

1 FINANČNI NAČRT

Izhodišča finančnega načrta

Finančni načrt za leto 2020 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 2020 - Posebni del (priloga),
- Finančni načrt za leto 2020 - Posebni del - študijska dejavnost redne 1. in 2. stopnje (priloga)
- Finančni načrt za leto 2020 - Posebni del – struktura odhodkov študijske dejavnosti po vrstah dejavnosti 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 (2019/2020) 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 2020/2021. 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 2020
Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

NAZIV KONTA	REALIZACIJA 2019	FINANČNI NAČRT 2020
I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	1.603.490	1.674.256
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	1.570.757	1.629.080
A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	1.096.432	1.195.813
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	1.052.055	1.126.829
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	1.052.055	1.126.829
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)	44.377	68.984
Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo		
Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije		
Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	44.377	68.984
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		

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421 do 430)	474.325	433.267
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	142.326	135.412
Prejete obresti		
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki		
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	8.172	6.291
Kapitalski prihodki		
Prejete donacije iz domačih virov		
Prejete donacije iz tujine		
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč		
Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	323.827	291.564
Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij		
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432 do 436)	32.733	45.176
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	32.733	45.176
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)	1.714.437	1.773.237
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	1.662.427	1.746.343
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440 do 446)	615.274	697.608
Plače in dodatki	549.291	617.817
Regres za letni dopust	29.008	29.759
Povračila in nadomestila	35.855	49.032
Sredstva za delovno uspešnost		

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

Sredstva za nadurno delo		
Plače za delo nerezidentov po pogodbi	0	0
Drugi izdatki zaposlenim	1.120	1.000
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448 do 452)	87.157	99.469
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	47.909	54.676
Prispevki za zdravstveno zavarovanje	38.382	43.803
Prispevki za zaposlovanje	325	371
Prispevki za porodniško varstvo	541	619
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU		
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454 do 463)	951.018	944.708
Pisarniški in splošni material in storitve	248.793	246.874
Posebni material in storitve	0	
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	29.679	31.000
Prevozni stroški in storitve	916	950
Izdatki za službena potovanja	51.538	50.500
Tekoče vzdrževanje	1.075	1.100
Poslovne najemnine in zakupnine	85.183	86.000
Kazni in odškodnine	0	
Davek na izplačane plače	0	
Drugi operativni odhodki	533.834	528.284
D. Plačila domačih obresti		
E. Plačila tujih obresti		
F. Subvencije		
G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom		

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam		
I. Drugi tekoči domači transferi		
J. Investicijski odhodki (371 do 480)	8.978	4.558
Nakup zgradb in prostorov		
Nakup prevoznih sredstev		
Nakup opreme	8.978	4.558
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)	52.010	26.894
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	236	0
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	29	0
C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	51.745	26.894
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	0	0
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	110.947	98.979

Obrazložitev splošnega dela finančnega načrta

NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

MFDPS v letu 2020 načrtuje skupne prihodke v višini 1.674.256 EUR. V ta znesek 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 2020 sicer pričakujemo višje prilive (59.199 EUR) iz naslova koncesije MIZŠ za opravljanje študijske dejavnosti v primerjavi s prejetimi v letu 2019, natančneje 1.104.407,28 EUR kot je bilo sporočeno s strani MIZŠ ob pripravi Letnega programa dela 2020. Sredstva za izvedbo izrednega načina izvedbe študijskih programov izkazujemo na podlagi dejanskega in predvidenega števila vpisanih študentov na vseh treh stopnjah programov. Prav tako pričakujemo nekoliko višje prilive iz naslova sredstev za raziskovalno in razvojno dejavnost, in sicer za potrebe izvedbe projektov RoMigSc, Passport to Export, JOVITAL, NUCIF, HESS, DigiVER, VALEU-X in druge. Fakulteta je za nekatere projekte prejela sredstva že v preteklih letih (2017, 2018, 2019), projekti pa se bodo izvajali tudi še v letu 2020. Glede na to, da je MFDPS koordinator dveh projektov (CiSoTRA, RoMigSc) je del teh že nakaznih sredstev namenjen tudi financiranju partnerjev v projektu skladno s podpisano pogodbo. Med razvojnimi nalogami s področja študijske dejavnosti med drugim prikazujemo tudi projekta EU: HELM in €U IMop, kjer je fakulteta prav tako že prejela del sredstev v preteklih letih.. 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 1.110.392 EUR, kar v večji meri (1.104.407,28 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 359 EUR.

