

УНИВЕРЗИТЕТ У КРАГУЈЕВЦУ
ФАКУЛТЕТ МЕДИЦИНСКИХ НАУКА
КРАГУЈЕВАЦ
Број: 03- 1963
Дана: 28.02.2018.год.

ИЗВЕШТАЈ О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ
ФАКУЛТЕТА МЕДИЦИНСКИХ НАУКА У КРАГУЈЕВЦУ
ЗА 2017. 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.

Основни финансијски показатељи пословања Факултета медицинских наука у Крагујевцу за 2017. годину су:

1. Остварени текући приходи и приливи	588.609.167,21
2. Остварени текући расходи и издаци	609.214.472,35
4. Дефицит-губитак текуће године	20.605.305,14
3. Нераспоређени вишак прихода из претходне г.	34.387.978,62
5. Суфицит после покрића из нераспор. вишка предх. година/3-4/	13.782.673,48
6. Издаци за набавку нефинансијске имовине	3.835.013,74
7. Просечна месечна бруто зарада по раднику	83.178
8. Просечна месечна нето зарада по раднику	59.241
9. Број запослених на дан 31.12.2017.	375

ПРИХОДИ И ПРИМАЊА

% учешћа у текућим примањима
и приходима –у 000

	Приходи и примања	Претходна година		Текућа година		Индекс
		2016		2017		
		Износ	%	Износ	%	
1	2	3	4	5	6	7
I	Текући приходи (1-4)	595880	99.80	587250	99.77	98.55
1	Приходи из буџета	456359	76.43	465170	79.03	101.93
1.1	Приходи из буџета Републике	456359	76.43	465170	79.03	101.93
1.1.1	Приходи за делатност образовања	400578	67.09	419732	71.31	104.78
1.1.2	Приходи за делатност науке	55781	9.34	45438	7.72	81.46
2	Сопствени приходи	130044	21.78	115147	19.56	88.54
2.1	Приходи од продаје услуга-школар. и испити	119662	20.04	108354	18.41	90.55
2.2	Приходи од осигурања	0	0	0	0	0
2.3	Приходи од донација	5592	0.94	1903	0.32	34.03
2.4	Остали приходи	4790	0.80	4890	0.97	112.09
3	Меморандумске ставке за рефундацију расхода	8977	1.50	5591	0.95	62.28
4	Добровољни трансфери	500	0.09	1342	0.23	268.4
II	Примања од продаје нефинансијске имовине	1219	0.20	1359	0.23	111.48
	Свега текући приходи и примања (I+II)	597099	100	588609	100	98.58

РАСХОДИ И ИЗДАЦИ

% учешћа у текућим расходима – у 000

	Расходи и издаци	Претходна година		Текућа година		Индекс
		2016		2017		
		Износ	%	Износ	%	
1	2	5	6	5	6	7
I	Текући расходи (1-4)	572061	99.13	605379	99.37	105.82
1	Расходи за запослене	430871	74.66	457261	75.06	106.12
1.1	Плате и додаци запослених	412301	71.44	440295	72.27	106.79
1.2	Социјална давања запосленима	9257	1.60	5576	0.92	60.24
1.2.1	исплата накнаде за време одсуствовања са посла	8600	1.49	5356	0.88	62.28
1.2.2	отпремнине и помоћи	657	0.11	220	0.04	33.49
1.3	Накнаде за запослене-превоз на посао	8461	1.47	10223	1.68	120.82
1.4	Награде и бонуси-јубиларне награде	852	0.15	1167	0.19	136.97
2	Коришћење услуга и роба	141151	24.46	147296	24.18	104.35
2.1	Стални трошкови	9702	1.68	10431	1.71	107.50
2.1.1	трошкови платног промета и банкарских услуга	794	0.14	784	0.13	98.74
2.1.2	енергетске услуге	7131	1.24	7102	1.17	99.59
2.1.3	комуналне услуге	222	0.04	579	0.10	260.81
2.1.4	услуге комуникација	630	0.11	833	0.14	132.22
2.1.5	трошкови осигурања	268	0.05	255	0.04	95.15
2.1.6	закуп имовине и опреме	657	0.11	877	0.14	133.49
2.2	Трошкови путовања	2513	0.44	4129	0.68	164.31
2.2.1	тршкови службених путовања у земљи	2115	0.37	1888	0.31	89.27
2.2.2	трошкови службених путовања у иностранство	398	0.07	2241	0.37	563.07
2.3	Услуге по уговору	21799	3.78	18321	3.01	84.05
2.3.0	административне услуге	4974	0.86	3717	0.61	74.73
2.3.1	компјутерске услуге	421	0.07	270	0.04	64.13
2.3.2	услуге образовања и усавршавања запослених	901	0.16	1086	0.18	120.53
2.3.3	услуге информисања	2191	0.38	1151	0.19	52.53
2.3.4	стручне услуге	3768	0.65	5607	0.92	148.81
2.3.5	Угоститељске услуге,репрезентација и паклони	2658	0.46	1257	0.21	47.29

