

УНИВЕРЗИТЕТ У БЕОГРАДУ
ФИЛОЗОФСКИ ФАКУЛТЕТ
05/2-7 Бр. 270/1
14.02.2019. године

**ИЗВЕШТАЈ
О ФИНАНСИЈСКОМ ПОСЛОВАЊУ
УНИВЕРЗИТЕТА У БЕОГРАДУ – ФИЛОЗОФСКОГ ФАКУЛТЕТА
ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР – ДЕЦЕМБАР 2018. ГОДИНЕ**

УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

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

На Филозофском факултету у школској 2018/19 уписано је 3562 студената основних студија (на буџету и самофинансијућих), 597 на мастер студијама, и 291 апсолвентата и постапсолвентата. Упис студената на докторске студије је у току.

У радном односу је 476 запослених, од чега на наставно-научним пословима 384, а на стручно-помоћним 92 запослених (стање 31.12.2018 године).

За састављање и подношење финансијских извештаја који чине завршни рачун индиректних корисника у 2018. години примењују се одредбе:

- Закона о буџетском систему;
- Закона о буџету Републике Србије за 2018. годину;
- Уредбе о буџетском рачуноводству;
- Правилника о Списку корисника јавних средстава
- Правилника о стандардном класификационом оквиру и Контном плану за буџетски систем;
- Правилника 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. 18/2015);
- Правилника о номенклатури нематеријалних улагања и основних средстава са стопама амортизације;
- Правилника о начину и поступку преноса неутрошених буџетских средстава Републике Србије на рачун извршења буџета Републике Србије;
- Правилника о начину и роковима вршења пописа имовине и обавеза корисника буџетских средстава Републике Србије и усклађивања књиговодственог стања са стварним стањем, и

- Остали прописи који ову материју регулишу.

Правилником о завршном рачуну и Законом о буџетском систему, прописано је да се завршни рачун за 2018 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 -образец 5;
6. Објашњење 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 28.02.2019. године Управи за трезор у писаном облику – у три примерка, као и у 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 4. Правилника о финансијском извештавању подразумева обухват прихода и расхода у тренутку наплате, односно плаћања.

Финансијски извештај има за циљ да информише 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 2017. годину,
- у колони 4. за 2018. годину,
- у колони 5. коефицијенти промена 2018/2017. 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 2018. ГОДИНУ

Кон- то	Врста прихода и расхода	Укупни приходи и расходи за	Укупни приходи и расходи за	Коеф.	Министарства о просвете - Ресор за	Сопствена средства факултета за	Свега за наставну делатност	Наменска средства за научни рад,
------------	-------------------------	-----------------------------------	-----------------------------------	-------	--	---------------------------------------	-----------------------------------	--

		2017. годину	2018. годину	раста 4/3	високо школство	наставну делатност		издавачку делатност, међународну сарадњу и сл.
1	2	3	4	5	6	7	8=6+7	9
791 111	Буџетски приходи	783.963.101	855.936.377	1,09	571.163.827	23.604.396	594.768.223	261.168.154
	Министарство просвете, науке и технолошког развоја	551.926.754	587.163.827	1,06	571.163.827	1.600.000	572.763.827	14.400.000
	Плате	529.935.364	554.354.466	1,04	554.354.466	0	554.354.466	0
	Материјални трошкови	8.752.592	9.031.735	1,03	9.031.735	0	9.031.735	0
	остало	13.238.798	23.777.626	1,79	7.777.626	0	7.777.626	16.000.000
	научни пројекти	228.386.241	264.518.040	1,15	0	22.004.396	22.004.396	242.513.644
	Министарство културе	3.650.106	4.254.510	1,16	0	0	0	4.254.510
	Мин.омладине и спорта	0	0		0	0	0	0
	Министарство здравља	0	0		0	0	0	0
732 121	Донације од међ.организ.	14.843.010	21.341.564	1,43	0	2.639.331	2.639.331	18.702.233
733 121	Донације од других нивоа власти	500.000		0,00	0	0	0	0
744 121	Донације од физичких и правних лица	1.048.102	2.204.861	2,10	0	37.911	37.911	2.166.950
745 128	Приходи од полиса осигурања	118.448	338.935	2,86	0	338.935	338.935	0
	Приходи од продаје	165.694.380	189.774.025	1,14	0	172.152.856	172.152.856	17.621.169
742 121	Школарине и остале упл.студената	140.593.816	143.072.873	1,01	0	140.075.545	140.075.545	2.997.328
	Основне студије	80.967.954	78.319.995	0,96	0	78.319.995	78.319.995	0
	постдипломске студије	130.120	621.000	4,77	0	621.000	621.000	0
	мастер студије	10.201.081	12.710.203	1,24	0	9.712.875	9.712.875	2.997.328
	докторске студије	20.529.168	22.500.448	1,09	0	22.500.448	22.500.448	0
	пријемни испит	13.140.943	12.393.940	0,94	0	12.393.940	12.393.940	0
	испитне пријаве	7.176.488	6.755.312	0,94	0	6.755.312	6.755.312	0
	посебни студијски програми	1.766.971	2.996.591	1,69	0	2.996.591	2.996.591	0
	остале накнаде	6.681.091	6.775.384	1,01	0	6.775.384	6.775.384	0
	Научна звања и нострификације	361.550	294.800	0,81	0	294.800	294.800	0
742 122	Коришћење простора	21.508.840	29.347.521	1,36	0	29.347.521	29.347.521	0
742 371	Приход за научни рад	2.940.154	16.797.214	5,72	0	2.173.373	2.173.373	14.623.841
742 371	Остали приходи	290.020	261.617	0,90	0	261.617	261.617	0
77	Меморандумске ставке	0	0		0	0	0	0
	укупни ПРИХОДИ	966.167.041	1.069.595.762	1,10	571.163.827	198.773.429	769.937.256	299.658.506
411 000	Бруто зарада	768.655.782	816.959.745	1,06	558.992.664	130.755.534	689.748.198	127.211.547
413 100	Накнаде у натури	1.378.428	1.491.905	1,08	0	1.491.905	1.491.905	0
414 100	Накнада за одсуство са посла	1.096.829	2.592.185	2,36	0	2.592.185	2.592.185	0
	Накнада-породиљско боловање	1.072.351	2.592.185	2,42	0	2.592.185	2.592.185	0
	Накнада-боловање преко 30 дана	0	0		0	0	0	0
	Накнада-инвалиди рада	24.478	0		0	0	0	0
414 300	Отпремнине и помоћи	2.055.428	2.514.728	1,22	0	2.514.728	2.514.728	0
	Отпремнина при одласку у пензију	1.456.561	2.210.526	1,52	0	2.210.526	2.210.526	0
	Помоћ у случају смрти	598.867	304.202	0,51	0	304.202	304.202	0
414 400	Социјална давања	74.504	58.370	0,78	0	58.370	58.370	0
415 100	Накнада за долазак и одлазак са посла	13.219.230	13.903.680	1,05	2.775.648	7.497.433	10.273.081	3.630.599

