

УНИВЕРЗИТЕТ У БЕОГРАДУ
ФИЛОЗОФСКИ ФАКУЛТЕТ
05/2-7 бр. 329/1
20.02.2017. године

**ИЗВЕШТАЈ
О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ
УНИВЕРЗИТЕТА У БЕОГРАДУ – ФИЛОЗОФСКОГ ФАКУЛТЕТА
ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР – ДЕЦЕМБАР 2016. ГОДИНЕ**

УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Филозофски факултет у Београду је установа која обавља пре свега наставно-научну делатност.

На Филозофском факултету у школској 2016/17 уписано је 3786 студената основних студија (на буџету и самофинансирајућих), 612 на мастер студијама, и 432 постапсолвента. Упис студената на докторске студије је у току.

У радном односу је 439 запослених, од чега на наставно-научним пословима 348, а на стручно-помоћним 91 запослених (стање 31.12.2016 године).

За састављање и подношење финансијских извештаја који чине завршни рачун индиректних корисника у 2016. години примењују се одредбе:

- Закона о буџетском систему;
- Закона о буџету Републике Србије за 2016. годину;
- Уредба о буџетском рачуноводству;
- Правилник о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем;
- Правилник о начину припреме, састављања и подношења финансијских извештаја корисника буџетских средстава, корисника средстава организација за обавезно социјално осигурање и буџетских фондова (Сл.гл.РС бр. 18/15), Правилник о завршном рачуну и
- Остали прописи који ову материју регулишу.

Правилником о завршном рачуну и Законом о буџетском систему, прописано је да се завршни рачун за 2016 годину саставља и доставља на следећим обрасцима:

1. Биланс стања – образац 1;
2. Биланс прихода и расхода – образац 2;
3. Извештај о капиталним издацима и примањима – образац 3;
4. Извештај о новчаним токовима – образац 4;
5. Извештај о извршењу буџета -образац 5;
6. Образложење одступања између одобрених средстава и извршења;
7. Извештај о примљеним донацијама и задужењу на домаћем и страном тржишту новца и капитала и извршеним отплатама дугова.

У складу са одредбама члана 5. Правилника, финансијски извештај се подноси до 28.02.2017. године Управи за трезор у писаној и електронској форми.

Битна одредба Уредбе о буџетском рачуноводству (Службени гласник РС, бр.125/03 и 12/06) односи се на обавезу корисника буџетских средстава, да приликом састављања годишњих финансијских извештаја (завршног рачуна) примењује готовинску основу. Готовинска основа по дефиницији члана 5. Уредбе подразумева обухват прихода и расхода у тренутку наплате, односно плаћања.

Финансијски извештај има за циљ да информисе и укаже на податке који су од значаја за сагледавање пословних промена и оствареног финансијског резултата за период од једне фискалне године.

Сви пословни догађаји бележе се на основу књиговодствених докумената у пословне књиге Факултета, које представљају евиденцију о стању и променама на имовини, обавезама, капиталу, као и приходима и расходима корисника буџетских средстава.

У овом материјалу дат је табеларни приказ прихода, расхода, издатака као и утврђивање финансијског резултата и то:

- у колони 3 за 2015. годину,
- у колони 4. за 2016. годину,
- у колони 5. коефицијенти промена 2016/2015. годину,
- у колони 6. наставна делатност финансирана од стране Министарства просвете,
- у колони 7. наставна делатност финансирана из сопствених прихода,
- у колони 8. укупна наставна делатност (6+7),
- у колони 9. наменска средства за научно истраживачке и друге пројекте..

Поред табеларног приказа, дата су и објашњења за најзначајније категорије прихода, расхода и издатака као и утврђивање финансијског резултата.

