



Skupščina

K točki 6:

PREDLOG OKVIRNEGA FINANČNEGA NAČRTA PLANINSKE ZVEZE SLOVENIJE ZA LETO 2013 PO VRSTAH PRIHODKOV IN ODHODKOV

VSEBINSKI DEL:

Predlog finančnega načrta 2013 je naravnian glede na predvideno recesijsko situacijo. Izdelan je na osnovi predvidenih ovrednotenih programskih nalog na osnovi predvidenih virov prihodkov in načrtovane porabe. Predvsem gre za zmanjšanje javnih sredstev in povečanje sredstev za usposabljanje iz evropskih socialnih skladov, kjer imamo že odobrena sredstva (obdobje 2012–2014). Načrtujemo članarino na isti ravni kot je načrtovana za leto 2012.

NAČRTOVANI PRIHODKI:

Načrtovani prihodki od dejavnosti se gibljejo v okviru pričakovanih javnih sredstev in naše dejavnosti.

Dotacije iz proračuna in drugih javnih sredstev

V to vrsto prihodkov so zajeti načrtovani prihodki, ki jih pridobimo na osnovi razpisov od Ministrstva za izobraževanje, znanost, kulturo in šport (Letni program športa), za katere načrtujemo 12% zmanjšanje, prihodki od Urada za mladino in že odobrena sredstva od evropskih socialnih skladov za usposabljanje iz razpisa za obdobje 2012-2014.

Dotacije od fundacij, skladov in ustanov

Od Fundacije za šport – načrtovano je 10% zmanjšanje glede na pričakovana sredstva po posameznih projektih, ki jih letno prijavljamo na razpisu.

Donacije drugih pravnih in fizičnih oseb

Načrtovane donacije so odvisne od posameznih donatorjev iz dohodnine in so namenjena posameznim projektom v planinskem skladu in donacije za posamezne komisije in odbore, ki ustanove in podjetja za svojo dejavnosti prosijo za doniranje.

Članarine in prispevki članov

Načrtujemo prihodek glede na prihodke 2011. Prihodek članarine je sestavljen iz prihodkov, ki so vezani na ugodnosti članstva (zavarovanje, PV, edicije, planinski koledarček, znamkice) in dela čiste članarine namenjen za dejavnost PZS ter financiranje planinskega sklada.

Prihodki od prodaje blaga, storitev in proizvodov

V teh prihodkih načrtujemo povprečno 4 % povečane prihodke: založbe, Planinskega vestnika, koledarja, prihodkov PUS Bavšica, usposabljanja kadrov, sponzorstva, najemnin, drugega materiala in storitev.

Ostali prihodki od dejavnosti

Načrtujemo prihodke od licenc in startnin, ki jih namenjajo klubi in člani za dejavnost.

Finančni prihodki

So prihodki od obresti za vezane vloge in sredstva za vloge na TRR.



Skupščina

Glede na zmanjšano višino obrestnih mer in zamike pri prejemu javnih sredstev, načrtujemo zmanjšana sredstva.

Med druge prihodke

Načrtujemo samo možne izredne prihodke (poračunane premije in druga nepredvidena nakazila) in črpanje dolgoročnih časovnih razmejitev, ki so bile oblikovane za amortizacijo računalniških programov za posamezne projekte.

Interni prihodki – planinski sklad

Planinski sklad: znotraj finančnega načrta so določeni prihodki (del sredstev od članarine, sredstva reciprocitete, dohodnina ...) zbirajo na enotnem stroškovnem mestu, ki je poimenovan PLANINSKI SKLAD. V okviru finančnega načrta so pri odhodkih opredeljena vsebinska področja, za katera se izvede sofinanciranje iz planinskega sklada (ki je namenjeno dejavnostim PZS, v določenih vsebinskih področjih pa tudi PD oz. SPM).

Interni prihodki med komisijami, UO, druge knjižbe

Načrtujemo jih v približno isti višini kot preteklo leto, ti prihodki in odhodki ne vplivajo na rezultat, so samo odraz notranjih internih knjiženj med komisijami in ostalimi stroškovnimi mesti, strokovno službo v skladu z medsebojnimi dogovori in sklepi komisij in so izvzeti iz poslovnega rezultata.

