

Materiál na zasadnutie Rady Rozhlasu a televízie Slovenska dňa 14. 10. 2021

Názov materiálu: Návrh 2. zmeny rozpočtu Rozhlasu a televízie Slovenska na rok 2021

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 2021**

Bratislava, 7. október 2021

1. Komentár

Rada RTVS schválila návrh prvej zmeny rozpočtu RTVS na rok 2021 dňa 22. apríla 2021 uznesením č.56/2021. Schválená prvá zmena rozpočtu na rok 2021 vychádza z dovedy známych skutočností a predpokladov.

Návrh druhej zmeny rozpočtu RTVS predkladá na schválenie Rade RTVS predovšetkým s navýšením grantov a transferov (príjem zo zmluvy so štátom), nedaňových príjmov, ktoré sú priamo viazané na krytie výdavkov ako aj v súvislosti s presunom kapitálových výdavkov do bežných výdavkov a úpravou čerpania projektu EÚ.

Návrh druhej zmeny rozpočtu na rok 2021 nemení najvýznamnejší **záväzný ukazovateľ - celkový prebytok RTVS**, ktorý ostáva vo výške **200 000 €**. **Táto suma predstavuje naďalej reálne voľné finančné prostriedky do budúcnosti**. Z hľadiska nákladov a výnosov dochádza k zvýšeniu pôvodne plánovanej straty (9 207 972 €) o 684 535 € t.j. účtovný hospodársky výsledok bude predstavovať stratu vo výške 9 892 507 €. K nárastu dochádza predovšetkým v dôsledku nižšej splátky v roku 2021 (v porovnaní s nákladmi) na športovú výrobu predkôl európskych pohárov ako aj v dôsledku presunu z kapitálových výdavkov do bežných výdavkov.

Návrh druhej zmeny rozpočtu na rok 2021 predkladá RTVS v súvislosti s piatimi významnými skutočnosťami (príloha č.1):

1. Navýšenie a použitie nedaňových príjmov roku 2021 vo výške 1 258 102 €
2. Navýšenie a použitie grantov a transferov roku 2021 vo výške 2 482 948 €
3. Úprava čerpania projektu EÚ vo výške 818 108 €
4. Presun z kapitálových výdavkov do bežných výdavkov vo výške 724 843 €
5. Ostatné úpravy medzi položkami vo výške 159 728 €

1. Navýšenie a použitie nedaňových príjmov roku 2021 (príloha 1 – súpniec 1).

Ide o navýšenie nasledovných nedaňových príjmov:

- príjmov z televíznej reklamy vo výške 1 135 344 €. Tieto príjmy priamo súvisia s neplánovanými výdavkami na krytie resp. dofinancovanie:
 - televíznych športových programov vo výške 764 234 € (napr. Predkoly európskych pohárov, Kvalifikácia futbal 2022-2028, Hokej Tipsport liga, Citronáda, ME basketbal žien, ME vo volejbale, Futbal Fortuna liga, Krasokorčuľovanie–Grand Prix ...)
 - televíznych ostatných programov vo výške 194 300 € (napríklad Postav dom, zasad' strom, Pečie celé Slovensko, koprodukcija V hmle ...)
 - marketingových aktivít vo výške 163 810 € (predovšetkým marketingová kampaň projektu Pečie celé Slovensko a Family Day)
 - ostatné bežné výdavky vo výške 13 000 € na opravu toaliet v priestoroch Medie RTVS.
- ostatných vlastných príjmov vo výške 122 758 €. Ide o príjmy, ktoré sú priamo spojené s výrobami rozhlasových a televíznych relácií, na ktoré prispieva partner vo výške 72 385 € (predovšetkým rozhlasové koncerty ako aj TV relácie Davis cup, Dostihy a Dizajn doma) ako aj vyššie príjmy z prenájmov vo výške 50 373 €, ktoré kryjú predovšetkým zvýšené výdavky Sekcie techniky a Odboru obchodu.

príjmy z reklamy	1. zmena rozpočtu 2021	Návrh 2.zmeny rozpočtu 2021	Rozdiel
rozhlasová reklama	1 716 446	1 716 446	0
rozhlasová reklama spolu	1 716 446	1 716 446	0
televízna reklama	3 527 569	3 902 393	374 824
televízny teleshoping	487 845	487 845	0
televízny sponzoring	3 526 454	4 286 974	760 520
televízna reklama spolu	7 541 868	8 677 212	1 135 344
spolu reklama RTVS	9 258 314	10 393 658	1 135 344

2. Navýšenie a použitie grantov a transferov roku 2021 vo výške 2 482 948 € (príloha 1 – stĺpec 2).

Ide o navýšenie príjmov z grantov a transferov v súvislosti s dodatkami zmluvy so štátom v štruktúre:

- dodatok 4B vo výške 57 600 €;
- dodatok 4C vo výške 1 800 000 €;
- dodatok 4D vo výške 625 348 €.

