

Materiál na zasadnutie Rady Rozhlasu a televízie Slovenska dňa 31. 3. 2016

Názov materiálu: Návrh 1. zmeny rozpočtu Rozhlasu a televízie Slovenska na rok 2016

Predkladateľ: **Václav Mika**
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 1. ZMENY ROZPOČTU
ROZHLASU A TELEVÍZIE SLOVENSKA
NA ROK 2016**

Bratislava, 21. marec 2016

1. Komentár

Rada RTVS schválila návrh rozpočtu RTVS na rok 2016 dňa 9. decembra 2015 uznesením č.138/2015. Schválený rozpočet na rok 2016 vychádza z dovtedy známych skutočností a predpokladov.

Predkladaná prvá zmena rozpočtu na rok 2016 vychádza z už predložených východísk, ktoré Rada RTVS prerokovala na februárovej Rade RTVS, doplnená o niektoré skutočnosti, ktoré nastali po predložení týchto východísk. Túto prvú zmenu rozpočtu si vynútil predovšetkým nárast príjmov pre rok 2016 ako aj finálny výsledok roku 2015 v príjmovej ale najmä vo výdavkovej časti a táto zmena reflektuje skutočné príjmy a výdavky roku 2015.

Návrh prvej zmeny rozpočtu na rok 2016 nemení najvýznamnejší **záväzný ukazovateľ** - **celkový prebytok RTVS**, ktorý je naďalej plánovaný vo výške **800 000 €**.

Návrh prvej zmeny rozpočtu na rok 2016 predkladá RTVS v súvislosti so šiestimi významnými skutočnosťami (príloha č.1):

1. Navýšenie nedaňových príjmov
2. Navýšenie daňových príjmov - príjmov z výberu úhrad – nový projekt nedoplatky na úhradách
3. Úspora a vyššie príjmy roku 2015 a presuny platieb z roku 2015 do roku 2016
4. Zmena štruktúry Zmluvy so štátom 2016 a jej navýšenie o projekt Polície
5. Zníženie príjmov, ktoré refundovali výdavky 2015 v súvislosti s projektom OPIS
6. Ostatné úpravy

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

RTVS na základe vývoja príjmov zrealizuje nedaňové príjmy, čo predstavuje netto navýšenie príjmov o 4 982 464 € v štruktúre:

- navýšenie príjmov v súvislosti so zmenou metodiky RTVS pri výpočte pomeru neuplatnenej DPH za obdobie 2012-10/2015 vo výške 5 788 818 €,
- navýšenie príjmov z reklamy a ostatných komerčných príjmov vo výške 1 137 060 €
- zníženie príjmov za predaj práv a ostatných príjmov o 1 714 414 €
- zníženie príjmov z predaja majetku o 229 000 € na základe už vysúťaženej ceny predaja budovy v Banskej Bystrici

Toto celkové netto navýšenie príjmov (o 4 982 464 €) kryje:

- navýšenie výdavkov na televíznu a rozhlasovú výrobu o 2 229 632 € (projekty Milujem Slovensko, Čo ja viem, projekty v súvislosti so 60/90 ročným výročím vzniku STV/SRo, Radio Head Awards, Naša hudba naživo, Rally Dakar 2016, ME vo vodnom póle a podobne.)
- navýšenie výdavkov na televíznu a rozhlasovú výrobu a vysielanie, ktoré sa priamo odvíjajú z navýšenia príjmov z reklamy a ostatných komerčných príjmov vo výške 382 400 € (športové programy, TV Šanca, Koncerty rádia Devín a podobne)
- navýšenie kapitálových výdavkov o 260 000 € špecificky alokovaných na objekt v Banskej Bystrici
- navýšenie bežných výdavkov o 13 411 € a kapitálových výdavkov o 188 475 €, ktoré vzniklo v súvislosti s dodatočným zúčtovaním zmluvy so štátom vzhľadom na zmenu metodiky výpočtu pomeru neuplatnenej DPH
- navýšenie výdavkov o 500 000 € v súvislosti s daňou príjmu za rok 2015 a preddavkov pre rok 2016
- navýšenie miezd a odvodov o 606 454 €

