

**Универзитет у Крагујевцу
ФАКУЛТЕТ ЗА
ХОТЕЛИЈЕРСТВО И ТУРИЗАМ У
ВРЊАЧКОЈ БАЊИ**

Војвођанска бб, 36210 Врњачка Бања, Србија

ПИБ 107134513 Мат.бр. 17821148



**University of Kragujevac
FACULTY OF
HOTEL MANAGEMENT AND TOURISM**

Vojvođanska bb, 36210 Vrnjačka Banja, Serbia

Датум: 19.02.2025.г.

Број: 519

ГОДИШЊИ ФИНАНСИЈСКИ ИЗВЕШТАЈ ЗА 2024.ГОДИНУ

У 2024. години, Факултет за хотелијерство и туризам остварио је укупан приход у износу 153.967.026,98 динара.

У следећој табели дата је структура прихода у 2024.години и упоредни преглед са оствареним приходима у 2023.години:

Р.бр.	Приходи	Остварење у 2023.години	Остварење у 2024.години	Индекс 3/2x100
0	1	2	3	4
1	Приход од пријаве испита	2.112.902,00	2.958.979,00	140,04
2	Приход од школарине	24.837.975,55	24.478.751,70	98,55
3	Приход од пол.пријемног, уписа и исписа студената, накнаде за дипломе и др.накнада	3.105.100,00	3.753.500,00	120,88
4.	Приход од праксе	1.759.367,62	1.372.827,86	78,03
5.	Меморандумске ставке- рефундације трошкова	0,00	38.946,06	-
6.	Прих. Од додат.делат.-научни скупови,избор у научна звања, обуке Центра за истраживање и образовање	483.000,00	950.612,00	196,81
7.	Прих. Од додат.делат.- пројекти	1.100.000,00	6.215.451,45	565,04
8.	Прих од услуга у књижари	901.046,00	840.039,00	93,23
9.	Приход од студената-осигурање студената	57.600,00	50.500,00	87,67
10.	Приходи од донација	841.293,36	0,00	-
11.	Приход од Министарства просвете	87.627.197,50	102.418.006,03	116,88
12	Приход од Министарство науке, технолошког развоја и иновација	11.716.911,86	10.268.108,42	87,63
13.	Фонд за науку	261.336,78	621.305,46	237,74
	УКУПНО	134.803.730,67	153.967.026,98	114,22

Активност факултета је највећим делом финансирана из средстава које је уплатило Министарство просвете, кроз финансирање плате запослених и материјалних трошкова.

Министарство науке, технолошког развоја је финансирало научноистраживачки рад установе кроз исплату накнада запосленима у настави, плате ангажованим истраживачима и финансирање режијских трошкова и материјалних трошкова научноистраживачког рада.

Сопствени приходи су приходи од школарина које уплаћују самофинансирајући студенти на основним студијама, мастер студијама и докторским студијама, накнаде за упис студената,

накнаде за полагање пријемног испита, накнаде за пријаву испита, накнаде за испис студената, накнаде за добијање дипломе, признавање испита, као и приходи од додатних активности.

У 2024.години додатни приход је остварен од следећих активности

- приходи од књижаре,
- наплате накнаде за избор у научна звања
- приходи од уговора о организовању и спровођењу плаћене стручне праксе
- приходи од пројекта „Природне вредности града Новог Сада у функцији развоја еко туризма“, који суфинансира Град Нови Сад
- приходи од пројекта „Зелена решења за управљање био-отпадом“ који финансира и технички подржава Делегација Европске уније у Србији, а спроводи га Програм Уједињених нација за развој (УНДП).
- приходи од организације 8. Међународног научног скупа „Туризам и зелене инвестиције“.

Приходи од уговора о организовању и спровођењу плаћене праксе у износу 4.527.084,77 динара су потрошена за активности које се одређене Одлуком Савета о коришћењу прихода остварених од плаћене праксе студената бр.3090 од 27.12.2021.године. У 2024.години је финансирано организовање ескурзије у Жичу, котизације студената за учешће на такмичењу, пригодни поклони за најбоље студенте, поклони за свршене студенте и највећим делом за набавку рачунарске опреме и школског намештаја за информатички кабинет.

