

**OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA  
KAZALIŠTA MARINA DRŽIĆA  
ZA 2025. I PROJEKCIJE ZA 2026. I 2027.**

**I. OPĆI DIO**

**SAŽETAK**

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Izvršenje 2023.**	Plan 2024.**	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
<b>PRIHODI UKUPNO</b>	1.902.661,54	2.098.701	2.416.824	2.501.810	2.541.810
<b>PRIHODI POSLOVANJA</b>	1.902.420,55	2.098.701	2.416.824	2.501.810	2.541.810
<b>PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	240,99	0	0	0	0
<b>RASHODI UKUPNO</b>	1.919.899,74	2.098.701	2.416.824	2.501.810	2.541.810
<b>RASHODI POSLOVANJA</b>	1.900.558,79	2.084.980	2.384.617	2.449.603	2.489.603
<b>RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE</b>	19.340,95	13.721	32.207	52.207	52.207
<b>RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK</b>	-17.238,20	0	0	0	0

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
<b>PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA</b>	0	0	0	0	0
<b>IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA</b>	0	0	0	0	0
<b>NETO FINANCIRANJE</b>	0	0	0	0	0

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK I VIŠEGODIŠNJI PLAN  
URAVNOTEŽENJA

	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
<b>UKUPAN DONOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***</b>	18.031,81	794	0	0	0
<b>VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI</b>	793,61	0	0	0	0

<b>VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	794	0	0	0	0
---	-----	---	---	---	---

A) RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv prihoda	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
<b>6</b>			<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>1.902.420,55</b>	<b>2.098.701</b>	<b>2.416.824</b>	<b>2.501.810</b>	<b>2.541.810</b>
	63	55	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	73.679,48	126.730	119.130	116.130	116.130
	64	25	Prihodi od imovine	75.294,26	95.000	95.000	95.000	95.000
	65	25	Prihodi po posebnim propisima	100.521,62	125.600	125.600	125.600	125.600
	66	25	Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od	40.102,43	22.954	22.954	22.954	22.954

			donacija te povrati po protestiranim jamstvima					
	68	25	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	3.722,76	15.000	15.000	15.000	15.000
	67	11	Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	1.609.100,00	1.712.623	2.039.140	2.127.126	2.167.126
	92	29	višak prihoda poslovanja		794	0	0	0
<b>7</b>			<b>Prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>240,99</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	72	55	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	240,99	0	0	0	0

## RASHODI POSLOVANJA

Razred	Skupina	Izvor	Naziv rashoda	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
<b>3</b>			<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>1.900.558,79</b>	<b>2.084.980</b>	<b>2.384.617</b>	<b>2.449.603</b>	<b>2.489.603</b>
	31		Rashodi za zaposlene	1.035.367,29	1.123.780	1.363.770	1.383.770	1.393.770
		11	<i>Opći prihodi i primici</i>	1.032.322,00	1.122.230	1.359.124	1.379.124	1.389.124
		25	<i>Vlastiti prihodi</i>	3.045,29	1.550	4.646	4.646	4.646
	32		Materijalni rashodi	863.231,50	959.043	1.018.790	1.063.776	1.093.776
		11	<i>Opći prihodi i primici</i>	560.851,00	579.466	653.516	701.502	731.502

		25	Vlastiti prihodi	213.456,71	252.847	246.144	246.144	246.144
		55	Pomoći	73.679,48	126.730	119.130	116.130	116.130
		29	Višak prihoda	15.244,31	0	0	0	0
		33	Spomenička renta	0	0	0	0	0
	34		Financijski rashodi	1.960,00	2.157	2.057	2.057	2.057
		11	Opći prihodi i primici	0	0	0	0	0
		25	Vlastiti prihodi	1.960,00	2.157	2.057	2.057	2.057
<b>4</b>			<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>19.340,95</b>	<b>13.721</b>	<b>32.207</b>	<b>52.207</b>	<b>52.207</b>
	42		Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	19.340,95	13.721	32.207	52.207	52.207
		11	Opći prihodi i primici	15.927,00	10.927	26.500	46.500	46.500
		25	Vlastiti prihodi	626,45	2.000	5.707	5.707	5.707
		55	Pomoći	2.787,50	0	0	0	0
		29	višak prihoda		794	0	0	0

#### RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

BROJČANA OZNAKA I NAZIV	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
<b>UKUPNI RASHODI</b>	<b>1.919.899,74</b>	<b>2.098.701</b>	<b>2.416.824</b>	<b>2.501.810</b>	<b>2.541.810</b>
082 Službe kulture	1.919.899,74	2.098.701	2.416.824	2.501.810	2.541.810

## II. POSEBNI DIO

Šifra	Naziv	Izvršenje 2023.	Plan 2024.	Plan za 2025.	Projekcija za 2026.	Projekcija za 2027.
18119001	ADMINISTRACIJA	1.562.866,35	1.680.468	1.985.118	2.045.118	2.065.118

