

# FINANČNI NAČRT ZA LETO 2019

Visokošolski zavod **Fakulteta za informacijske študije v Novem mestu**

**Kraj in datum:**

Novo mesto, 25.1.2019

**Oseba odgovorna za sestavljanje:**  
Ime in priimek

Maja Zorčič

**Odgovorna oseba:**  
Ime in priimek

red. prof.dr. Dejan Jelovac

**Telefon:**

59074161

1. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2019 - Splošni del

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

Fakulteta za Informacijske študije v Novem mestu

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	REALIZACIJA 2017	REALIZACIJA 2018	FINANČNI NAČRT 2019	FN 2019 / Realizacija 2018
1	2	3	4	5	6	7=6/5
	<b>I. SKUPAJ PRIHODKI (400=491)</b>	401	1.320.486	1.575.156	2.399.498	152,33%
	<b>1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (400=400)</b>	402	1.317.375	1.570.577	2.398.134	152,69%
	<b>A. Prihodi iz erodivnih javnih finan (400=407+410+413+414+419)</b>	403	905.329	1.379.217	1.740.568	126,20%
	<b>a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (400=400)</b>	404	832.646	1.185.318	1.091.943	92,12%
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	832.646	1.185.318	1.091.943	92,12%
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za investicije	406			0	-
	<b>b. Prejeta sredstva iz občinskih proračunov (400=400)</b>	407	0	0	0	-
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za tekočo porabo	408	0	0		-
del 7401	Prejeta sredstva iz občinskih proračunov za investicije	409				-
	<b>c. Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja (411=412)</b>	410	0	0	0	-
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja tekočo porabo	411				-
del 7402	Prejeta sredstva iz skladov socialnega zavarovanja za investicije	412				-
	<b>d. Prejeta sredstva iz javnih skladov in agencij (414=414+416+417)</b>	413	0	0	0	-
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				-
del 7404	Prejeta sredstva iz javnih agencij za investicije	417				-
del 740	<b>a. Prejeta sredstva iz proračunov iz neavne tujih domovj</b>	418				-
741	<b>1. Prejeta sredstva iz državnega proračuna iz erodivnih proračuna Evropske unije</b>	419	72.683	193.899	648.625	334,52%
	<b>B) Drugi prihodi za izvajanje dejavnosti javne službe (421 do 430)</b>	420	412.046	191.360	657.566	343,63%
del 7130	Prihodi od prodaje blaga in storitev iz nastava izvajanja javne službe	421	167.470	191.360	193.451	101,09%
del 7102	Prejete obresti	422				-
del 7100	Prihodi od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhode	423				-
del 7141	Drugi tekoči prihodi iz nastava izvajanja javne službe	424				-
72	Kapitalski prihodi	425				-
730	Prejete donacije iz domačih virov	426				-
731	Prejete donacije iz tujine	427	1.250			-
732	Donacije za odpravo posledic naravnih nesreč	428				-
786	Ostala prejeta sredstva iz proračuna Evropske unije	429	243.326		464.115	-
787	Prejeta sredstva od drugih evropskih institucij	430				-
	<b>2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (430 do 436)</b>	431	3.111	4.578	1.364	29,79%
del 7130	Prihodi od prodaje blaga in storitev na trgu	432	3.111	4.578	1.364	29,79%
del 7102	Prejete obresti	433				-
del 7103	Prihodi od najemnin, zakupnin in drugi prihodi od premoženja	434				-
del 7100	Prihodi od udeležbe na dobičku in dividend ter presežkov prihodkov nad odhode	435				-
del 7141	Drugi tekoči prihodi, ki ne izhajajo iz izvajanja javne službe	436				-
	<b>II. SKUPAJ ODHODKI (400=491)</b>	437	1.183.386	1.458.952	2.270.409	155,62%
	<b>1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (400=437+438+439+440+441+442+443+444+445+446+447)</b>	438	1.183.386	1.458.952	2.269.409	155,55%
	<b>A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440 do 446)</b>	439	611.363	879.037	1.094.249	124,48%
del 4000	Plače in dobitki	440	555.329	796.833	994.309	124,78%
del 4001	Regres za letni dopust	441	13.884	28.083	28.083	100,00%
del 4002	Povračila in nadomestila	442	42.150	54.121	71.857	132,77%
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443				-
del 4004	Sredstva za raduno delo	444				-
del 4005	Plače za delo neraspisanih po pogodbi	445				-
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	0	0		-
	<b>B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (447 do 452)</b>	447	89.175	130.399	153.652	117,83%
del 4010	Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	47.712	66.059	77.451	117,25%
del 4011	Prispevki za zdravstveno zavarovanje	449	38.189	52.922	63.796	120,55%
del 4012	Prispevki za zaposlovanje	450	658	1.405	2.325	165,48%
del 4013	Prispevki za porodniško varstvo	451	539	746	775	103,89%
del 4015	Prejemki kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja na podlagi ZDOP(SZU)	452	2.077	9.267	9.305	100,41%
	<b>C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (453 do 460)</b>	453	467.543	438.323	519.696	118,56%
del 4020	Plačilni in splošni material in storitve	454	91.559	167.072	170.290	101,93%
del 4021	Posredni material in storitve	455		3.378		0,00%
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	14.394	31.927	39.127	122,55%
del 4023	Prevoznari stroški in storitve	457	11.896	17.134	15.134	88,33%
del 4024	Izdatki za klubna potovanja	458	52.817	95.981	163.123	169,95%
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	44.437	17.856	17.856	100,00%
del 4026	Podobne najemnine in zakupnine	460		15.837		0,00%
del 4027	Kazni in odškodnine	461				-