Укупна средства уплаћена из Буџета Републике Србије износе 113.307.419,91 динара.

- Министарство просвете је извршило уплату у износу 102.418.006,03 динара и то

1. подршка рада Универзитета у Крагујевцу-материјални трошкови износ 7.891.216,00 динара што је повећање у односу на 2023.године због повећања финансирање одређених материјалних трошкова на основу две додатне уплате Министарства просвете а на основу измене Финансијског плана којом су извршили прерасподу средстава намењених за плате која су факултети вратили јер нису искоришћена.

2. подршка рада Универзитета у Крагујевцу –плате износ 94.526.790,03 динара што је већи износ у односу на 2023.годину јер је извршено повећање коефицијента по ком Министарство финансира плата запослених, од плате за април, а на основу усклађивања података о броју уписаних студената и броју и структури запослених у настави.

-Министарство науке, технолошког развоја и иновација је финансирало научноистраживачки рад НИО у износу 10.268.108,42 динара што је мањи износ у односу на 2023.годину јер је финансиран мањи број истраживача и мањи је износ за финансирање режијских трошкова истраживања.

- Фонд за науку, у оквиру програма ПРИЗМА, финансира пројекат у износу 1.599.838,78 динара , период реализације децембар 2023. –новембар 2026.година. У 2024.години су финансирани у износу 621.305,46 динара према уговореној динамици финансирања.

Приходи од Министарства просвете и Министарства науке, технолошког развоја и иновација су за следеће трошкове и дат је упоредни преглед са уплатама из 2023.године у следећој табели:

		Основ	Уплате у 2023.години	Уплате у 2024.години
МИНИСТАРСТВА НАУКА, ТЕХНОЛОШКОГ РАЗВОЈА И ИНОВАЦИЈА				
		Развој науке и технологије- подршка реализацији општег интереса у научноистраживачкој делатности	11.716.911,86	10.268.108,42
1.		Суфинансирање одржавање научног скупа	0,00	516.477,27
2.		Суфинансирање издавање научних часописа	389.672,54	581.521,20
3.		Суфинансирање издавање монографија	360.721,60	144.000,00
4.		Средства за финансирање научноистраживачког рада истраживача (накнаде истраживача и запослених у настави)	9.455.002,72	7.942.074,955
5.		Средства за финансирање режијских трошкова истраживања (плаћање рачуна за електричну енергију, грејање, комуналне услуге, плате административно-техничког особља)	1.190.729,00	816.901,00
6.		Средства за финансирање материјалних трошкова истраживања истраживача и запослених у настави	33.403,00	33.403,00
7.		Материјални трошкови за стипендисте-студенте докторских академских студија	0,00	140.000,00
8.		Средства за финансирање учешћа на научним скуповима у иностранству	211.007,00	93.731,00
9.		Средства за завршну израду и одбрану докторских дисертација истраживача	76.376,00	0,00
МИНИСТАРСТВО ПРОСВЕТЕ				
1.		Модернизација инфраструктуре установа висока образовања	1.753.398,00	0,00
2.		Високо образовање -плата запослених	79.105.583,50	94.526.790,03
3.		Подршка рада Универзитета у Крагујевцу - материјални трошкови	6.768.216,00	7.891.216,00
	3.1.	Накнада трош.запосл.за дола.и одлазак с посла	345.960,00	743.960,00
	3.2.	Трошкови платног промета	201.000,00	201.000,00
	3.3.	Енергетске услуге	3.189.996,00	3.443.996,00
	3.4.	Комуналне услуге	126.000,00	298.000,00
	3.5.	Услуге комуникације	270.000,00	270.000,00
	3.6.	Трошкови служ. пута у земљи	44.748,00	44.748,00
	3.7.	Трошкови служ. пута у иностранству	21.552,00	21.552,00
	3.8.	Компјутерске услуге	99.996,00	143.996,00
	3.9.	Услуге образовања запослених	64.992,00	64.992,00
	3.10.	Услуге информисања	39.996,00	39.996,00
	3.11.	Стручне услуге	180.000,00	180.000,00
	3.12.	Остале опште услуге	90.000,00	90.000,00
	3.13.	Специјализоване услуге-услуге образовања	1.152.000,00	1.152.000,00

