

**ČISTOPIS**

**FINANČNI NAČRT FIHO ZA  
LETO 2015**

**Številka: 470/2014  
Ljubljana, 15.9.2014**

## 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. Vsebino 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 pripravljene 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 v skladu z določili 23. Člena Navodil za uporabo meril pri ocenjevanju finančno ovrednotenih letnih delovnih programov 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 v letih 2012, 2013 in od 1.1. do 31.7.2014

Tabela 1

	Bilančni prihodki 2012	Bilančni prihodki 2013	Bilančni prihodki I.-VII.2014	Index 4 : 3
1	2	3	4	5
<b>Januar:</b>				
Loterija Slovenije	6.898.643,09	1.325.029,73	379.809,80	28,66
Športna loterija	102.643,61	133.082,76	82.716,53	62,15
Posebne igre na srečo	88.006,83	73.524,22	73.511,43	99,98
<b>S K U P A J</b>	<b>7.089.293,53</b>	<b>1.531.636,71</b>	<b>536.037,76</b>	<b>35,00</b>
<b>Februar:</b>				
Loterija Slovenije	134.915,05	1.240.220,15	1.041.773,14	83,99
Športna loterija	136.180,76	104.783,21	69.448,28	66,28
Posebne igre na srečo	67.691,23	67.391,16	60.068,65	89,13
<b>S K U P A J</b>	<b>338.787,04</b>	<b>1.412.394,52</b>	<b>1.171.290,07</b>	<b>82,92</b>
<b>Marec:</b>				
Loterija Slovenije	1.306.327,17	0,00	1.152.471,79	/
Športna Loterija	107.436,83	138.789,82	92.373,34	66,56
Posebne igre na srečo	80.943,97	77.001,75	71.933,52	93,42
<b>S K U P A J</b>	<b>1.494.707,97</b>	<b>215.791,57</b>	<b>1.316.778,65</b>	<b>610,21</b>
<b>April:</b>				
Loterija Slovenije	1.499.267,03	827.161,26	1.198.835,18	144,93
Športna loterija	95.533,85	84.088,99	60.405,44	71,84
Posebne igre na srečo	81.548,15	75.340,15	70.684,74	93,82
<b>S K U P A J</b>	<b>1.676.349,03</b>	<b>986.590,40</b>	<b>1.329.925,36</b>	<b>134,80</b>
<b>Maj:</b>				
Loterija Slovenije	1.496.125,03	1.565.363,76	1.151.152,14	73,54
Športna loterija	77.287,36	112.852,37	85.949,03	76,16
Posebne igre na srečo	73.273,12	70.152,04	66.614,72	94,96
<b>S K U P A J</b>	<b>1.646.685,51</b>	<b>1.748.368,17</b>	<b>1.303.715,89</b>	<b>74,57</b>
<b>Junij:</b>				
Loterija Slovenije	1.516.301,92	1.303.523,93	1.565.049,66	120,06
Športna loterija	84.934,61	78.428,93	84.720,15	108,02
Posebne igre na srečo	67.794,67	67.234,98	65.338,18	97,18
<b>S K U P A J</b>	<b>1.669.031,20</b>	<b>1.449.187,84</b>	<b>1.715.107,99</b>	<b>118,35</b>
<b>Julij:</b>				
Loterija Slovenije	2.130.742,82	1.856.800,35	1.863.079,48	100,34
Športna loterija	89.221,27	97.567,38	77.051,54	78,97
Posebne igre na srečo	71.907,79	64.339,96	68.946,23	107,16
<b>S K U P A J</b>	<b>2.291.871,88</b>	<b>2.018.707,69</b>	<b>2.009.077,25</b>	<b>99,52</b>
<b>S K U P A J januar – julij</b>	<b>16.263.081,33</b>	<b>9.362.676,90</b>	<b>9.381.932,97</b>	<b>100,21</b>

