

Finančni načrt za leto 2018

Pravilo finančnega poslovanja za društva in neprofitne organizacije je uravnotežena prihodkovna in odhodkovna stran. Finančni načrt za leto 2018 je ambicioznejši oz. iz previdnosti predvideva presežek prihodkov nad odhodki v višini 23.610 evrov.

Podlaga za finančni načrt je program dela za leto 2018, ki vključuje posebno delegacijo Združenja Manager na Češko, dodatna vsebinska popoldanska srečanja, nove projekte sekcije managerk in številčnejše aktivnosti mednarodne sekcije za povezovanje, nadgradnjo prenovljene spletne strani in usmeritev v promocijo treh strateških tem (povezovanje in združevanje, mentorstvo 4.0 in sodobno voditeljstvo). Z željo po krepitvi povezovanja med članicami in člani Združenja Manager v letu 2018 kot novost načrtujemo tehnološko bolj dovršene komunikacijske kanale.

Celoten program dela je podrobneje predstavljen v dokumentu Program aktivnosti in dela v letu 2018. Za izvedbo načrtovanega programa ocenjujemo za 3 % rast prihodkov glede na leto 2017.

Prihodki

Načrtovani prihodki za leto 2018 znašajo 656.000,00 evrov. Najpomembnejši prihodkovni viri so članarine (42 %) in pokroviteljstva (38 %). Iz naslova kotizacij načrtujemo 16,4 % prihodkov, prihodke iz oglaševanja ocenjujemo na 2,3 %.

V letu 2018 bodo prihodki iz članarin za 3 % višji kot v letu 2017. Zaradi novih aktivnosti pričakujemo tudi 5 % porast prihodkov na postavki pokroviteljstva, ravno se bodo za 5 % povišale kotizacije kar izhaja iz organizacije gospodarske delegacije na Češko. Povečali se bodo tudi prilivi v skladu za talente, zaradi novih podpornikov sklada. Manj prihodkov po drugi strani načrtujemo na postavki oglaševanje (za 26 %) kot tudi na postavki drugi prihodki Tej so bili namreč v lanskem letu v večini vezani na subvencijo Zavoda za zaposlitev (program trajno zaposlovanje mladih.

Odhodki

Na odhodkovni strani načrtujemo 6 % porast odhodkov glede na leto 2017. Znašali bodo 632.390,00 evrov.

Po strukturnem prerezu načrtovanih odhodkov največji delež predstavljajo stroški storitev (48,6 %), z 44 % sledijo stroški dela, 4 % vseh odhodkov predstavljajo stroški materiala in 2 % drugi poslovni odhodki.

Stroški materiala bodo za 11 % višji zaradi večjega obsega tiskovin kot posledica intenzivnejših trženjskih akcij potencialnih včlanitev, kar vpliva tudi na višje stroške poštne storitve (za 21 %). Predvideni so tudi višji stroški pisarniškega materiala in sicer za 1000. evrov več kot v lanskem letu, medtem ko na postavki strokovne literature predvidevamo upad stroškov za 15 %.

Za 13 % bodo višji stroški organizacije in sicer z naslova gospodarske delegacije na Češko, ter novih vsebinskih srečanj kot tudi dogodkov sekcije managerk.

Povečala se bodo vlaganja v IT storitve za naprednejše komunikacijske kanale (za 14 %) in lastno oglaševanje (za 46%), medtem ko manj stroškov za leto 2018 načrtujemo na postavki izobraževanje (za 22 %), saj smo dodatne večšine strokovne službe krepili v preteklem letu.

Stroški dela: stroški dela bodo v letu 2018 višji za 15 % zaradi dveh novih zaposlitev v novembru 2017 in sicer nove sodelavke na področju odnosov z javnostmi in vodje pisarne, s čimer se bodo znižali stroški študentskega dela in podjemnih pogodb za kar 88 %. Velja omeniti, da sta bili novi zaposlitvi izpeljani na podlagi javnega razpisa »Trajno zaposlovanje mladih«, ki Združenju Manager nudi skupno subvencijo v višini 10.000 evrov (5.000 evrov ob sklenitvi pogodbe v letu 2017 ter 5.000 konec leta 2019). Za 11 % bodo nižji tudi stroški zunanjih izvajalcev, katerih velik del bomo usmerili v upravljanje novih komunikacijskih kanalov.