	3.14.	Административни материјал	289.992,00	389.992,00
	3.15.	Материјал за образовање и усавршавање	264.996,00	264.996,00
	3.16.	Материјал за саобраћај	159.996,00	159.996,00
	3.17.	Материјал за образовање	0,00	75.000,00
	3.18.	Материјал за одржавање хигијена	133.992,00	213.992,00
	3.19.	Материјал за посебне намене	93.000,00	93.000,00
ФОНД ЗА НАУКУ			261.336,78	621.305,46
1.		Накнаде члану пројектног тима	108.115,32	432.461,28
2.		Учешће на научним скуповима	0	70.000,00
3.		Индиректни трошкови	19.371,46	118.844,18
		Укупно из Буџета	98.286.338,92	113.307.419,91

Укупни трошкови у 2024.години износе 139.977.892,88 динара и издаци за набавку нефинансијске имовине износе 11.277.531,55 динара што је укупно 151.255.424,43 динара.

У табели су дати упоредни подаци остварења расхода и издатака у 2023.години са остварењем расхода и издатака у 2024.години, као и исплате расхода у 2024.г. по изворима финансирања - уплате Министарства просвете , Министарства науке, технолошког развоја и иновација и Фонда за науку и сопствених прихода и пројеката .

Ред. бр.	Расход	Остварено у 2023.г.	План за 2024.год	Остварено у 2024.г.	Исплате из сред.Буџета у 2024.г– Минис. просвете	Исплате из сред.Буџета у 2024.г.-Минист. Науке и Фонд за науку	Исплате из сопствених прихода и пројеката у 2024.г.
0	1	2	3	4 (5+6+7)	5	6	7
1.	Плате, додаци и накнаде запослених	90.793.580	108.206.536	106.235.932,60	94.526.790,03	4.062.135,70	7.647.006,87
2.	Поклони за децу запослених за Нову годину	150.499	229.500	224.399,48	0,00	0,00	224.399,48
3.	Помоћ запослених	0	100.000	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Отпремнина приликом одласка у пензију	658.853	0	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Накнаде трош.за превоз на посао и са посла	4.942.990	5.663.599	5.544.674,29	819.713,00	43.885,58	4.681.075,71
6.	Јубиларне награде	374.170	75.326	75.286,50	0,00	0,00	75.286,50
	СТАЛНИ ТРОШКОВИ						
7.	Трош.платног промета	158.626	196.765	182.796,05	98.188,44	294,96	84.312,65
8.	Услуге електрич.енергије за	2.033.079	3.004.863	2.302.488,72	1.956.828,72	345.660,00	0,00

9.	Услуге грејања	2.096.094	2.716.624	2.387.455,17	2.193.115,90	159.422,67	34.916,60
10.	Комуналне услуге	411.975	817.030	596.901,27	306.029,85	0,00	290.871,42
11.	Трош.комуникација	368.905	441.502	299.190,98	228.748,02	7.700,00	62.742,96
12.	Трош.осигурања опреме и према трећим лицима (регистр.возила)	132.724	210.000	35.734,00	0,00	0,00	35.734,00
13.	Осигурање студената	74.400	100.000	75.095,29	0,00	0,00	75.095,29
14.	Закуп	339.457	366.000	300.489,59	0,00	0,00	300.489,59
15.	Остали трошкови	0	50.000	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
	ТРОШКОВИ ПУТОВАЊА						
16.	Трош.сл.пута у земљи	614.862	970.310	765.439,24	66.310,00	173.460,00	525.669,24
17.	Трош.сл.пута у иностр.	476.047	1.038.731	545.893,11	0,00	93.731,00	452.162,11
18.	Трошкови путовања ученика	0	388.000	207.700,00	0,00	0,00	207.700,00
19.	Остали трошкови транспорта	20.000	80.000	39.600,00	0,00	0,00	39.600,00
	УСЛУГЕ ПО УГОВОРУ						
20.	Административне услуге	168.853	626.427	269.279,62	0,00	236.426,54	32.853,08
21.	Комјутерске услуге	743.085	1.074.904	1.081.199,15	158.899,21	216.000,00	706.299,84
22.	Услуге образ.и усавр.запослених	617.566	649.630	657.998,92	51.486,00	0,00	606.512,92
23.	Услуге информисања	1.421.568	1.561.316	660.484,60	6.000,00	154.490,73	499.993,87
24.	Стручне услуге	1.598.840	1.429.070	861.759,18	173.900,00	229.070,00	458.789,18
25.	Услуге за домаћинство и угоститељство	1.880	80.000	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00
26.	Репрезентација	1.873.303	3.195.000	2.607.334,87	0,00	84.500,00	2.522.834,87
27.	Остале опште услуге	1.454.087	2.249.752	1.487.145,52	18.000,00	131.751,20	1.337.394,32
	СПЕЦИЈАЛИЗОВАНЕ УСЛУГЕ						
28.	Услуге образовања-уговор о извођ.наставе	3.892.116	3.748.756	2.364.975,84	748.755,53	0,00	1.616.220,31
29.	Услуге науке	11.364.206	5.220.333	5.319.553,28	0,00	4.580.333,28	739.220,00
30.	Остале специјализоване услуге	360.000	700.000	112.000,00	0,00	0,00	112.000,00
	ТЕКУЋЕ ПОПРАВКЕ И ОДРЖАВАЊЕ						
31.	Текуће поправке и одрж.	1.864.758	1.750.000	97.000,00	0,00	0,00	97.000,00

