

УНИВЕРЗИТЕТ У КРАГУЈЕВЦУ



ИЗВЕШТАЈ

**О ФИНАНСИЈСКО-МАТЕРИЈАЛНОМ ПОСЛОВАЊУ
УНИВЕРЗИТЕТА У КРАГУЈЕВЦУ
ПО ГОДИШЊЕМ ОБРАЧУНУ ЗА 2011. ГОДИНУ**

У Крагујевцу, фебруар 2012. године

ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКО-МАТЕРИЈАЛНОМ ПОСЛОВАЊУ
УНИВЕРЗИТЕТА У КРАГУЈЕВЦУ
ПО ГОДИШЊЕМ ОБРАЧУНУ ЗА 2011. ГОДИНУ

Извештај о финансијско-материјалном пословању Универзитета у Крагујевцу за 2011. годину састављен је на бази годишњег обрачуна за 2011. 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 2011. годину износе **99 315 790 динара**.

Специфичност анализе укупних прихода Универзитета у Крагујевцу за 2011. годину је да Универзитет има улогу директног корисника средстава по међународним уговорима који се односе на националне, регионалне и FP7-пројекте.

Универзитет такође учествује и на циклусу Erasmus Mundus External Cooperation Window и као партнер остварује значајне приходе за мобилности студената и наставника.

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

1. Приходи везани за основну делатност Универзитета:

2. Приходи по међународним пројектима

Од укупних прихода Универзитета у Крагујевцу, приходи везани за основну делатност чине 61,39 %, а приходи који се односе на међународне уговоре чине 38,61 % укупних прихода Универзитета у Крагујевцу.

1. Приходи везани за основну делатност Универзитета:

Структура ових прихода је следећа:

- *Приходи од дознака*
 - Дозначена средства из Јавних прихода
 - Приходи од других наменских извора
- *Приходи од обављања делатности*
- *Остали приходи*

Према подацима из годишњег обрачуна за 2011. годину, приход који је остварио Универзитет у Крагујевцу, а односи се на његову основну делатност, износи **60 965 798 динара**, и за 11% су већи у односу на приходе из претходне године, а за 9 % је мањи у односу на планиране приходе.

У анализи дозначених средстава из Јавних прихода треба назначити да су приходи од Министарства просвете већи за 14 % у односу на 2010. годину, а за 8 % у односу на планиране приходе од Министарства просвете.

Од Министарства за науку, у 2011. години Универзитету у Крагујевцу је наменски пренето **4 258 222** динара на име прихода који се односе на ФП-7 Пројекат.

Приходи из других наменских извора

Град Крагујевац је од уговорених 12.100.000,00 динара кроз месечне дознаке Универзитету у Крагујевцу пренео 4 733 332,00 динара што чини 39% планираних прихода.

Код дознака од факултета чланица, дошло је до смањења од 25 % у односу на претходну годину, а за 18 % смањења у односу на планиране приходе. Разлог за ово смањење је убрзана динамика уплата у 2010.години.

За школску 2011/2012.годину није донета Одлука о издвајању дела сопствених прихода факултета за финансирање заједничких послова на нивоу Универзитета у Крагујевцу. Разлог за недоношење одлуке је започет процес успостављања новог модела функционалне интеграције нашег Универзитета. Из тог разлога није дефинисано финансиско учешће појединих факултета намењено за спровођење јединствене политике Универзитета, а чији је циљ унапређење квалитета наставе и усавршавање научно истраживачког рад и уметничког стваралаштва.

Универзитет у Крагујевцу је значајан део активности у области међународне сарадње, промоције доктора наука и студентских организација, остварио захваљујући финансијској подршци факултета и Скупштине града Крагујевца.

Приходи од обављених делатности у целини су повећани за 35 % у односу на 2010. годину, а смањени су за 11 % у односу на планиране.Разлог за ову наставу промену је повећан број међународних пројеката из којих се издваја део средстава за унапређивање и развој Универзитета.

Приходи Центра САНУ и Универзитета везани за издавачку делатност су за 206 % виши у односу на 2010. годину, због повећаног износа преноса средстава у 2011.год

Приходи од осигурања су умањени у односу на претходну годину зато што ресорно министарство није пренело своју обавезу за децембар 2011.године.

Остали приходи су смањени на 72 % у односу на 2010. годину услед другачијег начина приказивања прихода, односно издвајања ставке 7. - Трансфер корисника на истом нивоу - донације.