416	1	Награде запосленима	0	0		0	0	0	0
41		Укупни расходи за запослене	786.480.201	837.520.613	1,06	561.768.312	144.910.155	706.678.467	130.842.146
421	100	Трошкови платног промета	1.017.897	1.178.134	1,16	566.836	583.746	1.150.582	27.552
421	200	Енергетске услуге	27.177.502	27.433.347	1,01	3.038.777	24.394.570	27.433.347	0
		струја	5.235.367	6.896.431	1,32	3.038.777	3.857.654	6.896.431	0
		грејање	21.942.135	20.536.916	0,94	0	20.536.916	20.536.916	0
421	300	Комуналне услуге	4.097.756	4.491.388	1,10	493.292	3.998.096	4.491.388	0
		водовод и канализација	1.388.433	1.786.803	1,29	350.971	1.435.832	1.786.803	0
		дератизација	166.000	159.000	0,96	0	159.000	159.000	0
		градска чистоћа	2.537.099	2.539.461	1,00	142.321	2.397.140	2.539.461	0
		доп. за грађ. земљиште и воде	6.224	6.124	0,98	0	6.124	6.124	0
421	400	Услуге комуникације	1.500.359	1.331.529	0,89	332.998	951.297	1.284.295	47.234
		фиксни телефон и интернет	824.165	747.774	0,91	332.998	409.651	742.649	5.125
		мобилни телефони	559.319	432.483	0,77	0	432.483	432.483	0
		пошта	116.875	151.272	1,29	0	109.163	109.163	42.109
421	600	Закуп имовине и опреме	161.000	53.000	0,33	0	0	0	53.000
421		Укупни стални трошкови	33.954.514	34.487.398	1,02	4.431.903	29.027.709	34.359.612	127.786
422	100	Трошкови путовања у земљи	2.765.670	3.856.392	1,39	36.828	178.664	215.492	3.640.900
		дневнице	2.373.756	3.295.306	1,39	27.636	34.545	62.181	3.233.125
		превоз	30.860	119.614	3,88	0	9.371	9.371	110.243
		смештај	271.900	259.394	0,95	9.192	105.310	114.502	144.892
		коришћење сопственог возила	81.124	159.378	1,96	0	26.238	26.238	133.140
		остали тр. пута	8.030	22.700	2,83	0	3.200	3.200	19.500
422	200	Трошкови путовања у иностранство	2.530.760	4.145.472	1,64	19.956	52.928	72.884	4.072.588
		дневнице	999.132	1.914.011	1,92	19.956	48.128	68.084	1.845.927
		превоз	1.017.253	1.572.339	1,55	0	4.800	4.800	1.567.539
		смештај	371.141	453.685	1,22	0	0	0	453.685
		коришћење сопственог возила	27.605	80.413	2,91	0	0	0	80.413
		остали тр.-виза, осигурање	115.629	125.024	1,08	0	0	0	125.024
422	300	такси	42.119	82.852	1,97	0	7.670	7.670	75.182
422	400	превоз ученика	478.382	155.408	0,32	0	155.408	155.408	0
422		Укупни трошкови путовања	5.816.931	8.240.124	1,42	56.784	394.670	451.454	7.788.670
423	100	Административне услуге	1.884.393	3.383.675	1,80	99.996	2.908.431	3.008.427	375.248
		усл. Превозиња	0	60.364		0	0	0	60.364
		секретарске услуге	0	0		0	0	0	0
		остале услуге	1.884.393	3.323.311	1,76	99.996	2.908.431	3.008.427	314.884
423	200	Компјутерске услуге	1.066.788	1.268.276	1,19	120.000	1.148.276	1.268.276	0
423	300	Усл.усавршавања запослених	935.922	1.365.387	1,46	170.004	619.659	789.663	575.724
		контрације	383.627	572.666	1,49	36.345	43.043	79.388	493.278
		остало	552.295	792.721	1,44	133.659	576.616	710.275	82.446
423	400	Услуге информисања	2.451.866	2.944.264	1,20	0	474.104	474.104	2.470.160
		штампа часописа и публикација	1.982.599	2.468.421	1,25	0	187.077	187.077	2.281.344
		штампа-остало	73.516	231.130	3,14	0	42.314	42.314	188.816
		огласи	395.751	244.713	0,62	0	244.713	244.713	0