Obrazložitev vira financiranja presežka odhodkov nad prihodki (AOP 486) v letu 2018:

Namen oz. št. pogodbe, po kateri so bila nakazana sredstva, leto nakazila in PP, če gre za proračun RS	EUR	Razlog
Skupaj	1.364	
Skupaj	0	

Kontrola 1.364

del 4028	Davek na izplačane plače	462					-
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	252.440	89.138	114.166	128,08%	-
403	<b>D. Plačila domačih obvezil</b>	464	2.363	2.553	2.553	100,00%	-
404	<b>E. Plačila tujih obvezil</b>	465					-
410	<b>F. Subvencije</b>	466					-
411	<b>G. Transferi posameznikom in gospodinjstvom</b>	467					-
412	<b>H. Transferi neprofitnim organizacijam in ustanovam</b>	468					-
413	<b>I. Drugi letalski domači transferi</b>	469					-
	<b>J. Investicijski odhodki (871 do 480)</b>	470	12.942	8.640	499.259	5778,46%	-
4200	Nakup zgradb in prostorov	471					-
4201	Nakup prevoznih sredstev	472					-
4202	Nakup opreme	473	12.485	5.701	474.794	8328,26%	-
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474					-
4204	Novogradnja, rekonstrukcija in adaptacije	475				0	-
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476				10.965	-
4206	Nakup zemljišč in naravnih bogastev	477					-
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	457	2.939	13.500	459,34%	-
4208	Študije o izvedljivosti projektov, projektna dokumentacija, nadzor, investicijski inženiring	479					-
4209	Nakup blagovnih rezerv in intervencijskih zalog	480					-
	<b>1. ODHODKI IZ NARAVNOGA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (481 do 484)</b>	481	0	0	1.000	-	-
del 400	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim iz nastava prodaje blaga in storitev na trgu	482					-
del 401	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost iz nastava prodaje blaga in storitev na trgu	483					-
del 402	C. Izdatki za blago in storitve iz nastava prodaje blaga in storitev na trgu	484			1.000		-
	<b>#1 PRSEŽEK PRIBODKOV NAD ODHODKI (401-487)</b>	485	137.100	116.203	129.089	111,09%	-
	<b>#2 PRSEŽEK ODHODKOV NAD PRIBODKI (401-491)</b>	486	0	0	0		-

Kraj in datum:

Novo mesto, 25.1.2019

Oseba odgovorna za sestavljanje:

Maja Zorbič

Žig:

Odgovorna oseba:

