

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA
POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG
PLANA

KAZALIŠTA MARINA DRŽIĆA

OD 01. 01. DO 30. 06. 2026.

1. OBRAZLOŽENJE OSTVARENJA PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA

Ukupno ostvareni prihodi u izvještajnom razdoblju iznose 1.417.637,93 EUR, što je 29% više u odnosu na prihode ostvarene u izvještajnom razdoblju prethodne godine.

Prihodi su u najvećem dijelu ostvareni iz izvora financiranja 11 Opći prihodi i primici, iz nadležnog proračuna te iznose 1.148.518,07 EUR, zatim slijede izvori financiranja 35 Vlastiti prihodi proračunskih korisnika u iznosu 173.999,86 EUR i 65 Donacije i ostali namjenski prihodi proračunskih korisnika u iznosu 95.120,00 EUR.

U odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine, ostvaren je porast prihoda iz nadležnog proračuna za financiranje Redovne i Programske djelatnosti te u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godinu bilježi povećanje od 38%

Vlastiti prihodi ostvaruju se od prodaje ulaznica, iznajmljivanja prostora KMD-a, gostovanja kazališta u zemlji i inozemstvu, kao i ostalih događanja. Ostvaren je porast prihoda od Donacija i namjenskih prihoda u iznosu od 6% (Ministarstvo kulture i medija).

Ukupno izvršeni rashodi u izvještajnom razdoblju iznose 1.348.583,07 EUR, što je 13 % više u odnosu na rashode izvršene u izvještajnom razdoblju prethodne godine.

Na izvoru financiranja 11 Opći prihodi i primici izvršeni su rashodi u iznosu 1.081.741,36 EUR, što je 9 % više u odnosu na izvršeno u izvještajnom razdoblju prethodne godine.

Na izvoru financiranja 35 Vlastiti prihodi izvršeni su rashodi u iznosu 195.408,62 EUR, što je 30% više u odnosu na izvršeno u izvještajnom razdoblju prethodne godine.

Na izvoru financiranja 65 Donacije i ostali namjenski prihodi izvršeni su rashodi u iznosu od 71.433,09 EUR što je 46% više u odnosu na izvršeno u izvještajnom razdoblju prethodne godine.

Izvršeni rashodi poslovanja odnose se na sljedeće skupine rashoda:

- 31 Rashodi za zaposlene	728.170,69 EUR
- 32 Materijalni rashodi	616.594,17 EUR
- 34 Financijski rashodi	1.007,31 EUR
- 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.810,90 EUR

2. OBRAZLOŽENJE PRENESENOG MANJKA IZ PRETHODNE GODINE U SLJEDEĆU GODINU

Ostvaren manjak prihoda prenesen iz prethodne godine u ukupnom iznosu 167.047,54 EUR je posljedica poslovanja zbog prelaska u sustav Riznice u kojemu se financijsko poslovanje Korisnika proračuna vodi preko jedinstvenog računa lokalnog proračuna. U sustavu poslovanja u riznici dio prihoda nije evidentiran u istom izvještajnom razdoblju u kojem su nastali pripadajući rashodi zbog priznavanja prihoda kod korisnika tek po izvršenim plaćanjima s računa Riznice. Ovakav način priznavanja prihoda doveo je do iskazanog manjka koji predstavlja metodološki manjak.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA **POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG** **PLANA** **KAZALIŠTA MARINA DRŽIĆA** **OD 01.01. DO 30. 06. 2026.**

Ukupan godišnji financijski plan rashoda Kazališta Marina Držića, koji osim proračunskih sredstava uključuje vlastita i namjenska sredstva iznosi 2.831.300,00 EUR. Od toga je realizirano 1.348.583,07 EUR što iznosi 48% od planiranih sredstava. Navedeni iznos financijskog plana Kazališta Marina Držića sastoji se od dva programa: Redovna djelatnost i Programska djelatnost.

PROGRAM – REDOVNA DJELATNOST

Aktivnost: Administracija i upravljanje

Za financiranje Redovne djelatnosti Kazališta Marina Držića planirano je 2.274.500,00 EUR a realizirano 983.239,05 EUR što iznosi 43% od planiranih sredstava.

Rashodi za Redovnu djelatnost – Administraciju i upravljanje Kazališta Marina Držića financirani su najvećim dijelom iz proračunskih sredstava osnivača, Grada Dubrovnika, i to u iznosu od 975.195,32 EUR dok je 8.043,73 EUR financirano iz Vlastitih prihoda ustanove.

