

FINANČNI NAČRT ZA LETO 2023 (REBALANS)

Visokošolski zavod Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

Kraj in datum:

Celje, 11.7.2023

Oseba odgovorna za sestavljanje:

Ime in priimek

mag. Mitja Sevšek

Telefon:

03/ 425 82 25

Odgovorna oseba:

Ime in priimek

doc. dr. Srečko Natek



1. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2023 - Splošni del

1.1. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV ZA LETO 2023 (po načelu denarnega toka v EUR)

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	REALIZACIJA 2022	FINANČNI NAČRT 2023	FN 2023/ Realizacija 2022
1	2	3	4	5	6=5/4
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	1.939.252	1.892.912	97,61%
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	1.917.308	1.854.349	96,72%
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	1.323.011	1.408.414	106,46%
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	1.273.041	1.360.536	106,87%
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	1.273.041	1.360.536	106,87%
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicijo	406			-
	b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (408+409)	407	0	0	-
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408			-
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409			-
	c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411+412)	410	0	0	-
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja tekočo porabo	411			-
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412			-
	d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414+415+416+417)	413	49.970	47.878	95,81%
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo	414			-
del 7403	Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije	415			-
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	416	49.970	47.878	95,81%
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417			-
del 740	e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij	418			-
741	f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije	419			-
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421 do 430)	420	594.297	445.935	75,04%
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	233.263	215.876	92,55%
del 7102	Prejete obresti	422	0		-
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	423			-

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	REALIZACIJA 2022	FINANČNI NAČRT 2023	FN 2023/ Realizacija 2022
1	2	3	4	5	6=5/4
del 7141	Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	424	1.176	0	0,00%
72	Kapitalski prihodki	425			-
730	Prejete donacije iz domačih virov	426			-
731	Prejete donacije iz tujine	427			-
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428			-
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	359.858	230.059	63,93%
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430			-
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432 do 436)	431	21.944	38.563	175,73%
del 7130	Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	432	21.944	38.563	175,73%
del 7102	Prejete obresti	433	0		-
del 7103	Prihodki od najemnin, zakupnin in drugi prihodki od premoženja	434			-
del 7100	Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki	435			-
del 7141	Drugi tekoči prihodki, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436			-
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	1.874.412	1.964.473	104,80%
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	1.844.629	1.928.300	104,54%
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440 do 446)	439	759.892	829.560	109,17%
del 4000	Plače in dodatki	440	683.484	737.309	107,88%
del 4001	Regres za letni dopust	441	28.860	35.157	121,82%
del 4002	Povračila in nadomestila	442	46.882	56.494	120,50%
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443			-
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444			-
del 4005	Plače za delo nerezidenzov po pogodbi	445			-
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	666	600	90,09%
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448 do 452)	447	105.315	118.707	112,72%
del 4010	Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	57.891	65.251	112,71%
del 4011	Prispevki za zdravstveno zavarovanje	449	46.378	52.275	112,72%

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	REALIZACIJA 2022	FINANČNI NAČRT 2023	FN 2023/ Realizacija 2022
1	2	3	4	5	6=5/4
del 4012	Prispevki za zaposlovanje	450	392	443	113,01%
del 4013	Prispevki za porodniško varstvo	451	654	738	112,84%
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU	452	0		-
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454 do 463)	453	960.186	965.582	100,56%
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	275.877	279.882	101,45%
del 4021	Posebni material in storitve	455	0	0	-
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	38.892	47.000	120,85%
del 4023	Prevozni stroški in storitve	457	683	700	102,49%
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	80.382	71.000	88,33%
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	3.428	500	14,59%
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	91.524	93.500	102,16%
del 4027	Kazni in odškodnine	461	0	0	-
del 4028	Davek na izplačane plače	462	0	0	-
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	469.400	473.000	100,77%
403	D. Plačila domačih obresti	464			-
404	E. Plačila tujih obresti	465			-
410	F. Subvencije	466			-
411	G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom	467			-
412	H. Transferi neprifitnim organizacijam in ustanovam	468			-
413	I. Drugi tekoči domači transferi	469			-
	J. Investicijski odhodki (371 do 480)	470	19.236	14.451	75,12%
4200	Nakup zgradb in prostorov	471			-
4201	Nakup prevoznih sredstev	472			-
4202	Nakup opreme	473	19.236	14.451	75,12%
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474			-
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475			-

