

РЕПУБЛИКА СРБИЈА
УНИВЕРЗИТЕТ У БЕОГРАДУ
ФИЛОЛОШКИ ФАКУЛТЕТ
Број: 3325/1
Датум 30. 11. 2023
БЕОГРАД

На основу чланова 61 и 63 Закона о високом образовању („Сл. гласник РС“, бр. 88/2017, 73/2018, 27/2018 - др. закон, 67/2019, 6/2020 - др. закони, 11/2021 – аутентично тумачење, 67/2021 и 67/2021 - др. закон), и члана 25 Статута Универзитета у Београду – Филолошког факултета, Савет Филолошког факултета, на 32. редовној седници одржаној 30. новембра 2023. године, а на предлог Наставно-научног већа Филолошког факултета, донео је

ОДЛУКУ

УСВАЈА СЕ Финансијски план Филолошког факултета Универзитета у Београду за 2024. годину.

Финансијски план Факултета је саставни део ове одлуке.

ПРЕДСЕДНИК САВЕТА
ФИЛОЛОШКОГ ФАКУЛТЕТА



Проф. др Ирена Шпадијер

Доставити:

- Деканском колегијуму,
- Одсеку за фин. и мат. пословање,
- Одсеку за опште и правне послове,
- Секретару,
- Архиви.

УНИВЕРЗИТЕТ У БЕОГРАДУ
ФИЛОЛОШКИ ФАКУЛТЕТ
БЕОГРАД

Република Србија
УНИВЕРЗИТЕТ
ФИЛОЛОШКИ ФАКУЛТЕТ

Бр. 3325/2
30. 11. 2023 20 ____ год.
БЕОГРАД

**ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН
ФИЛОЛОШКОГ ФАКУЛТЕТА
ЗА 2024. ГОДИНУ**

У Београду
Новембар 2023. године

УВОДНЕ НАПОМЕНЕ

Финансијски план рађен је на основу Закона о буџетском систему („Службени гласник РС”, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 – исправка, 108/13, 142/14, 68/15 – др.закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/2018, 31/2019, 72/19, 149/20, 118/21, 138/21 – др.закон и 92/2023), Закона о високом образовању („Сл.гласник РС“ бр. 88/2017, 73/2018, 27/2018 – др.закон, 67/2019, 6/2020 – др.закон, 11/2021 – аутентично тумачење, 67/2021 и 67/2021 – др. закон и 76/2023), Уредбе о нормативима и стандардима услова рада универзитета и факултета за делатности које се финансирају из буџета („стандардима услова рада универзитета и факултета за делатности које се финансирају из буџета („Сл.гласник РС“ 15 од 29.03.2002, 100 од 3.09.2004, 26 од 21.03.2005, 38 од 27.04.2007 и 110 од 30.11.2007), Закона о буџету Републике Србије за 2023. годину („Сл.гласник РС“ 138/2022 и 75/2023), Правилника о стандардном класификационом оквиру и контном плану за буџетски систем (“Сл. гласник РС”, бр. 16/2016, 49/2016, 107/2016, 46/2017, 114/2017, 20/2018, 36/2018, 93/2018, 104/2018, 14/2019, 33/2019, 68/2019, 84/2019, 151/2020, 19/2021, 66/2021, 130/2021, 144/2022, 26/2023 и 83/2023) и Уредбе о коефицијентима за обрачун и исплату плата запослених у јавним службама (“Сл.гласник РС”, бр. 44/2001, 15/2002 – др.уредба, 30/2002, 32/2002 – испр., 69/2002, 78/2002, 61/2003, 121/2003, 130/2003, 67/2004, 120/2004, 5/2005, 26/2005, 81/2005, 105/2005, 109/2005, 27/2006, 32/2006, 58/2006, 82/2006, 106/2006, 10/2007, 40/2007, 60/2007, 91/2007, 106/2007, 7/2008, 9/2008, 24/2008, 26/2008, 31/2008, 44/2008, 54/2008, 108/2008, 113/2008, 79/2009, 25/2010, 91/2010, 20/2011, 65/2011, 100/2011, 11/2012, 124/2012, 8/2013, 4/2014, 58/2014, 113/2017 – др.закон и 95/2018 – др.закон, 86/2019 – др. закон, 157/2020 – др. закон, 19/2021, 48/2021, 123/2021 – др. закон, 73/2023 и 83/2023).

