

FINANČNI NAČRT FIHO ZA LETO 2008

September 2007

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, 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 lahko namenja za delovanje fundacije in kolikšen delež za financiranje oz. sofinanciranje dejavnosti invalidskih ter humanitarnih organizacij (do 2% za delovanje FIHO, preostali znesek se razdeli v razmerju 65% za invalidske in 35% za humanitarne organizacije, pri čemer se mora pri vsaki skupini izvzeti 1% zneska 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).

I. Pregled koncesijskih dajatev in drugih finančnih sredstev v letu 2006 in od 1.1. do 31.8. 2007

Tabela 1

Koncesijske dajatve v letu 2006 in od 1.1. do 31.8.2007

	Leto 2006	Leto 2007	index
Januar:			
Loterija Slovenije	765.253,68 €	899.153,56 €	117,50
Športna loterija	70.090,73 €	86.040,61 €	122,76
Posebne igre na srečo	99.983,60 €	122.030,52 €	122,05
SKUPAJ	935.328,02 €	1.107.224,69 €	118,38
Februar:			
Loterija Slovenije	1.017.213,82 €	1.074.365,25 €	105,62
Športna loterija	70.535,98 €	83.894,55 €	118,94
Posebne igre na srečo	87.485,01 €	98.205,86 €	112,26
SKUPAJ	1.175.234,80 €	1.256.465,66 €	106,92

Marec:			
Loterija Slovenije	893.497,86 €	1.051.139,41 €	117,65
Športna loterija	63.048,74 €	82.313,55 €	130,56
Posebne igre na srečo	100.053,23 €	113.045,60 €	112,99
SKUPAJ	1.056.599,83 €	1.246.498,56 €	117,98
April:			
Loterija Slovenije	995.232,00 €	1.111.407,10 €	111,68
Športna Loterija	64.607,42 €	74.819,48 €	115,81
Posebne igre na srečo	113.213,95 €	118.646,58 €	104,80
SKUPAJ	1.173.053,37 €	1.304.873,16 €	111,24
Maj:			
Loterija Slovenije	1.169.357,22 €	1.143.927,00 €	97,83
Športna loterija	48.034,23 €	84.539,08 €	176,00
Posebne igre na srečo	93.229,28 €	101.311,04 €	108,67
SKUPAJ	1.310.620,73 €	1.329.777,12 €	101,47
Junij:			
Loterija Slovenije	2.306.385,09 €	1.306.767,80 €	56,66
Športna loterija	62.079,63 €	62.988,98 €	101,47
Posebne igre na srečo	90.407,41 €	113.337,57 €	125,37
SKUPAJ	2.458.872,14 €	1.483.094,35 €	60,32
Julij:			
Loterija Slovenije	2.028.972,22 €	884.683,65 €	43,61
Športna loterija	46.200,26 €	69.438,41 €	150,30
Posebne igre na srečo	91.717,36 €	111.153,79 €	121,20
SKUPAJ	2.166.889,84 €	1.065.275,85 €	49,17
Avgust:	1.195.181,66 €	1.184.316,12 €	99,09
Loterija Slovenije			
Športna loterija	32.877,11 €	75.819,98 €	230,62
Posebne igre na srečo	116.105,59 €	110.615,41 €	95,27
	1.344.164,37 €	1.370.751,51 €	101,98
SKUPAJ 1 - 8	11.620.763,09 €	10.163.960,90 €	87,46
September:	1.252.537,83 €		
Loterija Slovenije			
Športna loterija	68.250,31 €		
Posebne igre na srečo	93.090,27 €		
SKUPAJ	1.413.878,41 €		
Oktober:	1.331.839,51 €		
Loterija Slovenije			
Športna loterija	67.413,69 €		
Posebne igre na srečo	102.704,55 €		
SKUPAJ	1.501.957,74 €		

November:			
Loterija Slovenije	703.620,59 €		
Športna loterija	64.988,71 €		
Posebne igre na srečo	98.824,87 €		
SKUPAJ	867.434,17 €		
December:			
Loterija Slovenije	1.208.574,71 €		
Športna loterija	81.466,30 €		
Posebne igre na srečo	120.521,79 €		
SKUPAJ	1.410.562,80 €		
Koncesijske dajatve skupaj	16.814.596,20 €		

Obrazložitev:

Iz tabele 1 je razvidno, da so bili prihodki od koncesijskih dajatev v prvih osmih mesecih letošnjega leta v primerjavi z enakim obdobjem lani nižji in sicer za 1.456.802,19 € ali 12,5%.

