

**OBRAZLOŽENJE II. REBALANSA FINACIJSKOG PLANA
UMJETNIČKOG PAVILJONA U ZAGREBU ZA 2023.**

Uvod

Upravno vijeće Umjetničkog paviljona u Zagrebu na sjednici održanoj 20.10.2022. usvojilo je Financijski plan Umjetničkog paviljona za 2023. s projekcijama za 2024. i 2025. (nadalje u tekstu: Financijski plan za 2023.), a na sjednici održanoj 16.6.2023. Upravno vijeće Umjetničkog paviljona u Zagrebu usvojilo je prijedlog I. Rebalansa Financijskog plana Umjetničkog paviljona u Zagrebu (nadalje u tekstu I. Rebalans za 2023.), koji je Odlukom Skupštine Grada Zagreba stupio na snagu u kolovozu 2023.

I. Rebalansom za 2023. usvojen je plan u iznosu od 2.756.200,00 eura, a II. Rebalansom za 2023. usvojen je plan prihoda i rashoda u iznosu od 1.996.400,00 eura. II Rebalansom za 2023. predviđeni su iznosi i izvori financiranja svih aktivnosti Umjetničkog paviljona po ekonomskoj, organizacijskoj i programskoj klasifikaciji.

Obrazloženje II. Rebalansa za 2023.

Odredbama Zakona o proračunu propisana su temeljna proračunska načela. Uvažavajući propisana načela primijenili smo i načelo uravnoteženosti rebalansa, uvrstivši preneseni višak prihoda kao prihodovnu stavku.

II. Rebalans sagledava i obuhvaća promjene kojima se planske stavke usklađuju s novim poslovnim okolnostima i kojima se na rashodovnoj strani planiraju iznosi za novonastale rashode ili se planske stavke postojećih rashoda usklađuju sa stvarnom dinamikom realizacije u prvoj polovici 2023. te projekcijama do kraja poslovne godine.

Na određenim pozicijama došlo je do neznatnog povećanja u odnosu na I. Rebalans 2023., dok je na nekim pozicijama predviđeno smanjenje u odnosu na stavke planirane I. Rebalansom 2023..

II. Rebalansom je bio nužan zbog nerealiziranih sredstava iz Fonda solidarnosti Europske unije.

II. Rebalansom za 2023. ukupni prihodi i rashodi smanjeni su za 759.800,00 eura što je smanjenje za 27,57% u odnosu na I. rebalans 2023. pa novi plan prihoda i rashoda iznosi 1.996.400,00 eura.

Iznos smanjenja gotovo se u cijelosti odnosi na aktivnost opremanja ustanova u kulturi i to iz dva razloga. Prvi razlog je što je postupak nabave za cjelovitu obnovu Paviljona proveden u drugoj polovici godine pa će do kraja godine trošak obnove obuhvaćati manji dio, onaj koji se odnosi na 2022. godinu. Drugi razlog smanjenja je što je troškove preuređenja zamjenskog galerijskog prostora u Jurišićevoj ulici preuzeo Grad Zagreb.

Na prihodovnoj strani je izraženo povećana stavka Pomoći iz drugih proračuna. Razlog tome je što se promijenio izvor financiranja za obnovu. Planirana sredstva su iz izvora Fonda solidarnosti i proračuna Grada Zagreba promijenjena na izvor Državnog Proračuna RH.

Ostale promjene su manjeg iznosa i odnose se na fine prilagodbe planskih iznosa potrebama i poslovnim aktivnostima, a pokazuje ih tablica u nastavku.

II. REBALANS PLANA UMJETNIČKOG PAVILJONA ZA 2023.

		I. REBALANS PLANA	II. REBALANS		
I.	PRIHODI - ukupno	2023.	PLANA	Smanjenje/Povećanje	% promjene
		2.756.200,00	2023.		
			1.996.400,00	-759.800,00	-27,57%
1.	OPĆI PRIHODI I PRIMITCI	2.604.100,00	477.500,00	-2.126.600,00	-81,66%
2.	VLASTITI PRIHODI	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00%
3.	POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA	16.100,00	1.426.100,00	1.410.000,00	8757,76%
4.	FOND SOLIDARNOSTI	66.500,00	48.500,00	-18.000,00	-27,07%
5.	DONACIJE	4.000,00	10.000,00	6.000,00	150,00%
6.	PRENESENI VIŠAK	62.800,00	31.600,00	-31.200,00	-49,68%
		I. REBALANS PLANA	II. REBALANS		
II.	RASHODI - ukupno	2023.	PLANA	Smanjenje/Povećanje	% promjene
		2.756.200,00	2023.		
			1.996.400,00	-759.800,00	-27,57%
II.1	REDOVNA DJELATNOST	407.100,00	403.200,00	-3.900,00	-0,96%
1.	RASHODI ZA ZAPOSLENE	273.300,00	277.100,00	3.800,00	1,39%
2.	MATERIJALNI RASHODI	24.200,00	18.300,00	-5.900,00	-24,38%
3.	RASHODI ZA USLUGE	109.600,00	107.800,00	-1.800,00	-1,64%
II.2	PROGRAMSKA DJELATNOST	98.000,00	66.800,00	-31.200,00	-31,84%
1.	MATERIJALNI RASHODI	8.100,00	6.100,00	-2.000,00	-24,69%
2.	RASHODI ZA USLUGE	89.900,00	60.700,00	-29.200,00	-32,48%
II.3	MEĐUNARODNE IZLOŽBE	0,00	0,00	0,00	
1.	RASHODI ZA USLUGE	0,00	0,00	0,00	
II.4	OPREMANJE USTANOVA U KULTURI	2.251.100,00	1.526.400,00	-724.700,00	-32,19%
1.	RASHODI ZA USLUGE	11.000,00	13.500,00	2.500,00	22,73%
2.	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.240.100,00	1.512.900,00	-727.200,00	-32,46%

Zagreb, 9.10.2023.



Ravnateljica

Irena Bekić

I. Bekić