

FINANČNI NAČRT (rebalans)

Sprejeto na UO MFDPŠ, 1. 12. 2022

Doc. dr. Srečko Natek
Dekan



žig

FINANČNI NAČRT (rebalans)

Izhodišča finančnega načrta

Finančni načrt za leto 2022 je pripravljen v skladu z navodili MIZŠ za pripravo načrta, upoštevajoč smiselno uporabo za specifično pravnoorganizacijsko obliko ter način financiranja samostojnega visokošolskega zavoda. Načrt je prikazan v obliki:

- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (po načelu denarnega toka) (priloga),
- Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov (priloga),
- Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (priloga),
- Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov (obračunski tok) (priloga),
- Izkaz prihodki in odhodki določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti (obračunski tok) (priloga).

in dodatno na obrazcih:

- Finančni načrt za leto 2022 - Posebni del (priloga),
- Finančni načrt za leto 2022 - Posebni del - študijska dejavnost redne 1. in 2. stopnje (priloga)
- Finančni načrt za leto 2022 - Posebni del – struktura odhodkov študijske dejavnosti po virih financiranja po denarnem toku (priloga).

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije (MFDPŠ) je začela z izvajanjem študijskih programov v študijskem letu 2007/2008. V tekočem študijskem letu (2021/2022) se izvajajo trije študijski programi, za izvedbo katerih je MFDPŠ bila podeljena koncesija. Redni študij je tako financiran iz proračuna. Gre za univerzitetni študijski program 1. stopnje Ekonomija v sodobni družbi (ESD), visokošolski študijski program 1. stopnje Poslovanje v sodobni družbi (PSD) ter študijski program 2. stopnje Management znanja (MZ). Vse študijske programe fakulteta izvaja tudi na izredni način študija. Fakulteta izvaja tudi študijski program 2. stopnje Vodenje in kakovost v izobraževanju (VKI) – izredni študij ter študijski program 3. stopnje Management znanja (MZ). Vsi programi bodo razpisani tudi v študijskem letu 2022/2023. Predvidena izvedba in število vpisanih študentov (oz. predviden vpis na podlagi razpisnih mest) za vse programe je bil ustrezno upoštevan pri pripravi finančnega načrta.

1.1 SPLOŠNI DEL FINANČNEGA NAČRTA

Izveček iz Finančnega načrta prikazujemo v nadaljevanju, podrobnejši prikaz v prilogi.

Finančni načrt 2022 Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

	REALIZACIJA 2021	FINANČNI NAČRT 2022
I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	1.834.748	1.746.763
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	1.823.411	1.723.737
A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	1.276.752	1.263.235
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	1.191.513	1.238.623
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	1.191.513	1.238.623
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicijo		
b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	0	0
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo		
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije		
c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	0	0
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja tekočo porabo		
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije		
d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	85.239	24.612
Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo		
Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije		
Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	85.239	24.612
Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije		
e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij		
f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije		

B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421 do 430)	546.659	460.502
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	224.843	181.742
Prejete obresti		
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki		
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	25.839	1.510
Kapitalski prihodki		
Prejete donacije iz domačih virov		
Prejete donacije iz tujine		
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč		
Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	295.977	277.250
Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij		
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432 do 436)	11.337	23.026
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	11.337	23.026
Prejete obresti		
Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja		
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki		
Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe		
II. SKUPAJ ODHODKI(438+481)	1.691.067	1.746.643
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	1.681.285	1.723.913
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440 do 446)	688.308	758.098
Plače in dodatki	618.373	674.321
Regres za letni dopust	33.418	30.440
Povračila in nadomestila	35.881	52.837
Sredstva za delovno uspešnost		

Sredstva za nadurno delo		
Plače za delo nerezidentov po pogodbi		
Drugi izdatki zaposlenim	636	500
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448 do 452)	102.383	108.566
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	56.279	59.677
Prispevki za zdravstveno zavarovanje	45.087	47.809
Prispevki za zaposlovanje	381	405
Prispevki za porodniško varstvo	636	675
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU		
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454 do 463)	879.030	848.179
Pisarniški in splošni material in storitve	232.734	216.049
Posebni material in storitve		
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	32.638	52.500
Prevozni stroški in storitve	0	0
Izdatki za službena potovanja	13.741	12.930
Tekoče vzdrževanje	422	400
Poslovne najemnine in zakupnine	83.426	83.500
Kazni in odškodnine		
Davek na izplačane plače		
Drugi operativni odhodki	516.069	482.800
D. Plačila domačih obresti		
E. Plačila tujih obresti		
F. Subvencije		
G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom		