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	REALIZACIJA 2022	FINANČNI NAČRT 2023	FN 2023/ Realizacija 2022
1	2	3	4	5	6=5/4
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476			-
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477			-
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478			-
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479			-
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480			-
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	29.783	36.173	121,46%
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	482	1.771	4.051	228,74%
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	483	288	652	226,39%
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	484	27.724	31.470	113,51%
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	64.840	0	0,00%
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	0	71.561	-

Kraj in datum:

Celje, 11.7.2023

Oseba

mag. Mitja Sevšek



Žig: Odgovorna oseba:

doc. dr. Srečko Natek

Kazalec	Enota	REALIZACIJA 2022	FINANČNI NAČRT 2023
Presežek prihodkov nad odhodki javna služba	v EUR	72.679	-73.951
Presežek prihodkov nad odhodki javna služba indeks	indeks	103,94	96,16
Presežek prihodkov nad odhodki na trgu	v EUR	-7.839	2.390
Presežek prihodkov nad odhodki na trgu indeks	indeks	73,68	106,61
Delež prihodkov javne službe v vseh prihodkih	indeks	98,87	97,96
Delež prihodkov na trgu v vseh prihodkih	indeks	1,13	2,04
Razlika med prihodki državnega proračuna in odhodki za izvajanje javne službe	v EUR	-571.588	-567.764
Delež odhodkov javne službe v vseh odhodkih	indeks	98,41	98,16
Delež odhodkov na trgu v vseh odhodkih	indeks	1,59	1,84
% prispevkov za socialno varnost v plačah	indeks	15,41	16,1
Prihodki za investicije skupaj	EUR	0	0
Razlika med investicijskimi prihodki in investicijskimi odhodki	EUR	-19.236	-14.451
Število zaposlenih po delovnih urah iz izkaza prihodkov in odhodkov - AOP 892 za 2020 in 2021; za 2022 ocena št. zaposlenih na dan 31.12. v % zaposlitve iz programa dela		19	19
Prihodki za izvajanje javne službe na zaposlenega	EUR	100911	97597
Odhodki za izvajanje javne službe na zaposlenega	EUR	97086	101489

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	REALIZACIJA 2022	FINANČNI NAČRT 2023	FN 2023/ Realizacija 2022
1	2	3	4	5	6=5/4
	Plače in drugi izdatki zaposlenim, prispevki in davek na plače na zaposlenega	EUR	45537	49909	
	*Število vseh študentov brez absolventov		369	370	
	**Število vseh študentov 1. in 2. stopnje brez absolventov		339	340	
	***Število vseh študentov 1. in 2. stopnje brez absolventov, redni študij		308	310	
	Prihodki za izvajanje javne službe na študenta	EUR	5196	5012	
	Odhodki za izvajanje javne službe na študenta	EUR	4999	5212	
	Plače in drugi izdatki zaposlenim, prispevki in davek na plače na študenta	EUR	2345	2563	
	Izdatki za blago in storitve JS na študenta	EUR	2602	2610	
	Prejeta sredstva iz državnega proračuna na študenta 1. in druge stopnje rednega študija brez absolventov	EUR	3755	4002	

1. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2023 - Splošni del

1.2. IZKAZ RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB DOLOČENIH UPORABNIKOV (po načelu denarnega toka)

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	REALIZACIJA 2022	FINANČNI NAČRT 2023	FN 2023 / Realizacija 2022
1	2	3	4	5	6=5/4
750	IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL (501 do 511)	500	150.019	150.000	99,99%
7500	Prejeta vračila danih posojil - od posameznikov in zasebnikov	501			-
7501	Prejeta vračila danih posojil - od javnih skladov	502			-
7502	Prejeta vračila danih posojil - od javnih podjetij in družb, ki so v lasti države ali občin	503			-
7503	Prejeta vračila danih posojil - od finančnih institucij	504			-
7504	Prejeta vračila danih posojil - od privatnih podjetij	505			-
7505	Prejeta vračila danih posojil od občin	506			-
7506	Prejeta vračila danih posojil - iz tujine	507			-
7507	Prejeta vračila danih posojil - državnemu proračunu	508			-
7508	Prejeta vračila danih posojil od javnih agencij	509			-
7509	Prejeta vračila plačanih poroštev	510			-
751	Prodaja kapitalskih deležev in naložb (depozit)	511	150.019	150.000	99,99%
440	V. DANA POSOJILA (513 do 523)	512	50.000	0	0,00%
4400	Dana posojila posameznikom in zasebnikom	513			-
4401	Dana posojila javnim skladom	514			-
4402	Dana posojila javnim podjetjem in družbam, ki so v lasti države ali občin	515			-
4403	Dana posojila finančnim institucijam	516			-
4404	Dana posojila privatnim podjetjem	517			-
4405	Dana posojila občinam	518			-
4406	Dana posojila v tujino	519			-
4407	Dana posojila državnemu proračunu	520			-
4408	Dana posojila javnim agencijam	521			-
4409	Plačila zapadlih poroštev	522			-
441	Povečanje kapitalskih deležev in naložb (depozit)	523	50.000		0,00%
	VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA (500-512)	524	100.019	150.000	149,97%
	VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (512-500)	525			

Kraj in datum:

Celje, 11.7.2023

Oseba

mag. Mitja Sevšek



Odgovorna oseba:

doc. dr. Srečko Natek

1. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2023 - Splošni del

1.3. IZKAZ RAČUNA FINANCIRANJA DOLOČENIH UPORABNIKOV (po načelu denarnega toka)

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	REALIZACIJA 2022	FINANČNI NAČRT 2023	FN 2023 / realizacija 2022
1	2	3	4	5	6=5/4
50	VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)	550	0	0	-
500	Domače zadolževanje (552 do 558)	551	0	0	-
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552			-
5002	Najeti krediti pri drugih finančnih institucijah	553			-
del 5003	Najeti krediti pri državnem proračunu	554			-
del 5003	Najeti krediti pri proračunih lokalnih skupnosti	555			-
del 5003	Najeti krediti pri skladih socialnega zavarovanja	556			-
del 5003	Najeti krediti pri drugih javnih skladih	557			-
del 5003	Najeti krediti pri drugih domačih kreditodajalcih	558			-
501	Zadolževanje v tujini	559			-
55	VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)	560	0	0	-
550	Odplačila domačega dolga (562 do 568)	561	0	0	-
5501	Odplačila dolga poslovnim bankam	562			-
5502	Odplačila dolga drugim finančnim institucijam	563			-
del 5503	Odplačila dolga državnemu proračunu	564			-
del 5503	Odplačila dolga proračunom lokalnih skupnosti	565			-
del 5503	Odplačila dolga skladom socialnega zavarovanja	566			-
del 5503	Odplačila dolga drugim javnim skladom	567			-
del 5503	Odplačila dolga drugim domačim kreditodajalcem	568			-
551	Odplačila dolga v tujino	569			-
	IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)	570	0	0	-
	IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)	571	0	0	-
	X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)	572	64.840	0	0,00%
	X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)	573	0	71.561	-

Kraj in datum:

Celje, 11.7.2023

Oseba

mag. Mitja Sevšek



Žig:

Odgovorna oseba:

doc. dr. Srečko Natek

1. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2023 - Splošni del

1.4. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV OD 01.01.2023 DO 31.12.2023

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	REALIZACIJA 2022	FINANČNI NAČRT 2023	FN 2022 / realizacija 2021
1	2	3	4	5	6=5/4
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)	860	1.901.892	1.911.841	97,66%
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	1.901.892	1.911.841	97,66%
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862	0	0	-
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863	0	0	-
761	PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	864	0	0	-
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	28	25	92,59%
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	0	5	62,50%
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	0	0	-
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OS	868	0	0	-
del 764	DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869	0	0	-
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	1.901.920	1.911.871	97,66%
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	785.690	816.000	101,43%
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	872	3.687	3.500	95,44%
460	STROŠKI MATERIALA	873	52.812	60.000	98,94%
461	STROŠKI STORITEV	874	729.191	752.500	101,59%
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	878.534	939.707	101,51%
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	690.837	729.936	100,37%
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	109.844	117.520	99,62%
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	77.853	92.251	114,84%
462	G) AMORTIZACIJA	879	15.109	15.000	96,71%
463	H) REZERVACIJE	880	0	0	-
465	J) DRUGI STROŠKI	881	139.026	140.000	98,39%
467	K) FINANČNI ODHODKI	882			-
468,00	L) DRUGI ODHODKI	883	12	10	50,00%
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	0	0	-
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885			-
del 469	OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	886	0		-
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	1.818.371	1.910.717	101,22%
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	83.549	1.155	6,67%
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0	0	-
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	0	0	-
	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	83.549	1.155	6,67%
	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890)	892	0	0	-
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893			-
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	19	19	115,79%
	Število mesecev poslovanja	895	12	12	100,00%

