



IKA- ISTARSKA KULTURNA AGENCIJA- AGENZIA CULTURALE ISTRIANA
FLANATIČKA 29
52100 PULA
OIB: 56516458170

FINANCIJSKI PLAN IKA-e – ISTARSKE KULTURNE AGENCIJE
- AGENZIA CULTURALE ISTRIANA ZA 2026.
I PROJEKCIJE ZA 2027. I 2028. GODINU

PRORAČUNSKI KORISNIK ISTARSKE ŽUPANIJE-REGIONE ISTRIANA
FUNKCIJA 082- SLUŽBA KULTURE
RAZDJEL 006-UPRAVNI ODJEL ZA KULTURU I ZAVIČAJNOST
GLAVA 0062-USTANOVE U KULTURI
PRORAČUNSKI KORISNIK BR. 014
RKP:47594

KLASA: 400-01/25-01/04
URBROJ: 2163-58-25-1

Listopad, 2025. godine

IKA-ISTARSKA KULTURNA AGENCIJA-
AGENZIA CULTURALE ISTRIANA
FLANATIČKA 29
52100 PULA- POLA



KLASA: 025-05/25-01/02
URBROJ: 2163-58-25-1
Pula, 31. listopada 2025.godine

Temeljem čl. 28.-38. Zakona o proračunu (NN br. 144/21) i 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) ravnateljica, Aleksandra Vinkerlić, dana 31. listopada 2025. godine donosi

**ODLUKU O DONOŠENJU FINANCIJSKOG PLANA IKA-e-ISTARSKE KULTURNE
AGENCIJE-AGENZIA CULTURALE ISTRIANA ZA 2026. GODINU S PROJEKCIJAMA
ZA 2027. I 2028. GODINU**

Članak 1.

Ovom se Odlukom, na prijedlog ravnateljice, donosi Financijski plan IKA-e -Istarske kulturne agencije – Agenzia culturale Istriana za 2026. godinu s projekcijama za 2027. i 2028. godinu. Financijski plan se sastoji od Općeg i Posebnog dijela te obrazloženja Financijskog plana. Opći dio se sastoji od Sažetka, Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja koji se iskazuju po vrstama (ekonomskoj klasifikaciji) i po izvorima financiranja te rashodi prema funkcijskoj klasifikaciji. Posebni dio se sastoji od tablice rashoda i izdataka raspoređenim po programima, aktivnostima odnosno projektima, ekonomskoj klasifikaciji te prema izvorima financiranja.

Članak 2.

Financijski plan IKA-e -Istarske kulturne agencije – Agenzia culturale Istriana za 2026. godinu iznosi 508.523,04 EUR, projekcije Financijskog plana za 2027. godinu iznose 179.826,60 EUR dok za 2028. godinu iznose 179.826,60 EUR.

Članak 3.

Financijski plan IKA-e-Istarske kulturne agencije-Agenzia culturale Istriana za 2026. godinu stupa na snagu danom donošenja i u primjeni je od 01. siječnja 2026. godine.

RAVNATELJICA
Aleksandra Vinkerlić

DOSTAVITI:

- Knjigovodstveni servis Genia d.o.o.
- UO za kulturu i zavičajnost Istarske županije-Regione Istriana
- UO za proračun i financije Istarske županije-Regione Istriana
- Pismohrana – ovdje

I. OPĆI DIO FINANCIJSKOG PLANA

**Sažetak, Račun prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji i izvoru
financiranja,
Račun rashoda prema funkcijskoj klasifikaciji
i Račun financiranja**

FINANCIJSKI PLAN IKA-e-ISTARSKE KULTURNE AGENCIJE-AGENZIA CULTURALE ISTRIANA ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU					
I. OPĆI DIO					
A) SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA					
	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PRIHODI UKUPNO	165.841,51	377.348,84	508.523,04	179.826,60	179.826,60
6 PRIHODI POSLOVANJA	164.841,51	377.348,84	508.523,04	179.826,60	179.826,60
7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RASHODI UKUPNO	178.500,99	391.839,48	508.523,04	179.826,60	179.826,60
3 RASHODI POSLOVANJA	176.731,80	377.339,48	486.163,04	179.466,60	179.466,60
4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.769,19	14.500,00	22.360,00	360,00	360,00
RAZLIKA - VIŠAK / MANJAK	-12.659,48	-14.490,64	0,00	0,00	0,00
B) SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA					
	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
8 PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C) PRENESENI VIŠAK ILI PRENESENI MANJAK					
	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.

PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE***	31.061,14	14.490,64	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA /MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	12.659,48	0,00	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK + NETO FINANCIRANJE+PRIJENOS VIŠKA/MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE- PRIJENOS VIŠKA/MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	18.401,66	14.490,64	0,00	0,00	0,00
D) VIŠEGODIŠNJI PLAN URAVNOTEŽENJA					
	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA IZ PRETHODNE(IH) GODINE	31.061,14	14.490,64	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK IZ PRETHODNE(IH) GODINE KOJI ĆE SE RASPOREDITI / POKRITI	-12.659,48	-14.490,64	0,00	0,00	0,00
VIŠAK / MANJAK TEKUĆE GODINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PRIJENOS VIŠKA / MANJKA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE	18.401,66	-14.490,64	0,00	0,00	0,00
REKAPITULACIJA					
OPIS	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan za 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
UKUPNI PRIHODI	165.841,51	377.348,84	508.523,04	179.826,60	179.826,60
VIŠAK PRETHODNIH GODINA	31.061,14	14.490,64	0,00	0,00	0,00

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO RASPOLOŽIVA SREDSTVA	196.902,65	391.839,48	508.523,04	179.826,60	179.826,60
UKUPNI RASHODI	178.500,99	391.839,48	508.523,04	179.826,60	179.826,60
IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UKUPNO RASPOREĐENA SREDSTVA	178.500,99	391.839,48	508.523,04	179.826,60	179.826,60

I. OPĆI DIO

A1-RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Pozicija	Šifra	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
		SVEUKUPNO PRIHODI	165.841,51	377.348,84	508.523,04	179.826,60	179.826,60
	6	PRIHODI POSLOVANJA	165.841,51	377.348,84	508.523,04	179.826,60	179.826,60
	63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	3.911,02	50.000,00	170.195,59	0,00	0,00
	64	PRIHODI OD IMOVINE	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00
	66	PRIHODI OD PRODAJE PROIZVODA I ROBE TE PRUŽENIH USLUGA, PRIHODI OD DONACIJA TE POVRATI PO PROTESTIRA	19,91	0,00	0,00	0,00	0,00
	67	PRIHODI IZ NADLEŽNOG PRORAČUNA I OD HZZO-A TEMELJEM UGOVORNIH OBVEZA	161.910,43	327.348,84	338.327,45	179.826,60	179.826,60
		SVEUKUPNO RASHODI	178.500,99	391.839,48	508.523,04	179.826,60	179.826,60
	3	RASHODI POSLOVANJA	176.731,80	377.339,48	486.163,04	179.466,60	179.466,60
	31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	107.720,50	165.362,03	149.406,85	124.032,60	124.032,60
	32	MATERIJALNI RASHODI	68.570,74	161.477,45	166.310,60	55.184,00	55.184,00
	34	FINANCIJSKI RASHODI	440,56	500,00	250,00	250,00	250,00
	36	POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	0,00	50.000,00	170.195,59	0,00	0,00
	4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.769,19	14.500,00	22.360,00	360,00	360,00
	41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	0,00	0,00	360,00	360,00	360,00
	42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	1.769,19	14.500,00	22.000,00	0,00	0,00

I. OPĆI DIO
A2-RAČUN PRIHODA I RASHODA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA

Pozicija	Šifra	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
		SVEUKUPNO PRIHODI	165.841,51	377.348,84	508.523,04	179.826,60	179.826,60
	Izvor 1.	Opći prihodi i primici	161.910,43	191.953,90	224.930,42	179.826,60	179.826,60
	Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	139.652,45	191.953,90	224.930,42	179.826,60	179.826,60
	Izvor 3.	Vlastiti prihodi	20,06	135.394,94	0,00	0,00	0,00
	Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 3.2.	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika- 2025	20,06	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 5.	Pomoći	3.911,02	50.000,00	283.592,62	0,00	0,00
	Izvor 5.0.	Pomoći iz državnog proračuna	0,00	0,00	28.396,20	0,00	0,00
	Izvor 5.1.	Programi unija	3.911,02	50.000,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 5.3.	Darovnice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 5.6.	Fondovi EU	0,00	0,00	255.196,42	0,00	0,00
		SVEUKUPNO RASHODI	178.500,99	391.839,48	508.523,04	179.826,60	179.826,60
	Izvor 1.	Opći prihodi i primici	161.898,23	327.348,84	224.930,42	179.826,60	179.826,60
	Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	139.640,25	191.953,90	224.930,42	179.826,60	179.826,60
	Izvor 1.5.	Prihodi za EU projekte 2025.g.	22.257,98	135.394,94	0,00	0,00	0,00
	Izvor 3.	Vlastiti prihodi	16.602,76	14.490,64	0,00	0,00	0,00
	Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 3.2.	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika- 2025	16.602,76	14.490,64	0,00	0,00	0,00
	Izvor 5.	Pomoći	0,00	50.000,00	283.592,62	0,00	0,00
	Izvor 5.0.	Pomoći iz državnog proračuna	0,00	0,00	28.396,20	0,00	0,00
	Izvor 5.1.	Programi unija	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 5.3.	Darovnice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 5.6.	Fondovi EU	0,00	0,00	255.196,42	0,00	0,00

