

1 FINANČNI NAČRT (rebalans)

Izhodišča finančnega načrta

Finančni načrt za leto 2021 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 2021 - Posebni del (priloga),
- Finančni načrt za leto 2021 - Posebni del - študijska dejavnost redne 1. in 2. stopnje (priloga)
- Finančni načrt za leto 2021 - 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 (2020/2021) 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 2021/2022. 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

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

Finančni načrt 2021

Načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka

	REALIZACIJA 2020	FINANČNI NAČRT 2021
I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	1.816.881	1.720.320
1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	1.769.419	1.703.851
A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	1.199.399	1.253.326
a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	1.119.399	1.185.163
Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	1.119.399	1.185.163
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)	80.000	68.163
Prejeta sredstva iz javnih skladov za tekočo porabo		
Prejeta sredstva iz javnih skladov za investicije		
Prejeta sredstva iz javnih agencij za tekočo porabo	80.000	68.163
Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije		
e. Prejeta sredstva iz proračunov iz naslova tujih donacij		
f. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna Evropske unije		

B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (421 do 430)	570.020	450.525
Prihodki od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	202.627	170.357
Prejete obresti		
Prihodki od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhodki		
Drugi tekoči prihodki iz naslova izvajanja javne službe	19.825	2.510
Kapitalski prihodki		
Prejete donacije iz domačih virov		
Prejete donacije iz tujine		
Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč		
Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	347.568	277.658
Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij		
2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432 do 436)	47.462	16.469
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	47.462	16.469
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)	1.800.496	1.669.077
I. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	1.776.254	1.653.841
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440 do 446)	700.210	714.637
Plače in dodatki	629.744	633.369
Regres za letni dopust	31.334	34.989
Povračila in nadomestila	33.220	40.279
Sredstva za delovno uspešnost		

Sredstva za nadurno delo		
Plače za delo nerezidentov po pogodbi		
Drugi izdatki zaposlenim	5.912	6.000
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448 do 452)	89.672	102.311
Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	49.292	56.240
Prispevki za zdravstveno zavarovanje	39.489	45.055
Prispevki za zaposlovanje	334	381
Prispevki za porodniško varstvo	557	636
Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZKDPZJU		
C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454 do 463)	955.278	830.116
Pisarniški in splošni material in storitve	265.153	230.412
Posebni material in storitve		0
Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	33.981	33.000
Prevozni stroški in storitve	330	300
Izdatki za službena potovanja	5.368	2.100
Tekoče vzdrževanje	1.795	1.500
Poslovne najemnine in zakupnine	85.102	85.000
Kazni in odškodnine		
Davek na izplačane plače		
Drugi operativni odhodki	563.549	477.804
D. Plačila domačih obresti		
E. Plačila tujih obresti		
F. Subvencije		
G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom		

H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam		
I. Drugi tekoči domači transferi		
J. Investicijski odhodki (371 do 480)	31.094	6.777
Nakup zgradb in prostorov		
Nakup prevoznih sredstev		
Nakup opreme	31.094	6.777
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)	24.242	15.236
A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu		2.067
B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu		333
C. Izdatki za blago in storitve iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	24.242	12.836
III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	16.385	51.243
III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	0	0