I ПРИХОДИ, РАСХОДИ, ИЗДАЦИ И ФИНАНСИЈСКИ РЕЗУЛТАТ ЗА 2016. ГОДИНУ

Кон то	Врста прихода и расхода	Укупни приходи и расходи за 2015. годину	Укупни приходи и расходи за 2016. годину	Коеф. раста 4/3	Министарство просвете - Ресор за високо школство	Сопствена средства факултета за наставну делатност	Свега за наставну делатност	Наменска средства за научни рад, издавачку делатност, међународну сарадњу и сл.
1	2	3	4	5	6	7	8=6+7	9
791	Буџетски приходи	746.776.898	762.552.381	1,02	529.546.175	0	529.546.175	233.006.206
111	Министарство просвете, науке и технолошког развоја	525.263.639	533.599.257	1,02	529.546.175	0	529.546.175	4.053.082
	Плате	501.677.532	514.363.287	1,03	514.363.287	0	514.363.287	0
	Материјални трошкови	10.015.260	7.349.178	0,73	7.349.178	0	7.349.178	0
	остало	13.570.847	11.886.792	0,88	7.833.710	0	7.833.710	4.053.082
	научни пројекти	218.148.180	223.852.636	1,03	0	0	0	223.852.636
	Министарство културе	3.365.079	5.100.488	1,52	0	0	0	5.100.488
	Мин.омладине и спорта	0	0		0	0	0	0
	Министарство здравља	0	0		0	0	0	0
732	Донације од међ.организ.	100.315.171	26.111.818	0,26	0	0	0	26.111.818
733	Донације од других нивоа власти	500.000	500.000	1,00	0	0	0	500.000
744	Донације од физичких и правних лица	741.029	384.647	0,52	0	0	0	384.647
745	Приходи од полиса осигурања	47.058	73.256	1,56	0	0	0	73.256
	Приходи од продаје	189.415.735	181.866.270	0,96	0	180.172.423	180.172.423	1.693.847
742	Школарине и остале улп.студената	177.676.371	169.942.897	0,96	0	169.942.897	169.942.897	0
	Основне студије	97.655.370	92.871.372	0,95	0	92.871.372	92.871.372	0
	постдипломске студије	7.612.625	10.525.805	1,38	0	10.525.805	10.525.805	0
	мастер студије	18.992.694	12.696.591	0,67	0	12.696.591	12.696.591	0
	докторске студије	24.229.648	23.748.365	0,98	0	23.748.365	23.748.365	0
	пријемни испит	14.717.390	14.049.220	0,95	0	14.049.220	14.049.220	0
	испитне пријаве	7.108.600	7.161.341	1,01	0	7.161.341	7.161.341	0
	посебни студијски програми	773.817	1.329.825	1,72	0	1.329.825	1.329.825	0
	остале накнаде	6.586.227	7.560.378	1,15	0	7.560.378	7.560.378	0
	Научна звања и нострификације	713.200	333.450	0,47	0	333.450	333.450	0
742	Коришћење простора	7.948.990	9.776.281	1,23	0	9.776.281	9.776.281	0
742	Приход за научни рад	2.629.933	1.693.847	0,64	0	0	0	1.693.847
742	Остали приходи	447.241	119.795	0,27	0	119.795	119.795	0
77	Меморандумске ставке	26.191		0,00	0	0	0	0
	УКУПНИ ПРИХОДИ	1.037.822.082	971.488.372	0,94	529.546.175	180.172.423	709.718.598	261.769.774
411-	Бруто зарада	740.476.677	758.074.687	1,02	521.112.076	129.717.179	650.829.255	107.245.432
413	Накнаде у натури	1.088.886	1.224.176	1,12	0	1.224.176	1.224.176	0
414	Накнада за одсуство са посла	2.370.427	1.458.549	0,62	0	1.458.549	1.458.549	0
	Накнада-породиљско боловање	2.346.609	1.434.433	0,61	0	1.434.433	1.434.433	0
	Накнада-боловање преко 30 дана	0	0		0	0	0	0
	Накнада-инвалиди рада	23.818	24.116	1,01	0	24.116	24.116	0
414	Отпремнине и помоћи	1.705.759	1.805.999	1,06	721.127	1.084.872	1.805.999	0

	Отпремнина при одласку у пензију	1.552.639	1.199.839	0,77	721.127	478.712	1.199.839	0
	Помоћ у случају смрти	153.120	606.160	3,96	0	606.160	606.160	0
414	Социјална давања	0	73.330		0	73.330	73.330	0
415	Накнада за долазак и одлазак са посла	13.743.960	13.225.393	0,96	1.235.557	9.408.679	10.644.236	2.581.157
416	Награде запосленима	4.132.386	0	0,00	0	0	0	0
41	Укупни расходи за запослене	763.518.095	775.862.134	1,02	523.068.760	142.966.785	666.035.545	109.826.589
421	Трошкови платног промета	1.094.285	1.035.715	0,95	0	229.534	229.534	806.181
421	Енергетске услуге	21.728.311	21.721.088	1,00	3.583.768	6.961.981	10.545.749	11.175.339
	струја	4.761.757	4.991.321	1,05	2.900.029	858.142	3.758.171	1.233.150
	грејање	16.966.554	16.729.767	0,99	683.739	6.103.839	6.787.578	9.942.189
421	Комуналне услуге	3.760.825	4.259.262	1,13	0	977.563	977.563	3.281.699
	водовод и канализација	1.130.642	1.547.730	1,37	0	490.420	490.420	1.057.310
	дератизација	83.000	166.000	2,00	0	166.000	166.000	0
	градска чистоћа	2.540.853	2.539.898	1,00	0	315.509	315.509	2.224.389
	доп.за грађ.земљиште и воде	6.330	5.634	0,89	0	5.634	5.634	0
421	Услуге комуникације	1.616.929	1.713.120	1,06	0	689.228	689.228	1.023.892
	фиксни телефон и интернет	1.054.862	1.071.503	1,02	0	141.396	141.396	930.107
	мобилни телефони	417.383	505.503	1,21	0	435.503	435.503	70.000
	пошта	144.684	136.114	0,94	0	112.329	112.329	23.785
421	Закуп имовине и опреме	69.000	50.000	0,72	0	0	0	50.000
421	Укупни стални трошкови	28.269.350	28.779.185	1,02	3.583.768	8.858.306	12.442.074	16.337.111
422	Трошкови путовања у земљи	3.925.993	4.073.729	1,04	56.786	111.533	168.319	3.905.410
	дневнице	3.536.482	3.583.862	1,01	12.924	58.411	71.335	3.512.527
	превоз	131.827	179.779	1,36	1.770	1.260	3.030	176.749
	смештај	132.821	244.930	1,84	33.016	27.665	60.681	184.249
	коришћење сопственог возила	121.893	60.408	0,50	9.076	19.637	28.713	31.695
	остали тр.пута	2.970	4.750	1,60	0	4.560	4.560	190
422	Трошкови путовања у иностранство	4.003.143	8.866.166	2,21	0	218.688	218.688	8.647.478
	дневнице	1.713.416	2.292.008	1,34	0	67.503	67.503	2.224.505
	превоз	1.377.670	3.057.670	2,22	0	125.445	125.445	2.932.225
	смештај	819.407	3.338.678	4,07	0	25.740	25.740	3.312.938
	коришћење сопственог возила	69.399	89.463	1,29	0	0	0	89.463
	остали тр.-виза, осигурање	23.251	88.347	3,80	0	0	0	88.347
422	такси	53.351	66.143	1,24	0	9.173	9.173	56.970
422	превоз ученика	581.063	554.398	0,95	0	554.398	554.398	0
422	Укупни трошкови путовања	8.563.550	13.560.436	1,58	56.786	893.792	950.578	12.609.858
423	Административне услуге	1.457.355	1.976.469	1,36	199.998	0	199.998	1.776.471
	усл. Превођења	39.133	239.052	6,11	0	0	0	239.052
	секретарске услуге	0	0		0	0	0	0
	остале услуге	1.418.222	1.737.417	1,23	199.998	0	199.998	1.537.419
423	Компјутерске услуге	604.068	382.080	0,63	199.997	31.440	231.437	150.643
423	Усл.усавршавања запослених	1.400.068	1.927.496	1,38	87.522	154.667	242.189	1.685.307

