 SVEUČILIŠTE U ZAGREBU

 STUDENTSKI CENTAR U ZAGREBU

**PLAN POSLOVANJA I PROGRAM RADA**

**STUDENTSKOG CENTRA U ZAGREBU ZA 2019. GODINU**

 **(Izvadak)**

 Zagreb, prosinac 2018. godine

Sadržaj

[**1** **UVOD** 4](#_Toc26969413)

[**1.1** O Studentskom centru u Zagrebu 4](#_Toc26969414)

[**1.2** Financiranje djelatnosti Studentskog centra u Zagrebu 5](#_Toc26969415)

[**1.3** Zakonska osnova poslovanja Studentskog centra u Zagrebu 5](#_Toc26969416)

[**1.4** Ljudski resursi 6](#_Toc26969417)

[**2** **OSNOVNE ODREDNICE POSLOVANJA U 2019. GODINI** 7](#_Toc26969418)

[**2.1** Ulaganja u imovinu i opremu 7](#_Toc26969419)

[**2.2** Kolektivni ugovor 7](#_Toc26969420)

[**2.3** Reorganizacija poslovanja 7](#_Toc26969421)

[**2.4** Otvaranje novih restorana 7](#_Toc26969422)

[**3** **FINANCIJSKI PLAN STUDENTSKOG CENTRA U ZAGREBU ZA 2019. GODINU** 10](#_Toc26969423)

[**3.1** Polazne osnove financijskog plana za 2019. godinu i projekcija rezultata poslovanja 2018. godine 10](#_Toc26969424)

[**3.2** Plan prihoda i rashoda Studentskog centra u Zagrebu za 2019. godinu 12](#_Toc26969425)

[**3.3** Obrazloženje plana prihoda i rashoda 20](#_Toc26969426)

[**3.3.1** Prihodi 20](#_Toc26969427)

[**3.3.2** Rashodi 21](#_Toc26969428)

[**3.4** Plan zaduživanja i otplata 21](#_Toc26969429)

[**4** **ZAKLJUČAK** 22](#_Toc26969430)

# **UVOD**

Uvodna napomena

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 2019.godinu temelje se na podatcima koji su ostvareni u 2015., 2016., 2017. i razdoblju od 1. siječnja do 30. rujna 2018.godine.

## O Studentskom centru 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

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

* Privremeno i povremeno zapošljavanje studenata
* Obavljanje trgovine na malo
* Usluživanje pića i napitaka
* Usluge cateringa
* Usluge ljetnog smještaja
* Škola stranih jezika i škola plesa
* Glazbene, likovne, filmske i druge radionice

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

* Državnog proračuna Republike Hrvatske – subvencije Ministarstva znanosti i obrazovanja za 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 djelatnosti:

* Smještaj
* Prehrana
* Kultura
* Financijski poslovi
* Zajednički poslovi

## 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)

## Zakonska osnova poslovanja Studentskog centra u Zagrebu

Poslovanje Studentskog centra u Zagrebu temelji se na:

* Statutu Studentskog centra u Zagrebu
* Odluci 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
* Pravilniku o subvencioniranoj 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
* Zakonu o kazalištu
* Statutu Sveučilišta u Zagrebu
* ostalim važećim zakonskim propisima

## Ljudski resursi

Na dan 30.11.2018. godine u Studentskom centru u Zagrebu je radilo ukupno 967 radnika, od čega su 854 radnika radila na neodređeno, a 113 na određeno vrijeme.

Na isti dan prethodne godine bilo je zaposleno ukupno 968 radnika, 897 na neodređeno i 71 radnik na određeno vrijeme.

Stanje zaposlenih po stručnoj spremi na dan 30.11.2018. prikazano je u sljedećoj tablici:



# **OSNOVNE ODREDNICE POSLOVANJA U 2019. GODINI**

## Ulaganja u imovinu i opremu

U 2019. Planom nabave predviđene su sljedeće značajnije investicije:

* rekonstrukcija ovojnice upravne zgrade u Savskoj 25
* radovi uređenja vanjske hidrantske mreže i mreže sustava otpadnih voda i vanjskog okoliša u SD Ante Starčević
* radovi zamjene salonitnog pokrova upravne zgrade u Savskoj 25
* izgradnja vanjske i unutarnje hidrantske mreže u SN Lašćina
* soboslikarski radovi u svim objektima
* obnova voznog parka u vrijednosti
* opremanje gledališta MM centra, Kina i Teatra ITD
* zamjena dotrajale opreme za potrebe Prehrane Studentskog centra (termika i rashladni uređaji)

## Kolektivni ugovor

9. prosinca 2016. godine zaključen je Kolektivni ugovor za Studentski centar u Zagrebu koji je stupio na snagu od 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.