2. Приходи по међународним пројектима

Код друге целине укупних прихода Универзитета која се односи на међународне уговоре, приходи су **38 349 992 динара**, и односе се на међународне пројекте на којима је Универзитет у Крагујевцу носилац или партнер.

Закључно са 2011.годином Универзитет у Крагујевцу има 25 међународних пројеката.

С обзиром 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 2011. 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 2011. годину износе **98 850 784 динара**, од тога расходи који су резултат основне делатности Универзитета износе **60 500 792 динара** што је за 10 % више од претходне године, а за 10 % мање у односу на планиране расходе за 2011. годину. Расходи који се односе на међународне уговоре износе **38 349 992 динара**.

Требало би издвојити трошкове набавке основних средстава код којих је дошло до повећања од 15 % у односу на 2010. годину, као резултат уређивања парка дворишног дела Ректората.

Стопа увећања трошкова одржавања опреме за 118% настала је као резултат повећане набавке опреме Универзитета у Крагујевцу.

Трошкови дневница, смештаја и путних трошкова у земљи и иностранству увећани су за 81% што је резултат велике активности на међународној сарадњи са Универзитетима у Региону.

Бруто зараде и функционалне додатке (ставка 15.) би требало збирно посматрати са ставком 32- Накнада за породично боловање.

Остала лична примања су 2 144 467 динара и резултат су исплате јубиларних награда запосленима на Универзитету који су стекли законске услове за исплату.

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 о чему су првенствено водили рачуна координатори пројеката као и стручна служба Универзитета у Крагујевцу.

Расходи по међународним пројектима су анализирани кроз посебне табеле прегледа расхода.

Треба нагласити да је у току 2011.године вршена набавка опреме за потребе међународних пројеката, да је иста евидентирана у књигама Универзитета у Крагујевцу, а лоцирана према приложеним прегледима у просторијама факултета Универзитета у Крагујевцу, на којима је Универзитет учесник или носилац пројекта.

ИЗВЕШТАЈ
О ФИНАНСИЈСКО-МАТЕРИЈАЛНОМ ПОСЛОВАЊУ
УНИВЕРЗИТЕТА ЗА 2011. ГОДИНУ

ПРИХОДИ

ИНДЕКС

Ред бр.	О П И С	План за 2011. год.	Извршење за 2010.	Извршење за 2011.	5/3 у %	5/4 у %
1	2	3	4	5	6	7
	<u>А Приходи од дознака</u>					
	<u>І Дознач. сред. из Јавних прихода</u>					
1.	Министарство просвете	35 572 000	33 754 020	38 525 171	108	114
2.	Министарство за науку	969 000	150 000	4 258 222	439	2 839
3.	Министарство културе	350 000				
4.	Меморандумске ставке за рефундирање расхода (породиљска боловања која се рефундирају)		136 547	792 063		580
	Укупно	36 891 000	34 040 567	43 575 456	118	117
	<u>ІІ Приходи из других нам. извр.</u>					
5.	Скупштина града Крагујевца	12 100 000	4 033 333	4 733 332	39	117
6.	Приход од додатних активности	3 000 000				
7.	Трансфер корисника на истом нивоу-Донације	6 000 000	1 194 190	5 328 814	89	446
8.	Дознаке факул. чланица	2 192 000	2 384 000	1 793 000	82	75
	Укупно	23 292 000	7 611 523	11 855 146	51	156
	<u>Б Приход од обављених делатности</u>					
9.	Приходи од изврш. услуга	2 000 000	1 507 073	1 690 000	85	112
10.	Приходи САНУ и Унив. изд. делат.	600 000	200 000	612 562	102	306
	Укупно	2 600 000	1 707 073	2 302 562	89	135
	<u>Ц Остали приходи</u>					
11.	Приходи од осигурања	1 920 000	1 788 201	1 721 642	90	96
12.	Позитивне курсне разлике			803		
13.	Приходи из ранијих година		4 151 797	142 914		3
14.	Остали приходи	2 600 000	5 732 406	1 367 275	53	24
	Укупно	4 520 000	11 672 404	3 232 634	72	28
	Приходи	67 303 000	55 031 567	60 965 798	91	111

