

Materiál na zasadnutie Rady Rozhlasu a televízie Slovenska dňa 4. 10. 2018

Názov materiálu: Návrh 5. 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 5. ZMENY ROZPOČTU
ROZHLASU A TELEVÍZIE SLOVENSKA
NA ROK 2018**

Bratislava, 27. september 2018

1. Komentár

Rada RTVS schválila návrh štvrtej zmeny rozpočtu RTVS na rok 2018 dňa 13. augusta 2018 uznesením č.91/2018. Schválená štvrtá zmena rozpočtu na rok 2018 vychádza z dovedy známych skutočností a predpokladov.

Návrh piatej zmeny rozpočtu RTVS predkladá na schválenie Rade RTVS predovšetkým v súvislosti s pozitívnym vývojom v oblasti výberu úhrad ako aj navýšením nedaňových príjmov a príjmov z grantov a transferov.

Návrh piatej zmeny rozpočtu na rok 2018 **nemení najvýznamnejší záväzný ukazovateľ - celkový prebytok RTVS**, ktorý je po piatej 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 169 622 €**), ktorá je po predkladanej zmene rozpočtu plánovaná vo výške 12 142 519 €.

Návrh piatej zmeny rozpočtu na rok 2018 predkladá RTVS v súvislosti so štyrmi významnými skutočnosťami (príloha č.1):

1. Navýšenie daňových príjmov roku 2018
2. Navýšenie nedaňových príjmov roku 2018
3. Navýšenie grantov a transferov roku 2018
4. 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 245 000 €. Tieto prostriedky budú použité na vykrytie nasledujúcich výdavkov:

- navýšenie bežných investičných výdavkov vo výške 167 700 € v štruktúre:

Projekt	Suma v €
4-kanálový záznam pre prenosový voz BA12	96 000
rampa na parkovisko - Mlynská dolina	22 000
čistiaci stroj pre scénickú výpravu	3 300
8 miestne vozidlo na výrobu	46 400
investičné výdavky spolu	167 700

- navýšenie výdavkov na dobudovanie projektov nastavenia nového riadenia a energetického auditu na zostávajúce budovy v Košiciach vo výške 39 300 €;
- navýšenie výdavkov na SIPO poplatky vo výške 30 000 €;
- navýšenie výdavkov na umelecké fondy a ochranné zväzy vo výške 8 000 €, ktoré priamo súvisí s nárastom príjmov RTVS .

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

Ide o navýšenie nedaňových príjmov vo výške 29 628 € v štruktúre:

- príjmy z televíznej reklamy vo výške 14 107 €;
- príjmy z rozhlasovej reklamy vo výške 3 525 € ;
- ostatných príjmov vo výške 11 996 €.

Tieto príjmy priamo súvisia s neplánovanými výdavkami na výrobu (relácie koncerty Rádia Devín, Koncerty SOSR, Košický zlatý poklad, Dámsky klub (propagácia), Konvergencie, refundácia stretnutia V4 vysielateľov v Bratislave 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. Z ostatných príjmov najvýznamnejšiu časť predstavuje príjem od nadácie „Fundacja Wydania Narodowego Dzieł Fryderyka Chopinana“ vo výške 9 500 € na krytie predovšetkým honorára zahraničného dirigenta a právne a finančné zabezpečenie zahraničného sólistu (klavír) v súvislosti s realizáciou 3.sezónneho koncertu SOSR.

príjmy z reklamy	4. zmena rozpočtu 2018	Návrh 5.zmeny rozpočtu 2018	Rozdiel
rozhlasová reklama	1 302 994	1 306 519	3 525
rozhlasová reklama spolu	1 302 994	1 306 519	3 525
televízna reklama	2 488 350	2 498 562	10 212
televízny teleshopping	400 000	400 000	0
televízny sponzoring	1 576 171	1 580 066	3 895
televízna reklama spolu	4 464 521	4 478 628	14 107
spolu reklama RTVS	5 767 515	5 785 147	17 632

3. Navýšenie grantov a transferov roku 2018 (príloha 1 – stĺpec 3).

RTVS sa podarilo získať dodatočné zdroje z Fondu na podporu kultúry národnostných menšín spolu vo výške 40 100 €.

Ide o navýšenie príjmov a výdavkov na nasledujúce projekty:

- projekt Škola žurnalistiky 2 vo výške 31 500 €;
- projekt Avka tuke phenava (výroba SRO) vo výške 5 000 €;
- projekt Rómovia sa čítajú (výroba SRO) vo výške 2 100 €;
- projekt Rusíni nielen pre Rusínov (výroba SRO) vo výške 1 500 €.