## Reorganizacija poslovanja

Tijekom 2019. godine planira se početak rada po novom ustroju organizacijskih jedinica Studentskog centra kojim bi se postigla racionalizacija cjelokupnog poslovanja**.**

Cilj je staviti u punu funkcionalnost sve raspoložive resurse i iskoristiti ih i za proširenje gospodarskih aktivnosti. Oformljena je Gospodarska služba čiji je to osnovni cilj. Ova služba će imati odvojeno knjigovodstveno praćenje od samog ulaza artikla ili namirnice pa sve do krajnje realizacije proizvoda ili usluge. Ovakav način rada je u skladu s Uputama Ministarstva financija koje propisuje da se poslovni događaji koji se odnose na gospodarsku djelatnost prate unutar propisanih poslovnih knjiga neprofitnog računovodstva, ali da se trebaju adekvatno odvojiti na način koji omogućuje praćenje podataka za obračun poreza na dobitak.

U sustavu studentske prehrane u 2019. godini će biti završen ustroj novogs sustava Kontrolinga poslovanja svih postupaka i procesa u poslovanju prema ISO standardima i modelima TQM.

## Otvaranje novih restorana

Početkom 2019. planira se otvorenje Restorana studentske prehrane na Filozofskom fakultetu i Restorana studentske prehrane na Šumarskom fakultetu („Zeleni paviljon“ za studente Šumarskog i Agronomskog fakulteta). Više informacija o Prehrani SC-a u Zagrebu nalazi se u poglavlju 3.2.

# **FINANCIJSKI PLAN STUDENTSKOG CENTRA U ZAGREBU ZA 2019. GODINU**

## Polazne osnove financijskog plana za 2019. godinu i projekcija rezultata poslovanja 2018. 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 2019. 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 MZOS-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 u Nacionalnoj i sveučilišnoj knjižnici krajem 2018, te otvorenje restorana na Filozofskom fakultetu i Šumarskom fakultetu početkom 2019. godine
* subvencija MZOS-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 ležajeva je 7.556
* 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
* 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 u 2018. godini**

Na temelju proknjiženih dokumenata s datumom 31. listopada 2018. godine, predviđaju se sljedeći iznosi najvažnijih kategorija poslovanja:

* ukupni prihodi 2018. godine 227.000.000 kn
* ukupni rashodi 2018. godine 217.000.000 kn
* višak prihoda 2018. godine 10.000.000 kn

U nastavku se nalazi tablica plana prihoda i rashoda za 2019. godinu i usporedba sa prethodnim godinama i razdobljem od 1. siječnja do 30. rujna 2018. godine, te tablica Financijskog plana samo sa podatcima za 2019. godinu

