

Materiál na zasadnutie Rady Rozhlasu a televízie Slovenska dňa 13. 8. 2018

Názov materiálu: Návrh 4. zmeny rozpočtu Rozhlasu a televízie Slovenska na rok 2018

Predkladateľ: **PhDr. Jaroslav Rezník**
generálny riaditeľ Rozhlasu a televízie Slovenska

Dôvod predloženia: materiál je predložený v zmysle § 15 ods. 3 písm. e) zákona
č. 532/2010 Z. z. o Rozhlase a televízii Slovenska a o zmene
a doplnení niektorých zákonov

Gestor: **Radka Doehring**
Riaditeľka Sekcie ekonomiky RTVS
kontakt: radka.doehring@rtvs.sk

Spracovatelia: **Radka Doehring, Michal Brokeš**

Uznesenie:

**NÁVRH 4. ZMENY ROZPOČTU
ROZHLASU A TELEVÍZIE SLOVENSKA
NA ROK 2018**

Bratislava, 6. august 2018

1. Komentár

Rada RTVS schválila návrh tretej zmeny rozpočtu RTVS na rok 2018 dňa 14. júna 2018 uznesením č.68/2018. Schválená tretia zmena rozpočtu na rok 2018 vychádzala z dovtedy známych skutočností a predpokladov.

Návrh štvrtej zmeny rozpočtu RTVS predkladá na schválenie Rade RTVS predovšetkým v súvislosti s pozitívnym vývojom v oblasti výberu úhrad a nárastom nedaňových príjmov. Zároveň zmena rozpočtu zahŕňa predovšetkým potrebu vykrytia nárastu výdavkov na príplatky z dôvodu zmeny legislatívy (zákoník práce) ako aj potrebou vykrytia dodatočných bežných výdavkov na verejné obstarávanie, skryté titulky a web a investičných výdavkov na obnovu budov.

Návrh štvrtej zmeny rozpočtu na rok 2018 **zvyšuje najvýznamnejší záväzný ukazovateľ - celkový prebytok RTVS o 1 354 750 €**, ktorý je po štvrtej zmene rozpočtu plánovaný vo výške **2 704 564 €**. Tieto finančné prostriedky RTVS plánuje použiť na zabezpečenie vyrovnaného rozpočtu pre rok 2019.

Z hľadiska výnosov a nákladov dochádza k zníženiu plánovanej účtovnej hospodárskej straty (zníženie o 1 654 750 €), ktorá je po predkladanej zmene rozpočtu plánovaná vo výške 12 312 041 €.

Návrh štvrtej zmeny rozpočtu na rok 2018 predkladá RTVS v súvislosti s tromi významnými skutočnosťami (príloha č.1):

1. Navýšenie daňových príjmov roku 2018
2. Navýšenie nedaňových príjmov roku 2018
3. Ostatné úpravy medzi položkami

1. Navýšenie daňových príjmov roku 2018 (príloha 1 – stĺpec 1).

RTVS na základe pozitívneho vývoja príjmov z úhrad za služby verejnosti navyšuje rozpočet daňových príjmov o 2 250 000 €. Časť týchto prostriedkov bude použitá na vykrytie nasledujúcich výdavkov:

- navýšenie bežných výdavkov vo výške 345 000 € na základe dopadu vyplývajúceho zo zmeny Zákonníka práce (príplatky)
- navýšenie výdavkov na úpravu miezd vo výške 55 000 €
- navýšenie bežných investičných výdavkov na odstránenie havarijných stavov majetku RTVS vo výške 300 000 € (viď tabuľka na strane 5)
- navýšenie výdavkov na dobudovanie Odboru verejného obstarávania vo výške 75 000 €. Ide o zákazku v oblasti elektronizácie procesov verejného obstarávania a zákazku, ktorá sa týka nastavenia konkrétnych procesov verejného obstarávania, tak aby mohla RTVS nie len v krátkodobom ale aj v strednodobom horizonte (4 roky) efektívne, hospodárne, flexibilne (bez časovej náročnosti) a v súlade so zákonom o verejnom obstarávaní realizovať obstarávania stavebných zákaziek.
- navýšenie výdavkov na umelecké fondy a ochranné zväzy vo výške 90 250 €, ktoré priamo súvisí s nárastom príjmov RTVS
- navýšenie výdavkov na skryté titulky vo výške 30 000 €

Nepoužitú finančnú časť z navýšených úhrad za služby verejnosti vo výške 1 354 750 € RTVS použije na zostavenie vyrovnaného rozpočtu na rok 2019.

