

ČISTOPIS

**REBALANS FINANČNEGA NAČRTA FIHO ZA
LETO 2012**

Ljubljana, 2. oktober 2012

Pravilnik o merilih in pogojih za uporabo sredstev Fundacije za financiranje invalidskih in humanitarnih organizacij v Republiki Sloveniji v 7. členu določa, da svet FIHO sprejme rebalans letnega finančnega načrta, če prihodki FIHO odstopajo za več kot 15 % od sprejetega finančnega načrta. V 3. odstavku istega člena določa, da v primeru povečanja razpoložljivih sredstev svet odobri dodatna sredstva tistim invalidskim in humanitarnim organizacijam za so/financiranje Finančno ovrednotenih letnih delovnih programov, ki so na osnovi letnega javnega razpisa izpolnile pogoje, vendar za njihovo financiranje ni bilo dovolj razpoložljivih sredstev brez novega javnega razpisa po določilih 4. člena navedenega člena.

Iz razpoložljivih podatkov za obdobje od jan. – sept. 2012 je razvidno, da so bili prihodki v tem obdobju za 63,9 % višji kot v enakem obdobju lani oz. za 38,5 % višji od prihodkov predvidenih za to obdobje s finančnim načrtom FIHO za leto 2012.

I. Pregled realiziranih koncesijskih dajatev in drugih prihodkov v letu 2011 in od I - IX 2012 z oceno za obdobje od X – XII 2012

Tabela 1

Realizirane koncesijske dajatve v letu 2011 in od I – IX 2012

	Leto 2011	Leto 2012	index
Januar:			
Loterija Slovenije	1.673.331,00	3.278.921,79	195,95
Športna loterija	90.967,82	91.988,28	101,12
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	91.123,98	92.377,15	101,38
S K U P A J	1.855.422,80	3.463.287,22	186,66
Februar:			
Loterija Slovenije	636.217,00	6.898.643,09	1.084,32
Športna loterija	99.861,54	102.643,61	102,79
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	96.976,24	88.006,83	90,75
S K U P A J	833.054,78	7.089.293,53	851,00
Marec:			
Loterija Slovenije	948.275,88	58.814,50	6,20
Športna loterija	131.390,55	136.180,76	103,65
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	80.160,25	67.691,23	84,44
S K U P A J	1.159.826,68	262.686,49	22,65
April:			
Loterija Slovenije	1.275.262,04	1.306.327,17	102,44
Športna Loterija	111.757,49	107.436,83	96,13
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	88.359,96	77.162,61	87,33
S K U P A J	1.475.379,49	1.490.926,61	101,05
Maj:	1.659.460	1.499.267,03	

Loterija Slovenije			90,35
Športna loterija	92.592,35	95.533,85	103,18
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	85.301,13	85.329,51	100,03
SKUPAJ	1.837.353,76	1.680.130,39	91,44
Junij:			
Loterija Slovenije	914.414,77	1.496.125,03	163,62
Športna loterija	67.455,65	77.287,36	114,58
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	78.238,32	73.273,12	93,65
SKUPAJ	1.060.108,74	1.646.685,51	155,33
Julij:			
Loterija Slovenije	1.825.862,00	1.516.301,92	83,05
Športna loterija	77.345,68	84.934,61	109,81
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	81.337,57	67.275,42	82,71
SKUPAJ	1.984.545,25	1.668.511,95	84,08
Avgust:			
Loterija Slovenije	1.090.090,00	2.130.742,82	195,46
Športna loterija	88.409,65	89.221,27	100,92
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	86.600,79	72.238,53	83,42
SKUPAJ	1.265.100,44	2.292.202,62	181,19
September:			
Loterija Slovenije	1.268.626,04	1.419.098,68	111,86
Športna loterija	94.593,47	97.088,78	102,64
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	92.702,08	86.824,16	93,66
SKUPAJ	1.455.921,59	1.603.011,62	110,10
SKUPAJ 1 – 9	12.926.713,25	21.196.735,94	163,98
Oktober:			
Loterija Slovenije	1.747.291,36		
Športna loterija	125.212,32		
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	79.702,84		
SKUPAJ	1.952.206,52		
November:			
Loterija Slovenije	808.704,19		
Športna loterija	136.160,22		
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	91.950,17		
SKUPAJ	1.036.814,58		
December:			
Loterija Slovenije	1.081.773,44		

Športna loterija	121.612,49		
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	76.741,23		
S K U P A J	1.280.127,16		
Koncesijske dajatve skupaj	17.195.861,79		

Obrazložitev:

Iz tabele 1 je razvidno, da so bili prihodki od koncesijskih dajatev v prvih devetih mesecih letošnjega leta v primerjavi z enakim obdobjem lani višji in sicer za 8.270.022,41 € ali 63,98 %.