## Plan prihoda i rashoda Studentskog centra u Zagrebu za 2019. godinu

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Konto** | **Naziv** | **2015.** | **2016.** | **2017.** | **9.2018.** | **Plan 2019.** | **19/17 (%)** |
| **3** | **PRIHODI** | **237.494.998** | **219.508.213** | **251.532.723** | **157.030.744** | **234.818.000** | 93 |
| **31** | **PRIHODI OD PRODAJE ROBA I USLUGA** | **65.644.719** | **77.902.841** | **78.884.111** | **54.097.962** | **81.056.000** | 103 |
| 311 | PRIHODI OD PRODAJE ROBA I USLUGA | 65.644.719 | 77.902.841 | 78.884.111 | 54.097.962 | 81.056.000 | 103 |
| 3111 | PRIHODI OD PRODAJE ROBA | 42.197.959 | 44.965.845 | 43.756.487 | 29.021.572 | 46.100.000 | 105 |
| 3112 | PRIHODI OD PRUŽANJA USLUGA | 23.446.760 | 32.936.996 | 35.127.624 | 25.076.390 | 34.956.000 | 100 |
| **32** | **PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH D.** | **51.543.222** | **54.272.304** | **56.682.465** | **44.146.020** | **60.800.000** | 107 |
| 321 | PRIHODI OD ČLANARINA I ČL.DOPRINOSA | 51.543.222 | 54.272.304 | 56.682.465 | 44.146.020 | 60.800.000 | 107 |
| 3211 | ČLANARINE | 51.543.222 | 54.272.304 | 56.682.465 | 44.146.020 | 60.800.000 | 107 |
| **33** | **PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA** | **79.226.381** | **78.606.523** | **79.359.401** | **52.456.571** | **81.240.000** | 102 |
| 331 | PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 79.226.381 | 78.606.523 | 79.359.401 | 52.456.571 | 81.240.000 | 102 |
| 3311 | PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 79.165.512 | 78.018.688 | 79.225.954 | 52.176.056 | 80.750.000 | 102 |
| 3312 | PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 60.869 | 587.835 | 133.447 | 280.515 | 490.000 | 367 |
| **34** | **PRIHODI OD IMOVINE** | **1.539.026** | **1.870.572** | **1.644.982** | **904.836** | **1.187.000** | 72 |
| 341 | PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE | 537.668 | 35.484 | 729.337 | 356.640 | 350.000 | 48 |
| 3414 | PRIHODI OD ZATEZNIH KAMATA | 54.603 | 35.192 | 17.016 | 4.443 | 15.000 | 88 |
| 3415 | PRIHODI OD POZITIVNIH TEČAJNIH RAZLIKA | 2.213 | 292 | 4.400 | 2.244 | 8.400 | 191 |
| 3416 | PRIHODI OD DIVIDENDI | 480.852 | 0 | 707.921 | 349.953 | 326.600 | 46 |
| 342 | PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE | 1.001.358 | 1.835.088 | 915.645 | 548.196 | 837.000 | 91 |
| 3421 | PRIHODI OD ZAKUPA I IZNAJMLJIVANJA | 898.294 | 1.740.319 | 835.461 | 486.089 | 737.000 | 88 |
| 3422 | OSTALI PRIHODI OD NEFIN. IMOVINE | 103.064 | 94.769 | 80.184 | 62.107 | 100.000 | 125 |
| **35** | **PRIHODI OD DONACIJA** | **35.931.248** | **4.173.384** | **30.148.111** | **5.066.584** | **9.997.000** | 33 |
| 351 | PRIHODI OD DONACIJE IZ PRORAČUNA | 35.000.000 | 2.900.000 | 20.000.000 | 0 | 0 | 0 |
| 3511 | PRIHODI OD DONACIJA IZ DRŽAVNOG P. | 35.000.000 | 2.900.000 | 20.000.000 | 0 | 0 | 0 |
| 352 | PRIHODI OD INOZEMNIH VLADA I MEĐ.O. | 0 | 0 | 0 | 7.450 | 13.000 | 0 |
| 3521 | PRIHODI OD INOZEMNIH VLADA I MEĐ.O. | 0 | 0 | 0 | 7.450 | 13.000 | 0 |
| 353 | PRIHODI OD TRGOVAČKIH DRUŠTAVA | 119.013 | 104.237 | 144.626 | 105.752 | 184.000 | 127 |
| 3531 | PRIHODI OD TRGOVAČKIH DRUŠTAVA | 119.013 | 104.237 | 144.626 | 105.752 | 184.000 | 127 |
| 354 | PRIHODI OD GRAĐANA I KUĆANSTAVA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 355 | OSTALI PRIHODI OD DONACIJA | 812.235 | 1.169.147 | 10.003.485 | 4.953.382 | 9.800.000 | 98 |
| 3551 | OSTALI PRIHODI OD DONACIJA | 812.235 | 1.169.147 | 10.003.485 | 4.953.382 | 9.800.000 | 98 |
| **36** | **OSTALI PRIHODI** | **3.610.402** | **2.682.589** | **4.813.653** | **358.771** | **538.000** | 11 |
| 361 | PRIHODI OD NAKNADE ŠTETE I REFUNDACIJA | 105.651 | 923.185 | 100.668 | 60.713 | 278.000 | 276 |
