



Univerza v Novem mestu  
*Fakulteta za ekonomijo  
in informatiko*

**REBALANS  
LETNEGA PROGRAMA DELA  
ZA LETO 2018**

Rektor: prof. dr. Marjan Blažič

Dekanica: dr. Malči Grivec, viš. pred.

Predsedujoča upravnemu odboru: mag. Ana Blažič, viš. pred.

Rebalans Letnega programa dela za leto 2018 je bil sprejet na seji senata, dne 20. 6. 2018, in na seji upravnega odbora, dne 28. 6. 2018.

**Vizitka Univerze v Novem mestu Fakultete za ekonomijo in informatiko**

Ime zavoda:	<b>Univerza v Novem mestu Fakulteta za ekonomijo in informatiko</b>
Krajše ime zavoda:	<b>UNM FEI</b>
Ulica:	<b>Na Loko 2</b>
Kraj:	<b>Novo mesto</b>
Dislocirana enota Ljubljana	<b>Vodovodna 100</b>
Dislocirana enota Maribor	<b>Maistrova ulica 5</b>
Spletna stran:	<b><a href="https://fei.uni-nm.si/">https://fei.uni-nm.si/</a></b>
Elektronski naslov:	<b>fupi.nm@guest.arnes.si</b>
Telefonska številka:	<b>+ 386 7 393 00 10</b>
Številka faksa:	<b>+ 386 7 393 00 13</b>
Matična številka:	<b>1271229</b>
Identifikacijska številka:	<b>21535132</b>
Transakcijski račun:	<b>03150 1000023418</b>
Erazmus un. listina	<b>224888-LA-1-2014-1-SI-E4AKA1-ECHE</b>
Ustanovitveni sklepi:	<b>sklepi ustanoviteljev z dne 29. 05. 1997, odlok Mestne občine Novo mesto (UL RS št. 22/98), sklep Mestne občine Novo mesto z dne 03.06.2002, pogodba z dne 13. 06 . 2013, sklepi ustanoviteljev z dne 13. 07. 2016</b>
Ustanovitelja:	<b>Visokošolsko središče Novo mesto, Pedagoška obzorja Novo mesto</b>
Vpis v Sodni register:	<b>17.02.1998. Srg 199800039, Okrožno sodišče v Novem mestu</b>

V Letnem programu dela za leto 2018, sprejetem na seji senata UNM FEI, dne 19. 02. 2018, in na seji upravnega odbora UNM FEI, dne 21. 02. 2018, se upošteva ustanovitev Univerze v Novem mestu, članstvo fakultete v univerzi, spremembo imena (firme) fakultete in dodatek št. 2 h koncesijski pogodbi št. C3330-17-500123, z dne 21. 5. 2018, sklenjeni z Republiko Slovenijo, spremenijo v

## A. PROGRAMU DELA ZA LETO 2018

### 2 PREDSTAVITEV

#### 2.1 Organiziranost

Univerza v Novem mestu Fakulteta za ekonomijo in informatiko (v nadaljevanju: fakulteta oz. UNM FEI) je pravna naslednica Fakultete za upravljanje, poslovanje in informatiko Novo mesto (prej: Visoka šola za upravljanje in poslovanje Novo mesto).

V letu 2017 je fakulteta delovala kot samostojni visokošolski zavod, konec februarja 2018 pa je fakulteta soustanovila Univerzo v Novem mestu in postala njena članica. Posledično je aprila spremenila svoje ime (firmo).

Nacionalna agencija za kakovost v visokem šolstvu (v nadaljevanju: NAKVIS) je fakulteto zadnjič akreditirala 19.05.2016. Akreditacija je veljavna do 30.09.2023.

Število, vrsto in pristojnosti organov fakultete določajo Zakon o visokem šolstvu, Akt o ustanovitvi in Statut. Organiziranost fakultete je natančno opredeljena s Statutom.

Organizacijsko strukturo fakultete prikazuje naslednja shema.

Shema 1: Organizacijska shema fakultete



Fakulteta ima v sklopu izobraževalnega procesa organizirane *katedre*. Katedra je znanstvenoizobraževalna enota, ki z namenom usklajevanja njihovega znanstvenoizobraževalnega dela povezuje visokošolske učitelje, znanstvene sodelavce in visokošolske sodelavce enega ali več sorodnih znanstvenih disciplin in strokovnih področij, ki sodijo v predmetnik fakultete. Število in

sestavo kateder določa senat, vodijo pa jih predstojniki, ki jih izmed sebe izvolijo člani kateder. Med pomembnejšimi nalogami kateder je evidentiranje kandidatov za člane senata.