2. Navýšenie nedaňových príjmov roku 2018 (príloha 1 – stĺpec 2).

Ide o navýšenie nedaňových príjmov vo výške 75 029 € v štruktúre:

- príjmy z rozhlasovej reklamy vo výške 28 271 €
- príjmy z televíznej reklamy vo výške 25 321 €
- ostatných príjmov vo výške 21 437 €.

Tieto príjmy priamo súvisia s neplánovanými výdavkami na výrobu (relácie Auto na kľúč, Scéna FM, Kniha na týždeň, koncerty Rádía Devín, Výročie SOV – Prenos zo SND, Fortuna liga a podobne). Na základe týchto príjmov RTVS nové programy zaradila do výroby a vysielania dodatočne resp. navýšila výdavky na už plánované relácie, na základe vyžiadania a refinancovania partnermi a klientmi.

príjmy z reklamy	3. zmena rozpočtu 2018	Návrh 4.zmeny rozpočtu 2018	Rozdiel
rozhlasová reklama	1 274 723	1 302 994	28 271
rozhlasová reklama spolu	1 274 723	1 302 994	28 271
televízna reklama	2 488 350	2 488 350	0
televízny teleshopping	400 000	400 000	0
televízny sponzoring	1 550 850	1 576 171	25 321
televízna reklama spolu	4 439 200	4 464 521	25 321
spolu reklama RTVS	5 713 923	5 767 515	53 592

3. Ostatné úpravy medzi položkami. (príloha 1 – stĺpec 3).

Ide o presun medzi položkami mzdy a odvody a služby vo výške 57 544 €, predovšetkým v súvislosti s presunom 2 externých zamestnancov do interného stavu v rámci výroby a úpravou mzdy súvisiacej s presunom činnosti z výroby na zamestnanca v internom stave.

Na základe spomínaných skutočností možno skonštatovať:

Návrh štvrtej zmeny rozpočtu na rok 2018 **zvyšuje celkové príjmy RTVS o 2 325 029 €, ktoré sú po zmene rozpočtu plánované vo výške 144 419 779 € a príjmy RTVS bez príjmových finančných operácií sa zvyšujú o 2 325 029 €, ktoré sú po zmene plánované vo výške 124 339 645 €.**

Návrh štvrtej zmeny rozpočtu na rok 2018 **zvyšuje celkové výdavky RTVS o 970 279 € a po zmene sú plánované vo výške 141 715 215 € a celkové výdavky RTVS bez výdavkových finančných operácií sa navyšujú o 970 279 €, ktoré sú po zmene plánované vo výške 141 610 715 €.**

Vo výdavkovej časti návrhu štvrtej zmeny rozpočtu dochádza **k navýšeniu finančných prostriedkov na bežné výdavky vo výške 670 279 € a po zmene sú plánované vo výške 128 580 913 €.**

Výška kapitálových výdavkov sa v predkladanej štvrtej zmene rozpočtu na rok 2018 zvyšuje celkovo o 300 000 € a je plánovaná vo výške 13 029 802 €.

	Schválená 3. zmena rozpočtu na rok 2018	Návrh 4. zmeny rozpočtu na rok 2018	Rozdiel
Bežné investície	441 548	741 548	300 000
Zmluva so štátom na rok 2018	10 500 000	10 500 000	0
Zmluva so štátom na rok 2017	668 795	668 795	0
Zmluva so štátom na rok 2016	25 034	25 034	0
Vratka Zmluva so štátom 2015	3	3	0
Investície – Projekt Košice	1 094 422	1 094 422	0
Spolu kapitálové výdavky	12 729 802	13 029 802	300 000

Výška záväzného ukazovateľa „celkový prebytok“ sa zvyšuje o 1 354 750 € a po štvrtej zmene rozpočtu predstavuje výšku 2 704 564 €.