H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam		
I. Drugi tekoči domači transferi		
J. Investicijski odhodki (371 do 480)	11.564	9.070
Nakup zgradb in prostorov		
Nakup prevoznih sredstev		
Nakup opreme	11.564	9.070
Nakup drugih osnovnih sredstev		
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije		
Investicijsko vzdrževanje in obnove		
Nakup zemljišč in naravnih bogastev		
Nakup nematerialnega premoženja		
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring		
Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog		
2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	9.782	22.730
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu		2.351
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu		379
C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	9.782	20.000
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	143.681	120
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	0	0

Obrazložitev splošnega dela finančnega načrta

NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

MFDPS v letu 2022 načrtuje skupne prihodke v višini 1.746.763 EUR. V tem znesku so zajeti tako prihodki iz izvajanja javne službe kot iz tržne dejavnosti. Pretežni del prihodkov predstavljajo prihodki iz izvajanja študijske dejavnosti, znatnejši del pa predstavlja tudi raziskovalno- razvojna dejavnost. V letu 2022 sicer pričakujemo nekoliko višje prilive (78.369 EUR) iz naslova koncesije MIZŠ za opravljanje študijske dejavnosti v primerjavi s prejetimi v letu 2021, in sicer 1.233.888 EUR, kar je 32.886 EUR več kot je bilo sporočeno s strani MIZŠ ob pripravi Letnega programa dela 2022. Sredstva za izvedbo izrednega načina izvedbe študijskih programov izkazujemo na podlagi dejanskega in predvidenega števila vpisanih študentov na vseh treh stopnjah programov. Iz naslova sredstev za raziskovalno in razvojno dejavnost pričakujemo nekaj manj sredstev, kot smo jih prejeli v letu 2021. Fakulteta je namreč za nekatere projektov prejela sredstva že v preteklih letih, projekti pa se bodo izvajali tudi še v letu 2022, pri nekaterih pa bodo sredstva še prišla. V načrt so vključena tudi finančna sredstva za mednarodno mobilnost študentov in osebja (Erasmus + in druga mobilnost) ter sredstva pridobljena na trgu, in sicer izvedba mednarodne znanstvene konference MakeLearn&TIIM, kot tudi sredstva pridobljena v okviru založniške dejavnosti. Med prilive smo vključili tudi prilive iz naslova prispevkov ob vpisu ter drugih storitev po ceniku v okviru izvajanja javne službe.

V skupnih prihodkih predstavljajo predvideni prihodki iz financiranja izvajanja javne službe s strani MIZŠ 1.238.623 EUR, kar v večji meri (1.233.888 EUR) odpade na izvajanje študijske dejavnosti za koncesionirane študijske programe. Za potrebe načrta smo za prihodke iz naslova koncesij upoštevali predvidena sredstva na podlagi poslanih podatkov s strani MIZŠ. Iz naslova financiranja obštudijske dejavnosti s strani MIZŠ pričakujemo priliv v višini 428 EUR ter s strani MIZŽ tudi sredstva v višini 4.307 EUR za izvedbo programov v okviru razvojnih nalog.

Za financiranje znanstveno raziskovalne dejavnosti predvidevamo prihodke za tekoče odhodke v višini 254.122 EUR. Raziskovalna dejavnost se delno financira iz sredstev ARRS (15.542 EUR), delno iz sredstev proračuna EU (237.070 EUR) in delno z lastnimi sredstvi (1.510 EUR). Vsa navedena sredstva bodo namenjena pokrivanju tekočih stroškov, dodatna sredstva v višini 9.070 EUR (ARRS) pa za investicije. Predvideni prihodki so rezultat že podpisanih pogodb in načrtov financiranja iz bodočih projektov.

Na razvojnih nalogah s področja mobilnosti visokošolskih učiteljev ter izvedbe aktivnosti v okviru projekta Tuji gostujoči učitelji 2019-2022 pričakujemo letos prilive v večji meri iz sredstev proračuna EU (24.408 EUR), delno pa tudi s strani MIZŠ v višini 4.307 EUR.

