

УНИВЕРЗИТЕТ У КРАГУЈЕВЦУ
ФАКУЛТЕТ МЕДИЦИНСКИХ НАУКА
КРАГУЈЕВАЦ

Број: 03-2247

Дана: 27.02.2017.год.

ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ
ФАКУЛТЕТА МЕДИЦИНСКИХ НАУКА У КРАГУЈЕВЦУ
ЗА 2016. ГОДИНУ

Факултет медицинских наука у Крагујевцу, као индиректни корисник буџета, води рачуноводство, саставља и подноси финансијске извештаје у складу са Законом о буџетском систему, Уредбом о буџетском рачуноводству и другим прописима којима се уређује рачуноводство буџетских корисника. Вођење пословних књига према Уредби о буџетском рачуноводству подразумева готовинску основу, што значи да се трансакције и остали догађаји евидентирају у тренутку када се готовинска средства приме, односно плате што је у складу са Међународним рачуноводственим стандардима за јавни сектор.

Поштујући напред наведене прописе Факултет медицинских наука је по Завршном рачуну за 2016. годину остварио позитиван резултат пословања – суфицит у износу од 20.006.011,04 динара.

Основни финансијски показатељи пословања Факултета медицинских наука у Крагујевцу за 2016. годину су:

1. Остварени текући приходи и приливи	597.099.197,32
2. Остварени текући расходи и издаци	577.093.286,28
3. Нераспоређени вишак прихода из претходне г.	14,381,967,58
4. Суфицит-вишак текуће године	20.006.011,04
5. Укупно/3+4/	34.387.978,62
6. Издаци за набавку нефинансијске имовине	5.032.552,00
7. Просечна месечна бруто зарада по раднику	76.204
8. Просечна месечна нето зарада по раднику	54.390
9. Број запослених на дан 31.12.2016.	382

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

% учешћа у текућим примањима
и приходима –у 000

1	Приходи и примања 2	Претходна година		Текућа година		Индекс 7
		2015		2016		
		Износ 3	% 4	Износ 5	% 6	
I	Текући приходи (1-4)	574701	99.88	595880	99.80	103.69
1	Приходи из буџета	451748	78.51	456359	76.43	101.02
1.1	Приходи из буџета Републике	451748	78.51	456359	76.43	101.02
1.1.1	Приходи за делатност образовања	397140	69.02	400578	67.09	100.87
1.1.2	Приходи за делатност науке	54608	9.49	55781	9.34	102.15
2	Сопствени приходи	112912	19.62	130044	21.78	115.17
2.1	Приходи од продаје услуга-школар. и испити	98472	17.11	119662	20.04	121.52
2.2	Приходи од осигурања	52	0.01	0	0	0.00
2.3	Приходи од донација	7990	1.39	5592	0.94	69.99
2.4	Остали приходи	6398	1.11	4790	0.80	74.87
3	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	9671	1.68	8977	1.50	92.82
4	Добровољни трансфери	370	0.07	500	0.09	135.14
II	Примања од продаје нефинансијске имовине	672	0.12	1219	0.20	181.40
	Свега текући приходи и примања (I+II)	575373	100	597099	100	103.78

