 SVEUČILIŠTE U ZAGREBU

 STUDENTSKI CENTAR U ZAGREBU

**PLAN POSLOVANJA I PROGRAM RADA**

**STUDENTSKOG CENTRA U ZAGREBU ZA 2020. GODINU**

**(Izvadak)**

 Zagreb, prosinac 2019. godine

Sadržaj:

[**1** **UVOD** 2](#_Toc27396299)

[**1.1** **O Studentskom centru u Zagrebu** 3](#_Toc27396300)

[**1.2** **Financiranje djelatnosti Studentskog centra u Zagrebu** 4](#_Toc27396301)

[**1.3** **Zakonska osnova poslovanja Studentskog centra u Zagrebu** 4](#_Toc27396302)

[**1.4** **Ljudski resursi** 5](#_Toc27396303)

[**2** **OSNOVNE ODREDNICE POSLOVANJA U 2020. GODINI** 6](#_Toc27396304)

[**2.1** **Ulaganja u imovinu i opremu** 6](#_Toc27396305)

[**2.2** **Kolektivni ugovor** 7](#_Toc27396306)

[**2.3** **Reorganizacija poslovanja** 7](#_Toc27396307)

[**2.4** **Otvaranje novoga restorana** 7](#_Toc27396308)

[**3** **FINANCIJSKI PLAN STUDENTSKOG CENTRA U ZAGREBU ZA 2020. GODINU** 8](#_Toc27396309)

[**3.1** **Polazne osnove financijskog plana za 2020. godinu i projekcija rezultata poslovanja 2019. godine** 8](#_Toc27396310)

[**3.2** **Plan prihoda i rashoda Studentskog centra u Zagrebu za 2020. godinu** 10](#_Toc27396311)

[**3.3** **Obrazloženje plana prihoda i rashoda** 16](#_Toc27396312)

[**3.3.1** **Prihodi** 16](#_Toc27396313)

[**3.3.2** **Rashodi** 18](#_Toc27396314)

[**3.4** Plan zaduživanja i otplata 19](#_Toc27396315)

[**4** **ZAKLJUČAK** 19](#_Toc27396316)

# **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 2020.godinu temelje se na podatcima koji su ostvareni u 2016., 2017., 2018. i razdoblju od 1. siječnja do 30. rujna 2019.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 30.11.2019. 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.

Na isti dan 2018. godine bilo je zaposleno ukupno 967 radnika, 854 na neodređeno i 113 na određeno vrijeme, au mirovinu je otišlo 35 radnika.

Stanje zaposlenih na dan 30.11.2019. prikazano je u sljedećoj tablici:



# **OSNOVNE ODREDNICE POSLOVANJA U 2020. GODINI**

## **Ulaganja u imovinu i opremu**

**Kategorije predmeta nabave Studentskog centra u Zagrebu 2020. godine**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| I | Javna nabava roba | 20.004.500 |
| II | Javna nabava radova |  9.000.000 |
| III | Javna nabava usluga |  3.850.000 |
| I.I | Jednostavna nabava roba |  3.925.600 |
| II.I | Jednostavna nabava radova |  9.739.000 |
| III.I | Jednostavna nabava usluga |  8.483.500 |
|  | UKUPNO PLAN NABAVE: | 68.052.600 |

 Planom nabave za 2020. godinu predviđene su sljedeće značajnije investicije:

* ugradnja klimatizacije i ventilacije kina u Savskoj 25
* izgradnja vanjske i unutarnje hidrantske mreže u SN Lašćina
* radovi zamjene salonitnog pokrova upravne zgrade u Savskoj 25
* rekonstrukcija ovojnice upravne zgrade u Savskoj 25
* radovi uređenja vanjske hidrantske mreže i mreže sustava otpadnih voda i vanjskog okoliša u SD Ante Starčević

## **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 2020. godine planira se početak rada po novom ustroju organizacijskih jedinica Studentskog centra kojim bi se postigla racionalizacija cjelokupnog poslovanja**.** Pregovori sa sindikatima u SC-u Zagreb prema obavezama iz potpisanog kolektivnog Ugovora (KU) o sistematizaciji radnih mjesta traju tijekom cijele 2019. godine. Evidentno je, dva od četiri sindikata, koji sačinjavaju Pregovarački odbor sindikata u pregovorima oko sistematizacije radnih mjesta SC-a Zagreb, ne žele završiti pregovorejer 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 trpiti opstrukciju pregovora o sistematizaciji radnih mjesta jer, unatoč dobrim financijskim pokazateljima u poslovanju SC-a Zagreb za 2018. i 2019. godinu, 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, od koje također očekujemo pozitivne financijske efekte u smislu troškova poslovanja. Usljed svega prethodno navedenoga, a temeljem ovlasti iz Odluke Vlade RH o sanaciji SC-a Zagreb i Odluke Sanacijskog vijeća SC-a Zagreb, početkom 2020. 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.