	Bilančni prihodki 2012	Bilančni prihodki 2013	Ocena realizacije VII.- XII.2014	Index 4 : 3
1	2	3	4	5
<b>Avgust:</b>				
Loterija Slovenije	1.419.098,68	1.223.246,59	2.100.000,00	171,67
Športna loterija	97.088,78	105.421,14	78.952,04	74,89
Posebne igre na srečo	86.824,16	84.136,41	68.156,78	81,01
<b>SKUPAJ</b>	<b>1.603.011,62</b>	<b>1.412.804,14</b>	<b>2.247.108,82</b>	<b>159,05</b>
<b>September:</b>				
Loterija Slovenije	498.546,59	916.626,21	200.000,00	21,82
Športna loterija	66.126,78	76.721,32	78.952,04	102,91
Posebne igre na srečo	78.799,20	67.949,48	68.156,78	100,31
<b>SKUPAJ</b>	<b>643.472,57</b>	<b>1.061.297,01</b>	<b>347.108,82</b>	<b>32,71</b>
<b>Oktober:</b>				
Loterija Slovenije	1.896.584,21	1.449.363,01	800.000,00	55,20
Športna loterija	138.056,59	78.980,63	78.952,04	99,96
Posebne igre na srečo	74.579,21	69.237,44	68.156,78	98,44
<b>SKUPAJ</b>	<b>2.109.220,01</b>	<b>1.597.581,08</b>	<b>947.108,82</b>	<b>59,28</b>
<b>November:</b>				
Loterija Slovenije	966.324,96	1.579.006,76	1.000.000,00	63,33
Športna loterija	146.198,36	91.712,30	78.952,04	86,09
Posebne igre na srečo	70.691,54	70.019,61	68.156,78	97,34
<b>SKUPAJ</b>	<b>1.183.214,86</b>	<b>1.740.738,67</b>	<b>1.147.108,82</b>	<b>65,90</b>
<b>December:</b>				
Loterija Slovenije	1.265.171,88	2.244.074,89	1.200.000,00	53,47
Športna loterija	102.824,51	72.328,02	78.952,04	109,16
Posebne igre na srečo	89.065,67	79.387,95	68.156,78	85,86
<b>SKUPAJ</b>	<b>1.457.062,06</b>	<b>2.395.790,86</b>	<b>1.347.108,82</b>	<b>56,23</b>
<b>Koncesijske dajatve skupaj</b>	<b>23.202.707,28</b>	<b>17.570.888,66</b>	<b>15.417.477,07</b>	<b>87,74</b>

### **Obrazložitev:**

Iz tabele 1 je razvidno, da so bili prihodki od koncesijskih dajatev v prvih sedmih mesecih letošnjega leta (brez upoštevanja priliva iz naslova dividend) primerljivi z prihodki od koncesijskih dajatev v prvih sedmih mesecih enakega obdobja lani. Ocena prihodkov za zadnjih pet mesecev letošnjega leta je pripravljena na podlagi finančnega načrta za leto 2014, upoštevajoč prilive koncesijskih dajatev posameznih koncesionarjev v obdobju januar – julij 2014 ter dejstva neizžrebanega dobitka sedmica v igri Loto do dne 31.8.2014 in so označeni z drugo barvo.

Pričakujemo, da bomo od Loterije Slovenije d.d. pred sejo sveta dne 11.9.2014 dobili tudi njihovo oceno koncesijskih dajatev za preostanek letošnjega leta in leto 2015 na podlagi izvedene seje Nadzornega sveta Loterije Slovenije d.d. dne 9.9.2014.

**Tabela 2**

Koncesionar	Bilančni prihodki 2013 (jan-jul)	Bilančni prihodki 2014 (jan-jul)	Index 2013/2014
Loterija Slovenije	8.118.099,18	8.352.171,19	102,88
Športna loterija	749.593,46	552.664,31	73,73
Posebne igre na srečo	494.984,26	477.097,47	96,39
<b>SKUPAJ</b>	<b>9.362.676,90</b>	<b>9.381.932,97</b>	<b>100,20</b>

**Obrazložitev:**

V tabeli 2 je podrobno prikazana primerjava prihodkov od koncesijskih dajatev v obdobju jan. – jul. 2013 in prilivi v obdobju jan.- julij 2014 po posameznih koncesionarjih.

