

**FINANČNI NAČRT FIHO ZA
LETO 2011**

**Številka: 850/2010
Ljubljana, 5. oktober 2010**

I. UVOD

Svet Fundacije za financiranje invalidskih in humanitarnih organizacij v skladu s Pravilnikom o merilih in pogojih za uporabo sredstev FIHO vsako leto, najkasneje do 1. novembra tekočega leta, sprejme finančni načrt za naslednje koledarsko leto. Vsebinsko finančnega načrta FIHO podrobneje urejajo 3., 4. in 5. člen veljavnega Pravilnika o merilih in pogojih za uporabo sredstev fundacije.

Kot prihodki fundacije se upoštevajo načrtovani prihodki od pripadajočega dela koncesijskih dajatev od klasičnih iger na srečo (Loterija Slovenije, Športna loterija), od posebnih iger na srečo (igralnice), od plačil za občasno prirejanje iger na srečo (tombole, srečelovi..), pripadajoči del dividend Loterije Slovenije d.d., obresti na vezana sredstva v banki ter drugi prihodki.

Načrtovani odhodki so pripravljani v skladu s 5. členom pravilnika, ki določa kolikšen delež razpoložljivih sredstev se namenja za delovanje fundacije in kolikšen delež za financiranje oz. sofinanciranje dejavnosti invalidskih ter humanitarnih organizacij. Po veljavnem pravilniku se lahko nameni do 3 % za delovanje FIHO, preostali znesek pa se razdeli v razmerju 65% za invalidske in 35% za humanitarne organizacije, pri čemer se mora pri vsaki skupini izvzeti 1% sredstev za rezervo. Na ta način oblikovana sredstva morajo biti razdeljena invalidskim in humanitarnim organizacijam v razmerju najmanj 75% za financiranje oz. sofinanciranje posebnih socialnih programov in storitev ter delovanje organizacij, največ 25% sredstev pa za naložbe v osnovna sredstva in njihovo vzdrževanje.

II. Pregled koncesijskih dajatev in drugih finančnih sredstev v letu 2009 in od 1.1. do 31.8.2010

Tabela 1

	Leto 2009	Leto 2010	index
Januar:			
Loterija Slovenije	2.687.775,26	1.064.071,84	39,6
Športna loterija	105.274,03	111.016,27	105,5
Posebne igre na srečo	102.357,21	98.260,09	96
SKUPAJ	2.895.406,50	1.273.348,20	44
Februar:			
Loterija Slovenije	811.439,60	1.669.849,64	205,8
Športna loterija	116.881,72	80.363,00	68,8
Posebne igre na srečo	97.242,03	77.167,97	79,4
SKUPAJ	1.025.563,35	1.827.380,61	178,2
Marec:			
Loterija Slovenije	1.027.617,68	1.309.143,40	127,4
Športna loterija	89.111,84	108.947,38	122,3
Posebne igre na srečo	95.999,76	86.632,15	90,2
SKUPAJ	1.212.729,28	1.504.722,93	124,1
April:			
Loterija Slovenije	1.830.962,29	1.403.862,96	76,7

Športna Loterija	74.733,29	84.668,99	113,3
Posebne igre na srečo	97.118,31	96.075,48	98,9
SKUPAJ	2.002.813,89	1.584.607,43	79,1
Maj:			
Loterija Slovenije	1.631.149,74	1.933.890,05	118,6
Športna loterija	84.201,70	67.442,55	80,1
Posebne igre na srečo	91.307,46	88.863,66	97,3
SKUPAJ	1.806.658,90	2.090.196,26	115,7
Junij:			
Loterija Slovenije	1.443.621,85	437.401,18	30,3
Športna loterija	72.986,51	115.769,20	158,6
Posebne igre na srečo	85.864,01	80.685,43	94,0
SKUPAJ	1.602.472,37	633.855,81	39,6
Julij:			
Loterija Slovenije	1.284.572,30	1.225.282,93	95,4
Športna loterija	81.664,36	91.010,90	111,4
Posebne igre na srečo	83.824,34	83.684,73	99,8
SKUPAJ	1.450.061,00	1.399.978,56	96,5
Avgust:			
Loterija Slovenije	1.075.562,61	1.299.638,85	120,8
Športna loterija	88.047,39	86.925,79	98,7
Posebne igre na srečo	104.451,83	100.510,02	96,2
SKUPAJ	1.268.061,83	1.487.074,66	117,3
SKUPAJ 1 – 8	13.263.767,12	11.801.164,64	89,0
September:			
Loterija Slovenije	1.729.101,94		
Športna loterija	105.226,82		
Posebne igre na srečo	84.836,72		
SKUPAJ	1.919.165,48		
Oktober:			
Loterija Slovenije	1.510.293,66		
Športna loterija	160.375,72		
Posebne igre na srečo	96.678,26		
SKUPAJ	1.767.347,64		
November:			
Loterija Slovenije	1.022.174,80		
Športna loterija	108.917,91		
Posebne igre na srečo	86.421,36		
SKUPAJ	1.217.514,07		
December:			
Loterija Slovenije	1.598.629,37		
Športna loterija	90.709,13		
Posebne igre na srečo	102.915,14		
SKUPAJ	1.792.253,64		

