

Godišnji plan poslovanja i financijski plan za 2021.godinu



SVEUČILIŠTE U ZAGREBU
STUDENSKI CENTAR U ZAGREBU

Klasa: 400-02/20-01/1
Urbroj: 475-02-01-20-01

**PLAN POSLOVANJA I PROGRAM RADA
STUDENSKOG CENTRA U ZAGREBU ZA 2021. GODINU**

Izvadak

Zagreb, 11. 12. 2020. godine

Sadržaj

1	UVOD	3
1.1	O Studentskom centru Sveučilišta u Zagrebu	3
1.2	Financiranje djelatnosti Studentskog centra u Zagrebu	4
1.3	Zakonska osnova poslovanja Studentskog centra u Zagrebu	5
1.4	Ljudski resursi	6
2	OSNOVNE ODREDNICE POSLOVANJA U 2021. GODINI	7
2.1	Ulaganja u imovinu i opremu	7
2.2	Kolektivni ugovor	7
2.3	Reorganizacija poslovanja.....	7
2.4	Otvaranje novoga restorana SC-a u Zagrebu	8
2.5	Informatizacija poslovanja	8
3	FINANCIJSKI PLAN STUDENTSKOG CENTRA U ZAGREBU ZA 2021. GODINU	9
3.1.	Polazne osnove financijskog plana za 2021. godinu i projekcija rezultata poslovanja 2020. godine.....	9
3.2	Plan prihoda i rashoda Studentskog centra u Zagrebu za 2021. godinu.....	11
3.3.	Obrazloženje plana prihoda i rashoda.....	17
3.3.1.	Prihodi.....	17
3.3.2.	Rashodi	18
3.4.	Plan zaduživanja i otplata	19
4.	ZAKLJUČAK	19

1 UVOD

Plan poslovanja Studentskog centra u Zagrebu sačinjen je na temelju odredbi Zakona o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija (Narodne novine broj 121/2014.) i Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija (Narodne novine broj 119/2015.), u kojima se propisuje obveza izrade financijskog plana za provedbu godišnjeg programa rada neprofitne organizacije.

Financijski pokazatelji planirani za 2021. godinu temelje se na podacima koji su ostvareni u 2017., 2018., 2019. i razdoblju od 1. siječnja do 30. rujna 2020.godine.

Ovaj Plan je rađen u izmijenjenim uvjetima poslovanja zbog pandemije Covid-19 i realizacija Plana značajno će ovisiti o trajanju i mogućim posljedicama pandemije.

1.1 O Studentskom centru Sveučilišta u Zagrebu

Studentski centar u Zagrebu utemeljen je 1957. godine, odlukom Studentske organizacije Sveučilišta u Zagrebu i od tada djeluje kao neprofitna ustanova.

Statutom Studentskog centra u Zagrebu utvrđene su ove osnovne djelatnosti:

- Prehrana studenata
- Smještaj studenata
- Studentska kultura

Poslovanje će, temeljem novoga ustroja biti organizirano kroz sljedeće sektore:

- Sektor Prehrane
- Sektor Smještaja
- Sektor Zajednički poslovi

Pored navedenih djelatnosti Studentski centar u Zagrebu obavlja i sljedeće poslovne aktivnosti:

- Samostalna služba Kultura - kazalište ITD, kino, izložbe, Škola stranih jezika i Škola plesa, glazbene, likovne, filmske i druge radionice.
- Samostalna služba Student servis - privremeno i povremeno zapošljavanje studenata,
- Samostalna Gospodarska služba - obavljanje trgovine na malo, usluživanje pića i napitaka, usluge cateringa, usluge ljetnog smještaja izvan akademske godine.

Financiranje djelatnosti Studentskog centra u Zagrebu ostvaruje se iz sljedećih izvora:

- Državnog proračuna Republike Hrvatske – subvencije Ministarstva znanosti i obrazovanja za studentsku prehranu i smještaj
- Državnog proračuna Republike Hrvatske – subvencije Ministarstva kulture
- participacije studenata za prehranu i smještaj
- participacije studenata za programske sadržaje u kulturi i sportu
- posredovanjem pri povremenom i privremenom zapošljavanju studenata
- prihodi iz vlastitih djelatnosti profitnog poslovanja

Poslovanje Studentskog centra u Zagrebu organizirano je kroz sljedeće organizacijske cjeline (sektore i samostalne službe):

- Sektor studentska Prehrana
- Sektor studentski Smještaj
- Sektor Zajednički poslovi
- Samostalna služba Kultura
- Samostalna služba Student servis
- Samostalna Gospodarska služba

1.2 Financiranje djelatnosti Studentskog centra u Zagrebu

Studentski centar u Zagrebu financira obavljanje svojih djelatnosti iz sljedećih prihoda:

- prihodi od prodaje roba i pružanja usluga uključujući i studentske participacije za prehranu i smještaj (skupina konta 31),
- prihodi od članarina i članskih doprinosa, odnosno od pružanja usluga posredovanja pri povremenom i privremenom zapošljavanju studenata (skupina konta 32),
- prihoda po posebnim propisima tj. subvencija i drugih oblika potpora koje za studente osiguravaju nadležno Ministarstvo kao i druga državna tijela i jedinice lokalne samouprave (skupina konta 33),
- prihoda od imovine tj. od iznajmljivanja smještajnih i poslovnih prostora, prihodi od kamata, prihodi od dividende i sl. (skupina konta 34),
- prihodi od donacija iz državnog proračuna u skladu s Odlukom o sanaciji Studentskog centra, donacija lokalne samouprave i drugih tuzemnih i inozemnih i institucija i pravnih osoba (skupina konta 35),
- ostali prihodi, od naknada šteta, refundacija, otpisa obveza i naplaćenih otpisanih potraživanja (skupina konta 36).

1.3 Zakonska osnova poslovanja Studentskog centra u Zagrebu

Poslovanje Studentskog centra u Zagrebu temelji se na:

- Statutu Studentskog centra u Zagrebu
- Odluci Vlade RH o sanaciji Studentskog centa u Zagrebu
- Zakonu o sanaciji studentskih centara
- Kolektivnom ugovoru za Studentski centar u Zagrebu
- Zakonu o znanstvenoj djelatnosti i visokom obrazovanju
- Pravilnik o ostvarenju prava na pokriće troškova subvencioniranog studentskog stanovanja
- Pravilniku o subvencioniranoj studentskoj prehrani
- Zakonu o obavljanju studentskih poslova
- Zakonu o fiskalizaciji u prometu gotovinom
- Državnom proračunu Republike Hrvatske
- Zakonu o izvršenju državnog proračuna RH
- Pravilnik o posredovanju pri zapošljavanju redovnih studenata
- Zakonu o računovodstvu
- Pravilniku o računovodstvu i računovodstvenom planu
- Zakonu o financijskom poslovanju i računovodstvu neprofitnih organizacija
- Pravilniku o neprofitnom računovodstvu i Računskom planu
- Pravilniku o izvještavanju u neprofitnom računovodstvu i Registru neprofitnih organizacija
- Pravilniku o sustavu FIUK te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija
- Zakonu o državnoj reviziji
- Zakonu o PDV-u
- Zakonu o porezu na dobit
- Zakonu o javnoj nabavi

Godišnji plan poslovanja i financijski plan za 2021.godinu

- Zakonu o kazalištu
- Statutu Sveučilišta u Zagrebu
- ostalim važećim zakonskim propisima

1.4 Ljudski resursi

Na dan 30.11.2020. godine u Studentskom centru u Zagrebu je radilo ukupno 929 radnika, od čega su 884 radnika radila na neodređeno, a 45 radnika na određeno vrijeme. U mirovinu je u periodu siječanj – studeni otišlo 26 radnika.

Za usporedbu, na dan 30.11.2019. godine u Studentskom centru u Zagrebu je radilo ukupno 976 radnika, od čega su 880 radnika radila na neodređeno, a 96 radnika na određeno vrijeme.

Stanje zaposlenih na dan 30.11.2020. prikazano je u sljedećoj tablici:

Naziv djelatnosti/službe	MR	VSS	VS	SSS	NSS	VKV	KV	PKV	NKV	Žene	Muški	Odr.	Neodr.	Ukupno	Otišli u mirovinu
Ured ravnatelja	1	2	1	0	0	0	0	0	0	1	3	0	4	4	0
Smještaj	1	13	5	64	25	1	10	1	13	90	43	12	121	133	10
Prehrana	4	8	8	326	43	35	57	74	25	488	92	24	556	580	10
Kultura	0	11	3	24	1	0	2	0	0	19	22	2	39	41	2
Financ.poslovi	2	4	4	31	0	0	3	0	0	35	9	2	42	44	0
Zajed.poslovi	2	16	9	79	5	6	4	0	6	55	72	5	122	127	4
Ukupno	10	54	30	524	74	42	76	75	44	688	241	45	884	929	26

2 OSNOVNE ODREDNICE POSLOVANJA U 2021. GODINI

2.1 Ulaganja u imovinu i opremu

Kategorije predmeta nabave Studentskog centra u Zagrebu 2021. godine

(u kunama)

I	Javna nabava roba	58.802.780
II	Javna nabava radova	6.500.000
III	Javna nabava usluga	6.375.000
I.I	Jednostavna nabava roba	4.656.000
II.I	Jednostavna nabava radova	10.714.000
III.I	Jednostavna nabava usluga	9.447.500
	UKUPNO PLAN NABAVE:	96.495.280

Planom nabave za 2021. godinu predviđene su sljedeće značajnije investicije:

- rekonstrukcija upravne zgrade u Savskoj zbog oštećenja od potresa
- ugradnja vatrodajavnog sustava kina u Savskoj 25
- radovi zamjene salonitnog pokrova upravne zgrade u Savskoj 25
- sanacija 8. paviljona u SN Laščina
- nabava operativnog sustava za praćenje poslovanja (ERP) sa implementacijom, licencama i održavanjem.