Senat je za smotrnejšo organizacijo in koordinacijo izobraževalne dejavnosti oblikoval *izobraževalni center*, za organizacijo in koordinacijo znanstvenoraziskovalne dejavnosti *raziskovalni inštitut*, za pomoč študentov in diplomantov pri oblikovanju kariere pa je ustanovil *karierni center*.

Za potrebe sodelovanja fakultete na področju izobraževalne in znanstvenoraziskovalne dejavnosti v mednarodnem okolju je senat ustanovil *mednarodno pisarno*.

Za potrebe izobraževalne in znanstvenoraziskovalne dejavnosti ima fakulteta svojo *knjižnico*.

*Referat za študentske zadeve* je organizacijska enota fakultete, ki vodi strokovne in administrativne zadeve v zvezi z vpisom študentov, vodenjem evidenc z osebniimi podatki študentov, organizacijo preskusov znanja študentov, v zvezi s tehničnimi pregledi diplomskih in magistrskih nalog, organizacijo podelitve diplom ipd.

Za opravljanje pravnih, upravnih, administrativnih in strokovno tehničnih nalog ima fakulteta upravo. Naloge uprave izvajajo *skupne službe*, katerih delo koordinira in vodi tajnik fakultete.

## **2.2 Osnovni podatki o izobraževalni in raziskovalni dejavnosti**

### **2.2.2 Raziskovalna dejavnost**

Fakulteta ima eno (1) raziskovalno skupino – *Inštitut za raziskovalno / razvojno dejavnost FEI*, v kateri deluje 13 raziskovalcev, ki delujejo na področju poslovnih, upravnih in organizacijskih ved ter komunikologije samostojno z izvajanjem različnih nalog manjšega obsega (po finančnih in po času – krajšem od enega leta) po sprejetem načrtu znanstvenoraziskovalnega dela in razvoja fakultete. Njihova raziskovalna področja so: pravo, ekonomija (ekonomske vede, poslovne vede), upravne in organizacijske vede (management), vzgoja in izobraževanje (pedagogika, andragogika), računalništvo in informatika ter matematika (verjetnostni račun in statistika) ter komunikologija.

V letu 2017 je raziskovalna skupina po podatkih v Sicrisu objavila osem izvirnih znanstvenih člankov v revijah, indeksiranih v SSCI in Scopus. Skupaj je raziskovalna skupina dosegla 1.324,46 točk. Za leto 2018 načrtujemo 1.330 točk.

V letu 2018 raziskovalna skupina fakultete izvaja oz. bo izvajala projekte, predstavljene v tabeli 2.

Tabela 2: Prijavljeni projekti v letih 2017 in 2018

Zap. št.	Projekt	Razpisovalec	Datum prijave	Status projekta na dan 15. 6. 2018
1.	Okusi preteklosti	Interreg (H-SLO)	27. 9. 2017	Neodobreno
2.	Oživitev kozolcev	LAS Dolenjska in Bela Krajina	10. 2. 2017	V izvajanju
3.	Dejavniki zdravega staranja v kontekstu potreb zdravstvene in socialne oskrbe prebivalstva	ARRS (temeljni projekt)	4. 9. 2017	V evalvaciji
4.	Slovenski turistični kader: razvoj, usposabljanje, implementacija in analiza	CRP-2017	13. 10. 2017	Neodobreno
5.	Opolnomočanje Romov	ŠIPK 2017/2018	25. 10. 2017	Zaključen
6.	Varno odstranjevanje odpadnih zdravil kot nevarnih odpadkov	ŠIPK 2017/2018	25. 10. 2017	Neodobren
7.	Izdelava certifikata o mapiranju/kalibriranju	Po kreativni poti do znanja 2017/2020	5. 1. 2018	Neodobren
8.	Turistična platforma	Po kreativni poti do znanja 2017/2020	5. 1. 2018	V izvajanju
9.	Trženje IKIGAI prek družbenih omrežij	Po kreativni poti do znanja 2017/2020	5. 1. 2018	V izvajanju
10.	Izračun indeksa EU okolja za poslovno odločanje	Po kreativni poti do znanja 2017/2020	5. 1. 2018	V izvajanju
11.	Ekonomski model upravičenosti izgradnje javne infrastrukture odvajanja in čiščenja komunalnih odpadnih voda	Po kreativni poti do znanja 2017/2020	5. 1. 2018	V izvajanju
12.	Integrativna etika v visokošolskem izobraževanju	Erasmus + KA2 (Strateška partnerstva)	9. 2. 2018	V evalvaciji
13.	BusinessHub	Erasmus + KA2 (Strateška partnerstva)	21. 3. 2018	V evalvaciji
14.	Socialno-ekonomske kompetence Romov	ŠIPK 2017/2018	21. 3. 2018	V izvajanju
15.	Daruj krvotvorne matične celice za življenje	ŠIPK 2017/2018	21. 3. 2018	V izvajanju