	котизације	683.667	1.115.536	1,63	32.800	133.369	166.169	949.367
	остало	716.401	811.960	1,13	54.722	21.298	76.020	735.940
423 400	Услуге информисања	2.401.696	3.591.782	1,50	0	1.010.358	1.010.358	2.581.424
	штампа часописа и публикација	1.991.822	2.719.847	1,37	0	428.531	428.531	2.291.316
	штампа-остало	197.034	366.913	1,86	0	99.674	99.674	267.239
	огласи	212.840	505.022	2,37	0	482.153	482.153	22.869
	медијске услуге	0	0		0	0	0	0
423 500	Стручне услуге	28.526.337	33.299.800	1,17	0	1.744.768	1.744.768	31.555.032
	услуге ревизије	0	258.007		0	0	0	258.007
	правне услуге	100.710	283.927	2,82	0	265.927	265.927	18.000
	остало	28.425.627	32.757.866	1,15	0	1.478.841	1.478.841	31.279.025
423 600	Угоститељске услуге	361.642	0	0,00	0	0	0	0
423 700	Репрезентација	217.265	1.114.462	5,13	0	243.087	243.087	871.375
	Репрезентација	217.265	1.114.462	5,13	0	243.087	243.087	871.375
	поклони	0	0		0	0	0	0
423 900	остале опште услуге	9.098.044	15.803.550	1,74	0	2.553.275	2.553.275	13.250.275
423	Укупно услуге по уговору	44.066.475	58.095.639	1,32	487.517	5.737.595	6.225.112	51.870.527
424 200	Услуге образовања и спорта	4.564.474	4.884.744	1,07	1.926.971	1.865.361	3.792.332	1.092.412
424 300	Медицинске услуге	673.650	0	0,00	0	0	0	0
424 600	Услуге науке	91.186.500	91.460.342	1,00	0	0	0	91.460.342
424 900	Акредитација	0	0		0	0	0	0
424	Укупно специјализоване услуге	96.424.624	96.345.086	1,00	1.926.971	1.865.361	3.792.332	92.552.754
425 100	Текуће поправке и одржавање зграде	1.413.878	1.948.508	1,38	0	1.719.973	1.719.973	228.535
	зидарски радови	0	138.740		0	138.740	138.740	0
	столарски радови	0	0		0	0	0	0
	молерски радови	45.358	35.820	0,79	0	35.820	35.820	0
	радови на крову	0	0		0	0	0	0
	водовод и канализација	437.800	110.060	0,25	0	110.060	110.060	0
	централно грејање	101.884	249.500	2,45	0	249.500	249.500	0
	мрежне инсталације	276.540	327.181	1,18	0	327.181	327.181	0
	остало	552.296	1.087.207	1,97	0	858.672	858.672	228.535
425 200	Текуће поправке и одржавање опреме	2.177.281	2.830.168	1,30	0	2.011.894	2.011.894	818.274
	намештај	18.900	79.560	4,21	0	0	0	79.560
	рачунарска опрема	1.311.564	1.569.168	1,20	0	1.367.296	1.367.296	201.872
	опрема за комуникацију	87.745	61.185	0,70	0	7.900	7.900	53.285
	електронска и фотографска опрема	330.340	308.838	0,93	0	287.369	287.369	21.469
	опрема за домаћинство	22.956	169.288	7,37	0	169.288	169.288	0
	уградна опрема-климе	72.100	146.265	2,03	0	85.565	85.565	60.700
	остала опрема	89.026	73.274	0,82	0	45.240	45.240	28.034
	опрема за јавну безбедност-ппз	56.490	166.990	2,96	0	49.236	49.236	117.754
	моторна опрема-лифтови	188.160	255.600	1,36	0	0	0	255.600
425	Укупно текуће поправке и одржавање	3.591.159	4.778.676	1,33	0	3.731.867	3.731.867	1.046.809
426 100	Административни материјал	1.013.574	1.321.034	1,30	422.373	200.300	622.673	698.361
	канцеларијски материјал	933.547	975.059	1,04	358.653	74.960	433.613	541.446
	хтз опрема	32.677	163.280	5,00	63.720	56.760	120.480	42.800
	цвеће и зеленило	47.350	68.580	1,45		68.580	68.580	0
	остали администр. Материјал	0	114.115		0	0	0	114.115
426 300	Материјал за усавршавање запослених	545.172	661.734	1,21	0	248.310	248.310	413.424