## **Otvaranje novoga restorana**

Početkom 2020. godine planira se konačno otvorenje Restorana studentske prehrane na Agronomskom i Šumarskom fakultetu u Zagrebu. Radno vrijeme restorana studentske prehrane na Agronomskom i Šumarskom fakultetu („Zeleni paviljon“ za studente Šumarskog i Agronomskog fakulteta) za početak predviđamo od 7:30 do 15:30 sati. Povećanje kvalitete usluge prema studentima na dva navedena fakulteta u novom modernom restoranu podrazumijeva povećanje broja osoblja.

# **FINANCIJSKI PLAN STUDENTSKOG CENTRA U ZAGREBU ZA 2020. GODINU**

## **Polazne osnove financijskog plana za 2020. godinu i projekcija rezultata poslovanja 2019. 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 2020. 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 2020. 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 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 za 2019. godini**

Na temelju proknjiženih dokumenata s datumom 31. listopada 2019. godine, predviđaju se sljedeći iznosi najvažnijih kategorija poslovanja:

* ukupni prihodi 2019. godine 251.700.000 kn
* ukupni rashodi 2019. godine 233.200.000 kn
* višak prihoda 2019. godine 18.500.000 kn

U nastavku se nalazi tablica plana prihoda i rashoda za 2020. godinu i usporedba sa prethodnim godinama i razdobljem od 1. siječnja do 30. rujna 2019. godine, te tablica Financijskog plana Studentskog centra u Zagrebu samo sa podatcima za 2020. godinu