Koncesijske dajatve Loterije Slovenije so v istem obdobju lanskega leta znašale 10.371.093,56 €, v prvih osmih mesecih letošnjega leta pa 8.655.759,89 € kar pomeni 16,5% zmanjšanje. Prihodki koncesijskih dajatev Športne Loterije so znašali v obravnavanem obdobju letošnjega leta 619.854,64 €, to je 35,5% povečanje napram istem obdobju lani, ko so znašali 457.474,11 €. Tudi od koncesijskih dajatev igralnic beležimo 12,1 % povečanje. Te so namreč v prvih osmih mesecih lanskega leta znašale 792.195,41 €, letos pa 888.346,37 €.

Tabela 2

Drugi prihodki v letu 2006 in od 1.1. do 31.8. 2007

vir	2006	1.1. - 31.8. 2007
Dividende Loterije Slovenije	1.009.847,20 €	1.061.592,39 €
Obresti na vezana sredstva	106.766,83 €	65.000,00 €
SKUPAJ	1.116.614,03 €	1.126.592,39 €

Koncesijske dajatve in drugi prihodki v letu 2006 skupaj:

17.931.210,23 €

Koncesijske dajatve in drugi prihodki od 1.1. do 31.8.2007 skupaj:

11.290.553,29 €

Obrazložitev:

Iz tabele 2 so razvidni prihodki iz naslova dividend Loterije Slovenije in obresti na vezana sredstva leta 2006. Za obdobje od 1.1. – 31.8. 2007 pa so upoštevana sredstva dividend Loterije Slovenije v letu 2007, obresti na vezana sredstva pa le za obdobje prvih osmih mesecev letošnjega leta.

Tabela 3

Ocena koncesijskih dajatev in drugih prihodkov od 1.9. do 31.12. 2007

	varianta 1	varianta 2
Loterija Slovenije	4.780.000,00 €	5.930.000,00 €
Športna Loterija	282.119,00 €	309.927,00 €
Igralnice - posebne igre na srečo	415.141,00 €	444.173,00 €
Drugi prihodki – obresti	12.500,00 €	32.500,00 €
S K U P A J	5.489.760,00 €	6.716.600,00 €

Ocena razpoložljivih sredstev iz koncesijskih dajatev in drugih prihodkov od 1.1. do 31.12. 2007 po varianti 1 skupaj:.....**16.780.313,29 €**

Ocena razpoložljivih sredstev iz koncesijskih dajatev in drugih prihodkov od 1.1. do 31.12. 2007 po varianti 2 skupaj:.....**18.007.153,29 €**

Obrazložitev:

Iz tabele 3 je razvidna ocena koncesijskih dajatev za obdobje od 1.9. do 31.12. 2007 ter drugih prihodkov (obresti), izdelana po dveh variantah, predvsem zaradi pisnega odgovora Loterije Slovenije o oceni mesečnih koncesijskih dajatev z dne 31.8. 2007 in 4.9. 2007.

Po prvi varianti je višina koncesijskih dajatev Loterije Slovenije oblikovana ob pogoju, da bo v mesecu decembru 2007 izplačan glavni dobiček pri igri Super Loto, višine koncesijskih dajatev Športne Loterije in posebnih iger na srečo so upoštevane v zneskih, kot so bile realizirane v istem obdobju lanskega leta, obresti na vezana sredstva pa so po tej varianti ocenjena nižje za primer slabšega likvidnostnega položaja, ki bi nastal ob neenakomernih mesečnih prilivih koncesionarjev predvsem za mesec september, oktober in november.

Po drugi varianti je višina koncesijskih dajatev Loterije Slovenije oblikovana ob pogoju, da v mesecu decembru glavni dobiček pri Super Lotu ne bo izplačan, višina koncesijskih dajatev Športne Loterije in posebnih iger na srečo je upoštevana na podlagi povprečja mesečnih prilivov v obdobju od 1-8, višina obresti na vezana sredstva pa je ocenjena na podlagi mesečnega povprečja realizacije v prvih osmih mesecih.