	претплате на часописе	364.333	410.810	1,13		248.310	248.310	162.500
	стр.литература	180.839	250.924	1,39	0	0	0	250.924
426 400	Издаци за гориво	0	4.000		0	4.000	4.000	0
426 500	Материјал за науку	275.403	813.656	2,95	0	0	0	813.656
426 600	Материјал за образовање	2.815.700	3.114.670	1,11	0	2.914.670	2.914.670	200.000
426 800	Материјал за одржавање хигијене	454.170	584.998	1,29	0	279.373	279.373	305.625
426	Укупно материјал	5.104.019	6.500.092	1,27	422.373	3.646.653	4.069.026	2.431.066
		0	0		0	0	0	0
	Казне за кашњење	0	10.007		0	10.007	10.007	0
444	Казне за кашњење	0	10.007		0	10.007	10.007	0
	studentske nagrade	0	24.000		0	24.000	24.000	0
	naknade za usavršavanje	0	0		0	0	0	0
	једнократна помоћ	0	0		0	0	0	0
472	Накнаде за соц.заштиту из буџета	0	24.000		0	24.000	24.000	0
481	Дотације ост.непроф.институтција ма	0	0		0	0	0	0
482 100	Порези	280.022	384.873	1,37	0	2.016	2.016	382.857
482 200	Таксе	198.959	4.713	0,02	0	4.713	4.713	0
482 300	републичке казне	0	0		0	0	0	0
482	Порези, таксе и казне	478.981	389.586	0,81	0	6.729	6.729	382.857
483	Новчане казне по решењу суда	0	0		0	0	0	0
485	Накнаде штете	0	0		0	0	0	0
	УКУПНО ТЕКУЋИ РАСХОДИ	950.016.253	984.344.841	1,04	529.546.175	167.741.095	697.287.270	287.057.571
511 300	Капитално одржавање зграде	14.566.318	1.766.449	0,12	0	1.766.449	1.766.449	0
511	Укупно издаци за зграду	14.566.318	1.766.449	0,12	0	1.766.449	1.766.449	0
512 200	Административна опрема	709.602	719.760	1,01	0	719.760	719.760	0
	намештај	170.910		0,00	0	0	0	0
	уградна опрема-климе	33.600	441.730	13,15	0	441.730	441.730	0
	рачунарска опрема	478.740	268.260	0,56	0	268.260	268.260	0
	телефони	1.399	9.770	6,98	0	9.770	9.770	0
	електронска и фотографска опрема	12.888	0	0,00	0	0	0	0
	опрема за домаћинство	12.065	0	0,00	0	0	0	0
512 600	Опрема за образовање и науку	4.690.062	4.782.020	1,02	0	725.118	725.118	4.056.902
	опрема за образовање	3.319.349	725.118	0,22	0	725.118	725.118	0
	опрема за науку	1.370.713	4.056.902	2,96	0	0	0	4.056.902
512	Укупни издаци за опрему	5.399.664	5.501.780	1,02	0	1.444.878	1.444.878	4.056.902
515 100	Књиге у библиотекама и софтвер	1.632.090	1.555.100	0,95	0	1.555.100	1.555.100	0
515	Нематеријална имовина	1.632.090	1.555.100	0,95	0	1.555.100	1.555.100	0
	УКУПНО ТЕКУЋИ ИЗДАЦИ	21.598.072	8.823.329	0,41	0	4.766.427	4.766.427	4.056.902
IV	УКУПНО РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (II + III)	971.614.325	993.168.170	1,02	529.546.175	172.507.522	702.053.697	291.114.473
	РЕЗУЛТАТ	66.207.757	-21.679.798		0	6.944.588	6.944.588	-28.624.386

// ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ (из табеле / колона 4.)

Конто	Опис	2015	2016	Коефиције нти
	Сопствени приход Факултета	189.415.735	181.866.270	0,96
742121	1. <u>школарине и остале уплате студената</u>	177.676.371	169.942.897	0,95
	<i>а) за основне студије</i>	97.655.370	92.871.372	0,95
	<i>б) за постдипломске студије</i>	7.612.625	10.525.805	1,38
	<i>в) мастер студије</i>	18.992.694	12.696.591	0,67
	<i>г) докторске студије.</i>	24.229.648	23.748.365	0,98
	<i>д) пријемни испити</i>	14.717.390	14.049.220	0,95
	<i>ђ) испитне пријаве</i>	7.108.600	7.161.341	1,00
	<i>е) студијски програми</i>	773.817	1.329.825	0,79
	<i>ф) остале накнаде</i>	6.586.227	7.560.378	1,15
	2. научна звања и ностриф	713.200	333.450	0,47
742122	3. накнаде трошкова коришћења простора	7.948.990	9.776.281	1,23
742371	4. приходи за реализацију пројеката	2.629.933	1.693.847	0,64
742371	5. остали приходи	447.241	119.795	0,27
732121	Донације међународних орга.	100.315.171	26.111.818	0,26
733121	Донације других нивоа власти	500.000	500.000	1,00
745128	Приходи од полисе осигурања	47.058	73.256	1,56
744121	Донације физичких и правних лица	741.029	384.647	0,52
771000	Меморанд. ставке за рефунд. боловања, породилъ.и инвалида	26.191	-	-
791111	Приходи из буџета	746.776.898	762.552.381	1,02
	1. Министарство просвете	525.263.639	533.599.257	1,02
	- плате	501.677.532	514.363.287	1,03
	- материјални трошкови	10.015.260	7.349.178	0,73
	- остало	13.570.847	11.886.792	0,88
	2. Министарство науке	218.148.180	223.852.636	1,03
	3. Министарство културе	3.365.079	5.100.488	1,52
	УКУПНО	1.037.822.082	971.488.372	0,94

Факултет, за обављање делатности стиче средства из уплата које обезбеђује оснивач, односно Министарство просвете, науке и технолошког развоја, као наш директни буџетски корисник, затим школарина, донација, средства за финансирање научноистраживачког и стручног рада, пројеката, међународних конференција, накнаде за комерцијалне и друге услуге.

Укупно остварени приходи у 2016. години у износу од 971.488.372 динара, мањи су у односу на предходну годину за 6%

➤ **Сопствени приходи** исказани у табели II у износу од **181.866.270** динара, мањи су у односу на 2015. годину за 4%, и остварени су пружањем следећих услуга:

1. Приходи од школарина и осталих уплата студената у износу од 169.942.897 динара, мањи су у односу на 2015. годину за 5%.

2. Приходи у износу од 333.450 динара односе се на избор у научна звања и нострификације диплома и мањи су за 53% у односу на 2015. годину.

3. Приход од закупа пословног простора и изнајмљивања сале, остварен је у износу од 9.776.281 динара и већи је за 23% у односу на 2015. годину.