Obrazložitev splošnega dela finančnega načrta

NAČRT PRIHODKOV IN ODHODKOV PO NAČELU DENARNEGA TOKA

MFDPŠ v letu 2021 načrtuje skupne prihodke v višini 1.720.320 EUR. V tem zneseku 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 2021 sicer pričakujemo malenkost višje prilive (51.112 EUR) iz naslova koncesije MIZŠ za opravljanje študijske dejavnosti v primerjavi s prejetimi v letu 2020, in sicer 1.137.207,65 EUR, kot je bil podpisan aneks k pogodbi o financiranju študijske dejavnosti, povečano za odobrena RSF sredstva v višini 18.311,23 EUR. Sredstva za izvedbo izrednega načina izvedbe študijskih programov izkazujemo na podlagi dejanskega in predvidenega števila vpisanih študentov na vseh treh stopnjah programov. Iz naslova sredstev za raziskovalno in razvojno dejavnost pričakujemo nekaj manj sredstev, kot smo jih prejeli v letu 2020. Fakulteta je namreč za nekatere projektov prejela sredstva že v preteklih letih, projekti pa se bodo izvajali tudi še v letu 2021. Glede na to, da je MFDPŠ koordinator projekta CiSoTRA bo del teh sredstev namenjen tudi financiranju partnerjev v projektu skladno s podpisano pogodbo. Med razvojnimi nalogami s področja študijske dejavnosti med drugim prikazujemo tudi projekt EU IMop, ki pa se v letu 2021 zaključuje, fakulteta pa je prav tako večji del sredstev prejela 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 1.155.870 EUR, kar v večji meri (1.155.519 EUR) odpade na izvajanje študijske dejavnosti za koncesionirane študijske programe. Za potrebe načrta smo za prihodke iz naslova koncesij upoštevali podpisan aneks k pogodbi o financiranju študijske dejavnosti za leto 2021. Iz naslova financiranja obštudijske dejavnosti s strani MIZŠ pričakujemo priliv v višini 351 EUR.

Za financiranje raziskovalno razvojne dejavnosti predvidevamo prihodke za tekoče odhodke v višini 343.088 EUR. Raziskovalno razvojna dejavnost se delno financira iz sredstev ARRS (61.386 EUR), delno iz sredstev proračuna EU (254.384 EUR) in delno z lastnimi sredstvi (2.509 EUR). Pričakujemo tudi sredstva s strani MDDSZ v višini 24.808 EUR. Vsa navedena sredstva bodo namenjena pokrivanju tekočih stroškov, dodatna sredstva v višini 6.777 EUR pa za investicije. Predvideni prihodki so rezultat že podpisanih pogodb in načrtov financiranja iz bodočih projektov.

Na razvojnih nalogah s področja študijske dejavnosti EU IMop ter izvedbo aktivnosti v okviru projekta Tuji gostujoči učitelji 2019-2022 pričakujemo letos prilive v večji meri iz sredstev proračuna EU (9.791 EUR), delno pa tudi s strani MIZŠ v višini 4.485 EUR.

Preostali del predvidenih prihodkov MFDPŠ v letu 2021 v večini predstavljajo šolnine za izvajanje izrednega študija, 117.638 EUR, v preostalem delu pa drugi prihodki (premostitveni

izpiti, prispevki ob vpisu, vloge za priznavanje znanj in spretnosti, programi za izpopolnjevanje...) v višini 52.719 EUR. Prilivi so planirani na podlagi števila vpisanih študentov 2020/2021 ter dosedanjega obsega tovrstnih prihodkov, kakor tudi upošteva v letu 2020 prejeta sredstva. Prihodki iz naslova mednarodnih mobilnosti študentov in osebja (CMEPIUS – Erasmus+) ocenjujemo na 13.483 EUR.

Skupni prilivi za izvajanje javne dejavnosti bodo tako predvidoma znašali 1.703.851 EUR, kar je nekoliko manj (3 %) od prilivov v letu 2020.

Iz tržne dejavnosti v letu 2021 načrtujemo prilive v višini 16.469 EUR. Gre za planirane prilive iz naslova založbe in izvedbe mednarodne znanstvene konference.

V finančnem načrtu za leto 2021 skupno izkazujemo presežek prihodkov nad odhodki v višini 51.243 EUR, kar so v večji meri rezultat omenjenega financiranja projektov (npr. projektov Passport to Export, NUCIF, iHLEAD in MUST), katerih prilive pričakujemo v letu 2021 in sicer so za izvajanje teh projektov v letu 2021 načrtovani odlivi zgolj v višini 2.922 EUR. Presežek prihodkov je tako rezultat neenakomernega financiranja in bo bodisi pokrival presežek odhodkov iz istih projektov v preteklih letih (projekti se v letošnjem letu zaključujejo), bodisi namenjen pokrivanju odlivov iz teh projektov v naslednjih letih (prejeto predplačilo skladno s pogodbo o izvajanju projekta).