Za financiranje raziskovalno razvojne dejavnosti predvidevamo prihodke za tekoče odhodke v višini 339.916 EUR. Raziskovalno razvojna dejavnost se delno financira iz ARRS (65.974 EUR), delno iz sredstev proračuna EU (257.528 EUR) in delno s strani soizvajalca raziskovalnega programa (1.525 EUR). Pričakujemo tudi sredstva s strani MDDSZ v višini 16.436,75 EUR. Navedena sredstva bodo namenjena pokrivanju tekočih stroškov, dodatna sredstva v višini 4.557 EUR pa za investicije. Predvideni prihodki so rezultat že podpisanih pogodb in načrtov financiranja iz bodočih projektov.

Na razvojnih nalogah s področja študijske dejavnosti (projekta EU:HELM, €U IMop ter izvedbo aktivnosti v okviru Tujih gostujočih učiteljev 2019-2022) pričakujemo letos prilive v večji meri iz sredstev proračuna EU (15.000 EUR), delno pa tudi s strani MIZŠ v višini 5.626 EUR. Načrtujemo tudi sofinanciranje s strani MFDPS v višini 4.766 EUR.

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

Preostali del predvidenih prihodkov MFDPSŠ v letu 2020 v večini predstavljajo šolnine za izvajanje izrednega študija, 82.417 EUR, v preostalem delu pa drugi prihodki (premostitveni izpiti, prispevki ob vpisu, vloge za priznavanje znanj in spretnosti, programi za izpopolnjevanje...) v višini 52.495 EUR. Prilivi so planirani na podlagi števila vpisanih študentov 2019/2020 ter dosedanjega obsega tovrstnih prihodkov, kakor tudi upošteva v letu 2019 prejeta sredstva. Prihodki iz naslova mednarodnih mobilnosti študentov in osebja (CMEPIUS – Erasmus+) ocenjujemo na 19.036 EUR.

Skupni prilivi za izvajanje javne dejavnosti bodo tako predvidoma znašali 1.629.080 EUR, kar je nekoliko več od prilivov v letu 2019.

Iz tržne dejavnosti v letu 2020 načrtujemo prilive v višini 45.167 EUR. Gre za planirane prilive iz naslova založbe in izvedbe mednarodne znanstvene konference.

V finančnem načrtu za leto 2020 skupno izkazujemo presežek odhodkov nad prihodki v višini 98.981 EUR, ki so v večji meri rezultat že omenjenega financiranja projektov CiSoTRA, EU: HELM in €U IMop, katerih prilive smo dobili v preteklih letih in sicer so za izvajanje teh projektov v letu 2020 načrtovani odlivi v višini 167.641 EUR, prilivi (487.197 EUR) pa so bili v pretežni meri realizirani že v letih 2018 in 2019 (delno tudi že v letu 2017). Presežek odhodkov je tako rezultat neenakomernega financiranja in bo pokrit iz presežka prihodkov iz istih projektov v preteklih letih.

S predvidenimi prihodki bodo prihodki iz naslova koncesioniranih študijskih programov 1. in 2. stopnje za 594 EUR preseгли odhodke.

V letu 2020 predvidevamo odhodke iz naslova opravljanja javne službe v skupni višini 1.746.343 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/programme, na katerih le-ti delujejo.

Pretežni del izdatkov odpade na odhodke iz naslova stroškov plač in prispevkov za izvajanje javne službe, in sicer 697.608 EUR. Stroški dela bodo v primerjavi z realizacijo 2019 višji, in sicer iz naslova povečanja zaposlitev iz 18,9 FTE na 20,3 FTE ter napredovanja v višje nazive kar je pojasnjeno v Planu dela 2020, 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.

Fakulteta predvideva odhodke iz naslova stroškov pisarniškega materiala in storitev za izvajanje javne službe v višini 246.874 EUR, kar je na ravni realiziranih stroškov leta 2019. Za obratovalne stroške (komunikacija, energija, komunala, itd.), planiramo izdatke v višini

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

31.000 EUR, kar je prav tako malenkost več kot v prejšnjem letu. Stroški najemnine so v letu 2020 ocenjeni v znesku 86.000 EUR, kar je praktično na ravni realizacije v letu 2019. Pri postavitki drugi operativni odhodki izkazujemo tudi stroške podjemnih in avtorskih pogodb ter sejin, skupne druge operativne stroške pa ocenjujemo 528.284 EUR, kar je malenkost manj kot znašajo realizirani odhodki v letu 2019. Tudi izdatki za stroške službenih potovanj bodo predvidoma v letu 2020 nekoliko nižji od realiziranih v letu 2019, izdatki pa bodo po oceni znašali 50.500 EUR.