red. prof.dr. Dejan Jelovac

Kazalec	Enota	REALIZACIJA 2017	REALIZACIJA 2018	FINANČNI NAČRT 2019
Presežek prihodkov nad odhodki javna služba	v EUR	133.989	111.625	128.725
Presežek prihodkov nad odhodki javna služba indeks	indeks	111,32	107,65	105,67
Presežek prihodkov nad odhodki na trgu	v EUR	3.111	4.576	364
Presežek prihodkov nad odhodki na trgu indeks	indeks	#DEL01	#DEL01	136,40
Delež prihodkov javne službe v vseh prihodkih	indeks	99,78	99,71	99,94
Delež prihodkov na trgu v vseh prihodkih	indeks	0,24	0,29	0,06
Razlika med prihodki državnega proračuna in odhodki za izvajanje javne službe	v EUR	-350.740	-273.634	-1.177.466
Delež odhodkov javne službe v vseh odhodkih	indeks	100,00	100,00	99,96
Delež odhodkov na trgu v vseh odhodkih	indeks	0,00	0,00	0,04
% prispevkov za socialno varnost v plačah	indeks	15,68	15,2	14,52
Prihodki za investicije skupaj	EUR	0	0	0
Razlika med investicijskimi prihodki in investicijskimi odhodki	EUR	-12.942	-8.640	-499.259
Število zaposlenih po delovnih urah iz izkaza prihodkov in odhodkov - AOP 892 za 2016 in 2017, za 2018 ocena št. zaposlenih na dan 31.12. v % zaposlitve iz programa dela		23.13	31	31
Prihodek za izvajanje javne službe na zaposlenega	EUR	6695	50694	77350
Odhodki za izvajanje javne službe na zaposlenega	EUR	51162	47063	73207
Plače in drugi izdatki zaposlenim, prispevki in davek na plače na zaposlenega	EUR	30287	32562	40255
*Število vseh študentov brez absolventov		205	190	212
**Število vseh študentov 1. in 2. stopnje brez absolventov		191	175	196
***Število vseh študentov 1. in 2. stopnje brez absolventov, redni študi		133	109	118
Prihodek za izvajanje javne službe na študenta	EUR	6426	6296	11312
Odhodki za izvajanje javne službe na študenta	EUR	5773	7676	10705
Plače in drugi izdatki zaposlenim, prispevki in davek na plače na študenta	EUR	3417	5313	5886
Izdatki za blago in storitve JS na študenta	EUR	2281	2307	2451
Prejeta sredstva iz državnega proračuna na študenta 1. in druge stopnje rednega študija brez absolventov	EUR	4359	6773	5571

\* leto 2016: za število študentov se upošteva študentje (brez absolventov) 1., 2. in 3. stopnje ter prejšnjih dodiplomskih in podiplomskih študijskih programov v študijskem letu 2015/2016

\*\*leto 2017: za število študentov se upošteva študentje (brez absolventov) 1., 2., 3. stopnje ter prejšnjih dodiplomskih in podiplomskih študijskih programov v študijskem letu 2016/2017, stanje na dan 30. 10.

\*leto 2018: za število študentov se upošteva študentje (brez absolventov) 1., 2., 3. stopnje ter prejšnjih dodiplomskih in podiplomskih študijskih programov v študijskem letu v študijskem letu 2017/2018, stanje na dan 30. 10.

\*\* enako kot pod \*, s to razliko, da se ne upošteva študenti 3. stopnje in prejšnjih podiplomskih programov.

\*\*\* enako kot pod \*\*, s to razliko, da se upošteva le študentje rednega študija 1. stopnje, starih dodiplomskih programov in 2. stopnje

1. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2018 - Splošni del

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

Fakulteta za informacijske študije v Novem mestu

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	REALIZACIJA 2017	REALIZACIJA 2018	FINANČNI NAČRT 2019	FN 2018 / Realizacija 2019
1	2	3	4	5	6	7=6/5
750	<b>IV. PREJETA VRAČILA DANIH POSOJIL (501 do 511)</b>	500	0	0	0	-
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	511				-
440	<b>V. DANA POSOJILA (513 do 523)</b>	512	0	0	0	-
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	523				-
	<b>VI/1 PREJETA MINUS DANA POSOJILA (500-512)</b>	524				0,00%
	<b>VI/2 DANA MINUS PREJETA POSOJILA (512-500)</b>	525				0,00%

Kraj in datum:

Novo mesto, 25.1.2019

Oseba odgovorna za sestavljanje:

Maja Zorčič

Žig:

Odgovorna oseba:

red. prof.dr. Dejan Jelovac

1. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2019 - Splošni del

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

Fakulteta za informacijske študije v Novem mestu

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija 2017	REALIZACIJA 2018	FINANČNI NAČRT 2019	FN 2019 / realizacija 2018
1	2	3	4	5	6	7=6/5
50	<b>VII. ZADOLŽEVANJE (551+559)</b>	550	110.098	92.492	72.852	78,77%
500	<b>Domače zadolževanje (552 do 558)</b>	551	110.098	92.492	72.852	78,77%
5001	Najeti krediti pri poslovnih bankah	552	110.098	92.492	72.852	78,77%
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	<b>Zadolževanje v tujini</b>	559				-
55	<b>VIII. ODPLAČILA DOLGA (561+569)</b>	560	17.606	18.111	18.615	102,78%
550	<b>Odplačila domačega dolga (562 do 568)</b>	561	17.606	18.111	18.615	102,78%
5501	Odplačila dolga poslovnim bankam	562	0	0		-
5502	Odplačila dolga drugim finančnim institucijam	563	17.606	18.111	18.615	102,78%
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	<b>Odplačila dolga v tujino</b>	569				-
	<b>IX/1 NETO ZADOLŽEVANJE (550-560)</b>	570	92.492	74.381	54.237	72,92%
	<b>IX/2 NETO ODPLAČILO DOLGA (560-550)</b>	571	0	0	0	-
	<b>X/1 POVEČANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (485+524+570)-(486+525+571)</b>	572	137.100	190.584	129.089	67,73%
	<b>X/2 ZMANJŠANJE SREDSTEV NA RAČUNIH (486+525+571)-(485+524+570)</b>	573				-

Kraj in datum:

Novo mesto, 25.1.2019

Oseba odgovorna za sestavljanje:

Maja Zorčič

Žig:

Odgovorna oseba:

red. prof.dr. Dejan Jelovac

**1. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2019 - Splošni del**  
**1.4. IZKAZ PRIHODKOV IN ODHODKOV DOLOČENIH UPORABNIKOV**  
 od 1.1. do 31.12.2019

Fakulteta za informacijske študije v Novem mestu

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija 2017	REALIZACIJA 2018	FINANČNI NAČRT 2019	FN 2019 / realizacija 2018
1	2	3	4	5	6	7=6/5
	<b>A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (861+862-863+864)</b>	<b>860</b>	<b>1.270.943</b>	<b>1.669.015</b>	<b>1.861.383</b>	<b>111,53%</b>
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	861	1.269.693	1.669.015	1.860.019	111,44%
	POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	862				-
	ZMANJSANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	863				-
761	PRIHODKI OD PRODAJE MATERIALA IN BLAGA	864	1.250		1.364	-
<b>762</b>	<b>B) FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>865</b>				-
<b>763</b>	<b>C) DRUGI PRIHODKI</b>	<b>866</b>		<b>1.267</b>		<b>0,00%</b>
	<b>C) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)</b>	<b>867</b>	<b>0</b>	<b>2.800</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OS	868				-
del 764	DRUGI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	869		2.800		0,00%
	<b>D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)</b>	<b>870</b>	<b>1.270.943</b>	<b>1.673.082</b>	<b>1.861.383</b>	<b>111,25%</b>
	<b>E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)</b>	<b>871</b>	<b>444.030</b>	<b>480.380</b>	<b>503.249</b>	<b>104,76%</b>
del 466	NABAVNA VREDNOST PROĐANEGA MATERIALA IN BLAGA	872				-
460	STROŠKI MATERIALA	873	33.733	53.690	69.244	128,97%
461	STROŠKI STORITEV	874	410.297	426.690	434.005	101,71%
	<b>F) STROŠKI DELA (876+877+878)</b>	<b>875</b>	<b>734.247</b>	<b>1.020.099</b>	<b>1.247.901</b>	<b>122,33%</b>
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	599.883	807.619	994.309	123,12%
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST	877	91.111	122.891	153.652	125,03%
del 464	DELODAJALCEV	878	43.253	89.589	99.940	111,55%
462	DRUGI STROŠKI DELA	879	12.941	12.941	12.941	100,00%
463	H) REZERVACIJE	880			0	-
465	J) DRUGI STROŠKI	881	42.615	4.647	930	20,01%
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	2.805	2.509	2.611	104,07%
468,00	L) DRUGI ODHODKI	883	1	14		0,00%
	<b>M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)</b>	<b>884</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	885				-
del 469	OSTALI PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI	886				-
	<b>N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)</b>	<b>887</b>	<b>1.236.639</b>	<b>1.520.590</b>	<b>1.767.632</b>	<b>116,25%</b>
	<b>O) PRESEZEK PRIHODKOV (870-887)</b>	<b>888</b>	<b>34.304</b>	<b>152.492</b>	<b>93.751</b>	<b>61,48%</b>
	<b>P) PRESEZEK ODHODKOV (887-870)</b>	<b>889</b>	<b>-34.304</b>	<b>-152.492</b>	<b>-93.751</b>	<b>61,48%</b>
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	890	1.667	4.826	3.550	73,56%
	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	32.637	147.666	90.201	61,08%
	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889-890)	892	-1.667	-4.826	-3.550	73,56%
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893				-
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	23	31	31	100,00%
	Število mesecev poslovanja	895	12	12	12	100,00%

