



IKA- ISTARSKA KULTURNA AGENCIJA-
AGENZIA CULTURALE ISTRIANA

II. IZMJENE I DOPUNE
FINANCIJSKOG PLANA
IKA-E- ISTARSKE KULTURNE AGENCIJE –
AGENZIA CULTURALE ISTRIANA
ZA 2025. GODINU

KLASA: 400-01/25-01/05
URBROJ:2163-58-25-1

Pula-Pola, 19. studenog 2025. godine



IKA-Istarska kulturna agencija-Agenzia culturale Istriana
Flanatička 29, 52100Pula
OIB: 56516458170



Broj RKP: 47594

Temeljem odredbi članaka 28.- 38. Zakona o proračunu (NN 144/21) i članka 22. Statuta IKA-e-Istarske kulturne agencije-Agenzia culturale Istriana (u daljnjem tekstu: IKA), KLASA: 025-02/24-01/01, URBROJ: 2163-58-24-1, od 10. prosinca 2024. godine, ravnateljica, Aleksandra Vinkerlić, dana 19. studenog 2025. godine donosi

ODLUKU O II. IZMJENAMA I DOPUNAMA FINACIJSKOG PLANA IKA-e-ISTARSKE KULTURNE AGENCIJE-AGENZIA CULTURALE ISTRIANA ZA 2025.GODINU

Članak 1.

Ovom se Odlukom, na prijedlog ravnateljice, donose II. izmjene i dopune Financijskog plana IKA-e -Istarske kulturne agencije- Agenzia culturale Istriana za 2025. godinu (u daljnjem tekstu: II. izmjene i dopune Financijskog plana IKA-e za 2025.godinu).

II. izmjene i dopune Financijskog plana sastoje se od općeg i posebnog dijela te obrazloženja. Opći dio sastoji se od sažetka, računa prihoda i rashoda po ekonomskoj klasifikaciji te po izvorima financiranja, rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji te računa financiranja.

Posebni dio sastoji se od tablice rashoda i izdataka raspoređenih po programima, aktivnostima odnosno projektima, ekonomskoj klasifikaciji te prema izvorima financiranja. Obrazloženje čini obrazloženje općeg dijela financijskog plana odnosno planiranih prihoda i rashoda i viška poslovanja te obrazloženje posebnog dijela kroz opis planiranih aktivnosti.

Članak 2.

II. izmjene i dopune Financijskog plana IKA-e-za 2025. godinu iznose 427.209,69 EUR te je u odnosu na planirano iznos povećan u iznosu od 35.370,21 EUR u pogledu prihoda EU sredstava.

Članak 3.

II. izmjene i dopune Financijskog plana IKA-e za 2025. godinu, od 19. studenog 2025. godine, KLASA: 400-01/25-01/05, URBROJ: 2163-58-25-1, u nastavku je ove Odluke te je njezin sastavni dio.

Članak 4.

Ove II. izmjene i dopune Financijskog plana IKA-e za 2025. godinu, stupaju na snagu prvog dana nakon objave II. izmjene i dopune proračuna Istarske županije za 2025. godinu u „Službenim novinama Istarske županije“.

KLASA: 025-05/25-01/03

URBROJ: 2163-58-25-1

Pula-Pola, 19. studenog 2025.godine

RAVNATELJICA
Aleksandra Vinkerlić

DOSTAVITI:

1. Upravni odjel za kulturu i zavičajnost Istarske županije,
2. Upravni odjel za proračun i financije Istarske županije
3. Pismohrana, ovdje

I. OPĆI DIO

2 - II. IZMJENE I DOPUNE FINANCIJSKOG PLANA IKA-e ZA 2025.