V letu 2020 predvidevamo investicijske odhodke v višini 4.558 EUR. Gre za nakup opreme iz naslova sredstev za raziskovanje.

Načrtovani odlivi iz naslova sredstev pridobljenih na trgu znašajo 26.894 EUR in krijejo stroške povezane z založniško dejavnostjo in izvedbo mednarodne konference Make Learn&TIIM.

NAČRT RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Fakulteta v letu 2020 ne planira dajanja posojil, posledično pa niti ne pričakuje vračil le-teh. Planira zgolj vračilo/izplačilo depozitne vloge pri poslovni banki v višini 174.052 EUR.

NAČRT RAČUNA FINANCIRANJA

Fakulteta v letu 2020 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 1.791.454 EUR, kar je nekoliko več kot je predvidnih prilivov v istem obdobju. Vzrok je v oblikovanih razmejitev v letu 2019 za prejete prilive iz naslova opravljanja javne službe, ki se bodo aktivirale skladno s predvidenim nastankom stroškov povezanih s temi prihodki v letu 2020. 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 180 EUR in druge prihodke v višini 10 EUR. Skupni prihodki po načrtu tako znašajo 1.791.644 EUR. Skupni predvideni odhodki znašajo 1.775.695 EUR, v kar smo vključili tudi predviden strošek amortizacije, ki je pri izkazovanju po denarnem toku ne izkazujemo, in sicer v višini 5.800 EUR ter druge in prevrednotevalne odhodke v skupni višini 110 EUR.

Po obračunskem toku predvidevamo presežek prihodkov nad odhodki v višini 15.949 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)

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

V skupnih prihodkih iz poslovanja (po obračunskem toku) v višini 1.791.644 EUR pričakujemo prihodke iz naslova izvajanje javne službe 1.753.054 EUR, prihodke iz naslova dejavnosti na trgu pa 38.400 EUR. Odhodke povezane z opravljanjem javne službe planiramo v višini 1.741.445 EUR in iz naslova tržne dejavnosti 34.250 EUR. Iz izvajanja javne službe tako pričakujemo presežek prihodkov v višini 11.796 EUR, iz tržne dejavnosti pa 4.153 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 2020.

V študijskem letu 2019/20 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 2020 so upoštevani skladno s podatki, ki jih je posredoval MIZŠ in znašajo 1.104.407 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. v skupni višini 23.000 EUR.

1. Sredstva za plače in drugi osebni prejemki

Za izdatke za plače za izvedbo rednih študijskih programov predvidevamo potrebna sredstva v višini 441.647 EUR. Stroški plač so nekoliko višji od realizacije v letu 2019, in sicer zaradi povečanja obsega zaposlitev pedagoških delavcev in napredovanja v izvolitvenih nazivih, kar je pojasnjeno v Planu dela 2020, poglavju 6.2. Kadrovski načrt.

Za izvedbo izrednega študija (1. in 2. stopnja) znašajo predvideni stroški plač 16.670 EUR, za izvedbo 3. stopnje (izredni študij) pa 3.885 EUR.

Prispevki in dajatve ter drugi osebni prejemki so preračunani 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 76.024 EUR.

Za izplačilo regresa in ostalih nadomestil v letu 2020 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 55.807 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 2019 po posameznem študijskem programu.

Skupaj fakulteta za izvedbo rednih študijskih programov 1. in 2. stopnje predvideva stroške za blago in storitve v višini 538.052 EUR, kar je malenkost več kot realizirano v letu 2019. 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 rednih študijskih programov 1. in 2. stopnje predvidevamo izdatek za avtorske honorarje in podjemne pogodbe v višini 104.261 EUR, kar je na ravni realiziranih stroškov v letu 2019.

3. Razlika med prihodki in odhodki

Fakulteta v letu 2020 iz naslova financiranja MIZŠ predvideva praktično izravnani načrt, saj znaša skupni presežek prihodkov nad odhodki 594 EUR.

Na izrednem študiju se predvideva minimalen presežek odhodkov nad prihodki v višini 7.387 EUR in bo pokrit iz presežka prihodkov preteklega leta, in sicer predvsem iz presežka prilivov na odlivi iz naslova izvedbe programa 3. stopnje, ki smo ga realizirali v letih 2018 in 2019.

OBŠTUDIJSKA DEJAVNOST

V finančni načrt vključujemo sredstva, ki jih bo fakulteta pridobila v ta namen za študijsko leto 2019/2020, kar znaša 359 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. V trinajstih letih svojega obstoja je tako fakulteta vzpostavila relativno stabilno raziskovalno skupino, ki je konec leta 2019 štela 14 članov. Zaenkrat v letu 2020 ne pričakujemo sprememb števila raziskovalcev v raziskovalni skupini.