4. Ostatné úpravy medzi položkami. (príloha 1 – stĺpec 4).

Ide o nasledovné presuny medzi položkami:

- „mzdy a odvody“ a „tovary a služby“ vo výške 46 565 €, predovšetkým v súvislosti s presunom 3 redaktorov do interného stavu v rámci výroby SRO.
- „kapitálové výdavky“ a „tovary a služby“ vo výške 2 642 €. Ide o zabezpečenie rozšírenia LAN kabeľáže v súvislosti s prechodom na digitálny vysielací systém v SRO Košice.

Na základe spomínaných skutočností možno skonštatovať:

Návrh piatej zmeny rozpočtu na rok 2018 zvyšuje celkové príjmy RTVS o 314 728 €, ktoré sú po zmene rozpočtu plánované vo výške 144 734 507 € a príjmy RTVS bez príjmových finančných operácií sa zvyšujú o 314 728 €, ktoré sú po zmene plánované vo výške 124 654 373 €.

Návrh piatej zmeny rozpočtu na rok 2018 zvyšuje celkové výdavky RTVS o 314 728 € a po zmene sú plánované vo výške 142 029 943 € a celkové výdavky RTVS bez výdavkových finančných operácií sa navyšujú o 314 728 €, ktoré sú po zmene plánované vo výške 141 925 443 €.

Vo výdavkovej časti návrhu piatej zmeny rozpočtu dochádza k navýšeniu finančných prostriedkov na bežné výdavky vo výške 144 386 € a po zmene sú plánované vo výške 128 725 299 €.

Výška kapitálových výdavkov sa v predkladanej piatej zmene rozpočtu na rok 2018 zvyšuje celkovo o 170 342 € a je plánovaná vo výške 13 200 144 €.

	Schválená 4. zmena rozpočtu na rok 2018	Návrh 5. zmeny rozpočtu na rok 2018	Rozdiel
Bežné investície	741 548	911 890	170 342
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	13 029 802	13 200 144	170 342

Výška záväzného ukazovateľa „celkový prebytok“ zostáva po piatej zmene rozpočtu vo výšku 2 704 564 €.

2. Návrh 5. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2018 a jeho záväzných ukazovateľov

v €

	Ekonomická klasifikácia	Rozpočet 2018 4.zmena	Rozpočet 2018 - návrh 5.zmeny	Rozdiel
	Príjmy RTVS spolu	144 419 779	144 734 507	314 728
	Príjmy RTVS spolu bez príjmových fin.operácií	124 339 645	124 654 373	314 728
100	▪ daňové príjmy	81 000 000	81 245 000	245 000
200	▪ nedaňové príjmy	7 098 561	7 128 189	29 628
300	▪ granty a transfery	36 241 084	36 281 184	40 100
400	▪ príjmové finančné operácie	20 080 134	20 080 134	0
	Výdavky RTVS spolu	141 715 215	142 029 943	314 728
	Výdavky RTVS spolu bez výdavkových finančných operácií	141 610 715	141 925 443	314 728
600	▪ bežné výdavky	128 580 913	128 725 299	144 386
700	▪ kapitálové výdavky	13 029 802	13 200 144	170 342
800	▪ výdavky z transakcií s fin. aktívami a pasívami	104 500	104 500	0
	Celkový prebytok/schodok	2 704 564	2 704 564	0
	- 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	-17 271 070	-17 271 070	0

Záväznú ukazovatele návrhu 5. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2018:

	Ekonomická klasifikácia	Rozpočet 2018 4.zmena	Rozpočet 2018 - návrh 5.zmeny	Rozdiel
600	▪ Bežné výdavky	128 580 913	128 725 299	144 386
700	▪ Kapitálové výdavky	13 029 802	13 200 144	170 342
	Celkový prebytok/schodok	2 704 564	2 704 564	0

Príloha č.1

Návrh 5. zmeny rozpočtu na rok 2018

v podrobnej štruktúre príjmov a výdavkov

podľa rozpočtovej klasifikácie.

