

УНИВЕРЗИТЕТ У КРАГУЈЕВЦУ
Број Ї-01-249
Датум 23 МАРТ 2018
КРАГУЈЕВАЦ

УНИВЕРЗИТЕТ У КРАГУЈЕВЦУ



ИЗВЕШТАЈ

**О ГОДИШЊЕМ ОБРАЧУНУ ЗА 2017. ГОДИНУ
СА ИЗВЕШТАЈЕМ
О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2017. ГОДИНУ
УНИВЕРЗИТЕТА У КРАГУЈЕВЦУ**

У Крагујевцу, март 2018. године

**ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКО-МАТЕРИЈАЛНОМ ПОСЛОВАЊУ
УНИВЕРЗИТЕТА У КРАГУЈЕВЦУ
ПО ГОДИШЊЕМ ОБРАЧУНУ ЗА 2017. ГОДИНУ**

Извештај о финансијско-материјалном пословању Универзитета у Крагујевцу за 2017. годину састављен је на бази годишњег обрачуна за 2017. годину, односно биланса стања и биланса успеха. У Извештају су приказани основни показатељи пословања и указано је на основне тенденције у кретању релевантних елемената прихода и расхода у поређењу са претходном пословном годином.

ПРИХОДИ

Укупни приходи које је Универзитет у Крагујевцу према подацима из годишњег обрачуна остварио за 2017. годину износе **124 217 000 динара**.

Специфичност анализе укупних прихода Универзитета у Крагујевцу за 2017. годину је да Универзитет има улогу директног корисника средстава по међународним уговорима који се односе на реализацију последњење генерације пројеката ТЕМПУС , FP7 и програма Erasmus Mundus External Cooperation Window где као носилац и партнер остварује значајне приходе.

С обзиром на те специфичности, укупне приходе Универзитета у Крагујевцу би требало анализирати кроз две целине:

- Приходи везани за основну делатност Универзитета:

- Приходи од међународних пројекта

Од укупних прихода Универзитета у Крагујевцу, приходи који се односе на основну делатност чине **50,20%**, а приходи који се односе на међународне уговоре чине **49,80 %** укупних прихода Универзитета у Крагујевцу.

1. Приходи који се односе на основну делатност Универзитета:

Структура ових прихода је следећа:

А Приходи од дознака

I Дозначена средства из Јавних прихода

II Приходи од других наменских извора

Б Приходи од обављања делатности

Ц Остали приходи

Према подацима из годишњег обрачуна за 2017. годину, приход који је остварио Универзитет у Крагујевцу, а односи се на његову основну делатност, износи **63 860 000** динара, и за 19% је мањи у односу на планиране приходе.

Према подацима из Годишњег обрачуна за 2017. годину, приход који је остварио Универзитет у Крагујевцу из буџета Републике Србије, а који је позициониран на контима

надлежног Министарства, и односи се на његову основну делатност, износи 37 808 000 динара. Овај остварени приход увећан је у односу на планирани приход у 2017. години за 2 421 000 динара. Разлог за више остварени приход је повећање зарада (два пута у току 2017.године, по Одлуци Владе Републике Србије)

Приходи из других наменских извора

Код планираних средстава за 2017. годину, у делу сопствених прихода, на позицији 5. konto 742349 – дознаке факултета чланица Универзитета у Крагујевцу, планиран је приход од 27.642.000 динара. Остварени приход по том основу износи 22 469 000 дин, што је за 19 % мање од планираних средстава, односно за 5 173 000дин. Разлог за то је што су факултети у 2016.години имали мања сопствена средства, тако да је сразмерно томе њихова обавеза према Одлуци Савета Универзитета у Крагујевцу из 2016, а која се односила на 2017.годину била мања.

2. Приходи по међународним пројектима

Код друге целине укупних прихода Универзитета која се односи на међународне уговоре, приходи су 60 357 000 динара, и односе се на међународне пројекте на којима је Универзитет у Крагујевцу носилац или партнер. У 2017.години Универзитет у Крагујевцу је имао 27 активних Међународних пројеката са отвореним девизним рачунима. С обзиром на то да се приходи по Међународним пројектима налазе на посебним и наменским девизним рачунима Универзитета у Крагујевцу, они су анализирани кроз посебне табеле прегледа прилива и трошења девиза.