2. Návrh 4. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2018 a jeho záväzných ukazovateľov

v €

	Ekonomická klasifikácia	Rozpočet 2018 3.zmena	Rozpočet 2018 - návrh 4.zmeny	Rozdiel
	Príjmy RTVS spolu	142 094 750	144 419 779	2 325 029
	Príjmy RTVS spolu bez príjmových fin.operácií	122 014 616	124 339 645	2 325 029
100	▪ daňové príjmy	78 750 000	81 000 000	2 250 000
200	▪ nedaňové príjmy	7 023 532	7 098 561	75 029
300	▪ granty a transfery	36 241 084	36 241 084	0
400	▪ príjmové finančné operácie	20 080 134	20 080 134	0
	Výdavky RTVS spolu	140 744 936	141 715 215	970 279
	Výdavky RTVS spolu bez výdavkových finančných operácií	140 640 436	141 610 715	970 279
600	▪ bežné výdavky	127 910 634	128 580 913	670 279
700	▪ kapitálové výdavky	12 729 802	13 029 802	300 000
800	▪ výdavky z transakcií s fin. aktívami a pasívami	104 500	104 500	0
	Celkový prebytok/schodok	1 349 814	2 704 564	1 354 750
	- vylúčenie finančných operácií	-19 975 634	-19 975 634	0
400	▪ vylúčenie príjmových finančných operácií	-20 080 134	-20 080 134	0
800	▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií	104 500	104 500	0
	Prebytok (+)/Schodok (-) v metodike ESA 95	-18 625 820	-17 271 070	1 354 750

Záväzný ukazovateľ návrhu 4. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2018:

	Ekonomická klasifikácia	Rozpočet 2018 3.zmena	Rozpočet 2018 - návrh 4.zmeny	Rozdiel
600	▪ Bežné výdavky	127 910 634	128 580 913	670 279
700	▪ Kapitálové výdavky	12 729 802	13 029 802	300 000
	Celkový prebytok/schodok	1 349 814	2 704 564	1 354 750

Príloha č.1

Návrh 4. zmeny rozpočtu na rok 2018

v podrobnej štruktúre príjmov a výdavkov

podľa rozpočtovej klasifikácie.

Príloha č.1: Návrh 4. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2018 v podrobnej štruktúre príjmov a výdavkov podľa rozpočtovej klasifikácie