Глобална криза која је погодила светску економију као последица пандемије коронавируса неминовно се одразила и на привреду Србије. Мере које у свом фокусу имају ублажавање последица епидемије остају приоритет креатора економске политике и у наредном периоду, тако да као и у претходним годинама и у буџетској 2024. години, не треба планирати обрачун и исплату поклона у новцу, божићних, годишњих и других врста награда и бонуса и примања запослених ради побољшања материјалног положаја и побољшања услова рада, предвиђених посебним и појединачним колективним уговорима, за директне и индиректне кориснике буџетских средстава буџета Републике Србије и локалне власти, као и друга примања из члана 120. став 1. тачка 4. Закона о раду („Службени гласник РС”. бр. 24/05, 61/05, 54/09, 32/13, 75/14, 13/17-УС, 113/17 и 95/18 – аутентично тумачење), осим јубиларних награда за запослене који су то право стекли у 2024. години и новчаних честитки за децу запослених.

По Закону о буџетском систему примењује се готовински систем обрачуна што значи да приход представља само наплаћени приход, односно онај приход који је дозначен на текући рачун Факултета. Овај принцип је поштован и приликом планирања.

План је састављен из неколико целина:

- I Планирани приходи по изворима средстава, са аналитичким приказом структуре прихода
- II Планирани издаци за набавку основних средстава, по врстама и изворима финансирања
- III Планирани расходи по врстама и изворима финансирања.

I ФОРМИРАЊЕ УКУПНОГ ПРИХОДА

Табеларни приказ структуре укупних прихода

Кonto	Опис конта	Износ
7911	Приходи из буџета	1,354,062,631
	зараде и накнаде за запослене	1,301,921,021
	материјални трошкови	20,072,378
	услуге образовања, културе и спорта	8,150,000
	стручне услуге- рад лектора у иностранству	3,250,000
	текуће поправке и одржавање зграда и објеката	20,669,232
7811	Трансфери између буџетских корисника на истом нивоу	185,098,360
	подршка научно- истраживачког рада	160,098,360
	настава српског језика као страног за стипендисте пројеката „Свет у Србији“ и „Србија за Србе из региона“	25,000,000
7721	Меморандумске ставке за рефундацију расхода буџета Републике из претходне године- боловање	200,000
7421	Приходи од давања у закуп непокретности у државној својини	14,800,000
7421	Приходи од споредне продаје добара и услуга које врше државне нетржишне јединице	312,309,566
7421	Приходи Института Конфуције	16,750,000
7422	Републичке судске таксе	147,000
7451	Мешовити и неодређени приходи у корист нивоа Републике	28,620,479
	Фонд за науку- пројекат ИДЕЈЕ- CoNatPat	684,420
	Фонд за науку- пројекат ИДЕЈЕ- CTES	834,283
	Фонд за науку- пројекат ИДЕЈЕ- PDRS	965,180
	Фонд за науку- пројекат ИДЕЈЕ- VLingS	3,150,662
	Фонд за науку- пројекат ИДЕНТИТЕТИ- ANEB	935,237
	Фонд за науку- пројекат ИДЕЈЕ- HerCULIS	8,283,890
	Фонд за науку- пројекат ИДЕЈЕ- SLITaM	3,948,854
	Фонд за науку- пројекат ИДЕЈЕ- FSITC	684,650
	Фонд за науку- пројекат ПРИСМА- TESLA	2,604,266
	Фонд за науку- пројекат ПРИСМА- CoSI ConStud	6,529,037
7441	Текући добровољни трансфери од физичких и правних лица у корист нивоа Републике	600,000
7311	Текуће донације од иностраних држава у корист нивоа Републике- Кипар	940,000
7321	Текуће донације од међународних организација у корист нивоа Републике	3,378,000
	Пројекат Јапан Бовл Србија	390,000
	Фонд Руски свет	2,228,000
	Донација „Радмила Миленџевић“	760,000
2911	Неутрошена донација државе Кипар	915,993
8231	Примања од продаје робе за даљу продају у корист нивоа Републике	1,300,000
	УКУПНО	1,919,122,029

Планирани приход за поправке и одржавање зграда и објеката је у износу за који је Факултет аплицирао.