	медијске услуге	0	0		0	0	0	0
423 500	Стручне услуге	31.186.055	48.356.275	1,55	159.997	3.369.677	3.529.674	44.826.601
	услуге ревизије	115.468	0		0	0	0	0
	правне услуге	331.776	192.670	0,58	0	192.670	192.670	0
	остало	30.738.811	48.163.605	1,57	159.997	3.177.007	3.337.004	44.826.601
423 600	Угоститељске услуге	0	0		0	0	0	0
423 700	Репрезентација	585.095	803.925	1,37	0	306.325	306.325	497.600
	Репрезентација	585.095	803.925	1,37	0	306.325	306.325	497.600
	поклони	0	0		0	0	0	0
423 900	остале опште услуге	10.698.476	23.671.156	2,21	180.000	4.590.427	4.770.427	18.900.729
423	Укупно услуге по уговору	48.808.595	81.792.958	1,68	729.997	13.416.899	14.146.896	67.646.062
424 200	Услуге образовања и спорта	5.084.645	6.543.925	1,29	3.428.942	701.046	4.129.988	2.413.937
424 300	Медицинске услуге	973.730	0		0	0	0	0
424 600	Услуге науке	90.455.050	88.801.780	0,98	0	0	0	88.801.780
424 900	остале услуге по уговору	259.024	261.888	1,01	261.888	0	261.888	0
424	Укупно специјализоване услуге	96.772.449	95.607.593	0,99	3.690.830	701.046	4.391.876	91.215.717
425 100	Текуће поправке и одржавање зграде	1.361.646	849.137	0,62	0	785.417	785.417	63.720
	зидарски радови	102.000	20.400	0,20	0	20.400	20.400	0
	столарски радови	0	0		0	0	0	0
	молерски радови	0	0		0	0	0	0
	радови на крову	256.000	26.000	0,10	0	26.000	26.000	0
	водовод и канализација	35.000	0	0,00	0	0	0	0
	централно грејање	54.500	79.590	1,46	0	79.590	79.590	0
	мрежне инсталације	249.928	51.591	0,21	0	51.591	51.591	0
	остало	664.218	671.556	1,01	0	607.836	607.836	63.720
425 200	Текуће поправке и одржавање опреме	1.973.407	2.416.901	1,22	0	2.344.117	2.344.117	72.784
	намештај	81.840	20.800	0,25	0	0	0	20.800
	рачунарска опрема	749.247	1.040.811	1,39	0	1.012.519	1.012.519	28.292
	опрема за комуникацију	41.400	1.200	0,03	0	1.200	1.200	0
	електронска и фотографска опрема	306.098	225.067	0,74	0	225.067	225.067	0
	опрема за домаћинство	126.720	35.500	0,28	0	35.500	35.500	0
	уградна опрема-климе	129.960	179.083	1,38	0	179.083	179.083	0
	остала опрема	84.372	91.600	1,09	0	67.908	67.908	23.692
	опрема за јавну безбедност-пиз	218.370	551.460	2,53	0	551.460	551.460	0
	моторна опрема-лифтови	235.400	271.380	1,15	0	271.380	271.380	0
425	Укупно текуће поправке и одржавање	3.335.053	3.266.038	0,98	0	3.129.534	3.129.534	136.504
426 100	Административни материјал	1.159.583	1.277.316	1,10	185.004	581.905	766.909	510.407
	канцеларијски материјал	942.205	1.068.486	1,13	185.004	373.075	558.079	510.407
	хтз опрема	192.000	208.830	1,09	0	208.830	208.830	0
	цвеће и зеленило	11.350	0		0	0	0	0
	остали администр. Материјал	14.028	0		0	0	0	0
426 300	Материјал за усавршавање запослених	419.301	451.363	1,08	102.000	195.490	297.490	153.873
	преплате на часописе	329.509	297.490	0,90	102.000	195.490	297.490	0
	стр. литература	89.792	153.873	1,71	0	0	0	153.873
426 400	Издаци за гориво	0	0		0	0	0	0
426 500	Материјал за науку	619.255	960.250	1,55	0	45	45	960.205
426 600	Материјал за образовање	2.613.056	3.150.160	1,21	114.000	3.036.160	3.150.160	0
426 800	Материјал за одржавање хигијене	546.100	616.410	1,13	84.997	531.413	616.410	0