Koncesijske dajatve **Loterije Slovenije** so v istem obdobju lanskega leta znašale 8.118.099,18 €, podatki za prvih sedem mesecev letošnjega leta pa 8.352.171,19 €.

Zaskrbljujoči so prihodki koncesijskih dajatev **Športne Loterije**, ki so znašali v obravnavanem obdobju letošnjega leta le 552.664,31 €, kar pomeni kar 26,27 % znižanje v primerjavi z enakim obdobjem lani, ko so znašali 749.593,46 €.

Od koncesijskih dajatev **igralnic in drugih občasnih prirediteljev iger na srečo** beležimo v obravnavanem obdobju v primerjavi s podatki iz preteklega leta primerljive prihodke. Te so namreč v prvih sedmih mesecih lanskega leta znašale 494.984,26 €, v enakem obdobju letošnjega leta pa 477.097,47 €.

Iz tabele izhaja, da je skupni indeks prihodkov 100,20 oz 2,88% povečanje prihodkov iz naslova koncesijskih dajatev Loterije Slovenije d.d., 26,27% padec prihodkov pa iz naslova koncesijskih dajatev Športne loterije d.d. in manjši padec iz naslova koncesij igralnic ter drugih občasnih prirediteljev na srečo.

**Tabela 3**

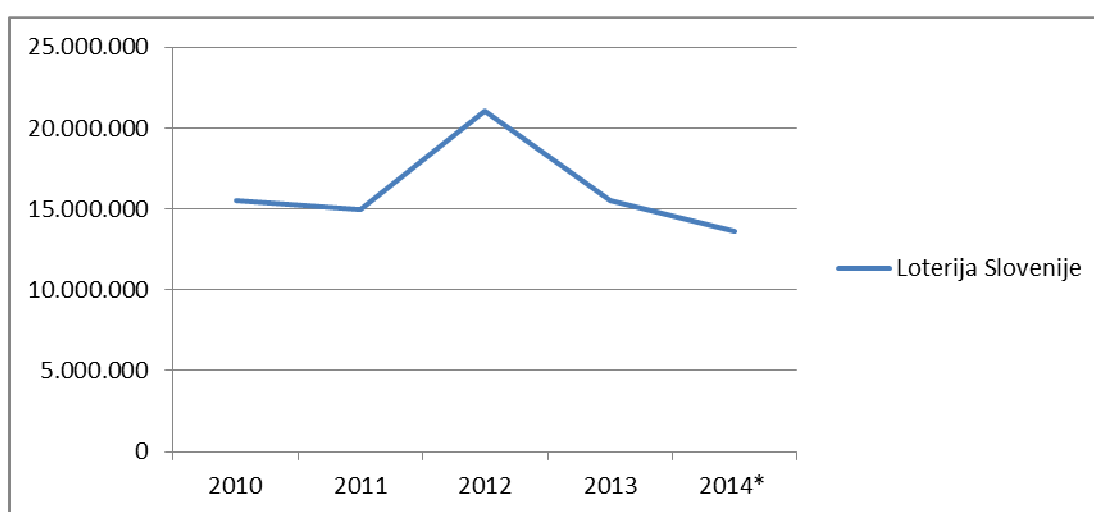
VIR	2010	2011	2012	2013	2014*
Loterija Slovenije	15.516.089	14.929.308	21.028.066	15.530.416	<b>13.652.171</b>
Športna loterija	1.152.334	1.237.359	1.243.533	1.174.756	<b>947.424</b>
Posebne igre na srečo	1.058.603	1.029.195	931.125	863.441	<b>817.881</b>

