

**MUZEJSKI DOKUMENTACIJSKI CENTAR**

---

Ur.broj: 5/2-26

**OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA  
O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA  
MUZEJSKOG DOKUMENTACIJSKOG CENTRA  
ZA RAZDOBLJE OD 01.01.2025. DO 31.12.2025. GODINE**

Ravnateljica MDC-a:



*M. Kocijan*  
-----  
Maja Kocijan, prof.

---

Ožujak 2026.

### **Zakonska osnova**

Novim Zakonom o proračunu (NN broj 144/21) koji je stupio na snagu 1.1.2022. godine propisana je obveza proračunskih korisnika o sastavljanju godišnjeg i polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana, te su utvrđeni i rokovi dostavljanja upravljačkom tijelu. Za polugodišnji izvještaj rok dostavljanja je 31. srpnja, a za godišnji izvještaj rok dostavljanja upravljačkom tijelu je 31. ožujka tekuće proračunske godine. Novim Zakonom o proračunu propisan je sadržaj i oblik godišnjeg i polugodišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana proračunskog korisnika i to člancima od 81. do 86. novog Zakona o proračunu.

Također, u članku 144. Zakona propisana je obveza objavljivanja financijskog plana (sa svim izmjenama i dopunama) te objava Izvještaja o izvršenju financijskog plana (polugodišnjeg i godišnjeg) na mrežnim stranicama proračunskog korisnika.

Vežano na gore navedeno, a u skladu s člankom 84. Zakona o proračunu (NN br. 144/21), te čl. 42 Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana (NN br. 85/23), Ravnateljica MUZEJSKOG DOKUMENTACIJSKOG CENTRA, uz Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana MDC-a za 2025. Upravnom vijeću Muzejskog dokumentacijskog centra predlaže i daje na usvajanje

## **OBRAZLOŽENJE GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA MDC-a ZA 2025. GODINE**

### **SADRŽAJ GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA:**

1. opći dio,
2. posebni dio,
3. obrazloženje i
4. posebni izvještaji

## **OPĆI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA SADRŽI:**

- Sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja
- Račun prihoda i rashoda
- Račun financiranja

Godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana za 2025. godinu prati jesu li se i u kojim iznosima ostvarile planirane pozicije prihoda i rashoda unutar 12 mjeseci godine za koju se izvještaj podnosi

U navedenim se izvještajima kroz indeks postotaka prati odnos ostvarenja tekuće godine u odnosu na tekući plan ili izvorni financijski plan odnosno rebalans.

Račun prihoda i rashoda iskazan je prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja, a rashodi dodatno još i prema funkcijskoj klasifikaciji.

MDC nema iskazan Račun financiranja budući se nije zaduživao.

## **POSEBNI DIO GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA**

iskazan je po programskoj klasifikaciji na način da je prikazan program podijeljen na sve aktivnosti prema ekonomskoj klasifikaciji i izvorima financiranja prema metodologiji kakva je primijenjena i u općem dijelu godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana.

Sukladno odredbama Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, MDC obvezan je uz Obrazloženje izraditi Poseban izvještaj o stanju potraživanja i dospjelih obaveza te o stanju potencijalnih obaveza po osnovi sudskih sporova.

**1. OPĆI DIO  
TABELARNI PRIKAZ**

**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU  
RAČUN PRIHODA I RASHODA I IZVORA FINANCIRANJA**

MINISTARSTVO KULTURE I MEDIJA					
IZVRŠENJE PRORAČUNA ZA 2025. GODINU					
I. OPĆI DIO					
SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA I RAČUNA FINANCIRANJA					
A. SAŽETAK RAČUNA PRIHODA I RASHODA					
Brojčana oznaka i naziv 1	Ostvarenje / Izvršenje 01.-12.2024. 2	Izvorni plan 2025. 3	Ostvarenje / Izvršenje 01.-12.2025. 4	Indeks izvršenja 01.-12.2024. 5 (4 / 2)	Indeks izvršenja 01.-12.2025. 6 (4 / 3)
6 Prihodi poslovanja	641.888,70	745.649,40	694.398,68	108,18%	93,13%
7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>PRIHODI</b>	<b>641.888,70</b>	<b>745.649,40</b>	<b>694.398,68</b>	<b>108,18%</b>	<b>-</b>
3 Rashodi poslovanja	623.055,02	736.390,40	707.093,38	113,49%	96,02%
4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	20.762,17	9.259,00	8.525,16	41,06%	92,07%
<b>RASHODI</b>	<b>643.817,19</b>	<b>745.649,40</b>	<b>715.618,54</b>	<b>111,15%</b>	<b>95,97%</b>
<b>Razlika - višak/manjak</b>	<b>-1.928,49</b>	<b>0,00</b>	<b>-21.219,86</b>	<b>1100,34%</b>	<b>-</b>
B. SAŽETAK RAČUNA FINANCIRANJA					
Brojčana oznaka i naziv 1	Ostvarenje / Izvršenje 01.-12.2024. 2	Izvorni plan 2025. 3	Ostvarenje / Izvršenje 01.-12.2025. 4	Indeks izvršenja 01.-12.2024. 5 (4 / 2)	Indeks izvršenja 01.-12.2025. 6 (4 / 3)
8 Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	0,00	-	-
5 Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>RAZLIKA PRIMITAKA I IZDATAKA (8 - 5)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
PRIJENOS SREDSTAVA IZ PRETHODNE GODINE	169.933,68	163.996,11	169.933,68	100,00%	103,62%
PRIJENOS SREDSTAVA U SLJEDEĆE RAZDOBLJE/GODINU	169.933,68	163.996,11	150.066,52	88,31%	91,51%
<b>Neto financiranje: (8 - 5) + Donos - Prijenos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>19.867,16</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE</b>	<b>-1.928,49</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.352,70</b>	<b>70,14%</b>	<b>-</b>

