

UMJETNIČKI PAVILJON U ZAGREBU
TRG KRALJA TOMISLAVA 22
OIB: 24843164721

OBRAZLOŽENJE REALIZACIJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2023.

UVOD

Upravno vijeće Umjetničkog paviljona na sjednici održanoj 21.12.2022. usvojilo je Finacijski plan Umjetničkog paviljona za 2023. s projekcijama za 2024. i 2025.

Na sjednici Upravnog vijeća održanoj 16.06.2023 usvojen je 1. rebalans finacijskog plana za 2023. s projekcijama za 2024. i 2025., a na sjednici održanoj 10.10.2023. usvojen je 2.rebalans.

1. i 2. rebalansom, proračun Umjetničkog paviljona za 2023. utvrđen je u ukupnom iznosu od **1.996.400,00 eura**.

Finacijskim planom predviđeni su iznosi i izvori financiranja svih aktivnosti Umjetničkog paviljona po ekonomskoj, organizacijskoj i programskoj klasifikaciji.

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

OBRAZLOŽENJE REALIZACIJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

PRIHODI

Prihodi Umjetničkog Paviljona za 2023. planirani su u ukupnom iznosu **1.996.400,00 eura**, a realizirani su u ukupnom iznosu **704.775,49 eura**, indeks 0,35 (35%).

Sukladno temeljnim proračunskim načelima propisanim u Zakonu o proračunu, primijenili smo načelo uravnoteženosti uvrstivši preneseni višak prihoda iz prethodnih godina kao prihodovnu stavku u iznosu od 31.600,00 eura.

Niski indeks u ostvarenju prihoda, posljedica je neostvarenih planiranih prihoda iz Državnog proračuna, zbog dinamike isplate ZNS-ova za konstrukcijsku obnovu Paviljona, na poziciji 6362 – kapitalne pomoći pror. korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan , planirano 1.410.000,00 eura ,a realizirano 213.077,77 eura , indeks 0,15 (15 %)

RASHODI

Rashodi Umjetničkog Paviljona za 2023. planirani su u ukupnom iznosu **1.996.400,00 eura**, a realizirani su u ukupnom iznosu **1.152.361,67 eura**, indeks 0,58 (58%).

Niski indeks realizacije rashoda dogodio se zbog sporije dinamike obnove od planirane.

Razlika između istovrsnih prihoda i rashoda, odnosno primitaka i izdataka iskazuje se kao manjak izvještajnog razdoblja u iznosu od 447.586,18 eura, te s prenesenim viškom iz prethodnih godina u iznosu od 98.501,38 eura čini ukupni manjak za pokriće u narednom razdoblju u iznosu od 349.084,80 eura.

Stanje novčanih sredstava na početku izvještajnog razdoblja iznosi 176.184,63 eura, a na kraju izvještajnog razdoblja 204.654,87 eura.

OBRAZLOŽENJE REALIZACIJE POSEBNOG DIJELA FINACIJSKOG PLANA

PRIHODI PO IZVORIMA FINANCIRANJA

11 – Opći prihodi i primitci, račun 671 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne i programske djelatnosti	359.435,91
11 – Opći prihodi i primitci, račun 671 – Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje nabave nefinancijske imovine	53.031,47
31 – Vlastiti prihodi, račun 6614 – Prihodi od prodaje proizvoda , 6615 – Prihodi od prodaje usluga i 6831 – Ostali prihodi	9.060,06
52 – Ostale pomoći i darovnice, račun 6361 – Tekuće pomoći iz proračuna koji nije nadležan i 6362 – Kapitalne pomoći iz proračuna koji nije nadležan	227.479,12
57 – Fond solidarnosti Europske unije, račun 6381 – Tekuće pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	47.768,93
61 – Donacije, račun 6631 – Tekuće donacije	8.000,00

RASHODI PO IZVORIMA I AKTIVNOSTIMA FINANCIRANJA

Izvor 1.1.2- OPĆI PRIHODI I PRIMICI- REDOVNA DJELATNOST

Ukupno je planirano 377.800,00 eura rashoda, a ostvareno je 330.068,90 eura, indeks 0,87 (87 %).