NAČRTOVANI ODHODKI:

Načrtovani stroški porabljenega materiala in trgovskega blaga

Zajemajo stroške materiala, opreme, energije in nabavljen drobn inventar po posameznih komisijah in odborih (stroški članarine, priznanj, materiala in trgovskega blaga v založbi, posameznih materialov za delo na poteh, za opremo v PUS Bavšica, za usposabljanja, za opremo alpinistov in za odprave in dejavnost športnega plezanja, tekmovanja, za reprezentance, za tekme in obnovo plezališč).

Največji strošek so stroški storitev

Razdeljeni so na vzdrževanje opreme, avtorske honorarje in pogodbeno delo (za UO, založbo, koledar, Planinski vestnik, za usposabljanja, mladinsko komisijo, komisijo za alpinizem), prevoze – letalske, avtobusne (predvsem za dejavnost KA, KOTG, KŠP, MK), poštno, telefonske, internetne storitve (največji strošek je poština za stroške razpošiljanja PV, Obvestil, edicij, informativnega gradiva), komunalne storitve (stroški komunalnih storitev poslovne stavbe PZS in PUS Bavšica), tiskarske storitve (stroški tiska Obvestil, edicij, PV, informativnega gradiva, zgibank za posamezne komisije), obrtne storitve (strošek storitev pri izdelavi raznih edicij, diplom, fotokopirnih storitev, fotografskih storitev po posameznih komisijah), odvetniške storitve (pretežno za eševanje lastninskih vprašanj), delo preko študentskega servisa (za dejavnost KŠP, nekaj za PV, mladinsko komisijo, strokovno službo in stroški dejavnosti PZS), promocijske, reprezentančne stroške, stroške na tekmah (predvsem za dejavnost KŠP), odpravah (za alpinistično dejavnost, povračil prevoznih stroškov za društvene delavce: največji strošek razdeljen na posamezne komisije (KŠP, TTS, VK, KVG, GK, KA, KPP, KUP, MK, založba, strokovna služba in UO), zavarovanja (predvsem nezgodno zavarovanje in odgovornost za člane, za zavarovanje na delovnih akcijah in akcijah usposabljanja, zavarovanje stavb (PZS, Bavšica), opreme in strokovnega kadra (zavarovanje odgovornosti), najemnin prostorov (pretežno za dejavnost KŠP in izvedbo usposabljanj) in drugih storitev.

Stroški dela

Načrtovani so stroški bruto plač, prispevki delodajalca, drugi stroški dela za zaposlene v strokovni službi z preračunano na dejansko stanje zaposlenosti na PZS.



Skupščina

Dotacije drugim pravnim osebam

Načrtovana so sredstva odobrena iz planinskega sklada, za delo MDO PD (za tiska izplačila, ki jih MDO PD nakazujejo društvom, sredstva za tabore in mladinsko dejavnost PD po razpisih (glede na odobrena sredstva FŠO), sredstva za dejavnost slovenskega planinskega muzeja po pogodbi in druge dotacije na osnovi pogodb in vlog PD.

Amortizacija, investiranje

Načrtujemo povrečanje amortizacije od nabav osnovnih sredstev iz prejšnjih let in tekočega leta po predpisanih amortizacijskih stopnjah (predvesem za računalniške programe posameznih projektov za katere so bile oblikovane dolgoročne časovne rezervacije).

Drugi odhodki iz dejavnosti

Načrtujemo plačane članarine CAA, UIAA, IKAR in druge (za KŠP, TTS).

Finančni odhodki (obresti)

Načrtujemo morebitno plačilo odtegnjenih obresti.

Drugi odhodki

Načrtujemo popravke vrednosti. V bilanci so se sporne terjatve občutno zmanjšale, čeprav pa se nam vsako leto pojavi kakšen kupec – dolжник, ki gre v stečaj da ne dobimo poplačanih terjatev.

Med druge odhodke so vključene takse, plačane za odprave in tekme, carine in prispevki za stavbno zemljišče.

Interni odhodki – planinski sklad

V okviru finančnega načrta so pri odhodkih opredeljena vsebinska področja, za katera se izvede sofinanciranje iz planinskega sklada.