	<b>I UPRAVLJANJE</b>					
<i>Izvor financiranja</i> 11	Opći prihodi i primici	1.477.522,00	1.570.243	1.846.526	1.906.526	1.926.526
3	Rashodi poslovanja	1.461.595,00	1.559.316	1.820.026	1.860.026	1.880.026
31	Rashodi za zaposlene	1.032.322,00	1.122.230	1.359.124	1.379.124	1.389.124
32	Materijalni rashodi	429.273,00	437.086	460.902	480.902	490.902
34	Financijski rashodi	0	0	0	0	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	15.927,00	10.927	26.500	46.500	46.500
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	15.927,00	10.927	26.500	46.500	46.500
<i>Izvor financiranja</i> 25	Vlastiti prihodi	51.531,52	57.131	88.592	88.592	88.592
3	Rashodi poslovanja	51.205,07	55.131	82.885	82.885	82.885
31	Rashodi za zaposlene	3.045,29	1.550	4.646	4.646	4.646
32	Materijalni rashodi	46.199,78	51.424	76.182	76.182	76.182
34	Financijski rashodi	1.960,00	2.157	2.057	2.057	2.057
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	626,45	2.000	5.707	5.707	5.707
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	626,45	2.000	5.707	5.707	5.707

<i>Izvor financiranja</i> 55	Donacije i ostali namjenski prihodi	26.544,56	52.300	50.000	50.000	50.000
3	Rashodi poslovanja	26.544,56	52.300	50.000	50.000	50.000
31	Rashodi za zaposlene	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	26.544,56	52.300	50.000	50.000	50.000
34	Financijski rashodi	0	0	0	0	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	0	0	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		0	0	0	0
<i>Izvor financiranja</i> 29	Višak prihoda poslovanja	6.968,27	0	0	0	0
3	Rashodi poslovanja	4.180,77	0	0	0	0
31	Rashodi za zaposlene	0	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	4.180,77	0	0	0	0
34	Financijski rashodi	0	0	0	0	0
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.787,50	794	0	0	0
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.787,50	794	0	0	0
<b>18120001</b>	<b>REDOVNI PROGRAMI</b>	<b>357.033,39</b>	<b>418.233</b>	<b>431.706</b>	<b>456.692</b>	<b>476.692</b>
<i>Izvor financiranja</i>	Opći prihodi i	131.578,00	142.380	192.614	220.600	240.600

11	primici					
3	Rashodi poslovanja	131.578,00	142.380	192.614	220.600	240.600
32	Materijalni rashodi	131.578,00	142.380	192.614	220.600	240.600
<i>Izvor financiranja</i> 25	Vlastiti prihodi	167.256,93	201.423	169.962	169.962	169.962
3	Rashodi poslovanja	167.256,93	201.423	169.962	169.962	169.962
32	Materijalni rashodi	167.256,93	201.423	169.962	169.962	169.962
<i>Izvor financiranja</i> 55	Donacije i ostali namjenski prihodi	47.134,92	74.430	69.130	66.130	66.130
3	Rashodi poslovanja	47.134,92	74.430	69.130	66.130	66.130
32	Materijalni rashodi	47.134,92	74.430	69.130	66.130	66.130
<i>Izvor financiranja</i> 29	Višak prihoda poslovanja	11.063,54	0	0	0	0
3	Rashodi poslovanja	11.063,54	0	0	0	0
32	Materijalni rashodi	11.063,54	0	0	0	0

### III. OBRAZLOŽENJE

#### OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

Ukupni prihodi i rashodi za 15% su viši u odnosu na 2024. zbog povećanja osnovice za isplatu plaća i ostalih prava po kolektivnom ugovoru od 20% te vlastitih prihoda koji variraju s obzirom na broj prodanih ulaznica i agencijskih najмова u toku kazališne sezone.

Projekcije za 2026. Veća je za 3 %, a za 2027. su veće za 5% u odnosu na 2025. s obzirom na planirani rast financiranja iz proračuna Grada Dubrovnika i vlastitih prihoda.

#### PRIHODI

Ukupni prihodi u proračunskoj godini iznose 2.416.824, dok u projekcijskim godinama iznose 2.501.810, odnosno 2.541.810.

*Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna* odnose se na prihode od Ministarstva kulture i medija planiranim u iznosu 119.130 što se odnosi na višegodišnje financiranje redovnog premijernog program, gostovanja i programe tekućeg investicijskog održavanja;

*Prihodi od imovine* - odnose se na prihode od iznajmljivanja kazališne dvorane i tarace s istočne strane kazališta planiranom u iznosu 95.000;

*Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama* odnose se na prihode od prodaje ulaznica u iznosu od 125.600, a planirani su s obzirom na realizaciju u 2024.;

*Prihodi od prodaje proizvoda i robe, te pruženih usluga, i prihodi od donacija te povrati po protestiranim jamstvima* odnose se na gostovanja kazališta u zemlji i inozemstvu u iznosu od 22.954;

*Prihodi iz nadležnog proračuna* odnose se na prihode iz proračuna Grada Dubrovnika u iznosu od 2.039.140, a veći su za 19% u odnosu na prethodnu godinu.

## RASHODI

Ukupni rashodi u proračunskoj godini iznose 2.416.824, dok u projekcijskim godinama iznose 2.501.810, odnosno 2.541.810.

*Rashodi za zaposlene* u iznosu od 1.363.770, čine najveći dio rashoda ustanove, a veći su zbog povećanja osnovice za isplatu plaća i prava po kolektivnom ugovoru;

*Materijalni rashodi* u ukupnom iznosu od 1.018.790 veći su za 6% zbog povećanja cijena smještaja i prijevoza za redovni program i gostovanja kazališta;

*Financijski rashodi* odnose se na naknade platnog prometa u iznosu od 2.057;

*Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine* odnose se na nabavu potrebne tonske, video i rasvjetne opreme, a najveći iznos od 32.207 odnosi se na nabavu rasvjetne opreme.

## OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

### ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE

Ukupni rashodi za administraciju i upravljanje su 1.985.118. Odnose se na: rashode za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode i rashode za nabavu opreme, a veće stavke odnose se na:



*Rashodi za zaposlene:* povećanje osnovice od 20% za izračun plaća za 47 zaposlenika, kao i rad nedjeljom, rad na državni praznik, noćni rad i stimulacije za rad na Ljetnim igrama.

*Ulaganje u opremu:* Za nabavu opreme u 2025. planirano je 32.207. A namijenjeni su za ulaganje u rasvjetnu opremu, prema potrebama koje su dostavili majstori rasvjete Silvio Giron i Antonio Ljubojević. Nabava predmetne opreme, nužna je za normalno odvijanja programa kazališta – nabava LED opreme i zamjena dotrajale opreme;

*Tekući investicijski radovi:* Za investicije u 2025. planirano je 136.316, a namijenjeni su za ulaganje u zgradu kazališta prema procjeni voditeljice tehničke službe Edite Prizmić Čular.

Rekonstrukcija unutrašnjosti loža, hodnika i stubišta ispred loža – III. faza: Treća i završna faza ovog projekta obuhvatit će: sanaciju hodnika ispred Tavana 1 i 2, demontažu neispravne instalacije za ventilaciju, toplinsku izolaciju krova, soboslikarske radove u Tavanu 2, uređenje fundusa kostima i rekvizite u Tavanu 2 (nabava protupožarnih ormara i štendera za kostime), zamjenu tapisona kroz tri kata loža i popravak ulegnutog drvenog poda kroz tri kata loža.

Restauracija loža – II. faza: U toku 2024. provedeni su restauratorski radovi na ložama 2 i 19 na prvom katu, na temelju konzervatorsko-restauratorske analize umjetničke radionice „Šarena jezera“ koju vodi Ana Požar- Piplica i pod nadzorom Konzervatorskog odjela u Dubrovniku. Za 2025. Planiran je nastavak restauratorskih radova i sanacija 4 lože. Projekt je planiran i za naredne godine dok se sve lože ne dovedu u originalan izgled prema zamisli Vlaha Bukovca.

Sanacija postrojenja i poda pozornice: Ovim projektom predviđeni su slijedeći radovi - zamjena protupožarnih vrata pozornice, servis željeznog zastora, servis i modernizacija scenske hidraulike i liftova i ishođenje potrebnih atesta, zamjena drvenog poda pozornice, brušenje i lakiranje poda pozornice i partera.

*Ostale usluge za komunikaciju i prijevoz:* u ukupnom iznosu od 33.988 za potrebe organizacije prijevoza za ansambl za sudjelovanje na gostovanjima i koprodukcijskim predstavama.

## REDOVNI PROGRAMI

Ukupni rashodi za redovne programe su 431.706, a odnose se na rashode za našu osnovnu djelatnost – izvođenje kazališnih predstava.

Materijalni rashodi čine 100% ukupnih rashoda za Redovni program, a odnose se na sitni inventar (izrada kostima i scenografije), intelektualne usluge (umjetnički honorari), naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (put i smještaj suradnika

programa) i ostale usluge (gostovanja i koprodukcije). Planirano je sedam premijernih naslova (Filantrop, Iza zastora i koltrina, Othelo, U očekivanju oca, Spusti me prema gore, Ribarske svađe, Ljudski glas), kao i bogat program gostovanja, repriza predstava, koncerata, razgovora o kazalištu i ostalih događanja.