| 3611 | PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA | 93.829 | 693.691 | 77.902 | 55.313 | 80.000 | 103 |
| 3612 | PRIHODI OD REFUNDACIJA | 11.822 | 229.494 | 22.766 | 5.400 | 198.000 | 870 |
| 362 | PRIHODI OD PRODAJE DUGOTR. IMOVINE | 1.501 | 235 | 447 | 14.138 | 10.000 | 2237 |
| 3621 | PRIHODI OD PRODAJE DUGOTR. IMOVINE | 1.501 | 235 | 447 | 14.138 | 10.000 | 2237 |
| 363 | OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI | 3.503.250 | 1.759.169 | 4.712.538 | 283.920 | 250.000 | 5 |
| 3631 | OTPIS OBVEZA | 61.043 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3632 | NAPLAĆENA OTPISANA POTRAŽIVANJA | 57.858 | 101.331 | 2.349.096 | 1.991 | 60.000 | 3 |
| 3633 | OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI | 3.384.349 | 1.657.838 | 2.363.442 | 281.929 | 190.000 | 8 |
| **4** | **RASHODI** | **221.535.665** | **217.071.375** | **223.409.141** | **148.512.429** | **219.124.300** | 98 |
| **41** | **RASHODI ZA ZAPOSLENE** | **87.935.646** | **88.626.019** | **90.110.074** | **67.553.732** | **93.660.000** | 104 |
| 411 | PLAĆE | 74.317.423 | 74.860.938 | 75.609.363 | 56.386.766 | 77.465.000 | 102 |
| 4111 | PLAĆE ZA REDOVAN RAD | 74.311.463 | 74.850.507 | 75.609.363 | 56.386.766 | 77.465.000 | 102 |
| 412 | OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE | 998.472 | 1.098.433 | 1.727.500 | 1.643.690 | 2.946.000 | 171 |
| 4121 | OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE | 998.472 | 1.098.433 | 1.727.500 | 1.643.690 | 3.006.000 | 174 |
| 413 | DOPRINOSI NA PLAĆE | 12.619.751 | 12.666.648 | 12.773.211 | 9.523.276 | 13.249.000 | 104 |
| 4131 | DORPINOSI ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE | 11.372.451 | 11.414.712 | 11.510.743 | 8.582.022 | 11.965.200 | 104 |
| 4132 | DOPRINOSI ZA ZAPOŠLJAVANJE | 1.247.300 | 1.251.936 | 1.262.468 | 941.254 | 1.283.800 | 102 |
| **42** | **MATERIJALNI RASHODI** | **109.214.593** | **119.097.383** | **109.896.558** | **73.865.819** | **109.812.100** | 100 |
| 421 | NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA | 5.891.300 | 5.793.303 | 5.814.170 | 4.267.174 | 6.006.600 | 103 |
| 4211 | SLUŽBENA PUTOVANJA | 81.471 | 41.019 | 60.431 | 54.604 | 75.500 | 125 |
| 4212 | NAKNADE ZA PRIJEVOZ NA RAD I SA RADA | 5.796.592 | 5.727.916 | 5.703.166 | 4.189.000 | 5.866.100 | 103 |
| 4213 | STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIH | 13.237 | 24.368 | 50.573 | 23.570 | 65.000 | 129 |
| 422 | NAKNADE ČLANOVIMA U PREDSTAV. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 423 | NAKNADE VOLONTERIMA | 0 | 11.263 | 10.557 | 10.740 | 12.000 | 114 |
| 4231 | NAKNADE ZA OBAVLJANJE DJELATNOSTI | 0 | 10.161 | 10.557 | 10.740 | 12.000 | 114 |
| 4233 | NAKNADE OSTALIH TROŠKOVA | 0 | 1.102 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 424 | NAKNADE OSTALIM OSOBAMA IZVAN R.O. | 0 | 0 | 417 | 0 | 0 | 0 |
| 4242 | NAKNADE TROŠKOVA SLUŽBENIH PUTOV. | 0 | 0 | 417 | 0 | 0 | 0 |
| 425 | RASHODI ZA USLUGE | 28.987.442 | 33.776.465 | 32.903.965 | 22.572.306 | 31.919.200 | 96 |
| 4251 | USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA | 1.104.444 | 1.331.842 | 1.275.813 | 496.141 | 1.090.700 | 85 |
| 4252 | USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODR. | 6.643.059 | 8.813.887 | 8.270.617 | 5.262.254 | 7.815.300 | 94 |
| 4253 | USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA | 65.745 | 35.874 | 4.002 | 41.885 | 320.000 | 7996 |
| 4254 | KOMUNALNE USLUGE | 14.373.373 | 17.016.230 | 15.915.897 | 11.449.921 | 15.324.000 | 96 |
| 4255 | ZAKUPNINE I NAJAMNINE | 769.828 | 744.801 | 758.500 | 329.043 | 556.700 | 73 |
| 4256 | ZDRAVSTVENE I VETERINARSKE USLUGE | 339.504 | 469.023 | 451.965 | 303.474 | 910.500 | 179 |
| 4257 | INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE | 4.297.068 | 4.178.180 | 4.612.747 | 3.143.564 | 3.898.100 | 87 |