426 900	Алат и инвентар	10.566	13.731	1,30	0	13.731	13.731	0
426	Укупно материјал	5.367.861	6.469.230	1,21	486.001	4.358.744	4.844.745	1.624.485
	Казне за кашњење	0	1.162		0	1.162	1.162	0
444	Казне за кашњење	0	1.162		0	1.162	1.162	0
	Студентске награде	859.292	24.000	0,03	0	24.000	24.000	0
	Накнаде за усавршавање	0	0		0	0	0	0
	Једнократна помоћ	0	0		0	0	0	0
472	Накнаде за соц.заштиту из буџета	859.292	24.000	0,03	0	24.000	24.000	0
481	Дотације ост.непроф.институција ма	0	0		0	0	0	0
482 100	Порези	54.192	58.869	1,09	0	42.835	42.835	16.034
482 200	Таксе	8.715	6.715	0,77	0	6.715	6.715	0
482 300	републичке казне	0	0		0	0	0	0
482	Порези, таксе и казне	62.907	65.584	1,04	0	49.550	49.550	16.034
483	Новачане казне по решењу суда	0	0		0	0	0	0
485	Накнаде штете	0	0		0	0	0	0
	УКУПНО ТЕКУЋИ РАСХОДИ	981.457.803	1.067.474.700	1,09	571.163.827	196.913.469	768.077.296	299.397.404
511 300	Капитално одржавање зграде	0	0		0	0	0	0
511	Укупно издаци за зграду	0	0		0	0	0	0
512 200	Административна опрема	59.128	397.869	6,73	0	397.869	397.869	0
	намештај	0	0		0	0	0	0
	уградна опрема-климе	0	0		0	0	0	0
	рачунарска опрема	0	373.788		0	373.788	373.788	0
	телефони	10.830	18.420	1,70	0	18.420	18.420	0
	електронска и фотографска опрема	11.880	0		0	0	0	0
	опрема за домаћинство	36.418	5.661	0,16	0	5.661	5.661	0
512 600	Опрема за образовање и науку	3.212.864	1.839.056	0,57	0	125.800	125.800	1.713.256
	опрема за образовање	1.738.200	125.800	0,07	0	125.800	125.800	0
	опрема за науку	1.474.664	1.713.256	1,16	0	0	0	1.713.256
512	Укупни издаци за опрему	3.271.992	2.236.925	0,68	0	523.669	523.669	1.713.256
515 100	Књиге у библиотекама и софтвер	1.176.552	1.315.175	1,12	0	1.315.175	1.315.175	0
515	Нематеријална имовина	1.176.552	1.315.175	1,12	0	1.315.175	1.315.175	0
	УКУПНО ТЕКУЋИ ИЗДАЦИ	4.448.544	3.552.100	0,80	0	1.838.844	1.838.844	1.713.256
IV	УКУПНО РАСХОДИ И ИЗДАЦИ (II + III)	985.906.347	1.071.026.800	1,09	571.163.827	198.752.313	769.916.140	301.110.660
	РЕЗУЛТАТ	-19.739.306	-1.431.038		0	21.116	21.116	-1.452.154

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

Кonto	Опис	2017	2018	Коефицијенти
	Сопствени приход Факултета	165.694.380	189.774.025	1,14
742121	1. школарине и остале уплате студената	140.593.816	143.072.873	1,01
	а) за основне студије	80.967.954	78.319.995	0,96
	б) за постдипломске студије	130.120	621.000	4,77
	в) мастер студије	10.201.081	12.710.203	1,24
	г) докторске студије	20.529.168	22.500.448	1,09
	д) пријемни испити	13.140.943	12.393.940	0,94
	ђ) испитне пријаве	7.176.488	6.755.312	0,94
	е) студијски програми	1.766.971	2.996.591	1,69
	ф) остале накнаде	6.681.091	6.775.384	1,01
742122	2. научна звања и ностриф	361.550	294.800	0,81
	3. накнаде трошкова коришћења простора	21.508.840	29.347.521	1,36
742371	4. приходи за реализацију пројеката	2.940.154	16.797.214	5,72
742371	5. остали приходи	290.020	261.617	0,90
732121	Донације међународних орга.	14.843.010	21.341.564	1,43
733121	Донације других нивоа власти	500.000	0	0
745128	Приходи од полисе осигурања	118.448	338.935	2,86
744121	Донације физичких и правних лица	1.048.102	2.204.861	2,10
771000	Меморанд. ставке за рефунд. боловања, породил.и инвалида	-	-	-
791111	Приходи из буџета	783.963.101	855.936.377	1,09
	1. Министарство просвете	551.926.754	587.163.827	1,06
	- плате	529.935.364	554.354.466	1,04
	- материјални трошкови	8.752.592	9.031.735	1,03
	- остало	13.238.798	23.777.626	1,79
	2. Министарство науке	228.386.241	264.518.040	1,15
	3. Министарство културе	3.650.106	4.254.510	1,16
	УКУПНО	966.167.041	1.069.595.762	1,10

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, средстава за финансирање научноистраживачког и стручног рада, пројеката, међународних конференција, накнаде за комерцијалне и друге услуге.

Укупно остварени приходи у 2018. години у износу од 1.069.595.762 динара, већи су у односу на претходну годину за 10%.

➤ **Сопствени приходи** исказани у табели II у износу од **189.774.025** динара, већи су у односу на 2017. годину за 14%, и остварени су пружањем следећих услуга:

1. Приходи од школарина и осталих уплата студената у износу од 143.072.873 динара, већи су у односу на 2017. годину за 1%.

2. Приходи у износу од 294.800 динара односе се на избор у научна звања и нострификације диплома и мањи су за 19% у односу на 2017. годину.

3. Приход од закупа пословног простора и изнајмљивања сале, остварен је у износу од 29.347.521 динара и већи је за 36% у односу на 2017. годину.