Остали приходи и расходи наведени у табелама испод планирани су на основу информација добијених из Министарства просвете, Министарства науке, иновација и технолошког развоја, затим од професора који очекују донације или грантове за које су аплицирали, као и на основу износа прихода претходних година. Приходи пројеката „ Фонда за науку“ преузети су из буџета пројеката.

Расходи за зараде представљају највећи планирани расход, због чега ћемо га детаљније образложити.

Раздвојили смо зараде младих истраживача које се финансирају од средстава Министарства науке, иновација и технолошког развоја, у износу од 72,808,360.00 динара, а у тексту испод ћемо се бавити зарадама осталих запослених.

Расходи зарада регулисани су Законом о платама у државним органима и јавним службама („Службени гласник РС“ бр. 34/01. 62/06 -др. закон. 99/14 и 21/16- др. закон, 113/2017 – др.закони, 95/2018 – др.закони, 86/2019 – др. закони, 157/2020 – др. закони и 123/2021 – др. закони), Законом о буџетском систему („Службени гласник РС“, бр. 54/09, 73/10, 101/10, 101/11, 93/12, 62/13, 63/13 – исправка, 108/13, 142/14, 68/15 -др.закон, 103/15, 99/16, 113/17, 95/2018, 31/2019, 72/19, 149/20, 118/21, 138/21 – др.закон и 92/2023), Законом о систему плата запослених у јавном сектору („Службени гласник РС“ бр. 18/16, 108/16, 113/17, 95/18, 86/19 и 157/20 и 123/21) и Уредбом о нормативима и стандардима услова рада универзитета и факултета за делатности које се финансирају из буџета („Сл.гласник РС“ 15 од 29.03.2002, 100 од 3.09.2004, 26 од 21.03.2005, 38 од 27.04.2007 и 110 од 30.11.2007.)

Трошак зарада у укупном износу од 1,502,259,490.00 динара чини 81.37% укупних прихода факултета. Ова средства се односе на зараде око 450 запослених наставника, сарадника и ненаставних радника.

У овом износу су садржани и трошкови зарада на име боловања преко 30 дана.

Средства Министарства просвете су планирана у износу од 1,301,921,021.00 динара, односно 86,66% у структури зарада.

Што се тиче сопствених прихода, они у структури зарада учествују у износу од 200,138,469.00 динара, односно 13,34%, а уједно чине 53,49% сопственог прихода факултета.

Напомињемо да је у средствима зарада садржан трошак зарада наставника докторских студија, које Министарство просвете посебно финансира.

Све друге накнаде за запослене планиране су из сопствених средстава факултета, јер Министарство не опредељује средства за ту намену.

II ПЛАНИРАНИ ИЗДАЦИ ЗА НАБАВКУ ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА У 2024. ГОДИНИ

Опис	Општи приходи и примања буџета	Сопствени приходи буџетских корисника	Неуtroшена средства донација ранијих година	Донације од међународних организација	Добровољни трансфери од физичких и правних лица	УКУПНО
Административна опрема	1,350,000	5,000,000	60,000	120,000	150,000	6,680,000
Опрема за образовање, културу и спорт		600,000			170,000	770,000
Опрема за јавну безбедност		450,000				450,000
Нематеријална имовина		2,700,000				2,700,000
Залихе робе за даљу продају		550,000				550,000
УКУПНО:	1,350,000	9,300,000	60,000	120,000	320,000	11,150,000