OPĆI DIO  
**GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA ZA 2025. GODINU  
 PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

I. OPĆI DIO

RAČUN PRIHODA I RASHODA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

PRIHODI

Brojčana oznaka i naziv grupe	Izvršenje na 31.12.2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks izvršenje / izvršenje prethodne godine	Indeks izvršenje / tekući plan
1	2	3	4	5 (4 / 2)	6 (4 / 3)
<b>6 Prihodi poslovanja</b>	<b>641.888,70</b>	<b>745.649,40</b>	<b>694.398,68</b>	<b>108,18%</b>	<b>93,13%</b>
60 DRRH/60	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>600 DONOS/ODNOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-
6000 DONOS/ODNOS	0,00	0,00	0,00	-	-
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	35.458,12	26.200,40	9.400,00	26,51%	35,88%
<b>634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika</b>	<b>24.408,12</b>	<b>15.350,40</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
6341 Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika	24.408,12	15.350,40	0,00	0,00%	0,00%
<b>636 Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan</b>	<b>11.050,00</b>	<b>10.850,00</b>	<b>10.850,00</b>	<b>98,19%</b>	<b>100,00%</b>
6361 Tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	11.050,00	10.850,00	9.400,00	85,07%	86,64%
6362 Kapitalne pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	0,00	0,00	1.450,00		
<b>64 Prihodi od imovine</b>	<b>0,90</b>	<b>0,00</b>	<b>0,85</b>	<b>94,44%</b>	-
<b>641 Prihodi od financijske imovine</b>	<b>0,90</b>		<b>0,85</b>	<b>94,44%</b>	-
6413 Kamate na oročena sredstva i depozite po viđenju	0,90	0,00	0,85	94,44%	-
<b>66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija</b>	<b>17.267,79</b>	<b>34.000,00</b>	<b>33.561,49</b>	<b>194,36%</b>	<b>98,71%</b>
<b>661 Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga</b>	<b>17.267,79</b>	<b>34.000,00</b>	<b>33.561,49</b>	<b>194,36%</b>	<b>98,71%</b>
6614 Prihodi od prodaje proizvoda i robe	1.483,50	1.000,00	2.526,80	170,33%	252,68%
6615 Prihodi od pruženih usluga	15.784,29	33.000,00	31.034,69	196,62%	94,04%
<b>67 Prihodi iz nadležnog proračuna i od HZZO-a temeljem ugovornih obveza</b>	<b>589.161,89</b>	<b>685.449,00</b>	<b>649.986,34</b>	<b>110,32%</b>	<b>94,83%</b>
<b>671 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti prorač.</b>	<b>589.161,89</b>	<b>685.449,00</b>	<b>649.986,34</b>	<b>110,32%</b>	<b>94,83%</b>
6711 Prihodi iz nadležnog proračuna za financiranje rashoda poslovanja	572.591,89	678.190,00	642.911,18	112,28%	94,80%
6712 Prihodi iz nadležnog proračuna za fin. rashoda za nabavu nefinac. imovine	16.570,00	7.259,00	7.075,16	42,70%	97,47%
<b>68 Kazne, upravne mjere i ostali prihodi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-
<b>683 Ostali prihodi</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	-	-
6831 Ostali prihodi	0,00		0,00	-	-
<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>641.888,70</b>	<b>745.649,40</b>	<b>694.398,68</b>	<b>108,18%</b>	<b>93,13%</b>