Príjmy sú alokované nasledovne:

- dodatok 4B na výrobu a vysielaťie série 20-tich publicistických relácií vo verejnom záujme zameraných na legislatívno-sociálne služby pre občanov s názvom „Cesty istoty“;
- dodatok 4C predovšetkým na zábavný program Byť zdravý je výhra;
- dodatok 4D na programy súvisiace s návštevou Svätého otca na Slovensku, na zabezpečenie výroby a vysielaťia detského seriálu s názvom „Robin“ a zabezpečenie výroby pre rok 2021 z viacročnej výroby publicistickej série s názvom „Novodobí veteráni“.

3. Úprava čerpania projektu EÚ (príloha 1 – stĺpec 3).

Ide zníženie príjmov z kapitálových grantov a transferov a zároveň kapitálových výdavkov roku 2021 vo výške 818 108 € na projekt Obnova archívu Košice vzhľadom na posun jeho finančného čerpania do roku 2022.

4. Presun z kapitálových výdavkov do bežných výdavkov (príloha 1 – stĺpec 4).

Ide o presuny z kapitálových výdavkov do bežných výdavkov vo výške 724 843 € predovšetkým z dôvodu potreby dofinancovania jesennej vysielaťej štruktúry (najmä GBS, Kvalifikácia hokej na ZOH 2022, Galavečer k výročiu 95/65, Radošínska pošta, koncert Orchestra Gustava Bromu a Billy Cobhame) ako aj potreby riešenia havarijných opráv v Mlynskej doline (oprava strechy), Banskej Bystrici (oprava klimatizaťej a riadiaťej jednotky a oprava CO krytu) a Košiciach (oprava strechy).

5. Ostatné úpravy medzi položkami (príloha 1 – stĺpec 5).

Ide o presuny z usporených výrobných a režijných výdavkov do miezd a odvodov spolu vo výške 159 728 €.

Na základe spomínaných skutočností možno skonštatovať:

Návrh druhej zmeny rozpočtu na rok 2021 zvyšuje celkové príjmy RTVS o 2 922 942 €, ktoré sú po zmene rozpočtu plánované vo výške 161 114 739 € a príjmy RTVS bez príjmových finančných operácií sa zvyšujú o 2 922 942 €, ktoré sú po zmene plánované vo výške 124 199 933 €.

Návrh druhej zmeny rozpočtu na rok 2021 zvyšuje celkové výdavky RTVS ako aj celkové výdavky RTVS bez výdavkových finančných operácií o 2 922 942 € a po zmene sú plánované vo výške 160 914 739 €.

Vo výdavkovej časti návrhu druhej zmeny rozpočtu dochádza k navýšeniu finančných prostriedkov na bežné výdavky vo výške 4 465 893 € a po zmene sú plánované vo výške 150 838 563 €.

Výška kapitálových výdavkov sa v predkladanej druhej zmene rozpočtu na rok 2021 znižuje celkovo o 1 542 951 € a je plánovaná vo výške 10 076 176 €.

	Schválená 1. zmena rozpočtu na rok 2021	Návrh 2. zmeny rozpočtu na rok 2021	Rozdiel
Bežné investície	3 932 793	3 207 950	-724 843
Zmluva so štátom na rok 2021	3 000 000	3 000 000	0
Zmluva so štátom na rok 2020 (presun z roku 2020)	1 918 427	1 918 427	0
Zmluva so štátom na rok 2019 (presun z roku 2020)	354 868	354 868	0
Zmluva so štátom na rok 2018 (presun z roku 2020) - vratka	1 974	1 974	0
Kompenzácia	38 700	38 700	0
KC Bratislava – zdroj EÚ a ŠR	817 000	817 000	0
KC Banská Bystrica – zdroj EÚ a ŠR	669 750	669 750	0
KC Košice – zdroj EÚ a ŠR	67 507	67 507	0
Obnova archív Košice – zdroj EÚ a ŠR	818 108	0	-818 108
Spolu kapitálové výdavky	11 619 127	10 076 176	-1 542 951

Výška záväzného ukazovateľa „celkový prebytok“ sa v predkladanej druhej zmene rozpočtu na rok 2021 nemení a ostáva vo výške 200 000 €. Ide o reálne voľné finančné prostriedky do budúcnosti.