## **Plan prihoda i rashoda Studentskog centra u Zagrebu za 2020. godinu**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Konto** | **Naziv** | **2016.** | **2017.** | **2018.** | **9.2019.** | **2020.** | **2020/2018 %** |
| **3** | **PRIHODI** | **219.508.213** | **251.532.723** | **229.257.527** | **174.439.023** | **251.890.000** | **110** |
| 31 | PRIHODI OD PRODAJE ROBA I USLUGA | 77.902.842 | 78.884.111 | 78.389.268 | 56.907.128 | 81.880.000 | 104 |
| 311 | PRIHODI OD PRODAJE ROBA I USLUGA | 77.902.842 | 78.884.111 | 78.389.268 | 56.907.128 | 81.880.000 | 104 |
| 3111 | PRIHODI OD PRODAJE ROBA | 44.965.845 | 43.756.487 | 43.325.720 | 31.250.681 | 46.600.000 | 108 |
| 3112 | PRIHODI OD PRUŽANJA USLUGA | 32.936.996 | 35.127.625 | 35.063.549 | 25.656.447 | 35.280.000 | 101 |
| 32 | PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH D. | 54.272.304 | 56.682.465 | 61.020.942 | 55.699.701 | 77.000.000 | 126 |
| 321 | PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH D. | 54.272.304 | 56.682.465 | 61.020.942 | 55.699.701 | 77.000.000 | 126 |
| 3211 | ČLANARINE | 54.272.304 | 56.682.465 | 61.020.942 | 55.699.701 | 77.000.000 | 126 |
| 33 | PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 78.606.524 | 79.359.401 | 77.513.907 | 52.227.732 | 79.700.000 | 103 |
| 331 | PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 78.606.524 | 79.359.401 | 77.513.907 | 52.227.732 | 79.700.000 | 103 |
| 3311 | PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 78.018.688 | 79.225.954 | 77.159.640 | 52.225.728 | 79.500.000 | 103 |
| 3312 | PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 587.835 | 133.447 | 354.267 | 2.004 | 200.000 | 56 |
| 34 | PRIHODI OD IMOVINE | 1.870.571 | 1.644.982 | 1.206.090 | 1.475.528 | 2.175.000 | 180 |
| 341 | PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE | 35.483 | 729.337 | 377.523 | 778.348 | 745.000 | 197 |
| 3414 | PRIHODI OD ZATEZNIH KAMATA | 35.192 | 17.016 | 16.468 | 4.974 | 10.000 | 61 |
| 3415 | PRIHODI OD POZITIVNIH TEČAJNIH R. | 291 | 4.400 | 11.102 | 4 | 0 | 0 |
| 3416 | PRIHODI OD DIVIDENDI | 0 | 707.921 | 349.953 | 773.370 | 735.000 | 210 |
| 342 | PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE | 1.835.088 | 915.645 | 828.567 | 697.180 | 1.430.000 | 173 |
| 3421 | PRIHODI OD ZAKUPA I IZNAJMLJIVANJA | 1.740.319 | 835.461 | 742.007 | 640.128 | 1.350.000 | 182 |
| 3422 | OSTALI PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOV. | 94.769 | 80.184 | 86.560 | 57.053 | 80.000 | 92 |
| 35 | PRIHODI OD DONACIJA | 4.173.384 | 30.148.111 | 10.029.595 | 5.336.915 | 10.785.000 | 108 |
| 351 | PRIHODI OD DONACIJA IZ PRORAČUNA | 2.900.000 | 20.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3511 | PRIHODI OD DONACIJA IZ DRŽAVNOG P. | 2.900.000 | 20.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 352 | PRIHODI OD INOZEMNIH VLADA  | 0 | 0 | 7.450 | 0 | 0 | 0 |
| 3521 | PRIHODI OD INOZEMNIH VLADA  | 0 | 0 | 7.450 | 0 | 0 | 0 |
| 353 | PRIHODI OD TRGOVAČKIH DRUŠTAVA | 104.237 | 144.626 | 33.920 | 2.400 | 0 | 0 |
| 3531 | PRIHODI OD TRGOVAČKIH DRUŠTAVA | 104.237 | 144.626 | 33.920 | 2.400 | 0 | 0 |
| 354 | PRIHODI OD GRAĐANA I KUĆANSTAVA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 355 | OSTALI PRIHODI OD DONACIJA | 1.169.147 | 10.003.485 | 9.988.225 | 5.334.515 | 10.785.000 | 108 |
| 3551 | OSTALI PRIHODI OD DONACIJA | 1.169.147 | 10.003.485 | 9.988.225 | 5.334.515 | 10.785.000 | 108 |
| 36 | OSTALI PRIHODI | 2.682.589 | 4.813.653 | 1.097.724 | 2.792.019 | 350.000 | 32 |
