

## 1 FINANČNI NAČRT

### Izhodišča finančnega načrta

Finančni načrt za leto 2018 je pripravljen 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 2018 - Posebni del (priloga),
- Načrt porabe sredstev za študijsko dejavnost (priloga)
- Finančni načrt za leto 2018 - Posebni del – struktura odhodkov študijske dejavnosti po vrstah dejavnosti po denarnem toku (priloga).

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije (MFDPS) je začela z izvajanjem študijskih programov v študijskem letu 2007/2008. V tekočem študijskem letu (2017/2018) se izvajajo trije študijski programi, za izvedbo katerih je MFDPS 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 v kolikor je zagotovljen vpis v izredni študij. 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 2017/2018. 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 2018**  
Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

NAZIV KONTA	REALIZACIJA 2017	FINANČNI NAČRT 2018
<b>I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)</b>	1.547.243	1.518.024
<b>1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)</b>	1.497.303	1.469.919
<b>A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)</b>	996.316	1.002.845
<b>a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)</b>	956.207	990.733
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	956.207	990.733
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicijo		
<b>b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)</b>	0	0
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo		
Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije		
<b>c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)</b>	0	0
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja tekočo porabo		
Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije		
<b>d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)</b>	40.109	12.112
Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo		
Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije		
Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	40.109	12.112
Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije		
<b>e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij</b>		
<b>f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije</b>	0	
<b>B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421 do 430)</b>	500.987	467.074

## Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	113.105	128.255
Prejete obresti		
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki		
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	62.704	720
Kapitalski prihodki		
Prejete donacije iz domačih virov		
Prejete donacije iz tujine		
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč		
Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	325.178	338.099
Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij		
<b>2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432 do 436)</b>	<b>49.940</b>	<b>48.105</b>
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu		
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	49.940	48.105
<b>II. SKUPAJ ODHODKI(438+481)</b>	<b>1.340.769</b>	<b>1.708.118</b>
<b>1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)</b>	<b>1.278.172</b>	<b>1.660.169</b>
<b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440 do 446)</b>	<b>472.027</b>	<b>528.719</b>
Plače in dodatki	420.821	474.290
Regres za letni dopust	13.368	13.772
Povračila in nadomestila	27.318	33.857
Sredstva za delovno uspešnost		
Sredstva za nadurno delo		

## Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

Plače za delo nerezidentov po pogodbi	6.513	6.500
Drugi izdatki zaposlenim	4.007	300
<b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448 do 452)</b>	<b>67.843</b>	<b>77.619</b>
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	37.292	42.667
Prispevki za zdravstveno zavarovanje	29.876	34.182
Prispevki za zaposlovanje	253	290
Prispevki za porodniško varstvo	422	484
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU	0	
<b>C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454 do 463)</b>	<b>736.498</b>	<b>1.053.469</b>
Pisarniški in splošni material in storitve	197.119	201.619
Posebni material in storitve	0	0
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	35.488	39.836
Prevozni stroški in storitve	291	416
Izdatki za službena potovanja	22.602	32.000
Tekoče vzdrževanje	2.324	2.450
Poslovne najemnine in zakupnine	90.830	94.100
Kazni in odškodnine	0	0
Davek na izplačane plače	0	0
Drugi operativni odhodki	387.844	683.048
<b>D. Plačila domačih obresti</b>		
<b>E. Plačila tujih obresti</b>		
<b>F. Subvencije</b>		
<b>G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom</b>		
<b>H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam</b>		

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

<b>I. Drugi tekoči domači transferi</b>		
<b>J. Investicijski odhodki (371 do 480)</b>	1.804	362
Nakup zgradb in prostorov		
Nakup prevoznih sredstev		
Nakup opreme	1.731	362
Nakup drugih osnovnih sredstev		
Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije		
Investicijsko vzdrževanje in obnove		
Nakup zemljišč in naravnih bogastev		
Nakup nematerialnega premoženja	73	0
Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring		
Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog		
<b>2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)</b>	62.597	47.949
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	0	6.084
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	0	980
C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	62.597	40.885
<b>III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)</b>	206.474	0
<b>III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)</b>	0	190.094