	Д Приходи од међународних пројеката					
1.	ТЕМПУС 145010 - Економски факултет Крагујевац		18 543 839	4 610 272		25
2.	ТЕМПУС 144684 - Факултет инжењерских наука Крагујевац		5 665 225	4 147 899		73
3.	ФП7 - Факултет инжењерских наука Крагујевац		5 890 191	6 735 807		114
4.	Базилеус		400 175	52 795		13
5.	Фондација КИНГ		1 386 521	1 275 762		92
6.	ТЕМПУС 159074-Педагошки факултет Јагодина		989 413	880 903		89
7.	ТЕМПУС 158764-Универзитетска библиотека		885 900	652 079		74
8.	ТЕМПУС 158897- Медицински факултет		270 742	968 464		358
9.	ТЕМПУС 158999-Аликанте-Медицински факултет		670 080	144 665		22
10.	ТЕМПУС 511126-Технички факултет Чачак		260 053	5 424 379		2086
11.	ТЕМПУС 510985- Факултет инжењерских наука Крагујевац		209 193	2 331 841		1115
12.	ТЕМПУС 145009- Факултет инжењерских наука Крагујевац		910 824	3 889 817		427
13.	ТЕМПУС 159048- Педагошки факултет Јагодина- Минстер		924 457	418 295		45
14.	Канцеларија за међународну сарадњу			828 901		
15.	ТЕМПУС Универзитет у Београду		15 234			
16.	ТЕМПУС 511084 Факултет инжењерских наука Крагујевац			1 126 052		
17.	ТЕМПУС 511366 ФИЛУМ Крагујевац			1 181 443		
18.	ТЕМПУС 511044 ПМФ Крагујевац			611 731		
19.	ТЕМПУС 511332 Технички факултет Чачак			769 725		
20.	ТЕМПУС 145677 SIQAS			1 131 841		
21.	TEMPUS 158926 GOMES			597 081		
22.	ТЕМПУС 511170 ПМФ Крагујевац			283 466		
23.	ТЕМПУС 511140 ПМФ Крагујевац			165 328		
24.	ТЕМПУС 516729- Факултет инжењерских наука Крагујевац			114 062		
25.	ИМПУЛС Машински факултет Краљево			7384		
		Укупно	37 012 617	38 349 992		104
УКУПНИ ПРИХОДИ (А+Б+Ц+Д)			67 303 000	92 044 184	148	108

РАСХОДИ ЗА 2011. ГОДИНУ

Ред. број	О П И С	План за 2011. год.	Извршење за 2010.	Извршење за 2011.	5/3 у %	5/4 у%
	2	3	4	5	6	7
1.	Трошкови канцелар. материјала	800 000	527 125	225 760	28	43
2.	Трошкови енергије	1 900 000	1 591 036	1 527 383	80	96
3.	Трошкови набав. осн.средства	5 100 000	6 204 941	7 156 877	140	115
4.	Трошкови инвес. одрж.грађ.објекта	8 000 000	1 777 861			
5.	Трошкови режијских услуга	2 000 000	1 963 950	1 113 359	57	57
6.	Трош одржав.грађ објеката	2 000 000	-	390 415		
7.	Трошкови одржав. опреме	300 000	157 268	342 512	114	218
8.	Трошкови амортизације					
9.	Остале услуге-превођ,софтвер,	500 000	497 866	192 706	40	39
10.	Трошк. днев. смештаја и путн трошкови у земљи и иностранству.	2 000 000	853 170	1 461 741	77	181
11.	Угоститељске услуге	1 200 000	416 572	1 188 052	99	285
12.	Репрезентација и поклони	1 500 000	547 356	1 634 428	109	299
13.	Трошкови делегација	-	395 089			
14.	Прослава Универзитета	-	420 648	15 866		4
15.	Бруто зараде и функ. додатак	27 500 000	25 249 522	24 995 544	91	99
16.	Бруто ауторски хонорари и бруто накнаде уговора о делу	2 800 000		1 711 651	61	
17.	Трошкови накнада члановима Комисије за предходна питања	-		828 313		
18.	Трошкови рада преко омлад. задр.(бруто)	800 000	639 043	438 793	55	69
19.	Трошкови фонд. за стипендије	1 600 000	1 203 498	1 259 260	79	105
20.	Студентски парламент	200 000	153 984	85 708		
21.	Трансвер корисника на истом нивоу Факултет за хотелијерство	-		1 000 000		
22.	Остала лична примања		3 691 800	2 144 467		58
23.	Трошкови осигур. осн. сред.	6 483 000	5 109 146	6 483 000	100	127
24.	Трош. платног промета банке	350 000	246 183	327 750	94	133
25.	Остали нематеријални трошкови	1 600 000	1 490 202	2 794 190	175	182
26.	Накнада за ком.добра, порезе, таксе и казне	100 000	429 422	112 896	113	26
27.	Трошкови чланар. и стручна усавршавања	300 000	272 260	136 791	46	50
28.	Регист. и осигурање возила	270 000	200 686	164 327	61	82
29.	Накнада за акредитацију		960 000			
30.	Донације непрофитабилним институцијама и удружењима			150 000		
31.	ПМФ МАТЧН			700 000		
32.	Накнада за породичко боловање			873 201		
Расходи		67 303 000	54 998 628	60 500 792	90	110