2. Návrh 2. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2021 a jeho záväzných ukazovateľov

v €

	Ekonomická klasifikácia	Rozpočet 2021 – 1.zmena	Rozpočet 2021 - návrh 2.zmeny	Rozdiel
	Príjmy RTVS spolu	158 191 797	161 114 739	2 922 942
	Príjmy RTVS spolu bez príjmových finančných operácií	121 276 991	124 199 933	2 922 942
100	▪ daňové príjmy	73 708 000	73 708 000	0
200	▪ nedaňové príjmy	10 400 936	11 659 038	1 258 102
300	▪ granty a transfery	37 168 055	38 832 895	1 664 840
400	▪ príjmové finančné operácie	36 914 806	36 914 806	0
	Výdavky RTVS spolu	157 991 797	160 914 739	2 922 942
	Výdavky RTVS spolu bez výdavkových finančných operácií	157 991 797	160 914 739	2 922 942
600	▪ bežné výdavky	146 372 670	150 838 563	4 465 893
700	▪ kapitálové výdavky	11 619 127	10 076 176	-1 542 951
800	▪ výdavky z transakcií s fin. aktívami a pasívami	0	0	0
	Celkový prebytok/schodok	200 000	200 000	0
	- vylúčenie finančných operácií	-36 914 806	-36 914 806	0
400	▪ vylúčenie príjmových finančných operácií	-36 914 806	-36 914 806	0
800	▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií	0	0	0
	Prebytok (+)/Schodok (-) v metodike ESA 2010	-36 714 806	-36 714 806	0

Záväzný ukazovateľ návrhu 2. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2021 :

	Ekonomická klasifikácia	Rozpočet 2021 – 1.zmena	Rozpočet 2021 - návrh 2.zmeny	Rozdiel
600	▪ Bežné výdavky	146 372 670	150 838 563	4 465 893
700	▪ Kapitálové výdavky	11 619 127	10 076 176	-1 542 951
	Celkový prebytok/schodok	200 000	200 000	0

Príloha č.1

Návrh 2. zmeny rozpočtu na rok 2021

v podrobnej štruktúre príjmov a výdavkov

podľa rozpočtovej klasifikácie.

Príloha č.1: Návrh 2. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2021 v podrobnej štruktúre príjmov a výdavkov podľa rozpočtovej klasifikácie