I. OPĆI DIO

A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA

	Planirano	Promjena iznos	Novi iznos
PRIHODI UKUPNO	377.348,84	35.370,21	412.719,05
PRIHODI POSLOVANJA	377.348,84	35.370,21	412.719,05
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	391.839,48	35.370,21	427.209,69
RASHODI POSLOVANJA	377.339,48	43.374,09	420.713,57
RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	14.500,00	-8.003,88	6.496,12
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-14.490,64	0,00	-14.490,64

B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA

	Planirano	Promjena iznosa	Novi iznos
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00

C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK

	Planirano	Promjena iznosa	Novi iznos
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***	14.490,64	0,00	14.490,64
PRIJENOS VIŠKA /MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	14.490,64	0,00	14.490,64
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE+PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE-PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00

D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA

	Planirano	Promjena iznosa	Novi iznos
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	14.490,64	0,00	14.490,64
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	14.490,64	0,00	14.490,64
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	0,00	0,00	0,00

REKAPITULACIJA

OPIS	Planirano	Promjena iznosa	Novi iznos
UKUPNI PRIHODI	377.348,84	35.370,21	412.719,05
VIŠAK PRETHODNIH GODINA	14.490,64	0,00	14.490,64
PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA	391.839,48	35.370,21	427.209,69
UKUPNI RASHODI	391.839,48	35.370,21	427.209,69
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
UKUPNO RASPOREĐENA SREDSTVA	391.839,48	35.370,21	427.209,69

IKA - ISTARSKA KULTURNA AGENCIJA
 AGENZIA CULTURALE ISTRIANA
 Flanatička 29
 52100 Pula
 OIB: 56516458170
 RKP: 47594

REBALANS

2 - II. izmjene i dopune proračuna za 2025.

ISTARSKA ŽUPANIJA
 UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I
 ZAVIČAJNOST

RAČUN PRIHODAI I RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Pozicija	Šifra	Naziv	Planirano	Promjena	Novi iznos
		SVEUKUPNO PRIHODI	377.348,84	35.370,21	412.719,05
	6	PRIHODI POSLOVANJA	377.348,84	35.370,21	412.719,05
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	50.000,00	35.370,21	85.307,21
	64	PRIHODI OD IMOVINE	0,00	0,00	0,00
	66	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA, PRIHODI OD DONACIJA TE POVRATI PO PROTESTIRA	0,00	0,00	0,00
	67	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-A TEMELJEM UGOVORNIH OBVEZA	327.348,84	0,00	327.348,84
Pozicija	Šifra	Naziv	Planirano	Promjena	Novi iznos
		SVEUKUPNO RASHODI	391.839,48	35.370,21	427.209,69
	3	RASHODI POSLOVANJA	377.339,48	43.374,09	420.713,57
	31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	165.362,03	538,38	165.900,41
	32	MATERIJALNI RASHODI	161.477,45	7.705,48	169.182,93
	34	FINANCIJSKI RASHODI	500,00	-239,98	260,02
	36	POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	50.000,00	35.370,21	85.370,21
	4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	14.500,00	-8.003,88	6.496,12
	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	14.500,00	-8.003,88	6.496,12

IKA - ISTARSKA KULTURNA AGENCIJA
 AGENZIA CULTURALE ISTRIANA
 Flanatička 29
 52100 Pula
 OIB: 56516458170
 RKP: 47594

REBALANS

2. - II. izmjene i dopune proračuna za 2025.g.

ISTARSKA ŽUPANIJA
 UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I ZAVIČAJNOST

RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Pozicija	Šifra	Naziv	Planirano	Promjena iznos	Novi iznos
		SVEUKUPNO PRIHODI	377.348	35.370,21	412.719,05
Izvor 1.		Opći prihodi i primici	327.348,84	0,00	327.348,84
Izvor 1.1.		Opći prihodi i primici	191.953,90	0,00	191.953,90
Izvor 1.5.		Prihodi za EU projekte 2025.g.	135.394,94	0,00	135.394,94
Izvor 3.		Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00
Izvor 3.2.		Vlastiti prihodi proračunskih korisnika-2025	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.		Pomoći	50.000,00	35.370,21	85.370,21
Izvor 5.1.		Programi unija	50.000,00	35.370,21	85.370,21
Pozicija	Šifra	Naziv	Planirano	Promjena iznos	Novi iznos
		SVEUKUPNO RASHODI	391.839,48	35.370,21	427.209,69
Izvor 1.		Opći prihodi i primici	327.348,84	0,00	327.348,84
Izvor 1.1.		Opći prihodi i primici	191.953,90	0,00	191.953,90
Izvor 1.5.		Prihodi za EU projekte 2025.g.	135.394,94	0,00	135.394,94
Izvor 3.		Vlastiti prihodi	14.490,64	0,00	14.490,64
Izvor 3.2.		Vlastiti prihodi proračunskih korisnika-2025	14.490,64	0,00	14.490,64
Izvor 5.		Pomoći	50.000,00	35.370,21	85.370,21
Izvor 5.1.		Programi unija	50.000,00	35.370,21	85.370,21

IKA - ISTARSKA KULTURNA AGENCIJA
AGENZIA CULTURALE ISTRIANA
Flanatička 29
52100 Pula
OIB: 56516458170
RKP: 47594

REBALANS

2 - II. izmjene i dopune proračuna za 2025.