Celje, 11.7.2023

Oseba odgovorna za sestavljanje:

mag. Mitja Sevšek



Odgovorna oseba:

doc. dr. Srečko Natek

NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	REALIZACIJA 2022	FINANČNI NAČRT 2023
Celotni prihodki na zaposlenega (v EUR)	AOP 870/894	100.101	100.625
Celotni odhodki na zaposlenega (v EUR)	AOP 887/894	95.704	100.564
Stroški dela na zaposlenega (v EUR)	AOP 875/894	46.239	49.458
Delež stroškov dela v celotnih odhodkih - indeks (v %)	AOP 875/887*100	48,3	49,2
Število študentov 1. in 2. stopnje brez absolventov **	1.2.štud	339	340
Celotni prihodki na študenta 1. in 2. stopnje brez absolventov** (v EUR)	AOP 870/1.2.štud.	5.610	5.623
Celotni odhodki na študenta 1. in 2. stopnje brez absolventov** (v EUR)	AOP 887/dštud.	5.364	5.620
Število vseh študentov brez absolventov*	štud.	369	370
Celotni prihodki na študenta vsi brez absolventov (v EUR)	AOP 870/štud.	5.154	5.167
Celotni odhodki na študenta vsi brez absolventov (v EUR)	AOP 887/štud.	4.928	5.164
Presežek prihodkov v celotnih prihodkih (v %)	AOP 889/870*100	105	100
Presežek odhodkov v celotnih prihodkih (v %)	AOP 890/870*100	0	0
Presežek prihodkov nad odhodki po plačilu davka na študenta vsi brez absolvetnov* (v EUR)	AOP 891/štud.	226	3
Presežek odhodkov nad prihodki po plačilu davka na študenta vsi brez absolvetnov* (v EUR)	AOP 892/štud.	0	0
Presežek prihodkov nad odhodki po plačilu davka na zaposlenega (v EUR)	AOP 891/894	4.397	61
Presežek odhodkov nad prihodki po plačilu davka na zaposlenega (v EUR)	AOP 892/894	0	0

1. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2023 - Splošni del

1.5. PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

v eurih, brez centov

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija 2022 Javna služba	Realizacija 2022 trg	Finančni načrt 2023 Javna služba	Finančni načrt 2023 trg	Realizacija 22 8=6/4	Realizacija 22 9=7/5
1	2	3	4	5	6	7	8=6/4	9=7/5
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	1.884.440	17.452	1.876.030	35.811	99,55%	205,20%
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	1.884.440	17.452	1.876.030	35.811	99,55%	205,20%
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	662					-	-
	ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	663					-	-
761	PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	664					-	-
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	28	0	25	0	89,29%	-
763	C) DRUGI PRIHODKI	666		0	5	0	-	-
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	0	0	0	0	-	-
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OS	668	0	0	0	0	-	-
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669	0	0	0	0	-	-
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	1.884.468	17.452	1.876.060	35.811	99,55%	205,20%
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	761.975	23.715	787.500	28.500	103,35%	120,18%
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODA NEGA MATERIALA IN BLAGA	672	0	3.687	0	3.500	-	94,93%
460	STROŠKI MATERIALA	673	44.597	8.215	49.500	10.500	110,99%	127,81%
461	STROŠKI STORITEV	674	717.378	11.813	738.000	14.500	102,87%	122,75%
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	876.475	2.059	935.005	4.702	106,68%	228,37%
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	689.066	1.771	725.886	4.050	105,34%	228,68%
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	109.556	288	116.868	652	106,67%	226,41%
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	77.853	0	92.251	0	118,49%	-
462	G) AMORTIZACIJA	679	14.472	637	14.400	600	99,50%	94,19%
463	H) REZERVACIJE	680			0		-	-
del 465	J) DRUGI STROŠKI	681	138.437	589	139.400	600	100,70%	101,87%
467	K) FINANČNI ODHODKI	682			0		-	-
	L) DRUGI ODHODKI	683	12	0	10	0	83,33%	-
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	684	0	0	0	0	-	-
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685	0	0	0	0	-	-
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	686			0		-	-
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	1.791.371	27.000	1.876.315	34.402	104,74%	127,42%
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	93.097	0	0	1.409	0,00%	-
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689	0	9.548	255	0	-	0,00%
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690	0	0	0	0	-	-
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691	93.097	0	0	1.409	0,00%	-
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	692	0	9.548	255	0	-	0,00%
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693					-	0,00%