Preostali del predvidenih prihodkov MFDPS v letu 2022 v večini predstavljajo šolnine za izvajanje izrednega študija, 137.400 EUR, v preostalem delu pa drugi prihodki (premostitveni izpiti, prispevki ob vpisu, vloge za priznavanje znanj in spretnosti, programi za izpopolnjevanje...) v višini 44.342 EUR. Prilivi so planirani na podlagi števila vpisanih študentov 2021/2022 ter dosedanjega obsega tovrstnih prihodkov, kakor tudi upoštevaje v letu 2021 prejeta sredstva. Prihodki iz naslova mednarodnih mobilnosti študentov in osebja (CMEPIUS – Erasmus+) ocenjujemo na 15.772 EUR.

Skupni prilivi za izvajanje javne dejavnosti bodo tako predvidoma znašali 1.746.763 EUR, kar je nekoliko manj (5 %) od prilivov v letu 2021.

Iz tržne dejavnosti v letu 2022 načrtujemo prilive v višini 23.026 EUR. Gre za planirane prilive iz naslova založbe in izvedbe mednarodne znanstvene konference.

V finančnem načrtu za leto 2022 skupno izkazujemo presežek prihodkov nad odhodki v višini 180 EUR, finančni načrt je torej praktično izravnani. Ne glede na to, pa se znotraj posameznih dejavnosti planirajo presežki, bodisi prilivov, bodisi odlivov kar je v večji meri rezultat financiranja projektov. Presežki so tako rezultat neenakomernega financiranja in se bodo slednji namenjali bodisi pokrivanju presežkov odhodkov/prihodkov iz istih projektov v preteklih letih (npr. projekti se v letošnjem letu zaključujejo), bodisi namenjen pokrivanju presežkov iz teh projektov v naslednjih letih (prejeto predplačilo skladno s pogodbo o izvajanju projekta).

S predvidenimi prihodki bodo prihodki iz naslova koncesioniranih študijskih programov 1. in 2. stopnje za 2.135 EUR presegli odhodke.

V letu 2022 predvidevamo odhodke iz naslova opravljanja javne službe v skupni višini 1.723.913 EUR.

Stroški plač nosilcev in soizvajalcev za izvedbo programov bremenijo posamezno stroškovno mesto 1., 2. stopnje glede na pripravljen ključ delitve plač glede na izvolitveni naziv, ostali posredni stroški so med študijske programe in ostale dejavnosti razdeljeni na podlagi izdelanega ključa za delitev posrednih stroškov (splošni ključ). Osnova za pripravo ključa za delitev posrednih stroškov je število študentov na posamezni stopnji študija in način izvedbe (redno, izredno) glede na število študentov in število akreditiranih kontaktnih ur. Stroški plač raziskovalcev bremenijo projekte/programe, na katerih le-ti delujejo.

Pretežni del izdatkov odpade na odhodke iz naslova stroškov plač in prispevkov za izvajanje javne službe, in sicer 866.664 EUR. Stroški dela bodo v primerjavi z realizacijo 2021 nekoliko višji, glede na vračilo zaposlenke iz porodniškega dopusta, kot je to pojasnjeno v Letnem programu dela v poglavju Kadrovski načrt. Pri izračunu stroškov dela je bil upoštevan obseg zaposlitev ter višina plače z vsemi dodatki. Število zaposlenih je usklajeno s kadrovskim načrtom. Upoštevan je tudi predviden obseg stroškov dela nepedagoških delavcev ter strošek dela dekana in prodekana. Pri oceni stroškov dela v okviru raziskovanja smo upoštevali plačo raziskovalcev skladno z deležem zaposlitve, ki ga bo zaposleni opravil na posameznem projektu. Za ostale prejemke, povračila (iz javnih sredstev) ter obdavčitve so bili upoštevani predpisani zneski oz. stopnje davka glede na veljavno zakonodajo.