## **Obrazložitev splošnega dela finančnega načrta**

### *NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA*

MFDPS v letu 2018 načrtuje skupne prihodke v višini 1.518.024 EUR. V ta znesek so zajeti tako prihodki iz izvajanja javne službe kot iz tržne dejavnosti. Pretežni del prihodkov predstavlja izvajanje študijske dejavnosti, znatnejši del pa predstavlja tudi razvojna dejavnost. Vključena so tudi predvidena sredstva ARRS za stroške plač z dodatki za mlado raziskovalko, ki jo ima fakulteta. V letu 2018 sicer pričakujemo prilive iz naslova koncesije MIZŠ za opravljanje študijske dejavnosti primerljive s prejetimi v letu 2017, natančneje 973.034 EUR kot je bilo sporočeno s strani MIZŠ ob pripravil Letnega programa dela 2018. Sredstva za izvedbo izrednega načina izvedbe študijskih programov izkazujemo na podlagi predvidenega števila vpisanih študentov na vse tri stopnje programov. Hkrati pričakujemo tudi upad sredstev za raziskovalno dejavnost, saj so bili nekateri projekti v letu 2017 zaključeni. V letu 2017 je fakulteta za potrebe izvedbe projektov CiSoTRA, EU: HELM in €U InFEd prejela sredstva v višini 300.116 EUR, projekti pa se bodo praktično začeli izvajati šele v letu 2018. Glede na to, da je MFDPS koordinator dveh projektov je del teh sredstev namenjen financiranju partnerjev v projektu skladno s podpisano pogodbo. Projekte prikazujemo med razvojnimi nalogami. V načrt so vključena tudi finančna sredstva za mednarodno sodelovanje (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 in v okviru izvajanja javne službe.

V skupnih prihodkih predstavljajo predvideni prihodki iz financiranja izvajanja javne službe s strani MIZŠ 990.733 EUR, kar v večji meri odpade na izvajanje študijske dejavnosti za študijske programe, ki imajo pridobljeno koncesijo vključujoč prvič podeljena RSF (razvojni steber financiranja) sredstva (973.034 EUR). 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 pričakuje priliv v višini 312 EUR ter za sofinanciranje doktorskega študija pa 12.000 EUR.

Za financiranje raziskovalne dejavnosti predvidevamo prihodke za tekoče odhodke v višini 12.470 EUR. Raziskovalna dejavnost se financira delno iz ARRS (11.750 EUR) in delno s strani soizvajalca raziskovalnega projekta (720 EUR). Večji del pridobljenih sredstev za raziskovanje bo namenjen pokrivanju tekočih stroškov, sredstva v višini 362 EUR pa za investicije. Predvideni prihodki so rezultat že podpisanih pogodb in načrtov financiranja iz bodočih projektov.

V letu 2018 predvidevamo tudi priliv sredstev na razpisu MIZŠ za tuje gostujoče učitelje in sicer v višini 5.387 EUR.

Preostali del predvidenih prihodkov MFDPS v letu 2018 v večini predstavljajo šolnine za izvajanje izrednega študija, 90.134 EUR, v preostalem delu pa drugi prihodki (premostitveni izpiti, prispevki ob vpisu, vloge za priznavanje znanj in spretnosti, programi za izpopolnjevanje...) 38,121 EUR, ter prihodki iz naslova mednarodnega sodelovanja (CMEPIUS – Erasmus, Info točka za tujce) 14.494 EUR. Prihodki so planirani na podlagi števila vpisanih študentov 2017/2018 ter dosedanjega obsega tovrstnih prihodkov ter upošteva že v letu 2017 prejeta sredstva.

Skupni prihodki za izvajanje javne dejavnosti bodo tako predvidoma znašali 1.469.919 EUR, kar je na ravni realiziranih prilivov v letu 2017.

Iz tržne dejavnosti v letu 2018 načrtujemo prihodke v višini 48.105 EUR. Gre za planirane prihodke iz naslova založbe in izvedbe mednarodne znanstvene konference.

V finančnem načrtu za leto 2018 skupno izkazujemo presežek odhodkov nad prihodki v višini 190.094 EUR, ki so v večji meri rezultat že omenjenega financiranja projektov CiSoTRA, EU: HELM in €U InFed (sredstva iz proračuna EU), in sicer so za izvajanje teh projektov v letu 2018 načrtovani odlivi v višini 256.071,59 EUR, prilivi (300.116 EUR) pa so bili v pretežni meri realizirani že v letu 2017. Presežek odhodkov je tako rezultat neenakomernega financiranja in bo pokrit iz presežka prihodkov iz istih projektov v preteklem letu.