I. OPĆI DIO

A3-RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Pozicija	Šifra	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
		SVEUKUPNO RASHODI	178.500,99	391.839,48	508.523,04	179.826,60	179.826,60
	Funkcijska 08	REKREACIJA, KULTURA I RELIGIJA	178.500,99	391.839,48	508.523,04	179.826,60	179.826,60
	Funkcijska 082	SLUŽBA KULTURE	178.500,99	391.839,48	508.523,04	179.826,60	179.826,60

I. OPĆI DIO

B1-RAČUN FINANCIRANJA PREMA EKONOM. KLASIFIKACIJI

Pozicija	Šifra	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
		SVEUKUPNO PRIHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	8	PRIMICI OD FINACIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	84	PRIMICI OD ZADUŽIVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozicija	Šifra	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
		SVEUKUPNO RASHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5	IZDACI ZA NEFINACIJSKU IMOVINU I OTPLATU ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	54	IZDACI ZA OTPLATU GLAVNICE PRIMLJENIH KREDITA I ZAJMOVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

B2-RAČUN FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIR.

Pozicija	Šifra	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
		SVEUKUPNO PRIHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 3.	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 3.2.	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozicija	Šifra	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
		SVEUKUPNO RASHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 3.	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 3.2.	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika	0,00	0,00	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

II. POSEBNI DIO

RAČUN RASHODA PREMA EKONOMSKOJ I PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI TE IZVORIMA FINANCIRANJA

Pozicija	Šifra	Naziv	Izvršenje 2024.	Tekući plan 2025.	Plan 2026.	Projekcija 2027.	Projekcija 2028.
		SVEUKUPNO RASHODI	178.500,99	391.839,48	508.523,04	179.826,60	179.826,60
	Program A012801	Redovna djelatnost ustanova u kulturi	141.825,25	157.595,80	181.581,16	164.826,60	164.826,60
	Aktivnost A012801A280101	Rashodi za zaposlene	89.588,33	113.105,16	144.081,16	127.326,60	127.326,60
	Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	89.588,33	113.105,16	144.081,16	127.326,60	127.326,60
	3	RASHODI POSLOVANJA	89.588,33	113.105,16	144.081,16	127.326,60	127.326,60
	31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	87.428,05	109.986,79	140.475,34	124.032,60	124.032,60
	32	MATERIJALNI RASHODI	2.160,28	3.118,37	3.605,82	3.294,00	3.294,00
	Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Izvor 3.2.	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika-2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Aktivnost A012801A280102	Materijalni rashodi	52.236,92	44.490,64	37.500,00	37.500,00	37.500,00
	Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	35.634,16	30.000,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
	3	RASHODI POSLOVANJA	35.634,16	30.000,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
	32	MATERIJALNI RASHODI	35.194,67	29.500,00	37.250,00	37.250,00	37.250,00
	34	FINANCIJSKI RASHODI	439,49	500,00	250,00	250,00	250,00
	Izvor 3.1.	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	32	MATERIJALNI RASHODI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 3.2.	Vlastiti prihodi proračunskih korisnika-2025	16.602,76	14.490,64	0,00	0,00	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	14.832,50	9.990,64	0,00	0,00	0,00
32	MATERIJALNI RASHODI	14.832,50	9.990,64	0,00	0,00	0,00
34	FINANCIJSKI RASHODI	1,07	0,00	0,00	0,00	0,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	1.769,19	4.500,00	0,00	0,00	0,00
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	1.769,19	4.500,00	0,00	0,00	0,00
Program A012804	Program javnih potreba ustanova u kulturi	3.716,36	11.500,00	9.740,00	9.740,00	9.740,00
Aktivnost A012804A280423	Dani Vojvodine u Istri	3.716,36	11.500,00	9.740,00	9.740,00	9.740,00
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	3.716,36	11.500,00	9.740,00	9.740,00	9.740,00
3	RASHODI POSLOVANJA	3.716,36	11.500,00	9.740,00	9.740,00	9.740,00
32	MATERIJALNI RASHODI	3.716,36	11.500,00	9.740,00	9.740,00	9.740,00
Program A012806	Program javnih potreba ustanova u kulturi	5.136,90	3.500,00	5.260,00	5.260,00	5.260,00
Aktivnost A012806A280611	Retrospektiva suvremenog istarskog filma	5.136,90	3.500,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	5.136,90	3.500,00	0,00	0,00	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	5.136,90	3.500,00	0,00	0,00	0,00
32	MATERIJALNI RASHODI	5.136,90	3.500,00	0,00	0,00	0,00
Aktivnost A012806A280613	Istra u kadru - Istra u gostima	0,00	0,00	5.260,00	5.260,00	5.260,00
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	0,00	0,00	5.260,00	5.260,00	5.260,00
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
32	MATERIJALNI RASHODI	0,00	0,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	360,00	360,00	360,00
41	RASHODI ZA NABAVU NEPROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	0,00	0,00	360,00	360,00	360,00
Program A019201	EU projekti kod proračunskih korisnika u kulturi	27.822,48	219.243,68	311.941,88	0,00	0,00
Aktivnost A019201T920108	Projekt: REEL	27.822,48	219.243,68	311.941,88	0,00	0,00
Izvor 1.1.	Opći prihodi i primici	5.564,50	33.848,74	28.349,26	0,00	0,00