2.2 Kolektivni ugovor

9. prosinca 2016. godine zaključen je Kolektivni ugovor za Studentski centar u Zagrebu koji je stupio na snagu 1. siječnja 2017. godine. Ovim Ugovorom su regulirana prava i obveze te ostala pitanja koja se tiču radnih odnosa.

19. ožujka 2018. sklopljen je Anex I Kolektivnog ugovora kojim se nadopunjuje članak 44. i uređuje pravo obitelji preminulog radnika na uvećanu novčanu pomoć.

23. travnja 2018. sklopljen je Anex II Kolektivnog ugovora kojim se nadopunjuje članak 6. i uređuje pitanje zapošljavanja pripravnika.

2.3 Reorganizacija poslovanja

U mjesecu siječnju 2021. godine SC Zagreb započinje poslovanje prema novom usvojenom Pravilniku o unutarnjem ustroju organizacijskih jedinica Studentskog centra u Zagrebu. Sanacijsko vijeće SC-a Zagreb (SC) usvojilo je novi Pravilnik o unutarnjem ustroju SC-a Zagreb 2018. godine. Primjena novog Pravilnika o unutarnjem ustroju SC-a Zagreb u naravi onemogućena je ciljanim odugovlačenjem pregovora o sistematizaciji radnih mjesta SC-a Zagreb od strane Samostalnog sindikata zaposlenika SC-a RH (SSZSC-a RH) i Sindikata djelatnika u Kulturi – podružnica Kultura SC-a Zagreb. Prema iskustvima iz dosadašnjeg tijeka pregovaračkog

postupka o sistematizaciji radnih mjesta SC-a Zagreb, koji traje od 2017. godine, potpuno je razvidno da navedena dva sindikata do isteka potpisanog kolektivnog Ugovora u prosincu 2021. godine, nemaju namjeru završiti navedeni pregovarački postupak. Blokada navedenih pregovora gotovo pune četiri godine blokira primjenu nove efikasnije organizacije poslovanja prema novim aktima SC-a Zagreb, koji su sastavni dio sanacijskog programa SC-a Zagreb, kojima se postiže još efikasnija racionalizacija cjelokupnog poslovanja, temeljem koje očekujemo, nakon prestanka pandemije virusa COVID 19, još bolje rezultate poslovanja SC-a Zagreb u 2021. godini. Evidentno je, dva od četiri sindikata, koji sačinjavaju Pregovarački odbor sindikata u pregovorima oko sistematizacije radnih mjesta SC-a Zagreb, ne žele završiti pregovore jer im ne odgovara novi Pravilnik o unutarnjem ustroju SC-a Zagreb. Prema ovakvom pristupu pregovaračkog odbora sindikata zaključuje se da je pregovarački odbor sindikata podijeljen a pregovori mogu trajati do isteka KU-a!

SC Zagreb u sanaciji ne može nadalje trpjeti negativne efekte opstrukcije pregovora o sistematizaciji radnih mjesta od strane dva navedena sindikata jer, unatoč dobrim financijskim pokazateljima u poslovanju SC-a Zagreb za 2018., 2019. i 2020. godini, u kojima ostvarujemo višak prihoda, blokiranje primjene novog Pravilnika o unutarnjem ustroju SC-a Zagreb od strane dva sindikata usporava donošenje novih akata i primjenu nove organizacije SC-a Zagreb.

Usljed svega prethodno navedenoga, a temeljem ovlasti iz Odluke Vlade RH o sanaciji SC-a Zagreb i Odluke Sanacijskog vijeća SC-a Zagreb, početkom 2021. godine započinjemo primjenu privremene sistematizacije radnih mjesta kroz koju ćemo radnicima SC-a Zagreb, unatoč pokušaju blokade od strane sindikata, poboljšati materijalni status odnosno poboljšati lošu konkurentnost SC-a Zagreb na tržištu rada.