4. Приходи за реализацију пројекта – (пројекти који нису из буџета и међународних донација) у износу од 1.693.847 динара, мањи су за 36% у односу на 2015. годину.

5. Остали приходи у износу од 119.795 динара односе се на продају књига центра за издавачку делатност и рате за отплату станова.

➤ **Приходи међународних донација** на позицији 732121 у износу од 26.111.818 динара мањи су за 74% у односу на 2015. годину и односе се на финансирање и реализацију међународних пројеката.

➤ **Приходи других нивоа власти** на позицији 733121 у износу од **500.000** динара односе се на финансирање и реализацију пројекта који финансира Општина Мали Зворник.

➤ **Приходи од осигурања** на позицији 745128, наплаћени су од осигуравајућег друштва „Сава осигурање“ и „Дунав осигурање“ за лом стакла на Факултету у износу од **73.256** динара.

➤ **Приходи од донација физичких и правних лица** на позицији 744121 у износу од **384.647** динара мањи су за 48% у односу на 2015. годину.

➤ **Приходи из буџета** уплаћени од стране разних министарстава, на позицији 791111, у износу од **762.552.381** динара већи су за 2% у односу на 2015. годину и представљају 78,49% укупних прихода Факултета.

1. Средства која Факултету обезбеђује оснивач – **Министарство просвете, науке и технолошког развоја**, намењена су за: зараде запослених, материјалне трошкове, текуће и инвестиционо одржавање, набавку опреме, обнављање библиотечког фонда, капитално одржавање објекта и друге намене дефинисане Уредбом о нормативима и стандардима услова рада Универзитета и факултета ("Службени гласник РС" 10/92 и 100/2004.) Министарство је у 2016. години финансирало само зараде запослених и материјалне трошкове.

Приход од Министарства просвете у износу од **533.599.256** динара, већи су за 2% у односу на 2015. годину, и односе се на:

- средства за плате запослених у износу од **514.363.287** динара,
- средства за материјалне трошкове у износу од **7.349.178** динара, што је знатно мање у односу на 2015.годину, за 27%.
- остали приходи у износу од 11.886.791 динара.

Структура добијених средстава за материјалне трошкове од Министарства просвете је следећа:

• Отпремнине и помоћи	721.127
• Накнаде за превоз	1.235.557
• Трошкови платног промета	-
• Награде запосленима	350.334 (враћене у буџет)

• Енергетске услуге	3.583.769
• Комуналне услуге	-
• Услуге комуникација	-
• Путни трошкови у земљ.	56.786
• Услуге по уговору	487.517
• Услуге образовања	842.049
• Административни материјал	422.373
• Матер. за образов. и стручну лит.	-
• Материјал за одржа. хигијене	-
Укупно	7.349.178

- Остали приходи од Министарства просвете у износу од **11.886.791** односе се на:
 - школарина докторских студија уписаних на буџету у износу од 7.833.710 динара,
 - 2.800.000 динара за реализацију пројекта ПИЗА и
 - 953.082 динара за реализацију пројекта ТАЛИС.
 - 300.000 динара за реализацију пројекта Култура Лепенског вира...

2. Приходи из буџета од Министарства просвете, науке и технолошког развоја у износу од **223.852.636** динара, већи су за 3% у односу на предходну годину, а односе се на наменски уплаћена средства за реализацију научно истраживачких пројеката, трошкове пута за учешће на међународним конференцијама, студентима докторских студија за покриће материјалних трошкова рада на пројектима, трошкове издавања часописа и монографија, за скупове и слично.

3. Приходи из буџета од Министарства културе у износу од **5.100.488** динара, већи су за 52% у односу на 2015. годину и претежно се односе на археолошко истраживачке пројекте.

/// СТРУКТУРА ПРИХОДА ПО ИЗВОРИМА ФИНАНСИРАЊА И ПРОЦЕНТУЛАНО УЧЕШЋЕ У УКУПНИМ ПРИХОДИМА

	2015год.	2016год.
Министарство просвете	50,61%	54,93%
Министарство за науку	21,01%	23,04%
Остале уплате из буџета	0,34%	0,52%
Укупно из буџета	71,96%	78,49%
Уплате студената	17,12%	17,41%
остали приходи	10,92%	4,10%

ОБЈАШЊЕЊЕ РАСХОДА И ИЗДАТАКА

Укупни расходи и издаци у 2016. години износе 993.168.170 динара што је за 2,18% веће у односу на 2015. годину.

➤ На позицији **411** исказани су укупни расходи за исплату **зарада** у 2016. години у износу од 758.074.684 динара, што је више за 2,31% у односу на 2015. годину, и у укупним расходима и издацима Факултета учествују са 76,33%.

Министарство просвете је финансирало зараде у износу од 521.112.076 динара или 68,74%, Филозофски факултет од сопствених прихода 129.717.179 динара, односно 17,11%.

Зараде запослених на пројектима финансиране су од стране Министарства просвете, науке и технолошког развоја у износу од 93.010.794 динара и чине 12,27%, а из средстава пројеката међународних донација у износу од 14.234.638 динара односно 1,88% укупне масе средстава за исплату зарада.

Отпремнине, за шест запослених који су отишли у пензију, помоћи и социјална давања у 2016 години исплаћене су у износу од 1.879.329 динара, и то 721.127 динара за отпремнине из средстава буџета а остало из сопствених прихода Факултета.

Накнада за превоз запослених у укупном износу од 14.299.570 мања је за 3,59% у односу на 2015. годину, од чега је Министарство просвете финансирало 1.235.557 динара, из средстава пројеката за истраживаче 2.581.157 динара а и из сопствених прихода у износу од 10.482.856 динара.

Ове године Факултет је први пут финансирао једним делом и пакетиће деци запослених за Нову годину, у износу од 150.000 динара.