Fakulteta predvideva odhodke iz naslova stroškov pisarniškega materiala in storitev za izvajanje javne službe v višini 216.049 EUR, kar je manj od realiziranih stroškov leta 2021, in sicer iz razloga varčevanja in manj aktivnih projektov, posledično pa tudi nižjih stroškov. Za obratovalne stroške (komunikacija, energija, komunala, itd.), planiramo izdatke v višini 52.500 EUR, kar je bistveno več kot v prejšnjem letu, in sicer iz razloga energetske krize ter s tem povezanimi visokimi stroški. Stroški najemnine so v letu 2022 ocenjeni v znesku 83.500 EUR, kar je praktično na ravni realizacije v letu 2021. Pri postavki drugi operativni odhodki izkazujemo tudi stroške podjemnih in avtorskih pogodb ter sejin, skupne druge operativne stroške pa ocenjujemo 482.800 EUR, kar je manj kot znašajo realizirani odhodki v letu 2021, iz že opisanih razlogov – manj aktivnih projektov in dodatne zaposlitve. Tudi izdatki za

stroške službenih potovanj bodo v letu 2022 nekoliko nižji od realiziranih v letu 2021 izdatki pa bodo po oceni znašali 12.930 EUR.

V letu 2022 predvidevamo investicijske odhodke v višini 9.070 EUR. Gre za nakup opreme iz naslova sredstev za raziskovanje.

Načrtovani odlivi iz naslova sredstev pridobljenih na trgu znašajo 22.730 EUR in krijejo stroške povezane z založniško dejavnostjo in izvedbo mednarodne konference Make Learn&TIIM.

NAČRT RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Fakulteta v letu 2022 ne planira dajanja posojil, posledično pa niti ne pričakuje vračil le-teh. Planira zgolj vračilo/izplačilo depozitne vloge pri poslovni banki v višini 250.003 EUR.

NAČRT RAČUNA FINANCIRANJA

Fakulteta v letu 2022 ne planira najemanje posojila, posledično niti ne vračil.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV (OBRAČUNSKI TOK)

Finančni načrt skladno z navodili MIZŠ izkazujemo tudi v obliki Izkaza prihodkov in odhodkov, in sicer po metodi obračunskega toka. Predvideni prihodki iz poslovanja po obračunskem toku znašajo 1.729.295 EUR, kar je nekoliko manj kot je predvidnih prilivov v istem obdobju. Vzrok je v predvidenem obsegu oblikovanih razmejitev v letu 2022 za prejete prilive iz naslova opravljanja javne službe, ki se bodo aktivirale skladno z nastankom stroškov povezanimi s temi prihodki v kasnejših letih. Način predračunavanja odhodkov je smiselno enak kot po metodi denarnega toka (predpostavke in izhodišča so že bila predstavljena v pojasnili izkaza po denarnem toku), pri čemer so upoštevane prilagoditve glede na dinamiko nastanka dogodka. Dodatno predvidevamo še finančne prihodke v višini 25 EUR in druge prihodke v višini 5 EUR. Skupni prihodki po načrtu tako znašajo 1.729.325 EUR. Skupni predvideni odhodki znašajo 1.724.876 EUR, v kar smo vključili tudi predviden strošek amortizacije, ki je pri izkazovanju po denarnem toku ne izkazujemo, in sicer v višini 18.500 EUR.

Po obračunskem toku predvidevamo presežek prihodkov nad odhodki v višini 4.449 EUR, ki je namenjen pokrivanju presežka odhodkov v naslednjih letih oz. za razvoj fakultete.

IZKAZ PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI (OBRAČUNSKI TOK)

V skupnih prihodkih iz poslovanja (po obračunskem toku) v višini 1.697.765 EUR pričakujemo prihodke iz naslova izvajanje javne službe 1.707.247 EUR, prihodke iz naslova dejavnosti na trgu pa 22.048 EUR. Odhodke povezane z opravljanjem javne službe planiramo v višini 1.703.082 EUR in iz naslova tržne dejavnosti 21.794 EUR. Iz izvajanja javne službe tako pričakujemo presežek prihodkov v višini 4.195 EUR, iz tržne dejavnosti pa 254 EUR.

Presežki iz tržne dejavnosti so namenjeni pokrivanju presežka odhodkov preteklih let, presežki povezani z opravljanjem javne službe pa pokrivanju presežka odhodkov preteklih let na posameznih projektih oz. razvoju fakultete.

1.2 POSEBNI DEL FINANČNEGA NAČRTA

V nadaljevanju skladno z navodili MIZŠ pojasnjujemo postavke v posebnem delu finančnega načrta. Tabele so v prilogi.

Obrazložitev posebnega dela finančnega načrta

ŠTUDIJSKA DEJAVNOST

Izhodišča na katerih temeljijo izračuni in ocene načrtovanih sredstev, so upoštevana skladno z Navodili za pripravo programa dela in finančnega načrta za leto 2022.