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

V letu 2020 bo fakulteta izvajala 13 raziskovalnih projektov tako npr. nadaljevala z raziskavami v okviru raziskovalnega programa UP Fakultete za management Koper »Management izobraževanja in zaposlovanja v družbi znanja«, kjer je MFDPS partnerska raziskovalna institucija. MFDPS je za raziskovalni program prejela odločbo ARRS o izbiri koncesionarja za izvajanje javne službe na področju raziskovalne dejavnosti v obliki raziskovalnega programa za obdobje 2019-2025. V 2018 smo pričeli z izvajanjem ciljnega raziskovalnega programa (CRP) »Analiza učinkovitosti vlaganj v raziskovalno-razvojno dejavnost v Sloveniji« v sodelovanju z UP Fakulteto za management Koper. V letu 2019 je MFDPS uspešno pridobila in pričela z izvajanjem enoletnega ciljnega raziskovalnega programa (CRP) »Sistemi dodeljevanja štipendij za posebne dosežke – mednarodna primerjava in predlogi izboljšav za Slovenijo«. V letu 2020 se bo nadaljevalo tudi izvajanje podoktorskega projekta »Pozavarovalni model za primer brezposelnosti v EU: modelska simulacija ohranjanja števila zaposlenih. Na področju mednarodnih projektov bomo v letu 2020 nadaljevali z izvajanjem tri-letnega projekta »Civil Society for social inclusion of unaccompanied minors in transition to adulthood - learning communities for shaping transition interfaces (CiSoTRA)«, katerega koordinator je MFDPS in vključuje še pet partnerjev. MFDPS bo v prvi polovici 2020 zaključila z izvajanjem projekta »Passport to Export« v okviru Programa sodelovanja Interreg V-A Slovenija-Avstrija. Projekti projektov ki so bili pridobljeni ali so se pričeli izvajati v 2019 (DigiVET, Inclusive University, VALEU-X) se v letu 2020 izvaja in zaključuje tudi še projekte Feedback, NUCIF, JOVITAL in HESS.

V okviru ToKnowPress v letu 2020 predvidevamo nadaljevanje mednarodne znanstvene revije International Journal of Management, Knowledge and Learning (ISSN 2232-5107), za katero v letu 2020 načrtujemo izid dveh številčk revije, ki bosta sofinancirani s podporo ARRS.

V letu 2020 predvidevamo prilive za raziskovalno dejavnost iz naslova ARRS v višini 65.974 EUR, iz sredstev drugega ministrstva (MDDSZ) pa 14.889 EUR. Dodatno planiramo še sredstva iz naslova sredstev iz proračuna EU v višini 257.528 EUR.

Za projekt CiSoTRA smo sredstva prejeli že v preteklih letih, zato v letu 2020 planiramo samo odlive v višini 127.397 EUR, od tega za nakazila partnerjem v projektu 71.667,20 EUR.. Iz tega naslova tudi izhaja večji del planiranega presežka odlivov nad prilivi, in sicer skupaj za raziskovalne in razvojne dejavnosti 50.477 EUR.

Večji priliv pričakujemo v letu 2020 ob zaključku projekta RoMigSc, in sicer v višini 85.239, EUR, od tega je del v višini 57.615 EUR namenjen za financiranje drugih partnerjev v projektu.

Skupne prilive (za vse zgoraj omenjene projekte) ocenjujemo v višini 339.916 EUR.

Odlive predvidevamo v višini 390.393 EUR, pri čemer večji del, 119.649 EUR, odpade na stroške plač. Prispevki delodajalca znašajo 19.264 EUR. Za nadomestilo stroškov zaposlenih planiramo 20.200 EUR ter izdatke za blago in storitve v višini 231.280 EUR (kot že omenjeno od tega 129.282 EUR za nakazila partnerjem) .

Posebej izkazujemo tudi predvidene prilive za investiranje v višini 4.558 EUR ter v isti višini tudi izdatke za investicijsko vzdrževanje.

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

Skladno z načrtovanjem je v letu 2020 planiran presežek odlivov na prilivi, ki znaša 50.477 EUR in je kot omenjeno v celoti posledica prejetih sredstev za aktivne projekte v preteklem(ih) letu, ko odlivi še niso nastali in smo izkazovali presežek prilivov nad odlivi.

RAZVOJNE NALOGE

MFDPS bo v letu 2020 nadaljevala z izvajanjem dveh projektov Jean Monnet EU: HELM in €U-iMoP v okviru katerega sta v maju 2020 načrtovani tudi dva intenzivna programa (poletni šoli) v Italiji, in sicer Competitive EU – Research Policies, Innovations and Entrepreneurship in European Higher Education and Graduates' Employability.

