

На основу члана 38. став 7. Закона о Буџетском систему („Службени гласник РС”, бр. 54/09 до 118/21), члана 63. став 1. тачка 4. Закона о високом образовању („Службени гласник РС”, бр. 88/17 до 67/21-други закони), члана 38. став 1. и члана 42. став 1. тачка 4. Статута Универзитета у Приштини, са привременим седиштем у Косовској Митровици, Савет Универзитета, на седници одржаној 28. децембра 2021. године, донео је следећу

ОДЛУКУ

о усвајању Финансијског плана за 2022. годину

Усваја се Финансијски план Универзитета у Приштини за 2022. годину.

Образложење

У складу са законском обавезом и планираним годишњим активностима урађен је Финансијски план Универзитета у Приштини, са привременим седиштем у Косовској Митровици, за 2022. годину.

Финансијски план за текућу годину припремљен је у складу са унапред дефинисаним износом дозвољених средстава у буџету Републике за 2022. годину и на основу анализе износа прихода и расхода, као и свеукупног пословања у неколико претходних, са посебним освртом на прошлу фискалну годину.

Планирање средстава предвиђа обавезу придржавања Упутства за припрему буџета Министарства просвете, науке и технолошког развоја. Ово упутство направљено је у складу са Законом о буџетском систему и усвојеним Меморандумом о буџету за 2022. годину Владе РС, придржавајући се смерница усвојених у Фискалној стратегији Владе РС за период од 3 године, који садржи процену обима прихода и примања и обима расхода и издатака. Руководећи се овом фискалном стратегијом у Буџету Републике за 2022. годину опредељује се апропријација за високо образовање у Републици. У оквиру ове апропријације предвиђају се и средства за наш универзитет у целини и Ректорат као самосталну финансијску јединицу.

Финансијски план за 2022. годину Универзитет је попунио у форми Табеле за текуће издатке, табеле за основна средства и табеле запослених Министарства финансија из тзв. ФИНВО базе Министарства просвете, науке и технолошког развоја (ФИНансирање Високог Образовања), на захтев Државне ревизорске институције, која се укључила у контролу трошења буџетских средстава.

У ову табелу и табелу захтева за основна средства предвиђају се и уносе средства из Буџета РС и сопствени приходи наше установе. Саставни део финансијског плана је и Табела структуре запослених.

ПРЕДСЕДНИК САВЕТА
Проф. др Хаџи Милош Видаковић



УНИВЕРЗИТЕТ У ПРИШТИНИ
Косовска Митровица

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН
за 2022. годину

Косовска Митровица, децембар 2021. године

На основу члана 38. став 7. Закона о Буџетском систему („Службени гласник РС”, бр. 54/09 до 149/20), члана 63. став 1. тачка 4. Закона о високом образовању („Службени гласник РС”, бр. 88/17 до 06/20), члана 38. и члана 42. став 1. тачка 4. Статута Универзитета у Приштини, са привременим седиштем у Косовској Митровици, а у вези са Упутством за израду буџета за 2022. годину, које прати Фискалну стратегију и економску и фискалну политику Владе РС за 2022. годину, са пројекцијама за 2023. и 2024, као и планираним апропријацијама за следећу годину од стране Министарства просвете, науке и технолошког развоја, Савет Универзитета у Приштини, усваја

ФИНАНСИЈСКИ ПЛАН за 2022. годину

Средства из Буџета РС

На основу Плана рада Универзитета за 2022. годину, у који су укључени План људских и материјалних ресурса, као и План сопствених прихода, одређује се укупан износ неопходних финансијских средстава за ову годину. Поменути планови укључују урађену анализу извршења планираних и реализованих средстава последњих неколико година, са посебним освртом на реализацију Финансијског плана за 2021. годину. Планирање средстава предвиђа обавезу придржавања Упутства за припрему буџета Министарства просвете, науке и технолошког развоја. Ово упутство направљено је у складу са Законом о буџетском систему и смерницама предвиђених Фискалном стратегијом Владе Републике за период од 3 године, који садржи процену обима прихода и примања и обима расхода и издатака. Руководећи се овом фискалном стратегијом планира се и Буџет Републике за 2022. годину у коме се опредељују и апропријације за високо образовање. У оквиру ове апропријације предвиђају се и средства за наш универзитет.

