

## OBRAZLOŽENJE 1. REBALANSA FINACIJSKOG PLANA ZA 2023.

### Uvod

Upravno vijeće Umjetničkog paviljona na sjednici održanoj 20.10.2022. usvojilo je Finacijski plan Umjetničkog paviljona za 2023. s projekcijama za 2024. i 2025.

Usvojenim Finacijskim planom proračun Umjetničkog paviljona za 2023. utvrđen je u ukupnom iznosu od 5.414.600,00 eura. Finacijskim planom predviđeni su iznosi i izvori financiranja svih aktivnosti Umjetničkog paviljona po ekonomskoj, organizacijskoj i programskoj klasifikaciji.

### Obrazloženje prijedloga 1. Rebalansa Finacijskog plana

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.

U sklopu izmjena Proračuna Grada Zagreba za 2023., Umjetnički Paviljon u Zagrebu izradio je prijedlog izmjena finacijskog plana Umjetničkog Paviljona (nadalje: Rebalans).

Prijedlog Rebalansa 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 povećanja u odnosu na plan, dok je na nekim pozicijama predviđeno smanjenje u odnosu na prvobitno planirane stavke, Rebalans je bio nužan zbog nerealiziranih sredstava iz Fonda solidarnosti Europske unije i sklapanja novog Kolektivnog ugovora čije odredbe nisu bile poznate u trenutku donošenja Finacijskog plana.

Rebalansom plana ukupni prihodi i rashodi smanjeni su za 2.658.400,00 eura što je smanjenje za 49,10% u odnosu na izvorni plan pa novi plan prihoda i rashoda iznosi 2.756.200,00 eura.

Od većih izmjena, Opći prihodi od Grada povećani su za 2.152.100,00 eura, Fond solidarnosti je smanjen za 2.110.700,00 eura, a Mehanizam za oporavak i otpornost je smanjen za 2.654.400,00 eura.

Do smanjena stavki financiranih iz Fonda solidarnosti i Mehanizma za oporavak i otpornost došlo je iz razloga neadekvatnih ponuda za cjelovitu obnovu zaprimljenih temeljem nekoliko raspisanih i provedenih natječaja javne nabave.

Aktivnosti na provedbi cjelovite obnove traju kontinuirano i nadalje te su iz tog razloga povećana sredstva na aktivnosti Održavanje i opremanje ustanova u kulturi, izvor Opći prihodi i primitci u iznosu od 2.123.600,00 eura.

Na aktivnosti Redovna djelatnost, na prihodovnoj i rashodovnoj strani povećana su sredstva u iznosu od 36.500,00 eura i to na izvoru Opći prihodi i primitci u iznosu od 28.500,00 eura te Vlastiti prihodi u iznosu od 8.000,00 eura. Povećanja se odnose na rashode za zaposlene zbog odredbi novog Kolektivnog ugovora.

Povećanje na stavci intelektualnih i ostalih usluga obuhvaća uvrštenje sredstava za obilježavanje 125. godišnjice Umjetničkog paviljona u Zagrebu.

Sve stavke Rebalansa planirane su u skladu sa smjericama Grada Zagreba i u skladu s ostalim parametrima realizacije redovnih i programskih aktivnosti.

### I. REBALANS PLANA UMJETNIČKOG PAVILJONA ZA 2023.

<b>I. PRIHODI - ukupno</b>		<b>PLAN 2023.</b>	<b>I. REBALANS PLANA 2023.</b>
		<b>5.414.600,00</b>	<b>2.756.200,00</b>
1.	OPĆI PRIHODI I PRIMITCI	3.106.000,00	2.604.100,00
2.	VLASTITI PRIHODI	16.300,00	2.700,00
3.	POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA	61.300,00	16.100,00
4.	FOND SOLIDARNOSTI	2.177.200,00	66.500,00
5.	DONACIJE	12.600,00	4.000,00
6.	PRENESENI VIŠAK	41.200,00	62.800,00
<b>II. RASHODI - ukupno</b>		<b>PLAN 2023.</b>	<b>I. REBALANS PLANA 2023.</b>
		<b>5.414.600,00</b>	<b>2.756.200,00</b>
II.1	REDOVNA DJELATNOST	<b>370.600,00</b>	<b>407.100,00</b>
1.	RASHODI ZA ZAPOSLENE	256.600,00	273.300,00
2.	MATERIJALNI RASHODI	23.300,00	24.200,00
3.	RASHODI ZA USLUGE	90.700,00	109.600,00
II.2	PROGRAMSKA DJELATNOST	<b>151.800,00</b>	<b>98.000,00</b>
1.	MATERIJALNI RASHODI	20.400,00	8.100,00
2.	RASHODI ZA USLUGE	131.400,00	89.900,00
II.3	MEĐUNARODNE IZLOŽBE	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	RASHODI ZA USLUGE	0,00	0,00
II.4	OPREMANJE USTANOVA U KULTURI	<b>4.892.200,00</b>	<b>2.251.100,00</b>
1.	RASHODI ZA USLUGE	53.600,00	66.500,00
2.	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.838.600,00	2.184.600,00

Zagreb, 14.6.2023.

Ravnateljica

Irena Bekić



*Irena Bekić*