Koncesijske dajatve Loterije Slovenije so v istem obdobju lanskega leta znašale **11.291.538,73 €**, v prvih devetih mesecih letošnjega leta pa **19.604.242,03** kar pomeni 74 % povečanje. Prihodki koncesijskih dajatev Športne Loterije so znašali v obravnavanem obdobju letošnjega leta **882.315,35 €**, kar pomeni 3 % povečanje v primerjavi z enakim obdobjem lani, ko so znašali 854.374,20 €. Od koncesijskih dajatev igralnic in drugih občasnih prirediteljev iger na srečo beležimo v obravnavanem obdobju 9 % zmanjšanje. Te so namreč v prvih devetih mesecih lanskega leta znašale 780.800,32 €, v enakem obdobju letošnjega leta pa **710.178,56 €**.

Tabela 2

Drugi prihodki v letu 2011 in od I – IX 2012

Vir	2011	I - IX 2012
Dividende Loterije Slovenije	1.842.144,00	1.901.568,00
Obresti na vezana sredstva	34.059,32	40.000,00
SKUPAJ	1.876.203,32	1.941.568,00

Koncesijske dajatve in drugi prihodki od I - IX 2011 skupaj: 14.802.916,85 €

Koncesijske dajatve in drugi prihodki od I – IX 2012 skupaj: 23.138.303,94 €

Obrazložitev:

Iz tabele 2 so razvidni prihodki iz naslova dividend Loterije Slovenije in obresti na vezana sredstva leta 2011. Za obdobje od I –IX 2012 je upoštevana realizacija prihodkov iz naslova dividend Loterije Slovenije po zaključnem računu 2011 ter realizirane obresti na vezana sredstva. Podatki izkazujejo tudi, da so se prihodki iz naslova koncesijskih dajatev in drugi prihodki za obdobje I – IX 2012 povečali za 56 % glede na enako obdobje lani, oz. so za 52% višji od prihodkov planiranih v finančnem načrtu za leto 2012, ki znašajo 20.400.000,00 €.

Tabela 3

Ocena koncesijskih dajatev in drugih prihodkov od X - XII 2012

Loterija Slovenije	2.500.000,00
Športna Loterija	280.000,00
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	221.696,06
Obresti na vezana sredstva	20.000,00
S K U P A J	3.021.696,06

Realizirane koncesijske dajatve in drugi prihodki od I – IX 2012 z oceno za obdobje od X - XII 2012 znašajo skupaj: 26.160.000,00 €

Obrazložitev:

Iz tabele 3 je razvidna ocena koncesijskih dajatev za obdobje od IX - XII 2012 ter drugih prihodkov (obresti), izdelana na osnovi pisnega odgovora Loterije Slovenije o oceni mesečnih koncesijskih dajatev z dne 6.6.2012 iz katere je razvidno, da bi lahko koncesijske dajatve Loterije Slovenije v zadnjih mesecih tega leta znašale 2.500.000,00 €, kar pa glede na naravo iger na srečo ni mogoče zanesljivo napovedati.

Pri višini koncesijskih dajatev Športne Loterije in posebnih iger na srečo je upoštevano povprečje koncesijskih dajatev kot so bile realizirane v prvih devetih mesecih letošnjega leta. Obresti za zadnje tri mesece pa so izdelane izključno na osnovi ocene.

II. Primerjava med prihodki in odhodki v finančnem načrtu FIHO in predlogu rebalansa finančnega načrta za leto 2012

Tabela 4

a) PRIHODKI

VIRI	Finančni načrt 2012	Predlog rebalansa F.N.2012	indeks
Koncesijske dajatve Loterije Slovenije	15.950.000,00	21.900.000,00	137,30
Koncesijske dajatve Športne Loterije	1.300.000,00	1.300.000,00	100,00
Koncesijske dajatve od posebnih iger na srečo in drugih občasnih prirediteljev	1.300.000,00	1.300.000,00	100,00
Dividende Loterije Slovenije	1.800.000,00	1.600.000,00	88,89
Obresti	50.000,00	60.000,00	120,00
SKUPAJ	20.400.000,00	26.160.000,00	128,24

b) ODHODKI

NAMEN	Finančni načrt 2012	Predlog razlike F.N.2012	REBALANS F.N. 2012	indeks
Sredstva za delovanje FIHO	499.800,00	160.000,00	659.800,00	132,01
Sredstva za izvajanje posebnih socialnih programov, delovanje in naložbe invalidskih organizacij	12.935.130,00	1.300.000,00	14.235.130,00	110,05
Sredstva za izvajanje socialnih programov, delovanje in naložbe humanitarnih organizacij	6.965.070,00	700.000,00	7.665.070,00	110,05
SKUPAJ ODHODKI	20.400.000,00	2.160.000,00	22.560.000,00	110,59

