Bilješke uz Financijska izvješća

Za razdoblje od 01. siječnja do 31.prosinca 2015. godine

Obrazac PR- RAS

Ukupni prihodi poslovanja za razdoblje od 01.01. do 31.12.2015. godine ostvareni su u iznosu od 42.151.219,00 kuna( AOP 001 i AOP 281).Što znači da su ukupni prihodi 5% manji u odnosu na ukupne prihode u 2014.Godini.

Struktura prihoda ostvarena tijekom 2015.godine je sljedeća:

Prihodi od imovine su: 166.627,00 kuna što je 56% manje u odnosu na prethodnu godinu. Razlog za takav pad prihoda od imovine je smanjenje kamatne stope za kratkoročna oročenja.

Prihodi projekta POLITEHNIKA 2025 su iskazani u iznosu u kojem su ostvareni rashodi 172.132,00 kuna. Za projekt POLITEHNIKA 2025 sredstva pristigla na žiro račun su 756.892,00 kuna ali Ministarstvo financija RH zbog konsolidacije proračuna traži knjiženje prihoda u trenutku kada su nastali rashodi.

Prihodi po posebnim propisima( školarine koje uplaćuju pravne i fizičke osobe) :19.089.483,00 kuna.

Prihodi od prodaje proizvoda i pružanja usluga ( Stručni seminari i prihodi Centra za cjeloživotno obrazovanje) su ostvareni u iznosu od 782.665,00 kuna. Pad prihoda po toj osnovi je 27,5%.

Prihodi iz proračuna u kojim su sadržani prihodi Erasmusa ( Agencija za mobilnost) i prihodi Studentskog zbora : 21.897.653,00 kuna, što je 4,1% manje u odnosu za prihode ostvarene u 2014. Godini iz istog izvora .Važno je napomenuti da Tehničko veleučilište nije u mogućnosti utjecati na to kada će MZOS izvršiti uplatu ostatka sredstava po programskom ugovoru.

Ostali prihodi: 41.174.00 kuna

Prihodi od otkupa stambenog prava : 1.485,00 kuna

Rashodi poslovanja za isto razdoblje( AOP 147) ostvareni su u iznosu od 44.521.715,00 kuna i ( AOP 334) 2.484.307,00 kuna, što je ukupno 47.006.022,00 . Ostvaren je manjak prihoda poslovanja nad rashodima u iznosu od 4.854.803,00 kuna. Rezultat je to djelomično toga što je MZOS sredstva po programskom ugovoru uplatio u siječnju 2016.godine i povećanja broja zaposlenih na teret Tehničkog veleučilišta u Zagrebu. Zbog podizanja kvalitete nastave ( što je osnovna djelatnost TVZ-a) zapošljavali smo nastavno osoblje i to se odrazilo na povećane troškove plaća iz vlastitih sredstava Rashodi poslovanja su ostvareni za 11% više u odnosu na rashode u 2014. Godini ( AOP 147). Rashodi za nabavu nefinancijske imovine su 42% manji u odnosu na 2014. Godinu( AOP 334). Rashodi za zaposlene su 11% veći u odnosu na prethodnu godinu(AOP147), pri tome je važno napomenuti da su ostali rashodi za zaposlene (AOP 154) a to su jubilarne nagrade, otpremnine i potpore povećane za 86% u odnosu na 2014.godinu .

Materijalni rashodi su u ukupnom iznosu povećani za 7,9% u odnosu na prethodnu godinu. Naknade troškova zaposlenim su (AOP 161) 7,9%, rashodi za materijal i energiju su 9,8%(AOP161), rashodi za usluge 9,7%, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa 128,7%( AOP 185), ostali nespomenuti rashodi poslovanja( AOP186) 28,7%,naknade građanima i kućanstvima (AOP 239) 63,1% veći od iste grupe rashoda u 2014.godini. Iz gore navedenih grupa rashoda neke vrste rashoda su bile niže u odnosu na prethodnu godinu a neke znatno veće kao energija, nabava sitnog inventara, tekuće i investicijsko održavanje, usluge promidžbe i informiranja, zakupnine i najamnine, naknade osobama izvan radnog odnosa ( studentska natjecanja),naknade za rad u predstavničkim tijelima, premije osiguranja, reprezentacija, članarine , pristojbe i naknade i naknade građanima i domaćinstvima ( tu spada Erasmus i školarine na doktorskim studijima kao i stipendije studentima). Bitno je napomenuti da je tijekom 2015. godine opremljena studentska kantina na ELO odjelu, uređen prostor u Brozovoj 6.

Obrazac BIL

Ukupna imovina Tehničkog veleučilišta u Zagrebu smanjena za 10,9% s tim da je financijska imovina smanjena za 22,1 u odnosu na prethodnu godinu kao rezultat ukupnih troškova poslovanja Tehničkog veleučilišta u Zagrebu. Smanjenje ukupne nefinancijske imovine TVZ-a je rezultat čišćenja zastarjele i otpisane nefinancijske imovine. Povećana je i vrijednost proizvedene dugotrajne imovine( AOP 018 ) za 14,50%, što znači da je TVZ ulagao u nabavu informatičke, laboratorijske opreme, kao i uređaje i strojeve za potrebe unapređenja djelatnosti.

Ostala potraživanja (AOP 073) sastoje se od potraživanja od HZZO –a za bolovanje iznad 42 dana , koje se povećava iz godine u godinu, bez obzira na zahtjeve od strane voditelja Službe za financije i računovodstvo i davanje prijedloga za način rješavanja tog probleme, prijedloge Povjerenstva za popis imovine obveza i potraživanja i najvažnije preporuku Državnog ureda za reviziju. Pogrešno ispostavljenih računa tijekom 2010. Godine, zastarjela potraživanja po projektima i potraživanja koja je potrebno uskladiti sa stvarnim stanjem su po prijedlogu Povjerenstva za popis i odluci čelnice TVZ-a. su otpisani . Vlastiti izvori(AOP 224 ) smanjeni su 9,8% kao rezultat smanjenja viška prihoda poslovanja ( AOP 233).

Obveze su manje za 22,3% u odnosu na 2014. godinu. Sredstva koja će trebati vratiti u proračun za sistematski pregled . Obveze za bolovanje preko 42 dana će se zatvoriti kada se postupi po prijedlogu voditeljice Službe za financije i računovodstvo i preporuci Državnog ureda za reviziju , obveze za zdravstveno osiguranje studenata iz ranijih i tekuće godine potrebno je utvrditi sa MZOS-om način i otpis tih obveza.

Obrazac P-VRIO

Otpisana su zastarjela i nenaplativa potraživanja i rasknjižene obveze koje smo morali zatvoriti preko konta 915.

Obrazac RAS- funkcijski

Popunjen je u skladu s uputama.

Zagreb,31. siječnja 2016.

Dekanica Tehničkog veleučilišta u Zagrebu

Prof.dr . sc. Slavica ćosović Bajić