| 361 | PRIHODI OD NAKNADE ŠTETE I REFUND. | 923.185 | 100.667 | 74.192 | 51.865 | 50.000 | 67 |
| 3611 | PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA | 693.691 | 77.902 | 66.936 | 47.910 | 50.000 | 75 |
| 3612 | PRIHODI OD REFUNDACIJA | 229.494 | 22.766 | 7.256 | 3.956 | 0 | 0 |
| 362 | PRIHODI OD PRODAJE DUGOTR. IMOV. | 235 | 447 | 14.634 | 5 | 0 | 0 |
| 3621 | PRIHODI OD PRODAJE DUGOTR. IMOV. | 235 | 447 | 14.634 | 5 | 0 | 0 |
| 363 | OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI | 1.759.169 | 4.712.539 | 1.008.898 | 2.740.149 | 300.000 | 30 |
| 3632 | NAPLAĆENA OTPISANA POTRAŽIVANJA | 101.331 | 2.349.096 | 4.097 | 112 | 0 | 0 |
| 3633 | OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI | 1.657.838 | 2.363.442 | 1.004.801 | 2.740.037 | 300.000 | 30 |
| **4** | **RASHODI** | **217.071.375** | **223.409.140** | **213.627.539** | **161.095.802** | **234.722.500** | **110** |
| 41 | RASHODI ZA ZAPOSLENE | 88.626.019 | 90.110.072 | 91.394.098 | 70.092.839 | 103.846.500 | 114 |
| 411 | PLAĆE | 74.860.938 | 75.609.363 | 75.693.210 | 58.612.731 | 82.298.000 | 109 |
| 4111 | PLAĆE ZA REDOVAN RAD | 74.850.507 | 75.609.363 | 75.693.210 | 58.612.731 | 82.298.000 | 109 |
| 4112 | PLAĆE U NARAVI | 10.431 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 412 | OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE | 1.098.433 | 1.727.500 | 2.912.115 | 2.115.868 | 7.975.000 | 274 |
| 4121 | OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE | 1.098.433 | 1.727.500 | 2.912.115 | 2.115.868 | 7.975.000 | 274 |
| 413 | DOPRINOSI NA PLAĆE | 12.666.647 | 12.773.210 | 12.788.773 | 9.364.240 | 13.573.500 | 106 |
| 4131 | DOPRINOSI ZA ZDRAVSTV. OSIGURANJE | 11.414.712 | 11.510.743 | 11.524.767 | 9.364.240 | 13.573.500 | 118 |
| 4132 | DOPRINOSI ZA ZAPOŠLJAVANJE | 1.251.936 | 1.262.468 | 1.264.006 | 0 | 0 | 0 |
| 42 | MATERIJALNI RASHODI | 119.097.383 | 109.896.558 | 107.422.905 | 80.743.484 | 110.451.500 | 103 |
| 421 | NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA | 5.793.303 | 5.814.170 | 5.895.125 | 4.480.355 | 6.390.500 | 108 |
| 4211 | SLUŽBENA PUTOVANJA | 41.019 | 60.431 | 57.641 | 21.396 | 38.000 | 66 |
| 4212 | NAKNADE ZA PRIJEVOZ NA RAD I SA RADA | 5.727.916 | 5.703.166 | 5.810.783 | 4.447.207 | 6.125.500 | 105 |
| 4213 | STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIH | 24.368 | 50.573 | 26.701 | 11.753 | 227.000 | 850 |
| 422 | NAKNADE ČLANOVIMA U PREDSTAVN. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 423 | NAKNADE VOLONTERIMA | 11.263 | 10.557 | 16.189 | 9.264 | 10.000 | 62 |
| 4231 | NAKNADE ZA OBAVLJANJE DJELATNOSTI | 10.161 | 10.557 | 16.189 | 9.264 | 10.000 | 62 |
| 4233 | NAKNADE OSTALIH TROŠKOVA | 1.101 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 424 | NAKNADE OSTALIM OSOB. IZVAN RAD. | 0 | 417 | 0 | 244 | 500 | 0 |
| 4242 | NAKNADE TROŠKOVA SLUŽBENIH PUTOV. | 0 | 417 | 0 | 244 | 500 | 0 |
| 425 | RASHODI ZA USLUGE | 33.776.465 | 32.903.965 | 31.901.746 | 26.095.469 | 32.810.000 | 103 |
| 4251 | USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA | 1.331.842 | 1.275.813 | 690.872 | 502.507 | 590.000 | 85 |
| 4252 | USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽ. | 8.813.887 | 8.270.617 | 7.342.255 | 7.403.900 | 7.502.000 | 102 |
| 4253 | USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA | 35.874 | 4.002 | 43.358 | 2.376 | 351.000 | 810 |
| 4254 | KOMUNALNE USLUGE | 17.016.230 | 15.915.897 | 15.964.033 | 12.428.398 | 15.940.000 | 100 |
| 4255 | ZAKUPNINE I NAJAMNINE | 744.801 | 758.500 | 869.224 | 415.721 | 800.000 | 92 |
