



IKA-Istarska kulturna agencija-Agenzia culturale Istriana

Flanatička 29, 52100 Pula

OIB: 56516458170

broj RKP: 47594

razina: 21

Temeljem odredbi čl.81.- čl.86. Zakona o proračunu (NN 144/21), Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna (NN 85/23) te članka 22. Statuta IKA-e-Istarske kulturne agencije-Agenzia culturale Istriana (KLASA: 025-02/24-01/01, URBROJ:2163-58-24-1 od 10. prosinca 2024. godine, (u daljnjem tekstu: IKA) ravnateljica dana 31. ožujka 2025.godine donosi

ODLUKU O USVAJANJU GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA IKA-e-ISTARSKE KULTURNE AGENCIJE- AGENZIA CULTURALE ISTRIANA ZA 2024. GODINU

Članak 1.

Predmet ove Odluke je usvajanje Godišnjeg izvještaja o izvršenju Finacijskog plana IKA-e za razdoblje 01.01.2024.-31.12.2024.godine.

Planirana vrijednost Finacijskog plana za 2024. godinu iznosi 241.667,02 EUR.

Članak 2.

Godišnji izvještaj o Izvršenju Finacijskog plana IKA-e za 2024. godinu sastoji se od Općeg i Posebnog dijela, Obrazloženja izvršenja Finacijskog plana, Posebnih izvještaja koji su: Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije, Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima, Izvještaj o stanju nenaplaćenih potraživanja i dospjelih obveza te stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova, Izvještaj o danim jamstvima i plaćanjima po protestnim jamstvima.

Izvještaj o izvršenju Finacijskog plana IKA-e -Istarske kulturne agencije -Agenzia culturale Istriana za navedeno obračunsko razdoblje sa svim navedenim dijelovima nalazi se u nastavku ove Odluke i njen je sastavni dio.

Članak 3.

Ravnateljica IKA-e donosi Odluku o usvajanju Godišnjeg izvještaja o izvršenju Finacijskog plana za razdoblje 1.1.2024.-31.12.2024. godine sukladno članku 1. ove Odluke.

Članak 4.

Ova odluka stupa na snagu s danom donošenja.

KLASA: 400-04/25-01/02

URBROJ: 2163-58-25-1

RAVNATELJICA
Aleksandra Vinkerlić

IKA-ISTARSKA KULTURNA AGENCIJA- AGENZIA CULTURALE ISTRIANA

FLANATIČKA 29, 52100 PULA

OIB 56516458170

RKP: 47594

ŠIFRA DJELATNOSTI: 9002 / POMOĆNE DJELATNOSTI U IZVOĐAČKOJ UMJETNOSTI

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ
O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA IKA-E-
ISTARSKE KULTURNE AGENCIJE- AGENZIA CULTURALE ISTRIANA
ZA 2024. GODINU**

KLASA: 400-04/25-01/02

URBROJ: 2163-58-25-01

Pula, 31.ožujka 2025. godine

I. OPĆI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA IKA-e ZA 2024. GODINU

I.1. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA

SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA
47594- IKA- ISTARSKA KULTURNA AGENCIJA- AGENZIA CULTURALE ISTRIANA
RAZDOBLJE OD 01.01.2024.-31.12.2024.

Tabela 1.

SAŽETAK					
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA					
OPIS	OSTVARENJE 2023.	IZVORNI PLAN 2024.	OSTVARENJE 2024.	INDEX (4/2)	INDEX (4/3)
	2.	3.	4.	5.	6.
6 PRIHODI POSLOVANJA	94.618,58	210.605,88	165.841,51	175,27	78,74
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	-	-
3 RASHODI POSLOVANJA	94.598,62	239.618,87	176.731,80	186,82	73,76
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.086,41	2.048,15	1.769,19	162,85	86,38
RAZLIKA	-1.066,45	-31.061,14	-12.659,48	1.187,07	40,76
B. RAČUN FINANCIRANJA					
8. PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	-	-
5.IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	-	-
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	-	-
DONOS VIŠKA PRETHODNIH GODINA	-	0,00	-	-	-
C. PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK					
UKUPNO PRENESENI VIŠAK/MANJAK IZ PRETHODNE GODINE	32.127,59	31.061,14	31.061,14	96,68	100,00
VIŠAK KOJI SE RASPOREDIO ZA POKRIĆE RAZLIKE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA	1.066,45	0,00	12.659,48	1.187,07	-
MANJAK RAZLIKE PRIHODA I RASHODA, PRIMITAKA I IZDATAKA KOJI SE POKRIO	0,00	0,00	0,00	-	-
UKUPNO KORIŠTENI REZULTAT	1.066,45	31.061,14	12.659,48	1.187,07	40,76
D. VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA					
NEUTROŠENI REZULTAT	31.061,14	0,00	18.401,66	59,24	-

REKAPITULACIJA

UKUPNO PRIHODI	94.618,58	210.605,88	165.841,51	175,27	78,74
VIŠAK PRETHODNIH GODINA	32.127,59	31.061,14	31.061,14	96,68	100,00
UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA	125.659,76	239.618,87	195.133,46	155,29	81,43
UKUPNI RASHODI	94.598,62	239.618,87	176.731,80	186,82	73,76
UKUPNO RASPOREĐENA SREDSTVA	94.598,62	239.618,87	176.731,80	186,82	73,76
UKUPNO NEUTROŠENI REZULTAT / PRIJENOS U SLIJEDEĆU GODINU	31.061,14	0,00	18.401,66	59,24	-

I.2. OPĆI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA IKA-e RAČUN PRIHODA I RASHODA

TABELA A - RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI 47594- IKA- ISTARSKA KULTURNA AGENCIJA- AGENZIA CULTURALE ISTRIANA

PRIHODI

OSTVARENJE PRIHODA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024.-31.12.2024.

Tabela 2.

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
6 Prihodi poslovanja	94.618,58	210.605,88	165.841,51	175,27%	78,745%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	0,00	0,00	3.911,02	-	-
632 Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	0,00	0,00	3.911,02	-	-
6323 Tekuće pomoći od institucija i tijela EU	0,00	0,00	3.911,02	-	-
64 Prihodi od imovine	0,05	0,00	0,15	300,00%	-
641 Prihodi od financijske imovine	0,05	0,00	0,15	-	-
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,05	0,00	0,15	-	-
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati po protestira	19,91	0,13	19,91	100,00%	15315,38 %
661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruž. usluga	19,91	0,00	19,91	-	-
6615 Prihodi od pruženih usluga	19,91	0,00	19,91	-	-
67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza	94.598,62	210.605,75	161.910,43	171,16%	82,73%
671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti proračunskih korisnika	94.598,62	0,00	161.910,43	171,16%	-
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	94.598,62	0,00	161.910,43	171,16%	-
UKUPNO PRIHODI:	94.618,58	210.605,88	165.841,51	175,27	78,74

VIŠAK PRIHODA KORIŠTEN ZA POKRIĆE RASHODA						
92	REZULTAT POSLOVANJA	942,53	31.061,14	1.749,13	185,58%	5,63%
922	VIŠAK PRIHODA	942,53	0,00	1.749,13	185,58%	-
9221	VIŠAK PRIHODA	942,53	0,00	1.749,13	185,58%	-
	UKUPNO PRIHODI+VIŠAK ZA POKRIĆE RASHODA	95.561,11	241.667,02	167.590,64		

TABELA A - RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

47594- IKA-Istarska kulturna agencija - Agenzia culturale Istriana

RASHODI

IZVRŠENJE RASHODA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024.-31.12.2024.

Tabela 3.

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA	1	2	3	4	5
3 Rashodi poslovanja	94.598,62	239.618,87	176.731,80	186,82%	73,76%
31 Rashodi za zaposlene	52.497,26	110.421,47	107.720,50	205,19%	97,55%
311 Plaće (Bruto)	42.538,58		85.409,23	0,00%	-
3111 Plaće za redovan rad	42.538,58		85.409,23	0,00%	-
312 Ostali rashodi za zaposlene	2.939,78		8.218,72	0,00%	-
3121 Ostali rashodi za zaposlene	2.939,78		8.218,72	0,00%	-
313 Doprinosi na plaće	7.018,90		14.092,55	0,00%	-
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	8.017,90		14.092,55	0,00%	-
32 Materijalni rashodi	41.758,58	128.827,40	68.570,74	164,21%	53,23%
321 Naknade troškova zaposlenima	4.156,51		12.365,28	297,49%	-
3211 Službena putovanja	1.310,59		8.202,56	625,87%	-
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.894,72		3.551,22	187,43%	-
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	50,00		115,00	230,00%	-
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	901,20		496,50	55,09%	-
322 Rashodi za materijal i energiju	620,74		1.827,51	294,41%	-
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	620,74		1.229,35	198,05%	-
3225 Sitni inventar i auto gume	0,00		598,16	#DIV/0!	-
323 Rashodi za usluge	32.676,87		48.481,93	148,37%	-
3231 Usluge telefona, pošte i prijevoza	4.347,17		2.621,99	60,31%	-
3233 Usluge promidžbe i informiranja	4.217,16		5.359,82	127,10%	-
3235 Zakupnine i najamnine	2.192,75		1.851,50	84,44%	-
3237 Intelektualne i osobne usluge	18.647,79		35.602,16	190,92%	-
3238 Računalne usluge	1.164,00		1.713,79	147,23%	-
3239 Ostale usluge	1.654,03		1.332,67	80,57%	-
324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.909,55		3.803,00	130,71%	-

3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.909,55		3.803,00	130,71%	-
329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.394,91		2.093,02	150,05%	-
3293 Reprezentacija	894,91		1.343,02	150,07%	-
3294 Članarine i norme	500,00		750,00	150,00%	-
34 Financijski rashodi	342,78	370,00	440,56	128,53%	119,07 %
343 Ostali financijski rashodi	342,78		440,56	128,53%	-
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	342,77		439,49	128,22%	-
3433 Zatezne kamate	0,01		1,07	10.700,00 %	-
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	962,49	2.048,15	1.769,19	183,81%	86,38%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	962,49	2.048,15	1.769,19	183,81%	86,38%
422 Postrojenja i oprema	0,00		1.769,19	0,00%	-
4221 Uredska oprema i namještaj	962,49		1.769,19	0,00%	-
UKUPNO RASHODI:	95.561,11	241.667,02	178.500,99	186,79	73,86%

POKRIVENI MANJAK						
92	REZULTAT POSLOVANJA	0,00	0,00	0,00	-	-
922	VIŠAK/MANJAK PRIHODA	0,00	0,00	0,00	-	-
9221	MANJAK PRIHODA	0,00	0,00	0,00	-	-
	UKUPNO RASHODI+POKRIVENI MANJAK	95.561,11	241.667,02	178.500,99	186,79%	73,86%

TABELA A - RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

47594- IKA-Istarska kulturna agencija - Agenzia culturale Istriana

PRIHODI

OSTVARENJE PRIHODA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024.- 31.12.2024.

