

1 FINANČNI NAČRT 2025

Izhodišča finančnega načrta

Finančni načrt za leto 2025 je pripravljen v skladu z navodili MVZI 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 2025 - Posebni del (priloga),
- Finančni načrt za leto 2025 - Posebni del - študijska dejavnost redne 1. in 2. stopnje (priloga)
- Finančni načrt za leto 2025 - Posebni del – struktura odhodkov študijske dejavnosti po virih financiranja po denarnem toku (priloga).

V tekočem študijskem letu (2024/2025) 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. Fakulteta izvaja tudi dva študijska programa, kjer študentje plačujejo šolnino in zanju nima koncesije, to sta program 2. stopnje Vodenje in kakovost v izobraževanju (VKI) ter študijski program 3. stopnje Management znanja (MZ). Vsi programi bodo razpisani tudi v študijskem letu 2025/2026. Predvidena izvedba in število vpisanih študentov (oz. predviden vpis na podlagi razpisnih mest) za vse programe je bil ustrezno upoštevano pri pripravi finančnega načrta.

1.1 SPLOŠNI DEL FINANČNEGA NAČRTA

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

Finančni načrt 2025 Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

	REALIZACIJA 2024	FINANČNI NAČRT 2025
I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	2.169.942	2.096.382
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	2.136.536	2.059.622
A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	1.494.557	1.473.783
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	1.390.371	1.354.162
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	1.390.371	1.354.162
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)	104.186	119.621
Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo		
Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije		
Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	104.186	119.621
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)	641.979	585.839
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	286.047	232.280
Prejete obresti	0	
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki		
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	56.902	0
Kapitalski prihodki		
Prejete donacije iz domačih virov		
Prejete donacije iz tujine		
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč		
Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	299.030	353.559
Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij		
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432 do 436)	33.406	36.760
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	33.406	36.760
Prejete obresti	0	
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)	2.115.791	2.095.844
1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	2.087.625	2.060.825
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440 do 446)	951.757	1.018.414
Plače in dodatki	852.876	918.251
Regres za letni dopust	41.808	37.552
Povračila in nadomestila	57.073	62.611
Sredstva za delovno uspešnost	0	

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

Sredstva za nadurno delo		
Plače za delo nerezidentov po pogodbi	0	
Drugi izdatki zaposlenim	0	0
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448 do 452)	130.744	150.011
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	68.417	82.460
Prispevki za zdravstveno zavarovanje	60.455	66.061
Prispevki za zaposlovanje	1.019	558
Prispevki za porodniško varstvo	853	932
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU		
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454 do 463)	987.537	884.277
Pisarniški in splošni material in storitve	314.874	282.000
Posebni material in storitve	0	
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	57.371	51.500
Prevozni stroški in storitve	2.346	2.150
Izdatki za službena potovanja	72.159	64.627
Tekoče vzdrževanje	3.081	3.000
Poslovne najemnine in zakupnine	114.460	102.000
Kazni in odškodnine	0	
Davek na izplačane plače	0	
Drugi operativni odhodki	423.246	379.000
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)	17.587	8.123
Nakup zgradb in prostorov		
Nakup prevoznih sredstev		
Nakup opreme	17.587	8.123
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)	28.166	35.019
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	0	
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	0	
C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	28.166	35.019
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	54.151	538
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	0	0

Obrazložitev splošnega dela finančnega načrta

NACRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

MFDPS v letu 2025 načrtuje skupne prihodke v višini 2.096.382 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 raziskovalnorazvojna dejavnost. V letu 2025 sicer pričakujemo nekoliko višje prilive (za 26.936 EUR) iz naslova koncesije MVZI za opravljanje študijske dejavnosti v primerjavi s prejetimi v letu 2024, in sicer 1.326.640 EUR, skladno s podatki MVZI. Sredstva za izvedbo izrednega načina izvedbe študijskih programov načrtujemo 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 2024. Fakulteta je namreč za nekatere projektov prejela sredstva že v preteklih letih, projekti pa se bodo izvajali tudi še v letu 2025, pri nekaterih pa bodo sredstva še prišla, fakulteta pa se aktivno vključuje tudi v nove raziskovalne projekte. 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 MVZI 1.354.162 EUR, kar v večji meri (1.353.576 EUR) odpade na izvajanje študijske dejavnosti za koncesionirane študijske programe. Za potrebe načrta smo za prihodke iz naslova koncesij upoštevali podatke MVZI. Iz naslova financiranja obštudijske dejavnosti s strani MVZI pričakujemo priliv v višini 586 EUR.