Dividende Loterije Slovenije	1.782.720	1.842.144	1.901.568	3.240.992	<b>1.337.040</b>
Obresti na vezana sredstva	49.358	34.059	163.786	15.328,00	<b>20.000</b>

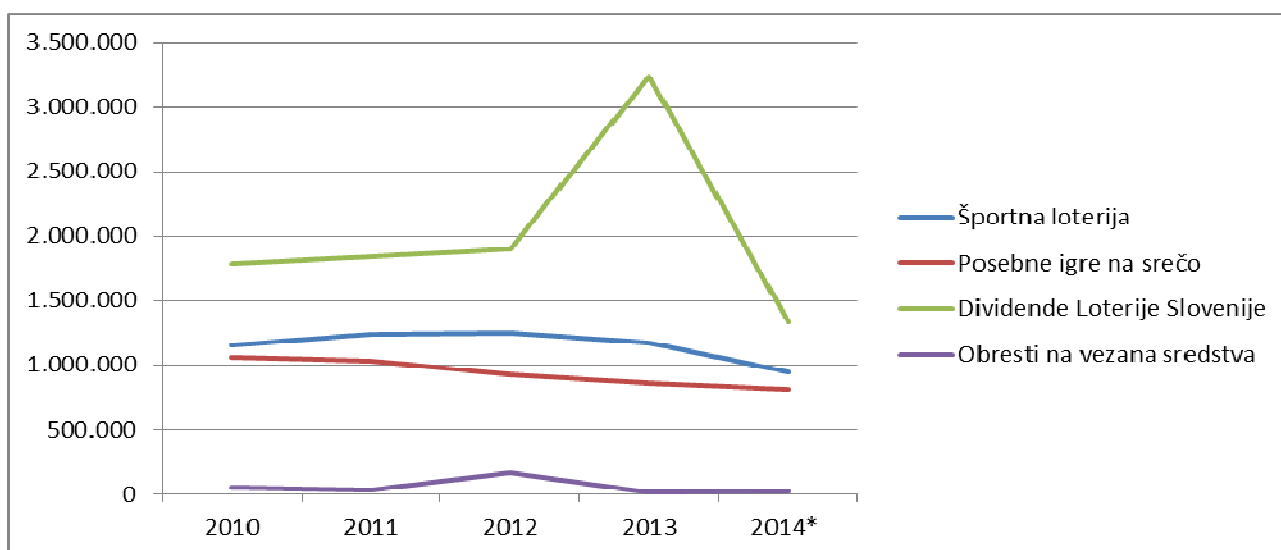
<b>SKUPAJ</b>	<b>19.559.104</b>	<b>19.072.065</b>	<b>25.268.078</b>	<b>20.827.207</b>	<b>16.774.516</b>
---------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

\* realizirani prihodki za obdobje I – VII 2014 z oceno za obdobje VIII – XII 2014

### Gibanje koncesijskih dajatev Loterije Slovenije v obdobju 2010 - 2014\*



### Gibanje koncesijskih dajatev po posameznih koncesionarjih v obdobju 2010 - 2014\*



### **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 sta razvidni izjemno uspešni leti 2008 in 2012. 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**

<b>Viri</b>	<b>Plan 2014</b>	<b>Ocena prihodkov 2014*</b>	<b>Plan 2015</b>	<b>indeks</b>	<b>Indeks</b>
A	b	C	D	d/c	d/b
<b>1. presežek prihodkov nad odhodki iz bilance FIHO 2013</b>	-	-	1.160.000		
<b>2. koncesijske dajatve Loterije Slovenije</b>	13.300.000	<b>13.652.171</b>	13.900.000	101,82	104,51
<b>3. koncesijske dajatve Športne loterije</b>	1.200.000	<b>947.424</b>	1.040.000	109,77	86,67
<b>4. koncesijske dajatve prirediteljev posebnih iger na srečo</b>	800.000	<b>817.881</b>	880.000	107,60	110,00
<b>5. dividende Loterije Slovenije</b>	1.190.000	<b>1.337.040</b>	1.300.000	97,23	109,24
<b>6. obresti na vezana sredstva</b>	10.000	<b>20.000</b>	20.000	100,00	200,00
<b>SKUPAJ</b>	<b>16.500.000</b>	<b>16.774.516</b>	<b>18.300.000</b>	109,09	110,91