Tabela 4.

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
PRIHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
SVEUKUPNI PRIHODI	94.618,58	210.605,88	165.841,51	175,27%	84,74%
Izvor 1. Opći prihodi i primici	94.598,62	210.605,75	161.910,43	171,16%	76,88%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici	94.598,62	162.261,75	139.652,45	147,63%	86,07%
Izvor 1.5. Prihodi za EU projekte	0,00	48.344,00	22.257,98	-	46,04%
Izvor 3. Vlastiti prihodi	19,96	0,13	20,06	100,50%	15.430,77%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	19,96	0,13	20,06	100,50%	15.430,77%
Izvor 5. Pomoći	0,00	0,00	3.911,02	-	-
Izvor 5.1. Europska unija	0,00	0,00	3.911,02	-	-

RASHODI
IZVRŠENJE RASHODA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024.-
31.12.2024.

Tabela 5.

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
RASHODI PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA	1	2	3	4	5
SVEUKUPNI RASHODI	94.598,62	241.667,02	178.500,99	188,69%	73,86%
Izvor 1. Opći prihodi i primici	94.598,62	210.605,75	161.898,23	171,14%	76,87%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici	94.598,62	150.343,79	139.640,25	147,61%	92,88%
Izvor 1.5. Prihodi za EU projekte	0,00	60.261,96	22.257,98	-	36,94%
Izvor 3. Vlastiti prihodi	0,00	31.061,27	16.602,76	-	53,45%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	0,00	31.061,27	16.602,76	-	53,45%

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

47594- IKA-Istarska kulturna agencija - Agenzia culturale Istriana
 IZVRŠENJE RASHODA ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024.-31.12.2024.

Tabela 6.

Račun/Opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
SVEUKUPNI RASHODI	95.561,11	241.667,02	178.500,99	186,79%	73,86%
08 Rekreacija, kultura i religija	95.561,11	241.667,02	178.500,99	186,79%	73,86%
082 Službe kulture	95.561,11	241.667,02	178.500,99	186,79%	73,86%

TABELA B- RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

47594- IKA-Istarska kulturna agencija - Agenzia culturale Istriana

RAČUN FINANCIRANJA

OSTVARENJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024.-31.12.2024.

Tabela 7.

Racun/Opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA					
8 PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

TABELA B- RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

47594- IKA-Istarska kulturna agencija - Agenzia culturale Istriana

PRIMICI

OSTVARENJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024.-31.12.2024.

Tabela 8.

Račun / opis	Izvršenje 2023.	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/1	Indeks 3/2
	1	2	3	4	5
B. RAČUN ZADUŽIVANJA FINANCIRANJA					
KORIŠTENJE SREDSTAVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3. Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%

TABELA B- IZVRŠENJE PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

47594- IKA-Istarska kulturna agencija - Agenzia culturale Istriana

OSTVARENJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024.-31.12.2024.

Tabela 9.

RGP		Opis	Izvorni plan 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 2/1
			1	2	3
		UKUPNO RASHODI I IZDATCI	241.667,02	178.500,99	73,86%
Razdjel	006	UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I ZAVIČAJNOST	241.667,02	178.500,99	73,86%
Glava	00602	USTANOVE U KULTURI	241.667,02	178.500,99	73,86%

II. POSEBNI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA IKA-e ZA 2024. GODINU

Rashodi Finacijskog plana IKA-e za 2024. g. planirani su u iznosu 241.667,02 EUR. U razdoblju od 01.01.2024. - 31.12.2024. godine ostvareni su rashodi u iznosu od 178.500,99 EUR odnosno 73,86 % planirane vrijednosti te su raspoređeni po programima koji se sastoje od aktivnosti i projekata iskazanim po izvorima financiranja u Posebnom dijelu finacijskog plana i izvještaja o izvršenju plana, sukladno prikazu u nastavku.

Za razliku od Općeg dijela ovog Izvještaja, u Posebnom dijelu je stupac Izvorni plan/rebalans 2024. godine te izvršenje istoga tijekom 2024. godine.

Indeksirane vrijednosti odnose se na odnos stupca izvršenja 2024. godine naspram stupca Izvornog plana /rebalansa 2024. godine.

II.1. IZVRŠENJE RASHODA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI ZA IKA-u

47594- IKA- Istarska kulturna agencija- Agenzia culturale Istriana
OSTVARENJE ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024.-31.12.2024.

Tabela 10.

Organizacijska klasifikacija				
Izvori				
Projekt/Aktivnost	VRSTA RASHODA I IZDATAKA	Izvorni plan /rebalans 2024.	Izvršenje 2024.	Indeks 3/2
		2	3	4
UKUPNO RASHODI I IZDATCI		241.667,02	178.500,99	73,86%
RAZDJEL 006 UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I ZAVIČAJNOST		241.667,02	178.500,99	73,86%
GLAVA 00602 USTANOVE U KULTURI		241.667,02	178.500,99	73,86%
2801	Program: Redovna djelatnost ustanova u kulturi	157.269,57	141.825,25	90,18%
A280101	Aktivnost: Rashodi za zaposlene	90.800,00	89.588,33	98,67%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		90.800,00	89.588,33	98,67%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici		90.800,00	89.588,33	98,67%
31	Rashodi za zaposlene	88.300,00	87.428,05	99,01%
3111	Plaće za redovan rad		69.290,58	-
3121	Ostali rashodi za zaposlene		6.704,49	-
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		11.432,98	-
32	Materijalni rashodi	2.500,00	2.160,28	86,41%
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		2.160,28	-
A280102	Aktivnost: Materijalni rashodi	66.469,57	52.236,92	78,59%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		35.408,30	35.634,16	100,64%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici		35.408,30	35.634,16	100,64%
32	Materijalni rashodi	35.038,30	35.194,67	100,45%
3211	Službena putovanja		2.394,23	-
3213	Stručno usavršavanje zaposlenika		115,00	-
3214	Ostale naknade troškova zaposlenima		496,50	-
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		949,85	-
3225	Sitni inventar i auto gume		598,16	-
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.121,99	-
3233	Usluge promidžbe i informiranja		4.899,82	-
3235	Zakupnine i najamnine		790,41	-
3237	Intelektualne i osobne usluge		19.811,20	-
3238	Računalne usluge		1.713,79	-
3239	Ostale usluge		1.077,70	-
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		63,00	-
3293	Reprezentacija		413,02	-
3294	Članarine i norme		750,00	-
34	Financijski rashodi	370,00	439,49	118,78%
3431	Bankarske usluge i usluge platnog prometa		439,49	-

Izvor 3. Vlastiti prihodi		31.061,27	16.602,76	53,45%
Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika		31.061,27	16.602,76	53,45%
32	Materijalni rashodi	29.013,12	14.832,50	51,12%
3211	Službena putovanja		34,24	-
3221	Uredski materijal i ostali materijalni rashodi		279,50	-
3233	Usluge promidžbe i informiranja		335,00	-
3235	Zakupnine i najamnine		137,50	-
3237	Intelektualne i osobne usluge		14.034,06	-
3239	Ostale usluge		12,20	-
34	Financijski rashodi	0,00	1,07	107,00%
3433	Zatezne kamate		1,07	-
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.048,15	1.769,19	86,38%
4221	Uredska oprema i namještaj		1.769,19	-
2804	Program: Program javnih potreba ustanova u kulturi	3.800,00	3.716,36	97,80%
A280423	Aktivnost: Dani Vojvodine u Istri	3.800,00	3.716,36	97,80%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		3.800,00	3.716,36	97,80%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici		3.800,00	3.716,36	97,80%
32	Materijalni rashodi	3.800,00	3.716,36	97,80%
3235	Zakupnine i najamnine		923,59	-
3237	Intelektualne i osobne usluge		400,00	-
3239	Ostale usluge		242,77	-
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		1.700,00	-
3293	Reprezentacija		450,00	-
2806	Program: Program javnih potreba ustanova u kulturi	5.270,00	5.136,90	97,47%
A280611	Aktivnost: Retrospektiva suvremenog istarskog filma	5.270,00	5.136,90	97,47%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		5.270,00	5.136,90	97,47%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici		5.270,00	5.136,90	97,47%
32	Materijalni rashodi	5.270,00	5.136,90	97,47%
3231	Usluge telefona, pošte i prijevoza		1.500,00	-
3237	Intelektualne i osobne usluge		1.116,90	-
3241	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa		2.040,00	-
3293	Reprezentacija		480,00	-
9201	Program: EU projekti kod proračunskih korisnika u kulturi	75.327,45	27.822,48	36,94%
T920108	Tekući projekt: Projekt: REEL	75.327,45	27.822,48	36,94%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		75.327,45	27.822,48	36,94%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici		15.065,49	5.564,50	36,94%
31	Rashodi za zaposlene	4.424,31	4.058,51	91,73%
3111	Plaće za redovan rad		3.223,74	-
3121	Ostali rashodi za zaposlene		302,86	-
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		531,91	-
32	Materijalni rashodi	10.641,18	1.505,99	14,15%
3211	Službena putovanja		1.154,82	-