| 4258 | RAČUNALNE USLUGE | 652.159 | 652.205 | 1.141.349 | 1.186.922 | 1.504.600 | 132 |
| 4259 | OSTALE USLUGE | 742.262 | 534.423 | 473.075 | 359.102 | 499.300 | 106 |
| 426 | RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU | 74.130.713 | 79.299.264 | 70.798.909 | 46.904.268 | 71.586.400 | 101 |
| 4261 | UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJAL | 5.790.949 | 6.476.184 | 5.882.509 | 3.910.633 | 5.744.900 | 97 |
| 4262 | MATERIJAL I SIROVINE | 47.394.104 | 49.610.960 | 45.725.319 | 30.198.870 | 47.003.300 | 103 |
| 4263 | ENERGIJA | 18.982.893 | 20.614.841 | 17.770.782 | 11.632.944 | 16.866.000 | 95 |
| 4264 | SITAN INVENTAR I AUTO GUME | 1.962.767 | 2.597.279 | 1.420.299 | 1.161.821 | 1.972.200 | 139 |
| 429 | OSTALI NESPOMENUTI MATERIJALNI RAS. | 205.138 | 217.088 | 368.540 | 111.331 | 347.900 | 94 |
| 4291 | PREMIJE OSIGURANJA | 87.135 | 103.351 | 86.293 | 54.811 | 235.200 | 273 |
| 4292 | REPREZENTACIJA | 111.991 | 87.852 | 92.089 | 47.247 | 69.200 | 75 |
| 4293 | ČLANARINE | 0 | 400 | 800 | 400 | 600 | 75 |
| 4294 | KOTIZACIJE | 1.840 | 23.236 | 6.561 | 6.051 | 15.000 | 229 |
| 4295 | OSTALI NESPOMENUTI RASHODI | 4.172 | 2.249 | 182.797 | 2.822 | 17.900 | 10 |
| **43** | **RASHODI AMORTIZACIJE** | **2.974.490** | **3.042.708** | **11.926.756** | **6.283.837** | **13.200.000** | 111 |
| 431 | AMORTIZACIJA | 2.974.490 | 3.042.708 | 11.926.756 | 6.283.837 | 13.200.000 | 111 |
| 4311 | AMORTIZACIJA | 2.974.490 | 3.042.708 | 11.926.756 | 6.283.837 | 13.200.000 | 111 |
| **44** | **FINANCIJSKI RASHODI** | **1.832.239** | **3.017.842** | **3.321.386** | **383.534** | **991.700** | 30 |
| 441 | KAMATE ZA IZDANE VRIJEDNOSNE P. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 442 | KAMATE ZA PRIMLJENE KREDITE  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 443 | OSTALI FINANCIJSKI RASHODI | 1.832.239 | 3.017.842 | 3.321.386 | 383.534 | 991.700 | 30 |
| 4431 | BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG P. | 234.538 | 269.094 | 341.214 | 282.248 | 427.800 | 125 |
| 4432 | NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE  | 4.615 | 2.373 | 8.993 | 3.068 | 3.400 | 38 |
| 4433 | ZATEZNE KAMATE | 1.449.932 | 2.682.483 | 2.902.593 | 65.516 | 475.000 | 16 |
| 4434 | OSTALI NESPOMENUTI FINANCIJSKI RAS. | 143.154 | 63.892 | 68.586 | 32.702 | 85.500 | 125 |
| **45** | **DONACIJE** | **8.601.101** | **9.800** | **30.008** | **21.142** | **30.000** | 100 |
| 451 | TEKUĆE DONACIJE | 8.601.101 | 9.800 | 30.008 | 21.142 | 30.000 | 100 |
| 4511 | TEKUĆE DONACIJE | 8.601.101 | 9.800 | 30.008 | 21.142 | 30.000 | 100 |
| 452 | KAPITALNE DONACIJE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **46** | **OSTALI RASHODI** | **10.977.596** | **3.277.623** | **8.124.359** | **404.365** | **1.430.500** | 18 |
| 461 | KAZNE, PENALI I NAKNADE ŠTETE | 202.261 | 303.366 | 302.485 | 235.766 | 350.000 | 116 |
| 4611 | NAKNADE ŠTETA PRAV. I FIZIČKIM OSOB. | 89.412 | 303.366 | 302.485 | 235.766 | 350.000 | 116 |
| 4613 | NAKNADE ŠTETA ZAPOSLENICIMA | 108.662 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4614 | UGOVORNE KAZNE I OSTALE NAKNADE | 4.187 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 462 | OSTALI NESPOMENUTI RASHODI | 10.775.335 | 2.974.257 | 7.821.874 | 168.599 | 1.080.500 | 14 |
| 4622 | OTPISANA POTRAŽIVANJA | 5.583.055 | 1.083.987 | 2.043.019 | 3.510 | 500.000 | 24 |
| 4623 | RASHODI ZA OSTALA POREZNA DAVANJA | 337.802 | 302.722 | 250.050 | 8.350 | 102.500 | 41 |
| 4624 | OSTALI NESPOMENUTI RASHODI | 4.854.478 | 1.587.548 | 5.528.805 | 156.739 | 488.000 | 9 |
|  | **VIŠAK PRIHODA TEKUĆE GODINE** | **15.959.333** | **2.436.838** | **28.123.582** | **8.518.315** | **15.693.700** | 57 |