Tako kot do sedaj bo fakulteta tudi v letu 2018 izvajala naslednje aktivnosti:

- izdali dve številki revije EB – Revija za ekonomske in poslovne vede/Journal of Economic and Business Sciences, ki pokriva aktualne ekonomsko poslovne organizacijske vsebine;
- skupaj z alumni klubom fakultete izvajali okrogle mize, na katerih bodo sodelovali ugledni strokovnjaki iz univerzitetnega prostora, gospodarstva in negospodarstva iz Jugovzhodne Slovenije in širše;
- spodbujali študente k prijavi projektov na razpise, in sicer še posebej na razpis za podelitev priznanj za inovacije Gospodarske zbornice Dolenjske in Bele krajine 2018 ter na vseslovensko podjetniško tekmovanje POPRI; ki ga organizira Primorski tehnološki park;
- tvorno sodelovali z območnimi obrtnimi zbornicami, še posebej z Območno obrtno zbornico Novo mesto, z Gospodarsko zbornico Dolenjske in Bele krajine ter z Razvojno izobraževalnim centrom Novo mesto.

Tabela 3 se v Letnem programu dela za leto 2018 črta, ostale tabele se preštevilčijo.

## 2.4 Sredstva, s katerimi razpolaga fakultete

### 2.4.1 Finančna sredstva

Fakulteta v letu 2018 načrtuje skupne prihodke v višini 860.038 EUR (po načelu denarnih tokov) in sicer iz naslova koncesijske dajatve Republike Slovenije za izvajanje javne službe v visokem šolstvu v višini 622.681 EUR oz. 72,40% v skupnih prihodkih, preostanek pa bodo predstavljali lastni prihodki- prihodki iz izvajanja visokošolskega izobraževanja, ki ne sodi v javno službo, in iz drugih dejavnosti šole. Prihodki leta 2018 bodo predvidoma za 8,51 % nižji od preteklega leta.

V letu 2018 naj bi skupni odhodki fakultete znašali 840.018 EUR (po načelu denarnih tokov). Odhodki izvajanja javne službe v visokem šolstvu naj bi znašali 622.681 EUR oz. 74,13% skupnih odhodkov, preostanek pa bodo predstavljali odhodki iz izvajanja visokošolskega izobraževanja, ki ne sodi v javno službo, odhodki in drugih dejavnosti fakultete.

Tabela 3: Finančni pogoji za leto 2018 (v EUR)

	EUR	strukt.
<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>860.038</b>	<b>100%</b>
Prihodki za izvajanje javne službe	666.294	77,47%
Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu	193.744	22,53%
<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>840.018</b>	<b>100%</b>
Odhodki za izvajanje javne službe	660.285	78,60%
Odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu	179.733	21,40%
<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>840.018</b>	<b>100%</b>
sredstva namenjena za izobraževanje	837.018	99,64%
sredstva za individualno raziskovalno delo (IRD)	3.000	0,36%
sredstva IRD % od celotnih prihodkov	0,35	
sredstva IRD % od prihodkov za izvajanje javne službe	0,45	

## 6 RAZVOJNI CILJI – UKREPI ZA NJIHOVO DOSEGO, IZHODIŠČNE IN CILJNE VREDNOSTI IN KAZALCI SPREMLJANJA DOSEGANJA CILJNIH VREDNOSTI ZA LETO 2018

V pogodbi o izvajanju koncesijske dejavnosti za leto 2018 smo si za izvedbo Nacionalnega programa visokega šolstva 2011–2020 v letu 2018 zavezali izvesti naslednje cilje oz. smo za njihovo izvedbo predvideli naslednje ukrepe.