Stroški amortizacije bodo za 33% višji zaradi nakupa nove računalniške opreme in telefona. Na postavki drugi poslovni odhodki planiramo povišanje za 12%, večinoma iz naslova sklada za talente, ki ga želimo krepiti v skladu strateško temo sodobno voditeljstvo.

Presežek Ob koncu leta je načrtovan presežek prihodkov nad odhodki v višini 23.610 evrov.

Priloga: Podroben razrez finančnega načrta 2018 je predstavljen v prilogi.

FINANČNI NAČRT 2018

	načrt 2018	2017	I načrt 18/17	načrt 2017	I 17/ načrt 17
PRIHODKI	656.000,00	637.718,70	1,03	641.400,00	0,99
članarine	275.000,00	267.008,62	1,03	263.000,00	1,02
kotizacije	108.000,00	103.102,03	1,05	102.000,00	1,01
pokroviteljstva	250.000,00	231.333,36	1,08	253.000,00	0,91
oglaševanje	15.000,00	20.368,93	0,74	13.000,00	1,57
sklad za talente	5.000,00	2.259,97	2,21	7.500,00	0,30
drugi prihodki	3.000,00	11.674,45	0,26	2.900,00	4,03
mednarodni projekti	0,00	1.971,34	0,00	0,00	
ODHODKI	-632.390,00	-595.792,51	1,06	-629.415,00	0,95
stroški materiala	-26.000,00	-23.326,39	1,11	-32.000,00	0,73
pisarniški material	-2.000,00	-1.179,73	1,70	-2.500,00	0,47
strokovna literatura (naročnine)	-3.500,00	-4.129,43	0,85	-1.000,00	4,13
priprava publikacij (tisk, storitve)	-19.000,00	-16.198,73	1,17	-25.000,00	0,65
drugi stroški materiala	-1.500,00	-1.818,50	0,82	-3.500,00	0,52
stroški storitev	-307.690,00	-313.463,19	0,98	-320.365,00	0,98
organizacija dogodkov	-129.000,00	-114.610,02	1,13	-135.000,00	0,85
lastno oglaševanje	-6.000,00	-4.107,12	1,46	-6.300,00	0,65
avtorsko delo	0,00	0,00		-2.000,00	0,00
študentsko delo, podjetne pogodbe	-3.000,00	-25.506,76	0,12	-18.000,00	1,42
najemnina	-17.900,00	-17.423,12	1,03	-17.500,00	1,00
reprezentanca, poslovna darila	-3.500,00	-2.599,23	1,35	-2.500,00	1,04
poštne storitve	-11.000,00	-9.072,60	1,21	-11.500,00	0,79
IT in telefon	-37.000,00	-32.470,06	1,14	-32.000,00	1,01
zunanjji izvajalci	-61.000,00	-68.657,92	0,89	-50.800,00	1,35
izobraževanje	-5.000,00	-6.370,23	0,78	-5.000,00	1,27
prevoz, dnevnice in nočitve	-8.000,00	-7.902,50	1,01	-7.000,00	1,13
članarine v organizacijah	-2.900,00	-2.859,83	1,01	-2.970,00	0,96
vzdrževanje sredstev	-1.000,00	0,00		-3.000,00	0,00
raziskave in analize	-22.000,00	-21.686,55	1,01	-26.000,00	0,83
intelektualne in osebne storitve	-390,00	-197,25	1,98	-795,00	0,25
drugi projekti	0,00	0,00		0,00	
stroški dela	-278.000,00	-241.333,12	1,15	-258.000,00	0,94
stroški amortizacije	-5.600,00	-4.217,33	1,33	-4.050,00	1,04
drugi poslovni odhodki	-15.100,00	-13.452,48	1,12	-15.000,00	0,90
sklad za talente, donacije	-9.500,00	-7.000,00	1,36	-8.000,00	0,88
odpis terjatev	-1.000,00	-4.665,00	0,21	-2.500,00	1,87
drugo (davčno nepriznani stroški, takse...)	-3.200,00	-237,83	13,45	-3.200,00	0,07
finančne storitve	-1.400,00	-1.549,65	0,90	-1.300,00	1,19
POSLOVNI REZULTAT	23.610,00	41.926,19	0,56	11.985,00	3,50