**FINANCIJSKI PLAN STUDENTSKOG CENTRA U ZAGREBU ZA 2019. GODINU**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Konto** | **Naziv** | **Plan 2019.** |
| **3** | **PRIHODI** | **234.818.000** |
| **31** | **PRIHODI OD PRODAJE ROBA I USLUGA** | **81.056.000** |
| 311 | PRIHODI OD PRODAJE ROBA I USLUGA | 81.056.000 |
| 3111 | PRIHODI OD PRODAJE ROBA | 46.100.000 |
| 3112 | PRIHODI OD PRUŽANJA USLUGA | 34.956.000 |
| **32** | **PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH D.** | **60.800.000** |
| 321 | PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH D. | 60.800.000 |
| 3211 | ČLANARINE | 60.800.000 |
| 3212 | ČLANSKI DOPRINOSI | 0 |
| **33** | **PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA** | **81.240.000** |
| 331 | PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 81.240.000 |
| 3311 | PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 80.750.000 |
| 3312 | PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 490.000 |
| **34** | **PRIHODI OD IMOVINE** | **1.187.000** |
| 341 | PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE | 350.000 |
| 3411 | PRIHODI OD KAMATA ZA DANE ZAJMOVE | 0 |
| 3412 | PRIHODI OD KAMATA PO VRIJEDNOSNIM P. | 0 |
| 3413 | KAMATE NA OROČENA SREDSTVA  | 0 |
| 3414 | PRIHODI OD ZATEZNIH KAMATA | 15.000 |
| 3415 | PRIHODI OD POZITIVNIH TEČAJNIH RAZLIKA | 8.400 |
| 3416 | PRIHODI OD DIVIDENDI | 326.600 |
| 3417 | PRIHODI OD DOBITI TRGOVAČKIH D. | 0 |
| 3418 | OSTALI PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE | 0 |
| 342 | PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE | 837.000 |
| 3421 | PRIHODI OD ZAKUPA I IZNAJMLJIVANJA | 737.000 |
| 3422 | OSTALI PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE | 100.000 |
| **35** | **PRIHODI OD DONACIJA** | **9.997.000** |
| 351 | PRIHODI OD DONACIJE IZ PRORAČUNA | 0 |
| 3511 | PRIHODI OD DONACIJA IZ DRŽAVNOG PRORAČUNA | 0 |
| 3512 | PRIHODI OD DONACIJA IZ PRORAČUNA  | 0 |
| 352 | PRIHODI OD INOZEMNIH VLADA I MEĐ.O. | 13.000 |
| 3521 | PRIHODI OD INOZEMNIH VLADA I MEĐ.O. | 13.000 |
| 353 | PRIHODI OD TRGOVAČKIH DRUŠTAVA | 184.000 |
| 3531 | PRIHODI OD TRGOVAČKIH DRUŠTAVA | 184.000 |
| 354 | PRIHODI OD GRAĐANA I KUĆANSTAVA | 0 |
| 3541 | PRIHODI OD GRAĐANA I KUĆANSTAVA | 0 |
| 355 | OSTALI PRIHODI OD DONACIJA | 9.800.000 |
| 3551 | OSTALI PRIHODI OD DONACIJA | 9.800.000 |
| **36** | **OSTALI PRIHODI** | **538.000** |
| 361 | PRIHODI OD NAKNADE ŠTETE I REFUNDACIJA | 278.000 |
| 3611 | PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA | 80.000 |
| 3612 | PRIHODI OD REFUNDACIJA | 198.000 |
| 362 | PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE | 10.000 |
| 3621 | PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE | 10.000 |
| 363 | OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI | 250.000 |
| 3631 | OTPIS OBVEZA | 0 |
| 3632 | NAPLAĆENA OTPISANA POTRAŽIVANJ | 60.000 |
| 3633 | OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI | 190.000 |
| **4** | **RASHODI** | **219.124.300** |
| **41** | **RASHODI ZA ZAPOSLENE** | **93.660.000** |
| 411 | PLAĆE | 77.465.000 |
| 4111 | PLAĆE ZA REDOVAN RAD | 77.465.000 |
| 4112 | PLAĆE U NARAVI | 0 |
| 4113 | PLAĆE ZA PREKOVREMENI RAD | 0 |
| 4114 | PLAĆE ZA POSEBNE UVJETE RADA | 0 |
| 412 | OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE | 2.946.000 |
| 4121 | OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE | 2.946.000 |