RASHODI					
Brojčana oznaka i naziv grupe	Izvršenje na 31.12.2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks izvršenja / izvršenje prethodne godine	Indeks izvršenja / tekući plan
1	2	3	4	5 (4 / 2)	6 (4 / 3)
<b>3 Rashodi poslovanja</b>	<b>623.055,02</b>	<b>736.390,40</b>	<b>707.093,38</b>	<b>113,49%</b>	<b>96,02%</b>
31 Rashodi za zaposlene	514.245,65	586.122,12	581.836,59	113,14%	99,27%
<b>311 Plaće (Bruto)</b>	<b>423.046,85</b>	<b>482.102,12</b>	<b>488.342,34</b>	<b>116,43%</b>	<b>101,29%</b>
3111 Plaće za redovan rad	421.714,05	480.102,12	486.482,43	115,36%	101,33%
3113 Plaće za prekovremeni rad	1.310,08	2.000,00	1.859,91	141,97%	93,00%
3114 Plaće za posebne uvjete rada	21,72	0,00	0,00	0,00%	-
<b>312 Ostali rashodi za zaposlene</b>	<b>24.366,34</b>	<b>27.120,00</b>	<b>16.096,67</b>	<b>66,06%</b>	<b>59,35%</b>
3121 Ostali rashodi za zaposlene	24.366,34	27.120,00	16.096,67	66,06%	59,35%
<b>313 Doprinosi na plaće</b>	<b>66.834,46</b>	<b>76.900,00</b>	<b>77.397,68</b>	<b>115,80%</b>	<b>100,65%</b>
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	66.834,46	76.900,00	77.397,68	115,80%	100,65%
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>107.816,05</b>	<b>148.206,28</b>	<b>124.246,21</b>	<b>115,24%</b>	<b>83,83%</b>
<b>321 Naknade troškova zaposlenima</b>	<b>13.446,55</b>	<b>16.826,28</b>	<b>13.075,78</b>	<b>97,26%</b>	<b>77,72%</b>
3211 Službena putovanja	4.257,34	5.120,00	5.216,74	122,54%	101,89%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	8.158,21	9.448,28	6.990,28	85,68%	73,98%
3213 Stručno usavršavanje zaposlenika	1.030,00	1.257,00	408,56	39,67%	32,50%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	1.000,00	460,20	-	46,02%
<b>322 Rashodi za materijal i energiju</b>	<b>9.467,60</b>	<b>16.192,00</b>	<b>10.663,51</b>	<b>111,69%</b>	<b>69,53%</b>
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	5.297,08	5.050,00	5.525,61	104,31%	109,42%
3222 Materijal i sirovine	0,00	133,00	82,14	-	61,76%
3223 Energija	2.855,85	6.624,00	2.803,13	98,15%	42,32%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	133,00	35,00	-	26,32%
3225 Sitni inventar i autogume	1.304,57	3.119,00	2.117,63	162,32%	67,89%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	133,00	0,00	-	0,00%
<b>323 Rashodi za usluge</b>	<b>76.432,11</b>	<b>104.397,00</b>	<b>92.186,38</b>	<b>122,21%</b>	<b>88,30%</b>
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	3.891,59	5.669,00	3.982,29	102,33%	70,25%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	6.849,36	7.007,00	5.994,67	87,52%	85,55%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	2.313,92	4.168,00	3.745,69	161,88%	89,87%
3234 Komunalne usluge	8.413,73	7.146,00	3.924,63	46,65%	54,92%
3235 Zakupnine i najamnine	1.628,75	1.798,00	1.430,57	87,83%	79,56%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	3.069,00	4.078,00	4.078,00	132,88%	100,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	33.817,80	46.797,00	43.095,87	127,44%	92,09%
3238 Računalne usluge	3.689,74	16.278,00	16.691,67	452,38%	102,54%
3239 Ostale usluge	11.758,22	11.456,00	9.242,99	78,61%	80,68%
<b>324 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa</b>	<b>9.047,36</b>	<b>10.044,00</b>	<b>6.888,51</b>	<b>76,14%</b>	<b>68,58%</b>
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	9.047,36	10.044,00	6.888,51	76,14%	68,58%
<b>329 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja</b>	<b>433,63</b>	<b>1.748,00</b>	<b>1.632,03</b>	<b>353,39%</b>	<b>87,64%</b>
3292 Premije osiguranja	0,00	133,00	35,64	-	26,80%
3294 Članarine i norme	326,54	864,00	581,54	178,09%	67,31%
3295 Pristojbe i naknade	0,00	199,00	0,00	-	0,00%
3296 Troškovi sudskih postupaka	0,00	125,00	0,00	-	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	106,99	427,00	914,85	855,08%	214,25%
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>993,32</b>	<b>1.162,00</b>	<b>1.010,58</b>	<b>101,74%</b>	<b>86,97%</b>
<b>343 Ostali financijski rashodi</b>	<b>993,32</b>	<b>1.162,00</b>	<b>1.010,58</b>	<b>101,74%</b>	<b>86,97%</b>
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	810,73	929,00	814,36	100,45%	87,66%
3432 Negativne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule	10,85	0,00			
3433 Zatezne kamate	26,16	100,00	2,12	8,10%	2,12%
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	145,58	133,00	194,10	133,33%	145,94%
37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	0,00	900,00	0,00	-	0,00%
<b>372 Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna</b>	<b>0,00</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu	0,00	900,00	0,00	-	0,00%
<b>4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>20.762,17</b>	<b>9.259,00</b>	<b>8.525,16</b>	<b>41,06%</b>	<b>92,07%</b>
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	20.762,17	9.259,00	8.525,16	41,06%	92,07%
<b>422 Postrojenja i oprema</b>	<b>1.629,60</b>	<b>6.269,00</b>	<b>6.076,60</b>	<b>331,91%</b>	<b>96,53%</b>
4221 Uredska oprema i namještaj	1.529,50	5.259,00	5.076,60	331,91%	96,53%
<b>424 Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti</b>	<b>6.312,67</b>	<b>3.600,00</b>	<b>2.943,67</b>	<b>55,41%</b>	<b>84,10%</b>
4241 Knjige	5.312,67	3.500,00	2.943,67	55,41%	84,10%
<b>426 Nematerijalna proizvedena imovina</b>	<b>13.920,00</b>	<b>600,00</b>	<b>604,99</b>	<b>3,63%</b>	<b>101,00%</b>
4262 Ulaganja u računalne programe	13.920,00	500,00	504,99	3,63%	101,00%
<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>643.817,19</b>	<b>745.649,40</b>	<b>715.618,54</b>	<b>111,15%</b>	<b>95,97%</b>