3	RASHODI POSLOVANJA	5.564,50	31.848,74	23.949,26	0,00	0,00
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	4.058,51	11.075,05	1.786,30	0,00	0,00
32	MATERIJALNI RASHODI	1.505,99	20.773,69	22.162,96	0,00	0,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	2.000,00	4.400,00	0,00	0,00
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	0,00	2.000,00	4.400,00	0,00	0,00
Izvor 1.5.	Prihodi za EU projekte 2025.g.	22.257,98	135.394,94	0,00	0,00	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	22.257,98	127.394,94	0,00	0,00	0,00
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	16.233,94	44.300,19	0,00	0,00	0,00
32	MATERIJALNI RASHODI	6.024,04	83.094,75	0,00	0,00	0,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.0.	Pomoći iz državnog proračuna	0,00	0,00	28.396,20	0,00	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	28.396,20	0,00	0,00
36	POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	0,00	0,00	28.396,20	0,00	0,00
Izvor 5.1.	Programi unija	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
36	POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.3.	Darovnice	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
36	POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvor 5.6.	Fondovi EU	0,00	0,00	255.196,42	0,00	0,00
3	RASHODI POSLOVANJA	0,00	0,00	237.596,42	0,00	0,00
31	RASHODI ZA ZAPOSLENE	0,00	0,00	7.145,21	0,00	0,00
32	MATERIJALNI RASHODI	0,00	0,00	88.651,82	0,00	0,00
36	POMOĆI DANE U INOZEMSTVO I UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA	0,00	0,00	141.799,39	0,00	0,00
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE	0,00	0,00	17.600,00	0,00	0,00
42	RASHODI ZA NABAVU PROIZVEDENE DUGOTRAJNE IMOVINE	0,00	0,00	17.600,00	0,00	0,00

III. OBRAZLOŽENJE

OBRAZLOŽENJE FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. I PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

IKA - Istarska kulturna agencija - Agenzia culturale Istriana 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.

Istarska kulturna agencija organizira svoj rad aktivnostima kroz: Redovnu djelatnost, Program javnih potreba i EU projekte, a koje se temelje na potrebama kulturnog sektora u Istarskoj županiji i prioritetima definiranim kroz Istarsku kulturnu strategiju. U okviru Redovne djelatnosti djeluje i Istarski filmski ured – Ufficio cinematografico Istriano (Istria Film Commission). Cilj osnivanja Istarskog filmskog ureda je promocija Istarske županije kao zanimljive filmske destinacije, podizanje svijesti o nematerijalnoj i materijalnoj kulturnoj baštini, jedinstvenim regionalnim obilježjima, okolišu i turizmu kroz rast i razvoj teritorijalne konkurentnosti.

Člankom 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) utvrđena je nadležnost ravnateljice IKA-e za donošenje Financijskog plana, sadržanog u u odredbama članka 28.-38. Zakona o proračunu (NN 144/21).

Uz Financijski plan IKA-e, dostavlja se i obrazloženje Financijskog plana, koji se sastoji od obrazloženja općeg i posebnog dijela Financijskog plana.

Obrazloženje općeg dijela Financijskog plana sadrži obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka Financijskog plana.

Obrazloženje posebnog dijela Financijskog plana sastoji se od obrazloženja aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja (poveznica na Provedbeni plan Istarske županije za 2025.-2029. godine).

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA FINACIJSKOG PLANA ZA 2026. TE PROJEKCIJA ZA 2027. I 2028. GODINU

Opći dio financijskog plana sastoji se od tabelarnog prikaza Sažetka prihoda i rashoda i Sažetka računa financiranja, Tabele A - računa prihoda i Računa rashoda te Tabele B- računa financiranja.

