

REBALANS FINANČNEGA NAČRTA FIHO ZA

LETO 2013

Številka: 1388/2013
Ljubljana, oktober 2013

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 2. odstavku istega člena določa, da v primeru zmanjšanja načrtovanih sredstev Svet FIHO določi sorazmerno zmanjšanje sredstev, ki so bila razporejena na posamezno invalidsko in humanitarno organizacijo.

Iz razpoložljivih podatkov za obdobje od jan. – sept. 2013 je razvidno, da so bili prihodki v tem obdobju za 7.672.504,43 € oz. 33,15 % manjši kot v enakem obdobju lani in za 1.671.700,46 € oz. 9,75 % nižji od prihodkov predvidenih za to obdobje s finančnim načrtom FIHO za leto 2013.

I. Pregled realiziranih koncesijskih dajatev in drugih prihodkov v letu 2012 in od I - IX 2013 z oceno za obdobje od X – XII 2013

Tabela 1

Realizirane koncesijske dajatve v letu 2012 in od I – IX 2013

	Leto 2012	Leto 2013	index
a	b	c	c/b
Januar:			
Loterija Slovenije	3.278.921,79	1.265.171,88	38,6
Športna loterija	91.988,28	102.824,51	111,8
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	92.377,15	87.536,18	94,8
SKUPAJ	3.463.287,22	1.455.532,57	42,0
Februar:			
Loterija Slovenije	6.898.643,09	1.325.029,73	19,2
Športna loterija	102.643,61	133.082,76	129,7
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	88.006,83	75.053,71	85,3
SKUPAJ	7.089.293,53	1.533.166,20	21,6
Marec:			
Loterija Slovenije	58.814,50	1.240.220,15	2.108,7
Športna loterija	136.180,76	104.783,21	76,9
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	67.691,23	54.705,13	80,8
SKUPAJ	262.686,49	1.399.708,49	532,8
April:			
Loterija Slovenije	1.306.327,17	0,00	/
Športna Loterija	107.436,83	138.789,82	129,2

Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	77.162,61	77.001,75	99,8
SKUPAJ	1.490.926,61	215.791,57	14,5
Maj:			
Loterija Slovenije	1.499.267,03	827.161,26	55,0
Športna loterija	95.533,85	84.088,99	88,0
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	85.329,51	72.994,49	85,5
SKUPAJ	1.680.130,39	984.244,74	58,6
Junij:			104,6
Loterija Slovenije	1.496.125,03	1.565.363,76	
Športna loterija	77.287,36	112.852,37	146,0
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	73.273,12	67.460,53	92,1
SKUPAJ	1.646.685,51	1.745.676,66	106,1
Julij:			
Loterija Slovenije	1.516.301,92	1.303.523,93	86,0
Športna loterija	84.934,61	78.428,93	92,3
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	67.275,42	67.234,98	99,9
SKUPAJ	1.668.511,95	1.449.187,84	86,9
Avgust:			87,1
Loterija Slovenije	2.130.742,82	1.856.800,35	
Športna loterija	89.221,27	97.567,38	109,4
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	72.238,53	64.339,96	89,1
SKUPAJ	2.292.202,62	2.018.707,69	88,1
September:			86,2
Loterija Slovenije	1.419.098,68	1.223.246,59	
Športna loterija	97.088,78	105.421,14	108,6
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	86.824,16	83.865,99	96,6
SKUPAJ	1.603.011,62	1.412.533,72	88,1
SKUPAJ 1 – 9	21.196.735,94	12.214.549,48	57,6
Oktober:			
Loterija Slovenije	498.546,59		
Športna loterija	66.126,78		
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	78.784,44		
SKUPAJ	643.457,81		
November:			
Loterija Slovenije	1.896.584,21		
Športna loterija	138.056,59		

Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	74.499,16		
SKUPAJ	2.109.139,96		
December:			
Loterija Slovenije	966.324,96		
Športna loterija	146.198,36		
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	70.445,99		
SKUPAJ	1.182.969,31		
Koncesijske dajatve skupaj	25.132.303,02		

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 nižji za 8.982.186,46 € oz. 42,4 %.

Koncesijske dajatve **Loterije Slovenije** so v istem obdobju lanskega leta znašale 19.604.242,03 €, v prvih devetih mesecih letošnjega leta pa **10.606.517,65 €** kar pomeni 45,9 % znižanje.

Prihodki koncesijskih dajatev **Športne Loterije** so znašali v obravnavanem obdobju letošnjega leta **957.839,11 €**, kar pomeni 8,56 % povečanje v primerjavi z enakim obdobjem lani, ko so znašali 882.315,35 €.

Od koncesijskih dajatev **igralnic in drugih občasni prirediteljev iger na srečo** beležimo v obravnavanem obdobju 8,45 % zmanjšanje. Te so namreč v prvih devetih mesecih lanskega leta znašale 710.178,56 €, v enakem obdobju letošnjega leta pa le **650.192,72 €**.