4. Приходи за реализацију пројекта – (пројекти који нису из буџета и међународних донација) у износу од 16.797.214 динара, већи су за 472% у односу на 2017. годину.

5. Остали приходи у износу од 261.617 динара односе се на продају књига центра за издавачку делатност и рате за отплату станова.

➤ **Приходи међународних донација** на позицији 732121 у износу од **21.341.564** динара већи су за 43% у односу на 2017. годину и односе се на финансирање и реализацију међународних пројеката.

➤ **Приходи од осигурања** на позицији 745128, наплаћени су од осигуравајућег друштва „Дунав осигурање“ за лом стакла на Факултету у износу од **338.935** динара.

➤ **Приходи од донација физичких и правних лица** на позицији 744121 у износу од **2.204.861** динара већи су за 110% у односу на 2017. годину.

➤ **Приходи из буџета** уплаћени од стране разних министарстава, на позицији 791111, у износу од **855.936.377** динара већи су за 9% у односу на 2017. годину и представљају 80,02% 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 2018. години финансирало само зараде запослених и материјалне трошкове.

Приходи од Министарства просвете у износу од **587.163.827** динара, већи су за 6% у односу на 2017. годину, и односе се на:

- средства за плате запослених у износу од **554.354.466** динара,
- средства за материјалне трошкове у износу од **9.031.735** динара, што је више у односу на 2017.годину за 3%.
- остали приходи у износу од **23.777.626** динара.

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

• Накнаде за превоз	2.775.648
• Трошкови платног промета	566.836
• Енергетске услуге	3.038.777
• Комуналне услуге	493.292
• Услуге комуникација	332.998
• Путни трошкови у земљи	36.828
• Путни трошкови у иностранству	19.956

• Услуге по уговору	549.997
• Опште услуге	180.000
• Услуге образовања	289.514
• Специјализоване услуге	261.888
• Административни материјал	185.004
• Матер. за образов. и стручну лит.	216.000
• Материјал за одржа. хигијене	84.997
Укупно	9.031.735

- Остали приходи од Министарства просвете у износу од **23.777.626** односе се на:

- школарина докторских студија уписаних на буџету у износу од 7.777.626 динара, и
- 16.000.000 динара за реализацију пројекта ПИСА

2. Приходи из буџета од Министарства просвете, науке и технолошког развоја у износу од **264.518.040** динара, већи су за 15% у односу на претходну 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 **4.254.510** динара, већи су за 16% у односу на 2017. годину и претежно се односе на археолошко истраживачке пројекте.

III СТРУКТУРА ПРИХОДА ПО ИЗВОРИМА ФИНАНСИРАЊА И ПРОЦЕНТУАЛНО УЧЕШЋЕ У УКУПНИМ ПРИХОДИМА

	2017 год.	2018 год.
Министарство просвете	57,12%	54,89%
Министарство за науку	23,63%	24,74%
Остале уплате из буџета	0,37%	0,39%
Укупно из буџета	81,12%	80,02%
Уплате студената	14,58%	13,40%
остали приходи	4,30%	6,58%

ОБЈАШЊЕЊЕ РАСХОДА И ИЗДАТАКА

Укупни расходи и издаци у 2018. години износе 1.071.026.800 динара што је за 8% више у односу на 2017. годину.

➤ На позицији **411** исказани су укупни расходи за исплату **зарада** у 2018. години у износу од **816.959.745** динара, што је више за 6% у односу на 2017. годину, и у укупним расходима и издацима Факултета учествују са 76,27%.

Министарство просвете је финансирао зараде у износу од 558.992.664 динара или 68,42%, Филозофски факултет од сопствених прихода 130.755.534 динара, односно 16%.

Зараде запослених на пројектима финансиране су од стране Министарства просвете, науке и технолошког развоја у износу од 126.127.848 динара и чине 15,44%, а из средстава пројеката невладиних организација у износу од 1.083.699 динара односно 0,14% укупне масе средстава за исплату зарада.

➤ На позицији **414** исказане су **отпремнине** за десет запослених који су отишли у пензију, **помоћи** и социјална давања у износу од **2.573.098** динара из сопствених прихода Факултета.

➤ На позицијама **413** и **415** исказане су **накнаде за превоз** запослених у укупном износу од **15.145.584** и веће су за 4,83% у односу на 2017. годину, од чега је Министарство просвете финансирао 2.775.648 динара, из средстава пројеката за истраживаче 3.604.909 динара, из сопствених прихода у износу од 8.739.337 динара, а из средстава пројеката невладиних организација 25.690 динара.

Ове године Факултет је финансирао једним делом и пакетиће деци запослених за Нову годину, у износу од 250.000 динара.

➤ **Стални трошкови** на позицији **421** у укупном износу од **34.487.398** већи су за 0,2% у односу на претходну 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 **8.240.124** динара већи су за 41,65% у односу на 2017. годину и претежно се односе на реализацију пројеката 7.788.670 динара. Осталих 451.454 динара односи се на обављање студентске праксе и службена путовања запослених на Факултету.

➤ Укупни расходи за **услуге по уговорима**, на позицији **423** у износу од **81.792.958** динара већи су за 67,57% у односу на претходни период, и обухватају:

- административне услуге 3.383.675 динара, односе се на услуге финансијско правног консултаната за потребе међународних пројеката, административне услуга и услуге превоза из средстава пројеката;
- компјутерске услуге 1.268.276 динара, односе се на финансирање одржавања софтвера у рачуноводству, општој служби и студентској служби.

