

O B R A Z L O Ž E N J E GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA POGONA ZA 2023. GODINU

UVOD

U 2023. godini Pogon je nastavio s redovnom djelatnošću Centra, odnosno njegovom osnovnom misijom ustupanja prostora i tehnike za aktivnosti nezavisne kulture i mladih, kao i svim programima Centra - razvojem publike i jačanjem kapaciteta nezavisne kulturne scene i transferom znanja te sudjelovanjem u zagovaračkim aktivnostima.

Značajan dio programskih aktivnosti Pogona čini međunarodna suradnja te je u 2023. godini realizirana treća godina međunarodnog projekta u sklopu programa Kreativna Europa, pod naslovom „Stronger Peripheries – A Southern Coalition“, kao i rezidencijalni program u suradnji s Akademie Schloss Solitude iz Stuttgarta.

Odstupanja koja su nastala u odnosu na plan prvenstveno su rezultat više faktora: dinamičnog rada i poslovanja Centra koji djeluje u zgradi Pogona Jedinstvo koja zbog devastacije, osim redovnih radova iziskuje ad hoc radove i popravke, kao i kontinuirana unaprjeđenja radi osiguranja adekvatnijeg rada u njoj, nadalje inflacije zbog čega je bilo teško precizno planirati različite troškove (energenata, radova i dr.), kao i zbog neizvjesnog povratka na drugu lokaciju Centra u Kneza Mislava 11.

II. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023.

PRIHODI

Ukupni prihodi i primici planirani su u iznosu od **365.700,00€** a ostvareni su u ukupnom iznosu od **380.016,75** (3,91 %), a odnose se na:

1. prihode iz nadležnog proračuna
2. prihode od pruženih usluga
3. tekuće pomoći iz državnog proračuna
4. donacije

Izvor 1.1.2 opći prihodi i primici – prihodi od nadležnog proračuna Grada Zagreba čine najveći udio prihoda i ostvareni su u iznosu **322.566,14€**, od čega se **17.427,97€** odnosi na prihode za nabavu nefinancijske imovine a **305.138,17€** na prihode za financiranje rashoda poslovanja.

Izvor 3.1.1 vlastiti prihodi - ostvareni su u iznosu **4.466,58 €**, odnosno 34,31% manje od planiranog iznosa od **6.800,00 €**. Odnose se na prihode od povremenog pružanja tehničkih usluga, te prihode od prodaje imovine. Isti se koriste za pokriće rashoda vlastite programske

djelatnosti, za materijalne rashode redovne djelatnosti i nabavu nefinancijske imovine, a koji nisu pokriveni sredstvima gradskog proračuna.

Izvor 5.2.1 pomoći iz drugih proračuna – prihodi od sredstava iz drugih proračuna doznačeni su u iznosu od **10.954,21 €**, odnosno 99,58% od planiranog iznosa. Odnose se sredstva dobivena od Ministarstva kulture za programe *Pogonator i Razmjena umjetnika* i sufinanciranje projekta *Stronger Peripheries-Snažnije Periferije*.

Izvor 5.4.1 pomoći od međunarodnih organizacija – prihodi od sredstava doznačenih od međunarodnih organizacija iznose **41.849,82€** odnosno **99,64%** plana. Odnose se na EU projekt „*Stronger Peripheries*“.

Izvor 6.1.1 donacije – proračunski korisnici – prihodi od donacija ostvareni su u iznosu od 180,00€ a odnose se na sredstva doznačena u zadnjem kvartalu temeljem refundacije dijela troškova od strane dvije međunarodne organizacije što nije bilo predviđeno financijskim planom.

RASHODI

Rashodi su ostvareni u iznosu od **351.226,41€** što je za **4%** manje od planiranih u iznosu od **365.700,00 €**.

Isti su raspoređeni prema proračunskim klasifikacijama u financijskom planu, a prema ekonomskoj klasifikaciji to su

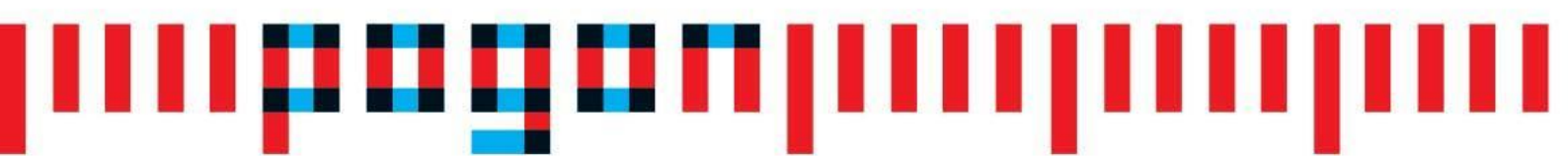
1. rashodi za zaposlene
2. materijalni rashodi
3. financijski rashodi
4. rashodi za nabavu nefinancijske imovine
5. ostali rashodi

Rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od **161.242,06 €** materijalni rashodi za redovnu i programsku djelatnost iznose **170.131,86 €**, dok financijski rashodi iznose **339,96 €**.