Kraj in datum: Novo mesto 25.1.2019

Novo mesto, 25.1.2019

Oseba odgovorna za sestavljanje:

Žig:

Odgovorna oseba:

Maja Zorčič

red. prof.dr. Dejan Jelovec

NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija 2017	REALIZACIJA 2018	FINANČNI NAČRT 2019
Celotni prihodki na zaposlenega (v EUR)	AOP 870/894	55.258	53.970	60.045
Celotni odhodki na zaposlenega (v EUR)	AOP 887/894	53.767	49.051	57.020
Stroški dela na zaposlenega (v EUR)	AOP 875/894	31.924	32.906	40.255
Delež stroškov dela v celotnih odhodkih - indeks (v %)	AOP 875/887*100	59,4	67,1	70,6
Število študentov 1. in 2. stopnje brez absolventov **	1,2 štud	191	174	196
Celotni prihodki na študenta 1. in 2. stopnje brez absolventov** (v EUR)	AOP 870/1,2 štud.	6.654	9.615	9.497
Celotni odhodki na študenta 1. in 2. stopnje brez absolventov** (v EUR)	AOP 887/dštud.	6.475	8.739	9.019
Število vseh študentov brez absolventov*	štud.	205	190	212
Celotni prihodki na študenta vsi brez absolventov (v EUR)	AOP 870/štud.	6.200	8.806	8.780
Celotni odhodki na študenta vsi brez absolventov (v EUR)	AOP 887/štud.	6.032	8.003	8.338
Presežek prihodkov v celotnih prihodkih (v %)	AOP 889/870*100	102,77	110,03	105,30
Presežek odhodkov v celotnih prihodkih (v %)	AOP 890/870*100	-2,70	-9,11	-5,04
Presežek prihodkov nad odhodki po plačilu davka na študenta vsi brez absolventov* (v EUR)	AOP 891/štud.	159	777	425
Presežek odhodkov nad prihodi po plačilu davka na študenta vsi brez absolventov* (v EUR)	AOP 892/štud.	-8	-25	-17
Presežek prihodkov nad odhodki po plačilu davka na zaposlenega (v EUR)	AOP 891/894	1.419	4.763	2.910
Presežek odhodkov nad prihodi po plačilu davka na zaposlenega (v EUR)	AOP 892/894	-72	-156	-115

\* leto 2016: za število študentov se upoštevajo študentje (brez absolventov) 1., 2. in 3. stopnje ter prejšnjih dodiplomskih in podiplomskih študijskih programov v študijskem letu :

\*leto 2017: za število študentov se upoštevajo študentje (brez absolventov) 1., 2., 3. stopnje ter prejšnjih dodiplomskih in podiplomskih študijskih programov v študijskem letu 20

\* leto 2018: za število študentov se upoštevajo študentje (brez absolventov) 1., 2., 3. stopnje ter prejšnjih dodiplomskih in podiplomskih študijskih programov v študijskem letu v

\*\* enako kot pod \*, s to razliko, da se ne upoštevajo študenti 3. stopnje in prejšnjih podiplomskih programov.

\*\*\* enako, kot pod \*\*, s to razliko, da se upošteva le študente **rednega študija** 1. stopnje, starih dodiplomskih programov in 2. stopnje

2015/2016

16/2017, stanje na dan 30. 10.

študijskem letu 2017/2018, stanje na dan 30. 10.