Sažetak iskazuje planirane ukupne prihode u iznosu od 508.523,04 EUR, te ukupne rashode u iznosu od 508.523,04 EUR.

Projekcije prihoda za 2027. godinu iznose 179.826,60 EUR, dok za 2028. godinu iznose 179.826,60 EUR.

A. RAČUN PRIHODA I RASHODA PRIHODI 2026.

IKA - Istarska kulturna agencija - Agenzia culturale Istriana planira ostvariti prihode u iznosu od 508.523,04 EUR.

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

- 1.1. Nenamjenski prihodi i primici (Istarska županija) 224.930,42 EUR;
- 5.0. Pomoći iz državog proračuna 28.396,20 EUR,
- 5.6. Fondovi EU 255.196,42 EUR.

DONOS VIŠKA IZ PRETHODNE GODINE

Pored planiranih prihoda 2026. godine, IKA-Istarska kulturna agencija-Agenzia culturale Istriana je nema prenesnog viška iz prethodne godine.

RASHODI 2026.

Rashodi se planiraju u visini planiranih prihoda u iznosu od 508.523,04 EUR od čega 486.163,04 EUR za rashode poslovanja a 22.360,00 EUR na rashode za nabavu nefinancijske imovine (oprema i uređenje filmske sobe), ponajprije radi postizanja cilja aktivnosti projekta REEL, za što se sredstva planiraju iz izvora Istarske županije u visini 20% te 80% iz izvora sredstava EU za projekte.

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 149.406,85 EUR te se odnose na plaće i doprinose za redovan rad te ostale naknade zaposlenima, regulirane važećim Kolektivnim ugovorom.

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od 166.310,60 EUR a odnose se na materijalne rashode koji proizlaze iz redovnog poslovanja te na materijalne rashode redovne i programske djelatnosti.

Financijski rashodi odnose se na rashode banaka na ime troškova usluga platnog prometa a planirani su u iznosu od 250,00 EUR.

RAČUN FINANCIRANJA 2026.

Tabela B - račun financiranja podnosi se prazan budući da IKA- Istarska kulturna agencija- Agenzia culturale Istriana ne ostvaruje primitke od financijske imovine i zaduživanja kao ni izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA FINANCIJSKOG PLANA ZA 2026. GODINU

IKA - ISTARSKA KULTURNA AGENCIJA – AGENZIA CULTURALE ISTRIANA

SAŽETAK DJELOKRUGA RADA:

IKA - Istarska kulturna agencija - Agenzia culturale Istriana je neprofitna javna ustanova u kulturi, 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. Istarska kulturna agencija organizira svoj rad aktivnostima kroz: Redovnu djelatnost, Program javnih potreba i EU projekte, a koje se temelje na potrebama kulturnog sektora u Istarskoj županiji i prioritetima definiranim kroz Plan razvoja kulture Istarske županije 2024.-2029. Cilj osnivanja Istarskog filmskog ureda je promocija Istarske županije kao zanimljive filmske destinacije, podizanje svijesti o nematerijalnoj i materijalnoj kulturnoj baštini, jedinstvenim regionalnim obilježjima, okolišu i turizmu kroz rast i razvoj teritorijalne konkurentnosti. U 2026. planirane su aktivnosti u sklopu Provedbenog programa Istarske županije za razdoblje 2025.-2029., redovne djelatnosti, Programa javnih potreba u kulturi Istarske županije, EU projekta „REEL-A cinematic journey through Italy and Croatia“ sufinanciranog iz Programa prekogranične suradnje Italije i Hrvatske te Europskog fonda za regionalni razvoj.

NAZIV PROGRAMA: 2801 Redovna djelatnost ustanova u kulturi

NAZIV AKTIVNOSTI: A280101 Rashodi za zaposlene, A280102 Materijalni rashodi

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM:

Zakon o ustanovama, Statut IKA-e, Odluka o osnivanju IKA-e, Strateški plan Ministarstva kulture 2014.-2016., Procjena potreba i kapaciteta organizacija u kulturi Istarske županije (2015.), Zakon o proračunu, Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu, Zakon o fiskalnoj odgovornosti, Upute Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, Zakon o audiovizualnim djelatnostima, Pravilnik o postupku, kriterijima i rokovima za provedbu Nacionalnog programa promicanja audiovizualnog stvaralaštva, Pravilnik o vođenju evidencije snimanja, Zakon o kulturnim vijećima i financiranju javnih potreba u kulturi, Provedbeni program Istarske županije 2025.-2029., Plan razvoja kulture Istarske županije 2024.-2029. , Kolektivni ugovor za zaposlenike u Pomorskom i povijesnom muzeju Istre - Museo storico e navale dell'Istria i Etnografskom muzeju Istre - Museo etnografico dell'Istria koji se primjenjuje i na IKA-u.