S predvidenimi prihodki bodo prihodki iz naslova koncesioniranih študijskih programov 1. in 2. stopnje za 307 EUR presegle odhodke.

V letu 2018 predvidevamo odhodke iz naslova opravljanja javne službe v skupni višini 1.660.169 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. Osnova za pripravo ključa za delitev posrednih stroškov je število študentov na posamezni stopnji študija in način izvedbe (redno, izredno) glede na skupno število študentov brez absolventov. 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 528.719 EUR. Stroški dela bodo v primerjavi z realizacijo 2017 nekoliko višji, in sicer iz naslova povratka dveh delavk iz porodniškega dopusta in delno pokrivanja aktivnosti v okviru razvojnega projekta Omrežje MFDPSŠ, kar je pojasnjeno v Planu dela 2018, poglavju 6.2. 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. Sredstva za delovno uspešnost niso predvidena.

Fakulteta predvideva odhodke iz naslova stroškov pisarniškega materiala in storitev za izvajanje javne službe v višini 201.619 EUR, kar je na malenkost več od realiziranih stroškov leta 2017. Za obratovalne stroške (komunikacija, energija, komunala, itd.), planiramo izdatke v višini 39.836 EUR, kar je prav nekoliko več kot v prejšnjem letu. Stroški najemnine so v letu 2018 ocenjeni v znesku 94.100 EUR, kar je praktično na ravni realizacije v letu 2017. Pri postavitvi drugi operativni odhodki izkazujemo tudi stroške podjemnih in avtorskih pogodb ter sejin, skupne druge operativne stroške pa ocenjujemo na 683.048 EUR, kar je več kot znašajo realizirani odhodki v letu 2017. Razlog je v povečani aktivnosti na razvojni dejavnosti, odhodki pa vključujejo tudi nakazila drugim pogodbenim partnerjem, kot to odločajo podpisane pogodbe. Tudi izdatki za stroške službenih potovanj bodo predvidoma v letu 2018

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

nekoliko višji od realiziranih v letu 2017 (izvedba aktivnosti v okviru razvojnih nalog), izdatki pa bodo po oceni znašali 32.000 EUR. Tudi če primerjamo obseg projektov 2017 in 2018 je vidno, da bo dinamika precej porastla.

V letu 2018 predvidevamo investicijske odhodke v višini 362 EUR. Gre za nakup opreme iz naslova sredstev za raziskovanje.

Odhodki iz naslova sredstev pridobljenih na trgu znašajo 47.949 EUR in krijejo stroške povezane z založniško dejavnostjo in izvedbo mednarodne konference Make Learn&TIIM.

#### *NAČRT RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB*

Fakulteta v letu 2018 ne planira dajanja posojil, posledično pa niti ne pričakuje vračil le-teh. Planira zgolj vračilo/izplačilo depozitne vloge pri poslovni banki v višini 208.001 EUR.

#### *NAČRT RAČUNA FINANCIRANJA*

Fakulteta v letu 2018 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 1.686.007 EUR, kar je nekoliko več kot je predvidnih prilivov v istem obdobju. Vzrok je v oblikovanih razmejitvah v letu 2017 za prejete prilive iz naslova projektov v okviru razvojnih nalog, ki se bodo aktivirale skladno s predvidenim nastankom stroškov povezanimi s temi prihodki v letu 2018. 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 izkazujemo še finančne prihodke v višini 4 EUR in druge prihodke v višini 1.050 EUR. Skupni prihodki po načrtu tako znašajo 1.687.061 EUR. Skupni predvideni odhodki znašajo 1.686.277 EUR v kar smo vključili tudi predviden strošek amortizacije, ki je pri izkazovanju po denarnem toku ne izkazujemo, in sicer v višini 1.000 EUR.

Po obračunskem toku predvidevamo presežek prihodkov nad odhodki v višini 784 EUR namenjen razvoju fakultete.

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

V skupnih prihodkih (po obračunskem toku) v višini 1.686.007 EUR znašajo prihodki iz naslova izvajanje javne službe 1.636.944 EUR, prihodki iz naslova dejavnosti na trgu pa 50.117 EUR. Odhodki povezani z opravljanjem javne službe znašajo 1.636.897 EUR in iz naslova tržne dejavnosti 49.380 EUR. Iz izvajanja javne službe tako pričakujemo presežek



Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

prihodkov v višini 46 EUR, iz tržne dejavnosti pa 738 EUR. Presežki so namenjeni pokrivanju presežka odhodkov posameznih projektov preteklih let 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 2018.