II. Odhodki FIHO za leto 2007

Tabela 4

Odhodki glede na sprejete sklepe Sveta FIHO za leto 2007

Namen	leto 2007
Finančni načrt porabe sredstev za delovanje FIHO – sklep Sveta FIHO z dne 16.4. 2007	343.132,00 €
Sredstva za izvajanje posebnih socialnih programov, delovanje in naložbe invalidskih organizacij – sklep Sveta FIHO o razporeditvi z dne 18. 12. 2006	11.646.423,89 €
Sredstva za izvajanje socialnih programov, delovanje in naložbe humanitarnih organizacij – sklep Sveta FIHO o razporeditvi z dne 18.12. 2006	6.247.371,04 €
SKUPAJ	18.236.926,93 €

Rekapitulacija

	varianta 1	varianta 2
Ocena prihodkov 2007	16.780.313,29 €	18.007.153,29 €
Ocena odhodkov 2007	18.236.926,93 €	18.236.926,93 €
Razlika med prihodki in odhodki 2007	-1.456.613,64 €	-229.773,64 €

Obrazložitev:

Odhodki za delovanje fundacije temeljijo na sprejetem Finančnem načrtu porabe sredstev za delovanje FIHO v letu 2007, odhodki za izvajanje programov, delovanja in za naložbe v osnovna sredstva in njihovo vzdrževanje invalidskih in humanitarnih organizacij pa na osnovi letnega sklepa sveta FIHO o razporeditvi sredstev FIHO invalidskim in humanitarnim organizacijam v letu 2007.

Ker so prihodki FIHO za zadnji kvartal leta ocenjeni v dveh različicah in bo njihova dejanska realizacija znana šele 9.1. 2008, bo Svet FIHO o kritju morebitne razlike iz preteklih obračunskih obdobj odločal s posebnim sklepom, saj so na voljo še nerazporejena sredstva presežka prihodkov nad odhodki iz preteklih obračunskih obdobj.

III. Planirani prihodki in odhodki FIHO v letu 2008

Tabela 5

a) PRIHODKI

VIRI	EUR
Koncesijske dajatve Loterije Slovenije	14.920.000,00 €
Koncesijske dajatve Športne Loterije	929.781,00 €
Koncesijske dajatve od posebnih iger na srečo	1.332.519,00 €
Dividende Loterije Slovenije	1.061.000,00 €
Obresti	75.000,00 €
SKUPAJ	18.318.300,00 €

b) ODHODKI

NAMEN	EUR
Sredstva za delovanje FIHO (do 2%)	366.366,00 €
Sredstva za izvajanje posebnih socialnih programov, delovanje in naložbe invalidskih organizacij	11.668.757,10 €
Sredstva za izvajanje socialnih programov, delovanje in naložbe humanitarnih organizacij	6.283.176,90 €
SKUPAJ	18.318.300,00 €

O b r a z l o ž i t e v :

Ocena prihodkov za leto 2008 je izdelana na osnovi načrtovanih koncesijskih dajatev Loterije Slovenije, opredeljenih v Strateškem načrtu Loterije Slovenije za obdobje 2007 - 2011 z dne 27.11. 2006, katerega je sprejel Nadzorni svet Loterije Slovenije, prihodki Športne Loterije in igralnic pa so načrtovani na osnovi realiziranih prihodkov v prvih osmih mesecih in ocenjenih za zadnji kvartal leta 2007. Dividende so načrtovane v nominalno enakem znesku kot so bile izplačane v letu 2007, obresti pa so glede na izkušnje preteklih let le ocenjene.

Zapleti, ki se pojavljajo zaradi tujih prirediteljev stav in drugih iger na srečo, ki v RS ne plačujejo koncesijskih dajatev, so v letih 2006 in 2007 že vplivali na zmanjšanje tržnega deleža, s tem pa na odliv sredstev, iz katerih se oblikujejo koncesijske dajatve. Urad RS za nadzor prirejanja iger na srečo je že izvedel prve ukrepe za zaščito domačega trga iger na srečo, ki je po direktivi EU v pristojnosti nacionalne države, v pripravi pa je tudi del nove igralniške zakonodaje, ki je usmerjena v nadaljevanje kontinuiranega in stabilnega financiranja invalidskih, humanitarnih in športnih organizacij. Poleg državne regulative in ukrepov pa se obetajo tudi poslovne poteze Loterije Slovenije za krepitev trga in sicer njenih aktivnosti za povečanje prometa od iger na srečo.

Odhodki FIHO za leto 2008 so načrtovani v skladu s 5. členom veljavnega pravilnika o merilih in pogojih za uporabo sredstev FIHO. Sredstva za delovanje FIHO so načrtovana v višini do 2 % ocenjenih prihodkov. Konkretna višina bo opredeljena v Finančnem načrtu porabe sredstev za delovanje FIHO v letu 2008.

Preostala sredstva so razdeljena v razmerju 65 % za invalidske organizacije in 35 % za humanitarne organizacije in zajemajo tudi 1% obveznih rezervnih sredstev.

Pripravila:
Strokovna služba FIHO

Direktor FIHO
v.d. mag. Janez JUG, l.r.