Za oblikovanje dveh dvanajstin	0	3.600.000,00	3.600.000,00	
SKUPAJ	20.400.000,00	5.760.000,00	26.160.000,00	128,23

Obrazložitev:

Iz tabele 4 je razvidno, da se z rebalansom Finančnega načrta FIHO za leto 2012 načrtovani prihodki povečajo za 5.760.000,00 € oz za 28 %. Poraba teh sredstev je predvidena za:

- dofinanciranje delovanja FIHO v višini 160.000 € , tako da bi načrt porabe sredstev za delovanje FIHO dosegel 2,53 % odhodkov opredeljenih v rebalansiranem finančnem načrtu FIHO za 2012, kar je bistveno manj od možnih sredstev za delovanje FIHO v višini 3%, kot je določeno v 5. členu Pravilnika o merilih in pogojih za uporabo sredstev FIHO. Povečanje sredstev za delovanje FIHO je utemeljeno zaradi občutno povečanega obsega dela v zvezi z izdelavo prenovljene metodologije za ocenjevanje programov, delovanja in naložb, ki vključuje tudi izdelavo programskih orodij za delo obeh Komisij za ocenjevanje in pripravo predlogov za razporeditev sredstev FIHO invalidskim in humanitarnim organizacijam, nabavo ustrezne informacijske komunikacijske tehnologije, ureditev širokopasovnega dostopa do svetovnega spleta ter druge računalniške in spremljajoče opreme za nemoteno in hitrejše delo komisij in sveta FIHO. V zvezi z načrtovanim povečanjem porabe stroškov na tej postavki v rebalansu finančnega načrta je obrazložiti, da v finančnem načrtu za delovanje službe FIHO v letu 2012 ni bila načrtovana poraba sredstev za osebni dohodek profesionalne funkcije direktorja FIHO za polni delovni čas 8 ur, saj je bila ta postavka načrtovana na podlagi pogodbe o zaposlitvi za polovični delovni čas konec septembra 2011 preminulega direktorja. Odhodki za delovanje FIHO so že v prvih osmih mesecih realizirani v višini 360.000 €, kar predstavlja 72 % odhodkov opredeljenih z letnim finančnim načrtom za delovanje FIHO, ob čemer je potrebno upoštevati, da za večji del stroškov v zgoraj navedenih razlogih še niso realizirana plačila.
- dofinanciranje delovanja, izvajanja posebnih socialnih programov in naložb invalidskih in humanitarnih organizacij v višini 2.000.000,00 €, skladno z delitvenim razmerjem, opredeljenim v aktih FIHO (65 % za invalidske org. in 35 % za humanitarne org.). Po odvedenih sredstvih za oblikovanje rezervnega sklada v višini 1% za invalidske in humanitarne organizacije, se dofinancirajo Finančno ovrednoteni letni delovni programi invalidskih organizacij za leto 2012 v višini 1.287.000,00 € in v višini 693.000,00 € finančno ovrednoteni letni delovni programi humanitarnih organizacij.
- glede na nezanesljivost prihodkov FIHO s strani koncesijskih zavezancev od iger na srečo, kot so jih napovedali, predvsem največjega koncesionarja Loterije Slovenije, je na podlagi izkušenj iz preteklih let smiselno ponovno oblikovati rezervna sredstva v višini 3.600.000,00 €, kar predstavlja dve dvanajstini odhodkov FIHO za pokrivanje redne dejavnosti invalidskih in humanitarnih organizacij. S temi sredstvi je mogoče blažiti morebiti izpad navedenih koncesijskih sredstev do konca leta 2012, zato da se lahko posebni socialni programi invalidskih organizacij ter socialni programi humanitarnih organizacije in njihovo delovanje nemoteno financira v 100% višini glede na sklepi odobrena sredstva za leto 2012.

Predsednik Sveta FIHO
Gregor KOBAL

Rebalans Finančnega načrta FIHO za leto 2012 je sprejel Svet FIHO na 2. seji dne 2.10.2012.