Ekonomická klasifikácia		3. zmena rozpočtu 2018 schválená Radou RTVS v júni 2018	1. Navýšenie danových príjmov roku 2018	2. Navýšenie nedaňových príjmov roku 2018	3. Ostatné úpravy medzi položkami	Návrh 4. zmeny rozpočtu 2018 spolu	Rozdiel
komentár		A	1	2	3	B	B-A
	Príjmy RTVS spolu	142 094 750	2 250 000	75 029	0	144 419 779	2 325 029
	Príjmy RTVS spolu bez príjmových finančných operácií	122 014 616	2 250 000	75 029	0	124 339 645	2 325 029
100	▪ Daňové príjmy	78 750 000	2 250 000	0	0	81 000 000	2 250 000
130	▪ <i>dane za tovary a služby (úhrada za služby verejnosti)</i>	<i>78 750 000</i>	<i>2 250 000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>81 000 000</i>	<i>2 250 000</i>
200	▪ Nedaňové príjmy, z toho:	7 023 532	0	75 029	0	7 098 561	75 029
210	▪ príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	333 183	0	0	0	333 183	0
220	▪ administratívne a iné poplatky	6 674 106	0	75 029	0	6 749 135	75 029
230	▪ kapitálové príjmy	0	0	0	0	0	0
240	▪ úroky z tuzemských úverov, pôžičiek,...	3 000	0	0	0	3 000	0
290	▪ iné nedaňové príjmy	13 243	0	0	0	13 243	0
300	▪ Granty a transfery, z toho	36 241 084	0	0	0	36 241 084	0
310	▪ tuzemské bežné granty a transfery	24 646 662	0	0	0	24 646 662	0
320	▪ tuzemské kapitálové granty a transfery	11 594 422	0	0	0	11 594 422	0
330	▪ zahraničné granty	0	0	0	0	0	0
400	▪ Príjmové finančné operácie, z toho:	20 080 134	0	0	0	20 080 134	0
453	▪ zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	19 985 634	0	0	0	19 985 634	0
456	▪ iné príjmové finančné operácie	94 500	0	0	0	94 500	0
	Výdavky RTVS spolu	140 744 936	895 250	75 029	0	141 715 215	970 279
	Výdavky RTVS spolu bez výdavkových finančných operácií	140 640 436	895 250	75 029	0	141 610 715	970 279
600	▪ Bežné výdavky, z toho:	127 910 634	595 250	75 029	0	128 580 913	670 279
610	▪ mzdy	23 370 140	296 000	0	43 424	23 709 564	339 424
620	▪ odvody	8 467 971	104 000	0	14 120	8 586 091	118 120
630	▪ tovary a služby, z toho:	95 409 553	195 250	75 029	-57 544	95 622 288	212 735
631	▪ cestovné náhrady	832 564	0	3 500	0	836 064	3 500
632	▪ energie, voda a komunikácie	31 013 957	0	0	0	31 013 957	0
633	▪ materiál	1 622 882	0	0	0	1 622 882	0
634	▪ dopravné	663 519	0	0	0	663 519	0
635	▪ rutinná a štandardná údržba	3 191 176	0	0	0	3 191 176	0
636	▪ nejlomné za nájom	933 400	0	0	0	933 400	0
637	▪ služby	57 152 055	195 250	71 529	-57 544	57 361 290	209 235
640	▪ bežné transfery, z toho:	662 970	0	0	0	662 970	0
641	▪ ostatným subjektom verejnej správy (RTVS a AF)	130 000	0	0	0	130 000	0
642	▪ transfery jednotlivcom a neziskovým práv. osobám	195 500	0	0	0	195 500	0
649	▪ transfery do zahraničia	337 470	0	0	0	337 470	0
650	▪ splácanie úrokov, z toho:	0	0	0	0	0	0
651	▪ splácanie úrokov v tuzemsku (fin.prenájom)	0	0	0	0	0	0
700	▪ Kapitálové výdavky, z toho:	12 729 802	300 000	0	0	13 029 802	300 000
710	▪ obstarávanie kapitálových aktív	12 729 802	300 000	0	0	13 029 802	300 000
800	▪ Výdavky z transakcií s fin. aktívami a pasívami	104 500	0	0	0	104 500	0
814	▪ účasť na majetku	0	0	0	0	0	0
819	▪ ostatné výdavkové finančné operácie	104 500	0	0	0	104 500	0
	Celkový prebytok/schodok	1 349 814	1 354 750	0	0	2 704 564	1 354 750
	- vylúčenie finančných operácií	-19 975 634	0	0	0	-19 975 634	0
400	▪ vylúčenie príjmových finančných operácií	-20 080 134	0	0	0	-20 080 134	0
800	▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií	104 500	0	0	0	104 500	0
	Prebytok (+) / schodok RTVS (-) (ESA 95)	-18 625 820	1 354 750	0	0	-17 271 070	1 354 750