Tabela 7: Razvojni cilji koncesionarja za študijsko leto 2017/2018 oz. za koledarsko leto 2018 z ukrepi za njihovo doseg in ciljna vrednost

Dolgoročni (strateški)cilj	Ukrepi (naloge) za uresničitev dolgoročnega cilja	Ime kazalnika	Izhodiščna vrednost kazalnika 2017	Ciljna vrednost kazalnika v letu 2018
1. Razvoj fakultete in študijskih programov	Posodobitev visokošolskega strokovnega študijskega programa Poslovna informatika.	Povečanje števila vpisanih študentov na visokošolski strokovni študijski program Poslovna informatika	6 študentov	10 študentov.

2. Zagotavljanje in izboljševanje sistema kakovosti dela fakultete	Kakovostno izvajanje akreditiranih študijskih programov.	Prehodnost študentov	Prehodnost študentov (povprečje petih let): 1. stopnja UP (RŠ): 80,36 %, 1. stopnja IUP/PI (RŠ): 73,08 % 1. stopnja UP (IŠ): 83,75 %, 2. stopnja UP (IŠ): 91,67 %.	Izvajanje ukrepov za višjo prehodnost. Cilj: 1. stopnja UP (RŠ): 80,50 %, 1. stopnja IUP/PI (RŠ): 73,30 % 1. stopnja UP (IŠ): 93,85 %, 2. stopnja UP (IŠ): 93,10 %.
		Diplomiranje v rednem roku	Diplomiranje v rednem roku (1. stopnja: 4 leta, 2. stopnja: 3 leta): 1. stopnja UP (RŠ): 20,97 % 1. stopnja IUP/PI (RŠ): 7,14 %, 1. stopnja UP (IŠ): 87,50 %, 2. stopnja UP (IŠ): 21,90 %.	Povečevanje števila študentov, ki študij zaključijo v predvidenem roku: 1. stopnja UP (RŠ): 21,10 % 1. stopnja IUP/PI (RŠ): 11,95 %, 1. stopnja UP (IŠ): 87,60 %, 2. stopnja UP (IŠ): 21,90 %.
		Uporaba sodobnih oblik poučevanja in učenja	Uvajanje in uporaba aktivnih oblik poučevanja in učenja.	Permanentno uvajanje in uporaba aktivnih oblik poučevanja in učenja.
		Delavnice kariernega centra	22 delavnic na študijsko leto.	22 delavnic na študijsko leto.
	Izvajanje tutorstva.	Tutorstvo	Vzpostavljeno tutorstvo v skladu s Pravilnikom o tutorskem sistemu	Tutorji visokošolski učitelji po posameznih letnikih študija na prvi in drugi stopnji.
	Posodobitev IKT tehnologije za vodenje evidenc študentov in vodenje pedagoškega procesa.	Informacijska rešitev VIS.	Program FNISID.	Vpeljana informacijska rešitev VIS.
	3. Internacionalizacija in mednarodno sodelovanje	Podpisi sporazumov o sodelovanju z evropskimi visokošolskimi zavodi in inštitucijami.	Podpisani sporazumi	33 sporazumov s tujimi visokošolskimi zavodi in inštitucijami.
Vključevanje visokošolskih učiteljev v mednarodno izmenjavo.		Mednarodna izmenjava visokošolskih učiteljev	Izvajanje mednarodne izmenjave visokošolskih učiteljev	Vsakoletno vključevanje visokošolskih učiteljev v mednarodno mobilnost.
Internacionalizacija doma.		Vključevanje gostujočih predavateljev iz tujine v študijske programe	Izvedba treh (3) gostujočih predavanj predavateljev iz tujine v posameznem študijskem letu.	3 dodatna gostujoča predavanja predavateljev iz tujine.