- услуге образовања и усавршавања запослених 1.365.387 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 2.944.263 динара, односе се на финансирање:

- штампа диплома 12.200 динара;
- штампа визит карти, беџева и промотивног материјала у износу од 218.930 динара;
- услуге информисања јавности 229.120 динара;
- објављивање огласа и тендера 15.593 динара
- штампа часописа и публикација као подршка Факултета у износу од 181.808 динара,
- штампа књига и часописа из наменски уплаћених средстава у износу од 2.286.612 динара.

- стручне услуге у износу од 48.356.275 динара, обухватају следеће трошкове:

- правне услуге адвоката 192.670 динара,
- обезбеђење Факултета 2.465.897 динара,
- пројекти инсталације вентилације и грејања физкултурне сале и свлачионица и одржавање археолошке збирке 460.800 динара;
- ISBN ознаке, CIP и UDK у износу од 39.450 динара;
- припрема за штампу монографија, часописа и књига од наменски уплаћених средстава у износу од 1.244.198;
- подршка Факултета за издавање часописа 165.009 динара;
- остале стручне услуге за потребе Факултета (организација прославе Светог Саве, организација догађаја, промотивни материјал и др.) у износу од 216.799 динара;
- наменски уплаћена средства за реализацију пројеката, истраживања и слично у износу од 43.571.452 динара.

- репрезентација је у укупном износу од 803.925 динара већа за 37% у односу на збирно исказане репрезентације и угоститељске услуге у 2017. 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 23.671.156 динара. Ови трошкови су већи у односу на 2017. годину, и обухватају:

- услуге студената преко омладинских задруга ангажованих на пројектима је 15.654.579 динара,
- услуге студената преко омладинских задруга ангажованих од стране факултета у износу од 1.574.264 динара (студент продекан и председник парламента, замена запослених на боловању и др.)

- корицење књига, фотокопирање и скенирање у износу од 889.666 динара,
- услуге агенције за одржавање хигијене 779.340 динара,
- ангажовање лица преко уговора о делу за организацију пријемног испита и административни послови, попис и др. у износу од 1.897.762 динара;
- превоз и смештај гостујућих професора у износу од 847.134 динара,
- курсеви страних језика и школарина за стипендисте Министарства науке у износу од 636.935 динара;
- услуге плаћене из наменски добијених средстава за пројекте у износу од 1.072.125 динара;
- здравствене услуге за потребе праксе Одељења за педагогију у износу од 54.600 динара;
- друге услуге (озвучење, паркинг сервис, печати, смарт картице и др. ...) у износу од 264.751 динара;

➤ Трошкови **специјализованих услуга**, на позицији **424**, у износу од **95.607.593** динара односе се на:

- услуге образовања односно за допунски рад у настави до 1/3 радног времена, за професоре емеритусе, одбране докторских дисертација и остале хонораре и услуге у износу од 6.393.925 динара;
- услуге спорта, односно такмичења спортског удружења студената, у износу од 150.000 динара;
- услуге дела обезбеђења факултета, чишћење дела зграде и здравље на раду у износу од 261.888 динара;
- услуге науке, у износу од 88.801.780 динара и односе се на исплате по уговорима реализаторима научно истраживачких пројеката који су финансирани од стране Министарства науке, просвете и технолошког развоја;

➤ У 2018. години на позицији **4251** за **текуће поправке и одржавање зграде** утрошено је **849.137** динара. Трошкови се односе на следеће радове:

- део зидарских радова 20.400 динара;
- радови на комуникацијским инсталацијама у износу од 51.591 динара;
- одржавање система грејања 79.590 динара;
- радови на санацији фасаде и крову 26.000 динара;
- електро и водоводни материјал, сијалице, браве, каблови, замена стакала и остали ситни радови у износу од 671.556 динара;

➤ **Трошкови одржавања опреме** на позицији **4252** у износу од **2.416.901** динар 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 1.042.011 динара,
- рестаурација столова 20.800 динара,
- сервис фотокопир апарата 225.067 динара;

- сервиси клима уређаја и ПП апарата у износу од 282.127 динара,
- громобранске инсталације и поправка громобрана 170.016 динара,
- месечно одржавање и поправка лифтова у износу од 271.380 динара;
- рециклажа тонера 91.600 динара;
- делови за усисиваче, паник светиљке 313.900 динара.

➤ Укупни расходи за **материјал** на позицији **426**, у 2018. години, су већи за 20% у односу на 2017. годину и износе **6.469.230** динара. У оквиру овог износа су следећи расходи:

- административни материјал у износу од 1.277.316 динара, као што је канцеларијски материјал, ХТЗ опрема, цвеће и зеленило и остали административни материјал,

- претплата на стручне часописе 297.490 динара,
- стручна литература за науку у износу од 153.873 динара,
- материјал за реализацију пројеката у износу од 960.250 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 3.150.160 динара и

- материјал за одржавање хигијене на Факултету у износу од 616.410 динара и куповину алата у износу од 13.731 динара.

➤ На позицији **4821** у износу од **58.869** динара су плаћени порези на примљене донације и разне републичке таксе.

➤ На позицији **4822** у укупном износу од **6.715** динара односи се на разне судске и републичке таксе.

