

УНИВЕРЗИТЕТ У КРАГУЈЕВЦУ



ИЗВЕШТАЈ

**О ГОДИШЊЕМ ОБРАЧУНУ ЗА 2018. ГОДИНУ
СА ИЗВЕШТАЈЕМ
О ПОСЛОВАЊУ ЗА 2018. ГОДИНУ
УНИВЕРЗИТЕТА У КРАГУЈЕВЦУ**

У Крагујевцу, март 2019. године

ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКО-МАТЕРИЈАЛНОМ ПОСЛОВАЊУ
УНИВЕРЗИТЕТА У КРАГУЈЕВЦУ
ПО ГОДИШЊЕМ ОБРАЧУНУ ЗА 2018. ГОДИНУ

Извештај о финансијско-материјалном пословању Универзитета у Крагујевцу за 2018. годину састављен је на бази годишњег обрачуна за 2018. 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 остварио према подацима из годишњег обрачуна за 2018. Годину, износе **131.310.144 динара**.

Специфичност анализе укупних прихода Универзитета у Крагујевцу за 2018. годину, је да Универзитет има улогу директног корисника средстава по међународним уговорима који се односе на реализацију последње генерације ТЕМПУС, FP7, СЕЕРУС, SCOPES и програма Erasmus Mundus који има за циљ да подржи активност и мобилности кроз пројекте из области образовања, младих и спорта од 2014. До 2020. године.

Универзитет у Крагујевцу као носилац или партнер остварује приходе на основу ових пројеката.

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

1. - приходе који су везани за основну делатност и активности Универзитета,
2. - прихода од међународних пројеката.

Према подацима из годишњег обрачуна за 2018. годину, приходи које је остварио Универзитет у Крагујевцу, а односе се на његове основне активности, чине **53,93%**, а приходи који се односе на међународне пројекте чине **46,07%** укупних прихода Универзитета у Крагујевцу.

1. Приходи који се односе на основну делатност Универзитета у Крагујевцу

Структура ових прихода је следећа:

А Приходи од дознака

I Дозначена средства из јавних прихода

II Дозначена средства из јавних прихода – меморандумске ставке, Министарство здравља

III Дозначена средства из јавних прихода – приходи од САНУ – продаја књига

IV Дозначена средства из јавних прихода текуће донације – СЕЕРУС

Б Приходи од обављања делатности

Ц Остали приходи

Према подацима из годишњег обрачуна за 2018. годину, укупни приходи које је остварио Универзитет у Крагујевцу, а односе се на његову основну делатност, износе **70.814.584** динара и за 12 % су мањи у односу на планиране приходе.

Приходи које је остварио Универзитет у Крагујевцу из буџета Републике Србије, а који су позиционирани на контима ресорног Министарства и односе се на његову основну делатност, износе **41.542.454** динара.

Структура дозначених средстава специфична је код планирања дозначених средстава за плате, зато што је Министарство првобитно планирало повишицу плате од децембра месеца 2018. године, али је после дошло до измене, тако да је повишица померена за јануар месец наредне године. Зато је дошло до мањег извршења за 8 % у односу на план.

Б Приходи од обављања делатности

Код планираних средстава за 2018. годину, у делу сопствених прихода, на позицији 11, konto 742349 – дознаке факултета чланица Универзитета у Крагујевцу, планиран је приход од 21.395.237 динара а остварен приход је 20.728.090 динара, што је за 3% мање од планираног.

Код ових прихода укупан износ извршења у односу на планирана средства је за 26% мањи што се посебно види код прихода од услуга израда диплома и промоција доктораната.

Ц Остали приходи

Остали приходи које је остварио Универзитет у Крагујевцу односе се на приходе од извршених услуга у вези са ангажовањем на активностима на међународним пројектима. За своје потребе Универзитет у Крагујевцу је искористио део тих средстава која му, према правилима међународних уговора, припадају.

2. Приходи од међународних пројеката

У другој целини укупних прихода Универзитета у Крагујевцу који се односе на међународне уговоре, приходи су **60.495.560 динара**, и односе се на међународне пројекте на којима је Универзитет у Крагујевцу носилац или партнер.