Celje, 11.7.2023

Oseba odgovorna za sestavljanje:

mag. Mitja Sevšek

Odgovorna oseba:

doc. dr. Srečko Natek



2. POSEBNI DEL
2.1. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2023 - Posebni del
(pripravljen po načelu denarnega toka v EUR)

		REALIZACIJA 2022											FINANČNI NAČRT 2023											
Zap. št.	PROGRAMI / NAMENI	REALIZACIJA PRIHODKI / ODHODKI	VIRI PRIHODKOV / ODHODKOV										NAČRTOVANI PRIHODKI / ODHODKI	VIRI PRIHODKOV / ODHODKOV										
			MIZŠ	ARRS	SPIRIT, JAK	Druga ministrstva	Občinski proračunski viri	Sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU	Cenik storitev univerze: sredstva od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	Ostala sredstva iz proračuna EU: 7. OP, Cmeplus in drugi projekti iz pror. EU	Drugi viri	Trg		MIZŠ	ARRS	SPIRIT, JAK	Druga ministrstva	Občinski proračunski viri	Sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU	Cenik storitev univerze: sredstva od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	Ostala sredstva iz proračuna EU: 7. OP, Cmeplus in drugi projekti iz pror. EU	Drugi viri	Trg	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	
	AOP PRIHODKI	401	404	404	404	404	407	419	421	429	410+413+418+422 DO 428+430	431	401	404	404	404	404	407	419	421	429	410+413+418+422 DO 428+430	431	
	SKUPAJ PRIHODKI	1.939.252	1.245.532	49.970	0	0	0	27.509	233.263	359.858	1.176	21.944	1.892.912	1.319.590	47.878	0	0	0	40.946	215.876	230.059	0	38.563	
	SKUPAJ ODHODKI	1.874.412	1.212.225	65.906	0	0	0	24.440	225.161	316.437	460	29.783	1.964.473	1.350.609	54.406	0	0	0	45.981	211.273	266.031	0	36.173	
	SKUPAJ RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI	64.840	33.307	-15.936	0	0	0	3.069	8.102	43.421	716	-7.839	-71.561	-31.019	-6.528	0	0	0	-5.035	4.603	-35.972	0	2.390	
	AOP PRIHODKI		405	405	405	405	408	419	421	429	410+413+418+422 DO 428+430	431		405	405	405	405	408	419	421	429	410+413+418+422 DO 428+430	431	
	SKUPAJ PRIHODKI ZA TEKOČO PORABO	1.920.016	1.245.532	41.018	0	0	0	27.509	229.326	353.511	1.176	21.944	1.878.461	1.319.590	45.427	0	0	0	40.946	215.876	218.059	0	38.563	
	SKUPAJ ODHODKI ZA TEKOČO PORABO	1.855.176	1.212.225	56.954	0	0	0	24.440	221.224	310.090	460	29.783	1.950.022	1.350.609	51.955	0	0	0	45.981	211.273	254.031	0	36.173	
	SKUPAJ RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI ZA TEKOČO PORABO	64.840	33.307	-15.936	0	0	0	3.069	8.102	43.421	716	-7.839	-71.561	-31.019	-6.528	0	0	0	-5.035	4.603	-35.972	0	2.390	
	AOP PRIHODKI		406	406	406	406	409	419	421	429	410+413+418+422 DO 428+430	431		406	406	406	406	409	419	421	429	410+413+418+422 DO 428+430	431	
	SKUPAJ PRIHODKI ZA INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE	19.236	0	8.952	0	0	0	0	3.937	6.347	0	0	14.451	0	2.451	0	0	0	0	0	12.000	0	0	
	SKUPAJ ODHODKI ZA INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE	19.236	0	8.952	0	0	0	0	3.937	6.347	0	0	14.451	0	2.451	0	0	0	0	0	12.000	0	0	
	SKUPAJ RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI ZA INVESTICIJE...	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	SKUPAJ ODHODKI PO VRSTAH STROŠKOV	1.874.412	1.212.225	65.906	0	0	0	24.440	225.161	316.437	460	29.783	1.964.473	1.350.609	54.406	0	0	0	45.981	211.273	266.031	0	36.173	
