

Finančni načrt za leto 2017

Pravilo finančnega poslovanja za društva in neprofitne organizacije je uravnotežena prihodkovna in odhodkovna stran. Na tej podlagi je pripravljen finančni načrt za leto 2017, pri čemer je iz načela previdnosti predviden presežek prihodkov nad odhodki v višini 11.985 evrov.

Podlaga za finančni načrt je program dela za leto 2017, ki vključuje nadgradnjo dosedanjih aktivnosti, kot so letni dogodki, delovanje sekcij in delovnih skupin, revija MQ, aktivacijo prenovljene spletne strani in drugih komunikacijskih kanalov, usmeritev v promocijo treh strateških ciljev (digitalne preobrazbe, mentorstva in povezovanja), prenovo gala dogodka (namesto letnega plesa bo izveden gala večer v Operi). Kot novost v letu 2017 načrtujemo povezovanje slovenskega managementa s kolegi iz drugih evropskih držav, kar vključuje organizacijo posebne delegacije Združenja Manager na Češko in Poljsko, ter izdajo predstavitvene brošure Združenja Manager v angleškem jeziku.

Celoten program dela je podrobneje predstavljen v dokumentu Program aktivnosti in dela v letu 2017. Za izvedbo načrtovanega programa ocenjujemo enak obseg prihodkov kot v letu 2016.

Prihodki

Načrtovani prihodki za leto 2017 znašajo 641.400,00 evrov. Najpomembnejši prihodkovni viri so članarine (41%) in pokroviteljstva (39%). Iz naslova kotizacij načrtujemo 16% prihodkov, prihodke iz oglaševanja ocenjujemo na 2%.

V letu 2017 bodo prihodki iz članarin za 7% višji kot v letu 2016, najvišji porast pričakujemo pri kotizacijah, in sicer za 22%, kar izhaja iz organizacije gospodarske delegacije na Češko in Poljsko, ter okrepljenem zanimanju za Managerski kongres. Na postavki pokroviteljstev načrtujemo za 2% nižje prihodke kot v 2016 (pretežno zaradi prestavitve konference sekcije managerk v leto 2018). Rahel porast prihodkov načrtujemo še pri oglaševanju (za 3%), večji priliv za sklad za štipendiranje, saj bomo delež sredstev od prodanih kart za opero namenili za mlade obetavne posameznike. Manj prihodkov bo pri mednarodnih projektih, v primeru pridobitve konkretnih projektov se bo ta postavka ustrezno povišala.

Odhodki

Na odhodkovni strani načrtujemo 5% porast odhodkov glede na leto 2016. Znašali bodo 629.415 evrov.

Po strukturnem prerezu načrtovanih odhodkov največji delež predstavljajo stroški storitev (51%), z 41% sledijo stroški dela, 5% vseh odhodkov predstavljajo stroški materiala in 2% drugi poslovni odhodki.

Stroški materiala bodo za 10% nižji zaradi manj obsežnega nakupa pisarniškega materiala in strokovne literature kot v letu 2016. Ravno tako bodo za 50% glede na leto 2016 nižji stroški drugega materiala (velik del priznanj je bil nabavljen v letu 2016). Zvišali se bodo stroški priprave publikacij (za 31%), saj bomo poleg treh številk revije MQ izdali tudi predstavitevno brošuro Združenja Manager v angleškem jeziku.

Za 26% bodo višji stroški organizacije, pretežno zaradi posebne delegacije na Češko in Poljsko, kar bo vplivalo tudi na povišanje (za 57%) stroškov prevoza, dnevnic in nočitev. Povečala se bodo vlaganja v IT storitve (za 12%), vzporedno s tem se bodo podvojili tudi stroški izobraževanja za nadgradnjo kompetenc strokovne službe. Za 27% se bodo povišali stroški poštnih storitev kot posledica intenzivnejših trženjskih akcij in pošiljanja predstavitvene brošure ZM v angleškem jeziku. Z namenom podpore strateškim ciljem ZM v letu 2017 pa med drugim predvidevamo tudi za 21% porast stroškov na postavki raziskave in analize.

Stroški dela: stroški dela bodo v letu 2017 višji za 8% zaradi zaposlitve nove sodelavke na področju odnosov z javnostmi, s čimer se bodo znižali stroški zunanjih izvajalcev za 14% in študentskega servisa za 17%. Nižji bodo tudi stroški avtorskega dela. Manj stroškov glede na leto 2016 načrtujemo na postavki lastnega oglaševanja ter vzdrževanja sredstev, saj je bila večina obnovitvenih del v pisarnah opravljena lani.

Stroški amortizacije bodo v letu 2017, zaradi nakupa nove računalniške opreme v drugi polovici leta 2016, višji za 59%. Na postavki drugi poslovni odhodki planiramo znižanje za 8%.

Presežek Ob koncu leta je načrtovan presežek prihodkov nad odhodki v višini 11.985 evrov.

Priloga: Podroben razrez finančnega načrta 2017 je predstavljen v prilogi.

FINANČNO NAČRT	Načrt 2017	2016	I načrt 17/16
PRIHODKI	641.400,00	640.529,83	1,00
članarine	263.000,00	245.758,00	1,07
kotizacije	102.000,00	83.797,46	1,22
pokroviteljstva	253.000,00	257.589,43	0,98
oglaševanje	13.000,00	12.581,40	1,03
sklad za štipendiranje	7.500,00	6.397,51	1,17
drugi prihodki	2.900,00	1.984,68	1,46
mednarodni projekti	0,00	32.421,35	0,00
ODHODKI	-629.415,00	-598.073,76	1,05
stroški materiala	-32.000,00	-35.465,98	0,90
pisarniški material	-2.500,00	-4.682,71	0,53
strokovna literatura (naročnine)	-1.000,00	-4585,222	0,22
priprava publikacij (tisk, storitve)	-25.000,00	-19.137,35	1,31
drugi stroški materiala	-3.500,00	-7.060,70	0,50
stroški storitev	-320.365,00	-304.476,26	1,05
organizacija dogodkov	-135.000,00	-107.413,08	1,26
lastno oglaševanje	-6.300,00	-9.662,63	0,65
avtorsko delo	-2.000,00	-3759,8	0,53
študentski servis	-18.000,00	-21.735,78	0,83
najemnina	-17.500,00	-17.479,07	1,00
reprezentanca, poslovna darila	-2.500,00	-2.284,60	1,09
poštne storitve	-11.500,00	-9.023,39	1,27
IT in telefona	-32.000,00	-28.527,29	1,12
zunanji izvajalci	-50.800,00	-58.877,53	0,86
izobraževanje	-5.000,00	-2.537,77	1,97
stroški prevoza, dnevnic in nočitev	-7.000,00	-4.452,36	1,57
članarine v organizacijah	-2.970,00	-2.965,08	1,00
vzdrževanje sredstev	-3.000,00	-6.173,93	0,49
raziskave in analize	-26.000,00	-21.544,84	1,21
mednarodni projekti	0,00	-6.689,11	0,00
druge storitve	-795,00	-1.350,00	0,59
stroški dela	-258.000,00	-239.300,00	1,08
stroški amortizacije	-4.050,00	-2.549,64	1,59
drugi odhodki	-15.000,00	-16.281,88	0,92
sklad za štipendiranje, donacije	-8.000,00	-9.500,00	0,84
odpis terjatev	-2.500,00	-2.548,80	0,98
drugo (davčno nepriznani stroški, takse...)	-3.200,00	-3.118,19	1,03
stroški finančnih storitev	-1.300,00	-1.114,89	1,17
POSLOVNI IZZID	11.985,00	42.456,07	0,28