Ekonomická klasifikácia		1.zmena rozpočtu na rok 2021 schválená Radou RTVS v apríli	1. Navýšenie a použitie nedaňových príjmov roku 2021	2. Navýšenie a použitie grantov a transferov roku 2021	3. Úprava čerpania projektov EÚ	4. Presun z kapitálových výdavkov do bežných výdavkov	5. Ostatné úpravy medzi položkami	Návrh 2. zmeny rozpočtu 2021 spolu	Rozdiel
komentár		A	1	2	3	4	5	B	B-A
Príjmy RTVS spolu		158 191 797	1 258 102	2 482 948	-818 108	0	0	161 114 739	2 922 942
Príjmy RTVS spolu bez príjmových finančných operácií		121 276 991	1 258 102	2 482 948	-818 108	0	0	124 199 933	2 922 942
100	▪ Daňové príjmy	73 708 000	0	0	0	0	0	73 708 000	0
130	dane za tovary a služby (úhrada za služby verejnosti)	73 708 000	0	0	0	0	0	73 708 000	0
200	▪ Nedaňové príjmy, z toho:	10 400 936	1 258 102	0	0	0	0	11 659 038	1 258 102
210	príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	360 631	50 373	0	0	0	0	411 004	50 373
220	administratívne a iné poplatky	10 026 805	1 207 593	0	0	0	0	11 234 398	1 207 593
230	kapitálové príjmy	0	0	0	0	0	0	0	0
240	úroky z tuzemských úverov, pôžičiek...	0	0	0	0	0	0	0	0
290	iné nedaňové príjmy	13 500	136	0	0	0	0	13 636	136
300	▪ Granty a transfery, z toho	37 168 055	0	2 482 948	-818 108	0	0	38 832 895	1 664 840
310	tuzemské bežné granty a transfery	31 661 106	0	2 482 948	0	0	0	34 144 054	2 482 948
320	tuzemské kapitálové granty a transfery	5 506 949	0	0	-818 108	0	0	4 688 841	-818 108
330	zahraničné granty	0	0	0	0	0	0	0	0
400	▪ Príjmové finančné operácie, z toho:	36 914 806	0	0	0	0	0	36 914 806	0
453	zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	36 914 806	0	0	0	0	0	36 914 806	0
456	iné príjmové finančné operácie	0	0	0	0	0	0	0	0
Výdavky RTVS spolu		157 991 797	1 258 102	2 482 948	-818 108	0	0	160 914 739	2 922 942
Výdavky RTVS spolu bez výdavkových finančných operácií		157 991 797	1 258 102	2 482 948	-818 108	0	0	160 914 739	2 922 942
600	▪ Bežné výdavky, z toho:	146 372 670	1 258 102	2 482 948	0	724 843	0	150 838 563	4 465 893
610	mzdy	26 744 213	0	90 120	0	0	121 176	26 955 509	211 296
620	odvody	9 431 710	0	31 723	0	0	38 552	9 501 985	70 275
630	tovary a služby, z toho:	109 183 837	1 258 102	2 361 105	0	724 843	-159 728	113 368 159	4 184 322
631	cestovné náhrady	678 725	250	0	0	0	-16 456	662 519	-16 206
632	energie, voda a komunikácie	30 362 653	243 000	250 000	0	4 350	-20 000	30 840 003	477 350
633	materiál	1 712 895	46 050	125 000	0	0	-9 360	1 874 585	161 690
634	dopravné	602 946	80	0	0	0	0	603 026	80
635	rutinná a štandardná údržba	3 270 182	35 176	0	0	132 000	-1 700	3 435 658	165 476
636	nájomné za nájom	1 121 813	8 000	0	0	0	-27 060	1 102 753	-19 060
637	služby	71 434 623	925 546	1 986 105	0	588 493	-85 152	74 849 615	3 414 992
640	bežné transfery, z toho:	1 012 910	0	0	0	0	0	1 012 910	0
641	ostatným subjektom verejnej správy (RTVS a AF)	176 000	0	0	0	0	0	176 000	0
642	transfery jednotlivcom a neziskovým práv. osobám	521 640	0	0	0	0	0	521 640	0
649	transfery do zahraničia	315 270	0	0	0	0	0	315 270	0
650	splácanie úrokov, z toho:	0	0	0	0	0	0	0	0
651	splácanie úrokov v tuzemsku (fin.prenájom)	0	0	0	0	0	0	0	0
700	▪ Kapitálové výdavky, z toho:	11 619 127	0	0	-818 108	-724 843	0	10 076 176	-1 542 951
710	obstarávanie kapitálových aktív	11 619 127	0	0	-818 108	-724 843	0	10 076 176	-1 542 951
800	▪ Výdavky z transakcií s fin. aktívami a pasívami	0	0	0	0	0	0	0	0
814	účasť na majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
819	ostatné výdavkové finančné operácie	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkový prebytok/schodok		200 000	0	0	0	0	0	200 000	0
- vylúčenie finančných operácií		-36 914 806	0	0	0	0	0	-36 914 806	0
400	▪ vylúčenie príjmových finančných operácií	-36 914 806	0	0	0	0	0	-36 914 806	0
800	▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií	0	0	0	0	0	0	0	0
Prebytok (+) / schodok RTVS (-) (ESA 2010)		-36 714 806	0	0	0	0	0	-36 714 806	0