S predvidenimi prihodki bodo prihodki iz naslova koncesioniranih študijskih programov 1. in 2. stopnje za 1.793 EUR presegli odhodke.

V letu 2021 predvidevamo odhodke iz naslova opravljanja javne službe v skupni višini 1.653.841 EUR.

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

Pretežni del izdatkov odpade na odhodke iz naslova stroškov plač in prispevkov za izvajanje javne službe, in sicer 816.948 EUR. Stroški dela bodo v primerjavi z realizacijo 2020 zgolj malenkost višji, kljub večjemu številu zaposlenih, kot je to pojasnjeno v Letnem programu dela v poglavju Kadrovski načrt. Pri izračunu stroškov dela je bil upoštevan obseg zaposlitev ter višina plače z vsemi dodatki. Število zaposlenih je usklajeno s kadrovskim načrtom. Upoštevan je tudi predviden obseg stroškov dela nepedagoških delavcev ter strošek dela dekana in prodekana. Pri oceni stroškov dela v okviru raziskovanja smo upoštevali plačo raziskovalcev skladno z deležem zaposlitve, ki ga bo zaposleni opravil na posameznem projektu. Za ostale prejemke, povračila (iz javnih sredstev) ter obdavčitve so bili upoštevani predpisani zneski oz. stopnje davka glede na veljavno zakonodajo.

Fakulteta predvideva odhodke iz naslova stroškov pisarniškega materiala in storitev za izvajanje javne službe v višini 230.412 EUR, kar je manj od realiziranih stroškov leta 2020, in sicer iz razloga varčevanja in manj aktivnih projektov, posledično pa tudi nižjih stroškov. Za obratovalne stroške (komunikacija, energija, komunala, itd.), planiramo izdatke v višini 33.000 EUR, kar je prav tako malenkost manj kot v prejšnjem letu. Stroški najemnine so v

letu 2021 ocenjeni v znesku 85.000 EUR, kar je praktično na ravni realizacije v letu 2020. Pri postavki drugi operativni odhodki izkazujemo tudi stroške podjemnih in avtorskih pogodb ter sejin, skupne druge operativne stroške pa ocenjujemo 477.804 EUR, kar je manj kot znašajo realizirani odhodki v letu 2020, iz že opisanih razlogov – manj aktivnih projektov in dodatne zaposlitve. Tudi izdatki za stroške službenih potovanj bodo v letu 2021 še nekoliko nižji od realiziranih v letu 2020, predvsem iz razloga aktualne epidemiološke slike bo potovanj manj, izdatki pa bodo po oceni znašali zgolj 2.100 EUR.

V letu 2021 predvidevamo investicijske odhodke v višini 6.777 EUR. Gre za nakup opreme iz naslova sredstev za raziskovanje.

Načrtovani odlivi iz naslova sredstev pridobljenih na trgu znašajo 15.236 EUR in krijejo stroške povezane z založniško dejavnostjo in izvedbo mednarodne konference Make Learn&TIIM.

NAČRT RAČUNA FINANČNIH TERJATEV IN NALOŽB

Fakulteta v letu 2021 ne planira dajanja posojil, posledično pa niti ne pričakuje vračil le-teh. Planira zgolj vračilo/izplačilo depozitne vloge pri poslovni banki v višini 290.008 EUR.

NAČRT RAČUNA FINANCIRANJA

Fakulteta v letu 2021 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 1.685.914 EUR, kar je nekoliko manj kot je predvidnih prilivov v istem obdobju. Vzrok je v predvideno oblikovanih razmejitvah v letu 2021 za prejete prilive iz naslova opravljanja javne službe, ki se bodo aktivirale skladno s predvidenim 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 20 EUR in druge prihodke v višini 4 EUR. Skupni prihodki po načrtu tako znašajo 1.685.938 EUR. Skupni predvideni odhodki znašajo 1.685.754 EUR, v kar smo vključili tudi predviden strošek amortizacije, ki je pri izkazovanju po denarnem toku ne izkazujemo, in sicer v višini 15.000 EUR.

Po obračunskem toku predvidevamo presežek prihodkov nad odhodki v višini 183 EUR, ki je namenjen pokrivanju presežka odhodkov v naslednjih letih oz. za razvoj fakultete.