| 4256 | ZDRAVSTVENE I VETERINARSKE USLUGE | 469.023 | 451.965 | 420.477 | 345.084 | 1.138.000 | 271 |
| 4257 | INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE | 4.178.180 | 4.612.747 | 4.348.956 | 3.459.406 | 4.010.000 | 92 |
| 4258 | RAČUNALNE USLUGE | 652.206 | 1.141.349 | 1.727.997 | 1.109.155 | 1.939.000 | 112 |
| 4259 | OSTALE USLUGE | 534.423 | 473.075 | 494.573 | 428.923 | 540.000 | 109 |
| 426 | RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU | 79.299.264 | 70.798.910 | 69.454.968 | 50.003.989 | 71.011.000 | 102 |
| 4261 | UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MATERIJAL | 6.476.184 | 5.882.510 | 5.543.287 | 3.886.488 | 5.810.000 | 105 |
| 4262 | MATERIJAL I SIROVINE | 49.610.960 | 45.725.319 | 44.786.831 | 30.395.490 | 46.003.000 | 103 |
| 4263 | ENERGIJA | 20.614.841 | 17.770.782 | 17.433.252 | 12.842.370 | 17.427.000 | 100 |
| 4264 | SITAN INVENTAR I AUTO GUME | 2.597.279 | 1.420.299 | 1.691.598 | 2.879.641 | 1.771.000 | 105 |
| 429 | OSTALI NESPOMENUTI MATERIJAL.RASH. | 217.088 | 368.540 | 154.876 | 154.164 | 229.500 | 148 |
| 4291 | PREMIJE OSIGURANJA | 103.352 | 86.293 | 65.798 | 87.349 | 129.000 | 196 |
| 4292 | REPREZENTACIJA | 87.852 | 92.089 | 70.740 | 56.675 | 80.000 | 113 |
| 4293 | ČLANARINE | 400 | 800 | 400 | 400 | 500 | 125 |
| 4294 | KOTIZACIJE | 23.236 | 6.561 | 13.694 | 1.092 | 10.000 | 73 |
| 4295 | OSTALI NESPOMENUTI RASHODI | 2.249 | 182.797 | 4.243 | 8.647 | 10.000 | 236 |
| 43 | RASHODI AMORTIZACIJE | 3.042.708 | 11.926.756 | 12.717.335 | 7.067.640 | 13.949.000 | 110 |
| 431 | AMORTIZACIJA | 3.042.708 | 11.926.756 | 12.717.335 | 7.067.640 | 13.949.000 | 110 |
| 4311 | AMORTIZACIJA | 3.042.708 | 11.926.756 | 12.717.335 | 7.067.640 | 13.949.000 | 110 |
| 44 | FINANCIJSKI RASHODI | 3.017.842 | 3.321.387 | 478.050 | 655.439 | 681.000 | 142 |
| 441 | KAMATE ZA IZDANE VRIJEDNOSNE PAPIRE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 442 | KAMATE ZA PRIMLJENE KREDITE  | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 443 | OSTALI FINANCIJSKI RASHODI | 3.017.842 | 3.321.387 | 478.050 | 655.439 | 681.000 | 142 |
| 4431 | BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLAT.P. | 269.094 | 341.214 | 360.541 | 368.497 | 535.000 | 148 |
| 4432 | NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I VAL.KLAUZ. | 2.373 | 8.993 | 8.807 | 361 | 1.000 | 11 |
| 4433 | ZATEZNE KAMATE | 2.682.483 | 2.902.593 | 66.275 | 226.539 | 70.000 | 106 |
| 4434 | OSTALI NESPOMENUTI FINANCIJSKI RASH. | 63.893 | 68.587 | 42.427 | 60.042 | 75.000 | 177 |
| 45 | DONACIJE | 9.800 | 30.008 | 54.747 | 10.942 | 3.511.000 | 6413 |
| 451 | TEKUĆE DONACIJE | 9.800 | 30.008 | 54.747 | 10.942 | 3.511.000 | 6413 |
| 4511 | TEKUĆE DONACIJE | 9.800 | 30.008 | 54.747 | 10.942 | 3.511.000 | 6413 |
| 46 | OSTALI RASHODI | 3.277.623 | 8.124.359 | 1.560.403 | 2.525.458 | 2.283.500 | 146 |
| 461 | KAZNE, PENALI I NAKNADE ŠTETE | 303.367 | 302.485 | 326.341 | 38.001 | 50.000 | 15 |
| 4611 | NAKNADE ŠTETA PRAVNIM I FIZIČKIM O. | 303.367 | 302.485 | 326.341 | 38.001 | 50.000 | 15 |
| 462 | OSTALI NESPOMENUTI RASHODI | 2.974.257 | 7.821.874 | 1.234.062 | 2.487.457 | 2.233.500 | 181 |
| 4622 | OTPISANA POTRAŽIVANJA | 1.083.987 | 2.043.019 | 144.081 | 1.178.434 | 280.000 | 194 |
| 4623 | RASHODI ZA OSTALA POREZNA DAVANJA | 302.722 | 250.050 | 143.525 | 44.058 | 103.500 | 72 |
| 4624 | OSTALI NESPOMENUTI RASHODI | 1.587.548 | 5.528.805 | 946.457 | 1.264.965 | 1.850.000 | 195 |
|   |   |   |   |   |   |   |   |
|  | **RAZLIKA** | **2.436.838** | **28.123.583** | **15.629.988** | **13.343.221** | **17.167.500** | **110** |