V študijskem letu 2017/18 fakulteta izvaja 1. stopenjski študijski program Ekonomija v sodobni družbi (ESD), 1. stopenjski študijski program Poslovanje v sodobni družbi (PSD), 2. stopenjski študijski program Management znanja (MZ), ki se 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 leto 2018 so upoštevani skladno s podatki, ki jih je posredoval MIZŠ in znašajo 973.033,67 EUR. Dodatno v okviru izvajanja študijske dejavnosti prikazujemo tudi prihodke iz naslova prihodkov po ceniku zavoda za dodatno opravljanje izpitov, opravljanje manjkajočih študijskih obveznosti za osebe brez statusa ipd.

#### **1. Sredstva za plače in drugi osebni prejemki**

Za izdatke za plače za izvedbo 1. stopenjskih študijskih (rednih) programov predvidevamo sredstva v višini 222.450 EUR, za izvedbo 2. stopnje pa 162.991 EUR. Glede na realizacijo v letu 2017 predvidevamo znižanje na 1. stopnji in povečanje predvidenih stroškov dela na 2. stopnji. Do razlike prihaja zaradi uskladitev ključev.

Stroški plač so v kumulativi za oba programa nekoliko višji od realizacije v letu 2017, saj se je v januarju vrnila ena izmed sodelavk iz porodniškega dopust, delno pa na povišanje glede na lansko leto vpliva tudi delno zaposlitev delavca za potrebe izvajanja aktivnosti v okviru RSF projekta

Za izvedbo izrednega študija znašajo predvideni stroški plač 13.001 EUR.

Dodatno zaposlitev v letu 2018 predvidevamo zgolj za potrebe izvajanja RSF aktivnosti.

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

V dodatno pokojninsko zavarovanje nismo vključeni. Prispevki delodajalca po obstoječih davčnih oz. prispevnih stopnjah znašajo skupaj 64.150 EUR.

## Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

Za izplačilo regresa iz javnih sredstev za letni dopust v letu 2018 predvidevamo izplačilo skladno z veljavno zakonodajo, pri izračunu nadomestila za prehrano in prevoz smo uporabili predpostavko stroška skladno z uredbo o priznanih stroških. Skupaj tako predvideni drugi osebni prejemki za izvedbo študija na 1., 2. in 3. stopnji (za redni in izredni študij) znašajo 37.829 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 2017 po posameznem študijskem programu.

Skupaj fakulteta za izvedbo 1. stopnje predvideva stroške za blago in storitve in opremo v višini 305.240 EUR. V ta znesek so vključeni stroški pisarniškega materiala, izdatkov 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 1. stopenjskih študijskih programov predvidevamo izdatek za avtorske honorarje in podjemne pogodbe v višini 72.310 EUR, kar je malenkost manj kot realizirano v letu 2017.

Za izvedbo 2. stopnje fakulteta predvideva izdatke za blago in storitve v višini 207.688 EUR in prav tako vsebuje stroške pisarniškega materiala, izdatkov za službena potovanja, del obratovalnih stroškov in najemnine ter stroški avtorskih in podjemnih pogodb. Tudi ti stroški vključujejo izdatke za spodbujanje dviga kakovosti izobraževanja in raziskovanja s sofinanciranjem študijskega izobraževanja visokošolskih učiteljev, raziskovanja in predstavljanja raziskovalnih dosežkov v mednarodni in domači strokovni javnosti. Predvideni izdatki za blago in storitve so v letu 2018 nekoliko višji od tistih realiziranih v letu 2017.

Za izvedbo izrednega študija predvidevamo izdatke za blago in storitve v višini 85.572 EUR, kar je več glede na realizacijo v letu 2017, saj v preteklem nismo realizirali vseh predvidenih odливov.

### 3. Razlika med prihodki in odhodki

Fakulteta v letu 2018 iz naslova financiranja MIZŠ predvideva praktično izravnani načrt, saj presežek odhodkov nad prihodki na 1. stopnji znaša 2.961 EUR, na 2. stopnji pa preseže prihodkov v višini 3.268. Skupno torej presežek prihodkov znaša 307 EUR.