➤ **Стални трошкови** на позицији **421** у укупном износу од **28.779.185** већи су за 1,8% у односу на предходну годину. Ови трошкови обухватају трошкове платног промета, енергетске услуге, комуналне услуге, услуге комуникације (фиксни и мобилни телефони и пошта).

➤ Укупни **трошкови путовања у земљи и иностранству** на позицији **422** у износу од **13.560.436** динара већи су за 58,38,% у односу на 2015. годину и претежно се односе на реализацију пројеката 12.609.858 динара. Осталих 950.588 динара односи се на обављање студентске праксе, превоз студената на учешће на Филозофијади и службена путовања запослених на Факултету.

➤ Укупни расходи за **услуге по уговорима**, на позицији **423** у износу од **58.095.639** динара већи су за 31,83% у односу на предходни период, и обухватају:

- административне услуге 1.976.469 динара, односе се на услуге финансијско правног консултанта за потребе међународних пројеката, административне услуга и услуге превоза из средстава пројеката;
- компјутерске услуге 382.080 динара, односе се на финансирање одржавања софтвера у рачуноводству, за потребе РДЦ и реализацију пројеката.
- услуге образовања и усавршавања запослених 1.927.496 динара, односе се на котизације за семинаре и стручна саветовања, чланарине међународним организацијама, Универзитету у Београду као и чланарина Народној библиотеци за ЦОБИС;
- услуге информисања 3.591.782 динара, односе се на финансирање:
 - штампа диплома 40.600 динара;
 - штампа визит карти, беџева, и чланске карте у износу од 326.313 динара;
 - услуге информисања јавности 417.704 динара;
 - објављивање огласа и тендера 87.318 динара
 - штампа часописа и публикација као подршка Факултета у износу од 1.194.469 динара,
 - штампа књига и часописа из наменски уплаћених средстава у износу од 1.525.378 динара.
- стручне услуге у износу од 33.299.800 динара, обухватају следеће трошкове:
 - правне услуге адвоката 283.927 динара,
 - обезбеђење Факултета 2.108.549 динара,
 - мере заштите на раду у износу од 132.840 динара,
 - пројекат санацијеј равног крова зграде и реконструкција свлачионица у износу од 300.000 динара;
 - услуге ревизије пројекта у износу од 258.007 динара;
 - ISBN ознаке, CIP и UDK у износу од 86.500 динара;
 - припрема за штампу монографија, часописа и књига од намески уплаћених средстава у износу од 2.134.307;
 - подршка Факултета за издавање часописа 765.939 динара;
 - остале стручне услуге за потребе Факултета (организација просалве Светог Саве, испитивање микроклиме и осветљења, имплементација система заштите података и др.) у износу од 123.146 динара;
 - стручне услуге у вези са извођењем студентске праксе 102.845 динара;
 - наменски уплаћена средства за реализацију пројеката, истраживања и слично у износу од 27.003.740 динара.
- репрезентација је у укупном износу од 1.114.461 динара већа за 92,5% у односу на збирно исказане репрезентације и угоститељске услуге у 2015. години. Ови трошкови обухватају репрезентацију деканата, коктеле за прославу дана Факултета, Светог Саве, кетеринге и коктеле за одржавање

међународних конференција и скупова на Филозофском факултету, као и трошкове исхране студената на студентским праксама.

- остале опште услуге износе 15.803.550 динара. Ови трошкови су већи за 74% у односу на 2015. годину, и обухватају:

- услуге студената преко омладинских задруга ангажованих на пројектима је 6.622.131 динара,
- услуге студената преко омладинских задруга ангажованих од стране факултета у износу од 868.156 динара (студент продекан и председник парламента, замена запослених на боловању и др.)
- корицење књига, фотокопирање и скенирање у износу од 611.940 динара,
- услуге агенције за одржавање хигијене 1.175.059 динара,
- ангажовање лица преко уговора о делу за организација пријемног испита и административни послови, попис и др. у износу од 1.338.013 динара;
- превоз и смештај гостујућих професора у износу од 2.235.863 динара,
- курсеви страних језика и школарина за стипендисте Министарства науке у износу од 313.894 динара;
- услуге плаћене из наменски добијених средстава за пројекте у износу од 2.107.409 динара;
- изнајмљивање скеле за поправку димњака на крову у износу од 299.880 динара;
- здравствене услуге за потребе праксе Одељења за педагогију у износу од 55.692 динара;
- друге услуге (озвучење, паркинг сервис, аларм ...) у износу од 175.512 динара;

➤ Трошкови **специјализованих услуга**, на позицији **424**, у износу од 96.345.086 динара односе се на:

- услуге образовања односно за допунски рад у настави до 1/3 радног времена, за професоре емеритусе, одбрана докторских дисертација и осталих хонорара и услуга у износу од 4.829.244 динара;

- услуге спорта, односно такмичења спортског удружења студената, у износу од 55.500 динара;

-услуге науке, у износу од 91.460.341 динара и односе се на исплате по уговорима релизаторима научно истраживачких пројеката који су финансирани од стране Министарства науке просвете и технолошког развоја.

➤ У 2016. години на позицији **4251** за **текуће поправке и одржавање зграде** утрошено је **1.948.508** динара, што је за 37,8% више у односу на 2015. годину. Трошкови се односе на следеће радове:

- радови на водоводу и канализацији 110.060 динара;

- санација и кречење кабинета 174.560 динара;

- мрежне инсталације у износу од 156.181 динара;

- одржавање система грејања 249.500 динара;

- испитивање електричних инсталација 171.000 динара;
- радови на санацији фасаде 420.000 динара;
- електро и водоводни материјал, сијалице, браве, каблови, замена стакала и остали ситни радови у износу од 667.207 динара;

➤ **Трошкови одржавања опреме** на позицији **4252** у износу од **2.830.168** динара односе се на:

- поправка и одржавање рачунарске опреме, односно сервис рачунарске опреме, напајања, мрежне картице, хард дискови, одржавање сервера, обнављање лиценци и др. у износу од 1.569.168 динара,
- одржавање телефонске централе 61.185 динара,
- сервис фотокопир апарата 308.838 динара;
- сервиси клима уређаја, ПП апарата и машина за прање подова у износу од 482.542 динара,
- месечно одржавање и поравка лифтова у износу од 255.600 динара;
- рециклажа тонера 73.274 динара;
- даске за писање и наслони на столицама у износу од 79.560 динара.