\* realizirani prihodki za obdobje I–VII 2014 z oceno za obdobje VIII - XII 2014

### **Obrazložitev:**

Iz tabele 4 je razvidna ocena vseh prihodkov v primerjavi z načrtovanimi prihodki po sprejetem finančnem načrtu FIHO za 2014.

Načrtovani prihodki s strani Loterije Slovenije za leto 2015 temeljijo na oceni delniške družbe o koncesijskih dajatvah v letih 2014 in 2015, realiziranih za FIHO.

Ocena prihodkov iz naslova koncesijskih dajatev Športne Loterije za leto 2015, je glede na leto 2014 načrtovana nižje, zaradi vpliva Zakon o davku od srečk 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 občasni prirediteljev je za leto 2015 glede na oceno za leto 2014 načrtovana v enaki višini, ob pričakovanju, da bodo poslovni rezultati v prihodnjem letu primerljivi z rezultati letošnjega leta.

Dividende Loterije Slovenije za leto 2015 so načrtovane v povprečju, opredeljenem v srednjeročnem planu Loterije Slovenije. Na tej podlagi je narejena ocena, da bodo dividende tudi v letu 2015 dosegle enako realizacijo kot v letu 2014. Takšna realizacija je izdelana na osnovi poročila delniške družbe o načrtovanem dobičku v prihodnjem letu in na osnovi poprečnega (zaradi izjemnih okoliščin je izvzeto leto 2013) gibanja prihodkov iz tega naslova v petletnem obdobju.

#### IV. ODHODKI

Tabela 5

Namen	Plan 2014	Realizacija odhodkov 2014*	Plan 2015	indeks	Indeks
a	b	C	D	c / b	d / c
sredstva za delovanje FIHO	495.000	495.000	549.000	100	110,91
sredstva za invalidske organizacije	10.403.250	10.403.250	11.538.150	100	110,91
sredstva za humanitarne organizacije	5.601.750	5.601.750	6.212.850	100	110,91
<b>SKUPAJ</b>	<b>16.500.000</b>	<b>16.500.000</b>	<b>18.300.000</b>	<b>100</b>	<b>110,91</b>

\* realizirani odhodki za obdobje I – VII 2014 z oceno za obdobje VIII – XII 2014

#### Obrazložitev:

Ocena odhodkov za delovanje fundacije in ocena odhodkov za izvajanje programov, delovanja in naložb v osnovna sredstva in njihovo vzdrževanje invalidskih in humanitarnih organizacij temeljijo na osnovi finančnega načrta za leto 2014.

Znesek v višini 549.000,00 € za delovanje FIHO v letu 2015 predstavlja 3 % vseh razpoložljivih odhodkov FIHO v letu 2015. Konkretno višino porabe sredstev oz. poseben Finančni načrt za delovanje FIHO v letu 2015 bo pripravljen za odločanje na decembrski seji sveta FIHO.

Za objavo v javnem razpisu za razporeditev sredstev fundacije v letu 2015 so tako načrtovana sredstva v skupni višini 17.751.000,00 € in sicer:



- za financiranje invalidskih organizacij ..... 11.538.150,00 €
- za financiranje humanitarnih organizacij ..... 6.212.850,00 €.

Razpisana sredstva za leto 2015 tako predstavljajo 10,91 % več sredstev opredeljenih v finančnem načrtu FIHO za leto 2014.

Predsednik Sveta FIHO  
Gregor KOBAL

**Svet fundacije je na 13. seji dne 11.9.2014 sprejel finančni načrt FIHO za leto 2015 v višini 18.300.000,00 €.**