Príloha č.2

Výsledovka RTVS – IV. zmena

rozpočtu RTVS 2018

Príloha č.2 - Výsledovka RTVS - IV. zmena rozpočtu RTVS 2018

údaje v €	Rozpočet 2018 III.zmena rozpočtu	Rozpočet 2018 interné úpravy	Rozpočet 2018 IV.zmena rozpočtu	Rozdiel
	a	b	c	c-b
6.Výnosy	115 953 382	115 953 382	118 278 411	2 325 029
61.Vlastné výnosy	85 773 532	85 773 532	88 098 561	2 325 029
Úhrady za službu verejnosti	78 750 000	78 750 000	81 000 000	2 250 000
Reklama, sponzorng a teleshoping	5 713 923	5 713 923	5 767 515	53 592
Výroba programov	17 500	17 500	17 500	0
Vlastné výrobky	21 000	21 000	21 000	0
Predaja služieb	740 946	740 946	762 383	21 437
Účelové zariadenia	15 000	15 000	15 000	0
Predaja tovaru	10 000	10 000	10 000	0
Predaj práv	132 000	132 000	132 000	0
Prenájmy	333 183	333 183	333 183	0
Predaj majetku	0	0	0	0
Ostatné výnosy	39 980	39 980	39 980	0
62.Transfer zo štátneho rozpočtu a eurofondov	30 179 850	30 179 850	30 179 850	0
Transfer zo ŠR	30 162 548	30 162 548	30 162 548	0
Ostatné dotácie zo ŠR a eurofondov	17 302	17 302	17 302	0
5.Náklady	129 920 173	129 920 173	130 590 452	670 279
50.Spotrebované nákupy	5 147 588	5 144 923	5 163 031	18 108
Materiál	1 454 688	1 452 023	1 470 131	18 108
Pohonné hmoty	311 998	311 998	311 998	0
Elektrická energia	1 803 069	1 803 069	1 803 069	0
Plyn	34 166	34 166	34 166	0
Vodné	59 467	59 467	59 467	0
Tepelná energia	1 471 700	1 471 700	1 471 700	0
Predaný tovar	12 500	12 500	12 500	0
51.Služby	80 582 606	80 517 164	80 768 364	251 200
Opravy a udržiavanie	1 287 333	1 278 556	1 278 556	0
Cestovné tuzemské	277 869	277 425	277 425	0
Cestovné zahraničné	750 987	752 287	755 787	3 500
Taxi	47 985	47 985	47 985	0
Reprezentácia a propagácia	161 988	161 988	161 988	0
Vysielacie služby	20 833 628	20 833 628	20 833 628	0
Náklady za výber úhrad	2 581 000	2 581 000	2 581 000	0
Honoráre	4 410 415	4 371 044	4 399 144	28 100
Príspevky platené externým dodavateľom	25 822 900	25 814 806	25 849 156	34 350
Poplatky ochranným zväzom a šírenie diela	4 133 980	4 133 980	4 224 230	90 250
Športové práva	6 512 892	6 512 892	6 532 892	20 000
Akvizičné práva	2 797 370	2 797 370	2 797 370	0
Práva na formát	687 640	687 640	687 640	0
Tlačové agentúry	1 133 810	1 133 810	1 133 810	0
Správa objektov a upratovanie	815 469	810 595	810 595	0
Ochrana objektov	705 600	705 600	705 600	0
Náklady na informačné systémy	1 477 502	1 478 903	1 478 903	0
Web, internet a dátové služby	2 095 613	2 094 929	2 094 929	0
Náklady na telefónne linky	444 399	444 399	444 399	0
Medzinárodné trasy, siete, práva	1 172 300	1 172 300	1 172 300	0
Audit, právne a iné odborné služby	708 350	725 537	800 537	75 000
Výskum a vývoj programu	747 320	747 320	747 320	0
Stočné	117 341	117 341	117 341	0
Prepravné	16 050	16 344	16 344	0
Nájomné, požičovné a leasing	42 780	42 780	42 780	0
Ostatné služby	800 085	776 705	776 705	0
52.Osobné náklady	32 964 591	33 022 135	33 422 135	400 000
Mzdy a odmeny členom Rady	23 482 640	23 526 064	23 822 064	296 000
Iné osobné náklady	246 110	246 110	246 110	0
Zákonné soc.poistenie	8 137 971	8 152 091	8 256 091	104 000
Doplnkové sociálne poistenie	60 000	60 000	60 000	0
Zákonné sociálne náklady	1 037 870	1 037 870	1 037 870	0
53.Ostatné náklady	11 225 388	11 235 951	11 236 922	971
Odpisy DM	8 600 000	8 600 000	8 600 000	0
Zostatková cena DM a predaný materiál	0	0	0	0
Opravné položky	530 000	530 000	530 000	0
Daň z nehnuteľností	497 689	497 689	497 689	0
Daň z príjmu	150 000	150 000	150 000	0
Ostatné dane a poplatky	249 525	258 388	258 388	0
Príspevky platené EBU a iným medzin.organizáciám	337 470	337 470	337 470	0
Poistenie majetku	260 405	260 405	260 405	0
Ostatné finančné náklady	600 299	601 999	602 970	971
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK	-13 966 791	-13 966 791	-12 312 041	1 654 750