2.4 Otvaranje novoga restorana SC-a u Zagrebu

Početak 2021. godine planiramo konačno otvorenje novog restorana studentske Prehrane na Agronomskom / Šumarskom fakultetu u Zagrebu. Radno vrijeme restorana studentske prehrane na Agronomskom / Šumarskom fakultetu („Zeleni paviljon“ za studente Šumarskog i Agronomskog fakulteta) za početak predviđamo od 7:30 do 15:30 sati.

Povećanjem kvalitete usluge studentske subvencionirane prehrane na dva navedena fakulteta u novom modernom restoranu podrazumijeva povećanje broja konzumenata i povećanje broja osoblja navedenog restorana SC-a Zagreb.

2.5 Informatizacija poslovanja

Jedan od prioriteta u Planu nabave za 2021. godinu je i nabavka te implementacija ERP sustava – jedinstvenog programskog rješenja za praćenje svih segmenata poslovanja Studentskog centra u Zagrebu. Planirana je investicija od 4 milijuna kuna kroz dvije godine.

3. FINANCIJSKI PLAN STUDENTSKOG CENTRA U ZAGREBU ZA 2021. GODINU

3.1. Polazne osnove financijskog plana za 2021. godinu i projekcija rezultata poslovanja 2020. godine

U skladu s odredbama Pravilnika o sustavu financijskog upravljanja i kontrola te izradi i izvršavanju financijskih planova neprofitnih organizacija, financijski plan Studentskog centra u Zagrebu za 2021. godinu sastoji se od:

- Plana prihoda i rashoda
- Plana rezultata poslovanja
- Plana zaduživanja i otplata
- Obrazloženja

Financijski plan, plan prihoda i rashoda izrađen je na razini Odjeljka prema Računskom planu za neprofitne organizacije.

Prihodi i rashodi planirani su u skladu s računovodstvenim načelom nastanka poslovnog događaja.

Osnove financijskog plana čine sljedeće odrednice:

- subvencija MZO-a za prehranu studenata za 10,5 mjeseci u godišnjem iznosu od prosječno 16,10 kuna po obroku
- participacija studenata za prehranu od 6,50 kuna po obroku
- otvorenje novog restorana studentske prehrane na Šumarskom fakultetu početkom 2021. godine
- subvencija MZO-a za smještaj studenata u studentskim domovima u iznosu od 200,00 kuna po krevetu za 10,5 mjeseci u godini
- participacija studenata za smještaj u studentskim domovima od prosječno 487,32 kuna po ležaju ovisno o kategorizaciji soba odnosno paviljona i domova, a ukupni kapacitet je 7.545 ležaja.
- ostali prihodi od djelatnosti smještaja (trošak obrade natječajne dokumentacije i troškova useljenja)
- prihodi od posredovanja pri zapošljavanju studenata (Student servis) u iznosu od 12,5 % na neto primitak studenta
- prihodi od prodaje roba i usluga koje SC-pruža drugim pravnim i fizičkim osobama

Godišnji plan poslovanja i financijski plan za 2021.godinu

- prihodi od najma prostora
- prihodi od donacija i sponzora
- financijski prihodi

Gore navedenim kategorijama skupina prihoda, bit će pokriveni ukupni rashodi poslovanja Studentskog centra koji su grupirani u sljedeće kategorije:

- rashodi za zaposlene
- materijalni rashodi
- rashodi amortizacije
- financijski rashodi
- donacije
- ostali rashodi

Projekcija rezultata poslovanja za 2020. godini

Na temelju proknjiženih dokumenata s datumom 31. listopada 2020. godine, predviđaju se sljedeći iznosi najvažnijih kategorija poslovanja:

- ukupni prihodi 2020. godine	197.448.355 kn
- ukupni rashodi 2020. godine	193.698.608 kn
- višak prihoda 2020. godine	3.749.747 kn

U nastavku se nalazi tablica Financijskog plana za 2021. godinu i usporedba za prethodnim razdobljima:

3.2 Plan prihoda i rashoda Studentskog centra u Zagrebu za 2021. godinu

Konto	Naziv	2017.	2018.	2019.	9.2020.	Plan 2021.	2021/2019 %
3	PRIHODI	251.532.723	229.257.527	248.565.995	144.710.113	238.230.000	96
31	PRIHODI OD PRODAJE ROBA I USLUGA	78.884.111	78.389.268	81.600.519	45.177.547	80.950.000	99
311	PRIHODI OD PRODAJE ROBA I USLUGA	78.884.111	78.389.268	81.600.519	45.177.547	80.950.000	99
3111	PRIHODI OD PRODAJE ROBA	43.756.487	43.325.720	46.184.680	14.393.848	45.500.000	99
3112	PRIHODI OD PRUŽANJA USLUGA	35.127.625	35.063.549	35.415.839	30.783.699	35.450.000	100
32	PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH D.	56.682.465	61.020.942	73.307.519	45.948.907	68.000.000	93
321	PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH D.	56.682.465	61.020.942	73.307.519	45.948.907	68.000.000	93
3211	ČLANARINE	56.682.465	61.020.942	73.307.519	45.948.907	68.000.000	93
3212	ČLANSKI DOPRINOSI						
33	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	79.359.401	77.513.907	77.256.742	32.762.065	76.950.000	100
331	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	79.359.401	77.513.907	77.256.742	32.762.065	76.950.000	100
3311	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	79.225.954	77.159.640	77.254.738	32.762.065	76.950.000	100
3312	PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA	133.447	354.267	2.004	0	0	0
34	PRIHODI OD IMOVINE	1.644.982	1.206.090	1.848.086	488.208	1.050.000	57
341	PRIHODI OD FINACIJSKE IMOVINE	729.337	377.523	793.529	1.995	10.000	1
3411	PRIHODI OD KAMATA ZA DANE ZAJMOVE						
3412	PRIHODI OD KAMATA PO VRIJEDN.PAP.						
3413	KAMATE NA OROČENA SREDSTVA						
3414	PRIHODI OD ZATEZNIH KAMATA	17.016	16.468	13.487	0	10.000	74
3415	PRIHODI OD POZITIVNIH TEČAJNIH R.	4.400	11.102	6.671	1.995	0	0
3416	PRIHODI OD DIVIDENDI	707.921	349.953	773.370	0	0	0
3417	PRIHODI OD DOBITI TRGOV. DRUŠTAVA						

3418	OSTALI PRIHODI OD FINANC. IMOVINE																			
342	PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE	915.645	828.567	1.054.557	486.213	1.040.000														99
3421	PRIHODI OD ZAKUPA I IZAJMLJIVANJA	835.461	742.007	974.541	432.480	960.000														99
3422	OSTALI PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOV.	80.184	86.560	80.016	53.733	80.000														100
35	PRIHODI OD DONACIJA	30.148.111	10.029.595	10.760.839	20.031.821	10.835.000														101
351	PRIHODI OD DONACIJA IZ PRORAČUNA	20.000.000	0	0	14.700.179	0														0
3511	PRIHODI OD DONACIJA IZ DRŽAVNOG P.	20.000.000	0	0	14.700.179	0														0
3512	PRIHODI OD DONACIJA IZ PRORAČUNA...																			
352	PRIHODI OD INOZEMNIH VLADA	0	7.450	0	0	0														0
3521	PRIHODI OD INOZEMNIH VLADA	0	7.450	0	0	0														0
353	PRIHODI OD TRGOVAČKIH DRUŠTAVA	144.626	33.920	2.400	9.221	50.000														2083
3531	PRIHODI OD TRGOVAČKIH DRUŠTAVA	144.626	33.920	2.400	9.221	50.000														2083
354	PRIHODI OD GRAĐANA I KUĆANSTAVA	0	0	0	0	0														0
3541	PRIHODI OD GRAĐANA I KUĆANSTAVA																			
355	OSTALI PRIHODI OD DONACIJA	10.003.485	9.988.225	10.758.439	5.322.421	10.785.000														100
3551	OSTALI PRIHODI OD DONACIJA	10.003.485	9.988.225	10.758.439	5.322.421	10.785.000														100
36	OSTALI PRIHODI	4.813.653	1.097.724	3.792.290	301.565	445.000														12
361	PRIHODI OD NAKNADE ŠTETE I REFUND.	100.667	74.192	63.669	46.655	55.000														86
3611	PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA	77.902	66.936	59.713	46.350	50.000														84
3612	PRIHODI OD REFUNDACIJA	22.766	7.256	3.956	306	5.000														126
362	PRIHODI OD PRODAJE DUGOTR. IMOV.	447	14.634	1.361	26.266	0														0
3621	PRIHODI OD PRODAJE DUGOTR. IMOV.	447	14.634	1.361	26.266	0														0
363	OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI	4.712.539	1.008.898	3.728.610	228.644	390.000														10
3631	OTPIS OBVEZA																			
3632	NAPLAĆENA OTPISANA POTRAŽIVANJA	2.349.096	4.097	130.631	2.234	20.000														15
3633	OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI	2.363.442	1.004.801	3.597.979	226.410	370.000														10
4	RASHODI	223.409.140	213.627.539	229.152.833	136.704.546	227.240.000														99