Tabela 2

Drugi prihodki v letu 2012 in od I – IX 2013

Vir	I - IX 2012	I - IX 2013
Dividende Loterije Slovenije	1.901.568,00	3.240.992,00
Obresti na vezana sredstva	40.000,00	10.258,00
SKUPAJ	1.941.568,00	3.251.250,00

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

Koncesijske dajatve in drugi prihodki od I - IX 2013 skupaj: 15.465.799,48

Obrazložitev:

Iz tabele 2 so razvidni prihodki iz naslova dividend Loterije Slovenije in obresti na vezana sredstva leta 2012. Za obdobje od I-IX 2013 je upoštevana realizacija prihodkov iz naslova dividend Loterije Slovenije po zaključnem računu 2012 ter realizirane obresti na vezana sredstva. Podatki izkazujejo tudi, da so se prihodki iz naslova koncesijskih dajatev in drugi prihodki za obdobje I-IX v letu 2013 znižali za 33,15 % glede na enako obdobje lani. V primerjavi z prihodki v letošnjem letu, pa so le-ti za 9,75 % nižji od prihodkov planiranih v finančnem načrtu za leto 2013, za to obdobje.

Tabela 3

Ocena koncesijskih dajatev in drugih prihodkov od X - XII 2013

Loterija Slovenije	3.300.000,00
Športna Loterija	300.000,00
Posebne igre na srečo in drugi občasni prireditelji	200.000,00
Obresti na vezana sredstva	5.000,00
S K U P A J	3.805.000,00

Realizirane koncesijske dajatve in drugi prihodki od I – IX 2013 z oceno za obdobje od X - XII 2013 znašajo skupaj: 19.270.799,48,00 €.

Obrazložitev:

Iz tabele 3 je razvidna ocena koncesijskih dajatev za obdobje od IX - XII 2013 ter drugih prihodkov (obresti), izdelana na osnovi pisnega odgovora Loterije Slovenije o oceni mesečnih koncesijskih dajatev št. 94/15 z dne 24.9.2013 iz katere je razvidno, da bi lahko koncesijske dajatve Loterije Slovenije v zadnjih mesecih tega leta sicer znašale 3.600.000,00 €, kar pa glede na naravo iger na srečo ni mogoče zanesljivo napovedati. Predlog je pripravljen na osnovi ocenjene višine prilivov iz tega naslova tudi zaradi dopisa Loterije Slovenije št. 97/1 z dne 24.9.2013, ki ocenjuje možne trende za leto 2014 upoštevajoč dejavnike, ki stopajo v veljavo že od septembra 2013; in sicer uvedba višjega DDV za 2 odstotni točki od 1.7.2013, uveljavitev Zakona o davku od srečk od 1.9.2013 in posledične uveljavitve 10 odstotnih točk davka v ceni srečke, padca kupne moči v višini 6 odstotnih točk v istem primerljivem obdobju kot lansko leto ter spremenjene cenovne politike igre Loto Loterije Slovenije v višini cca 30 odstotnih točk.

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 rebalansu finančnega načrta za leto 2013

Tabela 4

a) PRIHODKI

VIRI	Finančni načrt 2013	Rebalans Finančnega načrta 2013	indeks
a	b	c	c/b
Koncesijske dajatve Loterije Slovenije	18.500.000,00	13.906.517,65	75,17
Koncesijske dajatve Športne Loterije	1.300.000,00	1.257.839,11	96,76
Koncesijske dajatve od posebnih iger na srečo in drugih občasni prirediteljev	1.370.000,00	850.192,72	62,06
Dividende Loterije Slovenije	1.600.000,00	3.240.922,00	202,56
Obresti	80.000,00	15.328,00	19,16
SKUPAJ	22.850.000,00	19.270.799,48	84,34

b) ODHODKI

NAMEN	Finančni načrt 2013	Rebalans F.N.2013	razlika	indeks
a	B	c	d	c/b
Sredstva za delovanje FIHO	685.500,00	578.123,98	107.376,02	84,33
Sredstva za izvajanje posebnih socialnih programov, delovanje in naložbe invalidskih organizacij	14.406.925,00	12.150.239,07	2.256.685,93	84,33
Sredstva za izvajanje socialnih programov, delovanje in naložbe humanitarnih organizacij	7.757.575,00	6.542.436,42	1.215.138,58	84,33
SKUPAJ ODHODKI	22.850.000,00	19.270.799,48	3.579.200,52	84,33

Obrazložitev:

Iz tabele 4 je razvidno, da se z rebalansom Finančnega načrta FIHO za leto 2013 načrtovani prihodki zmanjšajo za **3.579.200,52€** oz. za **15,67 %**.

Pravilnik o merilih in pogojih za uporabo sredstev FIHO ureja ravnanje v primeru odstopanja prihodkov FIHO od sprejetega letnega finančnega načrta. Če prihodki FIHO odstopajo od finančnega načrta za več kot 15 %, sprejme Svet FIHO njegov rebalans. Iz podatkov v zgornjih tabelah izhaja ocena, po kateri bodo prihodki FIHO do konca leta 2013 od sprejetega finančnega načrta nižji za 15,67 %.

Drugi odstavek 7. člena določa, da v primeru zmanjšanja načrtovanih sredstev Svet FIHO določi sorazmerno zmanjšanje sredstev, ki so bila razporejena na posamezno invalidsko in humanitarno organizacijo.



Predsednik Sveta FIHO
Gregor KOBAL

Svet FIHO je na 8. seji dne 9.10.2013 sprejel rebalans Finančnega načrta FIHO za leto 2013 v skupni višini 19.270.799,48.