РАСХОДИ

Како и код прихода и код расхода Универзитета у Крагујевцу у 2017. години је присутна специфичност која се односи на реализацију међународних уговора, где се Универзитет појављује као носилац и партнер. Сходно томе, укупни расходи по годишњем обрачуна за 2017. годину износе **124 181 000 динара**, од тога расходи који су резултат основне делатности Универзитета износе **61 317 000 динара**, што је мање за 22% у односу на планиране расходе за 2017. годину. Расходи који се односе на међународне уговоре износе **62 864 000 динара**.

Због посебних правила Међународних уговора и строго дефинисаног начина приходавања и трошења по одобреним буџетима пројеката, расходи који се односе на међународне пројекте су настали у јасно одређеној наменској обавези трошења по планираним активностима пројеката односно према уговореним обавезама и повлачењу средстава према буџетским линијама, у складу са реализованим активностима.

Расходи по међународним пројектима су анализирани кроз посебне делове табела, збирно за све међународне пројекте. Треба нагласити да је у току 2017.године вршена набавка опреме за потребе међународних пројеката. Целокупна набављена опрема је евидентирана у књигама Универзитета у Крагујевцу, а лоцирана према реверсима-прегледима, у просторијама факултета чланица Универзитета у Крагујевцу.

Расподела средстава добијених на основу Одлуке Савета Универзитета у Крагујевцу о издвајању дела сопствених прихода факултета за финансирање заједничких послова на нивоу Универзитета у Крагујевцу за 2017.годину. Приход од факултета чланица за 2016. год износио је 22 469 000 дин, и распоређен је на следећи начин:

Из дела остварених сопствених прихода добијених по основу Одлуке Савета Универзитета у Крагујевцу о финансирању заједничких функција, средства су расподељена у бруто износу на следећи начин:

1. Фондација за стипендирање најбољих студената..... 2.390.000
2. Рад радних тела и органа у поступку усвајања студијских програма за избор у звање наставника (око 200 седница органа, канцеларијски материјал, одржавање сајта Универзитета у Крагујевцу, бруто накнада за рад).....2.862.000
3. Пренос средстава Универзитетској библиотеци и факултетима (трошкови реконструкције улаза библиотеке, обнова библиотечког фонда и пренос факултетима по одобреним захтевима)570.000
4. Средства за финансирање заједничке функције Универзитетске галерије (организација према усвојеном програму изложби, концерата, књижевних вечери. Организовање изложбе у сарадњи са Српском академијом наука и уметности“ Уметничка збирка САНУ - ликовни уметници академици“ која је реализована поводом 175 година од оснивања САНУ, где су посетиоци имали прилику да виде 50 радова ликовних уметника, чланова САНУ од њеног оснивања до данас. То су радови који се чувају у Уметничкој збирци и излажу у просторијама зграде САНУ, а о којима се стара Галерија САНУ (трошкови превоза, осигурања, полицијске пратње најзначајнијих уметничких дела, физичко-техничко обезбеђивање изложби, бруто ауторске накнаде, штампање каталога и плаката, услуге сниматеља, фотографа и кетеринга. У Универзитетској галерији , у 2017. години организовано је и реализовано 37 програма, и то седам изложби, осамнаест концерата, једанаест предавања и књижевних вечери једна промоција научних и књижевних издања. Укупан трошак Универзитетске галерије за организацију ових догађаја је.....5 189.000
5. Обележавање славе Свети Јован Богослов, као и Дана Универзитета у Крагујевцу (ауторске накнаде учесницима у уметничком програму, промотивни материјал и позивнице, замена обележја Универзитета у Крагујевцу – заставе, угоститељске услуге – кетеринг и остали трошкови обележавања славе Универзитета у Крагујевцу.....1.150.000
6. Промоција доктора наука 28.06.2017. године (књига доктораната за 2017. годину, припрема и израда марама, шешира, кравата и бецева подељених докторантима са ознакама Универзитета у Крагујевцу, кетеринг, услуге снимања и фотографисања)940.000
7. Издавачка делатност (припрема, израда и штампа часописа које издаје Универзитет у Крагујевцу и њихова промоција, учешће на сајмовима књига и издаваштва) 750.000
8. Активности Центра за развој каријере и мобилност студената (промоција мобилности студената и наставника – трошкови путовања и промотивни материјал,