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

% учешћа у текућим расходима – у 000

	Расходи и издаци	Претходна година		Текућа година		Индекс
		2015		2016		
		Износ	%	Износ	%	
1	2	5	6	5	6	7
I	Текући расходи (1-4)	554790	98.38	572061	99.13	103.11
1	Расходи за запослене	417327	74.01	430871	74.66	103.25
1.1	Плате и додаци запослених	399676	70.88	412301	71.44	103.16
1.2	Социјална давања запосленима	10023	1.78	9257	1.60	92.36
1.2.1	исплата накнаде за време одсуствовања са посла	9777	1.73	8600	1.49	87.96
1.2.2	отпремнине и помоћи	246	0.05	657	0.11	267.07
1.3	Накнаде за запослене-превоз на посао	7354	1.30	8461	1.47	115.05
1.4	Награде и бонуси-јубиларне награде	274	0.05	852	0.15	310.95
2	Коришћење услуга и роба	136997	24.29	141151	24.46	103.03
2.1	Стални трошкови	10562	1.87	9702	1.68	91.86
2.1.1	трошкови платног промета и банкарских услуга	739	0.13	794	0.14	107.44
2.1.2	енергетске услуге	6397	1.13	7131	1.24	111.47
2.1.3	комуналне услуге	691	0.12	222	0.04	32.13
2.1.4	услуге комуникација	1463	0.26	630	0.11	43.06
2.1.5	трошкови осигурања	298	0.05	268	0.05	89.93
2.1.6	закуп имовине и опреме	974	0.17	657	0.11	67.45
2.2	Трошкови путовања	3003	0.53	2513	0.44	83.68
2.2.1	тршкови службених путовања у земљи	2506	0.44	2115	0.37	84.40
2.2.2	трошкови службених путовања у иностранство	497	0.09	398	0.07	80.08
2.3	Услуге по уговору	18737	3.32	21799	3.78	116.34
2.3.0	административне услуге	2955	0.52	4974	0.87	168.32
2.3.1	компјутерске услуге	360	0.06	421	0.07	116.94
2.3.2	услуге образовања и усавршавања запослених	601	0.11	901	0.16	149.92
2.3.3	услуге информисања	4310	0.76	2191	0.38	50.84
2.3.4	стручне услуге	3089	0.55	3768	0.65	121.98
2.3.5	Угоститељске услуге,репрезентација и поклони	3293	0.58	2658	0.46	80.72

2.3.6	Обезбеђење простора	2327	0.41	1386	0.24	59.56
2.3.7	Остале опште услуге	1802	0.32	5500	0.95	305.22
2.4	Специјализоване услуге	82982	14.72	80171	13.89	96.61
2.4.1	Услуге образовања, културе и спорта	36488	6.47	30872	5.35	84.61
2.4.2	Услуге науке-пројекти	45987	8.16	48416	8.39	105.28
2.4.3	Остале специјализоване услуге	507	0.09	883	0.15	174.16
2.5	Текуће поправке и одржавање	3065	0.54	1056	0.18	34.45
2.5.1	Зграде и објекти	1782	0.32	146	0.03	8.19
2.5.2	Опрема	1283	0.23	910	0.16	70.93
2.6	Материјал	18648	3.31	25910	4.49	138.94
2.6.1	Административни материјал	990	0.18	1298	0.22	131.11
2.6.2	Материјал за саобраћај	2004	0.36	1698	0.29	84.73
2.6.3	Медицински и лабораторијски материјал	9985	1.77	17488	3.03	175.14
2.6.4	Материјал за посебне намене	1600	0.28	1575	0.27	98.44
2.6.5	Резервни делови	613	0.11	381	0.07	62.15
2.6.6	Материјал за домаћинство и угоститељство	1458	0.26	1466	0.25	100.55
2.6.7	Материјал за образовање	1998	0.35	2004	0.35	100.30
3	Остали расходи	410	0.07	0	0	0.00
3.1	Царине	410	0.07	0	0	0.00
4	Таксе	56	0.01	39	0.01	69.64
II	Издаци за нефинансијску имовину	9109	1.62	5032	0.87	55.24
III	Укупни расходи и издаци (I +II)	563899	100.00	577093	100.00	102.34
IV	Нераспоређен вишак прихода из птедходних година	2907		14381		
V	СУФИЦИТ -ДОБИТ ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	11474		20006		174.36

Текући приходи и примања у 2016.години остварени су у износу од 597.099 хиљада динара. Текући приходи износе 595.880 хиљада динара и у укупним текућим приходима и примањима учествују са 99,80%, док примања од продаје нефинансијске имовине износе 1.219 хиљада динара и учествују са 0,20%.

