelatnosti: 91.22.0
Izvještajno razdoblje: 1.1.2026. - 30.6.2026.

OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA

Obrazloženje općeg dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Zavoda za obnovu Dubrovnika za 2026.

Osnova za izradu Izvješća za razdoblje 1.1. – 30.6.2026. godine je Financijski plan Zavoda za obnovu Dubrovnika za 2026. godinu te knjigovodstveni podaci o izvršenju tijekom izvještajnog razdoblja.

Ukupni prihodi i primici, te rashodi i izdaci za 2026. godinu planirani su u iznosu od 3.394.120,00 eura.

U izvještajnom razdoblju realizirani su ukupni prihodi u iznosu od 1.795.213,19 eura i odnose se na prihode poslovanja. Obzirom da je od 1.1.2025. ZOD ušao u sustav Riznice Grada Dubrovnika, prihodi Grada Dubrovnika se evidentiraju tek po plaćenim obavezama te tako nastaje metodološki manjak dok se računi ne podmire.

Ukupni rashodi realizirani su u iznosu od 2.304.973,00 eura, od čega rashodi poslovanja u iznosu od 296.207,52 eura, te rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 2.008.765,48 eura (na obnovu 1.996.917,98 eura, te osnovna sredstva Zavoda 11.847,50 eura).

U izvještajnom razdoblju ostvaren je ukupan manjak prihoda u iznosu od 509.759,81 eura. Preneseni metodološki manjak iz prethodne godine u iznosu od 214.818,19 eura pokriven je u 2026. po plaćenim računima, a preneseni višak iz prethodne godine u iznosu od 184.274,47 eura se troši po Odluci o raspodjeli rezultata 2025. i načinu korištenja prenesenog viška 2025. godine.

Manjak prihoda i primitaka za pokriće u sljedećem razdoblju u iznosu od 540.303,53 eura predstavlja metodološki manjak koji će biti podmiren u sljedećem razdoblju po plaćenim računima.

Temeljem Zakonu o obnovi spomeničke cjeline Dubrovnika i drugih nepokretnih kulturnih dobara u okolici Dubrovnika, sukladno osnivačkim udjelima, u programu Redovne djelatnosti Administracije i upravljanja, Grad Dubrovnik sudjeluje s 55%, Ministarstvo kulture i medija RH s 35%, Dubrovačko-neretvanska županija s 10%, vlastiti prihodi, te preneseni višak.

U programu Programska djelatnost prihodi su iz proračuna Grada Dubrovnika, pomoći proračunskog korisnika državnog proračuna, prenesenog viška, te pomoći od institucija i tijela EU (predfinanciranje iz proračuna Grada Dubrovnika).

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje 1.1. - 30.6.2026.
6 Prihodi poslovanja	1.795.213,19
3 Rashodi poslovanja	296.207,52
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.008.765,48
Razlika - višak/manjak	-509.759,81

SAŽETAK PRENESENOG VIŠKA

Brojčana oznaka i naziv	Ostvarenje 1.1. - 30.6.2026.
Prijenos sredstava iz prethodne godine	-30.543,72
Razlika- višak/manjak perioda 1.1.- 30.6.2026.	-509.759,81
Manjak prihod i prim. za pokriće u sljedećem razdoblju	540.303,53

PREGLED PRIHODA I RASHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA I EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Oznaka	Ostvarenje 1.1. - 30.6.2025.	Ostvarenje 1.1. - 30.6.2026.	Indeks	Udio u ukupno ostvarenom
IZVOR - PRIHODI	966.069,96	1.795.213,19	185,83	100%
1 Opći prihodi i primici	540.321,44	1.475.111,52	273,01	82%
3 Vlastiti prihodi	4.587,76	3.826,52	83,41	0,5%
4 Prihodi za posebne namjene		183.321,63		10%
5 Pomoći-predfinanciranje		6.710,71		0,5%
6 Donacije i ost.namj.prih.	421.160,76	126.242,81	29,97	7%

