**OBRAZLOŽENJE I. REBALANSA 2024.**

Prvim rebalansom financijskog plana za 2024. godinu uvećavaju se prihodi Ustanove u ukupnom iznosu 2.412.520 eur. Rashodi ustanove uvećavaju se za 2.253.692 eur.

**Aktivnost A121701 – Stručno, administrativno i tehničko osoblje** uvećava se za 1.560.000 eur iz izvora 1100 Opći prihodi i primitci za:

* pokriće rashoda plaća prema prema uvećanoj osnovici u iznosu od 789,25 eura te novim koeficijentima prema Dodatku I. KU na bazi 321 zaposlenika;
* prigodnu nagradu povodom uskršnjih blagdana 2024. godine u iznosu 100 eur po zaposleniku.

**Aktivnost A121702 - Redovna djelatnost ustanove** uvećava se za 114.175 eur od kojih se 107.185 eur odnosi na proračunske rashode iz izvora 1100 Opći prihodi i primitci za:

* pokriće naknada za prijevoz u iznosu 4.085 eur na bazi 321 zaposlenika na podskupini 321 Naknade troškova zaposlenima;
* pokriće rashoda podskupine 322 Rashodi za materijal i energiju i skupine 323 Rashodi za usluge u iznosu 103.100 eur prema izračunu potrebnih sredstava a zbog prerapodjele inicijalno planiranih sredstava u iznosu od 125.000 eur od čega 50.000 eur u korist aktivnosti Ljetni program A121721, a 25.000 eur u korist drugog proračunskog korisnika (Muzej Grada Rijeke) temeljem odluke Gradskog vijeća od 07.12.2023. godine.

Iznos od 6.990 eur odnosi na vanproračunske rashode u svrhu otvaranja podskupine 423 Prijevozna sredstva i preraspodjele sredstava unutar aktivnosti na izvorima 3100 i 4400.

**Aktivnost A121721 Rashodi po sudskim presudama** uvećava se za 34.000 eur iz izvora 1100 Opći prihodi i primitci. Rashodi se odnose na sudske presude u korist zaposlenika kazališta, a na teret Grada Rijeke. Sredstva se planiraju sukladno zaprimljenim a još neisplaćenim pravomoćnim sudskim rješenjima.

**Aktivnost K121711 Nabavka opreme** uvećava se za 12.342 eur iz izvora 1100 Opći prihodi i primitci. Sredstva se planiraju prema uputi Grada Rijeke od 15. ožujka 2024 za pokriće rashoda panik rasvjete prema ponudi tvrtke Benning Zagreb d.o.o. br. 08-01/24 – KK od 30.1.2024.

**Aktivnost A121703 – Programska djelatnost ustanove** uvećava se za 525.605 eur sukladno potpisanim ugovorima o financiranju programa kazališta iz izvora Ministarstva kulture i Primorsko goranske županije te preraspodjele sredstava unutar aktivnosti na izvorima 3100 i 4400.

**Aktivnost T141001 Deconfining – razgraničenje – EU** uvećava se za 7.570 eur sukladno potpisanom ugovoru o financiranju EU projekta Deconfining iz izvora Ministarstva kulture.

Konsolidirani rashodi Ustanove iznose 9.769.023 eur a konsolidirani prihodi 10.027.851 eur. Razlika od 258.828 eur, odnosno višak prihoda u odnosu na rashode odnosi se na :

* pokriće dijela manjka prihoda iz prethodnih godina prema Analizi i ocjeni postojećeg financijskog stanja s prijedlogom mjera za otklanjanje uzorka negativnog poslovanja, mjerama za stabilno poslovanje i akcijskim planom provedbe navedenih mjera u iznosu 90.000 eur (70.000 eur iz proračunskih sredstava tj. iz izvora Opći prihodi i primitci i 20.000 eur iz vanproračunskih sredstava tj. iz izvora 4400 Prihodi za posebne namjene;
* pokriće metodološkog manjka (rashodi prethodne godine plaćeni u tekućoj godini) u iznosu 158.828 eur (82.828 eur iz proračunskih sredstava tj. iz izvora 1100 Opći prihodi i primitci) te 76.000 eur iz vanproračunskih sredstava tj. 40.000 eura iz izvora 4400 Prihodi za posebne namjene te 36.000 eur iz izvora 3100 Vlastiti prihodi – proračunski korisnici).

Rijeka, 25.4.2024.