3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		278,17	-
3233	Usluge promidžbe i informiranja		25,00	-
3237	Intelektualne i osobne usluge		48,00	-
Izvor 1.5. Prihodi za EU projekte		60.261,96	22.257,98	36,94%
31	Rashodi za zaposlene	17.697,16	16.233,94	91,73%
3111	Plaće za redovan rad		12.894,91	-
3121	Ostali rashodi za zaposlene		1.211,37	-
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		2.127,66	-
32	Materijalni rashodi	42.564,80	6.024,04	14,15%
3211	Službena putovanja		4.619,27	-
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		1.112,77	-
3233	Usluge promidžbe i informiranja		100,00	-
3237	Intelektualne i osobne usluge		192,00	-

IKA je u 2024. godini ostvarila prihode u iznosu od 165.841,51 EUR što predstavlja 78,74% planiranog iznosa od 210.605,88 EUR.

Uključujući preneseni višak ukupno raspoloživa sredstva su planom bila određena u iznosu od ostvareno je 239.618,87 EUR, od čega je ostvareno 195.133,46 EUR, što predstavlja 81,43% planiranog iznosa.

U odnosu na prethodnu 2023. godinu, prihodi u 2024. godini ostvareni su 175,27% više, dok su ukupno raspoloživa sredstva sa prenesenim viškom iznosila 155,29% prošlogodišnjeg ostvarenja.

IKA je u 2024. godini izvršila rashode u iznosu od 176.731,80 EUR što je 73,76% planiranog iznosa od 239.618,87 EUR. U odnosu na prethodnu 2023. godinu rashodi su ostvareni 186,82% prošlogodišnjeg ostvarenja.

Ostvaren je pozitivan rezultat – višak raspoloživ odnosno neutrošeni plan u sljedećem razdoblju u iznosu od 18.401,66 EUR:

III. OBRAZLOŽENJE IZVRŠENJA FINACIJSKOG PLANA IKA-e ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024. - 31.12.2024. GODINE

III.1. STRUKTURA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA IKA-e ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2024. - 31.12.2024.GODINE

Izveštaj o izvršenju Finacijskog plana IKA-e za razdoblje od 01.01.2024.- 31.12.2024. godine se sastoji od četiri dijela.

Prvi dio se odnosi na Opći dio izvještaja o izvršenju finacijskog plana IKA-e za razdoblje od 01.01.2024.- 31.12.2024. godine u kojemu je sadržan sažetak Računa prihoda i rashoda, Računa financiranja, prijenos sredstava iz prethodne godine i prijenos sredstava u slijedeću godinu, Račun prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja, Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji te Račun financiranja po ekonomskoj klasifikaciji i prema izvorima financiranja.

Drugi dio se odnosi na Posebni dio izvještaja o izvršenju finacijskog plana IKA-e za razdoblje od 01.01.2024.- 31.12.2024. godine koji iskazuje rashode raspoređene po programima koji se sastoje od aktivnosti i projekata iskazanim po izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.

Treći dio Izvještaja o izvršenju finacijskog plana sastoji se od opisa sadržaja Izvještaja o izvršenju finacijskog plana, o izmjenama i dopunama finacijskog plana u razdoblju od 01.01.2024.-31.12.2024. godine te obrazloženja Općeg i Posebnog dijela Izvještaja o izvršenju finacijskog plana.

Četvrti dio se odnosi na posebne izvještaje koji su: Izvještaj o zaduživanju na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala, Izvještaj o korištenju sredstava fondova Europske unije, Izvještaj o danim zajmovima i potraživanjima po danim zajmovima, Izvještaj o stanju potraživanja i dospjelim obvezama te Izvještaj o stanju potencijalnih obveza po osnovi sudskih sporova.

III.2. FINANCIJSKI PLAN IKA-e I NJEGOVE IZMJENE I DOPUNE TIJEKOM 2024. GODINE

Financijski plan IKA-e za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu donesen je od strane ravnateljice IKA-e, 29. prosinca 2023. godine (IKA: 113-2023).

Iznos planiranih prihoda i rashoda za 2024. godinu iznosio je 164.757,66 EUR, prikaz po izvorima:

Tabela 10.

Šifra	OPIS	PLAN 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
	SVEUKUPNO PRIHODI	133.599,28	97.324,98	97.324,98
Izvor 1.1.	Nenamjenski prihodi i primici	133.599,15	97.324,85	97.324,85
Izvor 3.2.	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	0,13	0,13	0,13
Izvor 4.7.	Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.1.	Europska unija	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.3.	Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.5.	Gradovi i općine za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.8.	Ostale institucije za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00
	SVEUKUPNO RASHODI	164.757,66	127.483,36	127.483,36
Izvor 1.1.	Nenamjenski prihodi i primici	133.599,15	97.324,85	97.324,85
Izvor 3.2.	Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike	31.158,51	30.158,51	30.158,51
Izvor 4.7.	Prihodi za posebne namjene za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.1.	Europska unija	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.3.	Ministarstva i državne ustanove za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.5.	Gradovi i općine za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.8.	Ostale institucije za proračunske korisnike	0,00	0,00	0,00

I. Izmjene i dopune Financijskog plana IKA-e za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu donesene su od strane ravnateljice dana 21. lipnja 2024. godine (IKA: broj 124-2024). Iznos planiranih prihoda i rashoda za 2024. godinu iznosi 226.769,57 EUR, prikaz po aktivnostima i programima:

Tabela 11.

Pozicija	Šifra	Naziv	Planirano	Izvršenje	Promjena iznos	Promjena (%)	Novi iznos
		SVEUKUPNO PRIHODI	31.158,51	0,00	195.611,06	627,79	226.769,57
	Aktivnost A012801A280101	Rashodi za zaposlene	0,00	0,00	94.685,45	100,00	94.685,45
	Izvor 1.1.001	Nenamjenski prihodi i primici	0,00	0,00	94.685,45	100,00	94.685,45
	671	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	0,00	0,00	94.685,45	100,00	94.685,45
	Aktivnost A012801A280102	Materijalni rashodi	31.158,51	0,00	31.425,61	100,86	62.584,12
	Izvor 1.1.001	Nenamjenski prihodi i primici	0,00	0,00	31.522,85	100,00	31.522,85
	671	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE	0,00	0,00	31.522,85	100,00	31.522,85

Pozicija	Šifra	Naziv	Planirano	Izvršenje	Promjena iznos	Promjena (%)	Novi iznos
		DJELATNOSTI PRORAČUNSKIH KORISNIKA					
	Izvor 3.2.600	Vlastiti prihodi - muzeji	31.158,51	0,00	-97,24	-0,31	31.061,27
	641	PRIHODI OD FINACIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	661	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA	0,13	0,00	0,00	0,00	0,13
	922	VISAK/MANJAK PRIHODA	31.158,38	0,00	-97,24	-0,31	31.061,14
	Aktivnost A012804A280423	Dani Vojvodine u Istri	0,00	0,00	3.800,00	100,00	3.800,00
	Izvor 1.1.001	Nenamjenski prihodi i primici	0,00	0,00	3.800,00	100,00	3.800,00
	671	PRIHODI IZ NADLEZNOG PRORACUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	0,00	0,00	3.800,00	100,00	3.800,00
	Aktivnost A012806A280611	Retrospektiva suvremenog istarskog filma	0,00	0,00	5.270,00	100,00	5.270,00
	Izvor 1.1.001	Nenamjenski prihodi i primici	0,00	0,00	5.270,00	100,00	5.270,00
	671	PRIHODI IZ NADLEZNOG PRORACUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	0,00	0,00	5.270,00	100,00	5.270,00
	Aktivnost A019201T920108	Projekt: REEL	0,00	0,00	60.430,00	100,00	60.430,00
	Izvor 1.1.001	Nenamjenski prihodi i primici	0,00	0,00	12.086,00	100,00	12.086,00
	671	PRIHODI IZ NADLEZNOG PRORACUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	0,00	0,00	12.086,00	100,00	12.086,00
	Izvor 1.5.003	Prihodi za EU projekte IT-HR	0,00	0,00	48.344,00	100,00	48.344,00
	671	PRIHODI IZ NADLEZNOG PRORACUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	0,00	0,00	48.344,00	100,00	48.344,00
		SVEUKUPNO RASHODI	164.757,66	49.036,29	62.011,91	37,64	226.789,57
	Aktivnost A012801A280101	Rashodi za zaposlene	94.686,30	33.386,39	-0,85	0,00	94.685,45
	Izvor 1.1.001	Nenamjenski prihodi i primici	94.686,30	33.386,39	-0,85	0,00	94.685,45
	311	PLACE (BRUTO)	73.505,30	26.681,85	1.434,26	1,95	74.939,56
	312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	4.778,00	1.217,74	-450,24	-9,42	4.327,76
	313	DOPRINOSI NA PLACE	12.130,00	4.402,51	235,20	1,94	12.365,20
	321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	4.273,00	1.084,29	-1.220,07	-28,55	3.052,93
	Aktivnost A012801A280102	Materijalni rashodi	61.001,36	15.438,94	1.582,76	2,59	62.584,12
	Izvor 1.1.001	Nenamjenski prihodi i primici	29.842,85	15.438,94	1.680,00	5,63	31.522,85
	321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	2.758,30	372,60	-558,30	-20,24	2.200,00
	322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJA	1.450,00	259,47	-50,00	-3,45	1.400,00
	323	RASHODI ZA USLUGE	21.866,55	14.562,24	2.767,45	12,66	24.634,00
	324	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	1.200,00	63,00	-400,00	-33,33	800,00
	329	OST.NESPOM.RASHODI POSLOVANJA	2.105,00	15,45	-479,15	-22,76	1.625,85
	343	OSTALI FINACIJSKI RASHODI	463,00	166,18	400,00	86,39	863,00
	Izvor 3.2.600	Vlastiti prihodi - muzeji	31.158,51	0,00	-97,24	-0,31	31.061,27
	321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	664,00	0,00	0,00	0,00	664,00
	322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJA	733,00	0,00	0,00	0,00	733,00
	323	RASHODI ZA USLUGE	25.003,13	0,00	1.997,14	7,99	27.000,27
	324	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	664,00	0,00	0,00	0,00	664,00
	422	POSTROJENJA I OPREMA	4.094,38	0,00	-2.094,38	-51,15	2.000,00
	Aktivnost A012804A280423	Dani Vojvodine u Istri	3.800,00	0,00	0,00	0,00	3.800,00
	Izvor 1.1.001	Nenamjenski prihodi i primici	3.800,00	0,00	0,00	0,00	3.800,00
	323	RASHODI ZA USLUGE	1.650,00	0,00	0,00	0,00	1.650,00
	324	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	1.700,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00
	329	OST.NESPOM.RASHODI POSLOVANJA	450,00	0,00	0,00	0,00	450,00
	Aktivnost A012806A280611	Retrospektiva suvremenog istarskog filma	5.270,00	210,96	0,00	0,00	5.270,00
	Izvor 1.1.001	Nenamjenski prihodi i primici	5.270,00	210,96	0,00	0,00	5.270,00
	323	RASHODI ZA USLUGE	2.750,00	210,96	0,00	0,00	2.750,00
	324	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	2.040,00	0,00	0,00	0,00	2.040,00
	329	OST.NESPOM.RASHODI POSLOVANJA	480,00	0,00	0,00	0,00	480,00