OPĆI DIO

PREGLED UKUPNIH PRIHODA I RASHODA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA I RASHODIMA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA					
PRIHODI					
Brojčana oznaka i naziv grupe	Ostvarenje / Izvršenje 01.-12.2024.	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje / Izvršenje 01.-12.2025.	Indeks izvršenja 01.-12.2025.	Indeks izvršenja 01.-12.2025.
1	2	3	4	5 (4 / 2)	6 (4 / 3)
<b>1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>589.161,89</b>	<b>685.449,00</b>	<b>649.986,34</b>	<b>110,32%</b>	<b>94,83%</b>
11 Iz proračuna	589.161,89	685.449,00	649.986,34	110,32%	94,83%
<b>3 VLASTITI PRIHODI</b>	<b>17.268,69</b>	<b>34.000,00</b>	<b>33.562,34</b>	<b>194,35%</b>	<b>98,71%</b>
31 Vlastiti prihodi	17.268,69	34.000,00	33.562,34	194,35%	98,71%
<b>4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
43 Ostali prihodi	0,00	0,00	0,00	-	-
<b>5 POMOĆI</b>	<b>35.458,12</b>	<b>26.200,40</b>	<b>10.850,00</b>	<b>30,60%</b>	<b>41,41%</b>
52 Ostale pomoći i darovnice - programi	10.850,00	10.850,00	10.850,00	100,00%	100,00%
52 Ostale pomoći i darovnice - HZZ pripravnništvo	24.608,12	15.350,40	0,00	0,00%	0,00%
57 Ostali programi EU	-	-	0,00	-	-
<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>641.888,70</b>	<b>745.649,40</b>	<b>694.398,68</b>	<b>108,18%</b>	<b>93,13%</b>
RASHODI					
Brojčana oznaka i naziv grupe	Ostvarenje / Izvršenje 01.-12.2024.	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje / Izvršenje 01.-12.2025.	Indeks izvršenja 01.-12.2025.	Indeks izvršenja 01.-12.2025.
1	2	3	4	5 (4 / 2)	6 (4 / 3)
<b>1 OPĆI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>604.202,18</b>	<b>685.449,00</b>	<b>656.543,88</b>	<b>108,66%</b>	<b>95,78%</b>
11 Iz proračuna	604.202,18	685.449,00	656.543,88	108,66%	95,78%
<b>3 VLASTITI PRIHODI</b>	<b>17.483,26</b>	<b>34.000,00</b>	<b>29.531,54</b>	<b>168,91%</b>	<b>86,86%</b>
31 Vlastiti prihodi	17.483,26	34.000,00	29.531,54	168,91%	86,86%
<b>4 PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
43 Ostali prihodi	-	-	-	-	-
<b>5 POMOĆI</b>	<b>22.131,75</b>	<b>26.200,40</b>	<b>29.543,12</b>	<b>133,49%</b>	<b>112,76%</b>
52 Ostale pomoći i darovnice - programi	10.850,00	10.850,00	10.850,00	100,00%	100,00%
52 Ostale pomoći i darovnice - HZZ pripravnništvo	11.281,75	15.350,40	18.693,12	165,69%	121,78%
57 Ostali programi EU	-	-	-	-	-
<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>643.817,19</b>	<b>745.649,40</b>	<b>715.618,54</b>	<b>111,15%</b>	<b>95,97%</b>
	-1.926,49		-21.219,86		

OPĆI DIO

PREGLED RASHODA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

IZVJEŠTAJ O RASHODIMA PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI					
RASHODI					
Brojčana oznaka i naziv grupe	Ostvarenje / Izvršenje 01.-12.2024.	Izvorni plan 2025.	Ostvarenje / Izvršenje 01.-12.2025.	Indeks izvršenja 01.-12.2025.	Indeks izvršenja 01.-12.2025.
1	2	3	4	5 (4 / 2)	6 (4 / 3)
08 Rekreacija, kultura i religija	643.817,19	745.649,40	715.618,54	111,15%	95,97%
082 SLUŽBAKULTURE	643.817,19	745.649,40	715.618,54	111,15%	95,97%
<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>643.817,19</b>	<b>745.649,40</b>	<b>715.618,54</b>	<b>111,15%</b>	<b>95,97%</b>

Po funkcijskoj klasifikaciji rashodi pripadaju funkciji 082- službe kulture.

I. OPĆI DIO					
RAČUN FINANCIRANJA					
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI					
PRIMICI					
Brojčana oznaka i naziv grupe	Izvršenje na 31.12.2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks izvršenje / izvršenje prethodne godine	Indeks izvršenje / tekući plan
1	2	3	4	5 (4 / 2)	6 (4 / 3)
<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
IZDACI					
Brojčana oznaka i naziv grupe	Izvršenje na 31.12.2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks izvršenje / izvršenje prethodne godine	Indeks izvršenje / tekući plan
1	2	3	4	5 (4 / 2)	6 (4 / 3)
<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
IZVJEŠTAJ RAČUNA FINANCIRANJA PREMA IZVORIMA FINANCIRANJA					
PRIMICI					
Brojčana oznaka i naziv grupe	Izvršenje na 31.12.2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks izvršenje / izvršenje prethodne godine	Indeks izvršenje / tekući plan
1	2	3	4	5 (4 / 2)	6 (4 / 3)
<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
IZDACI					
Brojčana oznaka i naziv grupe	Izvršenje na 31.12.2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks izvršenje / izvršenje prethodne godine	Indeks izvršenje / tekući plan
1	2	3	4	5 (4 / 2)	6 (4 / 3)
<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 2. POSEBNI DIO

### GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025.

II. POSEBNI DIO					
IZVJEŠTAJ PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI					
RASHODI I IZDACI					
Brojčana oznaka i naziv grupe 1	Izvršenje na 31.12.2024. 2	Izvorni plan 2025. 3	Izvršenje 2025. 4	Indeks izvršenje / izvršenje prethodne godine 5 (4 / 2)	Indeks izvršenje / tekući plan 6 (4 / 3)
<b>055 MINISTARSTVO KULTURE</b>	<b>643.817,19</b>	<b>745.649,40</b>	<b>715.618,54</b>	<b>111,15%</b>	<b>95,97%</b>
05540 MUZEJI I GALERIJE	643.817,19	745.649,40	715.618,54	111,15%	95,97%
<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>643.817,19</b>	<b>745.649,40</b>	<b>715.618,54</b>	<b>111,15%</b>	<b>95,97%</b>

**POSEBNI DIO**  
**IZVJEŠTAJ PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

<b>RASHODI I IZDACI</b>					
Brojčana oznaka i naziv grupe	Izvršenje na 31.12.2024.	Izvorni plan 2025.	Izvršenje 2025.	Indeks izvršenje / izvršenje prethodne godine	Indeks izvršenje / tekući plan
1	2	3	4	5 (4 / 3)	6 (4 / 3)
<b>055 MINISTARSTVO KULTURE</b>	<b>643.817,19</b>	<b>745.649,40</b>	<b>715.618,54</b>	<b>111,15%</b>	<b>95,97%</b>
<b>05540 MUZEJI I GALERUE</b>	<b>643.817,19</b>	<b>745.649,40</b>	<b>715.618,54</b>	<b>111,15%</b>	<b>95,97%</b>
<i>Rekapitulacija izvora financiranja</i>					
<b>11 Iz proračuna</b>		<b>685.449,00</b>			
<b>31 Vlastiti prihodi</b>		<b>34.000,00</b>			
<b>52 Pomoći grad. i župan</b>		<b>26.200,40</b>			
<b>3903 MUZEJSKA I VIZUALNA DJELATNOST</b>	<b>643.817,19</b>	<b>745.649,40</b>	<b>715.618,54</b>	<b>111,15%</b>	<b>95,97%</b>
A780000 MUZEJI ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE**	546.444,28	639.157,00	612.211,29	112,04%	95,78%
<b>11 Iz proračuna</b>	<b>546.444,28</b>	<b>639.157,00</b>	<b>612.211,29</b>	<b>112,04%</b>	<b>95,78%</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>496.842,88</b>	<b>568.520,00</b>	<b>562.570,46</b>	<b>113,23%</b>	<b>98,95%</b>
3111 Plaće za redovan rad	404.311,28	465.500,00	467.316,82	115,58%	100,39%
3113 Plaće za prekovremeni rad	1.310,08	2.000,00	1.859,91	141,97%	93,00%
3114 Plaće za posebne uvjete rada	21,72	0,00	0,00	-	-
3121 Ostali rashodi za zaposlene	24.365,34	24.120,00	15.996,15	65,65%	66,32%
3132 Doprinosi za obvezno zdravstveno osiguranje	66.834,46	76.900,00	77.397,58	115,80%	100,65%
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>47.548,83</b>	<b>67.016,00</b>	<b>47.373,56</b>	<b>99,63%</b>	<b>70,69%</b>
3211 Službena putovanja	1.752,24	3.000,00	1.682,64	96,03%	56,09%
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	7.061,46	7.700,00	6.677,76	94,57%	86,72%
3213 Stribno usavršavanje zaposlenika	1.030,00	1.257,00	408,56	39,67%	32,50%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	1.000,00	401,00	-	40,10%
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	4.919,70	4.445,00	4.698,55	95,50%	105,70%
3222 Materijal i sirovine	0,00	133,00	82,14	-	61,76%
3223 Energija	2.855,85	6.624,00	2.803,13	98,15%	42,32%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	133,00	0,00	-	0,00%
3225 Stribni inventar i autogume	1.068,32	3.119,00	2.117,63	198,22%	67,89%
3227 Službena, radna i zaštitna odjeća i obuća	0,00	133,00	0,00	-	0,00%
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	3.131,69	4.910,00	2.887,59	92,21%	58,81%
3232 Usluge tekućeg i investicijskog održavanja	6.849,36	7.007,00	5.994,67	87,52%	85,55%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	15,92	1.318,00	1.245,00	7820,35%	94,46%
3234 Komunalne usluge	8.413,73	7.146,00	3.924,63	46,65%	54,92%
3235 Zakupnine i najamnine	1.057,50	1.227,00	859,32	81,26%	70,03%
3236 Zdravstvene i veterinarske usluge	3.069,00	4.078,00	4.078,00	132,88%	100,00%
3237 Intelektualne i osobne usluge	2.407,64	4.327,00	1.500,00	62,30%	34,67%
3238 Računalne usluge	2.989,74	6.118,00	6.531,67	218,47%	106,76%
3239 Ostale usluge	175,00	1.327,00	461,74	263,85%	34,80%
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	318,15	266,00	242,18	76,12%	91,05%
3292 Premije osiguranja	0,00	133,00	35,64	-	26,80%
3294 Članarine i norme	326,54	864,00	581,54	178,09%	67,31%
3295 Pristojbe i naknade	0,00	199,00	0,00	-	0,00%
3296 Troškovi sudskih postupaka	0,00	125,00	0,00	-	0,00%
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	106,99	427,00	160,17	149,71%	37,51%