V študijskem letu 2021/22 fakulteta izvaja 1. stopenjski študijski program Ekonomija v sodobni družbi (ESD), 1. stopenjski študijski program Poslovanje v sodobni družbi (PSD) in 2. stopenjski študijski program Management znanja (MZ), ki se vsi izvajajo kot redni študij. Vsi omenjeni programi se izvajajo tudi kot izredni študij, dodatno pa se kot izredni študij izvaja tudi program 2. stopnje Vodenje in kakovost v izobraževanju (VKI) ter študijski program 3. stopnje Management znanja (MZ).

Prilivi iz naslova koncesije za izvedbo študijskih programov za leto 2022 so upoštevani skladno s podatki, ki jih je posredoval MIZŠ in znašajo 1.233.888 EUR V tem znesku je poleg TSF sredstev v višini 1.215.577 EUR vključenih tudi 18.311 EUR planiranih sredstev za razvojni steber financiranja (RSF). Dodatno v okviru izvajanja študijske dejavnosti prikazujemo tudi prihodke iz naslova prihodkov po ceniku za dodatno opravljanje izpitov, opravljanje manjkajočih študijskih obveznosti za osebe brez statusa ipd. v skupni višini 15.500 EUR.

1. Sredstva za plače in drugi osebni prejemki

Za izdatke za bruto plače za izvedbo rednih študijskih programov predvidevamo potrebna sredstva v višini 573.339 EUR. Stroški plač so nekoliko višji od realizacije v letu 2021, in sicer zaradi povratka sodelavk iz porodniškega dopusta.

Za izvedbo izrednega študija (1. in 2. stopnja) znašajo predvideni stroški plač 20.850 EUR, za izvedbo 3. stopnje (izredni študij) pa 3.900 EUR.

Prispevki in dajatve ter drugi osebni prejemki so predračunani skladno z veljavno zakonodajo oz. predpisi.

V shemo dodatnega pokojninskega zavarovanja fakulteta ni vključena. Prispevki delodajalca po obstoječih davčnih oz. prispevnih stopnjah na vseh študijskih programih skupaj znašajo skupaj 96.293 EUR.

Za izplačilo regresa in ostalih nadomestil v letu 2021 predvidevamo izplačilo skladno z veljavnimi internimi akti in veljavno zakonodajo. Skupaj tako predvideni drugi osebni

prejemki za izvedbo študija na 1., 2. in 3. stopnji (za redni in izredni študij) znašajo 74.307 EUR.

2. Izdatki za blago in storitve ter opremo

Izdatke za blago in storitve za izvedbo študijskih programov smo izračunali na podlagi realiziranih stroškov v letu 2021 po posameznem študijskem programu.

Skupaj fakulteta za izvedbo rednih študijskih programov 1. in 2. stopnje predvideva stroške za blago in storitve v višini 484.970 EUR, kar je nekoliko manj kot realizirano v letu 2021. V ta znesek so vključeni stroški pisarniškega materiala, izdatki za službena potovanja, obratovalni stroški in najemnina ter stroški avtorskih in podjemnih pogodb, kot tudi izdatke za spodbujanje dviga kakovosti izobraževanja s sofinanciranjem študijskega izobraževanja visokošolskih učiteljev, raziskovanja in predstavljanja raziskovalnih dosežkov v mednarodni in domači strokovni javnosti.

Za izvedbo rednih študijskih programov 1. in 2. stopnje predvidevamo izdatek za avtorske honorarje in podjemne pogodbe v višini 90.000 EUR, kar je nekoliko manj od ravni realiziranih stroškov v letu 2021.

Za izvedbo izrednih študijskih programov načrtujemo odlive za blago in storitve v višini 140.951 EUR.

3. Razlika med prihodki in odhodki

Fakulteta v letu 2021 iz naslova financiranja študijske dejavnosti s strani MIZŠ predvideva praktično izravnani načrt, saj znaša skupni presežek prihodkov nad odhodki 1.287 EUR.

Na izrednem študiju se predvideva presežek odhodkov nad prihodki, in sicer v višini 34.552 EUR, predvsem na izvedbi 3. stopnje, in sicer iz razloga prejetih šolnin v letu 2021 (izkazujemo presežek prihodkov nad odhodki).