Príloha č.1: Návrh 5. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2018 v podrobnej štruktúre príjmov a výdavkov podľa rozpočtovej klasifikácie

Ekonomická klasifikácia	komentár	4. zmena rozpočtu 2018 schválená Radou RTVS v auguste 2018				Návrh 5. zmeny rozpočtu 2018 spolu				Rozdiel B-A
		A	1	2	3	4	B			
	Príjmy RTVS spolu	144 419 779	245 000	29 628	40 100	0	144 734 507	314 728		
	Príjmy RTVS spolu bez príjmových finančných operácií	124 339 645	245 000	29 628	40 100	0	124 654 373	314 728		
100	• Daňové príjmy	81 000 000	245 000	0	0	0	81 245 000	245 000		
130	• dane za tovary a služby (úhrada za služby verejnosti)	81 000 000	245 000	0	0	0	81 245 000	245 000		
200	• Nedaňové príjmy, z toho:	7 098 561	0	29 628	0	0	7 128 189	29 628		
210	• príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	333 183	0	0	0	0	333 183	0		
220	• administratívne a iné poplatky	6 749 135	0	28 012	0	0	6 777 147	28 012		
230	• kapitálové príjmy	0	0	0	0	0	0	0		
240	• úroky z tuzemských úverov, pôžičiek...	3 000	0	0	0	0	3 000	0		
290	• iné nedaňové príjmy	13 243	0	1 616	0	0	14 859	1 616		
300	• Granty a transfery, z toho	36 241 084	0	0	40 100	0	36 281 184	40 100		
310	• tuzemské bežné granty a transfery	24 646 662	0	0	40 100	0	24 686 762	40 100		
320	• tuzemské kapitálové granty a transfery	11 594 422	0	0	0	0	11 594 422	0		
330	• zahraničné granty	0	0	0	0	0	0	0		
400	• Príjmové finančné operácie, z toho:	20 080 134	0	0	0	0	20 080 134	0		
453	• zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	19 985 634	0	0	0	0	19 985 634	0		
456	• iné príjmové finančné operácie	94 500	0	0	0	0	94 500	0		
	Výdavky RTVS spolu	141 715 215	245 000	29 628	40 100	0	142 029 943	314 728		
	Výdavky RTVS spolu bez výdavkových finančných operácií	141 610 715	245 000	29 628	40 100	0	141 925 443	314 728		
600	• Bežné výdavky, z toho:	128 580 913	77 300	29 628	40 100	-2 642	128 725 299	144 386		
610	• mzdy	23 709 564	0	0	0	34 520	23 744 084	34 520		
620	• odvoody	8 586 091	0	0	0	12 045	8 598 136	12 045		
630	• tovary a služby, z toho:	95 622 288	77 300	29 628	40 100	-49 207	95 720 109	97 821		
631	• cestovné náhrady	836 064	0	320	4 300	0	840 684	4 620		
632	• energia, voda a komunikácie	31 013 957	30 000	0	0	-2 642	31 041 315	27 358		
633	• materiál	1 622 882	0	1 616	12 050	0	1 636 548	13 666		
634	• dopravné	663 519	0	0	0	0	663 519	0		
635	• rutinná a štandardná údržba	3 191 176	0	0	750	0	3 191 926	750		
636	• nájomné za nájom	933 400	0	0	0	0	933 400	0		
637	• služby	57 361 290	47 300	27 692	23 000	-46 565	57 412 717	51 427		
640	• bežné transfery, z toho:	662 970	0	0	0	0	662 970	0		
641	• ostatným subjektom verejnej správy (RTVS a AF)	130 000	0	0	0	0	130 000	0		
642	• transfery jednotlivcom a neziskovým práv. osobám	195 500	0	0	0	0	195 500	0		
649	• transfery do zahraničia	337 470	0	0	0	0	337 470	0		
650	• splácanie úrokov, z toho:	0	0	0	0	0	0	0		
651	• splácanie úrokov v tuzemsku (fin.prenájom)	0	0	0	0	0	0	0		
700	• Kapitálové výdavky, z toho:	13 029 802	167 700	0	0	2 642	13 200 144	170 342		
710	• obstarávanie kapitálových aktív	13 029 802	167 700	0	0	2 642	13 200 144	170 342		
800	• Výdavky z transakcií s fin. aktívami a pasívami	104 500	0	0	0	0	104 500	0		
814	• účasť na majetku	0	0	0	0	0	0	0		
819	• ostatné výdavkové finančné operácie	104 500	0	0	0	0	104 500	0		
	Celkový prebytok/schodok	2 704 564	0	0	0	0	2 704 564	0		
	- vylúčenie finančných operácií	-19 975 634	0	0	0	0	-19 975 634	0		
400	• vylúčenie príjmových finančných operácií	-20 080 134	0	0	0	0	-20 080 134	0		
800	• vylúčenie výdavkových finančných operácií	104 500	0	0	0	0	104 500	0		
	Prebytok (+) / schodok RTVS (-) (ESA 95)	-17 271 070	0	0	0	0	-17 271 070	0		