	објекта						
32.	Текуће поправке и одрж.опреме	848.894	1.000.000	955.117,81	0,00	0,00	955.117,81
	МАТЕРИЈАЛ						
33.	Административни материјал	950.422	1.418.146	1.062.955,22	536.121,82	42.003,00	484.830,40
34.	Матер.за образ. и усаврш.запослених	253.303	225.000	180.615,70	126.590,16	0,00	54.025,54
35.	Издаци за гориво	713.376	760.000	712.640,00	159.996,00	0,00	552.644,00
36.	Материјал за очување животне средине	0,00	75.000	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00
37.	Материјал за образовање	430.698	702.417	563.700,28	32.417,01	0,00	531.283,27
38.	Матер. за одрж.хигијене	252.435	491.957	306.196,85	157.844,35	0,00	148.352,50
39.	Материјал за посебне намене	462.305	834.918	349.070,75	52.271,99	0,00	296.798,76
	ОТПЛАТЕ ДОМАЋИХ КАМАТА						
40.	Камате на куповине путем лизинга	0	0	0	0	0,00	0,00
	НАКНАДЕ						
41.	Накнаде студентима	121.980	277.940	256.940,00	0	0,00	256.940,00
	ПОРЕЗИ, ТАКСЕ						
42.	Републичке таксе	219.484	250.000	79.349,00	0	0,00	79.349,00
43.	Казне по решењима суда	0,00	102.000	100.000,00	0	0,00	100.000,00
	УКУПНО РАСХОДИ	133.259.426	153.179.352	139.977.892,88	102.418.006,03	10.560.864,66	26.999.022,19
44.	Капитално одржавање зграде и објекта	0	0	0	0	0	0
45.	Идејни пројекти	0	0	0	0	0	0
46.	Издаци за набавку канцеларијског намештаја	553.565	1.490.000	1.446.275,00	0	0,00	1.446.275,00
47.	Издаци за набавку опреме за образовање	0,00	1.180.000	1.178.406,00	0	0,00	1.178.406,00
48.	Издаци за набавку рачунарске опреме	265.296	3.619.872	3.594.252,35	0	2.002,00	3.592.250,35
49.	Издаци за набавку електронске опреме	143.160	869.000	818.986,00	0	137.998,00	680.988,00
50.	Опрема за заштиту животне средине	0,00	4.150.000	3.800.810,00		0,00	3.800.810,00

50.	Опрема за угоститељство и инвентар за кухињу	914.215	400.000	0,00	0	0,00	0,00
51.	Издаци за набавку остале опреме	126.009	420.000	403.822,20	0	0,00	403.822,20
52.	Издаци за набавку књига у библиотеци	204.441	200.000	34.980,00	0	0,00	34.980,00
	УКУПНО НАБАВЉЕНО ОПРЕМЕ	2.206.687	12.329.472	11.277.531,55	0	140.000,00	11.137.531,55
	УКУПНО расходи и издаци	135.466.113	165.508.824	151.255.424,43	102.418.006,03	10.700.864,66	38.136.553,74