ИНВЕСТИЦИЈЕ- ИЗДАЦИ

У протеклој 2018. години укупни издаци за инвестициона улагања, основна средства и нематеријална улагања, у износу од **3.552.100** динара, мања су за 20,16% у односу на 2017. годину.

Од укупног износа, 1.823.294 динара је потрошено из сопствених прихода, 1.602.646 динара из средстава за потребе реализације пројеката, 110.610 из средстава донација и 15.550 из донација невладиних организација.

У 2018. години набављена су следећа основна средства и нематеријална имовина:

- уређај за мерење електричне активности кардиоваскуларног и мишићног система 491.536 динара;
- рачунари и лаптопови 1.017.828 динара;
- штампачи и скенер 51.940 динара;
- телефони, климе, телевизор, усисивачи, уништивач докумената 211.371 динара;

- камера и фотоапарат 229.910 динара;

- слике 234.340 динара;

- за куповину књига за библиотеке Факултета потрошено је 1.315.175 динара;

Донација у виду испоруке санитарне опреме у оквиру мушких и женских тоалета на првом, другом и четвртном спрату од Стандард

инвест групе извршена је без накнаде. У 2018. години факултет је од УНИЦЕФА добио основна средства у вредности од 732.000 динара, а од Универзитета у Лондону добијена је донација у основним средствима чија је вредност 434.335 динара.

АНАЛИТИЧКИ ПРИКАЗ УТРОШКА СРЕДСТАВА ПО ОДЕЉЕЊИМА

Одељење	Књиге и часописи		Канцеларијски материјал		Трошкови копирања у центру за документ.	
	2017 год.	2018 год.	2017 год.	2018 год.	2017 год.	2018 год.
Психологија	113.272	167.479	6.657	10.129	32.743	29.959
Педагогија и андраго.	139.018	167.626	14.152	9.607	48.170	40.009
Историја	137.701	189.197	31.106	7.991	14.220	13.171
Историја уметности	211.934	137.989	39.528	27.492	5.479	7.927
Археологија	164.519	153.186	11.610	24.959	12.078	14.019
Етнологија и антропологија	75.773	99.627	18.483	22.335	8.082	6.273
Филозофија	122.136	120.736	11.961	19.645	9.836	12.360
Социологија	106.529	162.860	11.032	9.596	21.486	16.167
Клас.науке	82.985	63.064	3.932	6.995	3.316	2.807
Каби.за стране језике	22.685	53.411	8.483	10.354	8.129	6.682
Институти			416.915	510.407	-	-
РДЦ			114.455	143.627	4.550	4.550
Студентска служба			11.786	11.645	2.535	5.356
Општа служба			74.221	53.732	44.257	68.364
Служба рачуновод.			62.535	73.295	738	247
Техничка служба			7.323	9.802	212	238
Служба набавке			7.878	12.099	-	-
Деканат			8.725	33.350	36.797	34.816
Општи трошак факулт (нови тонери и др.)			68.858	67.195	-	-
Центар за образовање наставника			8.017	2.418	11.926	13.326
Центар за међ.сарадњу			4.548	0	111	131
Центар за издавачку делат.			0	1.813	243	273
УКУПНО:	1.176.552	1.315.175	942.205	1.068.486	264.908	276.675

У односу на финансијски план за 2018. годину није било прекорачења у трошењу планираних средстава.

НАУЧНО-ИСТРАЖИВАЧКИ И ДРУГИ ПРОЈЕКТИ

У 2018. години на факултету је реализовано 90 научних и других пројеката у износу од **328.112.729** динара

Министарство просвете, науке и технолошког развоја финансирао је 49 пројеката, издавања десет научних публикација, учешће двадесет два наставника на међународним научним скуповима, материјалне трошкове за рад на пројектима студентима - докторандима, рефундацију трошкова одбране докторских дисертација, подршку организацији скупова као

и финансирање Центра изузетних вредности у укупном износу од 280.518.040 динара.

Министарство културе финансирао је 7 пројеката, издавање 3 часописа и учешће на научним скуповима у укупном износу од 4.254.510 динара.

Од стране међународних организација финансирано је 10 пројеката у износу од 21.341.564 динара

Донацијама правних лица финансирани су зарада једног младог истраживача и школарина за 2 студента докторских студија (од Фондације Новак Ђоковић), организација скупа и изложбе на факултету, учешће на скупу у иностранству, и остало у износу од 2.204.861 динара.

Остварени приход у износу од 19.793.754 динара односи се на реализацију пружених услуга из области образовања и науке на тржишту и то:

- Министарству просвете науке и технолошког развоја 2.500.000
- Министарству омладине и спорта 580.000
- Уницефу 1.196.201
- Helvetas swiss 9.922.876
- Универзитет у Лондону 469.210
- Услуге образовања 4.761.116
- Остало 364.351

Неутрошена средства Министарства просвете, науке и технолошког развоја и Министарства културе, на дан 31.12.2018 године, у износу од 613.873,86 динара, враћена су у буџет, на основу Закона о буџету Републике Србије за 2018. годину и Правилника о начину и поступку преноса неутрошених средстава буџета Републике Србије на рачун извршења буџета Републике Србије (Сл. гл. РС број 120/12).

Неутрошена средства осталих пројеката у износу од 5.963.751 динара пренеће се за потребе реализације у 2019. години.