	Stroški dela	865.000	710.358	25.374	0	0	0	1.518	49.682	76.009	0	2.059	952.969	772.945	40.780	0	0	0	18.783	32.929	82.829	0	4.703	
	Plače in dodatno pokojninsko zavarovanje	685.255	560.717	20.509	0	0	0	1.308	39.291	61.659	0	1.771	741.360	599.173	32.603	0	0	0	15.300	25.902	64.331	0	4.051	
	Prispevki delodajalca	105.603	86.127	3.049	0	0	0	210	6.023	9.906	0	288	119.358	96.467	5.249	0	0	0	2.463	4.170	10.357	0	652	
	Drugi osebni prejemki	74.142	63.514	1.816	0	0	0	0	4.368	4.444	0	0	92.251	77.305	2.928	0	0	0	1.020	2.857	8.141	0	0	
	Izdatki za blago in storitve	990.176	501.867	31.580	0	0	0	22.922	171.542	234.081	460	27.724	997.053	577.664	11.175	0	0	0	27.198	178.344	171.202	0	31.470	
A1/5+	Investicije in investicijsko vzdrževanje	19.236	0	8.952	0	0	0	0	3.937	6.347	0	0	14.451	0	2.451	0	0	0	0	0	12.000	0	0	
A	ŠTUDIJSKA DEJAVNOST PRIHODKI	1.433.782	1.233.888	0	0	0	0	0	199.894	0	0	0	1.508.731	1.311.846	0	0	0	0	0	196.885	0	0	0	
	ŠTUDIJSKA DEJAVNOST ODHODKI	1.400.816	1.203.397	0	0	0	0	0	197.419	0	0	0	1.538.249	1.341.976	0	0	0	0	0	196.273	0	0	0	
	ŠTUDIJSKA DEJAVNOST RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI	32.966	30.491	0	0	0	0	0	2.475	0	0	0	-29.518	-30.130	0	0	0	0	0	612	0	0	0	
A1	REDNI PROGRAMI 1. in 2. STOPNJE PRIHODKI	1.273.211	1.233.888						39.323				1.337.846	1.311.846						26.000				
	REDNI PROGRAMI 1. in 2. STOPNJE ODHODKI	1.241.188	1.203.397	0	0	0	0	0	37.791	0	0	0	1.363.476	1.341.976	0	0	0	0	0	21.500	0	0	0	
	REDNI PROGRAMI 1. in 2. STOPNJE RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI	32.023	30.491	0	0	0	0	0	1.532	0	0	0	-25.630	-30.130	0	0	0	0	0	4.500	0	0	0	
1	Plače in dodatno pokojninsko zavarovanje	578.235	560.390	0	0	0	0	0	17.845	0	0	0	596.473	596.473	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1a	Plače	578.235	560.390	0	0	0	0	0	17.845	0	0	0	596.473	596.473	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1a1	Sredstva za plače	578.235	560.390						17.845				596.473	596.473						0				
1a2	Sredstva za redno napredovanje	0											0											
1a3	Sredstva za nove zaposlitve	0											0											
1a4	Sredstva za delovno uspešnost	0											0											
1a5	Sredstva za sindikalne zaupnike	0											0											
1a6	Sredstva za odpravo plačnih nesorazmerij	0											0											
1a7	Sredstva za delovno dobo	0											0											
1b	Premije za dodatno pokojninsko zavarovanje	0											0											
2	Prispevki delodajalca	88.815	86.074	0	0	0	0	0	2.741	0	0	0	96.032	96.032	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
2a	Prispevki delodajalca	88.815	86.074						2.741				96.032	96.032										
3	Drugi osebni prejemki	65.560	63.514	0	0	0	0	0	2.046	0	0	0	77.125	77.125	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
3a	Regresirana prehrana	21.551	20.881						670				29.124	29.124										
3b	Prevoz na delo in z dela	13.367	12.948						421				17.478	17.478										
3c	Regres za letni dopust	24.420	23.655						765				30.523	30.523										
3d	Odravnine ob upokojitvi	0											0											
3d	Jubilejne nagrade	0											0						</					