	<i>Трошкови пројекта међународних уговора</i>					
1.	ТЕМПУС 145010 - Економски факултет Крагујевац		18 543 839	4 610 272		
2.	ТЕМПУС 144684 - Факултет инжењерских наука Крагујевац		5 583 338	4 147 899		
3.	ФП7 - Факултет инжењерских наука Крагујевац		5 890 191	6 735 807		
4.	Базилеус		400 176	52 795		
5.	Фондација КИНГ		1 386 521	1 275 762		
6.	Ser Mor - Машински фак., Ниш		-			
7.	ИМПУЛС - пројекат Машински факултет Краљево		-	7 384		
8.	ТЕМПУС 159074-Педагошки факултет Јагодина		989 413	880 903		
9.	ТЕМПУС 158764-Универзитетска библиотека		885 900	652 079		
10.	ТЕМПУС 158897-Медицински факултет Крагујевац		270 742	968 464		
11.	ТЕМПУС 158999-Аликанте- Медицински факултет Крагујевац		670 081	144 665		
12.	ТЕМПУС 511126-Технички факултет Чачак		260 053	5 424 379		
13.	ТЕМПУС 510985- Факултет инжењерских наука Крагујевац		209 193	2 331 841		
14.	ТЕМПУС 145009- Факултет инжењерских наука Крагујевац		910 825	3 889 817		
15.	ТЕМПУС 159048- Педагошки факултет Јагодина- Минстер		924 457	418 295		
16.	Канцеларија за међународну сарадњу		103 795	828 901		
17.	ТЕМПУС Универзитет у Београду		15 234			
18.	ТЕМПУС 511084 Факултет инжењерских наука Крагујевац			1 126 052		
19.	ТЕМПУС 511366 ФИЛУМ Крагујевац			1 181 443		
20.	ТЕМПУС 511044 ПМФ Крагујевац			611 731		
21.	ТЕМПУС 511332 Технички факултет Чачак			769 725		
22.	ТЕМПУС 145677 SIQAS			1 131 841		
23.	TEMPUS 158926 GOMES			597 081		
24.	ТЕМПУС 511170 ПМФ Крагујевац			283 466		
25.	ТЕМПУС 511140 ПМФ Крагујевац			165 328		
26.	ТЕМПУС 516729 Факултет инжењерских наука Крагујевац			114 062		
Укупно пројекти			37 043 758	38 349 992		
УКУПНИ РАСХОДИ		67 303 000	92 042 386	98 850 784	147	107
Пренета неутрошена средства (Добит)			1 798	465 006		

Набављена основна средства (Ставка бр.3 из табеле расхода)

Ред. број	О П И С	Извршење за 2011. год.
1	2	3
	<u>Основна средства</u>	
1.	Капитална улагања у објекте	147 800
2.	Канцеларијски намештај	142 231
3.	Рачунарска и електро опрема	11 414
4.	Опрема за образовање	1 790 000
5.	Остале некретнине и опрема(споменик,јарболи,инф.табле идр)	5 065 432
	Укупно основна средства	7 156 877

ПРЕГЛЕД
прилива девизних средстава по пројектима у 2011. години, њихово трошење
и
пренос неутрошеног дела у 2012. годину EUR

Ред. број	Назив пројекта	Предколоне EUR	Главна колона EUR
1.	ТЕМПУС - пројекат 145010 - Економски факултет Крагујевац	Стање 31.12.2010.год Прилив на рачун 2011.год	173 724,32
		Ангажовано у 2011.год.	153 139,00
	Пренос у 2012. години		20 585,32
2.	ТЕМПУС - пројекат 144684 - Факултет инжењерских наука у Крагујевцу	Стање 31.12.2010.год Прилив на рачун 2011.год	153 678,08
		Ангажовано у 2011.год.	76 946,54
	Пренос у 2012. години		76 731,54
3.	ПРОЈЕКАТФП7- Факултет инжењерских наука у Крагујевцу	Стање 31.12.2010.год Прилив на рачун 2011.год	14 535,65
		Ангажовано у 2011.год.	79 610,84
	Пренос у 2012. години		66 414,49
4.	"ERASMUS MUNDUS ECW-BASILEUS"	Стање 31.12.2010.год Прилив на рачун 2011.год	8 835,40
		Ангажовано у 2011.год.	5 000,00
	Пренос у 2012. години		535,00
	Пренос у 2012. години		13 300,40