Oznaka	Ostvarenje 1.1. - 30.6.2025.	Ostvarenje 1.1. - 30.6.2026.	Indeks	Udio u ukupno ostvarenom
IZVOR - RASHODI	1.218.868,50	2.304.973,00	189,11	100%
1 Opći prihodi i primici	687.474,72	1.678.138,82	244,10	73%
3 Vlastiti prihodi	3.012,01	3.082,12	102,33	0,1%
4 Prihodi za posebne namjene		300.000,00		13%
5 Pomoći-predfinanciranje		20.970,08		0,9%
6 Donacije i ost.namj.prih.	230.408,32	121.777,39	52,85	5%
92 Preneseni višak nadležnog proračuna		40.752,13		2%
99 Preneseni višak proračunskog korisnika	297.973,45	140.252,46		6%

Ukupno ostvareni prihodi Zavoda za obnovu Dubrovnika u izvještajnom razdoblju iznose 1.795.213,19 eura, što predstavlja 52,89% od ukupno planiranih 3.394.120,00 eura, i to iz sljedećih izvora:

- Proračun Grada Dubrovnika (skupina 67):
 - izvor 11 u iznosu od 1.475.111,52 eura od planiranih 2.618.800,00 eura te čini 82% ukupno ostvarenih prihoda
 - izvor 43 u iznosu od 183.321,63 eura od planiranih 300.000,00 eura te čini 10% ukupno ostvarenih prihoda
 - izvor 5.56311 u iznosu od 6.710,71 eura od planiranih 81.200,00 eura te čini 0,5% ukupno ostvarenih prihoda
- Izvor 65 – proračun Ministarstva kulture i medija (skupina 63) u iznosu od 102.092,21 eura od planiranih 251.900,00 eura te čini 6% ukupno ostvarenih prihoda
- Izvor 65 – proračun Dubrovačko-neretvanske županije (skupina 63) u iznosu od 24.149,30 eura od planiranih 71.960,00 eura te čini 1% ukupno ostvarenih prihoda
- Izvor 65 – pomoći proračunskog korisnika državnog proračuna (skupina 63) u iznosu od 0 eura od planiranih 60.000,00 eura
- Izvor 65 – kamate na depozite po viđenju (skupina 64) u iznosu od 1,30 eura od planiranih 10,00 eura
- Izvor 35 – vlastiti prihodi (skupine 66 i 68) u iznosu od 3.826,52 eura od planiranih 10.250,00 eura te čine 0,5% ukupno ostvarenih prihoda

U odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine, ostvaren je porast prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne i programske djelatnosti od 173%. Istodobno je zabilježeno smanjenje vlastitih prihoda od 17%. Također je ostvareno smanjenje prihoda od donacija i namjenskih prihoda u iznosu od 70%, budući da u tekućoj godini nisu zaprimljena sredstva Državnog arhiva u Dubrovniku za obnovu palače Sponza, jer se projekt financira iz prenesenih sredstava iz prethodne godine.

Prihodi za posebne namjene (spomenička renta), koji se osiguravaju iz nadležnog proračuna Grada Dubrovnika, evidentiraju se na izvoru 4, dok se prihodi za predfinanciranje EU projekata iz istog izvora evidentiraju na izvoru 5.56311.

Najveći udio ostvarenih prihoda u izvještajnom razdoblju odnosi se na prihode iz izvora Opći prihodi i primici (82%), te na prihode od spomeničke rente (10%). Navedeni prihodi ostvaruju se iz nadležnog proračuna i namijenjeni su financiranju redovne i programske djelatnosti ZOD-a, pri čemu je povećanje najvećim dijelom rezultat veće realizacije Programa obnove.

Prihodi iz izvora vlastitih prihoda čine 0,5% ukupnih prihoda, dok prihodi iz izvora donacija i ostalih namjenskih prihoda čine 7% ukupnih prihoda. Ovi prihodi ostvaruju se od Ministarstva kulture i medija RH i Dubrovačko-neretvanske županije za redovnu djelatnost, te od Državnog arhiva u Dubrovniku za programsku djelatnost (za koju u prvoj polovici 2026. godine nije bilo ostvarenja), kao i od kamata na depozite po viđenju.

Ukupno ostvareni rashodi Zavoda za obnovu Dubrovnika u prvoj polovici 2026. godine iznose 2.304.973,00 eura, što predstavlja 67,91% od ukupno planiranih 3.394.120,00 eura.