До 2018. године, Универзитет у Крагујевцу има активно 41 девизних рачуна пројеката а на завршетку 2018. године ушао је у процедуру отварања још 4 нова девизна рачуна по одобреној селекцији ERASMUS пројеката за 2018. годину.

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. У односу на процену обима прихода и примања извршена је и процена обима расхода и издатака на одговарајућим контима расхода. Одељење за економију и финансије је имало своју улогу у извршењу планираних активности на тај начин што се водило рачуна о благовременом, тачном, ефикасном обављању финансијске политике у праћењу прихода и расхода, исплатама трошкова по разним основама да не би дошло до застоја и проблема у реализацији важних одлука стручних органа Универзитета у Крагујевцу.

РАСХОДИ

Као и код прихода и на расходе Универзитета у Крагујевцу у 2018. години се огледа специфичност која се односи на реализацију међународних пројеката на Универзитет као носиоца и партнера у тим пројектима. Сходно томе укупни расходи по годишњем обрачуну за 2018. годину износе **131.260.144 динара**, од тога на расходе који су резултат активности Универзитета односи се износ од **70.764.584 динара** што је за 12 % мање у односу на планиране расходе за 2018. годину. Расходи који се односе на међународне уговоре су **60.495.560 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 о чему су првенствено водили рачуна координатори пројеката као и руководство и администрација Универзитета у Крагујевцу.

Треба нагласити да је у току 2018. 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 2018. годину.

Приход од факултета чланица за 2018. Годину износио је 20.728.090 динара и распоређен је на следећи начин:

1. Фондација за стипендирање најбољих студената 2.461.610
2. Рад радних тела и органа у посупку усвајања студијских програма за избор у звање наставника (око180 седница органа, канцеларијски материјал, одржавање сајта Универзитета у Крагујевцу, бруто накнаде за рад комисија) 2.959.980
3. Пренос средстава факултетима по одобреним захтевима 470.000
4. Средства за финансирање заједничке функције Универзитетске галерије (организација према усвојеном програму Уметничког савета универзитетске Галерије ,изложби, концерата, књижевних вечери).
У Универзитетској Галерији у 2018. години организовано је и реализовано 11 изложби, 20 концерата укључујући и концерте у дворишту Ректората на Летњој сцени Универзитета у Крагујевцу. Организовано је 8 промоција књига, предавања, научних скупова.
Активности за које су се ангажовала средства која се односе на рад Галерије су: штампање каталога, плаката, исплата хонорара извођачима, сниматељима, техничкој подршци, кетринг, путни трошкови. Укупан трошак Универзитетске галерије за организацију ових догађаја је 4.270.000
5. Обележавање славе Свети Јован Богослов 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, укупно 1.560.000
6. Промоција доктора наука, плаћени су само рачуни за израду ешарпи, кравата и плочица за ревере (раније наручено)..... 440.000
7. Издавачка делатност (припрема, израда и штампа часописа које издаје Универзитет у Крагујевцу и њихова промоција, учешће на сајмовима књига и издаваштва) 728.000
8. Активност Центра за развој каријере и мобилност студената (промоције мобилности студената и наставника – трошкови путовања и промотивни материјал,

курсеви енглеског и италијанског 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 – котизације за учешће, израда и штампа промотивног материјала, трошкови путовања и смештаја учесника, закуп штанда) 4.600.500

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 Универзитета у Крагујевцу. У 2018. године исплаћене су стипендије студентима из Русије и Кине, боравишне таксе путни трошкови и смештај ученика. За госте из иностранства организоване су презентације, семинари и обуке, тренинг недеље, екскурзије, поклони 3.238.000