Delitev sredstev iz Planinskega sklada:

- Slovenski planinski muzej – po sklenjenem aneksu k pogodbi o sofinanciranju dejavnosti SPM se sredstva v dveh delih nakažejo Občini Kranjska Gora,
- mladinska alpinistična reprezentanca – namenijo se sredstva za delovanje mladinske alpinistične reprezentance,
- razvojni projekti mladih – delitev sredstev sprejme MK, UO poda soglasje k delitvi,
- planinske poti – na osnovi razpisa in meril delitev sredstev sprejme KPP, P PZS poda soglasje k delitvi,
- razvojni projekti s področja planinskega gospodarstva – delitev sredstev sprejme GK, UO poda soglasje k delitvi,
- planinski informacijski sistem – namenijo se sredstva za izvedbo prenove informacijskega sistema PZS,
- planinski vestnik – namenijo se sredstva za odobren popust B članov naročnikov PV,
- srečanje alpinistov veteranov – sredstva se namenijo za izvedbo tradicionalnega srečanja,
- dan slovenskih planincev – sredstva so prispevek PZS h kritju stroškov organizacije srečanja,
- festival gorniškega filma – sredstva so namenjena podpori največjemu festivalu gorniškega filma v Sloveniji,
- projekti s področja preventivne dejavnosti PZS – delitev sredstev sprejme P PZS, UO poda soglasje k delitvi,
- veliki športno-tekmovalni dogodki v Sloveniji – na predlog komisij delitev sredstev sprejme P PZS, UO poda soglasje k delitvi,



Skupščina

- projekti komisij/odborov brez lastnih prihodkov – delitev sredstev sprejme P PZS, UO poda soglasje k delitvi,
- razvojni projekti MDO PD/ MDO PD se prijavi s projektom - delitev sredstev sprejme P PZS, UO poda soglasje k delitvi,
- kritje lastnega deleža pri sofinanciranih projektih- delitev sredstev sprejme P PZS, UO poda soglasje k delitvi.

Ovrednotenje posamezne postavke Planinskega sklada se z upoštevanjem določenih skupnih sredstev opravi v podrobnem finančnem načrtu za leto 2013.

Interni odhodki med komisijami, UO, druge knjižbe

Načrtujemo jih v približno isti višini kot preteklo leto, ti odhodki ne vplivajo na rezultat, so samo odraz notranjih internih knjiženj med komisijami, upravnim odborom in strokovno službo v skladu z medsebojnimi dogovori in sklepi komisij in so izvzeti iz poslovnega rezultata.

FINANČNI DEL:

FINANČNI NAČRT PLANINSKE ZVEZE SLOVENIJE 2013								
PO VRSTAH PRIHODKOV IN ODHODKOV								

I.	PRIHODKI	f.načrt. 11	fin. por.11	f. načrt.12	fin. načrt 2013	indeks	indeks	indeks
1.	Prihodki od dejavnosti	rebalans				fin.n.13/fin.p.11	f.n.13/fin.n.12	f.n.13/fin.n.11
3.	Dotacije iz prorač. in drugih javnih sredstev	433.833	388.429	389.000	373.210	0,96	0,96	0,86
3/1.	iz razpisov MŠŠ	264.000	278.090	265.000	234.000	0,84	0,88	0,89
3/2.	iz razpisa Urada za mladino, ŠOU	10.505	9.418	20.000	14.000	1,49	0,70	1,33
3/3.	iz razpisa ESS- evropskih soc. skladov	90.628	90.483	94.000	115.210	1,27	1,23	1,27
3/4.	za projekte od drugih ministrstev	68.700	10.438	10.000	10.000	0,96	1,00	0,15
4.	Dotacija iz fondacij, skladov in ustanov	420.000	404.554	420.000	378.000	0,93	0,90	0,90
4/1.	iz razpisov Fundacije za šport RS po pos. progr.	420.000	404.554	420.000	378.000	0,93	0,90	0,90
5.	Donacije drugih pravnih in fizič. oseb	44.000	28.999	47.700	48.000	1,66	1,01	1,09
5/1.	za odprave	17.000	0	16.000	17.000		1,06	1,00
5/2.	za tekme	2.000	3.690	3.000	3.000	0,81	1,00	1,50
5/3.	za ostalo dejavnost	18.000	17.792	18.300	18.000	1,01	0,98	1,00
5/4.	od dohodnine fiz. oseb	7.000	7.517	10.400	10.000	1,33	0,96	1,43
6.	Članarine in prispevki članov	566.554	635.214	619.500	619.500	0,98	1,00	1,09
6/1.	članarina in stroški vezani na članarino	551.000	599.959	602.000	602.000	1,00	1,00	1,09
6/2.	članarina iz reciprocitete	15.554	35.255	17.500	17.500	0,50	1,00	1,13
7.	Prihodki od prodaje blaga, stor. in proizvodov	532.000	508.492	512.500	505.000	0,99	0,99	0,95
7/1.	založba	170.000	151.078	172.000	172.000	1,14	1,00	1,01
7/2.	Planinski vestnik (brez A članov)	90.000	87.069	87.000	88.000	1,01	1,01	0,98
7/3.	koledar	80.000	70.923	82.000	80.000	1,13	0,98	1,00
7/4.	usposabljanje kadrov	105.000	118.268	105.000	100.000	0,85	0,95	0,95
7/5.	sponzorstvo	60.000	34.298	40.000	40.000	1,17	1,00	0,67
7/6.	izleti, prireditve	2.000	546	1.500	1.000	1,83	0,67	0,50
7/7.	najemnine	15.000	13.810	15.000	14.000	1,01	0,93	0,93



Skupščina

7/8.	drug material in storitve	10.000	32.501	10.000	10.000	0,31	1,00	1,00
8.	Ostali prihodki od dejavnosti	32.000	37.769	37.000	36.000	0,95	0,97	1,13
8/1.	prihodki od licenc	12.000	13.276	12.000	12.000	0,90	1,00	1,00
8/2.	prihodki od startnin	20.000	24.493	25.000	24.000	0,98	0,96	1,20
9.	Finančni prihodki (obresti)	2.000	4.884	2.500	3.000	0,61	1,20	1,50
10.	Drugi prihodki	2.000	514	2.000	2.000	3,89	1,00	1,00
10/1.	od odškodnin, tožb, premij	1.000	0	1.500	1.000		0,67	1,00
10/3.	drugi izredni prihodki	2.000	514	2.000	1.000	1,95	0,50	0,50
11.	prenosi iz DČR za amort.-projekti				35.000			
I.	SKUPAJ PRIHODKI	2.032.387	2.008.855	2.030.200	1.999.710	1,00	0,98	0,98
	Int. prihodki - planinski sklad	101.000	96.350	125.000	125.000	1,30	1,00	1,24
	Int. prihodki med komisijami, UO, druge knj.	397.516	557.071	539.630	588.050	1,06	1,09	1,48
	VSI PRIHODKI PO BILANCI	2.530.903	2.662.276	2.694.830	2.712.760	1,02	1,01	1,07
		fin.načrt. 11	fin. poročilo11	fin. načrt 12	fin. načrt 2013	indeks	indeks	indeks
II.	ODHODKI	rebalans				fin.n.13/fin.p.11	f.n.13/fin.n.12	f.n.13/fin.n.11
1.	Stroški porablj. materiala in trgov. blaga	207.705	208.632	196.500	195.500	0,94	0,99	0,94
1/1.	material	174.205	164.705	160.000	160.000	0,97	1,00	0,92
1/2.	oprema	13.000	14.408	15.000	13.000	0,90	0,87	1,00
1/3.	energija	17.000	24.052	17.000	18.000	0,75	1,06	1,06
1/4.	nabavljen drobn inventar	3.500	5.466	4.500	4.500	0,82	1,00	1,29
2.	Stroški storitev	1.352.554	1.381.671	1.335.900	1.293.410	0,94	0,97	0,96
2/0	vzdrževanje opreme	23.000	25.345	25.000	24.310	0,96	0,97	1,06
2/1.	avtorski honorarji in pogodbeno delo	142.000	151.340	135.000	145.000	0,96	1,07	1,02
2/2.	prevozi - letalski, avtobusni, drugi	83.000	70.689	83.000	70.000	0,99	0,84	0,84
2/3.	poštne, telefonske in internetne storitve	72.000	69.962	70.000	70.000	1,00	1,00	0,97
2/4.	komunalne storitve	3.000	2.962	3.000	3.000	1,01	1,00	1,00
2/5.	tiskarske storitve	148.000	161.784	143.000	143.000	0,88	1,00	0,97
2/6.	obrtne storitve	51.000	35.659	35.600	35.600	1,00	1,00	0,70
2/7.	odvetniške storitve	8.000	3.462	8.000	8.000	2,31	1,00	1,00
2/8.	delo preko štud. servisa	33.000	9.442	27.000	20.000	2,12	0,74	0,61
2/9.	stroški promocij, oglasi	31.054	74.506	26.500	26.500	0,36	1,00	0,85
2/10.	reprezentanca	15.000	9.545	12.800	12.000	1,26	0,94	0,80
2/11.	stroški na tekmah	43.000	46.330	50.000	50.000	1,08	1,00	1,16
2/12.	stroški na odpravah	104.000	82.871	101.000	80.000	0,97	0,79	0,77
2/13.	storitve (kotizacije, časopisi, str.liter., varovanje)	4.500	14.202	6.000	5.000	0,35	0,83	1,11
2/14.	povračila - km, dnevni, prenoč. doma in tujina	233.000	257.129	250.000	234.000	0,91	0,94	1,00
2/15.	stroški prehr.za usposabljanje	56.000	69.096	59.000	65.000	0,94	1,10	1,16
2/16.	zavarovanja	190.000	169.677	191.000	191.000	1,13	1,00	1,01
2/17.	najem prostorov , opreme	66.000	81.560	71.000	71.000	0,87	1,00	1,08
2/18.	druge storitve	47.000	46.109	39.000	40.000	0,87	1,03	0,85