MFDPS izvaja tudi dva projekta internacionalizacije, ki ju sofinancirata Evropski socialni sklad in MIZŠ, in sicer Tuji gostujoči učitelji na MFDPS 2019-2022 ter Daljše mobilnosti visokošolskih učiteljev MFDPS.

V okviru razvojne dejavnosti v letu 2020 planiramo priliv iz sredstev EU proračuna za projekt EU: HELM v višini 15.000 EUR ter priliv v višini 5.626 EUR iz strani MIZŠ za omenjena projekta internacionalizacije. Planiramo tudi prilive iz naslova sofinanciranja dejavnosti s strani fakultete v višini 4.766 EUR. Ostalih prilivov ne planiramo, saj smo jih za projekte v teku prejeli v prejšnjih obdobjih.

Odlivi v pretežni meri predstavljajo odlive za kritje izdatkov za blago in storitve v skupni višini 30.931 EUR. Izdatki za plače s prispevki in kritjem drugih osebnih prejemkov znašajo 31.620 EUR. Presežek odlivov nad prilivi tako znaša 37.159 EUR in je 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, kar vse se zaračunava skladno s cenikom, prilivi pa znašajo 26.995 EUR. Pod to rubriko izkazujemo tudi prihodke iz naslova mednarodne mobilnosti študentov in osebja (CMEPIUS – Erasmus+) v skupni višini 19.036 EUR. Za izdatke za blago in storitve planiramo sredstva v višini 66.555 EUR, za stroške dela pa 2.310 EUR. Planirani presežek odhodkov nad prihodki znaša 22.834 EUR ter bo delno pokrit iz sredstev Erasmus+ v naslednjem letu, delno pa iz že nakazanih in neporabljenih sredstev iz leta 2019.

TRŽNA DEJAVNOST

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

Maja 2020 bo MFDPS izvedla že deseto mednarodno znanstveno konferenco MakeLearn & TIIM, ki jo MFDPS organizira skupaj z Maria Curie-Skłodowska University (Poljska), Kasetsart University (Tajska) in Pegaso International (Malta). Konferenca bo potekala med 20. in 22. majem 2020 blizu Benetk v Italiji.

V okviru Založbe MFDPŠ v letu 2020 načrtujemo izdajo vsaj dveh znanstvenih monografij. Na fakulteti prav tako deluje mednarodna založba ToKnowPress, V okviru ToKnowPress v letu 2020 predvidevamo nadaljevanje izdajanje konferenčnega zbornika MakeLearn & TIIM.

Prihodki bodo predvidoma znašali 45.176 EUR in so v celoti namenjeni za storitve in pogodbene sodelavce (26.894 EUR), presežek prilivov nad odlivi (18.282 EUR) pa je namenjen pokrivanju presežka odhodkov v preteklem letu (vnaprejšnje plačilo stroškov nastanitve in najema prostora, ki se nanašajo na konferenco 2020).

Načrtovana struktura prihodkov in odhodkov za leto 2020 po virih sredstev

V nadaljevanju podajamo tabelo za prikaz strukture virov prihodkov v skupnih prihodkih. Fakulteta 97,3 % vseh pridobljenih sredstev porabi za izvajanje javne službe. Prihodki iz sredstev pridobljenih na trgu predstavljajo 2,7 % vseh prihodkov. Za podrobnejša pojasnila se sklicujemo na spodnjo tabelo.

Tabela: Načrt strukture prihodkov in odhodkov za leto 2020 po virih financiranja (denarni tok)

Vir	Prihodki	Odhodki	Razlika prihodki odhodki	med in	Sestava prihodkov (indeks)	Sestava odhodkov (indeks)
Javna služba skupaj	1.629.080	1.746.343	-117.263		97,3	98,5
MIZŠ	1.110.392	1.106.672	3.720		66,30	62,40
ARRS, TIA, JAPTI, JAK	68.984	64.559	4.425		4,10	3,60
Druga ministrstva	16.437	16.338	99		1,00	0,90
Občinski proračunski viri		0	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	135.412	136.004	-592		8,10	7,70
Ostala sredstva iz proračuna EU: 7. OP, Cmepius in drugi projekti iz pror. EU	291.564	419.070	-127.506		17,40	23,60
Drugi viri	6.291	3.700	2.591		0,40	0,20
Trg	45.176	26.894	18282		2,7	1,5
Skupaj	1.674.256	1.773.237	-98.981		100	100