

Materiál na zasadnutie Rady Rozhlasu a televízie Slovenska dňa 28.10. 2020

Názov materiálu: Návrh 2. zmeny rozpočtu Rozhlasu a televízie Slovenska na rok 2020

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 2. ZMENY ROZPOČTU
ROZHLASU A TELEVÍZIE SLOVENSKA
NA ROK 2020**

Bratislava, 21. októbra 2020

1. Komentár

Rada RTVS schválila návrh prvej zmeny rozpočtu RTVS na rok 2020 dňa 29. apríla 2020 uznesením č.42/2020. Schválená prvá zmena rozpočtu na rok 2020 vychádza z dovtedy známych skutočností a predpokladov.

Návrh druhej zmeny rozpočtu RTVS predkladá na schválenie Rade RTVS predovšetkým s navýšením nedaňových príjmov, ktoré sú priamo viazané na krytie výdavkov ako aj v súvislosti s presunom bežných výdavkov do kapitálových výdavkov.

Návrh druhej zmeny rozpočtu na rok 2020 nemení najvýznamnejší **záväzný ukazovateľ** - celkový prebytok RTVS, ktorý ostáva vo výške **500 000 €**. Táto suma predstavuje **naďalej reálne voľné finančné prostriedky do budúcnosti**. Z hľadiska nákladov a výnosov dochádza k **zníženiu pôvodne plánovanej straty** (7 075 619 €) o **722 928 €** t.j. účtovný hospodársky výsledok bude predstavovať stratu vo výške 6 352 691 €. K poklesu dochádza predovšetkým v dôsledku rušenia niektorých športových podujatí ako aj presunom z bežných výdavkov do kapitálových výdavkov.

Návrh druhej zmeny rozpočtu na rok 2020 predkladá RTVS v súvislosti s tromi významnými skutočnosťami (príloha č.1):

1. Navýšenie nedaňových príjmov roku 2020 vo výške 250 789 €
2. Presun z bežných výdavkov do kapitálových výdavkov vo výške 328 808 €
3. Ostatné úpravy medzi položkami vo výške 161 078 €

1. Navýšenie nedaňových príjmov roku 2020 (príloha 1 – stĺpec 1).

Ide o navýšenie nasledovných nedaňových príjmov:

- príjmov z reklamy vo výške 210 136 € (v štruktúre televízna reklama vo výške 174 256 € a rozhlasovej reklamy vo výške 35 880 €). Tieto príjmy priamo súvisia s neplánovanými výdavkami na krytie resp. dofinancovanie športových relácií ako je Športovec roka, Futbalová kvalifikácia, Liga národov, Krasokorčuľovania – Grand Prix, Majstrovstvá Slovenska v plážovom volejbale ako aj projekt Sekcie marketingu.
- ostatných vlastných príjmov vo výške 40 653 €. Ide o príjmy, ktoré sú priamo spojené s výrobami rozhlasových a televíznych relácií na ktoré prispieva partner vo výške 33 467 € (predovšetkým rozhlasové koncerty) ako aj príjmy z poistných udalostí vo výške 7 186 €, ktoré kryjú zvýšené výdavky.

príjmy z reklamy	1. zmena rozpočtu 2020	Návrh 2.zmeny rozpočtu 2020	Rozdiel
rozhlasová reklama	1 300 000	1 335 880	35 880
rozhlasová reklama spolu	1 300 000	1 335 880	35 880
televízna reklama	2 050 000	2 135 000	85 000
televízny teleshopping	390 000	390 000	0
televízny sponzoring	1 562 226	1 651 482	89 256
televízna reklama spolu	4 002 226	4 176 482	174 256
spolu reklama RTVS	5 302 226	5 512 362	210 136

2. Presuny z bežných výdavkov do kapitálových výdavkov (príloha 1 – stĺpec 2).

Ide o presun z bežných výdavkov do kapitálových vo výške 328 808 €, ktoré kryjú resp. dofinancujú predovšetkým kapitálové výdavky:

- na stavebné práce súvisiace s rekonštrukciou priestorov pre Sekciu športu vo výške 310 128 €;
- nákup bicích nástrojov pre SOSR vo výške 15 000 €;
- ostatné kapitálové výdavky vo výške 3 680 €.