Koncesijske dajatve skupaj	19.960.047,95		
-----------------------------------	----------------------	--	--

Obrazložitev:

Iz tabele 1 je razvidno, da so bili prihodki od koncesijskih dajatev v osmih mesecih letošnjega leta v primerjavi z enakim obdobjem lani za 1.462.602,48 € ali 11 % nižji v primerjavi s prihodki od koncesijskih dajatev za leto 2009.

Tabela 2

	Leto 2009 (jan-avg)	Leto 2010 (jan-avg)	index
Loterija Slovenije	11.792.701,33	10.343.140,85	87,7
Športna loterija	712.900,84	746.144,08	104,7
Posebne igre na srečo	758.164,95	711.879,53	93,9
SKUPAJ	13.263.767,12	11.801.164,64	89,0

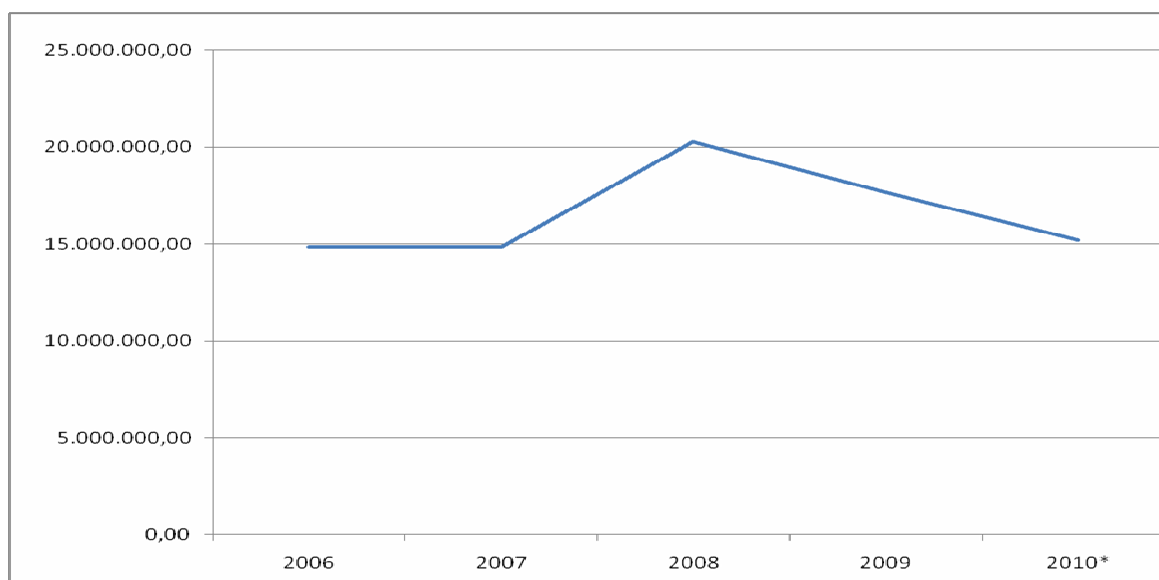
Obrazložitev:

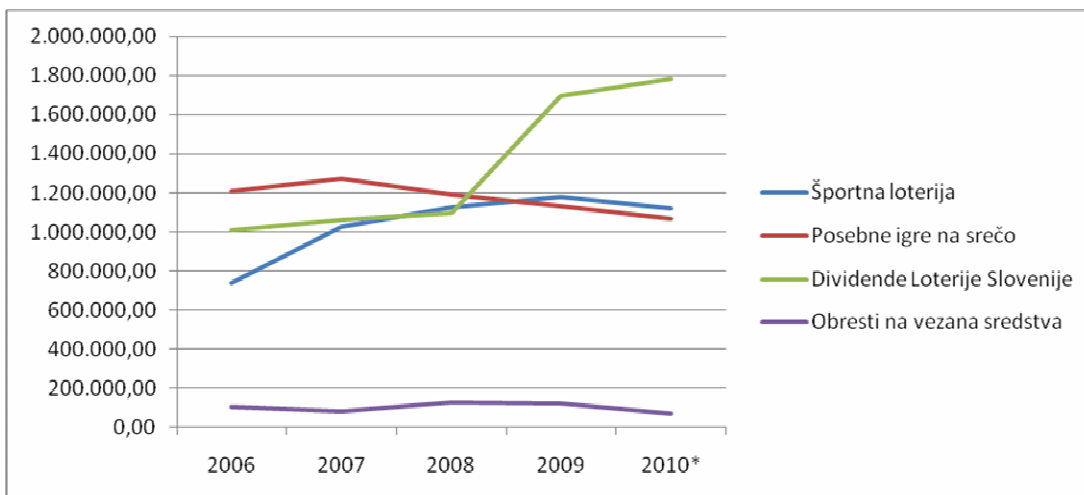
V tabeli 2 je podrobno prikazano zmanjšanje prihodkov od koncesijskih dajatev – glede na leto 2009 – po posameznih koncesionarjih. Če je skupni indeks prihodkov 89,0 je največji padec prihodkov iz naslova Loterije Slovenije za 12,3 odstotne točke, manjši pa od posebnih iger na srečo, medtem, ko so prihodki višji od koncesijskih dajatev iz naslova Športne Loterije d.d..

Tabela 3

	2006	2007	2008	2009	2010*
Loterija Slovenije	14.867.666,19	14.862.402,27	20.268.373,03	17.652.901,10	15.200.000,00
Športna loterija	739.593,12	1.026.162,84	1.125.185,77	1.178.130,42	1.119.216,12
Posebne igre na srečo	1.207.336,89	1.273.122,47	1.190.079,71	1.129.016,43	1.067.819,28
Dividende Loterije Slovenije	1.009.847,20	1.061.592,39	1.099.344,00	1.693.584,00	1.782.720,00
Obresti na vezana sredstva	106.766,83	81.080,21	128.000,00	121.190,00	70.000,00

Gibanje koncesijskih dajatev Loterije Slovenije v obdobju 2006 - 2010





Obrazložitev:

V tabeli 3 in obeh pripadajočih diagramih so zbrani prihodki v zadnjih petih letih po posameznih virih prihodkov. Prvi graf prikaže gibanje prihodkov iz Loterije Slovenije, iz katerega je razvidno izjemno uspešno leto 2008. V drugem grafu je prikazano gibanje prihodkov koncesijskih dajatev Športne loterije in posebnih iger na srečo, ter dividend Loterije Slovenije in obresti na vezana sredstva FIHO.

III. PRIHODKI

Tabela 4

Viri	I.		II.		III.	
	Plan 2010	Realizacija 2010 *	Plan 2011	indeks II : I	indeks III : II	
1. prenos sredstev iz preteklega leta	583.980,00	583.980,00	0	100	/	
2. koncesijske dajatve Loterije Slovenije	18.300.000,00	15.200.000,00	18.300.000,00	83,1	120	
3. koncesijske dajatve Športne loterije	1.300.000,00	1.119.216,12	1.300.000,00	86,1	116	
4. koncesijske dajatve prirediteljev posebnih iger na srečo	1.311.520,00	1.067.819,28	1.311.520,00	81,4	122	
5. dividende Loterije Slovenije	1.600.000,00	1.782.720,00	1.600.000,00	111,4	89,8	
6. obresti na vezana sredstva	130.000,00	70.000,00	70.000,00	53,9	100	
SKUPAJ	23.225.500,00	19.823.735,40	22.581.520,00	85,4	113,9	

* realizirani prihodki za obdobje I – VIII 2010 z oceno za obdobje IX - XII 2010

Obrazložitev:

Ocenjena razlika sredstev med oceno realizacije prihodkov do konca leta 2010 in načrtovanimi sredstvi v višini 3.401.764,60 € je bila že delno usklajena s koriščenjem rezervnih sredstev FIHO za nemoteno realizacijo izplačil mesečnih dvanajstin. V primeru, da pa bodo tudi v zadnjih štirih mesecih letošnjega leta koncesijske dajatve nižje od načrtovanih, bo potrebno v skladu s 7. členom Pravilnika, sprejeti rebalans finančnega načrta FIHO za leto 2010.