# 1. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2018 - Splošni del

## 1. 5. PRIHODKI IN ODHODKI DOLOČENIH UPORABNIKOV PO VRSTAH DEJAVNOSTI

v eurih, brez centov

ČLENITEV KONTOV	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija 2017 Javna služba	Realizacija 2017 trg	Realizacija 2018 Javna služba	Realizacija 2018 trg	FINANČNI NAČRT Javna služba 2019	FINANČNI NAČRT Trg 2019	Realizacija 2018/realizacija 2017	FN 19 JS / Realizacija 18 JS	FN 19 Trg / Realizacija 18 Trg
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=8/4	11=8/6	12=9/7
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA (661+662-663+664)	660	1.267.632	3.311	1.669.015	1.267	1.860.019	1.364	38,27%	111,44%	107,66%
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV IN STORITEV	661	1.267.632	3.311	1.669.015	1.267	1.860.019	1.364	38,27%	111,44%	107,66%
	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							-	-	-
763	C) DRUGI PRIHODKI	666							-	-	-
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	0	0	2.800	0	0	0	-	0,00%	-
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OS	668							-	-	-
del 764	DRUGI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	669			2.800				-	0,00%	-
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	1.267.632	3.311	1.671.815	1.267	1.860.019	1.364	38,27%	111,26%	107,66%
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	444.030	0	479.380	1.000	502.249	1.000	-	104,77%	100,00%
del 466	NABAVNA VREDNOST PRODANEGA MATERIALA IN BLAGA	672							-	-	-
460	STROŠKI MATERIALA	673	33.733		53.690		69.244		-	128,97%	-
461	STROŠKI STORITEV	674	410.297		425.690	1.000	433.005	1.000	-	101,72%	100,00%
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	734.247	0	1.020.099	0	1.247.901	0	-	122,33%	-
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	599.883		807.619		994.309		-	123,12%	-
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	91.111		122.891		153.652		-	125,03%	-
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	43.253		89.589		99.940		-	111,55%	-
462	G) AMORTIZACIJA	679	12.941		12.941		12.941		-	100,00%	-
463	H) REZERVACIJE	680							-	-	-
del 465	J) DRUGI STROŠKI	681	42.615		4.647		930		-	20,01%	-
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	2.805		2.509		2.611		-	104,07%	-
	L) DRUGI ODHODKI	683	1		14				-	0,00%	-
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (685+686)	684	0	0	0	0	0	0	-	-	-
del 469	ODHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	685							-	-	-
del 469	OSTALI PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	686							-	-	-
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	1.236.639	0	1.519.590	1.000	1.766.632	1.000	-	116,26%	100,00%
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	30.993	3.311	152.225	267	93.387	364	8,06%	61,35%	136,33%
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689	0	0	0	0	0	0	-	-	-
del 80	Davek od dohodka pravnih oseb	690		1.667	4.826		3.880		0,00%	80,40%	-
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691	30.993	1.644	147.399	267	89.507	364	16,24%	60,72%	136,33%
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690) oz. (690-688)	692	0	0	0	0	0	0	-	-	-
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693							-	-	-

Novo mesto, 25.1.2019

Oseba odgovorna za sestavljanje:

Maja Zorčič

Zig:

Odgovorna oseba:

red. prof.dr. Dejan Jelovac







V tabeli se prikazujejo prihodki in odhodki v vrsticah po namenih in vrstah ter v stolpcih po virih. Prihodki po virih morajo biti skladni z izkazom prihodkov in odhodkov določenih uporabnikov po denarnem toku, kar je razvidno iz vpisanih AOP števil. Z izkazom morajo biti skladni tudi skupni odhodki.

V nadaljevanju navajamo nekaj poudarkov iz tabele:

- Pod A11a1 se vpiše izplačane plače za november (za 2016: v decembru 15; za 2017: v decembru 16) brez dodatne pedagoške obveznosti, ki se vpiše pod A11a4 k delovni uspešnosti.

- Pod A11a4 se vpiše sredstva za delovno uspešnost ob upoštevanju enake definicije, kot se upošteva v izkazu po prihodkov in odhodkov po denarnem toku v vrstici AOP 443.

- Pod C se pod razvojne naloge vpisuje odhodke razvojnih nalog s področja študijske dejavnosti (npr. ESS – poletne šole, gostujoči visokošolski učitelji, karierni centri, razpisi za razvojne naloge, javna dela iz naslova visokošolskega izobraževanja).

- Pod D se vnašajo vsi odhodki iz naslova raziskovalne in razvojne dejavnosti, tudi npr. javna dela s področja raziskovanja.

- Drugo (G) predstavlja vso dejavnost javne službe, ki je ni mogoče razporediti v predhodne dejavnosti.

- Prihodke in odhodke za investicije in investicijsko vzdrževanje se izpolnjuje tako, da se jih vpiše pod I. Izjema so sredstva, ki se jih za opremo in investicijsko vzdrževanje nameni v okviru TSF-Z (dodiplomski študij in 2. stopnja). Ta sredstva se vpiše v ustrezno vrstico pod točko AI k dodiplomskemu študiju. Prihodki študijske dejavnosti se v celoti vpišejo pod prihodke za tekočo porabo, medtem ko se odhodki za opremo vpišejo pod investicijske odhodke. Bodite pozorni pri izpolnjevanju Izkaza prihodkov in odhodkov po denarnem toku.