41	RASHODI ZA ZAPOSLENE	90.110.072	91.394.098	94.288.000	67.019.772	103.392.000	110
411	PLAĆE	75.609.363	75.693.210	78.274.106	55.823.158	82.235.000	105
4111	PLAĆE ZA REDOVAN RAD	75.609.363	75.693.210	78.274.106	55.823.158	82.235.000	105
4112	PLAĆE U NARAVI						
4113	PLAĆE ZA PREKOVREMENI RAD						
4114	PLAĆE ZA POSEBNE UVJETE RADA						
412	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.727.500	2.912.115	3.526.368	2.250.924	7.833.000	222
4121	OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE	1.727.500	2.912.115	3.526.368	2.250.924	7.833.000	222
413	DOPRINOSI NA PLAĆE	12.773.210	12.788.773	12.487.526	8.945.690	13.324.000	107
4131	DORPINOSI ZA ZDRAV. OSIGURANJE	11.510.743	11.524.767	12.487.526	8.945.690	13.324.000	107
4132	DOPRINOSI ZA ZAPOŠLJAVANJE	1.262.468	1.264.006	0	0	0	0
4133	DOPR. ZA MIR.OSIG. KOJE PLAĆA ...						
4134	POSEBNI DOPR. ZA POTICANJE ZAPOŠ.						
42	MATERIJALNI RASHODI	109.896.558	107.422.905	116.168.254	57.274.650	107.556.000	93
421	NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA	5.814.170	5.895.125	6.172.727	4.615.573	6.313.500	102
4211	SLUŽBENA PUTOVANJA	60.431	57.641	26.747	10.544	18.000	67
4212	NAKNADE ZA PRIJEVOZ NA RAD I SA RADA	5.703.166	5.810.783	6.129.179	4.592.205	6.275.500	102
4213	STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIH	50.573	26.701	16.801	12.825	20.000	119
4214	OST. NAKN. ZA ZAPOSLENE IZ PLAĆA						
422	NAKNADE ČLANOVIMA U PREDSTAVN.	0	0	0	0	0	0
4221	NAKNADE ZA OBAVLJANJE AKTIVNOSTI						
4222	NAKNADE TROŠKOVA SLUŽBENIH PUTOV.						
4223	NAKNADE OSTALIH TROŠKOVA						
4224	OSTALE NAKNADE						
423	NAKNADE VOLONTERIMA	10.557	16.189	9.264	0	10.000	108
4231	NAKNADE ZA OBAVLJANJE DJELATNOSTI	10.557	16.189	9.264	0	10.000	108
4232	NAKNADE TROŠKOVA SLUŽBENIH PUTOV.						

4295	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	182.797	4.243	15.658	17.146	15.000	96
43	RASHODI AMORTIZACIJE	11.926.756	12.717.335	13.788.376	7.392.520	14.535.000	105
431	AMORTIZACIJA	11.926.756	12.717.335	13.788.376	7.392.520	14.535.000	105
4311	AMORTIZACIJA	11.926.756	12.717.335	13.788.376	7.392.520	14.535.000	105
44	FINANCIJSKI RASHODI	3.321.387	478.050	841.129	294.724	656.000	78
441	KAMATE ZA IZDANE VRIJEDNOSNE PAPIRE	0	0	0	0	0	0
4411	KAMATE ZA IZDANE MJENICE						
442	KAMATE ZA PRIMLJENE KREDITE	0	0	0	0	0	0
4421	KAMATE ZA PRIMLJENE KREDITE BANAKA						
4422	KAMATE ZA PRIMLJENE ROBNE KREDITE						
4423	KAMATE ZA ODOBRENE, A NEREALIZIR. K.						
443	OSTALI FINANCIJSKI RASHODI	3.321.387	478.050	841.129	294.724	656.000	78
4431	BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLAT. P.	341.214	360.541	525.557	272.392	510.000	97
4432	NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I VAL. KLAUZ.	8.993	8.807	5.639	122	1.000	18
4433	ZATEZNE KAMATE	2.902.593	66.275	238.753	6.095	70.000	29
4434	OSTALI NESPOMENUTI FINANCIJSKI RASH.	68.587	42.427	71.179	16.115	75.000	105
45	DONACIJE	30.008	54.747	11.992	51.227	12.000	100
451	TEKUĆE DONACIJE	30.008	54.747	11.992	51.227	12.000	100
4511	TEKUĆE DONACIJE	30.008	54.747	11.992	51.227	12.000	100
4512	STIPENDIJE						
452	KAPITALNE DONACIJE	0	0	0	0	0	0
4521	KAPITALNE DONACIJE						
46	OSTALI RASHODI	8.124.359	1.560.403	4.055.083	4.671.654	1.089.000	27
461	KAZNE, PENALI I NAKNADE ŠTETE	302.485	326.341	43.335	184.632	98.000	226
4611	NAKNADE ŠTETA PRAVNIM I FIZIČKIM O.	302.485	326.341	43.335	184.632	98.000	226
4612	PENALI, LEŽARINE I DRUGO						
4613	NAKNADE ŠTETA ZAPOSLENICIMA						