2.1. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2023 - Posebni del
(pripravljen po načelu denarnega toka v EUR)

Mednarodna fakulteta za družbene in poslovne študije		REALIZACIJA 2022											FINANČNI NAČRT 2023										
Zap. št.	PROGRAMI / NAMENI	REALIZACIJA PRIHODKI / ODHODKI	VIRI PRIHODKOV / ODHODKOV										NAČRTOVANI PRIHODKI / ODHODKI	VIRI PRIHODKOV / ODHODKOV									
			MIZŠ	ARRS	SPIRIT, JAK	Druga ministrstva	Občinski proračunski viri	Sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU	Cenik storitev univerze: sredstva od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	Ostala sredstva iz proračuna EU: 7. OP, Cmeplus in drugi projekti iz pror. EU	Drugi viri	Trg		MIZŠ	ARRS	SPIRIT, JAK	Druga ministrstva	Občinski proračunski viri	Sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU	Cenik storitev univerze: sredstva od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	Ostala sredstva iz proračuna EU: 7. OP, Cmeplus in drugi projekti iz pror. EU	Drugi viri	Trg
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24
1	Plače in dodatno pokojninsko zavarovanje	0											0										
2	Prispevki delodajalca	0											0										
3	Drugi osebni prejemki	0											0										
4	Izdatki za blago in storitve	0											0										
B2	INTERESNE DEJAVNOSTI ŠTUDENTOV PRIHODKI	428	428										518	518									
	INTERESNE DEJAVNOSTI ŠTUDENTOV ODHODKI	428	428	0	0	0	0	0	0	0	0	0	518	518	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	INTERESNE DEJAVNOSTI ŠTUDENTOV RAZLIKA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4a	Izdatki za blago in storitve za tekmovanje študentov in sodelovanje na natečajih	0											0										
4b	Izdatki za blago in storitve za ekskurzije in strokovne ogled	0											0										
4c	Izdatki za blago in storitve za okrogle mize in predavanja	0											0										
4c	Izdatki za blago in storitve za raziskovalne naloge in publikacije	0											0										
4d	Drugi izdatki za blago in storitve:	428	428										518	518									
C	RAZVOJNE NALOGE PRIHODKI	34.386	6.877	0	0	0	0	27.509		0	0	0	48.172	7.226					40.946		0	0	0
	RAZVOJNE NALOGE ODHODKI	30.550	6.110	0	0	0	0	24.440		0	0	0	54.096	8.115	0	0	0	0	45.981	0	0	0	0
	RAZVOJNE NALOGE RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI	3.836	767	0	0	0	0	3.069	0	0	0	0	-5.924	-889	0	0	0	0	-5.035	0	0	0	0
1	Plače in dodatno pokojninsko zavarovanje	1.635	327	0	0			1.308				0	18.000	2.700					15.300				
2	Prispevki delodajalca	263	53	0	0			210				0	2.898	435					2.463				
3	Drugi osebni prejemki	0	0	0	0			0				0	1.200	180					1.020				
4	Izdatki za blago in storitve	28.652	5.730	0	0			22.922				0	31.998	4.800					27.198				
C	NACIONALNO POMEMBNE NALOGE PRIHODKI	0											0										
	NACIONALNO POMEMBNE NALOGE ODHODKI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	NACIONALNO POMEMBNE NALOGE RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C1	Visokošolska prijavno-informacijska služba	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Plače in dodatno pokojninsko zavarovanje	0											0										
2	Prispevki delodajalca	0											0										
3	Drugi osebni prejemki	0											0										
4	Izdatki za blago in storitve	0											0										
C2	Skrb za slovenščino	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Plače in dodatno pokojninsko zavarovanje	0											0										
2	Prispevki delodajalca	0											0										
3	Drugi osebni prejemki	0											0										
4a	Izdatki za blago in storitve	0											0										
4b	Izdatki za blago in storitve - najemnine za tuje lektorje	0											0										
C4	Skrb za slovenščino - poletne šole in seminarji	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Plače in dodatno pokojninsko zavarovanje	0											0										
2	Prispevki delodajalca	0											0										
3	Drugi osebni prejemki	0											0										
4	Izdatki za blago in storitve	0											0										
D	ZNANSTVENO-RAZISKOVALNA DEJAVNOST PRIHODKI	306.950	0	41.018						264.756	1.176		226.735	0	45.427					181.308			
	ZNANSTVENO-RAZISKOVALNA DEJAVNOST ODHODKI	279.505	0	56.954	0	0	0	0	0	222.551	0	0	240.061	0	51.955	0	0	0	0	188.106	0	0	0
	ZNANSTVENO-RAZISKOVALNA DEJAVNOST RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI	27.445	0	-15.936	0	0	0	0	0	42.205	1.176	0	-13.326	0	-6.528	0	0	0	0	-6.798	0	0	0
1	Plače in dodatno pokojninsko zavarovanje	81.840		20.509						61.331		0	96.934	0	32.603					64.331			
2	Prispevki delodajalca	12.902		3.049						9.853		0	15.606	0	5.249					10.357			
3	Drugi osebni prejemki	6.260		1.816						4.444		0	11.069	0	2.928					8.141			
4	Izdatki za blago in storitve	178.503		31.580						146.923		0	116.452	0	11.175					105.277			
E	DEJAVNOST UNIVERZITETNE KNJIŽNICE JS PRIHODKI	0											0										
	DEJAVNOST UNIVERZITETNE KNJIŽNICE JS ODHODKI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	DEJAVNOST UNIVERZITETNE KNJIŽNICE - JS RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1	Plače in dodatno pokojninsko zavarovanje	0											0										
2	Prispevki delodajalca	0											0										
3	Drugi osebni prejemki	0											0										
4	Izdatki za blago in storitve	0											0										
F	DEJAVNOST ŠTUDENTSKIH DOMOV JS PRIHODKI	0											0										
	DEJAVNOST ŠTUDENTSKIH DOMOV JS ODHODKI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0												