Укупно потрошено 20.728.090

Приходи				УНИКГ	
#	Конто	Опис	Планирана средства за 2018.	Извршење за 2018.	Учешће извршења у планираним приходима
1	2	3	4	5	6 (5/4)
А. ПРИХОДИ ОД ДОЗНАКА					
I Дозначена средства из јавних прихода					
1	791111	Министарство просвете, науке и технолошког развоја -плате и додаци	28.000.000	25.833.332	92 %
2	791112	Министарство просвете - материјални трошкови	7.383.628	7.399.900	100 %
3	791114	Министарство просвете - осигурање	2.500.000	2.669.938	107 %
4	791115	Министарство просвете - обука за педагошке асистенте	2.272.000	2.166.800	95 %
5	791116	Министарство просвете - штампа часописа	180.000	180.000	100 %
6	791117	Министарство просвете - стратешки пројекат са НР Кином		2.998.916	
7	791119	Министарство просвете - билатерални пројекти		293.568	
		УКУПНО:	40.335.628	41.542.454	103 %
8		II Дозначена средства - Меморандумске ставке, Министарство здравља	1.000.000	1.188.204	119 %
		УКУПНО приходи од буџета (I+II):	41.335.628	42.730.658	103 %
9	745115	III Приходи од САНУ - продаја књига		2.726	
10	732111	IV Приходи од текућих донација - СЕЕРУС		429.546	
		УКУПНО:	41.335.628	43.162.930	104 %
Б. ПРИХОДИ ОД ОБАВЉАЊА ДЕЛАТНОСТИ					
11	742349	Дознаке факултета чланица Универзитета у Крагујевцу	21.395.237	20.728.090	97 %
12	745118	Приходи од услуга - дипломе	5.000.000		
13	745118	Приходи од услуга - веродостојност	500.000	122.956	25 %
14	745118	Приходи од услуга - нострификације	500.000	330.000	66 %
15	745118	Приходи од услуга - докторанти	3.500.000	1.660.000	47 %
		УКУПНО:	30.895.237	22.841.046	74 %
Ц. ОСТАЛИ ПРИХОДИ					
16	745119	Приходи од извршених услуга - Међународни пројекти	7.900.000	4.810.608	61 %
		УКУПНО:	7.900.000	4.810.608	61 %
a		УКУПНИ ПРИХОДИ УНИВЕРЗИТЕТА	80.130.865	70.814.584	88 %
б		ПРИХОДИ МЕЂУНАРОДНИХ ПРОЈЕКТА		60.495.560	
і		УКУПНИ ПРИХОДИ (a+б)		131.310.144	