|  |
| --- |
| **FINANCIJSKI PLAN ZA 2020.GODINU** |
| **Konto** | **Naziv** | **Plan 2020.** |
| **3** | **PRIHODI** | **251.890.000** |
| **31** | **PRIHODI OD PRODAJE ROBA I USLUGA** | **81.880.000** |
| 311 | PRIHODI OD PRODAJE ROBA I USLUGA | 81.880.000 |
| 3111 | PRIHODI OD PRODAJE ROBA | 46.600.000 |
| 3112 | PRIHODI OD PRUŽANJA USLUGA | 35.280.000 |
| **32** | **PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH D.** | **77.000.000** |
| 321 | PRIHODI OD ČLANARINA I ČLANSKIH DOPRINOSA | 77.000.000 |
| 3211 | ČLANARINE | 77.000.000 |
| **33** | **PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA** | **79.700.000** |
| 331 | PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 79.700.000 |
| 3311 | PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 79.500.000 |
| 3312 | PRIHODI PO POSEBNIM PROPISIMA | 200.000 |
| **34** | **PRIHODI OD IMOVINE** | **2.175.000** |
| 341 | PRIHODI OD FINANCIJSKE IMOVINE | 745.000 |
| 3414 | PRIHODI OD ZATEZNIH KAMATA | 10.000 |
| 3415 | PRIHODI OD POZITIVNIH TEČAJNIH RAZLIKA | 0 |
| 3416 | PRIHODI OD DIVIDENDI | 735.000 |
| 342 | PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE | 1.430.000 |
| 3421 | PRIHODI OD ZAKUPA I IZNAJMLJIVANJA | 1.350.000 |
| 3422 | OSTALI PRIHODI OD NEFINANCIJSKE IMOVINE | 80.000 |
| **35** | **PRIHODI OD DONACIJA** | **10.785.000** |
| 351 | PRIHODI OD DONACIJE IZ PRORAČUNA | 0 |
| 352 | PRIHODI OD INOZEMNIH VLADA I MEĐ.ORG. | 0 |
| 353 | PRIHODI OD TRGOVAČKIH DRUŠTAVA | 0 |
| 354 | PRIHODI OD GRAĐANA I KUĆANSTAVA | 0 |
| 355 | OSTALI PRIHODI OD DONACIJA | 10.785.000 |
| 3551 | OSTALI PRIHODI OD DONACIJA | 10.785.000 |
| **36** | **OSTALI PRIHODI** | **350.000** |
| 361 | PRIHODI OD NAKNADE ŠTETE I REFUNDACIJA | 50.000 |
| 3611 | PRIHODI OD NAKNADE ŠTETA | 50.000 |
| 362 | PRIHODI OD PRODAJE DUGOTRAJNE IMOVINE | 0 |
| 363 | OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI | 300.000 |
| 3632 | NAPLAĆENA OTPISANA POTRAŽIVANJA | 0 |
| 3633 | OSTALI NESPOMENUTI PRIHODI | 300.000 |
| **4** | **RASHODI** | **234.722.500** |
| **41** | **RASHODI ZA ZAPOSLENE** | **103.846.500** |
| 411 | PLAĆE | 82.298.000 |
| 4111 | PLAĆE ZA REDOVAN RAD | 82.298.000 |
| 412 | OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE | 7.975.000 |
| 4121 | OSTALI RASHODI ZA ZAPOSLENE | 7.975.000 |
| 413 | DOPRINOSI NA PLAĆE | 13.573.500 |
| 4131 | DOPRINOSI ZA ZDRAVSTVENO OSIGURANJE | 13.573.500 |
| **42** | **MATERIJALNI RASHODI** | **110.451.500** |
| 421 | NAKNADE TROŠKOVA ZAPOSLENIMA | 6.390.500 |
| 4211 | SLUŽBENA PUTOVANJA | 38.000 |
| 4212 | NAKNADE ZA PRIJEVOZ NA RAD I SA RADA | 6.125.500 |
| 4213 | STRUČNO USAVRŠAVANJE ZAPOSLENIH | 227.000 |
| 422 | NAKNADE ČLANOVIMA U PREDSTAV. TIJELIMA | 0 |
| 423 | NAKNADE VOLONTERIMA | 10.000 |
| 424 | NAKNADE OSTALIM OSOBAMA IZVAN RADNOG O. | 500 |
| 425 | RASHODI ZA USLUGE | 32.810.000 |
| 4251 | USLUGE TELEFONA, POŠTE I PRIJEVOZA | 590.000 |
| 4252 | USLUGE TEKUĆEG I INVESTICIJSKOG ODRŽAVANJA | 7.502.000 |
| 4253 | USLUGE PROMIDŽBE I INFORMIRANJA | 351.000 |
| 4254 | KOMUNALNE USLUGE | 15.940.000 |
| 4255 | ZAKUPNINE I NAJAMNINE | 800.000 |
| 4256 | ZDRAVSTVENE I VETERINARSKE USLUGE | 1.138.000 |
| 4257 | INTELEKTUALNE I OSOBNE USLUGE | 4.010.000 |
| 4258 | RAČUNALNE USLUGE | 1.939.000 |
| 4259 | OSTALE USLUGE | 540.000 |
| 426 | RASHODI ZA MATERIJAL I ENERGIJU | 71.011.000 |
| 4261 | UREDSKI MATERIJAL I OSTALI MAT. RASHODI | 5.810.000 |
| 4262 | MATERIJAL I SIROVINE | 46.003.000 |
| 4263 | ENERGIJA | 17.427.000 |
| 4264 | SITAN INVENTAR I AUTO GUME | 1.771.000 |
| 429 | OSTALI NESPOMENUTI MATERIJALNI RASHODI | 229.500 |
| 4291 | PREMIJE OSIGURANJA | 129.000 |
| 4292 | REPREZENTACIJA | 80.000 |
| 4293 | ČLANARINE | 500 |
| 4294 | KOTIZACIJE | 10.000 |
| 4295 | OSTALI NESPOMENUTI RASHODI | 10.000 |
| **43** | **RASHODI AMORTIZACIJE** | **13.949.000** |
| 431 | AMORTIZACIJA | 13.949.000 |
| 4311 | AMORTIZACIJA | 13.949.000 |
| **44** | **FINANCIJSKI RASHODI** | **681.000** |
| 441 | KAMATE ZA IZDANE VRIJEDNOSNE PAPIRE | 0 |
| 442 | KAMATE ZA PRIMLJENE KREDITE  | 0 |
| 443 | OSTALI FINANCIJSKI RASHODI | 681.000 |
| 4431 | BANKARSKE USLUGE I USLUGE PLATNOG P. | 535.000 |
| 4432 | NEGATIVNE TEČAJNE RAZLIKE I VAL.KL. | 1.000 |
| 4433 | ZATEZNE KAMATE | 70.000 |
| 4434 | OSTALI NESPOMENUTI FINANCIJSKI RASHODI | 75.000 |
| **45** | **DONACIJE** | **3.511.000** |
| 451 | TEKUĆE DONACIJE | 3.511.000 |
| 4511 | TEKUĆE DONACIJE | 3.511.000 |
| 452 | KAPITALNE DONACIJE | 0 |
| **46** | **OSTALI RASHODI** | **2.283.500** |
| 461 | KAZNE, PENALI I NAKNADE ŠTETE | 50.000 |
| 4611 | NAKNADE ŠTETA PRAVNIM I FIZIČKIM OSOBAMA | 50.000 |
| 462 | OSTALI NESPOMENUTI RASHODI | 2.233.500 |
| 4622 | OTPISANA POTRAŽIVANJA | 280.000 |
| 4623 | RASHODI ZA OSTALA POREZNA DAVANJA | 103.500 |
| 4624 | OSTALI NESPOMENUTI RASHODI | 1.850.000 |
|  |  |  |
|  | **VIŠAK PRIHODA NAD RASHODIMA U 2020.GODINI** | **17.167.500** |