Godišnji plan poslovanja i financijski plan za 2021.godinu

4614	UGOVORNE KAZNE I OSTALE NAKNADE												
462	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	7.821.874	1.234.062	4.011.749	4.487.022	891.000							22
4621	NEOTPISANA VRIJED. I DRUGI RASHODI												
4622	OTPISANA POTRAŽIVANJA	2.043.019	144.081	2.138.650	4.250.832	310.000							14
4623	RASHODI ZA OSTALA POREZNA DAVANJA	250.050	143.525	177.285	9.533	91.000							51
4624	OSTALI NESPOMENUTI RASHODI	5.528.805	946.457	1.695.814	226.657	590.000							35
	RAZLIKA (VIŠAK PRIHODA)	28.123.583	15.629.988	19.413.162	8.005.567	10.990.000							57

Planirani rezultat poslovanja Studentskog centra u Zagrebu za 2021. godinu

KONTO		REZULTAT POSLOVANJA	IZNOS (kn)
5		VIŠAK PRIHODA 2021. GODINE	10.990.000
5		MANJAK PRIHODA	0
	5221	Višak prihoda prenesen iz prethodnih godina	71.729.904
	5222	Manjak prihoda prenesen iz prethodnih godina	0

3.3. Obrazloženje plana prihoda i rashoda

3.3.1. Prihodi

- **Prihodi skupine 31** ostvaruju se od prodaje roba u maloprodaji i ugostiteljstvu, od prodaje hrane studentima, pružanja oporezivih usluga Kulture Studentskog centra (održavanje radionica, Škola stranih jezika, Škola plesa), te obavljanja ljetnog i privremenog smještaja u studentskim domovima. Prihodi ove skupine planirani su u iznosu od 80.950.000 kn i sastoje se od:

- Maloprodaja	5.500.000 kn
- Interne usluge pranja i glačanja	1.800.000 kn
- usluge smještaja studenata	33.000.000 kn
- prihod prehrane i ugostiteljstva	40.150.000 kn
- prihod Kulture	500.000 kn

Za ovu vrstu prihoda planira se smanjenje od oko 650.000 kuna u odnosu na 2019. godinu.

- **Prihodi skupine 32** odnose se na prihode Student servisa. Ostvareni prihod u 2021., zbog manjeg broja ugovora izdanih tijekom 2020. godine, planiran je za 7 % manje nego u 2019. godini.

- **Prihodi skupine 33** su prihodi ostvareni po posebnim propisima i odnose se na subvencije Ministarstva znanosti i obrazovanja za studentski smještaj i prehranu te subvencija Ministarstva kulture za potporu projektima u Kulturi Studentskog centra u Zagrebu. Prihodi za subvenciju u prehrani su determinirani iznosom od 16,10 kuna po meniju, a u smještaju iznose 200 kuna po krevetu. Na visinu ovih prihoda Studentski centar u Zagrebu ne može bitno utjecati. Planirani godišnji iznosi subvencija su 76.950.000 kn i odnose se na:

- Subvencija Smještaja	14.700.000 kn
- Subvencija Prehrane	61.650.000 kn
- Subvencija Kulture	600.000 kn

U ovoj kategoriji se evidentiraju i prihodi ostvareni po posebnim propisima od Gradskog ureda za kulturu i HAVC-a.

- **Prihodi skupine 34** su prihodi od imovine i najvećim dijelom se odnose na prihode od zakupa i iznajmljivanja poslovnih prostora, prostora za bankomate i prostora za oglašavanje te najam Francuskog paviljona i dvorana u Kulturi za potrebe održavanja različitih vanjskih događanja.

Planirani su prihodi ove skupine u iznosu od 1.050.000 kn.

- **Prihodi skupine 35** su prihodi od donacija. Ove donacije su povezane s nefinancijskom imovinom koja se amortizira i koja je u bilanci priznata kao odgođeni prihod, a u prihode razdoblja priznaje se u visini obračunate amortizacije. Godišnji iznos ove kategorije prihoda je više od 10.835.000 kuna.

- **Prihodi skupine 36** spadaju u kategoriju ostalih prihoda i odnose se na prihode od naknade šteta, refundacija, naplaćenih otpisanih potraživanja i prihoda iz prethodnih godina. Planirani su u iznosu od 445.000 kn.

3.3.2. Rashodi

- **Rashodi skupine 41** - rashodi za zaposlene, planirani su s povećanjem od 10 % u odnosu na 2019. godinu. Ovim je obuhvaćeno povećanje plaća svakom radniku za 50 bodova mjesečno. Tako bi svaki radnik dobio mjesečnu neto plaću uvećanu za oko 134 kune, a ukupan trošak SC-a bi bio 3.150.000 kuna.