- Pri izpolnjevanju prihodkov in odhodkov je treba upoštevati opozorilo Ministrstva za finance glede knjiženja sredstev: »Kadar posredni proračunski uporabnik prejme sredstva iz državnega proračuna na svoj podračun, od koder le posreduje izplačila transferov končnim upravičencem, mora prejeta programska sredstva evidentirati v svojih poslovnih knjigah le na kontih stanja, to je na kontu obveznosti (konti skupine 24) oziroma na kontih terjatev do neposrednega proračunskega uporabnika (konti skupine 14), v kolikor je posredni proračunski uporabnik sredstva že pred zahtevkom nakazal upravičencem. Prejeta oziroma izplačana denarna sredstva se torej ne všttevajo niti v prihodke niti v odhodke univerz, ki posredujejo izplačilo, niti se ne izkazujejo evidenčno v njihovih bilancah prihodkov in odhodkov.«.

## 2.1.1. FINANČNI NAČRT ZA LETO 2019 - Posebni del - študijska dejavnost

		TSF sredstva	RSF sredstva
<b>ŠD</b>	<b>ŠTUDIJSKA DEJAVNOST (PP 573710) - prihodki*</b>	<b>502.112</b>	<b>12.422</b>
	<b>ŠTUDIJSKA DEJAVNOST (PP 573710) - odhodki</b>	<b>502.112</b>	<b>13.851</b>
	<b>ŠTUDIJSKA DEJAVNOST (PP 573710) - razlika</b>	<b>0</b>	<b>-1.429</b>
<b>1</b>	<b>Plače in dodatno pokojninsko zavarovanje</b>	283.963	6.984
1a	Plače	280.680	6.927
1a1	<i>od tega Sredstva za nove zaposlitve</i>	0	
1a2	<i>od tega Sredstva za odpravo plačnih nesorazmerij</i>		
1b	Premije za dodatno pokojninsko zavarovanje	3.283	57
<b>2</b>	<b>Prispevki delodajalca</b>	37.333	865
<b>3</b>	<b>Drugi osebni prejemki</b>	14.337	252
<b>4</b>	<b>Izdatki za blago in storitve</b>	166.479	5.750
4a	Podjemne in avtorske pogodbe za izvajanje študijske dejavnosti	57.113	2.950
4b	izdatki za Individualno raziskovalno delo - IRD		
4c	Ostali izdatki za blago in storitve	109.366	2.800
<b>5</b>	<b>Izdatki za opremo**</b>		
<b>6</b>	<b>Plačila obresti in odplačila kreditov</b>		

\*\* Vrednost prihodkov je enaka znesku, ki je za to proračunsko postavko naveden v izhodiščih.

Ker RSF sredstva še niso določena, vnesite vašo oceno (sami znesek razdelite med TSF in RSF).

\* Če skladno s 3. členom Uredbe o javnem financiranju visokošolskih zavodov in drugih zavodov del TSF sredstev namenjate tudi za nakup nematerialnega premoženja, opremo in investicijsko vzdrževanje, navedite natančno vsebinsko porabo sredstev v ta namen.



**2.2. Načrt strukture prihodkov in odhodkov za leto 2019 po virih financiranja ke študije v Novem mestu**

(pripravljen po načelu denarnega toka v EUR)

Vir	Oznaka AOP za prihodke	Prihodki	Odhodki	Razlika med prihodki in odhodki	Delež odhodkov v prihodkih (indeks)	Sestava prihodkov (indeks)	Sestava odhodkov (indeks)
<b>Javna služba skupaj</b>	402	2.398.133	2.269.409	128.724	94,6	99,9	100
MIZS	404	710.276	704.520	5.756	99,2	29,6	31
ARRS, SPIRIT, JAK	404	381.666	389.466	-7.800	102	15,9	17,2
Druga ministrstva	404	0	0	0	-	0	0
Občinski proračunski viri	407	0	0	0	-	0	0
Sredstva iz državnega proračuna iz sredstev proračuna EU	419	648.625	620.085	28.540	95,6	27	27,3
Cenik storitev univerze: sredstva od prodaje blaga in storitev iz naslova izvajanja javne službe	421	193.451	113.485	79.966	58,7	8,1	5
Ostala sredstva iz proračuna EU: 7. OP, Cmepius in drugi projekti iz pror. EU	429	464.115	441.853	22.262	95,2	19,3	19,5
Drugi viri	410+413+418+422 DO 428+430	0	0	0	-	0	0
<b>Trg</b>	431	1.364	1.000	364	73,3	0,1	0
<b>Skupaj</b>	<b>401</b>	<b>2.399.497</b>	<b>2.270.409</b>	<b>129.088</b>	<b>94,6</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
Kontrola		0	0				