	Izvajanje raziskav v sodelovanju z drugimi visokošolskimi zavodi iz tujine.	Mednarodni projekt oz. raziskava	Raziskovalno sodelovanje v mednarodnih projektih.	Vsaj eno (1) raziskovalno sodelovanje v mednarodnem projektu.
	Organizacija in izvedba poletne šole.	Poletna šola	Ne organiziramo poletne šole.	Organizirana ena (1) poletna šola.
			Ni udeležencev poletne šole.	Šestnajst (16) študentov (študenti UNM FEI in tuji študenti).
<b>4. Krepitev raziskovalne dejavnosti</b>	Aktivna udeležba visokošolskih učiteljev in sodelavcev na mednarodnih znanstvenih konferencah.	Mednarodne znanstvene konference	Redna udeležba visokošolskih učiteljev in sodelavcev na mednarodnih znanstvenih konferencah.	Vsako študijsko leto najmanj dve (2) aktivni udeležbi vsakega visokošolskega učitelja in sodelavca na mednarodnih znanstvenih konferencah.
	Soorganizacija in izvedba okroglih miz.	Okrogla miza	40 soorganiziranih in izvedenih okroglih miz.	47 soorganiziranih in izvedenih okroglih miz.
	Soorganizacija in izvedba mednarodne znanstvene konference.	Mednarodna znanstvena konferenca	20 organiziranih in soorganiziranih ter izvedenih mednarodnih znanstvenih konferenc.	21 organiziranih in soorganiziranih ter izvedenih mednarodnih znanstvenih konferenc.
	Vključevanje študentov v znanstvenoraziskovalno delo fakultete.	Znanstvenoraziskovalno delo študentov.	23 študentov.	Vključeno število študentov glede na razpise.
<b>5. Družbeno odgovorno delovanje in tvorno sodelovanje z okoljem</b>	Soorganizacija mednarodne znanstvene konference.	Mednarodna znanstvena konferenca	20 organiziranih in soorganiziranih ter izvedenih mednarodnih znanstvenih konferenc.	21 organiziranih in soorganiziranih ter izvedenih mednarodnih znanstvenih konferenc.
	Soorganizacija in izvedba okroglih miz.	Okrogla miza	40 soorganiziranih in izvedenih okroglih miz	47 soorganiziranih in izvedenih okroglih miz.
	Izvedba gostujočih predavanj.	Gostujoče predavanje	Izvedba 15 gostujočih predavanj v študijskem letu.	Izvedba 15 gostujočih predavanj v študijskem letu.
	Organizacija podjetniških delavnic in podjetniškega natečaja za srednješolce in osnovnošolce.	Podjetniške delavnice	Nismo izvajali podjetniških delavnic.	Ponujene podjetniške delavnice osnovnim in srednjim šolam.
Podjetniški natečaj		Nismo organizirali podjetniškega natečaja.	Izveden en (1) podjetniški natečaj.	



<b>6. Promocija fakultete</b>	Informiranje o možnostih izobraževanja.	Informativni dnevi	Izvedba enega (1) informativnega dne za prvo stopnjo in dveh (2) informativnih dni za drugo stopnjo v posameznem študijskem letu.	Izvedba enega (1) informativnega dne za prvo stopnjo in dveh (2) informativnih dni za drugo stopnjo.
	Organizacije udeležbe študentov na tekmovanjih.	Tekmovanje	6 študentov na tekmovanjih.	6 študentov na tekmovanjih v študijskem letu.
	Obveščanje srednjih šol, kadrovskih služb podjetij, gospodarske in obrtne zbornice o možnostih vpisa v študijske programe.	Predstavitve fakultete in študijskih programov na srednjih fakultetah, kadrovskih službah podjetij, gospodarski in obrtni zbornici	Redno posredovanje informacij o študijskih programih, intenzivneje v času informativnih dni in vpisov.	Permanentno obveščanje o študijskih programih, intenzivneje v času informativnih dni in vpisov.
	Organizacija podjetniških delavnic in podjetniškega natečaja za srednješolce in osnovnošolce.	Podjetniške delavnice	Nismo izvajali podjetniških delavnic.	Ponujene podjetniške delavnice osnovnim in srednjim šolam.
		Podjetniški natečaj	Nismo organizirali podjetniškega natečaja.	Izveden en (1) podjetniški natečaj.

Dekanica  
dr. Malči Grivec, viš. pred.



Direktor:  
prof. dr. Marjan Blažič



Predsedujoča upravnemu odboru:  
mag. Ana Blažič, viš. pred.