ISTARSKA ŽUPANIJA
UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I ZAVIČAJNOST

RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Pozicija	Šifra	Naziv	Planirano	Promjena iznos	Novi iznos
		SVEUKUPNO RASHODI	391.839,48	35.370,21	427.209,69
	Funkcijska 08	REKREACIJA, KULTURA I RELIGIJA	391.839,48	35.370,21	427.209,69
	Funkcijska 082	SLUŽBA KULTURE	391.839,48	35.370,21	427.209,69

IKA - ISTARSKA KULTURNA AGENCIJA- AGENZIA CULTURALE ISTRIANA

Flanatička 29, 52100 Pula

OIB: 56516458170

RKP: 47594

ISTARSKA ŽUPANIJA

UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I ZAVIČAJNOST

REBALANS

2. - II. izmjene i dopune proračuna za 2025.

RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Pozicija	Šifra	Naziv	Planirano	Promjena iznosa	Novi iznos
		SVEUKUPNO PRIHODI	0,00	0,00	0,00
	8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
	84	PRIMICI OD ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00
Pozicija	Šifra	Naziv	Planirano	Promjena iznosa	Novi iznos
		SVEUKUPNO RASHODI	0,00	0,00	0,00
	5	IZDACI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00
	54	IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00

RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Pozicija	Šifra	Naziv	Planirano	Promjena iznosa	Novi iznos
		SVEUKUPNO PRIHODI	0,00	0,00	0,00
	Izvor 3.	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00
	Izvor 3.2.	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	0,00	0,00	0,00
Pozicija	Šifra	Naziv	Planirano	Promjena iznosa	Novi iznos
		SVEUKUPNO RASHODI	0,00	0,00	0,00
	Izvor 3.	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00
	Izvor 3.2.	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	0,00	0,00	0,00

II. POSEBNI DIO

**Plan rashoda i izdataka po programima, aktivnostima, ekonomskoj klasifikaciji
i izvorima financiranja IKA-e- Istarske kulturne agencije – Agenzia culturale Istriana**

IKA - ISTARSKA KULTURNA
 AGENCIJA
 AGENZIA CULTURALE
 ISTRIANA
 Flanatička 29
 52100 Pula
 OIB: 56516458170
 RKP: 47594

REBALANS

2 - II. izmjene i dopune proračuna za 2025.

ISTARSKA ŽUPANIJA
 UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I ZAVIČAJNOST

POSEBNI DIO

Pozicija	Šifra	Naziv	Planirano	Promjena iznos	Promjena % (%)	Novi iznos
		SVEUKUPNO RASHODI	391.839,48	35.370,21	9,03	427.209,69
	Razdjel 006	UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I ZAVIČAJNOST	391.839,48	35.370,21	9,03	427.209,69
	Glava 00602	USTANOVE U KULTURI	391.839,48	35.370,21	9,03	427.209,69
	Proračunski korisnik 0060247594	IKA - ISTARSKA KULTURNA AGENCIJA - ACI - AGENZIA CULTURALE I	391.839,48	35.370,21	9,03	427.209,69
	Program A012801	Redovna djelatnost ustanova u kulturi	157.595,80	0,00	0,00	157.595,80
	Aktivnost A012801A280101	Rashodi za zaposlene	113.105,16	0,00	0,00	113.105,16
	Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	113.105,16	0,00	0,00	113.105,16
	3	RASHODI POSLOVANJA	113.105,16	0,00	0,00	113.105,16
	31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	109.986,79	864,59	0,79	110.851,38
	32	MATERIJALNI RASHODI	3.118,37	-864,59	-27,73	2.253,78
	Izvor 3.2.	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika-2025	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aktivnost A012801A280102	Materijalni rashodi	44.490,64	0,00	0,00	44.490,64
	Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
	3	RASHODI POSLOVANJA	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
	32	MATERIJALNI RASHODI	29.500,00	239,98	0,81	29.739,98