<b>34 Financijski rashodi</b>	<b>993,32</b>	<b>1.162,00</b>	<b>1.010,58</b>	<b>101,74%</b>	<b>86,97%</b>
3431 Bankarske usluge i usluge platnog prometa	810,73	929,00	814,36	100,45%	87,66%
3433 Zatezne kamate	26,16	100,00	2,12	8,10%	2,12%
3434 Ostali nespomenuti financijski rashodi	156,43	133,00	194,10	124,08%	145,94%
<b>37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade</b>	<b>0,00</b>	<b>900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
3721 Naknade građanima i kućanstvima u novcu	0,00	900,00	0,00	-	0,00%
<b>42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>1.059,25</b>	<b>1.559,00</b>	<b>1.256,69</b>	<b>118,64%</b>	<b>80,61%</b>
4221 Uredska oprema i namještaj	1.059,25	1.059,00	751,70	70,97%	70,98%
4262 Ulaganja u računalne programe	0,00	500,00	504,99	-	101,00%
A780001 MUZEJI PROG. MUZEJSKO GALERUSKE DJ.**	43.837,90	46.292,00	44.332,59	101,13%	95,77%
<b>11 Iz proračuna</b>	<b>43.837,90</b>	<b>46.292,00</b>	<b>44.332,59</b>	<b>101,13%</b>	<b>95,77%</b>
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>40.732,05</b>	<b>40.592,00</b>	<b>38.516,81</b>	<b>94,58%</b>	<b>94,89%</b>
3211 Službena putovanja	2.505,10	2.120,00	3.534,10	141,08%	166,70%
3214 Ostale naknade troškova zaposlenima	0,00	0,00	59,20	-	-
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	377,38	605,00	799,18	211,77%	132,10%
3224 Materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje	0,00	0,00	35,00	-	-
3225 Stribni inventar i autogume	236,25	0,00	0,00	0,00%	-
3231 Usluge telefona, interneta, pošte i prijevoza	759,90	759,00	1.094,70	144,06%	144,23%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	2.298,00	1.850,00	637,68	27,75%	34,47%
3235 Zakupnine i najamnine	571,25	571,00	571,25	100,00%	100,04%
3237 Intelektualne i osobne usluge	14.892,74	9.320,00	11.766,87	79,01%	126,25%
3238 Računalne usluge	700,00	10.160,00	10.160,00	1451,43%	100,00%
3239 Ostale usluge	9.662,22	5.429,00	3.212,50	33,25%	59,17%
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	8.729,21	9.778,00	6.646,33	76,14%	67,97%
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	17.025,85	5.700,00	5.815,78	34,16%	102,03%
4221 Uredska oprema i namještaj	470,25	4.200,00	4.324,90	919,70%	102,97%
4241 Knjige	2.635,60	1.500,00	1.490,88	56,57%	99,39%
4262 Ulaganja u računalne programe	13.920,00	0,00	0,00	0,00%	-
A780002 MUZEJI ADMINISTRACIJA I UPRAVLJANJE - OSTALI IZVOR	39.615,01	60.200,40	59.074,66	149,12%	98,13%
<b>31 Vlastiti prihodi</b>	<b>17.483,28</b>	<b>34.000,00</b>	<b>29.831,84</b>	<b>168,91%</b>	<b>86,86%</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>3.127,32</b>	<b>4.000,00</b>	<b>920,49</b>	<b>29,43%</b>	<b>23,01%</b>
3111 Plaće za redovan rad	3.127,32	4.000,00	920,49	29,43%	92,05%
3121 Ostali rashodi za zaposlene	0,00	3.000,00	0,00	-	0,00%
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>14.355,94</b>	<b>30.000,00</b>	<b>28.611,05</b>	<b>199,30%</b>	<b>95,37%</b>
3221 Uredski materijal i ostali materijalni rashodi	0,00	-	27,88	-	-
3237 Intelektualne i osobne usluge	14.355,94	30.000,00	27.828,49	193,85%	92,76%
3239 Ostale usluge	0,00	-	0,00	-	-
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	-	0,00	-	-
3299 Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	0,00	-	754,68	-	-
<b>52 Pomoći grad. i župan</b>	<b>22.131,76</b>	<b>26.200,40</b>	<b>29.543,12</b>	<b>133,49%</b>	<b>112,76%</b>
<b>31 Rashodi za zaposlene</b>	<b>14.275,45</b>	<b>13.602,12</b>	<b>18.345,64</b>	<b>128,51%</b>	<b>134,87%</b>
3111 Plaće za redovan rad	14.275,45	13.602,12	18.345,64	128,51%	134,87%
<b>32 Materijalni rashodi</b>	<b>5.179,23</b>	<b>10.598,28</b>	<b>9.744,79</b>	<b>188,15%</b>	<b>91,95%</b>
3212 Naknade za prijevoz, za rad na terenu i odvojeni život	1.096,75	1.748,28	312,52	28,50%	17,88%
3233 Usluge promidžbe i informiranja	0,00	1.000,00	1.863,01	-	186,30%
3237 Intelektualne i osobne usluge	2.161,48	3.150,00	2.000,51	92,55%	63,51%
3239 Ostale usluge	1.921,00	4.700,00	5.568,75	289,89%	118,48%
3241 Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	0,00	-	0,00	-	-
42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.677,07	2.000,00	1.452,69	54,28%	72,63%
4241 Knjige	2.677,07	2.000,00	1.452,69	54,26%	72,63%
<b>SVEUKUPNO:</b>	<b>643.817,19</b>	<b>745.649,40</b>	<b>715.618,54</b>	<b>111,15%</b>	<b>95,97%</b>

