

УНИВЕРЗИТЕТ У КРАГУЈЕВЦУ
Број VI-02-230
Датум 23. 03. 2017
КРАГУЈЕВАЦ

УНИВЕРЗИТЕТ У КРАГУЈЕВЦУ



ИЗВЕШТАЈ

**О ГОДИШЊЕМ ОБРАЧУНУ ЗА 2016. ГОДИНУ
СА ИЗВЕШТАЈЕМ
О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2016. ГОДИНУ
УНИВЕРЗИТЕТА У КРАГУЈЕВЦУ**

У Крагујевцу, март 2017. године

ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКО-МАТЕРИЈАЛНОМ ПОСЛОВАЊУ
УНИВЕРЗИТЕТА У КРАГУЈЕВЦУ
ПО ГОДИШЊЕМ ОБРАЧУНУ ЗА 2016. ГОДИНУ

Извештај о финансијско-материјалном пословању Универзитета у Крагујевцу за 2016. годину састављен је на бази годишњег обрачуна за 2016. 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 2016. годину износе **143 688 000 динара**.

Специфичност анализе укупних прихода Универзитета у Крагујевцу за 2016. годину је да Универзитет има улогу директног корисника средстава по међународним уговорима који се односе на реализацију 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 **50,11%**, а приходи који се односе на међународне уговоре чине **49,89 %** 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 2016. годину, приход који је остварио Универзитет у Крагујевцу, а односи се на његову основну делатност, износи **71.996.000** динара, и за 31,58% је мањи у односу на планиране приходе.

Према подацима из Годишњег обрачуна за 2016. 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 36.987.000 динара. Овај остварени приход умањен је у односу на планирани приход у 2016. години за

25.500.000 динара. Планирана средства била су намењена за изградњу и опремање Центра изврности Универзитета у Крагујевцу. Како је градња Центра започета у јануару 2016. године а Министарство из средстава кредита Светске банке финансирао досадашњу изградњу преко ЈУП „Истраживање и развој “ д.о.о. Београд, није било потребе за преносом планираних средстава.

То су разлози због којих се у Табели приказују приходи Министарства просвете, науке и технолошког развоја, где су исти умањени за 42.36 %.

Из истог разлога у Табели Расходи, у тачки 29., конто 511300 – капитално одржавање зграде и објеката дошло је до приказаног умањеног извршења за недозначена средства, односно укупни расходи су мањи за 31.64% у односу на планиране расходе.

Приходи из других наменских извора

Код планираних средстава за 2016. годину, у делу сопствених прихода, на позицији 4. конто 742349 – дознаке факултета чланица Универзитета у Крагујевцу, планиран је приход од 22.000.000 динара. Остварени приход по том основу износи 27 519 000 дин, што је за 25,09 % више од планираних средстава, односно за 5 519 000дин. Разлог за то је што су факултети извршили уплату заосталих обавеза према Одлуци Савета Универзитета у Крагујевцу из 2014. и 2015. године.

2. Приходи по међународним пројектима

Код друге целине укупних прихода Универзитета која се односи на међународне уговоре, приходи су 71.692.000 динара, и односе се на међународне пројекте на којима је Универзитет у Крагујевцу носилац или партнер.

У 2016.години Универзитет у Крагујевцу је имао 32 активна Међународна пројекта 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 2016. 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 обрачуну за 2016. годину износе **143.626.000 динара**, од тога расходи који су резултат основне делатности Универзитета износе **71.934.000 динара**, што је мање за 31,64% у односу на планиране расходе за 2016. годину. Расходи који се односе на међународне уговоре износе **41.692.000 динара**.