➤ Укупни расходи за **материјал** на позицији **426**, у 2016. години, су већи за 27,35% у односу на 2015. годину и износе **6.500.092** динара. У оквиру овог износа су следећи расходи:

- административни материјал у износу од 1.321.034 динара, као што је канцеларијски материјал, ХТЗ опрема, цвеће и зеленило и остали административни материјал,
- претплата на стручне часописе 410.810 динара,
- стручна литература за науку у износу од 250.924 динара,
- материјал за реализацију пројеката у износу од 817.656 динара,
- набавка мапа за досијеа студената, индекса, и другог материјала за образовање као и пренос средстава Универзитету у Београду за дипломе студената у износу од 3.114.670 динара и
- материјал за одржавање хигијене на Факултету у износу од 584.998 динара.

➤ На позицији **4821** у износу од 384.873 динара су плаћени порези на примљене донације и разне републичке таксе.

➤ На позицији **4822** у укупном износу од 4.713 динара односи се на разне судске и републичке таксе.

ИНВЕСТИЦИЈЕ- ИЗДАЦИ

У протеклој 2016. години укупни издаци за инвестициона улагања, основна средства и нематеријална улагања, у износу од 8.823.329 динара, мања су за 59% у односу на 2015. годину.

Од укупног износа, 4.766.426 динара је потрошено из сопствених прихода, 3.012.936 динара из средстава пројеката за потребе реализације пројеката и 1.043.967 из средстава донација.

У 2016. години набављена су следећа основна средства и нематеријална имовина:

- пројектори 339.000 динара;
- рачунари и лаптови 1.361.394 динара;
- штампачи 214.140 динара;
- сервер 918.000 динара;
- микроскоп 599.256 динара;
- фотоапарати 218.278 динара;
- клима уређаји 441.730 динара;
- УПС за напајање електричном енергијом 220.800 динара;
- тотална станица за снимање терена 187.627 динара;
- уметничка дела 540.000 динара;
- телефони 9.770 динара;
- развој софтвера за студентску службу-надоградња 451.785 дин.;
- ПДВ за грађевинске радове 1.766.449 динара;
- за куповину књига за библиотеке Факултета потрошено је 1.555.100 динара;

АНАЛИТИЧКИ ПРИКАЗ УТРОШКА СРЕДСТАВА ПО ОДЕЉЕЊИМА

Одељење	Књиге и часописи		Канцеларијски материјал		Трошкови копирања у центру за документ.	
	2015 год.	2016 год.	2015 год.	2016 год.	2015 год.	2016 год.
Психологија	253.636	233.805	18.080	28.657	37.050	40.526
Педагогија и андраго.	204.240	205.402	28.028	9.658	52.803	47.057
Историја	198.607	142.781	11.847	15.728	21.229	16.452
Историја уметности	188.442	204.011	35.562	39.868	9.122	5.824
Археологија	173.257	185.012	28.224	44.184	13.898	9.437
Етнологија и антропологија	105.679	106.694	32.055	-	9.051	10.760
Филозофија	149.112	116.019	11.974	16.344	11.513	8.932
Социологија	166.592	145.540	18.654	7.754	22.112	21.730
Клас.науке	98.139	122.760	8.566	12.243	3.880	6.349
Каби.за стране језике	94.386	93.075	16.323	-	8.043	6.416
Институти			233.968	285.340	-	
РДЦ			201.262	179.031	4.550	3.900
Студентска служба			29.180	61.667	3.810	1.762
Општа служба			47.832	61.097	80.372	85.289
Служба рачуновод.			45.224	51.095	238	458
Техничка служба			2.533	6.770	-	995
Служба набавке			17.289	13.526	-	-
Деканат			16.398	10.058	14.927	24.339
Општи трошак факулт (нови тонери и др.)			105.519	111.465	4.352	
Центар за образовање наставника			488	3.324	20.072	15.054
Центар за међ.сарадњу			25.542	16.090	2.926	65
Центар за издавачку делат.			-	2.160	698	430
УКУПНО:	1.632.090	1.555.099	933.547	975.059	320.646	305.773

У односу на финансијски план за 2016. годину није било прекорачења у трошењу планираних средстава.

НАУЧНО-ИСТРАЖИВАЧКИ И ДРУГИ ПРОЈЕКТИ

У протеклој години на Факултету је реализовано око 95 научних и других пројеката. Од тога, Министарство просвете науке и технолошког развоја финансирало је 52 пројеката, Министарство културе 10 пројекта, док је преко других финансијера обезбеђено финансирање 33 пројекта.

Министарство просвете науке и технолошког развоја учествовало је и у финансирању издавања једанаест научних публикација и учешћу десет наставника на међународним научним скуповима. Исто тако наменски

уплаћује и средства за материјалне трошкове за рад на пројектима студентима - докторантима.

Неуtroшена средства Министарства просвете, науке и технолошког развоја и Министарства културе, на дан 31.12.2016 године, у износу од 810.436,37 динара, враћена су у буџет, на основу Закона о буџету Републике Србије за 2016. годину и Правилника о начину и поступку преноса неуtroшених средстава буџета Републике Србије на рачун извршења буџета Републике Србије (Сл. гл. РС број 120/12).