**Planirani rezultat poslovanja Studentskog centra u Zagrebu za 2020. godinu**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| KONTO | REZULTAT POSLOVANJA | IZNOS |
| 5 |   | VIŠAK PRIHODA 2020. GODINE | **17.167.500** |
| 5 |   | MANJAK PRIHODA |  0 |
|   | 5221 | Višak prihoda prenesen iz prethodnih godina | 61.437.007 |
|   | 5222 | Manjak prihoda prenesen iz prethodnih godina |  0 |

## **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. Prihodi ove skupine planirani su u iznosu od 81.880.000 kn i sastoje se od:

- Maloprodaja 5.600.000 kn

- Interne usluge pranja i glačanja 2.100.000 kn

- usluge smještaja studenata 32.500.000 kn

- usluge prehrane studenata, topli obrok 36.850.000 kn

- usluga prehrane za turizam 1.200.000 kn

- catering 3.000.000 kn

- Kultura 630.000 kn

Za ovu vrstu prihoda planira se porast od 4 % u odnosu na 2018. godinu i projekciju za 2019.

- **Prihodi skupine 32** – članarine, odnose se na prihode Student servisa. Ostvareni prihod u 2019. godini bit će veći za oko 23 % zbog efekta izazvanog mogućnošću zapošljavanja izvanrednih studenata i utvrđene minimalne cijene studentskog rada. Ona je krajem 2018. bila 21,50 kn, u 2019. 23,44 kn, a u 2020. satnica će temeljem povećanja minimalne bruto plaće u RH iznositi 25,39 kn. U planiranom prihodu u iznosu od 77 milijuna kuna sadržana je naknada od 0,5 % koja se vraća studentskim projektima i aktivnostima.