Ukupno ostvarene rashode čine sljedeće kategorije:

- 31 Rashodi za zaposlene – ostvareni u iznosu od 238.677,13 eura, odnosno 39,30% od ukupno planiranih 607.300,00 eura. Jedan djelatnik je otišao u mirovinu, dok je novo zapošljavanje realizirano 1. srpnja 2026. Također, jedna djelatnica koristi roditeljni/roditeljski dopust, a jedna je na duljem bolovanju.
- 32 Materijalni rashodi – ostvareni u iznosu od 57.363,17 eura, odnosno 15,63% od ukupno planiranih 366.900,00 eura. Niska realizacija odnosi se ponajprije na intelektualne usluge u okviru Plana upravljanja, gdje je u tijeku jedan ugovor za Interpretacijski centar, dok su intelektualne usluge na projektu INACO djelomično realizirane.
- 34 Financijski rashodi – ostvareni u iznosu od 167,22 eura, odnosno 23,89% od ukupno planiranih 700,00 eura.
- 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine – ostvareni u iznosu od 1.858.013,35 eura, odnosno 80,46% od ukupno planiranih 2.309.220,00 eura.
- 45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini – ostvareni u iznosu od 150.752,13 eura, odnosno 137,05% od ukupno planiranih 110.000,00 eura.

U odnosu na isto izvještajno razdoblje prethodne godine, ostvaren je porast rashoda iz nadležnog proračuna za financiranje redovne i programske djelatnosti od 144,10%, ponajprije zbog veće realizacije Programa obnove. Rashodi iz izvora 4, koji se financiraju iz nadležnog proračuna, odnose se na rashode Programa obnove financirane iz spomeničke rente, dok se rashodi za predfinanciranje EU projekata, koje financira nadležni proračun, evidentiraju na izvoru 5.56311.

Ostvareno je povećanje rashoda iz vlastitih prihoda od 2%, dok su rashodi od donacija i namjenskih prihoda smanjeni za 47%, ponajviše zbog manje realizacije programa obnove palače Sponza. Rashodi financirani iz viška prihoda iz prethodne godine smanjeni su za 53%, slijedom manje realizacije prenesenog viška.

Najveći dio ostvarenih rashoda u izvještajnom razdoblju financiran je iz izvora Opći prihodi i primici (73%). Ostvareni rashodi u funkciji su službe kulture.

Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja ne sadrži podatke, budući da ZOD nema ni primljenih ni danih zajmova, kredita ili leasinga. Također, ZOD nema zaduživanja na domaćem ni stranom tržištu novca i kapitala.

Obrazloženje posebnog dijela polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana Zavoda za obnovu Dubrovnika za 2026.

Ukupan godišnji financijski plan iznosi 3.394.120,00 eura. Od toga je realizirano 2.304.973,00 eura kroz programe Redovna djelatnost i Programska djelatnost, a što iznosi 67,91% planiranih sredstava.

Oznaka	Plan 2026 (2.)	Ostvarenje (3.)	Indeks (3./2.)
ZAVOD ZA OBNOVU DUBROVNIKA	3.394.120,00	2.304.973,00	67,91
REDOVNA DJELATNOST	720.400,00	280.502,39	38,94
ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE	720.400,00	280.502,39	38,94
PROGRAMSKA DJELATNOST	2.673.720,00	2.024.470,61	75,72
REDOVNI PROGRAMI-OBNOVA	2.302.220,00	1.846.165,85	80,19
PLAN UPRAVLJANJA STARIM GRADOM	160.000,00	1.340,00	0,84
PROSTORI GRADA DUBROVNIKA - OBNOVA	110.000,00	150.752,13	137,05
INACO INTERREG CENTRAL EUROPE	101.500,00	26.212,63	25,83

Program **Redovna djelatnost** realiziran je u izvještajnom razdoblju u iznosu od 280.502,39 eura što čini 38.94 % planiranog iznosa, iz sljedećih izvora:

- 11 - Opći prihodi i primici u iznosu od 144.180,38 eura od planiranih 389.280,00 eura
- 65 - Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika u iznosu od 121.777,39 eura od planiranih 323.870,00 eura
- 35 - Vlastiti prihodi proračunskih korisnika u iznosu od 3.082,12 eura od planiranih 7.250,00 eura
- 99- Višak/manjak prihoda proračunskih korisnika u iznosu od 11.462,50 eura je po Odluci o raspodjeli rezultata poslovanja 2025. raspoređen na nabavu uredske opreme i namještaja.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, realizacija Redovne djelatnosti nema većih odstupanja, rashodi se odnose na redovne troškove Zavoda potrebne radi funkcioniranja Zavoda.