**OBRAZLOŽENJE**  
**GODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU FINACIJSKOG PLANA ZA 2025.**  
**GODINU**

---

Izveštaj se sastoji od općeg i posebnog dijela.

**1. OPĆI DIO**

U odnosu na tekući plan MDC-a za 2025. godinu ostvareno je 108,18 % ukupno planiranih prihoda te 111,15 % ukupno planiranih rashoda.

Na kraju 2025. godine ostvaren je MANJAK prihoda i primitaka nad rashodima u iznosu od 21.219,86 EUR.

Sukladno odredbi čl. 44. st.2. Pravilnika o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna i financijskog plana, Obrazloženje godišnjeg izvještaja o izvršenju FP-a mora sadržavati i stanje novčanih sredstva na žiro-računu MDC koje je na početku proračunske godine iznosilo je 168.275,19 EUR, a na kraju 150.066,52 EUR.

Izvor općih prihoda i primitaka koji se odnosi na prihode iz nadležnog proračuna ostvaren je u odnosu na plan 94,83 %.

Vlastiti prihodi ostvareni su 98,71 % u odnosu na tekući plan za 2025. i odnose se na primtke od prodaje vlastitih izdanja i prihode od stručnih ispita.

Prihodi za financiranje stručnog osposobljavanja nisu ostvareni u 2025. godini, a sredstva za programe iz izvora 52 ostvareni su u iznosu od 10.850,00 EUR, odnosno 100 % u odnosu na planirana sredstva.

Ukupni rashodi poslovanja u odnosu na tekući plan izvršeni s indeksom od 95,97 %.

Rashodi za zaposlene izvršeni su u iznosu od 581.836,59 EUR, što čini 99,27 % godišnjeg plana.

Materijalni rashodi izvršeni su u iznosu od 124.2466,21 EUR, čime je realizirano 83,83 % planiranih rashoda na ovoj skupini.

Rashodi za usluge izvršeni su u iznosu od 92.186,38 EUR čime je realizirano 88,3 % u odnosu na plan.

Financijski rashodi izvršeni su u iznosu od 1.010,58 EUR i iznose 86,97 % u odnosu na ukupno planirane financijske rashode za 2025. godinu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su 8.525,16 EUR sa indexom 92,07 % u odnosu na planirana sredstva. Najvećim dijelom odnose se nabave za potrebe programske djelatnosti.

## 2. POSEBNI DIO

Programska aktivnost za programe **financirane iz sredstava izvora 11**-nadležnog proračuna obuhvaćaju plan programa za 2025. godinu financirane od strane nadležnog proračuna i izvršenje u odnosu na plan koje iznosi 95,77 %. Ukupno odobrena sredstva od strane nadležnog proračuna na početku godine iznosila su 46.292,00 EUR, a realizacija je iznosila 44.332,59 EUR.

Programska aktivnost za programe **financirane iz sredstava izvora 52**-sredstva drugih proračuna i pomoći obuhvaćaju u planu za 2025. godinu prihode od strane drugih proračuna u iznosu od 26.200,40 EUR i izvršenje u iznosu od 29.543,12 EUR, što u odnosu na plan iznosi 112,76 %. U ova sredstva ulaze sredstva primljena od Gradskog ureda za financiranje programa. Utrošak je veći u odnosu na primljena sredstva iz razloga što su iz ovog izvora prethodne godine primljena sredstva za financiranje troškova zapošljavanja pripravnika u ukupnom iznosu za obje godine u kojima je pripravnik bio zaposlen, a pokrivaju troškove za obje godine zapošljavanja, tako da je prihod prethodne godine prenesen u tekuću godinu za pokriće troškova pripravnika.

Programska aktivnost za programe **financirane iz izvora 31-vlastita sredstva**, su u indexu od 86,86% -odnos planiranih sredstava u iznosu od 34.000,00 EUR, i realizirana sredstva u iznosu od 29.531,54 EUR. Prihodi su na ovoj aktivnosti ostvareni od prodaje vlastitih izdanja i prihoda od stručnih ispita, dok su iz istih pokriveni i troškovi rashoda za zaposlene-osobu na stručnom osposobljavanju za one troškove koje ne pokrivaju ni HZZ ni nadležni proračun, a djelatniku pripadaju prema važećim propisima za djelatnike u kulturi (prekovremeni rad, materijalna prava, povećanje osnovice). Ostala sredstva iz ovih izvora utrošena su za podmirenje troškova isplate honorara ispitivačima i ostalim sudionicima stručnih ispita, i za nedostajuća sredstva izvršenja nekih aktivnosti za koje nisu tražena sredstva iz proračuna.