34	FINANCIJSKI RASHODI	500,00	-239,98	-48,00	260,02
Izvor 3.2.	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika-2025	14.490,64	0,00	0,00	14.490,64
3	RASHODI POSLOVANJA	9.990,64	-1.996,12	-19,98	7.994,52
32	MATERIJALNI RASHODI	9.990,64	-1.996,12	-19,98	7.994,52
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	4.500,00	1.996,12	44,36	6.496,12
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	4.500,00	1.996,12	44,36	6.496,12
Program A012804	Program javnih potreba ustanova u kulturi	11.500,00	0,00	0,00	11.500,00
Aktivnost A012804A280423	Dani Vojvodine u Istri	11.500,00	0,00	0,00	11.500,00
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	11.500,00	0,00	0,00	11.500,00
3	RASHODI POSLOVANJA	11.500,00	0,00	0,00	11.500,00
32	MATERIJALNI RASHODI	11.500,00	0,00	0,00	11.500,00
Program A012806	Program javnih potreba ustanova u kulturi	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
Aktivnost A012806A280611	Retrospektiva suvremenog istarskog filma	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
3	RASHODI POSLOVANJA	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
32	MATERIJALNI RASHODI	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00
Program A019201	EU projekti kod proračunskih korisnika u kulturi	219.243,68	35.370,21	16,13	254.613,89
Aktivnost A019201T920108	Projekt: REEL	219.243,68	35.370,21	16,13	254.613,89
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	33.848,74	0,00	0,00	33.848,74
3	RASHODI POSLOVANJA	31.848,74	2.000,00	6,28	33.848,74
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	11.075,05	-65,24	-0,59	11.009,81
32	MATERIJALNI RASHODI	20.773,69	2.065,24	9,94	22.838,93
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	2.000,00	-2.000,00	-100,00	0,00
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	2.000,00	-2.000,00	-100,00	0,00
Izvor 1.5.	Prihodi za EU projekte 2025.g.	135.394,94	0,00	0,00	135.394,94
3	RASHODI POSLOVANJA	127.394,94	8.000,00	6,28	135.394,94
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	44.300,19	-260,97	-0,59	44.039,22
32	MATERIJALNI RASHODI	83.094,75	8.260,97	9,94	91.355,72
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	8.000,00	-8.000,00	-100,00	0,00
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	8.000,00	-8.000,00	-100,00	0,00
Izvor 5.1.	Programi unija	50.000,00	35.270,21	70,74	85.370,21
3	RASHODI POSLOVANJA	50.000,00	35.270,21	70,74	85.370,21
36	POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	50.000,00	35.270,21	70,74	85.370,21

III. OBRAZLOŽENJE

OBRAZLOŽENJE II. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU

Ova se II. Izmjena i dopuna financijskog plana IKA-e za 2025. godinu donosi u sklopu II. Izmjena i dopuna proračuna Istarske županije.

Rezultat je sagledavanje realizacija aktivnosti planiranih po Financijskom planu za 2025. godinu sa trenutno utvrđenim potrebama kao i usklađivanje sredstava raspoloživih po aktivnostima obzirom na odobrena sredstva nadležnog te ostalih proračuna.

IKA- Istarska kulturna agencija – Agenia culturale Istriana je IKA (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. godine 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.

Člankom 22. Statuta IKA-e, utvrđena je nadležnost ravnateljice za donošenje Financijskog plana, dok je pravni temelj za donošenje Financijskog plana sadržan u odredbama čl. 28. - 38. Zakona o proračunu (NN 144/21).

Uz II. izmjene i dopune financijskog plana IKA-e dostavlja se i obrazloženje II. izmjena i dopuna financijskog plana koje se sastoji od obrazloženja općeg i posebnog dijela financijskog plana.

Obrazloženje općeg dijela II. izmjena i dopuna financijskog plana sadrži obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka te viška odnosno manjka financijskog plana.

