**POZNÁMKY A ODPORÚČANIA K NÁVRHU ROZPOČTU NA ROK 2013**

1. Veľká disproporcia medzi položkami v príjmovej a výdavkovej časti rozpočtu:
2. Vzdelávanie /21720-12000 = 9720 €/ .... 9270:72=135 €/osobu/rok
3. Snem a odborná konferencia /31370-14100=17270 €/ .. 17270:140=123 €/os/rok
4. Spolu to predstavuje rozdiel až **26990 €** !!!
5. Príjmy z aktivít /partnerské príspevky/ sú navrhované na úrovni 37000 €, ale nebude to stačiť na pokrytie horeuvedených výdavkov,
6. Všetko však závisí od toho, či dokážeme získať od partnerov za rok cca 39 000 €, keďže veľký priestor v programe zaberá snem a na konferenciách sú to príspevky z ústredných orgánov štátnej správy a nesponzorské príspevky, čo namiesto príjmov sú pre nás výdavky.
7. Príjem zo vzdelávania odporúčam zvýšiť o 1000 € /pokryť náklady na júnový seminár a zvýšiť príspevok podľa skutočných nákladov – služby hotela a lektor/ ... o pomere nech rozhodne Rada APUMS SR,
8. Novinkou, ktorú odporúčam je, aby sme do programu seminára zaradili aj tri príspevky od partnerov na vopred dohodnuté zaujímavé témy a zo získaných zdrojov navýšili príjmovú časť rozpočtu a uhradili honorár lektora.
9. Ideálne v tejto situácii by bolo získať externé financie na manažérske vzdelávanie – projekt, grant alebo dotácia.
10. Výdavky na snem, radu a konferencie by mali pokryť príjmy z členského a z konferenčných poplatkov /31370-15400-14100=870 €/,
11. Výdavky na kanceláriu, na medzinárodné vzťahy, na služby a aj výdavky na lektora vzdelávania by mali byť pokryté z externých zdrojov – príjmy z aktivít APUMS
12. Pre rok 2014 odporúčam zvýšiť členský príspevok na 150 €,
13. Odporúčam tiež zvážiť, či nezvýšime sumy v partnerských hladinách /ale pozor, môže to mať aj úplne opačný účinok/,

**Rozvrhnutie plánovaných príjmov od sponzorov:**

Snem a konferencia – 15000 €

Seminár – 3000 €

Konferencia - 22000 €

Všetko ale bude záležať na tom, či chceme mať konferencie len ako zdroj príjmov alebo majú predovšetkým napĺňať odborné požiadavky účastníkov. Táto schizofrénia sa automaticky prenáša aj do mojej motivácie vyjadrenej nejakým percentom zo získaných zdrojov.

Spracoval: Ing. Miroslav Vereš V Martine dňa 3.2.2013