Приходи из буџета садрже приходе од Министарства просвете, науке и технолошког развоја и у складу са законским прописима искоришћена су за финансирање делатности образовања и научноистраживачког рада и у 2016-тој години износе 456.359 хиљада динара и учествују са 76,43% у укупним текућим приходима и примањима.

Сопствени приходи Факултета у 2016. години износе 130.044 хиљаде динара и састоје од прихода од продаје услуга (школарине, испити, едукације, донације и др.) и учествују у укупном текућим приходима и примањима са 21,78%.

Факултет је у 2016. години остварио и приходе од рефундација расхода за социјална давања, за испату накнаде породиљама и боловања преко 30 дана, износу од 8.977 хиљада динара и приходе од добровољних трансфера у износу од 500 хиљада динара.

У поређењу са 2015. годином, приходи и примања су већи за 21.726 хиљада динара, што је веће за 3,78% Посматрано по структури прихода у односу на 2015. годину, приходи из буџета повећани су за 4.611 хиљада динара или за 1,02%, док су сопствени приходи (школарине и испити, едукације), повећани за 17.132 хиљаде динара, што чини 15,17 %.

Примања од продаје нефинансијске имовине остварена су у износу од 1.219 хиљада динара и у односу на 2015. годину већи су за 547 хиљада динара, или за 81,40%.

Укупни расходи и издаци у 2016.години остварени су у износу од 577.093 хиљаде динара. Текући расходи износе 572.061 хиљаду динара и учествују у укупним расходима и издацима са 99.13%, док издаци за нефинансијску имовину износе 5.032 хиљаде динара и учествују са 0,87%.

На расходе за запослене утрошено је 430.871 хиљада динара, што чини 74,66% у укупним расходима и издацима.

Расходи за запослене износе 430.871 хиљада динара, у чему је Факултет учествовао са 31.943 хиљаде динара.

Трошкови коришћења роба и услуга остварени су у износу од 141.151 хиљаду динара и учествују са 24,46% у укупним текућим расходима и издацима. У поређењу са претходном годином ови трошкови су већи за 4.154 хиљаде динара, што представља 3,03%.

Посматрано по структури ову врсту расхода чине: стални трошкови у износу од 9.702 хиљаде динара, трошкови путовања у износу 2.513 хиљада динара, услуге по уговору у износу од 21.799 хиљада динара, специјализоване услуге у износу од 80.171 хиљаде динара, текуће поправке и одржавање у износу од 1.056 хиљада динара и трошкови материјала у износу од 25.910 хиљада динара.

Остварени резултат пословања – је суфицит текуће године у износу од 20.006 хиљада динара и у односу на 2015. годину већи је за 8.532 хиљаде динара.

У 2016.години за набавку нефинансијске имовине утрошено је 5.032 хиљада динара, што се односи на:

- улагања за опрему из сопствених средстава у износу 4,356 хиљада дин.
- улагања за опрему из донација у износу од 676 хиљада дин.

Трошкови текућих поправки и одржавања нефинансијске имовине износе 1.056 хиљада динара, од чега је за поправке и одржавање зграде исплаћено је 146 хиљада динара. Трошкови текућег одржавања опреме износе 910 хиљада динара и финансирани су из сопствених средстава. У односу на 2015. годину ови трошкови су мањи за 2.009 хиљада динара.

Нефинансијска имовина-садашња вредност на дан 31.12.2016. године:

- грађевински објекат	39.897 хиљада дин.
- опрема	40.393 хиљаде дин.
- нематеријална имовина	4.881 хиљаде дин.
- нефинансијска имовина у припреми	3.949 хиљада дин.
- роба за даљу продају-књиге	8.874 хиљаде дин.
Укупно:	97.994 хиљаде дин.

У току 2016. године Факултет је добављачима за набављену опрему материјале и услуге исплатио 64.547 хиљада динара.

Остварени суфицит у пословању Факултета за 2016. годину, у износу од 20.006 хиљада динара, распоредиће се односно биће искоришћен за покриће расхода пословања у 2017. години.



Проф. др Предраг Чановић
Декан