Aktivnost AD19201T920108	Projekt: REEL	0,00	0,00	60.430,00	100,00	60.430,00
Izvor 1.1.001	Nenamjenski prihodi i primici	0,00	0,00	12.086,00	100,00	12.086,00
311	PLACE (BRUTO)	0,00	0,00	2.943,97	100,00	2.943,97
313	DOPRINOSI NA PLACE	0,00	0,00	485,63	100,00	485,63
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	0,00	0,00	400,20	100,00	400,20
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJA	0,00	0,00	440,00	100,00	440,00
323	RASHODI ZA USLUGE	0,00	0,00	7.316,20	100,00	7.316,20
329	OST.NESPOM.RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	500,00	100,00	500,00
Izvor 1.5.003	Prihodi za EU projekte IT-HR	0,00	0,00	48.344,00	100,00	48.344,00
311	PLACE (BRUTO)	0,00	0,00	11.775,88	100,00	11.775,88
313	DOPRINOSI NA PLACE	0,00	0,00	1.942,52	100,00	1.942,52
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	0,00	0,00	1.600,80	100,00	1.600,80
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJA	0,00	0,00	1.760,00	100,00	1.760,00
323	RASHODI ZA USLUGE	0,00	0,00	29.264,80	100,00	29.264,80
329	OST.NESPOM.RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	2.000,00	100,00	2.000,00

II. Izmjene i dopune Financijskog plana IKA-e za 2024. godinu donesene su od strane ravnateljice IKA-e dana 30.rujna 2024. godine (IKA: broj 124-2024) i zadnje su izmjene u 2024. godini te se u ovom izvješću u stupcu gdje se navodi Rebalans 2024. odnosi na ove izmjene i dopune. Iznos planiranih prihoda i rashoda u Drugim izmjenama i dopunama Financijskog plana IKA-e za 2024. godinu iznose 241.667,02 EUR, slijedi prikaz po izvorima:

Tabela 12.

Pozicija	Šifra	Naziv	Planirano	Promjena iznos	Novi iznos
		SVEUKUPNO PRIHODI	226.789,57	14.897,45	241.687,02
Izvor 1.		Opći prihodi i primici	195.708,30	14.897,45	210.605,75
Izvor 1.1.		Nenamjenski prihodi i primici	147.364,30	2.979,49	150.343,79
Izvor 1.5.		Prihodi za EU projekte	48.344,00	11.917,96	60.261,96
Izvor 3.		Vlastiti prihodi	31.061,27	0,00	31.061,27
Izvor 3.2.		Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	31.061,27	0,00	31.061,27
		SVEUKUPNO RASHODI	226.789,57	14.897,45	241.687,02
Izvor 1.		Opći prihodi i primici	195.708,30	14.897,45	210.605,75
Izvor 1.1.		Nenamjenski prihodi i primici	147.364,30	2.979,49	150.343,79
Izvor 1.5.		Prihodi za EU projekte	48.344,00	11.917,96	60.261,96
Izvor 3.		Vlastiti prihodi	31.061,27	0,00	31.061,27
Izvor 3.2.		Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	31.061,27	0,00	31.061,27

Sve izmjene i dopune financijskog plana za 2024. godinu objavljene su na web stranici IKA-e.

III.3. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA IKA-e ZA 2024. GODINU

Opći dio Godišnjeg izvještaja o izvršenju Financijskog plana IKA-e za 2024. godinu sadrži:

- Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja, preneseni višak/manjak
- Tabelu A – Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji – ostvarenje prihoda za razdoblje od 01.01.2024. - 31.12.2024.
- Tabelu A – Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji – ostvarenje rashoda za razdoblje od 01.01.2024. - 31.12.2024.
- Tabela A – Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja ostvarenje prihoda za razdoblje od 01.01.2024. - 31.12.2024.
- Tabela A – Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja – ostvarenje rashoda za razdoblje od 01.01.2024. - 31.12.2024.
- Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji – ostvarenje rashoda za razdoblje od 01.01.2024. - 31.12.2024.
- Tabela B - Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji ostvarenje rashoda za razdoblje od 01.01.2024. - 31.12.2024.
- Tabela B - Račun financiranja prema izvorima financiranja – ostvarenje rashoda za razdoblje od 01.01.2024. - 31.12.2024.

Financijski plan se izvršava prema modificiranom obračunskom načelu odnosno tako da se prihodi i primici iskazuju u izvještajnom razdoblju u kojem su naplaćeni, a rashodi se iskazuju u izvještajnom razdoblju u kojem su nastali, neovisno o plaćanju, a izdaci se iskazuju u razdoblju u kojem su plaćeni.

Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja

Podaci u Sažetku Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja iskazuju se za izvještajno razdoblje od 01.01.2024. - 31.12.2024. godine, uključujući i izvještajno razdoblje prethodne 2023. godine, izvorni plan odnosno rebalans 2024. godine, te indekse: indeks ostvarenja/izvršenja izvještajnog razdoblja 2024. godine u odnosu na ostvarenje/izvršenje prethodne 2023. godine i indeks ostvarenja/izvršenja izvještajnog razdoblja 2024. godine u odnosu na izvorni plan odnosno rebalans 2024. godine (Tabela 1.).

Iz tablice 1. A -Sažetak Računa prihoda i rashoda - ostvareni prihodi iznose 165.841,51 EUR te je vidljivo da indeks ostvarenja prihoda u odnosu na prethodnu 2023. godinu iznosi 175,27%, dok indeks ostvarenja 2024. godine u odnosu na plan 2024. godine, iznosi 78,74% odnosno ostvarenje prihoda je za 21,26 % manje u odnosu na planiranu vrijednost. Ostvareni rashodi u 2024. godini iznose 176.731,80 EUR te je vidljivo da indeks ostvarenja rashoda u odnosu na prethodnu 2023. godinu iznosi 186,82%, dok indeks ostvareno u 2024. godini u odnosu na plan 2024. godine iznosi 73,76 % odnosno ostvarenje rashoda je za 26,24 % manje u odnosu na planirano. Ostvarena je razlika tekućih prihoda nad rashodima u iznosu od 12.659,48 EUR.

Iz tablice 1. B -Sažetak Računa financiranja vidljivo je da nije bilo planiranih niti ostvarenih primitaka niti izdataka tijekom 2024. godine te su vrijednosti iskazane u nulama.

Iz tablice 1. C. Preneseni višak/manjak prihoda nad rashodima je iskazan kroz stupac ostvarenje/izvršenje 2023. u iznosu od 31.061,14 EUR te se odnosi na ostvareni a neutrošeni višak od vlastitih prihoda.

U 2024. godini je planiran i prenesen višak od 31.061,14 EUR, a na kraju 2024. godine je ostvaren višak od vlastitih prihoda i prihoda za posebne namjene u iznosu od 18.401,66 EUR te se on prenosi u slijedeću, 2025. godinu u kojoj će se u potpunosti iskoristiti.

U rekapitulaciji vidljivo je da je IKA u 2024. godini ostvarila prihode u iznosu od 165.841,51 EUR što predstavlja 78,74% planiranog iznosa od 210.605,88 EUR.