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Redovna djelatnost obuhvaća cjelokupni sustav izvršenja svih aktivnosti koje IKA obavlja kao zakonsku djelatnost ustanova u kulturi, a čiji se rad temelji na Zakonu o ustanovama.

Za 2026. godinu predviđeno je povećanje rashoda za zaposlene radi pokrića razlike u plaćama koje se sufinanciraju iz projekta REEL, a temeljem prava koja proizlaze iz Kolektivnog ugovora. IKA broji ukupno četiri zaposlene osobe, od kojih su dvije zaposlene na puno radno vrijeme na neodređeno, jedna na puno radno vrijeme na određeno do 31. kolovoza 2026. godine te ravnateljica na puno radno vrijeme na određeno, u okviru mandata. Plaća jedne osobe zaposlene na neodređeno i plaća ravnateljice financiraju se u cijelosti iz redovne djelatnosti, dok se plaća druge osobe zaposlene na neodređeno sufinancira iz sredstava EU projekta u iznosu od 80 posto, a preostalih 20 posto osigurava Istarska županija (do 31. kolovoza 2026.). Plaća osobe zaposlene na određeno vrijeme financira se u cijelosti iz EU projekta REEL do 31. kolovoza 2026. godine. IKA kontinuirano ulaže napore u kandidiranje novih projekata s ciljem osiguranja kontinuiteta rada i mogućnosti zadržavanja zaposlenice koja je trenutačno zaposlena na određeno vrijeme, a sve kalkulacije rashoda za zaposlene temelje se na pravima proizašlim iz Kolektivnog ugovora.

Aktivnost materijalnih rashoda IKA-e obuhvaća cjelokupnu djelatnost ustanove te je preduvjet za izvršavanja svih zadanih aktivnosti IKA-e u jednoj proračunskoj godini. Kvalitetno planiranje ove aktivnosti vodi prema uspješnom funkcioniranju i cjelokupnom poslovanju IKA-e. Rashodi ove aktivnosti se iskazuju kroz troškove povremenih nabavki, uredskog poslovanja, komunikacijskih troškova, troškova održavanja opreme i informacijskog sustava, promidžbenih aktivnosti, posebno Istarskog filmskog ureda, rashoda vezanih za edukacije i ostale troškove koji nastaju tijekom implementacije aktivnosti (najam opreme, troškovi reprezentacije, usluge tiska i dr.).

U sklopu redovne djelatnosti i rashoda iz materijalnih troškova, planirane su sljedeće aktivnosti: III. etapa istraživanja o kulturnom turizmu; edukacije djelatnika u kulturi o upravljanju, marketingu, komunikacijskim alatima; edukacije filmskih djelatnika, djece i mladih; projekt medijske pismenosti za djecu i mlade „Reci to stripom“; obilježavanje Međunarodnog dana audiovizualne baštine; ažuriranje “Zelenog priručnika”, informativnog vodiča za održivu audiovizualnu proizvodnju kao i identifikacije i bilježenja postojećih kapaciteta audiovizualnih stručnjaka, suradničkih zanimanja i pružatelja usluga iz sektora proizvodnje filmova, televizijskih serijskih djela i reklama, a koji djeluju na području Istre ili sudjeluju u provođenju projekata koji se u Istri događaju (nastavno na 2025. godinu), „Tko je tko na filmskom platnu Istre“ u okviru inicijative „Istra snima zeleno“; zagovaranje implementaciju održivih strategija u sustav javne podrške u Istri; zagovaranje poboljšanje produkcijskih uvjeta za AV sektor u Istri; aktivnosti u partnerstvu s filmskim festivalima; Istra u kadru film na izvornoj lokaciji-projeksije filmova na izvornim lokacijama snimanja; projekcije kratkometražnih filmova snimanih u Istri; aktivnosti u lokalnoj zajednici u sklopu Filmskog ureda Sveti Lovreč; suradnja sa školama; katalogizacija filmskih lokacija i dr.