5.	KING BAUDOUIN - фондација	Стање 31.12.2010.год	14 833,20
		Прилив на рачун 2011.год	8 989,12
		Ангажовано у 2011.год	11 110,00
	Пренос у 2012. години		12 712,32
6.	ТЕМПУС 158897-Медицински факултет Крагујевац	Стање 31.12.2010.год	-
		Прилив на рачун 2011.год	4 000,00
		Ангажовано у 2011.год.	990,00
	Пренос у 2012. години		3 010,00
7.	ТЕМПУС 158999-Аликанте Медицински факултет Крагујевац	Стање 31.12.2010.год	
		Прилив на рачун 2011.год	1 400,00
		Ангажовано у 2011.год.	1 400,00
	Пренос у 2012. години		-
8.	ТЕМПУС 511126-Технички факултет Чачак	Стање 31.12.2010.год	425 831,36
		Прилив на рачун 2011.год	
		Ангажовано у 2011.год.	235 116,38
	Пренос у 2012. години		190 714,98
9.	ТЕМПУС 510985- Факултет инжењерских наука у Крагујевцу	Стање 31.12.2010.год	369 740,21
		Прилив на рачун 2011.год	
		Ангажовано у 2011.год.	182 966,92
	Пренос у 2012. години		186 773,29

10.	ТЕМПУС 159048- Педагошки факултет Јагодина- Минстер	Стање 31.12.2010.год Прилив на рачун 2011.год	4 750,00
		Ангажовано у 2011.год.	4 100,00
	Пренос у 2012. години		650,00
11.	ТЕМПУС 511170- Природно Математички факултет Крагујевац- Срећко Трифуновић	Стање 31.12.2010.год Прилив на рачун 2011.год	10 727,00
		Ангажовано у 2011.год.	
	Пренос у 2012. години		10 727,00
12.	ТЕМПУС 511366- ФИЛУМ Крагујевац-	Стање 31.12.2010.год Прилив на рачун 2011.год	10 000,00
		Ангажовано у 2011.год.	2 000,00
	Пренос у 2012. години		8 000,00
13.	ТЕМПУС 511044- Природно математички факултет у Крагујевцу	Стање 31.12.2010.год Прилив на рачун 2011.год	45 692,11
		Ангажовано у 2011.год.	12 175,00
	Пренос у 2012. години		33 517,11
14.	ТЕМПУС 516729 - Факултет инжењерских наука у Крагујевцу	Стање 31.12.2010.год Прилив на рачун 2011.год	395 856,83
		Ангажовано у 2011.год.	1 064,00
	Пренос у 2012. години		394 792,83

Збирни преглед девизног промета на ТЕМПУС пројектима

салдо 31.12.2010.год пренос у 2011. год.	1 165 928,22 €
прилив у 2011.години	561 275,90 €
ангажована средства у 2011. год.	747 957,33 €
салдо 31.12.2011.год-пренос у 2012.год.	979 246,79 €

СТРУКТУРА ПРИХОДА И РАСХОДА УНИВЕРЗИТЕТА У КРАГУЈЕВЦУ ЗА 2011. ГОДИНУ

ПРИХОДИ

у 000 динара

Структура прихода	Извршење за 2011. годину	Индекс учешћа прихода у укупном приходу %
Приходи од Министарства просвете	38 525	38,79
Приходи од других нивоа власти (Министарство за науку и Скупштина града Крагујевца)	8 992	9,06
Приходи од обављених делатности	3 670	3,70
Остали приходи	9 779	9,85
Приходи од међународних пројеката	38 350	38,60
Укупни приходи	99 316	100,00

РАСХОДИ

у 000 динара

Структура расхода	Извршење за 2011. годину	Индекс учешћа расхода у укупном расходу у %
Бруто зараде	24 996	25,29
Трошкови инвестиционог одржавања	7 527	7,62
Трошкови осигурања основних средстава	6 483	6,56
Трошкови за стипендирање - фондација	1 259	1,28
Материјални трошкови	58 586	59,25
Укупни расходи	98 851	100,00