

УНИВЕРЗИТЕТ У КРАГУЈЕВЦУ



ИЗВЕШТАЈ

**О ГОДИШЊЕМ ОБРАЧУНУ ЗА 2013. ГОДИНУ
СА ИЗВЕШТАЈЕМ
О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2013. ГОДИНУ
УНИВЕРЗИТЕТА У КРАГУЈЕВЦУ**

У Крагујевцу, април 2014. године

**ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКО-МАТЕРИЈАЛНОМ ПОСЛОВАЊУ
УНИВЕРЗИТЕТА У КРАГУЈЕВЦУ
ПО ГОДИШЊЕМ ОБРАЧУНУ ЗА 2013. ГОДИНУ**

Извештај о финансијско-материјалном пословању Универзитета у Крагујевцу за 2013. годину састављен је на бази годишњег обрачуна за 2013. 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 2013. годину износе **185 841 446 динара**.

Специфичност анализе укупних прихода Универзитета у Крагујевцу за 2013. 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 партнер остварује значајне приходе за мобилност студената и наставника.

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 везани за основну делатност чине 43,27 %, а приходи који се односе на међународне уговоре чине 56,73 % укупних прихода Универзитета у Крагујевцу.

1. Приходи везани за 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 2013. годину, приход који је остварио Универзитет у Крагујевцу, а односи се на његову основну делатност, износи 80 410 879 динара, и за 25% су већи у односу на приходе из претходне године, а за 19% је мањи у односу на планиране приходе.

У анализи дозначених средстава из Јавних прихода треба назначити да су приходи од Министарства просвете већи за 6 % у односу на 2012. годину, а за 28 % нижи у односу на планиране приходе од Министарства просвете.

Приходи из других наменских извора

Град Крагујевац је од уговорених 14 531 000 динара кроз месечне дознаке Универзитету у Крагујевцу пренео 3 337 500 динара што чини 23% планираних прихода.

Код дознака од факултета чланица, остварено је 10% више од планираних прихода за 2012.годину.

За школску 2012/2013.годину је донета Одлука о издвајању дела сопствених прихода факултета за финансирање заједничких послова на нивоу Универзитета у Крагујевцу. Разлог за доношење одлуке је процес успостављања новог модела функционалне интеграције нашег Универзитета. Из тог разлога дефинисано је финансиско учешће факултета намењено за спровођење јединствене политике Универзитета, а чији је циљ унапређење квалитета наставе и усавршавање научно истраживачког рад и уметничког стваралаштва.

Приходи од обављених делатности у целини су смањени за 2 % у односу на 2012. годину, а у односу на планиране приходе од обављања делатности су нижи за 4%.

Приходи Центра САНУ и Универзитета везани за издавачку делатност су за 10 % нижи у односу на 2012. годину.

2. Приходи по међународним пројектима

Код друге целине укупних прихода Универзитета која се односи на међународне уговоре, приходи су **105 430 567 динара**, и односе се на међународне пројекте на којима је Универзитет у Крагујевцу носилац или партнер.

Закључно са 2013.годином Универзитет у Крагујевцу има 37 Међународних пројеката са отвореним девизним рачунима.

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 2013. 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 2013. годину износе **185 562 279 динара**, од тога расходи који су резултат основне делатности Универзитета износе **74 682 341 динара** што је за 31 % више од претходне године, а за 39 % мање у односу на планиране расходе за 2013. годину. Расходи који се односе на међународне уговоре износе **110 879 938 динара**.

На ставкама Трошкови режиских услуга, Трошкови дневница, смештаја и путних трошкова у земљи и иностранству, и Трошкови Бруто ауторских хонорара и Уговора о делу исказано је велико одступање, због тога што је у децембру 2013.год урађен ребаланс Финансиског плана Универзитета у Крагујевцу за 2013.год, због очекиваног преноса средстава од стране Градске туристичке организације " Крагујевац" за израду Стратешког Мастер плана одрживог развоја планине Рудник. До преноса новчаних средстава у 2013.год ипак није дошло и из тог разлога је велико одступања на овој ставци.

.

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 делове табела, збирно за све међународне пројекте.

Треба нагласити да је у току 2013.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 2013. ГОДИНУ

ПРИХОДИ

ИНДЕКС

Р е д б р.	О П И С	План за 2013. год.	Извршење за 2012.	Извршење за 2013.	5/3 у %	5/4 у %
1	2	3	4	5	6	7
	Приходи везани за осн. делатност					
	<u>А Приходи од дознака</u>					
	<u>І Дознач. сред. из Јавних прихода</u>					
1.	Министарство просвете, науке и тех. развоја Републике Србије	45 100 500	33 230 888	42 436 504	94	128
2.	Министарство за науку			50 000		
3.	Меморандумске ставке за рефундирање расхода		641 455	614 732		96
	Укупно	45 100 500	33 872 343	43 101 236	96	127
	<u>ІІ Приходи из других нам. извр.</u>					
4.	Скупштина града Крагујевца	14 531 000	3 337 500	3 362 499	23	101
5.	Приход од додатних активности	3 500 000	2 104 032	2 710 000	77	129
6.	Трансфер корисника на истом нивоу- Донације	6 000 000	3 967 954	94 772	66	32
7.	Дознаке факул. чланица	22 000 000	17 210 487	24 118 853	110	140
	Укупно	46 031 000	26 619 973	30 286 124	66	114
	<u>Б Приход од обављених делатности</u>					
8.	Приходи од изврш. услуга	3 000 000	1 950 000	2 025 000	67	104
9.	Приходи САНУ и Унив. изд. делат.	800 000	1 368 259	1 227 500	153	90
	Укупно	3 800 000	3 318 259	3 252 500	86	98
	<u>ІІІ Остали приходи</u>					
10.	Приходи од осигурања	2 200 000		2 200 000	100	
11.	Остали приходи	2 500 000	262 312	1 571 019	5	46
	Укупно	4 700 000	262 312	3 771 019	81	
	Приходи	99 631 500	64 072 888	80 410 879	81	125
	<u>Д Приходи од међународних пројеката</u>		69 589 346	105 430 567		152
	УКУПНИ ПРИХОДИ		136 661 434	185 841 446		136