OBŠTUDIJSKA DEJAVNOST

V finančni načrt vključujemo sredstva, ki jih bo fakulteta pridobila v ta namen za študijsko leto 2021/2022, kar znaša 428 EUR. Sredstva bodo porabljena skladno s načrtom interesnih dejavnosti Študentskega sveta MFDPS.

RAZISKOVALNA IN RAZVOJNA DEJAVNOST

Raziskovalno razvojna dejavnost je ena od štirih ključnih dejavnosti na MFDPS.

MFDPS bo nadaljevala z raziskovanjem in objavljanem v okviru raziskovalnega programa UP Fakultete za management Koper »Management izobraževanja in zaposlovanja v družbi znanja«. V 2022 se bo nadaljevalo tudi izvajanje raziskovalnega projekta »Nove domene neenakosti: Digitalni razkorak v Sloveniji« v sodelovanju s Pedagoškim inštitutom.. V začetku leta (konec januarja 2022) se bo zaključilo izvajanje podoktorskega projekta

»Pozavarovalni model za primer brezposelnosti v EU: modelska simulacija ohranjanja števila zaposlenih«.

Na področju mednarodnih projektov bo v letu 2022 zaključen tri-letni projekt »Digital Media for VET in SMEs: Online learning of digital media competences for SMEs to empower workplace learning« (DigiVET). MFDPS bo v drugi polovici 2022 zaključila tudi z izvajanjem projekta »Internationally active – professionally valuable« (InterAct).

V okviru mednarodnih partnerstev in programa Erasmus+ se bo nadaljevalo sedem (7) projektov strateških partnerstev in projektov krepitve zmogljivosti v visokem šolstvu, ki so se pričeli pred letom 2022. Nova projekta zgoraj opredeljenega okvira, ki sta bila dobljena v 2021 in sta se pričela v 2022, sta: RespectNET in UnInLeCo.

V okviru Založbe MFDPS v letu 2022 načrtujemo izdajo mednarodne znanstvene revije International Journal of Management, Knowledge and Learning. Za slednjo v letu 2022 načrtujemo izid, ki bo sofinanciran s podporo ARRS.

V letu 2022 predvidevamo prilive za raziskovalno dejavnost iz naslova ARRS v višini 15.542 EUR ter še sredstva iz naslova sredstev iz proračuna EU v višini 237.070 EUR. Sredstva v višini 1.510 izkazujemo kot sredstva iz naslova sofinanciranja projektov s strani MFDPS.

Skupne prilive (za vse zgoraj omenjene projekte) torej ocenjujemo v višini 254.122 EUR.

Večji prilivi pričakujemo iz projekta LittleBigEntrepreneurs, in sicer v višini 108.691 EUR, od tega je za nakazila partnerjem v projektu namenjeno 31.600 EUR. Prav tako pričakujemo iz naslova projektov Inclusive University, JOVITAL, iHiLEAD MUST in RespectNET prilive v skupni višini 78.077 EUR, odlivov pa še ne v takšni višini ali pa gre za prilive ob zaključku imenovanih projektov. Iz tega naslova tudi izhaja večji del planiranega presežka prilivov nad odlivov, in sicer skupaj za raziskovalne dejavnosti 74.367 EUR. Presežek bo torej porabljen v naslednjih letih oz. se pokriva presežek odlivov iz preteklih let (prilivi ob zaključku projekta)

Odlive predvidevamo v višini 179.755 EUR, pri čemer večji del, 76.232 EUR, odpade na stroške plač. Prispevki delodajalca znašajo 12.237 EUR. Za nadomestilo stroškov zaposlenih planiramo 9.470 EUR ter izdatke za blago in storitve v višini 81.780 EUR.

Posebej izkazujemo tudi predvidene prilive za investicije v višini 9.070 EUR ter v isti višini tudi izdatke za nakup opreme.

Skladno z načrtovanjem je v letu 2022 planiran presežek prilivov na odlivi, ki znaša 74.367 EUR in je kot omenjeno v celoti posledica prejetih sredstev ob zaključku projektov v letu 2022, kot tudi odlivom, ki še niso nastali in bodo še nastali v naslednjih letih trajanja projektov.

RAZVOJNE NALOGE

MFDPS izvaja tudi dva projekta internacionalizacije, ki ju sofinancirata Evropski socialni sklad in MIZŠ, in sicer Tuji gostujoči učitelji na MFDPS 2019-2021, in Daljše mobilnosti visokošolskih učiteljev MFDPS od 2018-2021«.