курсеви немачког и енглеског језика – уџбеници, тестови и ауторске накнаде за предаваче и израда сертификата. Обезбеђивање услова за реализацију стручне праксе студената и завршна церемонија – израда и додела сертификата за студенте и менторе, кетеринг и услуге снимања и фотографисања. Представљање студијских програма факултета и промоција Универзитета у Крагујевцу за упис студената по градовима Србије – трошкови путовања и израда и штампа промотивног материјала. Учешће на сајмовима образовања – котизација за учешће, израда и штампа промо материјала, трошкови путовања и смештај учесника) 4.453.000

9. Међународна сарадња – Захваљујући успешној сарадњи Универзитета у Крагујевцу са партнерским институцијама из Европе, повећано је интересовање студената и запослених са партнерских универзитета да реализују мобилност на факултетима у саставу нашег Универзитета. Тако је у зимском семестру академске 2017/18. године, на Универзитету у Крагујевцу мобилност реализовало троје студената из Русије, као и један студент из Украјине и то у оквиру програма билатералне сарадње, док је у оквиру Еразмус+ програма мобилности у току 2017. године реализовано 17 студентских мобилности, а 10 мобилности ће се завршити у 2018. години; реализовано је 19 наставничких и 16 тренинг мобилности. За наше госте из иностранства организоване су Недеље оријентације; Презентације, семинари и обуке; Тренинг недеље; Екскурзије; Курсеви српског и енглеског језика, итд. (путовања, смештаја и дневнице и поклони домаћинима и гостима 3.165.000

Укупно утрошено22. 469.000

ИЗВЕШТАЈ
О ФИНАНСИЈСКО-МАТЕРИЈАЛНОМ ПОСЛОВАЊУ
УНИВЕРЗИТЕТА ЗА 2017. ГОДИНУ

ПРИХОДИ

у 000 динара

Ред бр	О П И С	Планирана средства за 2017. год	Извршење за 2017.год	Учешће извршења у планираним приходима
1.	2	3.	4.	4/3
	А. ПРИХОДИ ОД ДОЗНАКА			
	І Дозначена средства из јавних прихода			
1.	791111 Министарство просвете, науке и технолошког развоја	35 387	34 313	97
2.	7911115 Министарство просвете-Лицеум		31	
3.	771111 Меморандумске ставке-боловања и пород. боловања		3 464	
	УКУПНО	35 387	37 808	
	ІІ Приходи из других наменских извора			
4.	781111 Трансфер корисника на истом нивоу, услуге образовања трећим лицима	1 155		
5.	742349 Дознаке факултета, чланица Универзитета у Крагујевцу	27 642	22 469	81
	УКУПНО	28 797	22 469	
	Б. ПРИХОДИ ОД ОБАВЉАЊА ДЕЛАТНОСТИ			
6.	7451180 Приходи од услуга (дипломе, нострификације, промоције)	2 899	2 401	83
	УКУПНО	2 899	2 401	83
	Ц. ДРУГИ ПРИХОДИ			
8.	79111401 Приходи од осигурања	496	496	100
9.	781111 Остали приходи (ЦЕЕПУС и Институт Винча, СББ)		686	
	УКУПНО	496	1 182	238
10.	745111 Приходи од извршених услуга – Међународни пројекти	3 690		
11.	781111-Приходи од обављања делатности	7 310		
		11 000		
a.	УКУПНИ ПРИХОДИ УНИВЕРЗИТЕТА	78 579	63 860	81
б.	ПРИХОДИ МЕЂУНАРОДНИХ ПРОЈЕКТА		60 357	
І.	УКУПНИ ПРИХОДИ (а+б)	78 579	124 214	