CILJ USPJEŠNOSTI:

POSEBNI CILJ: 2.4. Učinkovito upravljanje regionalnim razvojem

MJERA: 2.4.9. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga: Javna uprava i administracija

POKAZATELJ REZULTATA:

Mjera: 2.4.9. Ostale mjere iz samoupravnog djelokruga: Javna uprava i administracija

Pokazatelji rezultata	Početna vrijednost (2025.)	Ciljne vrijednosti			
		2026.	2027.	2028.	2029.
Zakonito, pravovremeno i cjelovito obavljani poslovi upravnih tijela Istarske županije i proračunskih korisnika	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano

NAZIV PROGRAMA: 2804 Program javnih potreba u kulturi

NAZIV AKTIVNOSTI: A280423 Dani Vojvodine u Istri/Dani Istre u Vojvodini

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM:

Zakon o ustanovama, Statut IKA-e, Odluka o osnivanju IKA-e, Strateški plan Ministarstva kulture 2014.-2016., Procjena potreba i kapaciteta organizacija u kulturi Istarske županije (2015.), Zakon o proračunu, Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu, Zakon o fiskalnoj odgovornosti, Upute Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, Zakon o audiovizualnim djelatnostima, Pravilnik o postupku, kriterijima i rokovima za provedbu Nacionalnog programa promicanja audiovizualnog stvaralaštva, Pravilnik o vođenju evidencije snimanja, Zakon o kulturnim vijećima i financiranju javnih potreba u kulturi, Provedbeni program Istarske županije 2025.-

2029., Plan razvoja kulture Istarske županije 2024.-2029., Kolektivni ugovor za zaposlenike u Pomorskom i povijesnom muzeju Istre - Museo storico e navale dell'Istria i Etnografskom muzeju Istre - Museo etnografico dell'Istria koji se primjenjuje i na IKA-u.

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Manifestacija Dani Istre u Vojvodini jedno je od najdugovječnijih partnerstava Istarske županije i Autonomne Pokrajine Vojvodine, koje u kontinuitetu traje od 2001. godine. Održava se bijenalno, naizmjenično s Danima Vojvodine u Istri te zajedno čine središnji oblik kulturne razmjene dviju regija. Tijekom više od dva desetljeća manifestacija se profilirala kao prepoznatljiv kulturni događaj koji potvrđuje stabilnost i vrijednost suradnje na kulturnom, gospodarskom i društvenom planu.

Istra i Vojvodina dijele slične vrijednosti multikulturalnosti, višejezičnosti i suživota različitih zajednica i upravo su one temelj dugogodišnjeg prijateljstva i razlog zašto je ova suradnja prerasla u jedno od najvažnijih kulturnih povezivanja u regiji. Manifestacija istodobno čuva zajedničku tradiciju i baštinu, ali i otvara prostor suvremenim umjetničkim praksama koje regije povezuju s međunarodnom publikom.

Sljedeće izdanje Dana Istre u Vojvodini održat će se u Novom Sadu od 10. do 12. prosinca 2026. u partnerstvu s Centrom za kulturu „Miloš Crnjanski“, gdje će se predstaviti istarski umjetnici iz različitih područja stvaralaštva. Njihovo gostovanje doprinosi međunarodnoj vidljivosti istarske kulture, razmjeni iskustava i stvaranju novih zajedničkih projekata.

CILJ USPJEŠNOSTI:

POSEBNI CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije
 MJERA: 4.2.4. Stvaranje poticajnog okruženja za razvoj kulturnih i kreativnih industrija uz intersektorsko umrežavanje

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI:

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

Pokazatelji rezultata	Početna vrijednost (2025.)	Ciljne vrijednosti			
		2026.	2027.	2028.	2029.
Održana međunarodna razmjena umjetnika	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano

NAZIV PROGRAMA: 2806 Program javnih potreba u kulturi

NAZIV AKTIVNOSTI: A280613 Istra u kadru – Istra u gostima

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM:

Zakon o ustanovama, Statut IKA-e, Odluka o osnivanju IKA-e, Strateški plan Ministarstva kulture 2014.-2016., Procjena potreba i kapaciteta organizacija u kulturi Istarske županije (2015.), Zakon o proračunu, Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu, Zakon o fiskalnoj odgovornosti, Upute Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, Zakon o audiovizualnim djelatnostima, Pravilnik o postupku, kriterijima i rokovima za provedbu Nacionalnog programa promicanja audiovizualnog stvaralaštva, Pravilnik o vođenju evidencije snimanja, Zakon o kulturnim vijećima i financiranju javnih potreba u kulturi, Provedbeni program Istarske županije 2025.-2029., Plan razvoja kulture Istarske županije 2024.-2029. , Kolektivni ugovor za zaposlenike u Pomorskom i povijesnom muzeju Istre - Museo storico e navale dell'Istria i Etnografskom muzeju Istre - Museo etnografico dell'Istria koji se primjenjuje i na IKA-u.