V okviru razvojne dejavnosti v letu 2022 planiramo priliv iz sredstev EU 24.408 EUR ter priliv v višini 4.307 EUR iz strani MIZŠ za omenjen projekt internacionalizacije. Ostalih prilivov ne planirano.

Odlivi predstavljajo odlive za kritje izdatkov za blago in storitve, in sicer skupno v enaki višini kot prilivi, t.j. 28.715 EUR. Presežka odlivov nad prilivi tako ni.

DRUGO – DEJAVNOST JAVNE SLUŽBE

Kot drugo dejavnost javne službe zavod izkazuje opravljanje dejavnosti v okviru premostitvenih izpitov, prispevkov za študij, vlog za priznavanje znanj in spretnosti, kar vse se zaračunava skladno s cenikom, prilivi pa se predvidevajo v višini 28.842 EUR. Pod to rubriko izkazujemo tudi prihodke iz naslova mednarodne mobilnosti študentov in osebja (CMEPIUS – Erasmus+) v skupni višini 15.772 EUR. Za izdatke za blago in storitve planiramo sredstva v višini 87.335 EUR. Planirani presežek odhodkov nad prihodki znaša - 42.721 EUR ter bo delno pokrit iz sredstev Erasmus+ v naslednjem letu, delno pa iz že nakazanih in neporabljenih sredstev iz leta 2021.

TRŽNA DEJAVNOST

Med tržno dejavnostjo izkazujemo prihodke iz naslova dejavnosti založbe in izvedbo mednarodne konference.

Maja 2022 bo MFDPŠ izvedla že dvanajsto mednarodno znanstveno konferenco MakeLearn & TIIM. Konferenca bo zaradi aktualnih razmer v zvezi s Covid-19 potekala v hibridnem okolju.

V okviru Založbe MFDPŠ v letu 2022 načrtujemo izdajo vsaj dveh znanstvenih monografij. Na fakulteti prav tako deluje mednarodna založba ToKnowPress, v letu 2022 predvidevamo nadaljevanje izdajanje konferenčnega zbornika MakeLearn & TIIM.

Prihodki bodo predvidoma znašali 23.026 EUR in so namenjeni za pokrivanje stroškov storitev in pogodbenih sodelavcev v višini 20.000 EUR, za stroške dela pa 2.730 EUR, presežek prilivov nad odlivi 296 EUR bo namenjen razvoju fakultete.

Načrtovana struktura prihodkov in odhodkov za leto 2022 po virih sredstev

V nadaljevanju podajamo tabelo za prikaz strukture virov prihodkov v skupnih prihodkih. Fakulteta 98,7 % vseh pridobljenih sredstev pridobi za izvajanje javne službe. Prihodki iz sredstev pridobljenih na trgu predstavljajo 1,3 % vseh prihodkov. V letu 2022 so planirani prihodki iz trga, saj je organizacija znanstvene konference planirana v hibridnem okolju, do sedaj pa je bila izvedena dve leti v e-okolju. Za podrobnejša pojasnila se sklicujemo na spodnjo tabelo:

Tabela: Načrt strukture prihodkov in odhodkov za leto 2022 po virih financiranja (denarni tok)

Vir	Prihodki	Odhodki	Razlika prihodki odhodki	med in	Sestava prihodkov (indeks)	Sestava odhodkov (indeks)
Javna služba skupaj	1.723.737	1.723.913		-176	98,70	98,70
MIZŠ	1.238.623	1.236.488		2.135	70,90	70,80
ARRS, TIA, JAPTI, JAK	24.612	34.150		-9.538	1,40	2,00
Druga ministrstva	0	0		0	0,00	0,00
Občinski proračunski viri				0	0,00	0,00
Sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU	0	0		0	0,00	0,00
Cenik storitev VZ: sredstva od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	181.742	204.357		-22.615	10,40	11,70
Ostala sredstva iz proračuna EU: 7. OP, Cmepius in drugi projekti iz pror. EU	277.250	247.408		29.842	15,90	14,20
Drugi viri	1.510	1.510		0	0,10	0,10
Trg	23.026	22.730		296	1,30	1,30
Skupaj	1.746.763	1.746.643		120	100,00	100,00