Na izrednem študiju se predvideva minimalen presežek prihodkov nad odhodki v višini 451 EUR in bo porabljen za pokrivanje presežka odhodkov v preteklih letih ter za pokrivanje stroškov študijskega programa 3. stopnje v naslednjih letih.

## OBŠTUDIJSKA DEJAVNOST

V finančni načrt vključujemo sredstva, ki jih bo fakulteta pridobila v ta namen za študijsko leto 2017/2018, kar znaša 312 EUR. Sredstva bodo porabljena skladno s načrtom interesnih dejavnosti Študentskega sveta MFDPŠ.

## RAZISKOVALNA IN RAZVOJNA DEJAVNOST

MFDPŠ je v desetih letih svojega obstoja vzpostavila relativno stabilno raziskovalno skupino. V letu 2018 se bo število raziskovalcev znižalo za 2 osebi, kljub velikemu številu projektov, saj sodelujejo preko ostalih oblik sodelovanja in niso vključeni v raziskovalno skupino MFDPŠ.

Fakulteta bo v letu 2018 nadaljevala z raziskavami v okviru raziskovalnega programa UP Fakultete za management Koper »Management izobraževanja in zaposlovanja v družbi znanja«, kjer je MFDPŠ partnerska raziskovalna institucija.

V okviru ToKnowPress v letu 2018 predvidevamo nadaljevanje izdajanja mednarodne znanstvene revije International Journal of Management, Knowledge and Learning (ISSN 2232–5107). Za slednjo v letu 2018 načrtujemo izid dveh številk revije, ki bosta sofinancirani s podporo ARRS.

V letu 2018 predvidevamo prilive za raziskovalno dejavnost v višini 11.750 EUR, in sicer prilivov s strani ARRS. Vključena so tudi predvidena sredstva ARRS za stroške plač z dodatki za mlado raziskovalko.

Odlive predvidevamo v višini 12.470 EUR, pri čemer večji del, 5.141 EUR odpade na stroške plač. Prispevki delodajalca znašajo 828 EUR. Za nadomestilo stroškov zaposlenih planiramo 403 EUR ter izdatke za blago in storitve v višini 6.098 EUR.

Posebej izkazujemo tudi predvidene prilive za investicijske v višini 526 EUR ter v isti višini tudi izdatke za investicijsko vzdrževanje.

Skladno z načrtovanjem je planiran rezultat v letu 2018 izravnani.

## RAZVOJNE NALOGE

Na področju mednarodnih projektov bo MFDPŠ v letu 2018 nadaljevala z izvajanjem tri-letnega projekta »Inclusion of Roma and Migrants in Schools: Trainings, Open Discussions and Youth Volunteering Activities« (RoMigSc) v okviru programa Erasmus+, katerega koordinator je MFDPŠ in vključuje še pet partnerjev. Poleg tega se je konec leta 2017 pričelo izvajanje še novega tri-letnega projekta »Civil Society for social inclusion of unaccompanied minors in transition to adulthood - learning communities for shaping transition interfaces« (CiSoTRA), prav tako financiranega iz programa Erasmus+.

Na podlagi oddanih projektnih prijav v 2017 se je v drugi polovici preteklega leta pričelo tudi več novih projektov, katerih izvedbo bo MFDPŠ nadaljevala v 2018. V okviru mednarodnih partnerstev in programa Erasmus+ so to projekti strateških partnerstev in projekti krepitve

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

zmogljivosti v visokem šolstvu: JOVITAL, NUCIF in Feedback. MFDPŠ bo v letu 2018 izvajala tudi dva projekta Jean Monnet (krovni program Erasmus+), in sicer »EU integration; European HE area and labour market« (EU: HELM) in »EU Integration and Financial Education« (€U InFed).

Poleg sredstev za izvajanje zgoraj navedenih projektov dodatno izkazujemo še sredstva v okviru programa Gostujočih učiteljev.

Za potrebe izvedbe projekta CiSoTRA, EU: HELM in €U InFed so bila sredstva v višini 300.116 EUR pridobljena že v letu 2017, zato so v letu 2018 planirani praktično samo odlivi (delno še planiran priliv za projekt €U InFed v višini 15.776 EUR), in sicer v višini 256.071,59 EUR. Od tega znaša odliv za financiranje drugih partnerjev v teh projektih 107.500 EUR.