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

Nakon uspješnog predstavljanja mladih istarskih autora u programima festivala „Poklon viziji“ i „Kino Istra“ u sklopu službenog programa u Europskoj prijestolnici kulture GO!2025, nastavljamo suradnju sa slovenskim filmskim organizacijama. Projekt se temelji na dvostrukoj filmskoj strategiji: jačanju suradnje s festivalom Poklon viziji i razvoju programa Kino Istra / Kino Otok unutar koncepta Istre bez granica. Kino Istra, u okviru inicijative Kino Otok / Isola Cinema, donosi film u mjesta bez kinodvorana i potiče uključivanje lokalnih zajednica u kulturni život. Festival Poklon viziji, koji organizira Kinoatelje na području Slovenije i Italije, ističe se sekcijom Prvi Poleti, posvećenom mladim autorima, eksperimentu i novim audiovizualnim formama. U 2026. godini planirano je gostovanje mladih istarskih autora u Novoj Gorici i Goriziji, čime se nastavlja trogodišnja suradnja s festivalom. Prikazivat će se studentski i srednjoškolski filmovi, uz razgovore s autorima i radionice, a uključivanje korisnika Istarskog filmskog fonda dodatno povezuje obrazovnu i profesionalnu sferu.

Kroz Kino Istra / Kino Otok nastavlja se provedba putujućih projekcija, radionica i razgovora u istarskim mjestima, osobito duž trase Parenzane, s ciljem približavanja filma lokalnim zajednicama i poticanja dijaloga bez granica.

CILJ USPJEŠNOSTI:

POSEBNI CILJ: 4.2. Razvoj kulturnog sektora te jačanje kulturnog identiteta, baštine i tradicije
MJERA: 4.2.7. Razvoj Istre kao filmske destinacije

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI:

Mjera: 4.2.7. Razvoj Istre kao filmske destinacije

Pokazatelji rezultata	Početna vrijednost (2025.)	Ciljne vrijednosti			
		2026.	2027.	2028.	2029.
Predstavljanje umjetnika na filmskim festivalima	5	5	5	5	5

NAZIV PROGRAMA: 9201 EU projekti kod proračunskih korisnika u kulturi-Projekt REEL

NAZIV AKTIVNOSTI: T920108 REEL (REEL - A cinematic journey through Italy and Croatia)

ZAKONSKE I DRUGE PODLOGE NA KOJIMA SE ZASNIVA PROGRAM:

Zakon o ustanovama, Statut IKA-e, Odluka o osnivanju IKA-e, Strateški plan Ministarstva kulture 2014.-2016., Procjena potreba i kapaciteta organizacija u kulturi Istarske županije (2015.), Zakon o proračunu, Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu, Zakon o fiskalnoj odgovornosti, Upute Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, Zakon o audiovizualnim djelatnostima, Pravilnik o postupku, kriterijima i rokovima za provedbu Nacionalnog programa promicanja audiovizualnog stvaralaštva, Pravilnik o vođenju evidencije snimanja, Zakon o kulturnim vijećima i financiranju javnih potreba u kulturi, Provedbeni program Istarske županije 2025.-2029., Plan razvoja kulture Istarske županije 2024.-2029., Kolektivni ugovor za zaposlenike u Pomorskom i povijesnom muzeju Istre - Museo storico e navale dell'Istria i Etnografskom muzeju Istre - Museo etnografico dell'Istria koji se primjenjuje i na IKA-u.

OBRAZLOŽENJE AKTIVNOSTI:

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.

IKA će tijekom 2026. u cijelosti provesti sljedeće aktivnosti: osmišljavanje i organizacija edukativnih tura za testiranje filmskih itinerera; osmišljavanje i provedba programa edukacije za izgradnju kapaciteta lokalnih turističkih djelatnika u učinkovitom promoviranju tih itinerara i interpretaciju filmske baštine; izrada edukativnog priručnika za turističke vodiče o filmovima u Istri; prikupljanje filmske građe; formalizacija suradnje s turističkim vodičima i tour operaterima; osmišljavanje i provedba pilot akcija Filmske sobe koja valorizira kinematografiju kao kulturnu baštinu i kao promotivni alat u regiji. Filmska soba u Pazinu edukativni je i interpretacijski prostor posvećen filmu i audiovizualnoj kulturi, osmišljen kao mjesto susreta, učenja i stvaranja. Namijenjena je filmašima, učenicima, mladima i građanima koji kroz radionice, projekcije i izložbe istražuju filmsku baštinu Istre i suvremeno filmsko stvaralaštvo.

Pored redovnih aktivnosti, održat će se i 2 sastanka partnera.

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.

CILJ USPJEŠNOSTI:

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

MJERA: 4.2.7. Razvoj Istre kao filmske destinacije

POKAZATELJ USPJEŠNOSTI:

Mjera: 4.2.7. Razvoj Istre kao filmske destinacije

Pokazatelji rezultata	Početna vrijednost (2025.)	Ciljne vrijednosti			
		2026.	2027.	2028.	2029.
Izrada kataloga o filmovima snimanim u Istri	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano	kontinuirano
Izrada filmskih itinerera	20	0	0	0	0