Príloha č.2

Výsledovka RTVS – II. zmena

rozpočtu RTVS 2021

Príloha č.2 - Výsledovka RTVS - II. zmena rozpočtu RTVS 2021

údaje v €	Rozpočet 2021 I.zmena rozpočtu	Rozpočet 2021 interné úpravy	Rozpočet 2021 II.zmena rozpočtu	Rozdiel
	a	b	c	c-b
6.Výnosy	130 441 952	130 441 952	134 183 002	3 741 050
61.Vlastné výnosy	83 568 819	83 568 819	84 826 921	1 258 102
Úhrady za službu verejnosti	73 708 000	73 708 000	73 708 000	0
Reklama, sponzoring a teleshopping	8 694 424	8 694 424	9 829 768	1 135 344
Výroba programov	53 786	53 786	78 786	25 000
Vlastné výrobky	10 000	10 000	10 000	0
Predaja služieb	557 675	557 675	604 924	47 249
Účelové zariadenia	24 500	24 500	24 500	0
Predaja tovaru	500	500	500	0
Predaj práv	112 030	112 030	112 030	0
Prenájmy	378 164	378 164	428 537	50 373
Predaj majetku	0	0	0	0
Ostatné výnosy	29 740	29 740	29 876	136
62.Transfer zo štátneho rozpočtu a eurofondov	46 873 133	46 873 133	49 356 081	2 482 948
Transfer zo ŠR	27 833 173	27 833 173	30 316 121	2 482 948
Ostatné dotácie zo ŠR a eurofondov	19 039 960	19 039 960	19 039 960	0
5.Náklady	139 649 924	139 649 924	144 075 509	4 425 585
50.Spotrebované nákupy	4 934 299	4 839 357	4 971 317	131 960
Materiál	1 456 140	1 393 672	1 525 632	131 960
Pohonné hmoty	264 504	246 386	246 386	0
Elektrická energia	1 668 354	1 668 354	1 668 354	0
Plyn	29 200	29 200	29 200	0
Vodné	66 559	66 559	66 559	0
Tepelná energia	1 448 242	1 433 886	1 433 886	0
Predaný tovar	1 300	1 300	1 300	0
51.Služby	87 244 562	87 236 537	91 607 876	4 371 339
Opravy a udržiavanie	1 163 968	1 148 472	1 315 648	167 176
Cestovné tuzemské	248 170	246 608	246 658	50
Cestovné zahraničné	477 550	423 781	423 981	200
Taxi	53 942	54 742	54 822	80
Reprezentácia a propagácia	111 665	111 665	150 755	39 090
Vysielacie služby	21 811 366	21 746 949	21 746 949	0
Náklady za výber úhrad	2 200 000	2 200 000	2 200 000	0
Honoráre	5 337 061	5 179 411	5 668 627	489 216
Príspevky platené externým dodávateľom	30 274 420	30 316 734	32 679 915	2 363 181
Poplatky ochranným zväzom a šírenie diela	4 942 759	4 941 709	4 941 785	76
Športové práva	7 654 490	7 840 218	8 413 654	573 436
Akvizičné práva	2 101 158	2 101 158	2 101 158	0
Práva na formát	458 211	458 111	682 111	224 000
Tlačové agentúry	1 547 147	1 579 147	1 579 147	0
Správa objektov a upratovanie	915 681	912 602	912 626	24
Ochrana objektov	1 001 181	1 001 181	1 001 181	0
Náklady na informačné systémy	1 671 863	1 680 516	1 684 866	4 350
Web, internet a dátové služby	1 769 696	1 791 444	1 791 444	0
Náklady na telefónne linky	498 766	474 814	474 814	0
Medzinárodné trasy, siete, práva	446 700	446 700	939 700	493 000
Audit, právne a iné odborné služby	572 310	570 705	576 755	6 050
Výskum a vývoj programu	673 240	674 940	674 940	0
Stočné	122 560	122 560	122 560	0
Prepravné	23 310	23 862	23 862	0
Nájomné, požičkové a leasing	254 203	235 901	243 901	8 000
Ostatné služby	913 145	952 607	956 017	3 410
52.Osobné náklady	37 865 652	37 997 042	38 118 885	121 843
Mzdy a odmeny členom Rady	26 729 213	26 850 389	26 940 509	90 120
Iné osobné náklady	218 320	218 320	218 320	0
Zákonné soc.poistenie	9 321 710	9 360 262	9 391 985	31 723
Doplnkové sociálne poistenie	60 000	60 000	60 000	0
Zákonné sociálne náklady	1 536 409	1 508 071	1 508 071	0
53.Ostatné náklady	9 605 411	9 576 988	9 377 431	-199 557
Odpisy DM	6 452 283	6 452 283	6 252 283	-200 000
Zostatková cena DM a predaný materiál	0	0	0	0
Opravné položky	500 000	500 000	500 000	0
Daň z nehnuteľností	642 203	642 203	642 203	0
Daň z príjmu	150 000	150 000	150 000	0
Ostatné dane a poplatky	541 876	540 220	540 220	0
Príspevky platené EBU a iným medzin.organizáciám	315 270	315 270	315 270	0
Poistenie majetku	333 478	317 296	317 316	20
Ostatné finančné náklady	670 301	659 716	660 139	423
HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK	-9 207 972	-9 207 972	-9 892 507	-684 535