2. POSEBNI DEL

2.1.1. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2023 - Posebni del - študijska dejavnost redne 1. in 2. stopnje

		Finančni načrt 2023		
		TSF sredstva	RSF sredstva	SKUPAJ
ŠD	ŠTUDIJSKA DEJAVNOST (PP 573710) - prihodki*	1.293.535	18.311	1.311.846
	ŠTUDIJSKA DEJAVNOST (PP 573710) - odhodki	1.323.741	18.236	1.341.976
	ŠTUDIJSKA DEJAVNOST (PP 573710) - razlika	-30.206	76	-30.130
1	Plače in dodatno pokojninsko zavarovanje	590.973	5.500	596.473
1a	Plače	590.973	5.500	596.473
1a1	<i>od tega Sredstva za nove zaposlitve</i>	0	0	0
1b	Premije za dodatno pokojninsko zavarovanje	0	0	0
2	Prispevki delodajalca	95.147	886	96.032
3	Drugi osebni prejemki	76.975	150	77.125
4	Izdatki za blago in storitve	560.646	11.700	468.446
4a	Podjemne in avtorske pogodbe za izvajanje študijske dejavnosti	103.900	0	103.900
4b	izdatki za Individualno raziskovalno delo - IRD		0	0
4c	Ostali izdatki za blago in storitve	456.746	11.700	468.446
5	Izdatki za opremo**	0	0	0
6	Plačila obresti in odplačila kreditov	0	0	0