Skupščina

3.	Stroški dela	290.500	270.466	309.000	313.000	1,16	1,01	1,08
3/1.	bruto plače	213.500	196.453	230.000	230.000	1,17	1,00	1,08
3/2.	prispevki delodajalca na plače	35.000	31.535	38.000	38.000	1,21	1,00	1,09
3/3.	drugi stroški dela (regres, prevozi, prehr.)	38.000	38.417	41.000	41.000	1,07	1,00	1,08
3/4.	odpravnina ob upokojitvi	4.000	4.063	0	4.000	0,98		1,00
4.	Dotacije drugim pravnim osebam	104.400	63.529	103.000	99.000	1,56	0,96	0,95
4/1.	odobrena sredstva iz pl.skl. drugim	21.000	3.514	19.000	18.000	5,12	0,95	0,86
4/2.	sredstva za delo MDO PD	32.000	9.962	32.000	29.000	2,91	0,91	0,91
4/3.	sredstva za delo mlad. odsekov	14.400	12.550	15.000	15.000	1,20	1,00	1,04
4/5.	dotacije PD po pogodbi	7.000	7.503	7.000	7.000	0,93	1,00	1,00
4/6.	dejavnost Slov. pl. Muzeja	30.000	30.000	30.000	30.000	1,00	1,00	1,00
5.	Amortizacija, investiranje	11.000	20.963	13.000	42.000	2,00	3,23	3,82
6.	Drugi odhodki iz dejavnosti	14.000	13.175	13.500	14.000	1,06	1,04	1,00
6/1.	članarine UIAA, CAA, OKS, drugi prispevki	14.000	13.175	13.500	14.000	1,06	1,04	1,00
7.	Finančni odhodki (obresti)	328	78	300	300	3,85	1,00	0,91
8.	Drugi odhodki	28.000	38.989	27.500	24.000	0,62	0,87	0,86
8/1.	popravki vrednosti - odpisi	3.000	4.266	3.000	2.000	0,47	0,67	0,67
8/2.	stroški iz preteklih let, preračun DDV	3.000	4.417	2.500	2.000	0,45	0,80	0,67
8/3.	takse za odprave, tekme, carine, prispevki st. z.	22.000	30.305	22.000	20.000	0,66	0,91	0,91
9.	Davek od dohodkov pr. oseb	3.900	0	3.500	3.500		1,00	0,90
II.	SKUPAJ ODHODKI	2.012.387	1.997.503	2.002.200	1.984.710	0,99	0,99	0,99
	Int. odhodki - planinski sklad	101.000	96.350	125.000	125.000	1,30	1,00	1,24
	Int. odhodki med komisijami, UO, druge knj.	397.516	557.071	539.630	588.050	1,06	1,09	1,48
	VSI ODHODKI PO BILANCI	2.510.903	2.650.924	2.666.830	2.697.760	1,02	1,01	1,07
	Presežek prihodkov obračunskega leta	20.000	11.353	28.000	15.000	1,32	0,54	0,75