Večji priliv pričakujemo v letu 2018 za potrebe projekta RoMigSc, in sicer v višini 186.478,00 EUR, od tega je del v višini 97.483,50 EUR namenjene za financiranje drugih partnerjev v projektu.

V okviru programa Gostujoči učitelji bomo kandidirali za sredstva MIZŠ, in sicer za potrebe finančnega načrta ocenjujemo priliv na 5.387 EUR, kolikor bi naj znašali tudi odlivi.

Skupni predvideni prilivi v okviru razvojne dejavnosti tako znašajo 328.992 EUR. Odlivi v pretežni meri predstavljajo odlive za kritje izdatkov za blago in storitve v skupni višini 418.340 EUR, znotraj le-teh pa izkazujemo tudi odlive za financiranje drugih partnerjev v višini 204.983,5 EUR. Izdatki za plače s prispevki in kritjem drugih osebnih prejemkov znašajo 93.720 EUR. Presežek odlivov na prilivi tako znaša 183.068 EUR in je kot omenjeno v celoti posledica prejetih sredstev za aktivne projekte v preteklem letu, ko odlivi še niso nastali in smo izkazovali presežek prilivov nad odlivi.

## 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, programi za izpopolnjevanje, poletna šola..., kar vse se zaračunava skladno s cenikom, prihodki pa znašajo 13.121 EUR. Pod to rubriko izkazujemo tudi prihodke iz naslova mednarodnega sodelovanja (CMEPIUS - Erasmus) v skupni višini 14.494 EUR. Za izdatke za blago in storitve planiramo sredstva v višini 30.219 EUR, za stroške dela pa 5.761 EUR. Planirani presežek odhodkov nad prihodki znaša 8.365 EUR ter bo pokrit iz sredstev Erasmus v naslednjem letu.

## TRŽNA DEJAVNOST

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

Maja 2018 bo MFDPŠ izvedla že osmo mednarodno znanstveno MakeLearn & TIIM, ki jo MFDPŠ organizira skupaj z Maria Curie-Skłodowska University (Poljska), Kasetsart University (Tajska) in Pegaso Online University (Italija).

V okviru Založbe MFDPŠ v letu 2018 načrtujemo izdajo vsaj dveh znanstvenih monografij. Na fakulteti prav tako deluje mednarodna založba ToKnowPress. V okviru ToKnowPress v letu 2018 predvidevamo nadaljevanje izdajanje konferenčnega zbornika MakeLearn & TIIM. Prihodki bodo predvidoma znašali 48.105 EUR, odhodki za plače s prispevki in dodatki bodo predvidoma znašali 7.320 EUR, za storitve in pogodbene sodelavce pa 40.731 EUR. Presežek prihodkov nad odhodki v višini 155 EUR je namenjen pokrivanju presežka odhodkov.

### Načrtovana struktura prihodkov in odhodkov za leto 2018 po virih sredstev

V nadaljevanju podajamo tabelo za prikaz strukture virov prihodkov v skupnih prihodkih. Fakulteta 96,8 % vseh pridobljenih sredstev porabi za izvajanje javne službe. Prihodki iz sredstev pridobljenih na trgu predstavljajo 3,2 % vseh prihodkov. Za podrobnejša pojasnila se sklicujemo na spodnjo tabelo.

**Tabela: Načrt strukture prihodkov in odhodkov za leto 2018 po virih financiranja (denarni tok)**

Vir	Prihodki	Odhodki	Razlika med in prihodki odhodki	Sestava prihodkov (indeks)	Sestava odhodkov (indeks)
<b>Javna služba skupaj</b>	1.469.919	1.660.168	-190249	96,8	97,2
MIZŠ	990.733	990.426	307	65,3	58
ARRS, TIA, JAPTI, JAK	12.112	12.112	0	0,8	0,7
Druga ministrstva	0	0	0	0	0
Občinski proračunski viri	0	0	0	0	0
Sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU	0	0	0	0	0
Cenik storitev VZ: sredstva od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	128.255	126.257	1998	8,4	7,4
Ostala sredstva iz proračuna EU: 7. OP, Cmeplus in drugi projekti iz pror. EU	338.099	530.653	-192554	22,3	31,1
Drugi viri	720	720	0	0	0
<b>Trg</b>	48.105	47.950	155	3,2	2,8
<b>Skupaj</b>	<b>1.518.024</b>	<b>1.708.118</b>	<b>-190.094</b>	<b>100</b>	<b>100</b>