РАСХОДИ

у 000 динара

		Планирано за 2017. год			Извршење за 2017.год.			
Ред. број	ОПИС	Буџетска средства 2017. год.	Сопствена средства 2016. год.	Укупна средства 2016. год.	Буџетска средства 2017. год.	Сопствена средства 2017. год.	Укупна средства 2017. год.	8/5 %
1.	2.	3.	4.	5=3+4	6.	7.	8=6+7	9.
1.	411100 Плате и додаци запослених	24 017	9 594	33 611	26 544	7 732	34 276	111
2.	413100 Накнада за време одсуствовања са посла		1 301	1 301	3 374		3 374	259
3.	414300 Отпремнине, награде и помоћи		600	600		128	128	21
4.	414400 Помоћ у медицинском лечењу					282	282	
5.	415100 Накнада трош. за запослене-превоз и награде		1 692	1 692	348	2 346	2 694	159
6.	421100 Трошкови платног промета	200		200	151	-	151	75
7.	421200 Енергетске услуге	2 600		2 600	2 196	95	2 291	88
8.	421300 Комуналне услуге	220		220	169	-	169	77
9.	421400 Услуге комуникација	884	216	1 100	742	-	742	67
10.	421500 Трошкови осигурања	4 000		4 000	2 105	311	2416	60
11.	422100 Трошкови службеног путовања у земљи	866	234	1 100	48	1031	1 079	98
12.	422200 Трошкови службеног путовања у иностранство		1 100	1 100	141	261	402	37
13.	423100 Административне услуге	650	1 650	2 300	-	2 019	2 019	88
14.	423300 Услуге образовања и усавршавања		2 800	2 800	127	-	127	5
15.	423400 Услуге информисања, штампарске, оглашавања		2 500	2 500	125	2 631	2 756	110
16.	423500 Стручне услуге-ауторске накнаде	700	1 800	2 500	183	50	233	9
17.	423600 Угоститељске услуге	250	750	1 000	150	971	1 121	112
18.	423700 Репрезентација		1 500	1 500		1 506	1 506	100
19.	423900 Остале опште услуге		1 000	1 000	869		869	87
20.	424600 Услуге науке –	400	738	1 138		2 390	2 390	210
21.	425100 Текуће одржавање зграда и објеката		1 500	1 500		609	609	41
22.	425200 Текуће поправке и одржавање опреме		667	667		473	473	71
23.	426100 Административни материјал	600	200	800	367	6	373	47
24.	426200 Материјал за пољопривреду		150	150	-	9	9	6
25.	426400 Материјал за саобраћај-гориво		900	900		154	154	17

26.	426800 Материјал за домаћинство и угоститељство		200	200	139	-	139	69
27.	426900 Материјал за посебне намене		50	50	30		30	60
28.	444100 Негативне курсне разлике		200	200		4	4	
29.	482000 Казне и камате					93	93	93
30.	482200 Порези		100	100				
31.	511300 Капитално одржавање зграде и објеката		500	500		199	199	
32.	511301 Одржавање објеката							
33.	512111 Набавка опреме							
34.	512200 Административна опрема		250	250		209	209	84
35.	Адаптација Дома војске		11 000	11 000				
а.	УКУПНИ РАСХОДИ УНИВЕРЗИТЕТА	35 387	43 192	78 579	37 808	23 509	61 317	78
б.	РАСХОДИ МЕЂУНАРОДНИХ ПРОЈЕКТА	-	-	-	-	62 864	62 864	-
II.	УКУПНИ РАСХОДИ	35 387	43 192	78 579	37 808	86 373	124 181	
	ДОБИТ (I-II)				-	36	36	

На дан 31.12.2017.год, приликом сравњења са НБС и Управом за трезор, Филијала Крагујевац, утврђено је да се на рачунима Универзитета у Крагујевцу налази 655 732,14 ЕУР, 1 607,00 Канадских долара и 5 025,00 УСД. Од овог износа, девизна средства која припадају Универзитету у Крагујевцу су следећа:

ПРЕГЛЕД РАСПОЛОЖИВИХ ДЕВИЗНИХ СРЕДСТАВА УНИВЕРЗИТЕТА У КРАГУЈЕВЦУ

31.12.2017.

	Опис	Износ €
1	Средства међународних пројеката која припадају Универзитету	167 290,09
2	Сопствена средства ЕУР	25.530,00
3	СВЕГА 1+2 31.12.2017. год.	192 820,09
	Canadian \$ (CAD) 22.09.2017. сопствена средства	1.607,00
	USA \$ (USD) 22.09.2017. сопствена средства	5.025,00

Саставни део овог извештаја је Завршни рачун за 2017. годину, који је достављен Управи за трезор, Филијала Крагујевац у прописаном року до 28.02.2018.године.

Начелник одељења за
економију и финансије

Сузана Милутиновић