PLANINSKI SKLAD

1/1	PLANINSKI SKLAD - načrt 2013	f.načrt.11	fin.por.11	f.načrt. 12	fin.načrt. 13	f.n.13/f.n.11	f.n.13/f.n.12	f.n.13/f.n.11
	prihodki	rebalans						
	prenos		1.921	9.000	9.000		1,00	
	delež članarine	56.000	56.000	70.100	70.100	1,25	1,00	1,25
	od reciprocitete	17.000	15.555	17.500	17.500	1,13	1,00	1,03
	iz dohodnine fiz. oseb	7.000	7.517	10.400	10.400	1,38	1,00	1,49
	ostanek od prodaje koledarja	6.000	5.062	6.000	6.000	1,19	1,00	1,00
	prihodki od razprodajnih asortimanov		2.296	2.000	2.000	0,87	1,00	
	sponzorska in donatorska sredstva	15.000	8.000	10.000	10.000	1,25	1,00	0,67
	skupaj prihodki	101.000	96.350	125.000	125.000	1,30	1,00	1,24
	delitev sredstev planinskega sklada	f.načrt.11	fin.por.11	f.načrt. 12	fin.načrt. 13	f.n.13/f.n.11	f.n.13/f.n.12	f.n.13/f.n.11
	Slovenski planinski muzej	30.000	30.000	30.000	30.000	1,00	1,00	1,00
	mladinska alpinistična reprezentanca	10.000	10.000	10.000	10.000	1,00	1,00	1,00
	razvojni projekt mladih	14.000	14.000	15.000	15.000	1,07	1,00	1,07



Skupščina

planinske poti SPP			9.000	7.000		0,78	
planinske poti ostale	5.000	3.000	3.000	5.000	1,67	1,67	1,00
raz. proj. s podr. plan. gospodarstva	17.000	14.014	17.500	17.500	1,25	1,00	1,03
planinski informacijski sistem	10.000		4.000	4.000		1,00	0,40
Planinski vestnik	4.500	4.500	3.000	3.000	0,67	1,00	0,67
srečanje alpinistov veteranov	1.000	995	500	500	0,50	1,00	0,50
Dan slovenskih planincev	1.500	1.500	3.500	2.000	1,33	0,57	1,33
festival gorniškega filma	3.000	3.000	3.000	3.000	1,00	1,00	1,00
projekti s področja prevent. dejavnosti			5.000	5.000		1,00	
veliki športno tekmovalni dogodki v Sloveniji			4.000	4.000		1,00	
projekti komisij/odborov brez lastnih sredstev	5.000	5.000	3.000	4.500	0,90	1,50	0,90
razvojni projekti MDO PD			2.000	2.000		1,00	
kritje lastnega deleža pri sofinanc.projektih			12.500	12.500		1,00	
skupaj odhodki	101.000	86.009	125.000	125.000	1,45	1,00	1,24
sredstva za prenos		10.342	0	0			

Predlog sklepa za skupščino:

Skupščina potrjuje okvirni finančni načrt za leto 2013 po vrstah prihodkov in odhodkov ter pooblašča upravni odbor, da sprejme podrobni finančni načrt za leto 2013 po posameznih dejavnostih oz. po stroškovnih mestih. Skupščina pooblašča upravni odbor, da finančni načrt za leto 2013 spremlja in ga na podlagi rebalansov po potrebi usklajuje z dejanskimi prihodki in odhodki.

Vera Šmid,
računovodja PZS

Matej Planko,
generalni sekretar PZS

Bojan Rotovnik,
predsednik PZS