## B. FINANČNEM NAČRTU ZA LETO 2018

### 9 OBRAZLOŽITEV FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2018

Finančni načrt za leto 2018 je pripravljen v skladu z:

- Zakonom o visokem šolstvu,
- Kolektivno pogodbo za javni sektor,
- Kolektivno pogodbo za negospodarske dejavnosti v Republiki Sloveniji,
- Kolektivno pogodbo za dejavnost vzgoje in izobraževanja v Republiki Sloveniji,
- Zakonom o ukrepih na področju plač in drugih stroškov dela za leto 2017 in drugih ukrepih v javnem sektorju,
- Zakonom za uravnoteženje javnih financ,
- Zakonom o javnih financah,
- Zakonom o izvrševanju proračunov Republike Slovenije za leti 2018 in 2019,
- Zakonom o sistemu plač v javnem sektorju,
- Uredbo o javnem financiranju visokošolskih zavodov in drugih zavodov,
- Proračunom Republike Slovenije za leto 2018,
- Računovodskimi standardi.

Finančni načrt je sestavljen iz splošnega in posebnega dela.

#### 9.1 Splošni del finančnega načrta

Splošni del finančnega načrta vsebuje načrte pripravljene na podlagi izkazov (obrazcev zaključnega računa), ki jih za pripravo letnih poročil določa Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava.

Sestavljajo ga naslednji izkazi:

- načrt prihodkov in odhodkov po načelu denarnega toka,
- načrt računa finančnih terjatev in naložb,
- načrt računa financiranja,
- načrt prihodkov in odhodkov po obračunskem načelu,
- načrt prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti po obračunskem načelu.

Izkazi so sestavljeni v skladu z računovodskimi pravili, ki veljajo za sestavljanje izkazov po denarnem in obračunskem toku. V tabelah oz. izkazih je prikazana realizacija za leto 2016, realizacija za leto 2017 in načrt za leto 2018, ki je predmet sprejemanja. Zaradi primerjave med leti je dodan tudi indeks finančnega načrta za 2018 v primerjavi z realizacijo v letu 2017.

#### ***Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka***

Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov je sestavljen po načelu denarnega toka. Fakulteta za ekonomijo in informatiko (fakulteta) planira za leto 2018 nižje celotne prihodke od realiziranih prihodkov v letu 2017 za 8,51%. Iz naslova koncesijske pogodbe je za leto 2018 predvidenih več prihodkov glede na leto 2017. Načrtovana prejeta sredstva iz državnega proračuna v višini 622.681 evrov iz strani MIZŠ (Ministrstvo za izobraževanje, znanost in šport) so višja kot leto pred tem za 24.985 evrov oz. 4,18%. Podlaga za načrtovane prihodke MIZŠ je prejeta koncesijska pogodba s strani MIZŠ.

V prihodkih iz javnih sredstev so predvidena tudi sredstva iz naslova Javnega štipendijskega, razvojnega, invalidskega in preživninskega sklada RS za sofinanciranje projekta. Prav tako je predviden priliv s strani Javne agencije za raziskovalno dejavnost RS.

V prihodkih iz javnih sredstev so predvidena tudi sredstva iz naslova sklenjenih pogodb z Centrom RS za mobilnost in evropske programe izobraževanja in usposabljanja (Cmepius). Za leto 2018 je predvidenih nekoliko več tovrstnih sredstev.

Predvideni so nekoliko nižji prilivi prodaje storitev iz naslova javne službe (medknjižnična izposoja, prodaja učbenikov, potrdila).

Prihodki od prodaje blaga in storitev na trgu predvidevajo prihodke iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu (šolnine izrednih študentov), obresti (a vista in vezanih depozitov), najemnin in dividend. Predvideni prihodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu so nižji za 10% kot leto pred tem.

Planirani odhodki za izvajanje javne službe so sestavljeni iz izdatkov za plače in drugih izdatkov za zaposlene, prispevkov delodajalcev za socialno varnost in izdatkov za blago in storitev za izvajanje javne službe. Planirani izdatki za plače in druge izdatke za zaposlene in za prispevke delodajalcev za socialno varnost so nižji od realizacije v letu 2017 za 1,54%, zaradi spremembe v deležu zaposlitve. V letu 2018 ni predvidenih novih zaposlitev medtem ko je redno napredovanje predvideno za tri zaposlene pedagoške delavce. Predvideni izdatki za blago in storitve so nekoliko nižji od realiziranih v letu 2017, saj fakulteta v letu 2018 predvideva manj projektov kot leto pred tem.