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

V skupnih prihodkih iz poslovanja (po obračunskem toku) v višini 1.685.914 EUR pričakujemo prihodke iz naslova izvajanje javne službe 1.669.514 EUR, prihodke iz naslova dejavnosti na trgu pa 16.400 EUR. Odhodke povezane z opravljanjem javne službe planiramo v višini 1.669.404 EUR in iz naslova tržne dejavnosti 16.350 EUR. Iz izvajanja javne službe tako pričakujemo presežek prihodkov v višini 132 EUR, iz tržne dejavnosti pa 51 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 2021.

V študijskem letu 2020/21 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 2021 so upoštevani skladno s podpisani aneksom k pogodbi o financiranju študijske dejavnosti v višini 1.155.519 EUR (v tem znesku je poleg TSF sredstev v višini 1.137.208 EUR vključenih tudi 18.311 EUR 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 22.500 EUR.

1. Sredstva za plače in drugi osebni prejemki

Za izdatke za bruto plače za izvedbo rednih študijskih programov predvidevamo potrebna sredstva v višini 490.563 EUR. Stroški plač so nekoliko višji od realizacije v letu 2020, in sicer zaradi povratka sodelavke iz porodniškega dopusta in redne uskladitve višine plač.

Za izvedbo izrednega študija (1. in 2. stopnja) znašajo predvideni stroški plač 19.535 EUR, za izvedbo 3. stopnje (izredni študij) pa 3.759 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 82.731 EUR.

Za izplačilo regresa in ostalih nadomestil v letu 2021 predvidevamo izplačilo skladno z veljavnimi internimi akti in veljavno zakonodajo. Skupaj tako predvideni drugi osebni prejemki za izvedbo študija na 1., 2. in 3. stopnji (za redni in izredni študij) znašajo 63.962 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 2020 po posameznem študijskem programu.

Skupaj fakulteta za izvedbo rednih študijskih programov 1. in 2. stopnje predvideva stroške za blago in storitve v višini 546.242 EUR, kar je malenkost več kot realizirano v letu 2020. 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 104.527 EUR, kar je na ravni realiziranih stroškov v letu 2020.

Za izvedbo izrednih študijskih programov načrtujemo odlive za blago in storitve v višini 86.385 EUR.

3. Razlika med prihodki in odhodki

Fakulteta v letu 2021 iz naslova financiranja študijske dejavnosti s strani MIZŠ predvideva praktično izravnani načrt, saj znaša skupni presežek prihodkov nad odhodki 1.793 EUR.

Tudi na izrednem študiju se predvideva minimalen presežek prihodkov nad odhodki in sicer v višini 1.520 EUR.

OBŠTUDIJSKA DEJAVNOST

V finančni načrt vključujemo sredstva, ki jih bo fakulteta pridobila v ta namen za študijsko leto 2020/2021, kar znaša 351 EUR. Sredstva bodo porabljena skladno s načrtom interesnih dejavnosti Študentskega sveta MFDPS.

RAZISKOVALNA IN RAZVOJNA DEJAVNOST

Raziskovalna in razvojna dejavnost je ena od štirih ključnih dejavnosti na MFDPS. V štirinajstih letih svojega obstoja je MFDPS vzpostavila relativno stabilno raziskovalno

skupino, ki je konec leta 2020 štela 14 raziskovalcev in enega strokovnega sodelavca. Zaenkrat v letu 2021 ne pričakujemo sprememb števila raziskovalcev v raziskovalni skupini.

MFDPS bo nadaljevala z raziskovanjem in objavljanem v okviru raziskovalnega programa UP Fakultete za management Koper »Management izobraževanja in zaposlovanja v družbi znanja«, kjer je MFDPS partnerska raziskovalna institucija. V 2019 smo pričeli z izvajanjem raziskovalnega projekta »Nove domene neenakosti: Digitalni razkorak v Sloveniji« v sodelovanju s Pedagoškim inštitutom, bo trajal do 31. 8. 2023. V letu 2021 se bo nadaljevalo tudi izvajanje podoktorskega projekta »Pozavarovalni model za primer brezposelnosti v EU: modelska simulacija ohranjanja števila zaposlenih«, ki se je začel septembra 2019.