Uključujući preneseni višak ukupno raspoloživa sredstva su planom bila određena u iznosu od ostvareno je 239.618,87 EUR, od čega je ostvareno 195.133,46 EUR, što predstavlja 81,43% planiranog iznosa.

U odnosu na prethodnu 2023. godinu, prihodi u 2024. godini ostvareni su 175,27% više, dok su ukupno raspoloživa sredstva sa prenesenim viškom iznosila 155,29% prošlogodišnjeg ostvarenja.

IKA je u 2024. godini izvršila rashode u iznosu od 176.731,80 EUR što je 73,76% planiranog iznosa od 239.618,87 EUR. U odnosu na prethodnu 2023. godinu rashodi su ostvareni 186,82%

prošlogodišnjeg ostvarenja.

Ostvaren je pozitivan rezultat – višak raspoloživ odnosno neutrošeni plan u sljedećem razdoblju u iznosu od 18.401,66 EUR:

Tabela A – Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji – Prihodi:

Iskazuju se brojčanom oznakom i nazivom računa prihoda na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka odnosno na razini razreda i skupine za podatak o planu (Tabela 2.).

Ukupni prihodi u razdoblju od 01.01.2024.-31.12.2024. godini ostvareni su u iznosu od 165.841,51 EUR što je za 175,27% više u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje, a za 21,26 % manje od planiranog za 2024. godinu.

Skupina 63- Pomoći od inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna izvršena je u iznosu od 3.911,02 EUR, što nije bilo određeno planom 2024. godine, budući da su sredstva pristigla ranije nego je očekivano. Prihodi su isplaćeni temeljem tekućih pomoći od institucija i tijela EU, te je uplata stigla prije očekivanog.

Skupina konta 64 -Prihodi od imovine su izvršeni u 300% u odnosu na izvršenje 2023. godine, ali u 2024. godini za navedenu stavku nije bilo plana.

Skupina konta 66 -Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga, prihodi od donacija te povrati izvršeni su u iznosu od 19,91 EUR, indeks 15.315,38% što znači da je ostvareno 15.215,38% više od plana.

Skupina konta 67 -Prihodi iz nadležnog proračuna bilježe indeks 76,88 % odnosno 23,12 % manje od planiranog, prihodi ostvareni iz izvora nadležnog proračuna (Istarske županije) iznose 161.910,43 EUR što je 71,16% više od ostvarenog u prethodnoj godini.

U tabeli je iskazan i višak prihoda korišten za pokriće rashoda kroz skupinu konta 92, preneseni višak iz prethodne godine i planirani višak u tekućoj godini iznosi 31.061,14 EUR, indeks ostvarenja izvršeno /ostvareno iznosi 185,58, odnosno ostvareno je 85,58% više od plana.

Tabela A – Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji – Rashodi:

Iskazuju se brojčanom oznakom i nazivom računa prihoda na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka odnosno na razini razreda i skupine za podatak o planu (Tabela 3.).

Ukupni rashodi i izdaci u razdoblju od 01.01.2024.-31.12.2024. godini ostvareni su u iznosu od 178.500,99 EUR što je za 86,79% više u odnosu na prethodno obračunsko razdoblje, a za 26,14 % manje od planiranog za 2024. godinu.

Skupina konta 31 -Rashodi za zaposlene ostvaren je u iznosu od 176.731,80 EUR te bilježi povećanje u odnosu na prethodno razdoblje za 205,19 % zbog povećanja broja zaposlenih u usporedbi sa prethodnom godinom, te je u odnosu na planirani iznos ostvaren u iznosu od 97,55%. Tijekom 2024. zaposlene su dvije nove djelatnice (tajnica i voditeljica projekata) na puno radno vrijeme. Također su povećanja odraz novih prava, sukladno Aneksu 9. Kolektivnog ugovora. Tijekom godine isplaćena je i jubilarna nagrada djelatnici za 10 godina rada u IKA-i. Izvršenje plana 2024. godine, u odnosu na planirano bilježi se izvršenje manje za 2,45 %.

Skupina konta 32 -Materijalni rashodi iznose 68.570,74 EUR te bilježe povećanje u odnosu na prethodno razdoblje za 64,21%. U odnosu na planirano bilježi se izvršenje od 46,77% manje od plana.

Naknade troškova zaposlenima bilježe povećanje u odnosu na prethodno razdoblje za 297,49%. Povećanje se očituje kroz povećanje troškova službenih putovanja, naknade za prijevoz na poslao su u laganom porastu , a sve slijedom povećanja broja zaposlenih, novog projekta te većeg broja putovanja sukladno povećanju broja djelatnika u 2024. godini.

Rashodi za materijal i energiju bilježi povećanje od 294,41% u odnosu na prethodno razdoblje, rashodi sitnog inventara bilježe porast, zbog nabave oprema za rad dviju novih djelatnica, rashodi za usluge bilježe povećanje za 148,37% u odnosu na prethodno sve vezano na redovno poslovanje i na realizirane programske aktivnosti. Višak od neutrošenih sredstva se prenosi u slijedeću godinu.

Skupina konta 34 -Financijski rashodi ostvarena su u iznosu od 440,56 EUR te se odnose se na bankarske naknade i troškove platnog prometa, te bilježe povećanje u odnosu na prethodno razdoblje za 128,53%. Povećanje se odnosi na povećani broj transakcija bankarskih usluga u 2024. godini. U odnosu na planirano bilježi se povećanje za 19,07%.

Skupina konta 42 -Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 1.769,19 EUR što čini indeks od 183,18 u odnosu na isto razdoblje 2023. godine iz razloga što je tijekom 2024. godine izvršeno ulaganje u uređenje uredskog prostora te kupovine informatičke i urdske opreme za dvije nove djelatnice. Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine ostvareni su 13,62% manje od plana.

Tabela A – Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja – Prihodi :

Iskazuje se brojčanom oznakom i nazivom izvora financiranja na razini razreda i skupine izvora financiranja (Tabela 4.).

Skupina izvora financiranja 11 -Nenamjenski prihodi i primici iskazuju indeks 147,63% u odnosu na prošlu godinu, te u odnosu na planirano pokazuje ostvarenje od 86,07%, što je 13,93% manje od plana.

Skupina izvora financiranja 32 -Vlastiti prihodi iskazuju indeks 15.430,77 u odnosu na planirano odnosno ostvarenje od 15.330,77% više od plana.

Dio planiranih prihoda iz skupine konta 51 -Europska unija, ostvareni su temeljen izvješća ispostavljenih izvješća za projekt REEL te oni iznose 3.911,02 EUR. Navedena sredstva nisu bila dio plana ali su isplaćena ranije (sredstva 1. izvještajnog razdoblja za projekt REEL).

Tabela A – Račun prihoda i rashoda prema izvorima financiranja – Rashodi:

Iskazuje se brojčanom oznakom i nazivom izvora financiranja na razini razreda i skupine izvora financiranja (Tabela 5.).

Skupina izvora financiranja 11 -Nenamjenski prihodi i primici iskazuju indeks 92,88 u odnosu na planirano odnosno ostvarenje od 7,12% manje od plana. Ostvarenje u odnosu na prethodno razdoblje bilježi povećanje od 47,61%.

Na skupini izvora financiranja 1.5. -prihodi za EU projekte planiran je u iznosu od 60.261,96 EUR, dok je indeks izvršenja 36,94, odnosno za 63,06% manji u odnosu na planirano.

Skupina izvora financiranja 32 -Vlastiti prihodi iskazuju indeks 53,45 u odnosu na planirano odnosno ostvarenje od 46,55% manje od plana

Izveštaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji:

Iskazuje se brojčanom oznakom i nazivom računa i iskazuju rashode prema funkcijskoj klasifikaciji (Tabela 6.).

Na skupini 08 — rekreacija, kultura, religija, podskupina 082 — Služba kulture, iskazan je iznos od 178.500,99 EUR te ukupni rashodi u odnosu na planirano iskazuju indeks 73,86, što je za 26,14% manje od planiranog.

Tabela B - Račun financiranja prema ekonomskoj klasifikaciji – Račun financiranja

Iskazuju se brojčanom oznakom i nazivom računa prihoda na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka odnosno na razini razreda i skupine za podatak o planu (Tabela 7.). Nije bilo planiranih niti ostvarenih primitaka niti izdataka tijekom 2024. godine, stoga su vrijednosti istih iskazane nulama.

Tabela B - Račun financiranja prema izvorima financiranja – Primici:

Iskazuju se brojčanom oznakom i nazivom računa prihoda na razini razreda, skupine, podskupine i odjeljka odnosno na razini razreda i skupine za podatak o planu (Tabela 8.).

Nije bilo planiranih niti ostvarenih primitaka tijekom 2024. godine, te su vrijednosti iskazane nulama.

Izvršenje po organizacijskoj klasifikaciji:

Iskazuju se brojčanom oznakom i nazivom organizacijske klasifikacije- iz koje je vidljivo ostvarenje u odnosu na plan u iznosu od 73,86, što je za 26,14% manje od planiranog.

Stanje novčanih sredstava na računu IKA-e na početku 2024. godine iznosilo je 31.061,14EUR, dok je na kraju 2024. godine iznosilo je 14.642,41 EUR.

Obrazloženje prenesenog viška iz prethodne godine u 2024. godinu.

PRIHODI POSLOVANJA 2024.

Tabela 13.

KONTO	VRSTA PRIHODA	IZNOS
632	POMOĆI OD MEĐUNARODNIH INSTITUCIJA I TIJELA EU	3.911,02
641	PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE	0,15
661	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA	19,91
671	PRIHODI IZ NADLEŽNOH PRORAČUNA ZA FINANCIRANJE REDOVNE DJELATNOSTI PRORAČUNSKIH KORISNIKA	161.910,43
	UKUPNO PRIHODI	165.841,51

RASHODI POSLOVANJA 2024.