III ПЛАНИРАНИ РАСХОДИ У 2024. ГОДИНИ

Конто	Опис	Општи приходи и примања буџета	Сопствени приходи буџетских корисника	Донације од иностраних држава у корист нивоа Републике	Донације од међународних организација	Неуτροшена средства од донација из ранијих година	Добровољни трансфери од физичких и правних лица	УКУПНО
4111	Плате, додаци и накнаде запослених	1.120.979.328	171.871.254					1,292,850,582
4121	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање	123.219.104	19.398.959					142,618,063
4122	Допринос за здравствено осигурање	57.722.589	8.868.256					66,590,845
4111	Плате младих истраживача	63.140.153						63,140,153
4121	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање младих истраживача	6.381.950						6,381,950
4122	Допринос за здравствено осигурање младих истраживача	3.286.256						3,286,256
4131	Накнаде у натури		770.000					700,000
4141	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова-боловање		200.000					200,000
4143	Отпремнине и помоћи		4.700.000					4,400,000
4151	Накнаде трошкова за запослене		17.800.000					17,800,000

4161	Награде запосленима и остали посебни расходи		3.300.000					3,300,000
4211	Трошкови платног промета и банкарских услуга	650.000	605.000			10.000		1,265,000
4212	Енергетске услуге	13.439.936	35.100.000					48,539,936
4213	Комуналне услуге	4.406.619	3.400.000					7,806,619
4214	Услуге комуникација	1.575.823			11.000	20.000		1,606,823
4216	Закуп имовине и опреме		173.000					173,000
4221	Трошкови службених путовања у земљи	660.000	1.183.600		300.000			2,143,600
4222	Трошкови службених путовања у иностранство	1.320.000	5.893.600	500.000		325.993		8,039,593
4223	Трошкови путовања у оквиру редовног рада		550.000					550,000
4224	Трошкови путовања ученика		30.000					30,000
4231	Административне услуге- хонорари	90.530.000	36.365.251	440.000	2.267.000	390.000	280.000	130,272,251
4232	Компјутерске услуге	55.000	275.000					330,000
4233	Услуге образовања и усавршавања запослених		800.000			60.000		860,000
4233	Услуге образовања и усавршавања запослених- котизације	330.000	1.200.000					1,530,000
4234	Услуге информисања-штампа	3.000.000	6.500.000		10.000			9,510,000
4235	Стручне услуге	3.250.000	7.502.125					10,752,125
4236	Услуге за домаћинство и угоститељство	55.000	726.000		10.000			791,000
4237	Репрезентација	55.000	1.540.000					1,595,000

4239	Остале опште услуге	55.000	1.650.000					1,705,000
4242	Услуге образовања, културе и спорта	16.500.000	12.770.000		760.000			30,030,000
4242	Услуге образовања, културе и спорта-студентска такмичења, активности Студентског парламента, екскурзије и сл.	1.500.000						1,500,000
4251	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	20.669.232	8.910.000					29,579,232
4252	Текуће поправке и одржавање опреме		1.300.000			10.000		1,310,000
4261	Административни материјал	880.000	2.400.000		10.000	40.000		3,330,000
4263	Материјали за образовање и усавршавање запослених	1.750.000	1.760.000					3,510,000
4266	Материјал за образовање, културу и спорт	550.000						550,000
4268	Материјали за одржавање хигијене и угоститељство		2.300.000					2,300,000
4269	Материјали за посебне намене	1.800.000	3.000.000					4,800,000
4412	Отплата камата осталим нивоима власти		770.000					770,000
4821	Остали порези		165.000					165,000
4822	Обавезне таксе	50.000	1.300.000		10.000			1,360,000
	Укупно	1,537,810,991	365,077,045	940,000	3,378,000	915,993	280,000	1,907,972,029

Ребаланс Финансијског плана припремила:
Јадранка Крсмановић, мастер екон.
Руководилац
финансијско-
рачуноводствених
послова



ДЕКАН ФИЛОЛОШКОГ ФАКУЛТЕТА

Проф. др Ива Драшкић Вићановић