На дан 31.12.2024.године структура запослених је дата у табели:

	НАСТАВНО ОСОБЉЕ	Коефицијент	Број запослених
1	Редовни професор,самостални стручни сарадник и научни саветник са докторатом,	30,19	10
2	Ванредни професор, више научни сарадник, више уметнички сарадник	28,01	9
3	Доцент, научни сарадник, уметнички сарадник, библиотекар саветник, генерални секретар универзитета са докторатом	25,65	12
4.	Асистент доктор наука	21,75	0
5	Асистент магистар, истраживач-сарадник, асистент-уметнички сарадник, предавач	20,17	0
6	Асистент приправник	18,58	2
	УКУПНО ЗАПОСЛЕНИХ		33

	НЕНАСТАВНО ОСОБЉЕ	Коефицијент	Број запослених
	Стручни сарадник, правник, економиста, библиотекар, истраживач, лектор, преводаца, секретар факултета, шеф кабинета ректора (VII ССС)	17,32	12
	Контиста, билансиста, финансијски послови, администр. – технички послови, програмер, референт за опште послове и студенска питања и статистичар (VI степен стручне спреме)	13,73	1
	Финансијско рачуноводствени послови, контиста билансиста, административно технички секретар, лаборант техничар, технички секретар, технички секретар, дактилограф, књижничар, послови уношења података на рачунару, возач путничког возила, архивски помоћник и књиговезац (IV степен стручне спреме)	8,62	3
	Ложач, послови КВ радника, послови уношења података на рачунару, послови одржавања инсталација, возач, помоћник обдуцмент, домар, економ и набављач (III степен стручне спреме)	7,82	1
	Спремачица	6,30	4
	УКУПНО ЗАПОСЛЕНИХ		21

У 2024.години остварен је буџетски суфицит у износу 2.711.602,55 динара који се расподељује

- неутрошена средства наменски опредељена за трошкове пројекта који финансира Град Нови Сад у износу 1.630.708,54 динара,
- Неутрошена средства наменски опредељена за пројекат који у оквиру програма Призма финансира Фонд за науку у износу 188.549,22 динара,
- неутрошена средства наменски опредељена за пројекат Зелена решења за управљање био-отпадом“ који финансира и технички подржава Делегација Европске уније у Србији, а спроводи га Програм Уједињених нација за развој (УНДП) у износу 21.663,94 динара,
- нераспоређени вишка прихода и примања -суфицит у износу 870.680,85 динара који ће се користити за покриће дефицита у наредним годинама.

Уредбом о буџетском рачуноводству , у члану 5. Став 1., уређена је готовинска основа за вођење буџетског рачуноводства. Трансакције и остали догађаји се евидентирају у тренутку када се готовинска средства приме (приход) тј . исплате (расход или издатак) .

Годишњи финансијски извештај се доставља на следећим обрасцима :

- Биланс стања – Образац 1
- Биланс прихода и расхода – Образац 2
- Извештај о капиталним издацима и примањима – Образац 3
- Извештај о новчаним токовима – Образац 4
- Извештај о извршењу буџета – Образац 5

Као и извештаје за које нису прописани обрасци , а то су:

- Образложење одступања између одобрених средстава и извршења
- Извештај о коришћењу средстава из текуће и сталне буџетске резерве,
- Извештај о примљеним донацијама и задужењу на домаћем и страном тржишту новца и капитала и извршеним отплатама дугова
- Извештај о гаранцијама датим у току фискалне године
- Извештај о реализацији укупних средстава буџета по програмима, пројектима, економским класификацијама и изворима на нивоу Републике Србије

ПРОДЕКАН ЗА ФИНАНСИЈЕ

ДЕКАН ФАКУЛТЕТА

проф др Миљан Лековић, ванред,проф.

проф др Владимир Сенић

Шеф рачуноводства

Драгана Жупац, дипл.ек.