Tabela 14.

KONTO	VRSTA TROŠKA	IZNOS
311	PLAĆE (BRUTO)	85.409,23
312	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	8.218,72
313	DOPRINOSI NA PLAĆE	14.092,55
321	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	12.365,28
322	RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU	1.827,51
323	RASHODI ZA USLUGE	48.481,93
324	NAKNADE TROŠKOVA OSOBAMA IZVAN RADNOG ODNOSA	3.803,00
329	REPREZENTACIJA	2.093,02
343	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	440,56
	UKUPNO RASHODI	176.731,80
	PRIHOD-RASHOD POSLOVANJA:	-10.890,29

Ostvaren je manjak prihoda nad rashodima poslovanja u iznosu od 10.890,29 EUR. Odlukom o raspodjeli rezultata iz 2023. godine iznos od 962,49 EUR koristio se za pokriće manjka od nefinancijske imovine iz izvora IF 4 u iznosu od 962,49 EUR.

Višak prihoda od redovnog poslovanja na dan 31.12.2024.godine iznosi je 20.170,85 EUR.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE 2024.

Tabela 15.

KONTO	VRSTA PRIHODA	IZNOS
		0,00
	UKUPNO PRIHODI	0,00

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE 2024.

Tabela 16.

KONTO	VRSTA RASHODA	IZNOS
4221	UREDSKA OPREMA I NAMJEŠTAJ	1.769,19
	UKUPNO	1.769,19
	PRIHOD-RASHOD POSLOVANJA:	-
		1.769,19

Ostvaren je manjak prihoda nad rashodima za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 1.769,19 EUR.

Odlukom o raspodjeli rezultata iz 2023. godine knjižen je iznos od 962,49 EUR za pokriće manjka od nefinancijske imovine iz izvora IF 4 u iznosu od 962,49 EUR.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine tijekom 2024. godine nisu ostvareni.

Manjak prihoda od nefinancijske imovine na dan 31.12.2024. iznosi 1.769,19 EUR. Manjak tekuće godine iznosi 585,16 EUR.

Ukupno ostvareni višak u 2024. godini iznosi 18.401,66 EUR:

Preneseni višak iz 2023. godine koristio se tijekom 2024. godine za pokriće rashoda nastalih obavljanjem redovne djelatnosti i nabave opreme za potrebe IKA-e.

Temeljem Odluke o raspodjeli rezultata iz 2024. godine iznos od 20.170,85 EUR planiran je i korišten na slijedeći način:

ODLUKA O RASPODJELI REZULTATA NA DAN 31.12.2024.

92211	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA IF 4	16.259,83
92211	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA IF 5	3.911,02
92222	MANJAK PRIHODA OD NEFINANCIJSKE IMOVINE IF 4	1.769,19
922	SVEUKUPNO	18.401,66

STANJE PRENESENOG VIŠKA:

92211	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA IF 4	14.490,64
92211	VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA IF 5	3.911,02
	UKUPNO	18.401,66

Skupna konta 922 po kojoj se prenesao višak od 18.401,66 EUR služi za pokriće manjka nefinancijske imovine iz izvora IF 4 u punom iznosu 1.769,19 EUR. Iznos vlastitih sredstava umanjit će se za 1.769,19 EUR, te se ostatak prenosi u slijedeću godinu =14.490,64 EUR. Višak poslovanja u iznosu od 14.490,64 EUR će se u potpunosti utrošiti u 2025. godini.

III.4. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA IKA-e ZA 2024. GODINU

Obrazloženje posebnog dijela financijskog plana sastoji se od obrazloženja izvršenja programa koje se daje kroz obrazloženje izvršenja aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja (poveznica na Provedbeni program Istarske županije za razdoblje 2022.-2025. godine.)

Posebni dio Izvještaja o izvršenju Financijskog plana sadrži prikaz po programskoj klasifikaciji. Izvršenje po programskoj klasifikaciji sadrži prikaz po organizacijskoj, programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te po izvorima financiranja.

Ovo je obrazloženje koje se daje kroz opis početnih i ciljnih vrijednosti te njihovih izvršenja odnosno pokazatelja uspješnosti, opisni dio koji se nastavlja na Posebni dio ovog Izvješća u kojemu su aktivnosti prikazane brojčano planiranim i izvršenim rashodima po programskoj i ekonomskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA

IKA - Istarska kulturna agencija-Agenzia culturale istriana (u daljnjem tekstu: IKA) je javna ustanova čiji je cilj razvoj kulturnih djelatnosti u Istarskoj županiji. Istarska kulturna agencija pruža podršku postojećim subjektima u kulturi kroz aktivnosti informiranja, edukacije i tehničke pomoći.

Izmjenom Statuta IKA-e, 2015. god., uz Opći odjel, formiran je i Istarski filmski ured-Ufficio cinematografico Istriano (Istria Film Commission) kao zasebna ustrojstvena jedinica bez pravne osobnosti s ciljem promocije Istre kao filmske destinacije i razvoja filmskoga turizma. IKA organizira svoj rad aktivnostima kroz: Redovnu djelatnost, Program javnih potreba i EU projekte.

S 31.12.2024. IKA broji 4 zaposlene osobe na puno radno vrijeme: ravnateljicu zaposlenu na puno radno vrijeme na određeno koja je temeljem Statuta IKA-e jedino tijelo upravljanja ustanovom, Voditeljicu programskih aktivnosti i tajnicu koja je, temeljem provedenog javnog natječaja i Ugovora o radu na neodređeno vrijeme te Voditeljicu projekata koja je zaposlena na određeno, u sklopu Interreg projekta REEL – „A cinematic journey through Italy and Croatia“ (u daljnjem tekstu: REEL).

1. PROGRAM: REDOVNA DJELATNOST USTANOVA U KULTURI - 2801

1.1. AKTIVNOST: RASHODI ZA ZAPOSLENE – A280101

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Za 2024. godinu izvršeni su rashodi za zaposlene u potpunosti što znači da su svi zaposleni djelatnici radili na puno radno vrijeme.

Cilj ove aktivnosti je da zaposleni djelatnici svoje radne zadatke obavljaju zakonito, pravovremeno i cjelovito.

CILJ USPJEŠNOSTI:

CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije

Mjera: 4.2.8. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području kulture

Sredstva za mjeru 4.2.8. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga u području kulture, a koja se odnosi na program 2801 — Redovna djelatnost ustanova u kulturi, aktivnost A280101 — Rashodi za zaposlene iznose 107.720,50 EUR, s indeksom povećanja od 205,20 u odnosu na prethodnu godinu. Povećanje je rezultat zapošljavanja dviju djelatnica: tajnice na puno radno vrijeme i neodređeno, čija se plaća 40 % sufinancira iz EU projekta REEL te

voditeljice projekata zaposlena na određeno i puno radno vrijeme do 30.08.2026., čija se plaća u potpunosti financira iz istog projekta.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2024.	Ciljna vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost u periodu 01.-12./2024.
Zakonito, pravovremeno i cjelovito obavljani poslovi	2 zaposlenika	4 zaposlenika	4 zaposlenika

U 2024. godini zabilježeno je značajno povećanje rashoda za zaposlene, u iznosu od 41.664,20 EUR (povećanje od 44 %), što je posljedica zasnivanja dva nova radna odnosa. Ukupni rashodi za zaposlene iznosili su 107.720,50 EUR, pri čemu se dio troškova (plaće tajnice – 40 % te u 100% iznosu plaća voditeljice projekata) financira iz EU projekta REEL, čime se osigurava racionalno korištenje vanjskih izvora financiranja.

Na povećanje rashoda dodatno su utjecale zakonske izmjene – povećanje osnovice plaće prema Kolektivnom ugovoru i izmjene poreznih propisa – što je imalo učinak na sve obračune vezane uz plaće i naknade.

Na kraju izvještajnog razdoblja Istarska kulturna agencija broji četiri zaposlenika na puno radno vrijeme, a pokazatelj uspješnosti je da su svi poslovi provedeni zakonito, transparentno, pravovremeno i cjelovito, što potvrđuje visoku razinu organizacijske učinkovitosti i odgovorno upravljanje kadrovskim i financijskim resursima – ključne pokazatelje uspješnosti u poslovanju IKA-e.

1.2. AKTIVNOST: MATERIJALNI RASHODI – A280102

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Aktivnost materijalni rashodi – A280102 obuhvaća cjelokupnu djelatnost IKA-e te je preduvjet za izvršavanje svih zadanih aktivnosti u jednoj proračunskoj godini.

U 2024. godini realizirane su aktivnosti u sklopu Provedbenog programa Istarske županije i redovne djelatnosti. Aktivnost materijalnih rashoda IKA-e obuhvaća cjelokupnu djelatnost ustanove te je preduvjet za izvršavanja svih zadanih aktivnosti IKA-e u jednoj proračunskoj godini. Rashodi ove aktivnosti se iskazuju kroz troškove povremenih nabavki, uredskog poslovanja, komunikacijske troškove, troškove održavanja opreme i informacijskog sustava, promidžbenih aktivnosti Istarskog filmskog ureda, rashode vezane za edukacije i ostale troškove koji nastaju tijekom implementacije aktivnosti (najam opreme, troškovi reprezentacije, usluge tiska i dr.).