Program obuhvaća aktivnost Administracija i upravljanje, kojom se planiraju rashodi za redovito funkcioniranje ustanove neovisno o programima koje ustanova provodi, kao što su Rashodi za zaposlene, Materijalni rashodi, Financijski rashodi i Rashodi za nabavu opreme.

Rashodi za zaposlene su ostvareni u iznosu od 728.170,69 EUR. Rashodi bilježe povećanje od 14% u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine (popunjeno je radno mjesto glumice i zapošljavanje dva djelatnika u Tehničkoj službi na određeno - scenski tehničar – zbog dugotrajnih bolovanja).

Materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 616.594,17 EUR. Rashodi bilježe povećanje u odnosu na izvještajno razdoblje prethodne godine 16 %, a sredstva su utrošena na službena putovanja, naknade za prijevoz za rad zaposlenika, uredski materijal, materijal i sredstva za čišćenje, električnu energiju (povećanje rashoda za električnu energiju u odnosu na isto razdoblje prethodne godine posljedica je većeg broja programskih događanja održanih u kazališnom prostoru i rasta cijene energenata, što je rezultiralo većom potrošnjom električne energije. Na povećanje rashoda utjecali su troškovi povećanja priključne snage za poslovni prostor na adresi Kovačka 1), telekomunikacijske usluge, poštarinu, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata i opreme, (najveći iznos tih rashoda se odnosi na troškove demontaže strojnih instalacija u zgradi Kazališta (ventilacija – kanali za razvod zraka, grijanje i hlađenje, te popunjavanje otvora negorivim materijalima koji su kompatibilni s postojećom konstrukcijom i prihvaćeni od strane konzervatora – sanacija i uređenje fundusa kostima u potkrovlju kazališta), usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, zakupnine i najamnine, zdravstvene usluge (sistematski pregled zaposlenika), intelektualne, odvjetničke, grafičke i tiskarske usluge, računalne usluge.

Financijski rashodi čine bankarske usluge i usluge platnog prometa. Ostvareni su u iznosu od 1.007,31 EUR.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su u iznosu od 2.810,90 EUR sredstava su uložena u nabavu stroja za maglu i sušilice rublja.

PROGRAM – PROGRAMSKA DJELATNOST

Aktivnost Redovni programi

U 2026. godini planirana su sredstva u iznosu od 556.800,00 EUR, a realizirano je 365.344,02 EUR što je 66% od planiranih sredstava.

Sredstva za programe ustanove osigurana su iz više izvora pri čemu se najveći dio financirao iz vlastitih sredstava ustanove 187.364,89 EUR iz Proračuna Grada Dubrovnika 106.546,04 EUR i iz Namjenskih prihoda 71.433,09 EUR.

Navedenim sredstvima realizirani su programi Kazališta Marina Držića kojima je cilj:

- postavljanje tekstova svjetske i hrvatske klasične dramske književnosti,
- postavljanje tekstova dubrovačke književne tradicije i suvremenih dubrovačkih tekstova,
- postavljanje autohtonog hrvatskog pisma i hrvatskih autora, s posebnim naglaskom na suvremene tekstove,
- razvoj autorskog kazališta.

Programska djelatnost provedena je kroz slijedeće projekte i aktivnosti:

Kazalište Marina Držića u prvih šest mjeseci 2026. godine imalo je tri premijere: Sretni dani (koprodukcija sa Studiom Chekhov iz Zagreba), Život je san, te Peer Gynt (koprodukcija s Centrom za kulturu Tivat). Ističemo kako je kazalište nastavilo s međunarodnim gostovanjima i razmjenama s kazalištima u Podgorici, Cetinju i Mariboru.

Nastavljena je i suradnja s kazališnim kućama i produkcijama u Hrvatskoj i inozemstvu, između ostalog s Kazalištem Moruzgva, HNK Zadar, Teatrom Erato, Teatrom Exit, Dječjim kazalištem

Branko Mihaljević, GKM Split, GDK Gavella, Zetskim domom iz Cetinja, CNP Podgorica i prvi put u povijesti naše kazališne kuće s Makedonskim narodnim teatrom iz Skopja.

Kazalište Marina Držića ostvarilo je i gostovanja: u Zagrebu i Mariboru, , a posebno ističemo gostovanje u Splitu na *Marulićevim danima* gdje je predstava redatelja Romana Nikolića i Dorotee Šušak „Kuća je velika, ne može se ona nositi“ osvojila četiri nagrade (prvi put od svog osnivanja naše kazalište osvojilo je 4 nagrade na ovom prestižnom Festivalu - Za najbolju predstavu, za najbolji dramski tekst, za najbolju scenografiju Zdravka Ivandija Kirigin, te Mirej Stanić za najbolje glumačko ostvarenje).