Investicijski odhodki zajemajo nakup opreme potrebne za izvajanje študijske in podporne dejavnosti. Fakulteta v letu 2018 planira za 4.000 EUR tovrstnih nakupov.

Predvideni odhodki iz naslova prodaje blaga in storitev na trgu so nižji za 12,29%.

Fakulteta v izkazu planira pozitivno razliko med prihodki in odhodki na podlagi predvidene prodaje blaga in storitev na trgu.

#### ***Izkaz računa finančnih terjatev in naložb določenih uporabnikov***

Fakulteta v letu 2018 ne predvideva dajanja posojil. V letu 2016 je fakulteta dala posojilo v višini 20.000 EUR, v letu 2017 je prejela vračilo posojila v višini 10.000 EUR, preostalo vračilo pa predvideva v letu 2018.

#### ***Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov***

Fakulteta v letu 2018 ne načrtuje zadolževanja. Predvideno povečanje sredstev na računih je rezultat predvidenega presežka prihodkov nad odhodki po načelu denarnih tokov in priliv iz naslova vračila posojila.

#### ***Izkaz prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu obračunskih tokov***

Omenjeni izkaz se od Izkaza prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu denarnega toka razlikuje glede na datum nakazila oziroma plačila. Če poslovni dogodek nastane v letu 2018, se tudi upošteva v tem letu, ne glede na datum izpolnitve obveznosti. *Planirani prihodki od poslovanja* so nekoliko nižji od realizacije 2017, kar je posledica predvidene sprostitev pasivnih časovnih razmejitev

in predvidenih nižjih prihodkov na trgu. Pasivne časovne razmejitve se oblikujejo na podlagi števila izrednih študentov, v zadnjih letih opažamo vsakoletno upadanje vpisa izrednih študentov. Prav tako so nekoliko nižji *planirani finančni prihodki* zaradi trenda zniževanja obrestnih mer.

Predvideni celotni odhodki v letu 2018 so nižji od realiziranih odhodkov leta 2017 za 8%. Predvideni odhodki za amortizacijo ostanejo na približno enaki ravni kot leto pred tem, saj je višina amortizacije v največji meri rezultat uporabe poslovnih prostorov medtem ko je večji del opreme že odpisan. V izkazu planiramo negativno razliko med prihodki in odhodki, v največji meri k rezultatu prispeva amortizacija.

### ***Prihodki in odhodki določenih uporabnikov po vrstah dejavnosti po načelu obračunskega toka***

Izkaz temelji na Izkazu prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po načelu obračunskih tokov. V izkazu je prikazana razdelitev prihodkov in odhodkov na javno službo in trg. Razdelitev je narejena za realizacijo 2016, 2017 in finančni načrt 2018.

## **9.2 Posebni del finančnega načrta**

Posebni del finančnega načrta sestavljajo naslednje tabele:

- Finančni načrt za leto 2018 - Posebni del,
- Finančni načrt za leto 2018 – Posebni del – študijska dejavnost,
- Načrt strukture prihodkov in odhodkov za leto 2018 po virih financiranja.

### ***Finančni načrt za leto 2018- Posebni del***

V tabeli Finančni načrt 2018 – Posebni del so prikazani prihodki in odhodki v vrsticah po namenih in vrstah ter v stolpcih po virih. Seštevki prihodkov in odhodkov v posebnem delu se ujemajo z prikazanimi podatki v splošnem delu finančnega načrta.

Pri izdelavi finančnega načrta za leto 2018 je fakulteta upoštevala naslednja izhodišča in kazalnike:

- Predvideni stroški dela za leto 2018 so v primerjavi z realizacijo 2017 nižji za 1,11%. Fakulteta v letu 2018 ne načrtuje kadrovske spremembe, razlika je le v deležu zaposlitve na rednem študiju. Izdatek na račun delovne dobe je ustrezno višji (vsako zaključeno leto delovne dobe v višini 0,33% osnovne plače zaposlenega).
- Fakulteta v letu 2018 predvideva redno napredovanje za tri zaposlene pedagoške delavce.
- Fakulteta ne načrtuje sredstev za izplačilo redne delovne uspešnosti, sindikalne zaupnike in sredstev za odpravo plačnih nesorazmerij.
- V letu 2018 je predvidenih 20 upravičencev za izplačilo regresa za letni dopust. Prav tako je predvideno izplačilo treh jubilejnih nagrad in sicer: za 10 let skupne delovne dobe za zaposleno v deležu 50%, prav tako za 10 let skupne delovne dobe za zaposleno v deležu 100% in 20 let skupne delovne dobe za zaposleno v deležu 100%.
- Planirani izdatki za prispevke delodajalcev za socialno varnost sovpadajo z predvidenimi stroški dela.
- Predvideni izdatki za blago in storitve so za 1,12% višji od realizacije leta 2017, kar je posledica višjih izdatkov za blago in storitve (višji delež rednih študentov glede na izredne in posledično drugačni ključni delitve stroškov).
- Planirana sredstva za interesne dejavnosti študentov temeljijo na prejeti koncesijski pogodbi s strani MIZŠ. Poraba sredstev je opredeljena v letnem planu študentov.

- Planirani prihodki za izredni program 1. in 2. stopnje so nižji kot leto pred tem, ker se število izrednih študentov zmanjšuje. Fakulteta predvideva višje prihodke pridobljene na trgu (najemnina).
- Fakulteta v letu 2018 načrtuje investicije v osnovna sredstva v višini 4.000 EUR.

Finančni načrt prihodkov in odhodkov iz naslova izvajanja javne službe izkazuje pozitivno razliko med prihodki in odhodki. Predvidena pozitivna razlika celotnega izkaza izhaja iz poslovanja na trgu.

Pri evidentiranju poslovnih dogodkov se za razdelitev skupnih stroškov fakulteta poslužuje vnaprej določenih ključev. Ključni so odvisni od vrste poslovnega dogodka in sicer:

- največ poslovnih listin oz. stroškov je razdeljeno po ključu glede na število rednih oziroma izrednih študentov (npr. material za študente, tiskanje učbenikov),
- evidentiranje poslovnih dogodkov oz. stroškov glede na čas, ki ga študenti preživijo na fakulteti (npr. ogrevanje, električna),
- evidentiranje poslovnih dogodkov oz. stroškov z enako obremenitvijo rednih in izrednih študentov (npr. propaganda in reklama),
- v primerih, ko je znano, da se določen poslovni dogodek oz. strošek navezuje le na redne oziroma izredne študente, stroške ustrezno evidentira.

Nosilci večine stroškov so redni študenti, saj je število izrednih študentov zadnja leta zelo upadlo.

Podatki v obrazcu Finančni načrt za leto 2018 – Posebni del so izpolnjeni po načelu denarnih tokov.

#### **Finančni načrt za leto 2018 – Posebni del – študijska dejavnost**

V tabeli je prikazan razdelilnik prihodkov in odhodkov za študijsko dejavnost na TSF in RSF sredstva.

#### **Načrt strukture prihodkov in odhodkov za leto 2018 po virih financiranja**

Tabela Načrt strukture prihodkov in odhodkov za leto 2018 po virih financiranja je povzetek prihodkov in odhodkov iz tabele Finančni načrt 2018– Posebni del. V tabeli so prikazani prihodki in odhodki:

- MIZŠ; prihodki in odhodki so izravnani,
- Razlika med prihodki in odhodki iz naslova JAK izhaja iz nakazil opredeljenih v pogodbi,
- ostalih sredstev iz proračuna EU: Cmepius; prihodki in odhodki iz Cmepius izvirajo iz vsakoletne mednarodne mobilnosti študentov, katerih podlaga so sklenjene pogodbe. Prihodki in odhodki so predvideni glede na predvideno izvajanje aktivnosti v skladu z pogodbo.
- Drugi viri opredeljujejo predvidene prihodke iz naslova obresti.
- Prihodki na trgu prikazujejo prihodke na podlagi zaračunanih potrdil, komisijskih izpitov rednih študentov in prihodke izrednih študentov.

V drugem delu obrazca je prikazana struktura sredstev od prodaje blaga in storitev na trgu, ki so razdeljeni na prihodke od najemnin za poslovne prostore in prihodke fizičnih oseb iz naslova šolnin.

Rebalans finančnega načrta je upravni odbor sprejel na seji 28.06.2018.

Direktor:  
prof. dr. Marjan Blažič



Predsedujoča upravnemu odboru:  
mag. Ana Blažič, viš. pred.