U izvještajnom razdoblju održan je ciklus edukacija za organizacije u kulturi; suorganizirana je međunarodna konferencija o razvoju publike; u partnerstvu je proveden je projekt „Reci to stripom“ ; provedeno je mapiranje AV sektora i izrađen je digitalni priručnik o održivom snimanju u Istri; održana je konferencija o održivom snimanju u Vižinadi; organizirane su prezentacije za javnost Plana razvoja kulture IŽ-RI; koordinirane se aktivnosti Filmskog fonda i Povjerenstva za ocjenjivanje prijava po Javnom pozivu za sufinanciranje proizvodnje kratkometražnih filmova u Istarskoj županiji; u partnerstvu je provedeno istraživanje kulturnih navika studenata pulskog sveučilišta; provedena je prva faza istraživanja o razvoju potencijala kreativnih ekonomija u turističkoj sezoni; izrađeni su osvrti o filmovima snimanim u Istri. Posebna potvrda radu IKA-e na promociji Istre kao filmske destinacije stigla je kroz nagrađeni video spot, koji je osvojio priznanje na Terres Film Festivalu, dodatno ističući Istru na međunarodnoj filmskoj i turističkoj karti. Aktivnosti Istarskog filmskog ureda i IKA-e predstavljeni su na marketu filmske industrije, FOCUS-u u Londonu te na filmskom festivalu u

Goriziji/Novoj Gorici.

CILJ USPJEŠNOSTI:

CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije
Veza na Mjere provedbenog programa Istarske županije:

- 1.4.1. Jačanje zaštite okoliša i prirode, upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološke mreže te valorizacija prirodne baštine
- 4.2.3. Očuvanje nematerijalne i kulturne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija
- 4.2.4. Stvaranje poticajnog okruženja za razvoj kulturnih i kreativnih industrija uz intersektorsko umrežavanje
- 4.2.6. Potpora umjetničkoj produkciji
- 4.2.7. Razvoj Istre kao filmske destinacije

Sredstva za mjeru 1.4.1. Jačanje zaštite okoliša i prirode, upravljanje zaštićenim dijelovima prirode i ekološke mreže te valorizacija prirodne baštine; 4.2.3. Očuvanje nematerijalne i kulturne baštine, obnova materijalne baštine te njihova valorizacija i prezentacija; 4.2.4. Stvaranje poticajnog okruženja za razvoj kulturnih i kreativnih industrija uz intersektorsko umrežavanje; 4.2.6. Potpora umjetničkoj produkciji; 4.2.7. Razvoj Istre kao filmske destinacije, a koja se odnosi na program 2801 — Redovna djelatnost ustanova u kulturi, aktivnost A280102 — Materijalni rashodi iznosili su 68.570,74 EUR, a povećanje je rezultat zapošljavanja novih djelatnika, provedbe EU projekta REEL te širenja aktivnosti Istarskog filmskog ureda, posebno na međunarodnoj razini. Povećani su troškovi za službena putovanja, intelektualne i računalne usluge, promidžbu i uredski materijal, dok su smanjeni troškovi za poštanske usluge i druge manje korištene usluge.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2024.	Ciljna vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost u periodu 01.-12./2024.
Podmirene sve obveze i nesmetano odvijanje poslovnih procesa i aktivnosti	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano

U izvještajnom razdoblju, u okviru materijalnih rashoda realizirane su edukacije, radionice, konferencije, podrška produkcijama, istraživanja, izrada promotivnih materijala i međunarodna predstavljanja. Sve aktivnosti provedene su sukladno Programu rada, bez većih odstupanja.

Cilj ove mjere je uspješno ostvaren na način da su sve planirane manifestacije provedene i prepoznate od strane posjetitelja i šire javnosti.

Ostvarena vrijednost u periodu 01.-12./2024. u odnosu na ciljnu vrijednost 2024. godinu ostvarena je djelomično na način da su se poslovni procesi odvijali nesmetano, sve nastale obveze tijekom 2024. godine su podmirene. Dio planiranih aktivnosti koje nisu realizirane tijekom 2024. godine, prenose se u 2025. godinu u skladu s potrebama poslovanja IKA-e.

2. PROGRAM JAVNIH POTREBA USTANOVA U KULTURI - 2804

2.1. AKTIVNOST: DANI VOJVODINE U ISTRI – A280423

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

U suradnji s Kulturnim centrom „Miloš Crnjanski“ iz Novog Sada organizirano je gostovanje vojvođanskih umjetnika i posjeta Istarskoj županiji. Deset predstavnika/ca organizacija civilnog društva i ustanova u kulturi predstavilo se istarskoj publici bogatim programom. U Kinu Valli je organizirana projekcija kratkometražnih dokumentarnih filmova vojvođanskih autorica te nastup vojvođanskih glazbenika u klubu La resistance, u Puli. Cilj njihovog gostovanja je predstavljanje umjetničkog rada, uspostava suradnje i umrežavanje na zajedničkim projektima sa srodnim istarskim u umjetnicima i organizacijama u kulturi. Pokazatelj rezultata je održano gostovanje te nastavak suradnje na planiranoj uzvratnoj posjeti istarskih umjetnika/ca Vojvodini u 2025.

CILJ USPJEŠNOSTI:

CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine, tradicije

MJERA: 4.1.1. Razvoj zavičajnog identiteta

4.2.4. Stvaranje poticajnog okruženja za razvoj kulturnih i kreativnih industrija uz intersektorsko umrežavanje

4.2.6. Potpora umjetničkoj produkciji

Planirana sredstva za mjeru 4.1.1. Razvoj zavičajnog identiteta, 4.2.4. Stvaranje poticajnog okruženja za razvoj kulturnih i kreativnih industrija uz intersektorsko umrežavanje, 4.2.6. Potpora umjetničkoj produkciji, aktivnosti A280423 Dani Vojvodine u Istri, planirana je u iznosu od 3.800,00 EUR, a izvršena su iznosu od 3.716,36 EUR, odnosno 97,8 % suradnje.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2024.	Ciljna vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost u periodu 01.-12./2024.
Održano gostovanje te nastavak suradnje	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano

Pokazatelj uspješnosti: realizirane su planirane aktivnosti u okviru gostovanja te je izražena obostrana želja nastavkom suradnje vojvođanskih i istarskih partnera, koja traje neprekidno još od 2021. godine.

3. PROGRAM JAVNIH POTREBA USTANOVA U KULTURI – 2804

3.1. AKTIVNOST: RETROSPEKTIVA SUVREMENOG ISTARSKOG FILMA NA PREKOGRANIČNOM FESTIVALU "POKLON VIZIJI" – A280611

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

U sklopu međunarodnog prekograničnog festivala "Poklon viziji" održanom u Goriziji (ITA) i Novoj Gorici (SLO), mladi istarski autori predstavili su se u programu "Prvi poleti", koji se odnosi na djecu i mlade. Poseban naglasak daje se debitantskim filmovima. Festival se svojim raznovrsnim i zanimljivim programom odvija paralelno u Novoj Gorici i Goriziji, pružajući time gostima posebnu dinamiku bivanja u dva srca jednog grada, što je na neki način i posebnost ovog festivala koji briše granice, što doprinosi jačanju zajednice i kulturnog dijaloga između dvije zemlje. Ovaj festival pruža priliku mladima da iskažu svoj talent, upoznaju se s različitim kulturnim kontekstima i razvijaju kritičko razmišljanje o filmu. Osim toga, sudjelovanje na festivalu potiče ljubav prema filmu i umjetnosti, oblikujući buduće generacije filmskih stvaratelja. Istarski autori pozvani su i u 2025., kada Gorizia i Nova Gorica nose prestižnu titulu Europske prijestolnice kulture, održati prezentaciju radova i stručno predavanje u sklopu studentskog

programa festivala "Poklon viziji".

CILJ USPJEŠNOSTI:

CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine, tradicije

MJERA: 4.1.1. Razvoj zavičajnog identiteta

4.2.4. Stvaranje poticajnog okruženja za razvoj kulturnih i kreativnih industrija uz intersektorsko umrežavanje

4.2.6. Potpora umjetničkoj produkciji

4.2.7. Razvoj Istre kao filmske destinacije

Planirana sredstva za mjeru 4.1.1. Razvoj zavičajnog identiteta; 4.2.4. Stvaranje poticajnog okruženja za razvoj kulturnih i kreativnih industrija uz intersektorsko umrežavanje; 4.2.6. potpora umjetničkoj produkciji; 4.2.7. razvoj istre kao filmske destinacije, aktivnost A280611 - Retrospektiva suvremenog istarskog filma na prekograničnom festivalu "Poklon viziji", planirana su u iznosu od 5.270,00 EUR, a izvršena su u iznosu od 5.136,90 EUR, odnosno izvršeno je 97,47% od planiranog.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2024.	Ciljna vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost u periodu 01.-12./2024.
Posjećenost organiziranih aktivnosti, iskazana namjera za nastavkom suradnje	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano

Pokazatelj uspješnosti: posjećenost organiziranih aktivnosti, iskazana namjera za nastavkom suradnje te poziv na sudjelovanje u 2025. godini.