Za financiranje znanstvenoraziskovalne in razvojne dejavnosti predvidevamo prihodke za tekoče odhodke v višini 355.490 EUR. Raziskovalna dejavnost se delno financira iz sredstev ARIS (111.498 EUR), delno iz sredstev proračuna EU (243.992 EUR). Vsa navedena sredstva bodo namenjena pokrivanju tekočih stroškov, dodatna sredstva v višini 8.123 EUR (sredstva ARIS) pa za investicije. Predvideni prihodki so rezultat že podpisanih pogodb in načrtov financiranja iz bodočih projektov.

Preostali del predvidenih prihodkov MFDPS v letu 2025 v večini predstavljajo šolnine za izvajanje izrednega študija, 169.780 EUR, v preostalem delu pa drugi prihodki (premostitveni izpiti, prispevki ob vpisu, vloge za priznavanje znanj in spretnosti, programi za izpopolnjevanje...) v višini 62.500 EUR. Prilivi so planirani na podlagi števila vpisanih študentov 2024/2025 ter dosedanjega obsega tovrstnih prihodkov, kakor tudi upoštevanje v letu 2025 že prejeta sredstva. Prihodke iz naslova mednarodnih mobilnosti študentov in osebja (CMEPIUS – Erasmus+) ocenjujemo na 109.567 EUR.

Skupni prilivi za izvajanje javne dejavnosti bodo tako predvidoma znašali 2.059.622 EUR, kar je nekoliko manj (3,60 %) od realiziranih prilivov v letu 2024.

Iz tržne dejavnosti v letu 2025 načrtujemo prilive v višini 36.760 EUR. Gre za planirane prilive iz naslova založbe in izvedbe mednarodne znanstvene konference.

V finančnem načrtu za leto 2025 skupno izkazujemo minimalni presežek prihodek nad odhodki v višini 538 EUR. Znotraj izkazanega presežka prihodkov izkazujemo tudi planiran

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

presežek prihodkov iz naslova koncesioniranih študijskih programov 1. in 2. stopnje, in sicer v višini 4.627 EUR.

V letu 2025 predvidevamo odhodke iz naslova opravljanja javne službe v skupni višini 2.060.825 EUR.

Stroški plač so med študijske programe in ostale dejavnosti razdeljeni na podlagi izdelanega ključa za delitev posrednih stroškov (ključ za plače). Osnova za pripravo ključa za delitev je število studentov na program in izhodišče glede % izvajanih kontaktnih ur za izredni študij. 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 1.018.414 EUR. Stroški dela bodo v primerjavi z realizacijo 2024 nekoliko višji. Pri izračunu stroškov dela je bil upoštevan obseg zaposlitve 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 308.127 EUR, kar je nekoliko manj od ravni realiziranih stroškov leta 2024. Za obratovalne stroške (komunikacija, energija, komunala, itd.), planiramo izdatke v višini 55.000 EUR, kar je prav tako malenkost manj kot v letu 2024. Stroški najemnin so v letu 2025 ocenjeni na 114.000 EUR, kar je na ravni realizacije v letu 2024. Pri postavitvi drugi operativni odhodki izkazujemo tudi stroške podjemnih in avtorskih pogodb ter sejin. Skupne druge operativne stroške tako ocenjujemo na 334.000 EUR, kar je celo nekoliko manj kot znašajo realizirani odhodki v letu 2024, iz razloga manjšega števila aktivnih projektov. Tudi izdatki za stroške službenih potovanj bodo v letu 2025 predvidoma nekoliko nižji od realiziranih v letu 2024, izdatki pa bodo po oceni znašali 68.000 EUR.

V letu 2025 predvidevamo investicijske odhodke v višini 8.123 EUR. Gre za nakup opreme iz naslova sredstev za raziskovanje.

Načrtovani odlivi iz naslova sredstev pridobljenih na trgu znašajo 35.019 EUR in krijejo stroške povezane z založniško dejavnostjo in izvedbo mednarodne konference Make Learn&TIIM&PIC konference.

NAČRT RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Fakulteta v letu 2025 ne planira dajanja posojil, posledično pa niti ne pričakuje vračil le-teh. Planira zgolj vračilo/izplačilo depozitne vloge pri poslovni banki v višini 100.000 EUR.

NAČRT RAČUNA FINANCIRANJA

Fakulteta v letu 2025 ne planira najemanje posojila, posledično niti ne vračil.

IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV (OBRAČUNSKI TOK)

Finančni načrt skladno z navodili MVZI izkazujemo tudi v obliki Izkaza prihodkov in odhodkov, in sicer po metodi obračunskega toka. Predvideni prihodki iz poslovanja po obračunskem toku znašajo 2.117.346 EUR, kar je praktično na ravni predvidnih prilivov v istem obdobju. Vzrok je v predvidenem obsegu oblikovanih razmejitev v letu 2025 za prejete prilive iz naslova opravljanja javne službe, ki se bodo aktivirale skladno z nastankom stroškov povezanih 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 2.000 EUR in druge prihodke v višini 14.500 EUR. Skupni prihodki po načrtu tako znašajo 2.133.846 EUR. Skupni predvideni odhodki pa znašajo 2.107.280 EUR, v kar smo vključili tudi predviden strošek amortizacije, ki ga pri izkazovanju po denarnem toku ne izkazujemo, in sicer v višini 2.000 EUR.

Po obračunskem toku predvidevamo presežek prihodkov nad odhodki v višini 26.566 EUR, ki bo namenjen razvoju fakultete.

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

V skupnih prihodkih iz poslovanja (po obračunskem toku) v višini 2.117.346 EUR pričakujemo prihodke iz naslova izvajanja javne službe v višini 2.080.586 EUR, prihodke iz naslova dejavnosti na trgu pa 36.760 EUR. Odhodke povezane z opravljanjem javne službe planiramo v višini 2.072.030 EUR in iz naslova tržne dejavnosti 35.250 EUR. Rezultat iz tržne dejavnosti znaša 1.510 EUR. Presežki prihodkov (tako iz tržne dejavnosti, kot presežki povezani z opravljanjem javne službe) se namenijo razvoju fakultete v delu, pa bodo namnjeni stroškom, ki še ne bodo nastali.

1.2 POSEBNI DEL FINANČNEGA NAČRTA

V nadaljevanju skladno z navodili MVZI 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 2025.

V študijskem letu 2024/25 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

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

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 2025 so upoštevani skladno s podatki, ki jih je posredoval MVZI in znašajo 1.353.576 EUR. V tem znesku je poleg TSF sredstev v višini 1.331.402 EUR vključenih tudi 22.174 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 32.000 EUR.

1. Sredstva za plače in drugi osebni prejemki

Za izdatke za bruto plače za izvedbo rednih študijskih programov predvidevamo potrebna sredstva v višini 666.467 EUR. Stroški plač so nekoliko višji od realizacije v letu 2024.

Za izvedbo izrednega študija (1. in 2. stopnja) znašajo predvideni stroški plač 13.601 EUR, za izvedbo 3. stopnje (izredni študij) pa 7.838 EUR.

Prispevki in dajatve ter drugi osebni prejemki so izračunani 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 110.753 EUR.

Za izplačilo regresa in ostalih nadomestil v letu 2025 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 71.605 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 2024 po posameznem študijskem programu.

Skupaj fakulteta za izvedbo rednih študijskih programov 1. in 2. stopnje predvideva stroške za blago in storitve v višini 525.126 EUR, kar je praktično enako realiziranim v letu 2024. 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 95.851 EUR, kar je nekoliko več od ravni realiziranih stroškov v letu 2024.

Za izvedbo izrednih študijskih programov načrtujemo odlive za blago in storitve v višini 92.855 EUR.

3. Razlika med prihodki in odhodki

Fakulteta v letu 2025 iz naslova financiranja študijske dejavnosti s strani MVZI predvideva presežek prihodkov nad odhodki v višini 4.627 EUR, ki ga bo namenjene pokrivanju odhodkov v letu 2026.

Na izrednem študiju se predvideva presežek prihodkov na odhodki, in sicer v višini 50.484 EUR. Pri izvedbi namreč prihaja do razlike zaradi časovnega zamika prejetja šolnin in nastanka odlivov za stroške.

OBŠTUDIJSKA DEJAVNOST

V finančni načrt vključujemo sredstva, ki jih bo fakulteta pridobila v ta namen za študijsko leto 2024/2025, kar znaša 586 EUR. Sredstva bodo porabljena skladno s načrtom interesnih dejavnosti Študentskega sveta MFDPS.

RAZISKOVALNO IN RAZVOJNA DEJAVNOST

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

V letu 2025 bo fakulteta izvajala 21 projektov oziroma programov (1 raziskovalni program, 1 infrastrukturni program, 2 ciljno raziskovalna projekta (CRP), 10 mednarodnih projektov, 1 projekt programa čezmejnega sodelovanja Interreg, 1 razvojni projekt in 5 projektov mobilnosti), ki jih pojasnjujemo v nadaljevanju.

V letu 2025 predvidevamo prilive za raziskovalno dejavnost iz naslova ARIS v višini 111.498 EUR ter še sredstva iz naslova sredstev iz proračuna EU v višini 243.992 EUR.

Skupne prilive (za vse zgoraj omenjene projekte) torej ocenjujemo v višini 355.490 EUR.