Од уплаћених средстава за реализацију свих пројеката у току 2018. године, за финансирање материјалних трошкова Факултета припада укупно **28.463.144** динара, и то:

- научно истраживачких пројеката 21.891.354 динара, као и осталих пројеката Министарства просвете – пројекат ПИСА 1.600.000
- међународних пројеката 2.647.464
- осталих пројеката 2.211.284 динара и
- од средстава стипендиста докторанада још 113.042 динара, којима су студенти измирили део школарина на докторским студијама.

Средства пројеката за материјалне трошкове у износу од 28.569.896 динара су утрошена за следеће намене:

- | | |
|--------------------------------|------------|
| - енергетске услуге | 14.580.948 |
| - комуналне услуге | 3.163.163 |
| - телефонске услуге | 309.036 |
| - платни промет | 311.960 |
| - службени пут у земљи и такси | 3.008 |
| - службени пут у иностранство | 55.221 |
| - компјутерске услуге | 1.033.776 |
| - услуге информисања | 85.320 |
| - књиге | 15.550 |

- обезбеђење зграде	1.920.323
- услуге одржавања хигијене	477.564
- административне услуге	1.884.986
- чланарине COBISS и универзитет	522.363
- канцеларијски материјал и ХТЗ опрема	259.561
- материјал за чишћење	409.253
- материјал за образовање	250.000
- консалтинг услуге за пројекте	967.000
- остале радове и материјал за одржавање зграде	136.280
- стручну литературу	65.500
- одржавање опреме	636.492
- општи тр. (фотокопирање, корицење, паркинг)	111.560
- репрезентација	9.557
- стручне услуге, пројектовање	288.000
- остало	1.073.475

ПРИКАЗ УТРОШЕНИХ СРЕДСТАВА ЗА ПОТРЕБЕ СТУДЕНАТА

1. Утрошена средства за стручне праксе

Одељење	2017	2018
АРХЕОЛОГИЈА	45.870	47.970
ПСИХОЛОГИЈА	18.480	31.389
ЕТНОЛО. И АНТРОПОЛОГИЈ	302.940	266.089
ИСТОРИЈА УМЕТНОСТИ	184.745	76.908
ИСТОРИЈА	171.673	196.341
ПЕДАГОГИЈА И АДРАГ.	130.586	133.206
УКУПНО	854.294	751.903

2. Утрошена средства за ваннаставне активности студената

У току 2018. године за спортске и остале активности студената утрошено је **360.864** динара. Средства су потрошена за:

- репрезентација 20.196 динара;
- накнаде за студената продекана и председника студентског парламента, у износу од 162.658 динара;
- услуге спорта студената, односно турнири у фудбалу, одбојци и кошарци, спортски реквизити 150.000 динара;
- котизације, стручне услуге и канцеларијски материјал 28.010 динара.

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

		2018 год.
1.	ПРИХОДИ	1.069.595.762
2.	РАСХОДИ	1.067.474.700
3.	УЛАГАЊА У ОБЈЕКТЕ И ОПРЕМУ- ИЗДАЦИ	3.552.100
4.	БУЏЕТСКИ ДЕФИЦИТ (1-2-3)	-1.431.038
5.	КОРЕКЦИЈА БУЏ.СУФИЦИТА: - утрошена средства суфицита из ранијих година за реализацију пројекта	4.394.241
6.	-утрошена средства суфицита из ранијих година из сопствених прихода	12.779.363
7.	КОРИГОВАНИ СУФИЦИТ (4+5+6)	15.742.566
8.	НЕРАСПОРЕЂЕНИ ВИШАК ПРИХОДА РАНИЈИХ ГОДИНА 321311 ПРЕНЕТА СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ 311712	16.319.813 3.439.632
9.	КОРЕКЦИЈА НОВЧАНИХ ТОКОВА: -ПДВ који се не исказује у приходима и трошковима	-680.255
10.	СТАЊЕ НА ДИНАРСКИМ И ДЕВИЗНИМ РАЧИНИМА (7+8+9)	34.821.756

Исказани буџетски дефицит у износу од 1.431.038 састоји се из буџетског дефицита пројекта међународних донација и осталих пројекта у износу од 1.452.154 динара, и буџетског суфицита сопствених прихода Факултета у износу од 21.116 динара.

Буџетски дефицит од 1.431.38 динара коригован је за утрошена средства пројекта из 2017. године у 2018. години у износу од 4.394.241 динара, и утрошена средства сопствених прихода из ранијих година у износу 12.779.363 динара, која су трошена у складу са финансијским планом за 2018. годину.

Предлог Одлуке:

Усваја се извештај о финансијском пословању Филозофског факултета у Београду за период јануар-децембар 2018. године.

Буџетски дефицит за 2018. годину износи 1.431.038 динара.

Буџетски дефицит у износу од 1.431.038 динара за 2018. годину кориговати:

- за утрошена средства пројекта из 2017 године, наменски опредељених за трошење у 2018. години у износу од 4.394.241 динара и
- за утрошена средства сопствених прихода из нераспоређеног вишка прихода и примања из ранијих година у износу од 12.797.363 динара.

Остварени кориговани суфицит у износу од 15.742.566 динара пренети на наменски опредељена средства за покриће расхода и издатака у 2019. години.

Исказана недостајућа средства из Финансијског плана за 2019. годину покрити из нераспоређеног вишка прихода ранијих година.

Дејан Јовановић

Проф. др Миомир Деспотовић

Шеф Одсека за финансијско
материјално пословање

Декан факултета