### **OSTVARENJE FINANCIJSKIH I NEFINANCIJSKIH CILJEVA:**

#### **POKAZATELJI USPJEŠNOSTI FINANCIJSKIH I NEFINANCIJSKIH CILJEVA**

**Pokazatelj uspješnosti financijskih ciljeva su:**

- izvršenje ukupnog plana prihoda s indexom 93,13%,
- izvršenje ukupnog plana rashoda s indexom 95,97%
- realizacija plana po izvorima-prema tabelama

**Pokazatelj uspješnosti nefinancijskih ciljeva su:**

- ostvarena kvaliteta rada,
- praćenje potreba korisnika,
- kvalitetno i pravovremeno izvršenje predviđenih programa te
- učinkovitost u izvršenju postavljenih ciljeva.

## POSEBNI IZVJEŠTAJI U GODIŠNJEM IZVJEŠTAJU O IZVRŠENJU FINANCIJSKOG PLANA

---

MUZEJSKI DOKUMENTACIJSKI CENTAR se tijekom 2025. godine nije zaduživao na domaćem i stranom tržištu novca i kapitala uslijed čega ne postoje elementi za unos u posebne izvještaje, te stoga iste ne prilaže u godišnjem izvještaju o izvršenju financijskog plana za razdoblje 1.1. do 31.12..2025. godine, i ujedno navodi da:

1. MDC nema zaduživanja na domaćem i stranom tržištu kapitala
2. MDC nema danih jamstava i plaćanja po protestiranim jamstvima
3. MDC nije koristio sredstva fondova EU
4. MDC nema danih zajmova i potraživanja po danim zajmovima
5. Stanje nepodmirenih dospjelih obveza iznosi 0,00 EUR.
6. Stanje nenaplaćenih potraživanja za prihode iznosi 0,00 EUR.
7. Stanje potencijalnih obaveza po osnovi sudskog spora u tijeku iznosi cca 40.000,00 EUR.

U Zagrebu, 31. ožujka 2026.

Ravnateljica

  
Maja Kocijan, prof.

Prilozi:

- Tabele Excel formatu

**Pošiljatelj:** Dorotea Kršnjavi <dkršnjavi@mdc.hr>  
**Poslano:** 31. ožujka 2026. 12:08  
**Prima:** pisarnica@mdc.hr  
**Kopija:** Maja Kocijan MDC; Vesna Brtičević MDC  
**Predmet:** FW: MDC-OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA -2025. -ODSTUPANJA

Staviti u URB uz 4. sjednicu UV. Sjednica je zaključena 30. ožujka 2026. u 16:00 sati. Svi članovi su se pozitivno očitovali.

---

**From:** Vesna Brtičević <financije@mdc.hr>  
**Sent:** Monday, March 30, 2026 1:36 PM  
**To:** Anuska.Deranja-Crnokic@min-kulture.hr; ariana.jovanov.vujica@min-kulture.hr >> Ariana Jovanov Vujica <ariana.jovanov.vujica@min-kulture.hr>; Merlina.HegelSeset@min-kulture.hr  
**Cc:** KOCIJAN, Maja <mkocijan@mdc.hr>; KRSNJAVI Dorotea <dkršnjavi@mdc.hr>  
**Subject:** MDC-OBRAZLOŽENJE FINANCIJSKOG PLANA -2025. -ODSTUPANJA

Poštovani,

nastavno na tel. razgovor gđa Anuška Deranja-Crnokić i Ariana Jovanov-Vujica, a vezano uz određena odstupanja u financijskom izvještaju plana za 2025. godinu navodim da je u istome došlo do pogreške kod povlačenja sredstava vezano na aktivnosti, tako da su sredstva po jednom zahtjevu za redovnu djelatnost greškom povučena u redovnu umjesto na programsku djelatnost, pa je tako došlo do odstupanja po kojem je prema našem izvještaju utrošeno više sredstava na programskoj djelatnosti (što odgovara stvarnom utrošku programskih sredstava) u odnosu na prikazani utrošak programske djelatnosti u aplikaciji Konto, gdje je taj trošak manji.

Također je prema našem izvještaju utrošak ukupnih sredstava veći u odnosu na aplikaciju Konto iz razloga što se knjiženja provode po modificiranom načelu, a izvještavanje po novčanom načelu koje je prema našim software-skim programima vrlo teško ili gotovo nemoguće pratiti i da bi smo došli do tih podataka svi to radimo uz pomoćne xls. tabele uslijed čega dolazi do odstupanja, ali su knjiženja administrativno i sukladno modificiranom načelu u potpunosti ispravno provedena.

Isto tako tijekom godine došlo je do određenih preknjižavanja uslijed kojih je došlo do odstupanja.

Vezano na navedeno, ljubazno molim da se ovo obrazloženje prihvati vezano uz godišnji izvještaj, a nadalje ćemo izvještavanje nastojati u potpunosti prilagoditi novčanom načelu kako u buduće ne bi dolazilo do odstupanja.

Unaprijed zahvaljujem, srdačan pozdrav,

Vesna Brtičević