| 413 | DOPRINOSI NA PLAĆE | 13.249.000 |
| 4131 | DORPINOSI ZA ZDRAVSTVENO OSIGU | 11.965.200. |
| 4132 | DOPRINOSI ZA ZAPOŠLJAVANJE | 1.283.800 |
| 4133 | DOPR. ZA MIR.OSIG. KOJE PLAĆA | 0 |
| 4134 | POSEBNI DOPR. ZA POTICANJE ZAP | 0 |
| **42** | **MATERIJALNI RASHODI** | **109.812.100** |
| 421 | NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA | 6.006.600 |
| 4211 | SLUŽBENA PUTOVANJA | 75.500 |
| 4212 | NAKNADE ZA PRIJEVOZ, ZA RAD NA | 5.866.100 |
| 4213 | STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENI | 65.000 |
| 4214 | OST. NAKN. ZA ZAPOSLENE IZ PLA | 0 |
| 422 | NAKNADE ČLANOVIMA U PREDSTAVNI | 0 |
| 423 | NAKNADE VOLONTERIMA | 12.000 |
| 424 | NAKNADE OSTALIM OSOBAMA IZVAN | 0 |
| 425 | RASHODI ZA USLUGE | 31.619.200 |
| 4251 | USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJE | 1.090.700 |
| 4252 | USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKO | 7.815.300 |
| 4253 | USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJ | 320.000 |
| 4254 | KOMUNALNE USLUGE | 15.324.000 |
| 4255 | ZAKUPNINE I NAJAMNINE | 556.700 |
| 4256 | ZDRAVSTVENE I VETERINARSKE USL | 610.500 |
| 4257 | INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE | 3.998.100 |
| 4258 | RAČUNALNE USLUGE | 1.504.600 |
| 4259 | OSTALE USLUGE | 499.300 |
| 426 | RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJ | 71.566.400 |
| 4261 | UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MAT | 5.724.900 |
| 4262 | MATERIJAL I SIROVINE | 47.003.300 |
| 4263 | ENERGIJA | 16.866.000 |
| 4264 | SITAN INVENTAR I AUTO GUME | 1.972.200 |
| 429 | OSTALI NESPOMENUTI MATERIJALNI | 347.900 |
| 4291 | PREMIJE OSIGURANJA | 235.200 |
| 4292 | REPREZENTACIJA | 69.200 |
| 4293 | ČLANARINE | 600 |
| 4294 | KOTIZACIJE | 15.000 |
| 4295 | OSTALI NESPOMENUTI RASHODI | 27.900 |
| **43** | **RASHODI AMORTIZACIJE** | **13.200.000** |
| 431 | AMORTIZACIJA | 13.200.000 |
| 4311 | AMORTIZACIJA | 13.200.000 |
| **44** | **FINANCIJSKI RASHODI** | **991.700** |
| 441 | KAMATE ZA IZDANE VRIJEDNOSNE PAPIRE | 0 |
| 4411 | KAMATE ZA IZDANE MJENICE | 0 |
| 442 | KAMATE ZA PRIMLJENE KREDITE  | 0 |
| 4421 | KAMATE ZA PRIMLJENE KREDITE BA | 0 |
| 4422 | KAMATE ZA PRIMLJENE ROBNE I OSTALE Z. | 0 |
| 4423 | KAMATE ZA ODOBRENE, A NEREALIZIRANE K. | 0 |
| 443 | OSTALI FINANCIJSKI RASHODI | 991.700 |
| 4431 | BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG P. | 427.800 |
| 4432 | NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I VAL.KL. | 3.400 |
| 4433 | ZATEZNE KAMATE | 475.000 |
| 4434 | OSTALI NESPOMENUTI FINANCIJSKI RASHODI | 85.500 |
| **45** | **DONACIJE** | **30.000** |
| 451 | TEKUĆE DONACIJE | 30.000 |
| 4511 | TEKUĆE DONACIJE | 30.000 |
| 4512 | STIPENDIJE | 0 |
| 452 | KAPITALNE DONACIJE | 0 |
| 4521 | KAPITALNE DONACIJE | 0 |
| **46** | **OSTALI RASHODI** | **1.430.500** |
| 461 | KAZNE, PENALI I NAKNADE ŠTETE | 350.000 |
| 4611 | NAKNADE ŠTETA PRAVNIM I FIZIČKIM O. | 350.000 |
| 4612 | PENALI, LEŽARINE  | 0 |
| 4613 | NAKNADE ŠTETA ZAPOSLENICIMA | 0 |
| 4614 | UGOVORNE KAZNE I OSTALE NAKNADE | 0 |
| 462 | OSTALI NESPOMENUTI RASHODI | 1.080.500 |
| 4621 | NEOTPISANA VRIJEDNOST I DRUGI | 0 |
| 4622 | OTPISANA POTRAŽIVANJA | 500.000 |
| 4623 | RASHODI ZA OSTALA POREZNA DAVANJA | 102.500 |
| 4624 | OSTALI NESPOMENUTI RASHODI | 478.000 |
|  |  |  |
|  | **VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA U 2019.GODINI** | **15.693.700** |