- navýšenie výdavkov marketingu o 114 000 € predovšetkým v súvislosti s projektami 60/90 výročia vzniku STV a SRo (grafika, programové kampane, zvučky a podobne)
- navýšenie výdavkov na projekty Symfonického orchestra Slovenského rozhlasu vo výške 80 000 €
- zvyšná suma vo výške 608 092 € bude prerozdelená nájma na televíznu a rozhlasovú výrobu

2. Navýšenie daňových príjmov - príjmov z výberu úhrad – nový projekt nedoplatky na úhradách (príloha 1 – stĺpec 2).

Ide o navýšenie príjmov v súvislosti so spustením nového projektu vymáhania nedoplatkov na úhradách fyzických a právnických osôb vo výške 2 000 000 €. Tieto zdroje budú kryť výdavky súvisiace s týmto projektom vo výške 405 000 € (v štruktúre mzdy, odvody a stravovanie vo výške 273 000 €, ochranné zväzy a fondy vo výške 55 000 € a výdavky na materiál a informačný systém 77 000 €). Ostatné zdroje budú kryť navýšenie kapitálových výdavkov vo výške 1 595 000 €.

3. Úspora a vyššie príjmy roku 2015 a presuny platieb z roku 2015 do roku 2016 (príloha 1 – stĺpec 3).

Na základe ukončeného účtovného obdobia roku 2015 možno skonštatovať, že RTVS v roku 2015 zaznamenala úsporu v nákladoch a vyššie príjmy spolu vo výške 5 616 299 € (v štruktúre úspora v nákladoch vo výške 4 861 439 € a vyššie príjmy vo výške 754 860 €). V pôvodne schválenom rozpočte na rok 2016 RTVS odhadovala sumu 2 030 000 €. Na základe tejto skutočnosti vznikli pre rok 2016 nové zdroje vo výške 3 586 299 €. Zostatok vo výške 377 615 € tvorí vyšší presun platieb z roku 2015 doroku 2016 ako bolo plánované v pôvodnom rozpočte.

Z týchto zdrojov (navýšenie počiatočného stavu o 3 963 914 €) budú kryté nasledujúce výdavky:

- výdavky v súvislosti s vyšším presunom platieb vo výške 377 615 €
- dodatočné výdavky na televíznu a rozhlasovú výrobu vo výške 2 741 092 € (4 dielna hraná koprodukčná miniséria Mária Terézia, TV a SRo programy k 60.výročíu televízneho vysielania a 90 výročia rozhlasového vysielania, výdavky na literárnu prípravu TV programov s plánovaným nakrúcaním v roku 2017, vstup RTVS do koprodukčných hraných filmov, Radio Head Awards a podobne)
- výdavky na facility (terminológia zmluvy so štátom) a ostatné bežné výdavky vo výške 562 245 € v štruktúre investície vo výške 260 000 € a bežné výdavky vo výške 302 245 €, predovšetkým na zabezpečenie opráv a údržby budov
- nákup výpočtovej techniky a nahrávacích zariadení vo výške 127 000 €
- výdavky na výskum programov vo výške 82 068 €
- navýšenie výdavkov na odvod do audiovizuálneho fondu o 43 006 €, ktoré vzniklo v súvislosti s vyššími príjmami roku 2015
- výdavky na úpravu Atria v budove Slovenského rozhlasu na Mýtnej vo výške 13 000 €
- ostatné prevádzkové výdavky v sume 17 888 €

4. Zmena štruktúry Zmluvy so štátom na rok 2016 a jej navýšenie o projekt Polície (príloha 1 – stĺpec 4).

Ide o presun z kapitálového transferu do bežného transferu vo výške 1 500 000 €. Zároveň dochádza k navýšeniu príjmov v súvislosti s televíznym programom Polícia o 129 360 €. Z tohto dodatočného príjmu budú kryté predovšetkým výroby, ktoré budú nasadené do jesennej vysielacej štruktúry (hraná koprodukčná TV rozprávka Zázračný nos, vstup RTVS do koprodukcie hranej TV rozprávky s Českou televíziou, Trpaslíci, Neskoro večer, Od vecí,

Cyklus hudobno-zábavných TV programov k 60.výročiu TV vysielania, 12 dielny dokumentárno-publicistický seriál, TV program pre mládež).