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

Ide o presuny medzi položkami bežných výdavkov vo výške 161 078 €. Majoritnú časť vo výške 146 797 € predstavuje presun zo služieb na materiál na zabezpečenie výdavkov na nákup nábytku pre Košice a Sekciu športu. Navýšenia v mzdách a odvodoch vo výške 14 281 € súvisí predovšetkým s odmenami pre členov výrobného štábu, zamestnancov Odboru techniky STV a Štúdia v Košiciach a podobne. Financie boli presunuté z úspor výrobných a režijných služieb.

Na základe spomínaných skutočností možno skonštatovať:

Návrh druhej zmeny rozpočtu na rok 2020 **zvyšuje celkové príjmy RTVS o 250 789 €, ktoré sú po zmene rozpočtu plánované vo výške 161 278 224 € a príjmy RTVS bez príjmových finančných operácií sa zvyšujú o 250 789 €, ktoré sú po zmene plánované vo výške 119 038 394 €.**

Návrh druhej zmeny rozpočtu na rok 2020 zvyšuje **celkové výdavky RTVS ako aj celkové výdavky RTVS bez výdavkových finančných operácií o 250 789 € a po zmene sú plánované vo výške 160 778 224 €.**

Vo výdavkovej časti návrhu druhej zmeny rozpočtu dochádza **k zníženiu finančných prostriedkov na bežné výdavky vo výške 78 019 € a po zmene sú plánované vo výške 148 529 294 €.**

Výška kapitálových výdavkov sa v predkladanej druhej zmene rozpočtu na rok 2020 zvyšuje celkovo o 328 808 € a je plánovaná vo výške 12 248 930 €.

	1. zmeny rozpočtu na rok 2020	Návrh 2. zmeny rozpočtu na rok 2020	Rozdiel
Bežné investície - rok 2020	4 353 297	4 682 105	328 808
Zmluva so štátom na rok 2020	3 000 000	3 000 000	0
Zmluva so štátom na rok 2019 (presun z roku 2019)	1 543 492	1 543 492	0
Zmluva so štátom na rok 2018 (presun z roku 2019)	2 725 512	2 725 512	0
Zmluva so štátom na rok 2017 (presun z roku 2019) - vratka	251	251	0
Večerníkový domček	67 540	67 540	0
Investície – Projekt Košice	230 030	230 030	0
Spolu kapitálové výdavky	11 920 122	12 248 930	328 808

Výška záväzného ukazovateľa „celkový prebytok“ sa v predkladanej druhej zmene rozpočtu na rok 2020 nemení a ostáva vo výške 500 000 €. Ide o reálne voľné finančné prostriedky do budúcnosti.

2. Návrh 2. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2020 a jeho záväzných ukazovateľov

v €

	Ekonomická klasifikácia	Rozpočet 2020 – 1.zmena	Rozpočet 2020 - návrh 2.zmeny	Rozdiel
	Príjmy RTVS spolu	161 027 435	161 278 224	250 789
	Príjmy RTVS spolu bez príjmových finančných operácií	118 787 605	119 038 394	250 789
100	▪ daňové príjmy	74 213 857	74 213 857	0
200	▪ nedaňové príjmy	6 343 718	6 594 507	250 789
300	▪ granty a transfery	38 230 030	38 230 030	0
400	▪ príjmové finančné operácie	42 239 830	42 239 830	0
	Výdavky RTVS spolu	160 527 435	160 778 224	250 789
	Výdavky RTVS spolu bez výdavkových finančných operácií	160 527 435	160 778 224	250 789
600	▪ bežné výdavky	148 607 313	148 529 294	-78 019
700	▪ kapitálové výdavky	11 920 122	12 248 930	328 808
800	▪ výdavky z transakcií s fin. aktívami a pasívami	0	0	0
	Celkový prebytok/schodok	500 000	500 000	0
	- vylúčenie finančných operácií	-42 239 830	-42 239 830	0
400	▪ vylúčenie príjmových finančných operácií	-42 239 830	-42 239 830	0
800	▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií	0	0	0
	Prebytok (+)/Schodok (-) v metodike ESA 2010	-41 739 830	-41 739 830	0