Расходи

УНИКГ

#	Конто	Опис	Планирано за 2018. годину			Извршено за 2018. годину			Учешће извршења у планираним расходима
			Буџетска средства 2018.	Сопствена средства 2018.	Укупна средства	Буџетска средства 2018.	Сопствена средства 2018.	Укупна средства	
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7	8	9 (7+8)	10 (9/6)
1	411100	Плате и додаци запослених	28.000.000	10.145.311	38.145.311	25.833.332	8.994.416	34.827.748	91 %
2	413100	Накнада за време одсуствовања са посла	1.000.000	0	1.000.000	1.165.698	0	1.165.698	117 %
3	414300	Отпремнине, награде и помоћи	0	150.000	150.000	0	0	0	0 %
4	414400	Помоћ у медицинском лечењу	0	0	0	0	72.216	72.216	
5	415100	Накнада трошкова за запослене - превоз	348.360	1.554.440	1.902.800	348.000	1.272.514	1.620.514	85 %
6	416100	Остале накнаде, бонуси и награде-јубиларне	0	600.000	600.000	0	762.655	762.655	127 %
7	421100	Трошкови платног промета	281.004	0	281.004	217.148	0	217.148	77 %
8	421200	Енергетске услуге	2.340.148	460.000	2.800.148	2.184.274	0	2.184.274	78 %
9	421300	Комуналне услуге	372.000	0	372.000	200.858	0	200.858	54 %
10	421400	Услуге комуникација	661.512	100.000	761.512	645.006	4.000	649.006	85 %
11	421500	Тршкови осигурања	2.500.000	0	2.500.000	2.669.938	710.276	3.380.214	135 %
12	421600	Закуп имовине и опреме	0	0	0	0	47.400	47.400	
13	422100	Трошкови службеног путовања у земљи	48.204	1.551.796	1.600.000	48.000	1.595.963	1.643.963	103 %
14	422200	Трошкови службеног путовања у иностранство	141.396	58.604	200.000	141.000	25.715	166.715	83 %
15	423100	Административне услуге	850.008	1.649.992	2.500.000	800.000	2.104.481	2.904.481	116 %
16	423300	Услуге образовања и усавршавања	65.004	2.454.996	2.520.000	831.000	1.985.483	2.816.483	112 %
17	423400	Услуге информисања, штампарске, оглашавања	219.996	1.280.094	1.500.090	40.000	2.395.000	2.435.000	162 %
18	423500	Стручне услуге - ауторске накнаде, специјал. услуге	759.996	1.740.004	2.500.000	1.054.000	1.855.578	2.909.578	116 %
19	423600	Угоститељске услуге	60.000	940.000	1.000.000	60.000	931.577	991.577	99 %
20	423700	Репрезентација	0	1.200.000	1.200.000	0	1.719.819	1.719.819	143 %
21	423701	Набавка књига	0	500.000	500.000		0	0	0 %
22	423702	Поклони ситне пажње	0	800.000	800.000		307.361	307.361	38 %
23	423900	Остале опште услуге	200.000	300.000	500.000	355.000	765.307	1.120.307	224 %
24	424300	Обука за педагошке асистенте	2.272.000	0	2.272.000	1.748.689		1.748.689	77 %
25	424300	Стратешки пројекат са НР Кином				2.998.916		2.998.916	
26	424300	Билатерални пројекти				149.568		149.568	
27	424300	Текуће донације-СЕЕPUS				431.476		431.476	
28	424200	Услуге, образовања, науке, културе	0	450.000	450.000	0	1.126.677	1.126.677	250 %
29	425100	Текуће одржавање зграда и објеката	0	200.000	200.000	0	99.213	99.213	50 %
30	425200	Текуће поправке и одржавање опреме	0	300.000	300.000	0	412.466	412.466	137 %
31	426100	Административни материјал	385.000	250.000	635.000	338.609	0	338.609	53 %
32	426400	Материјал за саобраћај - гориво	831.000	0	831.000	470.000	33.733	503.733	61 %
33	426800	Материјал за домаћинство и угоститељство	0	130.000	130.000	0	157.795	157.795	121 %
34	426900	Материјал за посебне намене	0	30.000	30.000	0	28.948	28.948	96 %
35	444100	Негативне курсне разлике	0	150.000	150.000	0	0	0	0 %
36	444200	Казне за кашњење	0	0	0	0	7.739	7.739	
37	482200	Порези	0	300.000	300.000	0	436.019	436.019	145 %
38	511301	Одржавање објеката	0	250.000	250.000	0		0	0 %
39	512200	Административна опрема	0	250.000	250.000	0	181.721	181.721	73 %
40		Адаптација Дома војске	0	11.000.000	11.000.000	0	0	0	0 %
a		УКУПНИ РАСХОДИ УНИВЕРЗИТЕТА	41.335.628	38.795.237	80.130.865	42.730.512	28.034.072	70.764.584	88 %
б		РАСХОДИ МЕЂУНАРОДНИХ ПРОЈЕКТА	0	0	.	0	0	60.495.560	
II		УКУПНИ РАСХОДИ (a+b)	0	0		42.730.512	28.034.072	131.260.144	
		ДОБИТ (I-II)							

На дан 31.12.2019. године, приликом сравњења са НБС и Управом за трезор, Филијала Крагујевац, утврђено је да се начунама Универзитета у Крагујевцу налази 558.345,18 ЕУР, 1.607,00 канадских долара и 5.025,00 УСД.

ПРЕГЛЕД ДЕВИЗНИХ СРЕДСТАВА УНИВЕРЗИТЕТА У КРАГУЈЕВЦУ по међународним уговорима, на дан 31.12.2018. године

Ред бр	О П И С	ИЗНОС
1	2	3
1.	Стање на дан 31.12.2018. године - ЕУР	558.345,18
3.	Канадски долар – сопствена средства	1.607,00
4.	УСД - сопствена средства	5.025,00

Саставни део овог извештаја је Завршни рачун за 2018. Годину, који је достављен Управи за трезор, Филијала Крагујевац у прописаном законском року до 28.02.2019. године.

Руководилац
Одељења за финансијске и рачуноводствене послове
Универзитета у Крагујевцу


Милка Стојановић