5. Zníženie príjmov, ktoré refundovali výdavky 2015 v súvislosti s projektom OPIS (príloha 1 – stĺpec 5).

Ide o aktualizovanie skutočne refundovaných výdavkov na mzdy a výdavkov na údržbu zariadení v rámci projektu OPIS, ktoré boli refundované až v roku 2016.

	Schválený rozpočet 2016	1. zmena rozpočtu 2016	Rozdiel	Príjem
refundácia miezd 10/2015	89 000	84 595	-4 405	29.1.2016
refundácia miezd 11/2015	89 000	83 225	-5 775	29.1.2016
refundácia údržby zariadení	5 338	5 338	0	22.2.2016
Spolu	183 338	173 158	-10 180	

6. Ostatné úpravy (príloha 1 – stĺpec 6).

Ide o navýšenie príjmu a zároveň výdavku v súvislosti s poskytnutým grantom na reláciu Kvarteto z Medzinárodného višegradskeho fondu vo výške 2 588 €.

Druhá zmena súvisí s pokynom MF SR o klasifikovanie prijatej a následne vrátenej finančnej zábezpeky. V návrhu 1. zmeny rozpočtu 2016 navyšujeme prijatú a zároveň vrátenú finančnú zábezpeku od neúspešného účastníka v rámci súťaže týkajúcej sa predaja budovy v Banskej Bystrici. (Finančná zábezpeka úspešného kandidáta sa stáva príjmom z predaja majetku).

Na základe spomínaných skutočností možno skonštatovať:

Návrh prvej zmeny rozpočtu na rok 2016 **zvyšuje celkové príjmy RTVS o 11 128 326 €**, ktoré sú po zmene rozpočtu plánované **vo výške 133 149 830 €** a **príjmy RTVS bez príjmových finančných operácií sa zvyšujú o 7 104 232 €** ktoré sú po zmene plánované **vo výške 117 031 054 €**

Návrh prvej zmeny rozpočtu na rok 2016 zvyšuje **celkové výdavky RTVS o 11 128 326 €** a po zmene sú plánované **vo výške 132 349 830 €** a **celkové výdavky RTVS bez výdavkových finančných operácií sa navyšujú o 11 078 326 €** ktoré sú po zmene plánované **vo výške 132 299 830 €**.

Vo výdavkovej časti návrhu prvej zmeny rozpočtu dochádza **k navýšeniu finančných prostriedkov na bežné výdavky vo výške 9 798 647 €** a po zmene sú plánované **vo výške 126 575 469 €**.

Výška kapitálových výdavkov sa v predkladanej prvej zmene rozpočtu na rok 2016 zvyšuje celkovo **o 1 279 679 €** a je plánovaná **vo výške 5 724 361 €**

	Schválený rozpočtu na rok 2016	Návrh 1. zmeny rozpočtu na rok 2016	Rozdiel
Bežné investície - rok 2016	530 000	2 645 000	2 115 000
Bežné investície - rok 2016 (presun z roku 2015)	295 876	457 781	161 905
Zmluva so štátom na rok 2016	3 000 000	1 500 000	-1 500 000
Zmluva so štátom na rok 2015	618 806	1 024 964	406 158
Zmluva so štátom na rok 2014	0	37 374	37 374
Vratky Zmluva so štátom 2011 a 2013	0	59 242	59 242
Spolu kapitálové výdavky	4 444 682	5 724 361	1 279 679

Výška záväzného ukazovateľa „celkový prebytok“ ostáva v predkladanej prvej zmene rozpočtu na rok 2016 **vo výške 800 000 €**. Schodok v metodike ESA 95 sa zvyšuje o 3 974 094 €, v dôsledku skutočnosti, že RTVS na začiatku roka 2016 disponovala s vyššou sumou finančných prostriedkov ako bolo pôvodne plánované (rozdiel vo výške 3 974 094 €).