Záväzné ukazovatele návrhu 2. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2020 :

	Ekonomická klasifikácia	Rozpočet 2020 – 1.zmena	Rozpočet 2020 - návrh 2.zmeny	Rozdiel
600	▪ Bežné výdavky	148 607 313	148 529 294	-78 019
700	▪ Kapitálové výdavky	11 920 122	12 248 930	328 808
	Celkový prebytok/schodok	500 000	500 000	0

Príloha č.1

Návrh 2. zmeny rozpočtu na rok 2020

v podrobnej štruktúre príjmov a výdavkov

podľa rozpočtovej klasifikácie.

Príloha č.1: Návrh 2. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2020 v podrobnej štruktúre príjmov a výdavkov podľa rozpočtovej klasifikácie

Ekonomická klasifikácia	komentár	Rozpočet 2020	1. Navýšenie			2. Presun medzi		3. Ostatné úpravy		Návrh 2. zmeny	Rozdiel
		schválený Radou RTVS v apríli 2020 (1.zmena rozpočtu)	nedarňových príjmov roku 2020	Detail 1	Detail 2	Detail 3	rozpočtu 2020 spolu	B-A			
		A								B	
	Príjmy RTVS spolu	161 027 435	250 789	0	0	0	0	0	161 278 224	250 789	
	Príjmy RTVS spolu bez príjmových finančných operácií	118 787 605	250 789	0	0	0	0	0	119 038 394	250 789	
100	• Daňové príjmy	74 213 857	0	0	0	0	0	0	74 213 857	0	
130	• dane za tovary a služby (útrada za služby verejnosti)	74 213 857	0	0	0	0	0	0	74 213 857	0	
200	• Nedaňové príjmy, z toho:	6 343 718	250 789	0	0	0	0	0	6 594 507	250 789	
210	• príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	445 972	0	0	0	0	0	0	445 972	0	
220	• administratívne a iné poplatky	5 874 011	243 603	0	0	0	0	0	6 117 614	243 603	
230	• kapitálové príjmy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
240	• úroky z tuzemských úverov, pôžičiek...	10 000	0	0	0	0	0	0	10 000	0	
290	• iné nedaňové príjmy	13 735	7 186	0	0	0	0	0	20 921	7 186	
300	• Granty a transfery, z toho	38 230 030	0	0	0	0	0	0	38 230 030	0	
310	• tuzemské bežné granty a transfery	35 000 000	0	0	0	0	0	0	35 000 000	0	
320	• tuzemské kapitálové granty a transfery	3 230 030	0	0	0	0	0	0	3 230 030	0	
330	• zahraničné granty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
400	• Príjmové finančné operácie, z toho:	42 239 830	0	0	0	0	0	0	42 239 830	0	
453	• zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	42 239 830	0	0	0	0	0	0	42 239 830	0	