Строго се придржавајући принципа економичности, ефикасности и ефективности у финансијском управљању, а на основу анализираних текућих расхода пословања последњих година, са нагласком на претходну годину, за 2021. се, за тзв. материјалне трошкове, планира износ од 10.137.000,00 динара. Важно је истаћи да је овај износ већи у односу на претходне године, јер је у њега уграђен раст цена на мало у 2021. години. На основу важећих прописа, Буџет Републике Србије је у обавези да Ректорату Универзитета, у наредној години, уплати предвиђена средства. Овај износ подмирује само основне трошкове пословања на годишњем нивоу.

Износ средстава за зараде запослених на Универзитету, уобичајено се не предвиђа финансијским планом, јер су ова средства већ утврђена позитивним прописима РС и несметано се реализују. За ову сврху Министарству се достављају само табеларни подаци о броју и структури запослених са коефицијентима за обрачун зараде.

Из свега наведеног произилази да, Финансијским планом за 2022. годину који је вама предочен, Ректорат Универзитета, као самостална финансијска јединица, предвиђа износ средства из Буџета Републике од 10.137.000,00 динара само за покриће материјалних трошкова, док се средства за исплату зарада у овим обрасцима не приказују.

Сопствени приходи

Сагледавајући искуства из претходног периода, које карактерише делимично извршавање обавезе за покриће материјалних трошкова од стране буџета и ресорног министарства, Универзитет, као и сваке претходне, и у 2022. години, сходно законској могућности, предвиђа и остваривање сопствених прихода. Одлуком Савета Универзитета, на основу Закона о високом образовању, утврђена је обавеза свих факултета да се, за финансирање интегративних функција и заједничких послова, Универзитету месечно уплаћује износ од 3% остварених сопствених прихода у претходној буџетској години. До краја 2018. године, тадашњи ректор ослободио је факултете ове обавезе, чиме је била доведена у питање ликвидност и позитивно финансијско пословање Ректората. Од 2019. године факултети ову обавезу поново измирују.

И финансијским планом за 2022. годину, предвиђено је остваривање прихода од уплата факултета. Ова средства се, иначе, троше за јачање интегративних функција, као стратешког опредељења спровођења јединствене политике Универзитета и за покриће недостајућих средстава за материјалне трошкове наше установе.

Анализирајући прошлогодишњи износ уплата од факултета, Финансијским планом за наредну годину очекује се износ од око 6.050.000,00 динара.

Одлуком истог органа, Савета Универзитета, за пружање услуга израде и евиденције издатих диплома свршеним студентима нашег универзитета као и провере валидности, нострификације и израде докторских диплома, наплатом ових услуга очекује се остваривање прилива од 4.070.000,00 динара. Већи део овог износа утроши се на реалне трошкове штампања, набавке и израде диплома са корицама.

Од наведених уплата очекивани сопствени приход у 2022. години износи око 10.120.000,00 динара.

Донаторска средства

У претходној години Факултет техничких наука нашег универзитета започео је спровођење новог ЕРАЗМУС+ пројекта под радним називом „SMARTEL“. За имплементацију овог пројекта Универзитет добија средства од Директората агенције за образовање и културу Европске комисије, која ће се користити искључиво у сврху реализације пројектних активности.

Универзитет, као координатор пројекта, на чији текући рачун су девизна средства пребачена, конвертује валуту и трансферише Факултету техничких наука, који спроводи пројектне активности. Из овог разлога у Финансијском плану за 2022. годину Универзитет мора предвидети и ову ставку.

Назив индиректног буџетског јорнисика:

Назив функције:

Назив програма/пројекта

Број запослених радника:

Универзитет у Писмани
високо образовање
финансирање високошколских институција

Шифра ИСК

13704
940

Шифра функције

Табела 1. Текући издаци за финансирање установа образовања за 2022. годину

Кonto	Опис	Општи приходи и примања буџета	Сопствени приходи буџетних средстава	Донације од иностраних земаља	Донације од међународних организација	Трансфери од других нивоа власти	Трансфери од физичких и правних лица	Примања од продаје нефинансијских покривања	Примања од домаћих задужења	Примања од иностраних задужења	Примања од отплате датих кредита и продаје финансијских покривања	Нераспоређени вишак прихода из ранијих година	Неутрошена средства од донација из ранијих година	Родитељски донаци за ванкласне активности	Финансијска помоћ ЕУ	Свега	УКУПНО
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	15	16	56	4-16	3-16
411	Плате, додаци и накнаде запослених (зараде)		3.350.000													3.350.000	3.350.000
4111	Плате, додаци и накнаде запослених		3.350.000													3.350.000	3.350.000
412	Социјални доприноси на терет послодавца		640.000													640.000	640.000
4121	Допринос за пензијско и инвалидско осигурање		466.000													466.000	466.000
4122	Допринос за здравствено осигурање		174.000														
4123	Допринос за незапосленост																
413	Накнаде у природи																
4131	Накнаде у природи																
414	Социјална давања запосленима		190.000													190.000	190.000
4141	Исплата накнада за време одсуствовања с посла на терет фондова																
4142	Расходи за образовање деце запослених																
4143	Расходи за образовање деце запослених															190.000	190.000
4144	Помоћ у медицинском лечењу запослених или чланова породице и других запослених																
415	Накнаде трошкова за запослене		1.100.000													1.100.000	1.100.000
4151	Накнаде трошкова за запослене		1.100.000													1.100.000	1.100.000
416	Накнаде запосленима и остали посебни расходи																
4161	Накнаде запосленима и остали посебни расходи															700.000	700.000
421	Стални трошкови	2.577.000	228.000													2.805.000	2.805.000
4211	Трошкови планског промета и бинарских услуга	180.000	48.000													228.000	228.000
4212	Енергетске услуге	1.217.000														1.217.000	1.217.000
4213	Комуналне услуге	200.000	30.000													230.000	230.000
4214	Услуге комуникација	600.000														600.000	600.000
4215	Трошкови осигурања	300.000	150.000													450.000	450.000
4216	Закуп имовине и опреме																
4219	Остали трошкови	100.000														100.000	100.000
422	Трошкови путовања	900.000	550.000													1.450.000	1.450.000
4221	Трошкови службених путовања у земљи	350.000	250.000													600.000	600.000
4222	Трошкови службених путовања у иностранство	200.000	200.000													400.000	400.000
4223	Трошкови путовања у оквиру редовног рада	200.000	100.000													300.000	300.000
4224	Трошкови путовања ученика	150.000															
4229	Остали трошкови транспорта	2.400.000	1.800.000													4.200.000	4.200.000
423	Услуге по уговору	2.400.000	1.800.000													4.200.000	4.200.000
4231	Административне услуге	200.000	200.000													400.000	400.000
4232	Комуналне услуге	180.000	20.000													200.000	200.000
4233	Услуге образовања и усавршавања запослених	350.000	17.000													367.000	367.000
4234	Услуге образовања и усавршавања запослених	300.000	60.000													360.000	360.000
4235	Остале услуге	400.000	50.000													450.000	450.000
4236	Услуге за домаћинство и уопште	400.000														400.000	400.000
4237	Репрезентација	200.000	30.000													230.000	230.000
4239	Остале опште услуге	400.000														400.000	400.000
424	Специјализоване услуге	550.000	220.000													770.000	770.000
4241	Послужбене услуге																
4242	Услуге образовања, културе и спорта	550.000														550.000	550.000
4243	Медицинске услуге																
4244	Услуге одржавања аутомобила																
4245	Услуге одржавања националних паркова и природних површина																
4246	Услуге очувања животне средине, науке и геодетске услуге																
4249	Остале специјализоване услуге		220.000													220.000	220.000
425	Текуће поправке и одржавање	760.000	500.000													1.260.000	1.260.000
4251	Текуће поправке и одржавање зграда и објеката	300.000	300.000													600.000	600.000
4252	Текуће поправке и одржавање опреме	460.000														460.000	460.000
426	Материјал	2.760.000	1.652.000	1.000.000												5.412.000	5.412.000
4261	Материјал за пословну употребу	600.000	20.000	100.000												820.000	820.000
4262	Материјал за пословну употребу																
4263	Материјал за образовање и усавршавање запослених	250.000														250.000	250.000
4264	Материјал за саобраћај	900.000														900.000	900.000
4265	Материјал за очување животне средине и науку																
4266	Материјал за образовање, културу и спорт	500.000	42.000													542.000	542.000
4267	Материјал за одржавање лабораторијских материјала																
4268	Материјал за одржавање живљења и уопште	300.000	230.000													530.000	530.000
4269	Материјал за посебне намене	200.000	20.000													220.000	220.000
431	Амортизација непокретности и опреме																
4311	Амортизација зграда и грађевинских објеката																
4312	Амортизација опреме																
4313	Амортизација осталих непокретности и опреме																