Prihodki Loterije Slovenije za leto 2011 so načrtovani na osnovi realizacije prilivov koncesijskih dajatev v obdobju I. – VIII. 2010, vključujoč oceno koncesijskih dajatev Loterije Slovenije za obdobje IX. – XII. 2010. Loterija Slovenije je na pisno zaprosilo fundacije, posredovala oceno o koncesijskih dajatvah, ki bodo v letu 2010 realizirane za našo fundacijo, prav tako pa tudi realno oceno koncesijskih dajatev iz tega naslova za leto 2011.

Ocena prihodkov iz naslova koncesijskih dajatev Športne Loterije za leto 2011, je glede na leto 2010 načrtovana v skoraj enaki višini in ni realno pričakovati povečanja niti za načrtovano višino inflacije UMAR-ja v pomladanski napovedi.

Ocena prihodkov koncesijskih dajatev prirediteljev posebnih iger na srečo in drugih občasnih prirediteljev je za leto 2011 glede na leto 2010 približno enaka, ob pričakovanju, da bodo poslovni rezultati v prihodnjem letu primerljivi z rezultati letošnjega leta.

Dividende Loterije Slovenije za leto 2011 so načrtovane v povprečju, opredeljenem v srednjeročnem planu Loterije Slovenije. Ocena, da bodo v letu 2011, glede na leto 2010 dividende v enaki višini, pa je izdelana tudi na osnovi poprečnega gibanja prihodkov iz tega naslova v petletnem obdobju.

Prihodki od obresti na vezana sredstva FIHO za leto 2011 so ocenjeni nižje kot za leto 2010, zaradi porabe večjega dela vezanih sredstev, za realizacijo izplačil mesečnih dvanajstin invalidskim in humanitarnim organizacijam.

Glede na to, da v prihodnjem letu ne gre računati na povečanje koncesijskih dajatev glavnega financerja, je predlog Finančnega načrta prihodkov za leto 2011 izdelan glede na realizacijo prihodkov v letu 2010.

IV. ODHODKI

I. II. III.

Namen	Plan 2010	Realizacija 2010*	Plan 2011	indeks II : I	indeks III : II
sredstva za delovanje FIHO	696.770,00	615.253,08	564.538,00	88,3	91,7
sredstva za izvajanje posebnih socialnih programov, za delovanje in naložbe invalidskih organizacij	14.643.670,00	12.369.354,00	14.311.038,30	84,5	115,6
sredstva za izvajanje socialnih programov, za delovanje in naložbe humanitarnih organizacij	7.885.060,00	6.839.128,32	7.705.943,70	86,7	112,6
SKUPAJ	23.225.500,00	19.823.735,40	22.581.520,00	85,4	113,9

* realizirani odhodki za obdobje I – VIII z oceno za obdobje IX – XII 2010

Ocena odhodkov za delovanje fundacije temelji na sprejetem finančnem načrtu FIHO za leto 2010, ocena odhodkov za izvajanje programov, delovanja in naložb v osnovna sredstva in njihovo vzdrževanje invalidskih in humanitarnih organizacij pa na osnovi sklepa sveta FIHO o letni razporeditvi.

Ocenjena razlika med celotnimi prihodki in odhodki v višini **3.401.764,60** se bo delno poravnala z rebalansom finančnega načrta FIHO za leto 2010, v kolikor bo to potrebno, delno pa iz rezervnih - likvidnostnih sredstev FIHO namenjenih za realizacije mesečnih izplačil sredstev za dvanajstine (programi in delovanje) invalidskim in humanitarnim organizacijam.

Znesek v višini 564.538,00 € za delovanje FIHO v letu 2011 je vpisan le evidenčno in predstavlja 2,5 % vseh razpoložljivih odhodkov FIHO v letu 2011. Konkretno višino porabe sredstev oz. poseben Finančni načrt za delovanje FIHO v letu 2011 bo pripravljen za odločanje na decembrski seji sveta FIHO.

Za objavo v javnem razpisu za razporeditev sredstev fundacije v letu 2011 so tako načrtovana sredstva v višini 14.311.038,30 € za financiranje invalidskih organizacij in 7.705.943,70 € za financiranje humanitarnih organizacij. Razpisana sredstva za leto 2011 tako predstavljajo 2,8 % manj sredstev opredeljenih v finančnem načrtu za leto 2010 in 13,9 % več, glede na ocenjeno realizacijo prihodkov v letu 2010.

SKLEP:

Svet fundacije je na 18. seji dne 5.10.2010 sprejel finančni načrt FIHO za leto 2011 v višini 22.581.520,00 €.

Direktor FIHO:
mag. Janez Jug