Ostali rashodi za zaposlene povećani su zbog planirane naknade za topli obrok u mjesečnom iznosu od 414 kuna. Predviđeno je da se ova naknada isplaćuje 11 mjeseci pa bi ukupni trošak SC-a iznosio oko 4.367.300 kn.

Prema odredbama Kolektivnog ugovora za Studentski centar u Zagrebu, radnici imaju pravo na regres za godišnji odmor i Božićnicu u iznosima od po 1.000 kuna, Uskrsnicu od 400 kn i dar djetetu do 15. godine života u iznosu od 500 kuna. Ove stavke povećavaju rashode za radnike u godišnjem iznosu od oko 3 milijuna kuna.

Radnici Studentskog centra u Zagrebu imaju 26,5 godina prosječnog radnog staža i 50 godina starosti. Trošak bolovanja na teret SC – a obično iznosi oko 2,7 milijuna kuna godišnje, pa je ovaj iznos ukalkuliran u financijski plan za 2021. godinu.

- **Rashodi skupine 42** – Materijalni rashodi

Naknade troškova zaposlenima za prijevoz na posao i s posla planiran je u očekivanom iznosu od 6,3 milijuna kuna.

Rashodi za usluge planirani su u iznosu od 34,7 milijuna kuna, za 2 milijuna manje nego što su bili u 2019. godini. U ovoj skupini planirani su veći rashodi za zdravstvene usluge. U planu nabave za 2021. godinu planirani su sistematski pregledi za sve zainteresirane radnike SC-a.

Također je povećan i iznos za računalne usluge zbog planirane dorade aplikacijskog rješenja koje prati poslovanje Student servisa i izrada web stranica SC-a.

Rashodi za materijal i energiju planirani su manjem iznosu za 10 % zbog očekivanih ušteda na potrošnji svih energenata i sirovina, a koji će biti rezultat provođenja kontinuiranih kontrola utroška.

- **Rashodi skupine 43** – amortizacija, planiraju se u povećanom iznosu za 700 tisuća zbog započetog obračuna amortizacije opreme nabavljene u 2020. godini. Na ovoj skupini se nalazi i amortizacija objekata i opreme nabavljene kod rekonstrukcije studentskih domova na Savi i Cvjetnom. Međutim, taj iznos amortizacije se poništava s prihodima skupine 35.
- **Rashodi skupine 44** – financijski rashodi sastoje se od bankarskih usluga, usluga platnog prometa, zateznih kamata i negativnih tečajnih razlika. Planirani su u iznosu od 656 tisuća kuna.
- **Rashodi skupine 45** – donacije (tekuće i kapitalne) planirane su u iznosu od 12.000 kn.
- **Rashodi skupine 46** – Ostali rashodi, planirani su u iznosu od 989 tisuća kuna. Odnose se na očekivana otpise i ispravke vrijednosti potraživanja, otpis i manjkove sirovina i materijala, trošak PDV-a na manjkove, troškove iz prethodnih godina, troškove naknadno utvrđenog PDV-a itd.

3.4. Plan zaduživanja i otplata

Plan poslovanja i financijski plan za 2021. godinu bazirani su na samoodrživom financiranju Studentskog centra gdje će svi rashodi biti pokriveni prihodima iz poslovnih aktivnosti. Stoga se ne očekuje potreba za zaduživanjem, kratkoročnim niti dugoročnim.

PLAN	IZNOS (kn)
Plan zaduživanja	0
Plan otplata	0

4. ZAKLJUČAK

Plan i program rada Studentskog centra u Zagrebu i financijski plan za 2021. godinu rađeni su u skladu s polaznim osnovama koje su prethodno navedene, planiranim prihodima bez planiranog povećanja cijena subvencioniranog smještaja i prehrane te temeljem kretanja troškova u prethodnim periodima.

Postupak planiranja otežan je činjenicom neizvjesnosti koju je izazvala pandemija Covid 19 i nemogućnosti predviđanja svih aspekata poslovanja.

Studentski centar u Zagrebu, u godinama 2016. – 2019. ostvario je višak prihoda nad rashodima u ukupnom iznosu od 65.603.570 kuna.

Također, u Planu poslovanja za 2020. godinu i rebalansu Plana od 2. studenog 2020. godine, planiran je višak prihoda i za 2020. godinu.

Zbog ovakvih rezultata poslovanja, Studentski centar u Zagrebu očekuje da će u prvoj polovici 2021. godine započeti pripreme za završetak postupka sanacije.

Sveučilište u Zagrebu – Studentski centar u Zagrebu

mr.sc. Mirko Bošnjak, sanacijski upravitelj