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

Projekcije za 2026. i 2027. godinu nisu dio ovih II. izmjena i dopuna financijskog plana IKA-e za 2025. godinu, odnosno ne mijenjanju se pri izmjenama i dopunama.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

II. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA IKA-e ZA 2025. GODINU

Opći dio II. Izmjena i dopuna financijskog plana IKA-e sastoji se od sažetka računa prihoda i rashoda, sažetka računa financiranja, računa prihoda i rashoda, računa financiranja te rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji.

Projekcije nisu dio ovih II. izmjena i dopuna financijskog plana IKA-e za 2025. godinu, odnosno ne mijenjaju se pri izmjenama i dopunama.

Sažetak prikazuje planirana ukupna raspoloživa sredstva u 2025. godini u iznosu od 427.209,69 EUR, što je u odnosu na planirano povećanje od 35.370,21 EUR.

Plan prihoda, iznosi od 412.719,05 EUR, što je u odnosu na planirano 35.370,21 EUR više.

Plan donosa viška u iznosu od 14.490,64 EUR u odnosu na I. izmjene i dopune financijskog plana IKA-e za 2025. godinu ove izmjene ne bilježe izmjene.

Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici, iznose 191.953,90 EUR te su u odnosu na I. izmjene i dopune ostale nepromijenjene.

Izvor 3.2.- Vlastiti prihodi iznose 14.490,64 EUR te će u potpunosti biti utrošeni u tekućoj godini sukladno Odluci o usvajanju godišnjeg izvještaja o provedbi višegodišnjeg plana uravnoteženja IKA-e- za 2024. godinu, od 31.ožujka 2025. godine, KLASA:400-04/25-01/03, URBROJ: 2163-58-25-1.

Izvor 1.5. Prihodi za EU projekte - iznose 135.394,94 EUR te također ne bilježe porast u odnosu na planirano.

Utvrđeno sufinanciranje i predfinanciranje osnivača za novi EU projekt za koji je u prošloj godini odobren iznos od 283.962,00 EUR od čega se 60.261,96 EUR odnosi na predfinanciranje osnivača.

Izvor 5.1. Programi unija – iznose 85.370,21 EUR te su u odnosu na I. izmjene i dopune uvećane za 35.370,21 EUR. Sredstva se odnose na povrat predfinanciranog iznosa Istarske županije za troškove projekta REEL, koji nam se vraćaju putem zahtjeva za povratom sredstava, temeljem polugodišnjih izvještaja.

PRIHODI:

IKA u 2025. godini planira ostvariti prihode u iznosu od 412.719,05 EUR, što je za ukupno 35.370,21 EUR više od iznosa planiranog I. izmjenama i dopunama financijskog plana IKA-e za 2025. godinu.

Planirani prihodi su odraz planiranih aktivnosti i njihove procjene za provedbu te se planiraju iz slijedećih izvora:

Izvor 1.1. Nenamjenski prihodi i primici (Istarska županija-Regione Istriana) 191.953,90 EUR, te ne bilježi izmjene u odnosu na planirana sredstva;

Izvor 3.2. Vlastiti prihodi proračunskih korisnika 14.490,64 EUR;

Izvor 1.5. Prihodi za EU projekte 135.394,94 EUR jednaki su planiranom iznosu;

Izvor 5.1. Programi unija 85.370,21 EUR uvećani su za 35.370,21 EUR, temeljem projekcije povrata predfinanciranih sredstava Istarske županije za projekt REEL.

Prihodi za EU projekt planirani su po izvoru financiranja pa su slijedom toga na ime projekta u 2025.godini planirani i prihodi koje osnivač sufinancira (izvor 1.1.) i predfinancira (izvor 1.5.) te prihodi prijenosa sredstava (izvor 5.1.) koja će se prirodnom novčanog tijeka po isplati biti vraćena osnivaču po primitku EU sredstava. Prihodi po sva tri izvora sučelili smo sa pripadajućim rashodima a radi uravnoteženja financijskog plana.