[illegible]

Назив индиректног бюджетског корисника:
Назив функције:
Назив програма/пројекта:
Број запослених радника:
Просечан % за "минули рад":

Универзитет у Приштини
високо образовање
финансирање високошколских институција
31+3
17,62%

Послови према уредбама о коефицијентима за обрачун и исплату плата донетим на основу Закона о платама у државним органима и јавним службама, односно према актима донетим на основу посебних закона	Број запослених	Основни коефицијент	Додатни коефицијенти	Укупан коефицијент	УКУПНО
1	2	3	4	5	6
			%		
Редовни професор,самостални уметнички сарадник и научни саветник са докторатом	1	30,19	30,00%	39,25	39,25
Ванредни професор, виши научни сарадник, виши уметнички сарадник са докторатом		28,01		28,01	-
Самостални стручни сарадник на академији или факултету уметности са докторатом		27,46		27,46	-
Доцент, научни сарадник, уметнички сарадник, библиотекар саветник, генерални секретар универзитета са докторатом		25,65		25,65	-
Виши стручни сарадник на академији или факултету уметности са докторатом,		22,62		22,62	-
Асистент доктор наука		21,75		21,75	-
Виши предавач или виши лектор на факултету		20,96		20,96	-
Асистент магистар, истраживач-сарадник, асистент-уметнички сарадник, предавач		20,17		20,17	-
Стручни сарадник на академији или факултету уметности		19,78		19,78	-
Асистент приправник		18,58		18,58	-
Стручни сарадник		17,91		17,91	-
Професор са докторатом		25,65		25,65	-
Професор са магистратуром		20,96		20,96	-
Професор (VII степен стручне спреме)		20,17		20,17	-
Предавач магистар наука		19,04		19,04	-
Предавач (VII степен стручне спреме)		18,58		18,58	-
Стручни сарадник, наставник практичне наставе (VII степен стручне спреме)		18,58		18,58	-
Генерални секретар универзитета са више од 15 факултета у свом саставу (VII степен стручне спреме)		19,67		19,67	-
Генерални секретар универзитета са мање од 15 факултета у свом саставу (VII степен стручне спреме)	1	19,41	20,00%	23,29	23,29
Стручни сарадник, правник, економиста, библиотекар, истраживач, лектор, преводилац, секретар факултета, шеф кабинета ректора (VII CCC)	17	17,32	2,94%	17,83	303,10
Шеф рачуноводства и секретар школе (VI степен стручне спреме)		13,73		13,73	-
Наставник практичне наставе и стручни сарадник		15,48		15,48	-
Виши технички сарадник, виши стручни сарадник и самостални виши књижничар (VI степен стручне спреме)	1	13,73		13,73	13,73
Контиста, билансиста, финансијски послови, администр.-технички послови, програмер, референт за опште послове и студентска питања и статистичар (VI степен стручне спреме)	2	13,73		13,73	27,46
ВКВ мајстор, радник на одржавању опреме, инсталација, уређаја и возног парка - домар (V степен стручне спреме)		9,16		9,16	-
Самостални књижничар (IV степен стручне спреме)		11,15		11,15	-
Финансијско рачуноводствени послови, контиста билансиста, административно технички секретар, лаборант техничар,технички секретар, дактилограф, књижничар, послови уношења података на рачунару, возач путничког возила, архивски помоћник и књиговезац (IV CCC)	7	8,62		8,62	60,34
Ложач, послови КВ радника, послови уношења података на рачунару, послови одржавање инсталација, возач, помоћник облудмент, домар, економ и набављач (III степен стручне спреме)		7,82		7,82	-
Портир, чувар, курир, домар, магационер, телефониста (II степен стручне спреме)		7,82		7,82	-
Вртлар, шталар и чувар експерименталних животиња (II степен стручне спреме)		6,83		6,83	-
Манипулатини радник (II степен стручне спреме)	2	6,83		6,83	13,66
Спремачица (I степен стручне спреме)		6,3		6,30	-
Физички радник		5,99		5,99	-
УКУПНО	31	559,65	52,94%	573,10	480,83