Príloha č.2

Výsledovka RTVS – V. zmena

rozpočtu RTVS 2018

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

údaje v €	Rozpočet 2018 IV.zmena rozpočtu	Rozpočet 2018 interné úpravy	Rozpočet 2018 V.zmena rozpočtu	Rozdiel
	a	b	c	c-b
6.Výnosy	118 278 411	118 278 411	118 593 139	314 728
61.Vlastné výnosy	88 098 561	88 098 561	88 373 189	274 628
Úhrady za službu verejnosti	81 000 000	81 000 000	81 245 000	245 000
Reklama, sponzoring a teleshopping	5 767 515	5 767 515	5 785 147	17 632
Výroba programov	17 500	17 500	17 500	0
Vlastné výroby	21 000	21 000	21 000	0
Predaja služieb	762 383	762 383	763 263	880
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	51 096	11 116
62.Transfer zo štátneho rozpočtu a eurofondov	30 179 850	30 179 850	30 219 950	40 100
Transfer zo ŠR	30 162 548	30 162 548	30 162 548	0
Ostatné dotácie zo ŠR a eurofondov	17 302	17 302	57 402	40 100
5.Náklady	130 590 452	130 590 552	130 735 658	145 106
50.Spotrebované nákupy	5 163 031	5 177 443	5 185 693	8 250
Materiál	1 470 131	1 482 403	1 490 653	8 250
Pohonné hmoty	311 998	311 998	311 998	0
Elektrická energia	1 803 069	1 802 709	1 802 709	0
Plyn	34 166	34 166	34 166	0
Vodné	59 467	59 467	59 467	0
Tepelná energia	1 471 700	1 474 200	1 474 200	0
Predaný tovar	12 500	12 500	12 500	0
51.Služby	80 768 364	80 695 269	80 828 230	132 961
Opravy a udržiavanie	1 278 556	1 270 705	1 270 705	0
Cestovné tuzemské	277 425	277 150	281 770	4 620
Cestovné zahraničné	755 787	756 069	756 069	0
Taxi	47 985	47 985	47 985	0
Reprezentácia a propagácia	161 988	161 988	167 404	5 416
Vysielacie služby	20 833 628	20 831 868	20 829 226	-2 642
Náklady za výber úhrad	2 581 000	2 616 000	2 646 000	30 000
Honoráre	4 399 144	4 391 377	4 413 562	22 185
Príspevky platené externým dodávateľom	25 849 156	25 736 619	25 736 619	0
Poplatky ochranným zväzom a šírenie diela	4 224 230	4 224 230	4 232 230	8 000
Športové práva	6 532 892	6 552 668	6 552 668	0
Akvizičné práva	2 797 370	2 797 370	2 797 370	0
Práva na formát	687 640	739 140	739 140	0
Tlačové agentúry	1 133 810	1 133 810	1 133 810	0
Správa objektov a upratovanie	810 595	808 395	808 395	0
Ochrana objektov	705 600	705 600	705 600	0
Náklady na informačné systémy	1 478 903	1 479 233	1 479 983	750
Web, internet a dátové služby	2 094 929	2 094 249	2 094 249	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
Audít, právne a iné odborné služby	800 537	821 601	872 321	50 720
Výskum a vývoj programu	747 320	747 320	747 320	0
Stočné	117 341	117 341	117 341	0
Prepravné	16 344	16 344	16 344	0
Nájomné, požičovné a leasing	42 780	43 560	43 560	0
Ostatné služby	776 705	707 948	721 860	13 912
52.Osobné náklady	33 422 135	33 468 700	33 468 700	0
Mzdy a odmeny členom Rady	23 822 064	23 856 584	23 856 584	0
Iné osobné náklady	246 110	246 110	246 110	0
Zákonné soc.poistenie	8 256 091	8 268 136	8 268 136	0
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	11 236 922	11 249 140	11 253 035	3 895
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	258 388	305 406	305 406	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	602 970	568 170	572 065	3 895
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK	-12 312 041	-12 312 141	-12 142 519	169 622