Na področju mednarodnih projektov bo v letu 2021 zaključen tri-letni projekt »Civil Society for social inclusion of unaccompanied minors in transition to adulthood - learning communities for shaping transition interfaces« v okviru programa Erasmus+, ključna aktivnost 3 (Podpora za reformo politik), katerega koordinator je MFDPS in vključuje še pet partnerjev. MFDPS bo v prvi polovici 2021 zaključila tudi z izvajanjem projekta »The system of support for academic teachers in process of shaping soft skills of their students« v okviru programa Erasmus+, ključna aktivnost 2: Strateška partnerstva v visokem šolstvu.

V okviru mednarodnih partnerstev in programa Erasmus+, ključna aktivnost 2, se bo nadaljevalo osem projektov strateških partnerstev in projektov krepitve zmogljivosti v visokem šolstvu. Projekti zgoraj opredeljenega okvira, ki so bili pridobljeni v 2020 in/ali so se pričeli v 2021 so: LittleBigEntrepreneurus, MUST, iHiLEAD, InaProf.

V okviru Založbe MFDPS v letu 2021 načrtujemo izdajo mednarodne znanstvene revije International Journal of Management, Knowledge and Learning. Za slednjo v letu 2021 načrtujemo izid dveh številk revije, ki bosta sofinancirani s podporo ARRS.

V letu 2021 predvidevamo prilive za raziskovalno dejavnost iz naslova ARRS v višini 61.386 EUR, iz sredstev drugega ministrstva (MDDSZ) pa 24.807 EUR. Dodatno planiramo še sredstva iz naslova sredstev iz proračuna EU v višini 254.384 EUR.

Skupne prilive (za vse zgoraj omenjene projekte) ocenjujemo v višini 343.088 EUR.

Večji prilivi pričakujemo ob zaključku projekta CiSoTR, in sicer v višini 85.135 EUR, od tega je za nakazila partnerjem v projektu namenjeno 53.543 EUR. Pri projektu CRP V5-1935 pričakujemo priliv v višini 24.807 EUR, od tega je 11.163 EUR namenjenih nakazilu partnerju. Prav tako pričakujemo iz naslova projektov Passport to Export, NUCIF, iHLEAD in MUST prilive v skupni višini 120.546 EUR, odlivov pa še ne v takšni višini ali pa gre za prilive ob zaključku imenovanih projektov. Iz tega naslova tudi izhaja večji del planiranega presežka prilivov nad odlivov, in sicer skupaj za raziskovalne dejavnosti 81.638 EUR. Presežek bo porabljen v naslednjih letih oz. se pokriva presežek odlivov iz preteklih let (prilivi ob zaključku projekta)

Odlive predvidevamo v višini 261.450 EUR, pri čemer večji del, 110.049 EUR, odpade na stroške plač. Prispevki delodajalca znašajo 18.057 EUR. Za nadomestilo stroškov zaposlenih planiramo 16.706 EUR ter izdatke za blago in storitve v višini 116.638 EUR (kot že omenjeno od tega 64.706 EUR za nakazila partnerjem).

Posebej izkazujemo tudi predvidene prilive za investiranje v višini 6.777 EUR ter v isti višini tudi izdatke za nakup opreme.

Skladno z načrtovanjem je v letu 2021 planiran presežek prilivov na odlivi, ki znaša 81.638 EUR in je kot omenjeno v celoti posledica prejetih sredstev ob zaključku projektov v letu 2021, kot tudi odlivom, ki še niso nastali in bodo še nastali v naslednjih letih trajanja projektov.

RAZVOJNE NALOGE

MFDPS bo v letu 2021 zaključila z izvajanjem projekta Jean Monnet (krovni program Erasmus+) »EU Integration and Monetary Policies« (EU-iMoP).

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

V okviru razvojne dejavnosti v letu 2021 planiramo priliv iz sredstev EU 9.791 EUR ter priliv v višini 4.485 EUR iz strani MIZŠ za omenjen projekt internacionalizacije. Ostalih prilivov ne planiramo, saj smo jih za projekt iMoP prejeli v prejšnjih obdobjih.