DONOS VIŠKA IZ PRETHODNE GODINE:

Pored planiranih prihoda za 2025. godinu IKA je u II. izmjene financijskog plana za 2025. godinu, ukalkulirala ostvareni višak u iznosu od 14.642,41 EUR iz izvora 3.2. Vlasititi prihodi proračunskih korisnika, koji su preraspodjelom umanjani za 151,77 EUR, te iznose 14.490,64

EUR. Navedena sredstva u iznosu od 14.490,64 EUR IKA planira u potpunosti iskoristiti u jednoj proračunskoj godini (tekućoj 2025. godini) sukladno Odluci o usvajanju godišnjeg izvještaja o provedbi višegodišnjeg plana uravnoteženja IKA-e- za 2024. godinu, od 31.ožujka 2025. godine, KLASA:400-04/25-01/03, URBROJ: 2163-58-25-1.

RASHODI:

IKA u 2025. godini planira ostvariti rashode u iznosu od 427.209,69 EUR, što je za ukupno 35.370,21 EUR više od iznosa planiranog I. izmjenama i dopunama financijskog plana IKA-e za 2025.godinu.

Rashodi poslovanja planiraju se u visini planiranih prihoda u iznosu od 427.209,69 EUR od čega 420.713,57 EUR za rashode poslovanja, dok je 6.496,12 EUR namijenjeno rashodima za nabavu nefinancijske imovine.

31- Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 165.900,41 EUR. Navedeni troškovi zaposlenika odnose se na plaće i doprinose na plaće za redovan rad te ostale naknade za zaposlene. Ukupno povećanje na navedenoj stavci iznosi 538,38 EUR u odnosu na I. izmjene i dopune financijskog plana 2025. godine.

32- Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 169.182,93 EUR povećani su u odnosu na I. izmjene i dopune financijskog plana IKA-e za 7.705,48 EUR. Povećanje se odnosi na planirane povećane stavke za ostale usluge vezane uz realizaciju redovne i programske djelatnosti, prvenstveno na materijalne rashode koji proizlaze iz redovnog poslovanja te na materijalne rashode programske djelatnosti, IKA-e i Istarskog filmskog ureda te projekta REEL.

34- Financijski rashodi odnose se na rashode banaka i usluge FINA-e, te iznose 260,02 EUR, te su u odnosu na I. izmjene financijskog plana IKA-e za 2025. godinu, bilježe smanjenje u iznosu od 239,88 EUR. Navedeno smanjenje rezultat je ulaska u punu riznicu, te zatvaranja poslovnog žiro računa IKA-e te prelaska na centralizirani i unificirani način rada.

36- Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna iznose 85.370,21 EUR te su se mijenjale u odnosu na I. izmjene i dopune financijskog plana IKA-e za 2025. godinu za iznos povrata sredstava od EU a sve temeljem polugodišnjih izvještaja. Ukupni iznos povećanja iznosi 35.370,21 EUR, a temelji se na projekciji povrata sredstava do kraja 2025. godine.

4- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine iznose 6.496,12 EUR te se smanjeni za 8.003,88 EUR u odnosu na I. izmjene i dopune financijskog plana IKA-e za 2025. godinu. Rashodi za nabavu nefinancijske dugotrajne opreme odnose se na rashode radi nabave opreme za potrebe redovnog poslovanja IKA-e.

RAČUN FINANCIRANJA:

Račun financiranja podnosi se prazan obzirom da IKA ne ostvaruje primitke niti izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova

**OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA II. IZMJENA I DOPUNA FINACIJSKOG PLANA
IKA-e - ISTARKE KULTURNE AGENCIJE - AGENZIA CULTURALE ISTRIANA ZA 2025.
GODINU**

1. NAZIV PROGRAMA: 2801 REDOVNA DJELATNOST USTANOVA U KULTURI

NAZIV AKTIVNOSTI: A280101 Rashodi za zaposlene, A280102 Materijalni rashodi

1.1. AKTIVNOST: A280101 RASHODI ZA ZAPOSLENE

Ovim izmjenama i dopunama financijskog plana rashodi za ovu aktivnost nisu izvršene značajnije izmjene, već samo preraspodjele unutar pozicija.

Zbog otvaranja novog ureda u Svetom Lovreču smanjeni su troškovi dolaska na posao djelatnice pa je višak sredstava s pozicije 3212 – naknade za prijevoz, rad na terenu i odvojeni život prenamijenjen na poziciju 3121 – ostali rashodi za zaposlene, bez povećanja ukupnog iznosa rashoda.

1.2. AKTIVNOST: A280102 MATERIJALNI RASHODI

Kroz ove izmjene rashodi su ostali nepromijenjeni. Izvršene su samo preraspodjele unutar stavki aktivnosti.