Неуtroшена средства осталих пројеката у износу од дина 51.903.852,12 динара пренеће се за потребе реализације у 2017. години.

Од уплаћених средстава за реализацију свих пројеката у току 2016. године, за финансирање материјалних трошкова Факултета припада укупно 22.580.773 динара, и то:

- научно истраживачких пројеката 19.177.423 динара, као и осталих пројеката Министарства просвете 375.308
- међународних пројеката 2.421.880
- осталих пројеката 441.540 динара и
- од средстава стипендиста доктораната још 164.622 динара, којима су студенти измирили део школарина на докторским студијама.

Средства из буџета за материјалне трошкове у износу од 19.717.353 динара су утрошена за следеће намене:

- енергетске услуге	9.311.958
- комуналне услуге	2.807.241
- телефонске услуге	752.597
- платни промет	656.225
- службени пут у земљи и такси	14.049
- службени пут у иностранство	6.677
- компјутерске услуге	150.643
- услуге информисања	22.869
- одржавање лифтова, телеф. централе и ПП апарата	371.742
- обезбеђење зграде	1.787.757
- услуге одржавања хигијене	921.043
- чланарине COBISS и универзитет	621.675
- канцеларијски материјал и ХТЗ опрема	219.946
- материјал за чишћење	305.624
- материјал за образовање	200.000
- консалтинг услуге за пројекте	239.353
- остале радове и материјал за одржавање зграде	523.645
- стручну литературу	162.500
- одржавање опреме	216.625
- општи тр. (фотокопирање, корицење, паркинг)	172.944
- репрезентација	29.236
- адвокатске услуге	18.000
- заштита здравља на раду	155.520
- остало	49.484

ПРИКАЗ УТРОШЕНИХ СРЕДСТАВА
ЗА ПОТРЕБЕ СТУДЕНАТА

1. Утрошена средства за стручне праксе

Одељење	2015	2016
АРХЕОЛОГИЈА	-	21.900
ЕТНОЛО. И АНТРОПО. са пројекта Мин. културе	214.817 +23.848	50.196 +349.000
ИСТОРИЈА УМЕТНОСТИ	50.200	247.098
ИСТОРИЈА	140.528	157.087
ПЕДАГОГИЈА И АДРАГ.	139.710	98.321
УКУПНО	569.103	923.602

2. Утрошена средства за ваннаставне активности студената

У току 2016. године за спортске и остале активности студената утрошено је 706.930 динара. Средства су потрошена за:

- учешће студената на филозофијади у износу од 417.398 динара;
- накнаде за студената продекана и председника студентског парламента, у износу од 218.934 динара;
- услуге спорта студената, односно турнири у фудбалу, одбојци и кошарци, спортски реквизити 55.500 динара;
- чланарине и озвучење 15.098 динара.

УТВРЂИВАЊЕ РАЗЛИКЕ ПОСЛОВАЊА- ПРИХОДА, РАСХОДА И ИЗДАТАКА, ОДНОСНО ФИНАНСИЈСКОГ РЕЗУЛТАТА

		2016 год.
1.	ПРИХОДИ	971.488.372
2.	РАСХОДИ	984.344.841
3.	УЛАГАЊА У ОБЈЕКТЕ И ОПРЕМУ- ИЗДАЦИ	8.823.329
4.	БУЏЕТСКИ ДЕФИЦИТ (1-2-3)	- 21.679.798
	КОРЕКЦИЈА БУЏ.СУФИЦИТА:	
5.	- утрошена средства суфицита из ранијих година за реализацију пројекта	35.672.388
6.	-утрошена средства суфицита из ранијих година из сопствених прихода	14.252.263
7.	КОРИГОВАНИ СУФИЦИТ (4+5+6)	28.244.853
8.	НЕРАСПОРЕЂЕНИ ВИШАК ПРИХОДА РАНИЈИХ ГОДИНА 321311	18.394.308
	ПРЕНЕТА СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ 311712	57.847.407
	КОРЕКЦИЈА НОВЧАНИХ ТОКОВА:	
9.	-ПДВ и аконтације пореза на добит који се не исказује у приходима и трошковима	-1.654.879
10.	СТАЊЕ НА ДИНАРСКИМ И ДЕВИЗНИМ РАЧИНИМА (7+8+9)	102.831.689

Исказани буџетски дефицит у износу од 21.679.798 састоји се из буџетског дефицита пројекта међународних донација и осталих пројеката у износу од 28.624.386 динара, и буџетског суфицита сопствених прихода Факултета у износу од 6.944.588 динара.

Буџетски дефицит од 21.679.798 динара коригован је за утрошена средства пројекта из 2015. године у 2016. години у износу од 35.672.388 динара, и утрошена средства сопствених прихода из ранијих година у износу 14.252.263 динара, која су трошена у складу са финансијским планом за 2016. годину.

Предлог Одлуке:

Усваја се извештај о финансијском пословању Филозофског факултета у Београду за период јануар-децембар 2016. године.

Буџетски дефицит за 2016. годину износи 21.679.797,51 динара.

Буџетски дефицит у износу од 21.679.797,51 динара за 2016. годину кориговати:

- за утрошена средства пројеката из 2015 године, наменски одређених за трошење у 2016. години у износу од 35.672.387,81 динара и**
- за утрошена средства сопствених прихода из нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година у износу од 14.252.262,58 динара.**

Остварени кориговани суфицит у износу од 28.244.852,88 динара пренети на нераспоређени вишак прихода и примања у 2017. години.

Исказана недостајућа средства из Финансијског плана за 2017. годину покрити из нераспоређеног вишка прихода ранијих година.

Снежана Пејовић, дипл. екон.

Шеф Одсека за финансијско
материјално пословање

Декан Филозофског
Факултета

Проф. др Војислав Јелић