- **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:

- Subvencija Smještaja 14.500.000 kn

- Subvencija Prehrane 63.500.000 kn

- Subvencija Kulture 1.700.000 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.

Planirano je povećanje ovih prihoda za preko 900 tisuća kuna.

U ovoj skupini se nalaze i prihodi od financijske imovine (dividende Zagrebačke banke i zateznih kamata). Ova skupina prihoda je planirana u iznosu od 2.175.000 kn i po djelatnostima izgleda ovako:

- Zajednički poslovi 500.000 kn

- Financije i Servis 200.000 kn

- Smještaj 290.000 kn

- Prehrana 450.000 kn

- Kultura 735.000 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 10,5 milijuna kuna. Na ovoj stavci se bilježi povećanje zbog dijela priznate amortizacije za opremu restorana na Filozofskom fakultetu.

- **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 koji su manji nego u ovoj godini (u 2019. prihod iz prošlih godina Spaz i MZO).

### **Rashodi**

- **Rashodi skupine 41** - rashodi za radnike, planirani su s povećanjem od 9 % u odnosu na 2018. 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 3,2 milijuna kuna.

Ostali rashodi za zaposlene povećani su temeljem odluke Vlade RH zbog uvođenja 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 4,4 milijuna kuna.

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 godina prosječnog radnog staža i 49 godina starosti. Trošak bolovanja na teret SC – a iznosi oko 2,7 milijuna kuna godišnje, pa je ovaj iznos ukalkuliran u financijski plan za 2020.

- **Rashodi skupine 42** – Materijalni rashodi

Stručno usavršavanje zaposlenih – povećano je za 190.000 kn u odnosu na prethodne godine zbog potrebe za prekvalifikacijom ili dokvalifikacijom radnika.

Rashodi za usluge:

Ova vrsta rashoda planirana je s povećanjem od 3 %. Planirano je povećanje iznosa za usluge promidžbe i informiranja u iznosu od 351 tisuća kuna. Postoji potreba za oglašavanjem na radiju i TV emisijama o programima Kulture, o Student servisu, Smještaju i studentskom standardu, a u planu je snimanje dokumentarnog filma o Studentskom centru.

Povećan je iznos troška zdravstvenih usluga zbog planiranih usluga sistematskog pregleda svih radnika za 950 tisuća kuna. Također je povećan i iznos za računalne usluge za 199 tisuća kuna zbog planirane izrade i dizajna web stranica SC-a.

Rashodi za materijal i energiju veći su za 1,6 milijuna kuna. Tržište živežnih namirnica (osobito) mesa predviđa povećanje cijena. Dio povećanja bit će kompenziran uštedama na ostalim stavkama troškova.

- **Rashodi skupine 43** – amortizacija, planiraju se u povećanom iznosu u odnosu na tekuću godinu zbog započetog obračuna amortizacije opreme nabavljene za opremanje restorana na Filozofskom fakultetu i početka obračuna amortizacije za novonabavljena vozila i drugu opremu nabavljenu u 2019. godini. 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 većem iznosu nego u prethodnim godinama zbog većih bankovnih provizija i troškova nastalih u primjeni sustava e-računa.

- **Rashodi skupine 45** – Na ovu stavku troškova prvi puta su evidentirani planirani izdatci koji će nastati temeljem financiranja studentskih aktivnosti i projekata. Radi se o naknadi od 0,5 % koju su posrednici u zapošljavanju studenata dužni vratiti studentskim organizacijama i studentima financirajući njihove projekte. Stavljam planiranog iznosa ove naknade na trošak, anulira se prihod od ove naknade sa konta 3211.

- **Rashodi skupine 46** – Ostali rashodi, planirani su na temelju projekcije ovih troškova za 2019. Zbog načela opreznosti, na stavci ostalih nespomenutih rashoda planirani su iznosi za slučaj da SC izgubi sudske sporove sa firmama TA-grad i Spaz.

## Plan zaduživanja i otplata

Plan za 2020. 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 2020. godinu rađen je u skladu s polaznim osnovama koje su prethodno navedene, planiranim prihodima bez planiranog povećanja cijena subvencioniranog smještaja i prehrane te temeljem ostvarenja troškova iz prethodnih perioda.

U 2020. godini se očekuje završetak postupka sanacije Studentskog centra u Zagrebu i završetak postupka kolektivnog pregovaranja.

 Studentski centar u Zagrebu

 mr.sc. Mirko Bošnjak