Veća odstupanja su na poziciji 3237 – intelektualne i osobne usluge, planirano je 26.000,00 eura rashoda, a realizirano je 14.889,94 eura, indeks 0,57 (57%) i na poziciji 3238 – računalne usluge , planirano je 10.100,00 eura , a realizirano 4.303,30 eura , indeks 0,48 (48 %) .

Na obje pozicije planirana su dodatna sredstva za izradu nove web stranice , koja je realizirana ,ali uz manji trošak od planiranog.

Realizacija na svim ostalim pozicijama u skladu je s financijskim planom.

Izvor 1.1.2- OPĆI PRIHODI I PRIMICI- PROGRAMSKA DJELATNOST

Ukupno je planirano 31.800,00 eura rashoda, a ostvareno 29.167,03 eura, indeks 0,92 (92 %).

Sredstva nisu utrošena u punom iznosu ,jer se tijekom godine nije realiziralo planirano otvaranje galerije u Jurišićevoj ulici, te nisu ni održane sve planirane izložbe.

Izvor 1.1.2- OPĆI PRIHODI I PRIMICI- ODRŽAVANJE I OPREMANJE USTANOVA U KULTURI

Ukupno je planirano 67.900,00 eura rashoda, a ostvareno 11.693,01 eura, indeks 0,17 (17 %).

Razlog niskog indeksa utrošenosti sredstava je različita dinamika obnove od planirane.

Na poziciji 4511 – dodatna ulaganja na građevinskim objektima , planirano je 60.000,00 eura rashoda za projektantski nadzor, a realizirano je 4.500,00 eura , indeks 0,08 (8 %).

Izvor 3.1.1- VLASTITI PRIHODI- REDOVNA DJELATNOST

Ukupno je planirano 25.400,00 eura rashoda, a ostvareno 31.150,87 eura, indeks 1,23 (123 %).

Razlog više utrošenih sredstava su neplanirani dodatni troškovi zbog selidbe u urede u Cesarčevoj i Skladišni prostor u Blatu.

Na poziciji 3223 – energija , planirano je 1.000,00 eura rashoda za trošak benzina za službeni auto , a realizirano je 1.817,34 eura, indeks 1,82 (182 %).

Dodatni trošak benzina nastao je zbog prijevoza stvari u skladišne i uredske prostore.

Isto tako bilo je potrebno angažirati dodatni prijevoz i iz tog razloga je na poziciji 3231 – usluge telefona ,pošte i prijevoza ,planirano 100,00 eura, a realizirano 5.043,48 eura , indeks 50,43 .

Izvor 3.1.1- VLASTITI PRIHODI- PROGRAMSKA DJELATNOST

Ukupno je planirano 8.900,00 eura rashoda, a ostvareno je 3.502,44 eura, indeks 0,39 (39 %).

Sve pozicije utrošene su u manjem iznosu od planiranog, jer su sredstva iz ostalih izvora bila dovoljna za realizaciju svih programa.

Izvor 5.2.1 – POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA- PROGRAMSKA DJELATNOST

Ukupno je planirano 16.100,00 eura rashoda, a ostvareno 14.401,35 eura, indeks 0,89 (89 %).

Sve pozicije utrošene su u skladu s planom.

Izvor 5.2.1- POMOĆI IZ DRUGIH PRORAČUNA - ODRŽAVANJE I OPREMANJE USTANOVA U KULTURI

Ukupno je planirano 1.410.000,00 eura rashoda, a ostvareno 709.537,14 eura, indeks 0,50 (50 %). Realizacija je sukladna dinamici radova na obnovi Umjetničkog Paviljona.