4. PROGRAM : EU projekti kod proračunskih korisnika u kulturi- 9201

4.1. AKTIVNOST: REEL (REEL - A cinematic journey through Italy and Croatia) - T20108

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI

Projekt „REEL- Kinematografsko putovanje kroz Italiju i Hrvatsku", financiran je iz programa Interreg Italija-Hrvatska, pod 1. pozivom za standardne projekte, specifični cilj 4.1: Unapređenje uloge kulture i održivog turizma u gospodarskom razvoju, socijalnoj uključenosti i društvenim inovacijama. S ukupnim proračunom od 2.039.217,00 EUR (ERDF 1.631.373,60 EUR, sufinanciranje 407.843,40 EUR), projekt je započeo 1. ožujka 2024. i trajat će do 31. kolovoza 2026. Ukupan proračun za aktivnosti IKA-e iznosi 283.962,00 EUR (od toga sufinanciranje 56.792,40 EUR) u trajanju od 30 mjeseci. Tijekom trajanja projekta, osigurana je plaća u iznosu od 100% voditeljici projekta te se plaća tajnice sufinancira u iznosu od 40%. Tijekom 2024. godine proveden je natječaj za zapošljavanje voditeljice projekta i komunikacija. Projektni tim IKA-e sudjelovao je na dva partnerska sastanka. Kontinuirano je ažuriran katalog filmova snimljenih u Istri te su istraženi arhivi i kinoteke u potrazi za arhivskom građom; započete su organizacijske aktivnosti konferencije o filmskom turizmu; pridruženog partnera Grad Pazin, redovito se ažurira o svim aktivnostima; započet je rad na razvoju pilot aplikacije za filmske itinerere, prikupljajući materijale iz arhiva i stvarajući listu filmova i lokacija. Unatoč izazovima poput prilagodbe digitaliziranom poslovanju i povećanja troškova plaća, projekt napreduje sukladno planu, a realokacija sredstava omogućit će nesmetanu provedbu svih aktivnosti. Aktivnosti se nastavljaju u 2025.

CILJ USPJEŠNOSTI:

CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora, te jačanje kulturnog identiteta, baštine, tradicije

MJERA: 4.2.7. Razvoj Istre kao filmske destinacije

CILJ projekta REEL je diversificirati turističke ponude i promovirati doživljajni turizam i usluge pružene od strane kulturnih i kreativnih industrija valoriziranjem kulturne baštine koja se pojavljuje u filmovima i TV serijama. Projekt će maksimizirati sinergije između audiovizualnog i turističkog sektora testiranjem inovativnih digitalnih modela za promicanje kulturnih i prirodnih bogatstava uključenih teritorija i valorizirati manje poznate lokacije, ciljanjem na turiste, posebno mlade ljude, i radnu snagu u sektoru kulture i turizma.

Opći cilj projekta je poticanje valorizacije uključenih područja u turističkoj perspektivi, podizanje svijesti o imidžu ovih teritorija i njihovoj sceničnoj ljepoti kroz inicijative i akcije povezane s audiovizualnim sektorom.

Za projekt REEL u 2024. godini ukupno je bilo raspoloživo 75.327,45 EUR što čini 31,16% u ukupnom financijskom planu. U 2024. godini za projekt REEL bio je predviđen iznos od 75.327,45 EUR raspoloživ iz dva izvora: Izvor 1.1. u iznosu od 15.065,49 EUR i izvor 1.5. u iznosu od 60.261,96 EUR. Realizacija ukupnog iznosa 75.327,45EUR za projekt REEL iznosila je 27.822,48 EUR (36,94%) što je 63,06 % manje od planirane vrijednosti.

POKAZATELJI USPJEŠNOSTI:

Pokazatelj rezultata	Početna vrijednost 2024.	Ciljna vrijednost 2024.	Ostvarena vrijednost u periodu 01.-12./2024.
Realizacija planiranih aktivnosti u sklopu projekta. konkurentno i inovativno gospodarstvo; poticanje razvoja kulture i medija; jačanje regionalne konkurentnosti.	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano

Pokazatelji rezultata definirani su projektom. Kako bi projekt bio uspješno proveden, važna je redovita i transparentna komunikacija među partnerima, uredno vođenje projektne dokumentacije i statistika, poštivanje rokova i pažljivo upravljanje financijama.

Pokazatelji uspješnosti su: konkurentno i inovativno gospodarstvo; poticanje razvoja kulture i medija; jačanje regionalne konkurentnosti.

IV. POSEBNI IZVJEŠTAJI

IV.1. IZVJEŠTAJ O ZADUŽIVANJU NA DOMAĆEM I STRANOM TRŽIŠTU NOVCA I KAPITALA

U razdoblju od 01.01.2024.-31.12.2024. godine IKA se nije zadužila na domaćem niti stranom tržištu novca i kapitala.

IV.2. IZVJEŠTAJ O KORIŠTENJU SREDSTAVA FONDOVA EUROPSKE UNIJE

Projekt „REEL- Kinematografsko putovanje kroz Italiju i Hrvatsku“, financiran je iz programa Interreg Italija-Hrvatska, pod 1. pozivom za standardne projekte, specifični cilj 4.1: Unapređenje uloge kulture i održivog turizma u gospodarskom razvoju, socijalnoj uključenosti i društvenim inovacijama. S ukupnim proračunom od 2.039.217,00 EUR (ERDF 1.631.373,60 EUR), sufinanciranje 407.843,40 EUR, projekt je započeo 1. ožujka 2024.godine i trajat će do 31. kolovoza 2026. godine.

Ukupan proračun za aktivnosti iznosi IKA-e iznosi 283.962,00 EUR (od toga sufinanciranje osnivača u iznosu od 56.792,40 EUR) u trajanju od 30 mjeseci. Tijekom trajanja projekta, osigurana je plaća u iznosu od 100% voditeljici projekta te se plaća tajnice sufinancira u iznosu od 40%.

Tijekom 2024. godine proveden je natječaj za zapošljavanje voditeljice projekata.

Projektni tim IKA-e sudjelovao je na dva partnerska sastanka. Kontinuirano je ažuriran katalog filmova snimljenih u Istri te su istraženi arhivi i kinoteke u potrazi za arhivskom građom; započete su organizacijske aktivnosti konferencije o filmskom turizmu; pridruženog partnera Grad Pazin, redovito se ažurira o svim aktivnostima; započet je rad na razvoju pilot aplikacije za filmske itinerere, prikupljajući materijale iz arhiva i stvarajući listu filmova i lokacija.

Temeljem konačnog obračuna rashoda projekta, ukupno ostvareni prihodi u 2024. godini iznosili su 165.841,51 EUR, od čega je za rashode EU projekta REEL utrošeno ukupno 27.822,48 EUR, i to kroz dva izvora: izvor 1.1. u iznosu od 5.564,50 EUR i izvor 1.5. u iznosu od 22.257,98 EUR.

9201	Program: EU projekti kod proračunskih korisnika u kulturi	75.327,45	27.822,48	36,94%
T920108	Tekući projekt: Projekt: REEL	75.327,45	27.822,48	36,94%
Izvor 1. Opći prihodi i primici		75.327,45	27.822,48	36,94%
Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici		15.065,49	5.564,50	36,94%
31	Rashodi za zaposlene	4.424,31	4.058,51	91,73%
3111	Plaće za redovan rad		3.223,74	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		302,86	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		531,91	
32	Materijalni rashodi	10.641,18	1.505,99	14,15%
3211	Službena putovanja		1.154,82	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		278,17	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		25,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		48,00	
Izvor 1.5. Prihodi za EU projekte		60.261,96	22.257,98	36,94%

31	Rashodi za zaposlene	17.697,16	16.233,94	91,73%
3111	Plaće za redovan rad		12.894,91	
3121	Ostali rashodi za zaposlene		1.211,37	
3132	Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje		2.127,66	
32	Materijalni rashodi	42.564,80	6.024,04	14,15%
3211	Službena putovanja		4.619,27	
3212	Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život		1.112,77	
3233	Usluge promidžbe i informiranja		100,00	
3237	Intelektualne i osobne usluge		192,00	

IV. 3. IZVJEŠTAJ O DANIM ZAJMOVIMA I POTRAŽIVANJIMA PO DANIM ZAJMOVIMA

U razdoblju od 01.01.2024.-31.12.2024. godine IKA nije imala obveze po danim zajmovima niti potraživanja po danim zajmovima.

IV.4. IZVJEŠTAJ O STANJU NENAPLAĆENIH POTRAŽIVANJA I DOSPJELIH OBVEZA TE STANJU POTENCIJALNIH OBVEZA PO SUDSKIM SPOROVIMA

U razdoblju od 01.01.2024.- 31.12.2024. godine IKA nema sudskih sporova u tijeku, pa tako ni potencijalne obveze po osnovi sudskih sporova.

IV.5. IZVJEŠTAJ O DANIM JAMSTVIMA I PLAĆANJIMA PO PROTESTNIM JAMSTVIMA

U razdoblju od 01.01.2024.-31.12.2024. godine IKA nije dala jamstvo niti je plaćala po protestnim jamstvima.

V. ZAKLJUČAK

U 2024. godini ostvareni su prihodi u iznosu od 165.841,51 EUR, u odnosu na tekući plan indeks ostvarenja iznosi 78,74 odnosno ostvarenje prihoda je za 21,26 % manje u odnosu na planirano.

Ostvareni rashodi iznose 176.731,80 EUR, indeks ostvareno 2024. godine u odnosu na plan iznosi 86,38 odnosno ostvarenje rashoda je za 13,62 % manje u odnosu na planirano.

Razlika između ostvarenih prihoda i rashoda je manjak od 12.659,48 EUR.

Preneseni višak prihoda nad rashodima iz prethodne godine iznosi 31.061,14 EUR te je ukalkuliran u financijski plan za 2024. godinu. Na kraju 2024. godine je ostvaren višak od vlastitih prihoda i prihoda za posebne namjene u iznosu od 14.490,64 EUR i prenosi se u slijedeću godinu.

IKA je solventna, sve tekuće obveze su prema dobavljačima i zaposlenicima uredno i pravovremeno izvršavane, potraživanja su naplaćena prema rokovima te su sve promjene evidentirane u poslovnim knjigama IKA-e.