Назив индиректног буџетског корисника:
Назив функције:
Назив програма/пројекта:
Број запослених радника:
Просечан % за "минули рад":

Универзитет у Приштини
високо образовање
финансирање високошколских институција
31+3
16,72%

Послови према уредбама о коефицијентима за обрачун и исплату плата донетим на основу Закона о платама у државним органима и јавним службама, односно према актима донетим на основу посебних закона	Број запослених који се финансирају из сопствених прихода	Основни коефицијент	Додатни коефицијенти	Укупан коефицијент	УКУПНО
1	2	3	4	5	6
			%		
Редовни професор,самостални уметнички сарадник и научни саветник са докторатом	1	30,19	30,00%	39,25	39,25
Ванредни професор, виши научни сарадник, виши уметнички сарадник са докторатом		28,01		28,01	-
Самостални стручни сарадник на академији или факултету уметности са докторатом		27,46		27,46	-
Доцент, научни сарадник, уметнички сарадник, библиотекар саветник, генерални секретар универзитета са докторатом		25,65		25,65	-
Виши стручни сарадник на академији или факултету уметности са докторатом,		22,62		22,62	-
Асистент доктор наука		21,75		21,75	-
Виши предавач или виши лектор на факултету		20,96		20,96	-
Асистент магистар, истраживач-сарадник, асистент-уметнички сарадник, предавач		20,17		20,17	-
Стручни сарадник на академији или факултету уметности		19,78		19,78	-
Асистент приправник		18,58		18,58	-
Стручни сарадник		17,91		17,91	-
Професор са докторатом		25,65		25,65	-
Професор са магистратуром		20,96		20,96	-
Професор (VII степен стручне спреме)		20,17		20,17	-
Предавач магистар наука		19,04		19,04	-
Предавач (VII степен стручне спреме)		18,58		18,58	-
Стручни сарадник, наставник практичне наставе (VII степен стручне спреме)		18,58		18,58	-
Генерални секретар универзитета са више од 15 факултета у свом саставу (VII степен стручне спреме)		19,67		19,67	-
Генерални секретар универзитета са мање од 15 факултета у свом саставу (VII степен стручне спреме)	1	19,41	20,00%	23,29	23,29
Стручни сарадник, правник, економиста, библиотекар, истраживач, лектор, преводилац, секретар факултета, шеф кабинета ректора (VII CCC)	17	17,32	2,94%	17,83	303,10
Шеф рачуноводства и секретар школе (VI степен стручне спреме)		13,73		13,73	-
Наставник практичне наставе и стручни сарадник		15,48		15,48	-
Виши технички сарадник, виши стручни сарадник и самостални виши књижничар (VI степен стручне спреме)	1	13,73		13,73	13,73
Контиста, билансиста, финансијски послови, администр.-технички послови, програмер, референт за опште послове и студентска питања и статистичар (VI степен стручне спреме)	2	13,73		13,73	27,46
ВКВ мајстор, радник на одржавању опреме, инсталација, уређаја и возног парка - домар (V степен стручне спреме)		9,16		9,16	-
Самостални књижничар (IV степен стручне спреме)		11,15		11,15	-
Финансијско рачуноводствени послови, контиста билансиста, административно технички секретар, лаборант техничар,технички секретар, дактилограф, књижничар, послови уношења података на рачунару, возач путничког возила, архивски помоћник и књиговезац (IV CCC)	7	8,62		8,62	60,34
Ложач, послови KB радника, послови уношења података на рачунару, послови одржавање инсталација, возач, помоћник обдуцент, домар, економ и набављач (III степен стручне спреме)		7,82		7,82	-
Портир, чувар, курир, домар, магационер, телефониста (II степен стручне спреме)		7,82		7,82	-
Вртлар, шталар и чувар експерименталних животиња (II степен стручне спреме)		6,83		6,83	-
Манипулатини радник (II степен стручне спреме)	2	6,83		6,83	13,66
Спремачица (I степен стручне спреме)		6,3		6,30	-
Физички радник		5,99		5,99	-
УКУПНО	31	559,65	52,94%	573,10	480,83