2. Návrh 1. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2016 a jeho záväzných ukazovateľov

v €

	Ekonomická klasifikácia	Rozpočet 2016 – schválený	Rozpočet 2016 - návrh 1.zmeny	Rozdiel
	Príjmy RTVS spolu	122 021 504	133 149 830	11 128 326
	Príjmy RTVS spolu bez príjmových fin.operácií	109 926 822	117 031 054	7 104 232
100	▪ daňové príjmy	75 000 000	77 000 000	2 000 000
200	▪ nedaňové príjmy	8 743 484	13 725 948	4 982 464
300	▪ granty a transfery	26 183 338	26 305 106	121 768
400	▪ príjmové finančné operácie	12 094 682	16 118 776	4 024 094
	Výdavky RTVS spolu	121 221 504	132 349 830	11 128 326
	Výdavky RTVS spolu bez výdavkových finančných operácií	121 221 504	132 299 830	11 078 326
600	▪ bežné výdavky	116 776 822	126 575 469	9 798 647
700	▪ kapitálové výdavky	4 444 682	5 724 361	1 279 679
800	▪ výdavky z transakcií s fin. aktívami a pasívami	0	50 000	50 000
	Celkový prebytok/schodok	800 000	800 000	0
	- vylúčenie finančných operácií	-12 094 682	-16 068 776	-3 974 094
400	▪ vylúčenie príjmových finančných operácií	-12 094 682	-16 118 776	-4 024 094
800	▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií	0	50 000	50 000
	Prebytok (+)/Schodok (-) v metodike ESA 95	-11 294 682	-15 268 776	-3 974 094

Záväzné ukazovatele návrhu 1. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2016 :

	Ekonomická klasifikácia	Rozpočet 2016 – schválený	Rozpočet 2016 - návrh 1.zmeny	Rozdiel
600	▪ Bežné výdavky	116 776 822	126 575 469	9 798 647
700	▪ Kapitálové výdavky	4 444 682	5 724 361	1 279 679
	Celkový prebytok/schodok	800 000	800 000	0

Príloha č.1

Návrh 1. zmeny rozpočtu na rok 2016

v podrobnej štruktúre príjmov a výdavkov

podľa rozpočtovej klasifikácie.

Príloha č.1: Návrh 1. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2016 v podrobnej štruktúre príjmov a výdavkov podľa rozpočtovej klasifikácie