Večji prilive pričakujemo iz projekta CRP V5-2365 'Vojaške vede' v višini 78.283,67 EUR in UPSCALE, in sicer v višini 46.512,90 EUR ter FOSTER v višini 47.355,53 EUR. Prav tako pričakujemo iz naslova projektov REUSE, HEIGreenPath, LEADALKO, COWEB, QASURE in OPEN ASIA prilive v skupni višini 143.730,98 EUR.

Odlive predvidevamo v višini 404.606 EUR, pri čemer večji del, 212.126 EUR, odpade na stroške plač. Prispevki delodajalca znašajo 36.681 EUR. Za nadomestila stroškov zaposlenih planiramo 25.718 EUR ter izdatke za blago in storitve v višini 130.081 EUR.

Posebej izkazujemo tudi predvidene prilive za investicije v višini 8.123 EUR ter v isti višini tudi izdatke za nakup opreme.

Skladno z načrtovanjem je v letu 2025 planiran presežek odlivov nad prilivi, ki znaša 49.116 EUR. Razlog za izkazovanje presežka odlivov je v neusklajenosti prejema prilivov z nastankom odlivov za večino projektov (financiranje v različnih časovnih obdobjih – npr. projekt DigiFunCollab priliv v preteklem letu, letos zgolj odlivi, preostanek priliva ob zaključku projekta), viri financiranja pa so zagotovljeni.

RAZVOJNE NALOGE

MFDPŠ trenutno ne izvaja projektov v okviru razvojnih nalog, niti izvedbo slednjih ne planira v letu 2025.

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 30.500 EUR. Pod to rubriko izkazujemo tudi prihodke iz naslova mednarodne mobilnosti študentov in osebja (CMEPIUS – Erasmus+) in PUŠ 2024/202 v skupni višini 109.567 EUR. Za izdatke za blago in storitve planiramo sredstva v višini 135.629 EUR. Planirani presežek odhodkov nad prihodki znaša 29.698 EUR ter bo delno pokrit iz sredstev Erasmus+ v naslednjem letu ali pa so bila sredstva že nakazana v preteklih obdobjih.

TRŽNA DEJAVNOST

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

V okviru Založbe MFDPŠ v letu 2025 načrtujemo izdajo vsaj ene znanstvene monografij in vsaj enega študijskega gradiva oz. visokošolskega učbenika. V okviru založbe ToKnowPress, ki prav tako deluje v okviru MFDPŠ, v letu 2025 predvidevamo nadaljevanje izdajanje konferenčnega zbornika MakeLearn, TIIM & PIconf in mednarodne znanstvene revije International Journal of Management, Knowledge and Learning.

Prihodki bodo predvidoma znašali 37.760 EUR in so namenjeni za pokrivanje stroškov storitev in pogodbenih sodelavcev v višini 35.019 EUR, presežek prilivov nad odlivi v višini 1.741 EUR bo namenjen razvoju fakultete in pokrivanju stroškov v letu 2026.

Načrtovana struktura prihodkov in odhodkov za leto 2025 po virih sredstev

V nadaljevanju podajamo tabelo za prikaz strukture virov prihodkov v skupnih prihodkih. Fakulteta 98,2 % vseh pridobljenih sredstev pridobi za izvajanje javne službe. Prihodki iz sredstev pridobljenih na trgu predstavljajo 1,8 % vseh prihodkov. Za podrobnejša pojasnila se sklicujemo na spodnjo tabelo:

Tabela: Načrt strukture prihodkov in odhodkov za leto 2025 po virih financiranja (denarni tok)

Vir	Prihodki	Odhodki	Razlika prihodki odhodki	med in	Sestava prihodkov (indeks)	Sestava odhodkov (indeks)
Javna služba skupaj	2.059.622	2.060.825		-1.203	98,20	98,30
MVZI	1.354.162	1.349.535		4.627	64,60	64,40
ARRS, TIA, JAPTI, JAK	119.621	163.279		-43.658	5,70	7,80
Druga ministrstva				0	0,00	0,00
Občinski proračunski viri				0	0,00	0,00

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

Sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU			0	0,00	0,00
Cenik storitev VZ: sredstva od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	232.280	159.296	72.984	11,10	7,60
Ostala sredstva iz proračuna EU: 7. OP, Cmeplus in drugi projekti iz pror. EU	353.559	388.715	-35.156	16,90	18,50
Drugi viri				0,00	0,00
Trg	36.760	35.019	1.741	1,80	1,70
Skupaj	2.096.382	2.095.844	538	100,00	100,00

Prof. dr. Kristijan Breznik
dekan MFDPS