Što se tiče rashoda za nabavu nefinancijske imovine (opremanje ustanove), oni su ostvareni u iznosu od **19.312,53 €** i ostali rashodi ostvareni u iznosu **200 €**. Ukupni rashodi Općeg dijela izvršenja financijskog plana prema ekonomskoj klasifikaciji su ostvareni u okvirima financijskog plana.

Što se tiče ostvarenja rashoda u Posebnom dijelu izvršenja financijskog plana, dakle prema izvorima financiranja i programskoj klasifikaciji isti su ostvareni u financijskim okvirima, dok na trećoj razini ekonomske klasifikacije rashodi sa izvora vlastitih prihoda i prihoda za posebne namjene imaju odstupanje u odnosu na plan (rashodi za zaposlene).

Izvor 1.1.2 opći prihodi i primici



Aktivnost A212401 redovna djelatnost – prema financijskom planu u 2023. godini planirani su rashodi u iznosu **252.800,00€**, a ostvareni su u iznosu od **249.773,13 €** što je za postotnom iznosu od **1,2%** manje što je neznatno smanjenje.

Aktivnost A212402 programska djelatnost - prema financijskom planu u 2023. godini planirani i ostvareni su rashodi u iznosu **27.800,00 eura**, odstupanja nema i to su troškovi vezani uz izvođenje planiranih programa.

Aktivnost K212401 održavanje i opremanje ustanova u kulturi - prema financijskom planu u 2023. godini planirani i izvršeni su rashodi u iznosu **18.300,00 eura**, odstupanja nema.

Izvor 3.1.1 Vlastiti prihodi

Aktivnost A212401 redovna djelatnost - prema financijskom planu u 2023. godini planirani su rashodi u iznosu **6.000 €**, a izvršenje iznosi **4.849,78 €** što je 19,17% manje od planiranog.

Aktivnost K212401 - prema financijskom planu u 2023. godini planirani su rashodi u iznosu **800,00 €** eura od čega je realizirano **90,57%**, odnosno **724,53 €**.

Izvor 5.2.1. pomoći iz drugih proračuna

Aktivnost A212402 programska djelatnost javnih ustanova - prema financijskom planu u 2023. godini planirani su rashodi u iznosu **11.000,00 €**, a izvršenje iznosi **9.109,26 €** što je 17,19% manje od planiranog. Razlog tome je u produženju roka za izvještavanje i trošenje sredstava od strane Ministarstva kulture i medija i to za program Razmjene umjetnika - Akademie Schloss Solitude.

Izvor 5.4.1. Pomoći od međunarodnih organizacija

Aktivnost A212402 programska djelatnost javnih ustanova - prema financijskom planu u 2023. godini planirani su rashodi u iznosu **48.900,00 €**, a izvršenje iznosi **40.266,87 €** što je 17,65% manje od planiranog. Razlog tome je što se smatralo da će se navedeni iznos utrošiti u 2023 godini, međutim terminski će se troškovi prebaciti u 2024. godinu kada project i završava.

*Ukupni prihodi i primici ostvareni su u iznosu od **380.016,25 €**, dok rashodi i izdaci bilježe iznos od **351.226,41 €**, čime je u ovom izvještajnom razdoblju ostvaren višak prihoda nad rashodima u iznosu od **28.790,34 €**, što s prenesenim manjkom iz prethodnog razdoblja od **-19.389,38 €** daje ukupan pozitivni financijski rezultat od **9.400,96 €**.

POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2023.

1. Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala

Ustanova se nije zaduživala.

2. Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije

Ustanova je koristila sredstva fondova Europske unije kao partner na projektu *Snažnije periferije* u sklopu Kreativne Europe.

3. Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima

Ustanova nije imala danih zajmova ni potraživanja po danim zajmovima.

4. Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obveza te o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova

POGON-Zagrebački centar za nezavisnu kulturu i mlade – RKP 44428 Opis	Stanje 31.12.2023.
Nenaplaćena potraživanja	0,00
Dospjele obveze	0,00
Potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova	0,00

5. Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestiranim jamstvima

Ustanova nije davala jamstva ni imala plaćanja po protestiranim jamstvima.

Izvještaj o izvršenju usvojen je na 44. sjednici Upravnog vijeća Pogona dana 27.03.2024.godine.



Ravnateljica: Janja Sesar