	Ekonomická klasifikácia	Rozpočet 2016 schválený Radou RTVS v decembri 2015	1. Navýšenie nedaňových príjmov	2. Navýšenie daňových príjmov - príjmov z výberu úhrad - nový projekt nedoplatky na úhradách	3. Úspora a vyššie príjmy roku 2015 a presuny platieb z roku 2015 do roku 2016	4. Zmena štruktúry Zmluvy so štátom 2016 a jej navýšenie o projekt Polície	5. Zníženie príjmov, ktoré refundovali výdavky 2015 v súvislosti s projektom OPIS	6. Ostatné úpravy	Návrh 1. zmeny rozpočtu 2016 spolu	Rozdiel
	komentár	A	1	2	3	4	5	6	B	B-A
	Príjmy RTVS spolu	122 021 504	4 982 464	2 000 000	3 963 914	129 360	0	52 588	133 149 830	11 128 326
	Príjmy RTVS spolu bez príjmových finančných operácií	109 926 822	4 982 464	2 000 000	0	129 360	-10 180	2 588	117 031 054	7 104 232
100	▪ Daňové príjmy	75 000 000	0	2 000 000	0	0	0	0	77 000 000	2 000 000
130	dane za tovary a služby (úhrada za služby verejnosti)	75 000 000	0	2 000 000	0	0	0	0	77 000 000	2 000 000
200	▪ Nedaňové príjmy, z toho:	8 743 484	4 982 464	0	0	0	0	0	13 725 948	4 982 464
210	príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	229 377	0	0	0	0	0	0	229 377	0
220	administratívne a iné poplatky	7 078 913	-577 354	0	0	0	0	0	6 501 559	-577 354
230	kapitálové príjmy	1 421 000	-229 000	0	0	0	0	0	1 192 000	-229 000
240	úroky z tuzemských úverov, pôžičiek...	1 500	0	0	0	0	0	0	1 500	0
290	iné nedaňové príjmy	12 694	5 788 818	0	0	0	0	0	5 801 512	5 788 818
300	▪ Granty a transfery, z toho	26 183 338	0	0	0	129 360	-10 180	2 588	26 305 106	121 718
310	tuzemské bežné granty a transfery	23 183 338	0	0	0	1 629 360	-10 180	0	24 802 518	1 619 180
320	tuzemské kapitálové granty a transfery	3 000 000	0	0	0	-1 500 000	0	0	1 500 000	-1 500 000
330	zahraničné granty	0	0	0	0	0	0	2 588	2 588	2 588
400	▪ Príjmové finančné operácie, z toho:	12 094 682	0	0	3 963 914	0	10 180	50 000	16 118 776	4 024 094
453	zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov	12 094 682	0	0	3 963 914	0	10 180	0	16 068 776	3 974 094
456	iné príjmové finančné operácie	0	0	0	0	0	0	50 000	50 000	50 000
	Výdavky RTVS spolu	121 221 504	4 982 464	2 000 000	3 963 914	129 360	0	52 588	132 349 830	11 128 326
	Výdavky RTVS spolu bez výdavkových finančných operácií	121 221 504	4 982 464	2 000 000	3 963 914	129 360	0	2 588	132 299 830	11 078 326
600	▪ Bežné výdavky, z toho:	116 776 822	4 533 989	405 000	3 227 710	1 629 360	0	2 588	126 575 469	9 798 647
610	mzdy	20 552 700	466 000	198 100	0	0	0	0	21 216 800	664 100
620	odvody	7 280 476	140 454	69 630	0	0	0	0	7 490 560	210 084
630	tovary a služby, z toho:	88 322 076	3 927 535	137 270	3 184 704	1 629 360	0	2 588	97 203 533	8 881 457
631	cestovné náhrady	702 762	0	0	0	0	0	0	702 762	0
632	energie, voda a komunikácie	30 963 563	0	0	0	0	0	0	30 963 563	0
633	materiál	1 530 272	49 000	37 000	167 888	0	0	0	1 784 160	253 888
634	dopravné	691 541	0	0	0	0	0	0	691 541	0
635	rutinná a štandardná údržba	2 487 326	0	40 000	0	0	0	0	2 527 326	40 000
636	nájomné za nájom	71 383	0	0	2 822	0	0	0	74 205	2 822
637	služby	51 875 229	3 878 535	60 270	3 013 994	1 629 360	0	2 588	60 459 976	8 584 747
640	bežné transfery, z toho:	621 570	0	0	43 006	0	0	0	664 576	43 006
641	ostatným subjektom verejnej správy (RTVS a AF)	115 000	0	0	43 006	0	0	0	158 006	43 006
642	transfery jednotlivcom a neziskovým práv. osobám	195 500	0	0	0	0	0	0	195 500	0
649	transfery do zahraničia	311 070	0	0	0	0	0	0	311 070	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:	4 444 682	448 475	1 595 000	736 204	-1 500 000	0	0	5 724 361	1 279 679
710	obstarávanie kapitálových aktív	4 444 682	448 475	1 595 000	736 204	-1 500 000	0	0	5 724 361	1 279 679
800	▪ Výdavky z transakcií s fin. aktívami a pasívami	0	0	0	0	0	0	50 000	50 000	50 000
814	účasť na majetku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
819	ostatné výdavkové finančné operácie	0	0	0	0	0	0	50 000	50 000	50 000
	Celkový prebytok/schodok	800 000	0	0	0	0	0	0	800 000	0
	- vylúčenie finančných operácií	-12 094 682	0	0	-3 963 914	0	-10 180	0	-16 068 776	-3 974 094
400	▪ vylúčenie príjmových finančných operácií	-12 094 682	0	0	-3 963 914	0	-10 180	-50 000	-16 118 776	-4 024 094
800	▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií	0	0	0	0	0	0	50 000	50 000	50 000
	Prebytok (+) / schodok RTVS (-) (ESA 95)	-11 294 682	0	0	-3 963 914	0	-10 180	0	-15 268 776	-3 974 094