456	• iné príjmové finančné operácie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Výdavky RTVS spolu	160 527 435	250 789	0	0	0	0	0	160 778 224	250 789	
	Výdavky RTVS spolu bez výdavkových finančných operácií	160 527 435	250 789	0	0	0	0	0	160 778 224	250 789	
600	• Bežné výdavky, z toho:	148 607 313	250 789	-328 808	0	0	0	0	148 529 294	-78 019	
610	• mzdy	26 302 406	0	0	0	0	0	0	26 314 571	12 165	
620	• odvodvy	9 301 473	0	0	0	0	0	0	9 303 589	2 116	
630	• tovary a služby, z toho:	112 322 864	250 789	-328 808	0	0	0	0	112 230 564	-92 300	
631	• cestovné náhrady	788 535	0	0	0	0	0	0	788 535	0	
632	• energia, voda a komunikácie	31 470 509	0	-7 000	0	0	0	0	31 463 509	-7 000	
633	• materiál	2 117 937	7 186	1 088	0	0	0	0	2 273 008	155 071	
634	• dopravné	701 258	0	0	0	0	0	0	701 258	0	
635	• rutinná a štandardná údržba	3 237 351	0	-77 573	0	0	0	0	3 159 778	-77 573	
636	• nájomné za nájom	1 561 511	0	0	0	0	0	0	1 561 511	0	
637	• služby	72 445 763	243 603	-245 323	0	0	0	0	72 282 965	-162 798	
640	• bežné transfery, z toho:	680 570	0	0	0	0	0	0	680 570	0	
641	• ostatným subjektom verejnej správy (RTVS a AF)	150 000	0	0	0	0	0	0	150 000	0	
642	• transfery jedliollicom a neziskovým práv. osobám	194 500	0	0	0	0	0	0	194 500	0	
649	• transfery do zahraničia	336 070	0	0	0	0	0	0	336 070	0	
650	• splácanie úrokov, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
651	• splácanie úrokov v tuzemsku (fin.prenájom)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
700	• Kapitálové výdavky, z toho:	11 920 122	0	328 808	0	0	0	0	12 248 930	328 808	
710	• obstarávanie kapitálových aktív	11 920 122	0	328 808	0	0	0	0	12 248 930	328 808	
800	• Výdavky z transakcií s fin. aktívami a pasívami	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
814	• účasť na majetku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
819	• ostatné výdavkové finančné operácie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Celkový prebytok/schodok	500 000	0	0	0	0	0	0	500 000	0	
	- vylúčenie finančných operácií	-42 239 830	0	0	0	0	0	0	-42 239 830	0	
400	• vylúčenie príjmových finančných operácií	-42 239 830	0	0	0	0	0	0	-42 239 830	0	
800	• vylúčenie výdavkových finančných operácií	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Prebytok (+) / schodok RTVS (-) (ESA 2010)	-41 739 830	0	0	0	0	0	0	-41 739 830	0	