**Planirani rezultat poslovanja Studentskog centra u Zagrebu za 2019. godinu**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| KONTO | REZULTAT POSLOVANJA | IZNOS |
| 5 |   | VIŠAK PRIHODA 2019.GODINE | **15.693.700** |
| 5 |   | MANJAK PRIHODA |  0 |
|   | 5221 | Višak prihoda prenesen iz prethodnih godina | 42.937.007  |
|   | 5222 | Manjak prihoda prenesen iz prethodnih godina |  0 |

**Kategorije predmeta nabave Studentskog centra u Zagrebu 2019. g.**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| I | Javna nabava roba | 17.222.000 |
| II | Javna nabava radova |  8.500.000 |
| III | Javna nabava usluga |  6.875.000 |
| I.I | Jednostavna nabava roba |  4.228.000 |
| II.I | Jednostavna nabava radova |  6.378.000 |
| III.I | Jednostavna nabava usluga |  5.810.500 |
|  | UKUPNO | 82.517.500 |

## Obrazloženje plana prihoda i rashoda

### 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. Za ovu vrstu prihoda planira se porast od 3 % u odnosu na 2017. godinu i projekciju za 2018.
* Prihodi skupine 32 – članarine, odnose se na prihode Student servisa. Planiran je porast prihoda od 7 % u odnosu na 2017. godinu, zbog pozitivnih učinaka koji se očekuju od primjene Zakona o studentskim poslovima koji je stupio na snagu 8. studenog ove godine.
* 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, u smještaju iznose 200 kuna po krevetu. 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. U ovoj skupini se nalaze i prihodi od ostvarene imovine (dividende Zagrebačke banke i zateznih kamata).
* 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 oko 10 milijuna kuna. Iznos na odjeljku 3551 – Ostale donacije, odnosi se na amortizaciju objekata i opreme koja je nabavljena prilikom rekonstrukcije Studentskih naselja Sava i Cvjetno. Donacije od trgovačkih društava planirane su za Kulturu u iznosima koji su ostvareni u prethodnim godinama.
* 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 iznosima očekivanima u ovoj godini.

### Rashodi

* Rashodi skupine 41 - rashodi za radnike, planirani su s povećanjem od 2 % u odnosu na 2017. godinu.

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 27 godina prosječnog radnog staža i 49 godina starosti. Trošak bolovanja na teret SC – a iznosi oko 2,5 milijuna kuna godišnje.

* Rashodi skupine 42 - rashodi za usluge planirani su na temelju ostvarenih vrijednosti iz 2018., a neki rashodi su planirani sukladno potrebama koje se očekuju u 2019. godini (tekuće i investicijsko održavanje, intelektualne usluge).

Na odjeljku 4253 planirane su usluge za promidžbu i informiranje u iznosu od oko 300 tisuća kuna. Postoji potreba da za oglašavanjem na radiju i TV emisijama o programima Kulture, Student servisu, Smještaju i studentskom standardu.

Na odjeljku 4262, rashodi za materijal i sirovine planirani su na nivou 2015. godine zbog očekivanja pozitivnih efekata koje će, nadamo se, izazvati smanjenje stope PDV –a na svježe meso, svježu i rashlađenu ribu, svježeg ili rashlađenog povrća, svježih jaja, svježeg i suhog voća i orašastih proizvoda.

* Rashodi skupine 43 – amortizacija, planiraju se u povećanom iznosu u odnosu na tekuću godinu zbog potrebe za nabavom novih vozila za vozni park SC –a, zamjene i nabavke opreme za Prehranu i Kulturu. Na ovoj skupini će se naći i amortizacija objekata i opreme nabavljene kod rekonstrukcije studentskih domova na Savi i Cvjetnom. Međutim, taj iznos amortizacije će se poništiti s prihodima skupine 35.
* Rashodi skupine 44 – financijski rashodi sastoje se od bankarskih usluga, usluga platnog prometa, zateznih kamata inegativnih tečajnih razlika. Planirani su u značajno manjem iznosu nego u 2017. godini.
* Rashodi skupine 45 – Donacije planirani su na temelju ostavrenja u ovoj godini i materijalno nisu značajni.
* Rashodi skupine 46 – Ostali rashodi, planirani su uvažavajući načelo opreznosti jer se odnose i na naknade šteta fizičkim i pravnim osobama.

## Plan zaduživanja i otplata

Plan za 2019. godinu baziran je 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 |

# **ZAKLJUČAK**

Plan i program rada Studentskog centra u Zagrebu za 2019. godinu rađen je u skladu s polaznim osnovama koje su navedene u tektovima i tablicama ovoga Plana, prihodima bez planiranog povećanja cijena subvencioniranog smještaja i prehrane te temeljem ostvarenja rashoda iz prethodnih perioda i rashoda povećanih u skladu sa potrebama poslovanja.

Nastavlja se ostvarenje pozitivnog financijskog rezultata (viška prihoda), održavanje zadovoljavajuće tekuće i dugoročne likvidnosti i redovno ispunjavanje obveza prema dobavljačima.

U 2019. godini se očekuje završetak postupka sanacije Studentskog centra u Zagrebu i završetak postupka kolektivnog pregovaranja.

 Studentski centar u Zagrebu

 mr.sc. Mirko Bošnjak