РАСХОДИ ЗА 2013. ГОДИНУ

Ред. број	О П И С	План за 2013. год.	Извршење за 2012.	Извршење за 2013.	5/3 у %	5/4 у%
	2	3	4	5	6	7
1.	Трошкови канцелар. материјала	1 500 000	332 719	974 748	65	293
2.	Трошкови енергије	3 400 000	1 771 080	2 069 404	61	117
3.	Трошкови набав. осн.средства	6 500 000	202 468	5 567 028	86	2750
4.	Тршкови инвес. одрж.грађ.објекта	3 500 000	833 500	133 723	5	16
5.	Трошкови режијских услуга	5 851 200	2 555 639	2 596 997	44	102
6.	Трош одржав.грађ објеката	2 500 000				
7.	Трошкови одржав. опреме	2 600 000	841 944	916 959	35	109
8.	Трошкови амортизације					
9.	Остале услуге-,	1 331 500	94 656	1 106 421	8	1169
10.	Трошк. днев. смештаја и путн трошкови у земљи и иностранству.	8 221 440	1 767 103	3 653 776	44	207
11.	Угоститељске услуге	3 300 000	1 705 540	1 731 053	52	101
12.	Репрезентација и поклони	3 100 000	2 571 900	1 892 968	61	74
13.	Бруто зараде и функ. додатак	37 300 000	29 423 650	37 009 115	99	126
14.	Бруто ауторски хонорари и бруто накнаде уговора о делу	15 435 360	1 353 325	1 307 710	8	97
15.	Трошкови накнада члановима Комисије за предходна питања и Комисије за квалитет	1 300 000	677 711	1 554 365	120	230
16.	Трошкови рада преко омлад. задр.(бруто)	2 300 000	555 143	854 889	37	154
17.	Трошкови фонд. за стипендије	5 800 000	2 260 000	2 517 000	43	111
18.	Студентски парламент	300 000				
19.	Трансвер корисника на истом нивоу -Пренос факултетима		2 907 437			
20.	Трошкови осигур. осн. сред.	7 100 000	2 037 668	5 697 530	29	280
21.	Трош. платног промета банке	800 000	401 736	606 859	76	151
22.	Остали нематеријални трошкови	5 200 000	1 919 001	996 942	20	52
23.	Накнада за ком.добра, порезе, таксе и казне	170 000	176 801	190 831	112	108
24.	Трошкови чланар. и стручна усавршавања	1 100 000	124 729	151 896	14	122
25.	Регист. и осигурање возила	500 000	135 126	177 797	36	132
26.	Услуге штампе и изд делатности	4 200 000		2 174 330	52	
27.	ПМФ МАТЧН		800 000	800 000		100
28.	Накнада за породичко боловање		739 492			
Расходи		123 139 500	57 007 398	74 682 341	61	131
Укупно пројекти			68 770 316	110 879 938		
УКУПНИ РАСХОДИ			125 777 714	185 562 279		147
Пренета неутрошена средства			7 884 520	279 167		

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 школсу 2012/2013, бр: 62/13 од 05.02.2013.год

Ред бр.	Врста трошка	Износ
1	Међународна сарадња	5 194 043
	Трошкови сл. путовања	2 200 000
	Угоститељске услуге	1731 000
	Репрезентација и поклони	892 900
	Остали трошкови	370 143
	Универзитетска галерија	7 595 285
2.	Бруто ауторски хонорари	1 298 325
	Трошкови одржавања опреме	702 000
	Услуге штампе	2 174 330
	Услуге информисања	1 263 741
3.	Запослени преко омладинске задруге	854 889
4.	Остали трошкови пословања	1 302 000
5.	Комисија за предходна питања	1 807 236
6.	Фондација за стипендирање најбољих студената	2 517 000
7.	Канцеларија за међународну сарадњу	1 119 570
8.	Унапређење услова рада	699 752
	капитално одржавање објеката	699 752
	СВЕГА	19 590 386

Набављена основна средства

Ред. број	О П И С	Извршење за 2013. год.
1	2	3
	Основна средства	
1.	Капитална улагања у опрему	2 262 731
2.	Канцеларијски намештај	3 122 028
3.	Рачунарска и електро опрема	122 198
4.	Опрема за образовање	
5.	Остале некретнине и опрема	60 072
	Укупно основна средства	5 567 029

Збирни преглед промета на међународним пројектима за 2012.год	
салдо 31.12.2012.год-пренос у 2013.год.	1 685 523,30 €
прилив у 2013.години	677 961,08 €
ангажована средства у 2013. год.	1 455 699,62 €
салдо 31.12.2013.год-пренос у 2014.год.	907 784,76 €

**Структура трошкова на Међународним пројектима
у 2013.год**

Структура трошкова по Међународним пројектима	Извршење за 2013. годину динара	Индекс учешћа прихода у укупном трошку %
Набавка опреме	29 488 720	27
Бруто ауторски хонорари	21 808 242	20
Трошкови службеног пута	35 356 335	32
Остали трошкови	24 226 641	21
Укупни трошкови	110 879 938	100