Због посебних правила Међународних уговора и строго дефинисаног начина приходовања 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 2016.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 издавању дела сопствених прихода факултета за финансирање заједничких послова на нивоу Универзитета у Крагујевцу за 2016.годину. Приход од факултета чланица за 2016. год износио је 20 262 564 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..... 2.549.000
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).....2.093.000
3. Пренос средстава Универзитетској библиотеци и факултетима (трошкови реконструкције улаза библиотеке, обнова библиотечког фонда и пренос факултетима по одобреним захтевима)730.000
4. Средства за финансирање заједничке функције Универзитетске галерије (организација према усвојеном програму изложби, концерата, књижевних вечери. Организовање изложбе Саве Шумановића поводом Дана Универзитета у Крагујевцу. Организација прве изложбе „Крагујевац и околина у документима архива СПЦ“, организовање изложбе „Београдски атлас Јована Цвијића“ - сарадња САНУ и Музеја града Београда, трошкови превоза, осигурања, полицијске пратње најзначајнијих уметничких дела, физичко-техничко обезбеђивање изложби, бруто ауторске накнаде, штампање каталога и плаката, услуге сниматеља, фотографа и кетеринг).2.215.000
5. Обележавање 40. година од оснивања Универзитета у Крагујевцу (ауторске накнаде учесницима у уметничком програму, промотивни материјал и позивнице, замена обележја Универзитета у Крагујевцу – заставе, уређивање ентеријера на Економском Факултета за потребе прославе, угоститељске услуге – кетеринг и остали трошкови обележавања славе Универзитета у Крагујевцу..... 800.000
6. Промоција доктора наука 28.06.2016. године (књига докторанада за 2016. годину, припрема и израда марама и бецева подељених докторантима са ознакама Универзитета у Крагујевцу, кетеринг, услуге снимања и фотографисања)303.000
7. Полагање камена темељца за почетак изградње Центара изврности (трошкови припремања простора за полагање камена темељца, трошкови израде капсуле, услуге снимања и фотографисања , кетеринга и трошкови репрезентације).. 421.000
8. Издавачка делатност (припрема, израда и штампа часописа које издаје Универзитет у Крагујевцу и њихова промоција, учешће на сајмовима књига и издаваштва) 750.000

9. 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) 8.521.000
10. Међународна сарадња – успостављање сарадње са државним универзитетом Магнитогорск – путовање делегације Универзитета у Крагујевцу ради успостављања сарадње и потписивање Уговора о сарадњи. Путовање делегације Универзитета у Крагујевцу на позив амбасадора Републике Иран ради успостављања међууниверзитетске сарадње са државним Универзитетом Ирана у Техерану. Путовање делегације Универзитета у Крагујевцу у Санкт Петербург у оквиру делегације Града Крагујевца ради успостављања међууниверзитетске сарадње. Пријем делегације амбасадора и културног аташеа Ирана, пријем делегације Универзитета ROMA TRE из Италије. Пријем првог секретара кинеске амбасаде. Пријем делегације Универзитета у Fogi. Пријем делегације USD Универзитета Luisville. Посета делегације Украјине са амбасадором – трошкови путовања, смештаја и дневнице и поклони домаћинима и гостима 1.881.000
- Укупно утрошено 20.263.000

ИЗВЕШТАЈ
О ФИНАНСИЈСКО-МАТЕРИЈАЛНОМ ПОСЛОВАЊУ
УНИВЕРЗИТЕТА ЗА 2016. ГОДИНУ

ПРИХОДИ

у 000 динара

Ред бр	О П И С	Планирана средства за 2016. год	Извршење за 2016.год	Учешће извршења у планираним приходима
1.	2	3.	4.	4/3
	А. ПРИХОДИ ОД ДОЗНАКА			
	I Дозначена средства из јавних прихода			
1.	791111 Министарство просвете, науке и технолошког развоја	38.669	36.987	95,65
2.	791111 Министарство просвете, науке и технолошког развоја	25.500		0
	УКУПНО	64.169	36.987	57,64
	II Приходи из других наменских извора			
3.	781111 Трансфер корисника на истом нивоу, услуге образовања трећим лицима	7.912	1.925	24,33
4.	742349 Дознаке факултета, чланица Универзитета у Крагујевцу	22.000	27.519	125,09
5.	812121 Приходи од продаје – путничко возило	1.313	1.313	100,00
	УКУПНО	31.225	30.756	98,50
	Б. ПРИХОДИ ОД ОБАВЉАЊА ДЕЛАТНОСТИ			
6.	7451180 Приходи од услуга (дипломе, нострификације, промоције)	7.020	2.939	41,87
7.	791119 Приходи од Универзитетског Центра САНУ	300		0
	УКУПНО	7.320	2.939	40,15
	Ц. ДРУГИ ПРИХОДИ			
8.	79111401 Приходи од осигурања	772		
9.	781111 Остали приходи (АМРЕС, Центри итд)	1.745	1.314	75,30
	УКУПНО	2.517	1.314	52,21
а.	УКУПНИ ПРИХОДИ УНИВЕРЗИТЕТА	105.231	71.996	68,42
б.	ПРИХОДИ МЕЂУНАРОДНИХ ПРОЈЕКТА		71.692	
I.	УКУПНИ ПРИХОДИ (а+б)		143.688	