Najveća promjena izvršena je nastavci službenih putovanja, a sve zbog drugačijeg obračuna iznosa putnih naloga. Također je unutar stavke promidžba i informiranje izvršena preraspodjela zbog izmjene tijeka aktivnosti u tekućoj godini. Navedena sredstva uglavnom su prebačena na stavku intelektualnih usluga prema planiranim aktivnostima do kraja godine.

2. NAZIV PROGRAMA: 2804 PROGRAM JAVNIH POTREBA USTANOVA U KULTURI

**2.1. AKTIVNOST: A280423 Dani Vojvodine u Istri / Dani Istre u Vojvodini-(Izmjena:
“Gostovanja istarskih umjetnika na Europskoj prijestolnici kulture (EPK)”**

Zbog sigurnosnog upozorenja Vlade RH projekt „Dani Istre u Vojvodini“ bio je obustavljen, a sredstva su, uz suglasnost Istarske županije, prenamijenjena u novi program, pri čemu su rashodi za navedenu aktivnost ostali nepromijenjeni u odnosu na plan, samo su izvršene izmjene unutar stavki aktivnosti.

Najveće izmjene izvršene su na stavci usluga telefoa, pošte i prijevoza, budući da putovanje nije ostvareno, te je iznos razdijeljen na stavke potrebne za ostvarenje ove aktivnosti.

3. NAZIV PROGRAMA: 2806 PROGRAM JAVNIH POTREBA USTANOVA U KULTURI

**3.1. AKTIVNOST: A280611 Retrospektiva suvremenog istarskog filma na
prekograničnom festivalu**

Rashodi su u odnosu na plan ostala nepromijenjena. Značajnije izmjene nisu izvršene već samo preraspodjela po planiranim pozicijama.

4. NAZIV PROGRAMA: 9201 EU projekti kod proračunskih korisnika u kulturi

U 2025. planirane su aktivnosti u sklopu Provedbenog programa Istarske županije, redovne djelatnosti, Programa javnih potreba u kulturi Istarske županije i EU projekta „REEL- A cinematic journey through Italy and Croatia“ sufinanciranog iz Programa prekogranične suradnje Italije i Hrvatske.

4.1. AKTIVNOST: T920108 Projekt REEL- ITHR0200356 („A cinematic journey through Italy and Croatia“)

Projekt REEL, "A cinematic journey through Italy and Croatia" financiran je iz Programa prekogranične suradnje Interreg Italija-Hrvatska. REEL ima za cilj 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.

Razdoblje provedbe projekta je od 01.03.2024. do 31.08.2026.godine.

Ovim II.izmjenama i dopunama financijskog plana IKA-e za 2025. godinu rashodi su ostali isti. Izvršene su samo izmjene unutar stavki postojećeg plana radi izmjene u tijeku aktivnosti.

Određene planirane aktivnosti nisu izvršene, dok se za određene izmjenio tok realizacije. Zbog pridruženog partnera Grada Pazina i izazova idejnog rješenja za postojeći prostor, izvedbeno rješenje je u tijeku izrade, te je došlo do nepredviđenih kašnjenja u realizaciji pojedinih aktivnosti projekta. Slijedom istog plan je izmjenjen preraspodjelom unutar planiranih pozicija.

Prihodi za EU projekt su planirani po izvoru financiranja pa su tako na ime projekta u 2025. godini planirani i prihodi koje osnivač sufinancira (IF 1.1.) i predfinancira (IF 1.5.) te prihodi prijenosa EU sredstava (IF 5.1.) koja će se prirodno novčanog tijeka kako su isplaćena biti i vraćena osnivaču po primitku EU sredstava. Prihodi po sva tri izvora sučeljeni su odgovarajućih rashodima u svrhu načela uravnoteženja financijskog plana.

Na izvoru 5.1. Programi unija – sredstva kojima se izvršava povrat pretfinanciranih sredstava od strane osnivača, došlo je do izmjena u приходima koje očekujemo do kraja godine, tako da je navedeni plan povećan za iznos prihoda koja ćemo dobiti do kraja godine. Nominalni iznos povećanja rashoda/ prihoda iznosi 35.270,21 EUR (70,74%).