2.3.6	Обезбеђење простора	1386	0.24	1315	0.22	94.88
2.3.7	Остале опште услуге	5500	0.95	3918	0.64	71.24
2.4	Специјализоване услуге	80171	13.89	94499	15.51	117.87
2.4.1	Услуге образовања, културе и спорта	30872	5.35	50039	8.21	162.09
2.4.2	Услуге науке-пројекти	48416	8.39	43329	7.11	89.49
2.4.3	Остале специјализоване услуге	883	0.15	1131	0.19	128.09
2.5	Текуће поправке и одржавање	1056	0.18	1130	0.19	107.01
2.5.1	Зграде и објекти	146	0.03	435	0.07	297.95
2.5.2	Опрема	910	0.16	695	0.11	76.37
2.6	Материјал	25910	4.49	18787	3.08	72.51
2.6.1	Административни материјал	1298	0.22	799	0.13	61.56
2.6.2	Материјал за саобраћај	1698	0.29	1871	0.31	110.19
2.6.3	Медицински и лабораторијски материјал	17488	3.03	13569	2.23	77.59
2.6.4	Материјал за посебне намене	1575	0.27	750	0.12	47.62
2.6.5	Резервни делови	381	0.07	205	0.03	53.81
2.6.6	Материјал за домаћинство и угоститељство	1466	0.25	831	0.14	56.68
2.6.7	Материјал за образовање	2004	0.35	762	0.13	38.02
3	Остали расходи	39	0	822	0.13	-
3.1	Царине	0	0	501	0.08	-
3.2	Таксе	39	0.01	321	0.05	823.08
II	Издаци за нефинансијску имовину	5032	0.87	3835	0.63	76.21
III	Укупни расходи и издаци (I +II)	577093	100.00	609214	100.00	105.57
IV	Нераспоређен вишак прихода из претходних година	14381		34387		
V	СУФИЦИТ -ДОБИТ ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ	20006				
VI	ДЕФИЦИТ-ГУБИТАК ТЕКУЋЕ ГОДИНЕ			-20605		
VII	СУФИЦИТ -ПОСЛЕ ПОКРИЋА ДЕФИЦИТА ИЗ НЕРАСПОРЕЂ. ВИШКА ПРЕДХ.ГОДИНА			13.783		

Текући приходи и примања у 2017. години остварени су у износу од 588.609 хиљада динара. Текући приходи износе 587.250 хиљада динара и у укупним текућим приходима и примањима учествују са 99,77%, док примања од продаје нефинансијске имовине износе 1.359 хиљада динара и учествују са 0,23%.

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 2017-тој години износе 465.170 хиљада динара и учествују са 79,03% у укупним текућим приходима и примањима.

Сопствени приходи Факултета у 2017. години износе 115.147 хиљада динара и састоје од прихода од продаје услуга (школарине, испити, едукације, донације и др.) и учествују у укупном текућим приходима и примањима са 19,56%.

Факултет је у 2017. години остварио и приходе од рефундација расхода за социјална давања, за испату накнаде породиљама и боловања преко 30 дана, износу од 5.591 хиљаду динара и приходе од добровољних трансфера у износу од 1342 хиљаде динара.

У поређењу са 2016. годином, приходи и примања су мањи за 8.490 хиљада динара, што је мање за 1,42% . Посматрано по структури прихода у односу на 2016. годину, приходи из буџета повећани су за 8.811 хиљада динара или за 1,0%, док су сопствени приходи (школарине и испити, едукације), мањи за 14.897 хиљада динара, што чини 11,46 %.

Примања од продаје нефинансијске имовине остварена су у износу од 1.359 хиљада динара и у односу на 2016. годину већи су за 130 хиљада динара, или за 11,48 %.

Укупни расходи и издаци у 2017.години остварени су у износу од 609.214 хиљада динара. Текући расходи износе 605.379 хиљада динара и учествују у укупним расходима и издацима са 99,37%, док издаци за нефинансијску имовину износе 3.835 хиљаде динара и учествују са 0,63%.

На расходе за запослене утрошено је 457.261 хиљада динара, што чини 75,06% у укупним расходима и издацима.

Расходи за запослене износе 457.261 хиљада динара, у чему је Факултет учествовао са 41.208 хиљада динара.

Трошкови коришћења роба и услуга остварени су у износу од 147.296 хиљада динара и учествују са 24,18% у укупним текућим расходима и издацима. У поређењу са претходном годином ови трошкови су већи за 6.145 хиљада динара, што представља 4,35 %.

Посматрано по структури ову врсту расхода чине: стални трошкови у износу од 10.431 хиљаду динара, трошкови путовања у износу 4.129 хиљада динара, услуге по уговору у износу од 18.321 хиљаду динара, специјализоване услуге у износу од 94.499 хиљада динара, текуће поправке и одржавање у износу од 1.130 хиљада динара и трошкови материјала у износу од 18.787 хиљада динара.

Остварени резултат пословања у 2017. години – је дефицит текуће године у износу од 20.605 хиљада динара.

Дефицит текуће године у износу од 20.605 хиљада динара покриће се из суфицита претходних година који износи 34.388 хиљада динара, што значи да на дан 31.12.2017.год. имамо на рачуну 13,783 хиљаде динара на располагању .

У 2017.години за набавку нефинансијске имовине утрошено је 3.835 хиљада динара, што се односи на:

- улагања за опрему из сопствених средстава у износу 3.385 хиљада дин.

Трошкови текућих поправки и одржавања нефинансијске имовине износе 1.130 хиљада динара, од чега је за поправке и одржавање зграде исплаћено је 435 хиљада динара. Трошкови текућег одржавања опреме износе 695 хиљада динара и финансирани су из сопствених средстава. У односу на 2016. годину ови трошкови су већи за 74 хиљаде динара.

Нефинансијска имовина-садашња вредност на дан 31.12.2017. године:

- грађевински објекат	39.406 хиљада дин.
- опрема	30.917 хиљада дин.
- нематеријална имовина	5.208 хиљада дин.
- нефинансијска имовина у припреми	3.949 хиљада дин.
- роба за даљу продају-књиге	9.132 хиљаде дин.
Укупно:	87.609 хиљада дин.

У току 2017.године Факултет је добављачима за набављену опрему, материјале и услуге исплатио 55.040 хиљада динара.

Остварени вишак прихода над расходима у пословању Факултета за 2017.годину после покрића расхода из суфицита предходних година износи **13.783** хиљаде динара.


Декан
Проф. др Предраг Чановић