РАСХОДИ

у 000 динара

		Планирано за 2016. год			Извршење за 2016.год.			
Ред. број	ОПИС	Буџетска средства 2016. год.	Сопствена средства 2016. год.	Укупна средства 2016. год.	Буџетска средства 2016. год.	Сопствена средства 2016. год.	Укупна средства 2016. год.	8/5 %
1.	2.	3.	4.	5=3+4	6.	7.	8=6+7	9.
1.	411100 Плате и додаци запослених	23.542	14.101	37.644	24.215	13.684	37.899	100,68
2.	413100 Накнада за време одсуствовања са посла	-	800	800	1.702		1.702	212,75
3.	414300 Отпремнине, награде и помоћи	-	770	770		502	502	65,19
4.	414400 Помоћ у медицинском лечењу	-	334	334		129	129	38,62
5.	415100 Накнада трош. за запослене-превоз		1.764	1.764		1.651	1.651	93,59
6.	421100 Трошкови платног промета	340	-	340	176		176	51,76
7.	421200 Енергетске услуге	2.846	-	2.846	2.379		2.379	83,59
8.	421300 Комуналне услуге	220	-	220	179		179	81,36
9.	421400 Услуге комуникација	1.297	-	1.297	918		918	70,78
10.	421500 Трошкови осигурања	3.500	1.198	3.619	3.308		3.308	91,41
11.	422100 Трошкови службеног путовања у земљи	866	1.000	1.866		972	972	52,09
12.	422200 Трошкови службеног путовања у инострансто	260	657	917		675	675	73,61
13.	423100 Административне услуге	650	1.426	2.076	1.822	697	2.519	121,34
14.	423300 Услуге образовања и усавршавања	-	2.695	2.695		3.082	3.082	114,36
15.	423400 Услуге информисања, штампарске, оглашавања	1.000	1.547	2.547		2.000	2.000	78,52
16.	423500 Стручне услуге-ауторске накнаде	1.300	1.093	2.393		2.194	2.194	91,68
17.	423600 Угоститељске услуге	600	705	1.305	1.063		1.063	81,46
18.	423700 Репрезентација		2.259	2.259		2.030	2.030	89,86
19.	423900 Остале опште услуге		1.191	1.191		1.933	1.933	162,30
20.	424600 Услуге науке –	200	-	200		730	730	365,00
21.	425100 Текуће одржавање зграда и објеката		3.500	3.500		2.335	2.335	66,71
22.	425200 Текуће поправке и одржавање опреме		667	667		533	533	79,91
23.	426100 Административни материјал	1.094	406	1.500	495		495	33,00
24.	426200 Материјал за пољопривреду		300	300		1	1	0,33
25.	426400 Материјал за саобраћај-гориво		900	900		478	478	53,11
26.	426800 Материјал за домаћинство и угоститељство		400	400		176	176	44,00

27.	426900 Материјал за посебне намене		50	50		38	38	76,00
28.	444100 Негативне курсне разлике		200	200		10	10	5,00
29.	511300 Капитално одржавање зграде и објеката	25.500	-	25.500				
30.	511301 Одржавање објеката		2.000	2.000				
31.	512111 Набавка опреме		2.748	2.748		1.414	1.414	81,46
32.	512200 Административна опрема		50	50		17	17	34,00
33.	482000 Казне и камате		262	262		143	143	54,58
34.	482200 Порези		71	71		253	253	356,34
а.	УКУПНИ РАСХОДИ УНИВЕРЗИТЕТА	63.216	42.015	105.231	36.257	35.677	71.934	68,36
б.	РАСХОДИ МЕЂУНАРОДНИХ ПРОЈЕКТА					71.692	71.692	
II.	УКУПНИ РАСХОДИ				36.257	112.152	143 626	
	ДОБИТ (I-II)						62	

Збирни преглед промета на међународним пројектима за 2016.год
салдо 31.12.2015.год-пренос у 2016.год 1 290 918,72€
прилив у 2016.години 234 519,14€
ангажована средства у 2016. год. 802 861,26€
салдо 31.12.2016.год-пренос у 2017.год. 722 576,60 €

Структура трошкова на Међународним пројектима
у 2016.год

Структура трошкова по Међународним пројектима	Извршење за 2016. годину динара	Индекс учешћа прихода у укупном трошку %
Набавка опреме	20 790 680	31
Бруто ауторски хонорари	16 489 160	16
Трошкови службеног пута	22 224 520	32
Остали трошкови	12 187 640	21
Укупни трошкови	71 692 000	100

Шеф рачуноводства

Сузана Милутиновић

Начелник одељења за
економију и финансије
Милка Стојановић