Odlivi v pretežni meri predstavljajo odlive za kritje izdatkov za blago in storitve v skupni višini 34.064 EUR. Izdatki za plače s prispevki in kritjem drugih osebnih prejemkov znašajo 11.586 EUR. Presežek odlivov nad prilivi tako znaša 19.770 EUR in je v celoti posledica prejetih sredstev za projekt iMoP v preteklih letih, ko odlivi še niso nastali in smo izkazovali presežek prilivov nad odlivi na tem stroškovnem mestu.

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 30.219 EUR. Pod to rubriko izkazujemo tudi prihodke iz naslova mednarodne mobilnosti študentov in osebja (CMEPIUS – Erasmus+) v skupni višini 13.483 EUR. Za izdatke za blago in storitve planiramo sredstva v višini 58.040 EUR. Planirani presežek odhodkov nad prihodki znaša 14.338 EUR ter bo delno pokrit iz sredstev Erasmus+ v naslednjem letu, delno pa iz že nakazanih in neporabljenih sredstev iz leta 2020.

TRŽNA DEJAVNOST

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

V sodelovanju s študentskim svetom fakultete aprila 2021 načrtujemo izvedbo 12. študentske konference KoME (KOnferenca MEdnarodnih).

Maja 2021 bo MFDPS izvedla že enajsto mednarodno znanstveno konferenco MakeLearn & TIIM. Konferenca bo zaradi aktualnih razmer v zvezi s Covid-19 potekala v e-okolju kot tudi že leto prej.

V okviru Založbe MFDPS v letu 2021 načrtujemo izdajo vsaj znanstvene monografije. Na fakulteti prav tako deluje mednarodna založba ToKnowPress, v letu 2021 predvidevamo nadaljevanje izdajanje konferenčnega zbornika MakeLearn & TIIM.

Prihodki bodo predvidoma znašali 16.469 EUR in so namenjeni za pokrivanje stroškov storitev in pogodbene sodelavce v višini 12.836 EUR, za stroške dela pa 2.400 EUR, presežek prilivov nad odlivi 1.323 EUR pa bo namenjen razvoju fakultete.

Načrtovana struktura prihodkov in odhodkov za leto 2021 po virih sredstev

V nadaljevanju podajamo tabelo za prikaz strukture virov prihodkov v skupnih prihodkih. Fakulteta 99 % vseh pridobljenih sredstev pridobi za izvajanje javne službe. Prihodki iz sredstev pridobljenih na trgu predstavljajo 1 % vseh prihodkov. V letu 2021 so planirani nižji prihodki iz trga, saj je organizacija znanstvene konference planirana v omejenem obsegu in sicer v eokolju. Za podrobnejša pojasnila se sklicujemo na spodnjo tabelo.

Tabela: Načrt strukture prihodkov in odhodkov za leto 2021 po virih financiranja (denarni tok)

Vir	Prihodki	Odhodki	Razlika prihodki odhodki	med in	Sestava prihodkov (indeks)	Sestava odhodkov (indeks)
Javna služba skupaj	1.703.851	1.653.841	50.010		99,00	99,10
MIZŠ	1.160.355	1.158.562	1.793		67,40	69,40
ARRS, TIA, JAPT, JAK	68.163	81.605	-13.442		4,00	4,90
Druga ministrstva	24.808	8.653	16.155		1,40	0,50
Občinski proračunski viri			0		0,00	0,00
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	170.357	168.751	1.606		9,90	10,10
Ostala sredstva iz proračuna EU: 7. OP, Cmeplus in drugi projekti iz pror. EU	277.658	233.760	43.898		16,10	14,00
Drugi viri	2.510	2.510	0		0,10	0,20
Trg	16.469	15.236	1.233		1,00	0,90
Skupaj	1.720.320	1.669.077	51.243		100,00	100,00



Srečko Natek
Digitalno podpisal
Srečko Natek
Datum: 2021.07.12
14:01:19 +02'00'