**Sredstva od prodaje blaga in storitev na trgu (AOP 431)**

Vir sredstev	Prihodki v EUR	
	Vrednost	Indeks
Prihodki od gospodarskih družb in samostojnih podjetnikov (definicija ŽGD)		-
Prihodki od javnega sektorja v Sloveniji		-
Prihodki od najemnin za poslovne in druge prostore		-
Prihodki od gospodarskih družb iz tujine		-
Drugi prihodki iz mednarodnih projektov		-
Drugo:	1.364	100
Skupaj:	1.364	100
Kontrola	-	

2.3. **Finančni načrt za leto 2018 - Posebni del: univerzitetna knjižnica/študentski domovi (izpolni se dva obrazca, za vsakega svojega)**

(pripravljen po načelu denarnega toka v EUR)

Fakulteta za informacijske študije v Novem mestu

			REALIZACIJA 2018										FINANČNI NAČRT 2019					
Zap. št.	PROGRAMI / NAMENI	REALIZACIJE PRIHODKI / ODHODKI SKUPAJ	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	Členik 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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
	AOP PRIHODKI	401	404	404	404	407	419	421	429	410+413+418+42 2 DO 428+430	431	401	404	404	404	407	419	
<b>E</b>	<b>DEJAVNOST UNIVERZITETNE KNJIŽNICE JS PRIHODKI</b>	<b>0</b>										<b>0</b>						
	DEJAVNOST UNIVERZITETNE KNJIŽNICE JS ODHODKI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<b>DEJAVNOST UNIVERZITETNE KNJIŽNICE - JS RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>1</b>	<b>Plače in dodatno pokojninsko zavarovanje</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
1a	Plače	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1a1	Sredstva za plače (osnova) - izplačane plače za november (za 2012: v decembru 11; za 2013 v decembru 2012) - brez dodatne pedagoške obveznosti	0										0						
1a2	Sredstva za redno napredovanje	0										0						
1a3	Sredstva za nove zaposlitve	0										0						
1a4	Sredstva za delovno uspešnost	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1a4a	Redna delovna uspešnost (D010)	0										0						
1a4b	Delovna uspešnost zaradi povečanega obsega dela (D020, D025)	0										0						
1a4c	Delovna uspešnost zaradi povečanega obsega dela: dodatna pedagoška obveznost (D060) ZV/S 63. člen	0										0						
1a4d	Delovna uspešnost zaradi sodelovanja pri posebnih projektih (D026)	0										0						
1a4e	Delovna uspešnost zaradi prodaje blaga in storitev na trgu (D030)	0										0						
1a4f	Poračun delovne uspešnosti (D900)	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						
<b>2</b>	<b>Prispevki delodajalca</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
2a	Prispevki delodajalca	0										0						
<b>3</b>	<b>Drugi osebni prejemki</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
3a	Regresirana prehrana	0										0						
3b	Prevoz na delo in z dela	0										0						
3c	Regres za letni dopust	0										0						
3c	Odpravnine ob upokojitvi	0										0						
3d	Jubilajne nagrade	0										0						
3e	Drugo	0										0						
<b>4</b>	<b>Izdatki za blago in storitve</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>5</b>	<b>Izdatki za opremo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
4a	Izdatki za blago in storitve za izvajanje dejavnosti	0										0						
4b	Podjemne in avtorske pogodbe za izvajanje dejavnosti	0										0						
4c	Izdatki za literaturo	0										0						
4e	Drugo skupaj:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4e1	Prispevek za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov po ZZRZI	0										0						
4e2	Drugi izdatki za blago in storitve:	0										0						
5e2	Druga oprema:	0										0						
<b>I</b>	<b>INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE PRIHODKI</b>	<b>0</b>										<b>0</b>						
	INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE ODHODKI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	<b>INVESTICIJE IN INVESTICIJSKO VZDRŽEVANJE RAZLIKA MED PRIHODKI IN ODHODKI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	Investicije	0										0						
	Oprema	0										0						
	Investicijsko vzdrževanje	0										0						
	Priprava investicijske dokumentacije	0										0						
	Intervencijska sredstva	0										0						

Za pogodbo, financiranje iz postavke ministrstva - ocenjena dinamika izplačil:

Mesec:	EUR
Januar	
Februar	
Marec	
April	
Maj	
Junij	
Julij	
Avgust	
September	
Oktober	
November	
December	
Skupaj	0,00

Opomba:  
Kraj in datum:

Oseba odgovorna za sestavljanje:

Žig:

Odgovorna oseba:

red. prof.dr. Dejan Jelovac