U odnosu na plan, realizacija Redovne djelatnosti je 38,94% zbog manje realiziranih troškova zaposlenih budući je jedan djelatnik otišao u mirovinu, jedna djelatnica je na dužem bolovanju, te je jedna na roditeljskom/roditeljskom dopustu.

Program **Programska djelatnost** realiziran je u izvještajnom razdoblju u iznosu od 2.024.470,61 eura što u odnosu na planiranih 2.673.720 eura čini 75,72 %

Realiziran je iz sljedećih izvora:

- 11 - Opći prihodi i primici realizirano je 1.533.958,44 eura od planiranih 2.229.520 eura i to na:
 - Redovnom programu-program obnove 1.417.375,89 od planiranih 1.939.220,00 eura
 - Planu upravljanja 1.340,00 eura od planiranih 160.000,00 eura
 - Prostorima Grada Dubrovnika 110.000,00 eura od planiranih 110.000,00 eura
 - INACO projektu 5.242,55 eura od planiranih 20.300,00 eura
- 43 – Prihodi od spomeničke rente koju nadležni proračun Grada Dubrovnika koristi za podmirivanje rashoda obnove Spomeničke cjeline Dubrovnika koje realizira Zavod. Realizirani su u iznosu od 300.000,00 eura od planiranih 300.000,00 eura na Redovnom programu-program obnove.
- 35 – Vlastiti prihodi – nije bilo realizacije planiranih 3.000,00 eura
- (izdavanje preslika arhitektonskih snimaka postojećih stanja)
- 99 – Preneseni višak – realizirano je 128.789,96 eura na Redovnom programu-program obnove. Odlukom o raspodjeli rezultata poslovanja preneseni višak je raspoređen i realiziran na:
 - Aseizmička sanacija bloka zgrada B52 realizirano 19.705,30 eura
 - Palača Sponza realizirano 109.084,66 eura.
- 92 – Preneseni višak nadležnog proračuna Grada Dubrovnika koji je namijenjen Zavodu realiziran je u iznosu od 40.752,13 eura na Prostore Grada Dubrovnika - obnova stanova u vlasništvu Grada Dubrovnika.

U odnosu na isto razdoblje prethodne godine, realizacija u okviru Programske djelatnosti – Redovnog programa – obnove je veća. U prvoj polovici 2026. godine ostvarena je viša realizacija na projektima koji su dovršeni ili su u tijeku, među kojima su: aseizmička sanacija bloka B52, Ljetnikovac Skočibuha, Umjetnička galerija Dubrovnik – sanacija terase Vile Banac, sanacija Poljane Marina Držića, izrada projekta adaptacije zgrade na adresi Branitelja Dubrovnika 7, izrada projekta sanacije krova i pročelja zgrade Pred Dvorom 1, monitoring Kneževa dvora, geodetsko snimanje Straduna te postavljanje zaštitnih skela.

Realizacija Programske djelatnosti iznosi 75,72% plana.

Redovni program – obnova ostvaren je na razini od 80,19%, ponajprije zbog dovršetka aseizmičke sanacije bloka B52 i sanacije terase Vile Banac, projekata započetih u 2025. godini,

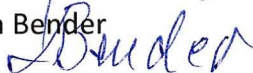
kao i značajne realizacije na ostalim projektima započetima početkom 2026. godine, uključujući Ljetnikovac Skočibuha i sanaciju Poljane Marina Držića.

Plan upravljanja ostvaren je tek 0,84% planirane realizacije, budući da su započete usluge izrade projektne dokumentacije za uspostavu interpretacijskog centra.

Prostori Grada Dubrovnika – obnova stanova u gradskom vlasništvu ostvarena je na 137,05%, jer je realizacija radova na dva stana na adresi Prijeko 28, planirana za 2025. godinu, ostvarena tek u prvoj polovici 2026. godine, kao posljedica potrebe izmjene projektne dokumentacije. Također je utvrđeno loše stanje krova, zbog čega su izvedeni dodatni radovi sanacije.

INACO aktivnosti realizirane su u iznosu od 25,83% plana, zbog provođenja postupaka javne nabave i ugovaranja, koji su odgodili početak realizacije.

Savjetnica za financijske poslove
Klara Bender



Ravnateljica
Mihaela Skurić



Dubrovnik, 16. srpnja 2026.