Príloha č.2

Výsledovka RTVS – II. zmena

rozpočtu RTVS 2020

Príloha č.2 - Výsledovka RTVS - 2. zmena rozpočtu RTVS 2020

údaje v €	Rozpočet 2020 1.zmena rozpočtu	Rozpočet 2020 interné úpravy	Rozpočet 2020 2.zmena rozpočtu	Rozdiel
	a	b	c	c-b
6.Výnosy	131 508 546	131 508 546	131 759 335	250 789
61.Vlastné výnosy	80 579 275	80 579 275	80 830 064	250 789
Úhrady za službu verejnosti	74 213 857	74 213 857	74 213 857	0
Reklama, sponzoring a teleshopping	5 302 226	5 302 226	5 512 362	210 136
Výroba programov	17 470	17 470	17 470	0
Vlastné výrobky	36 000	36 000	51 965	15 965
Predaja služieb	346 615	346 615	361 167	14 552
Účelové zariadenia	24 500	24 500	24 500	0
Predaja tovaru	500	500	500	0
Predaj práv	136 700	136 700	136 700	0
Prenájmy	467 672	467 672	467 672	0
Predaj majetku	0	0	0	0
Ostatné výnosy	33 735	33 735	43 871	10 136
62.Transfer zo štátneho rozpočtu a eurofondov	50 929 271	50 929 271	50 929 271	0
Transfer zo ŠR	27 762 551	27 762 551	27 762 551	0
Ostatné dotácie zo ŠR a eurofondov	23 166 720	23 166 720	23 166 720	0
5.Náklady	138 584 165	138 584 165	138 112 026	-472 139
50.Spotrebované nákupy	5 528 756	5 604 282	5 607 856	3 574
Materiál	1 988 059	2 063 185	2 066 759	3 574
Pohonné hmoty	322 504	322 504	322 504	0
Elektrická energia	1 733 086	1 733 086	1 733 086	0
Plyn	28 384	28 784	28 784	0
Vodné	57 561	57 561	57 561	0
Teplná energia	1 397 862	1 397 862	1 397 862	0
Predaný tovar	1 300	1 300	1 300	0
51.Služby	86 027 221	85 930 286	85 449 573	-480 713
Opravy a udržiavanie	1 336 943	1 294 331	1 209 993	-84 338
Cestovné tuzemské	306 241	301 621	301 621	0
Cestovné zahraničné	507 294	503 497	503 497	0
Taxi	64 250	64 250	64 250	0
Reprezentácia a propagácia	143 965	143 965	148 665	4 700
Vysielacie služby	21 556 703	21 526 870	21 526 870	0
Náklady za výber úhrad	2 890 000	2 874 722	2 874 722	0
Honoráre	5 205 426	5 283 377	5 301 477	18 100
Príspevky platené externým dodávateľom	31 200 613	31 634 365	31 787 286	152 921
Poplatky ochranným zväzom a šírenie diela	5 089 952	5 077 952	5 078 179	227
Športové práva	4 497 384	3 715 043	3 174 759	-540 284
Akvizičné práva	2 430 736	2 460 452	2 460 452	0
Práva na formát	466 536	466 536	466 536	0
Tlačové agentúry	1 144 580	1 138 680	1 138 680	0
Správa objektov a upratovanie	882 609	888 768	888 768	0
Ochrana objektov	1 002 061	1 002 061	1 002 061	0
Náklady na informačné systémy	1 509 133	1 527 770	1 527 770	0
Web, internet a dátové služby	2 005 921	1 933 192	1 926 192	-7 000
Náklady na telefónne linky	441 668	442 186	442 186	0
Medzinárodné trasy, siete, práva	1 018 000	1 018 540	1 018 540	0
Audit, právne a iné odborné služby	716 219	759 717	725 529	-34 188
Výskum a vývoj programu	680 650	735 650	735 650	0
Stočné	108 625	108 625	108 625	0
Prepravné	30 239	31 304	31 304	0
Nájomné, požičovné a leasing	48 107	199 770	199 770	0
Ostatné služby	743 366	797 042	806 191	9 149
52.Osobné náklady	37 633 586	37 651 117	37 651 117	0
Mzdy a odmeny členom Rady	26 434 406	26 446 571	26 446 571	0
Iné osobné náklady	235 000	238 250	238 250	0
Zákonné soc.poistenie	9 241 473	9 243 589	9 243 589	0
Doplnkové sociálne poistenie	60 000	60 000	60 000	0
Zákonné sociálne náklady	1 662 707	1 662 707	1 662 707	0
53.Ostatné náklady	9 394 602	9 398 480	9 403 480	5 000
Odpisy DM	6 275 250	6 275 250	6 295 250	20 000
Zostatková cena DM a predaný materiál	0	0	0	0
Opravné položky	500 000	500 000	500 000	0
Daň z nehnuteľností	747 688	747 688	747 688	0
Daň z príjmu	150 000	150 000	150 000	0
Ostatné dane a poplatky	411 740	412 060	412 060	0
Príspevky platené EBU a iným medzin.organizáciám	336 070	336 070	336 070	0
Poistenie majetku	260 938	263 081	263 081	0
Ostatné finančné náklady	712 916	714 331	699 331	-15 000
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK	-7 075 619	-7 075 619	-6 352 691	722 928