

**NÁVRH 1. ZMENY ROZPOČTU  
ROZHLASU A TELEVÍZIE SLOVENSKA  
NA ROK 2017**

Bratislava, 6. marec 2017

## 1. Komentár

Rada RTVS schválila návrh rozpočtu RTVS na rok 2017 dňa 21. decembra 2016 uznesením č.153/2016. Schválený rozpočet na rok 2017 vychádzal z dovedy známych skutočností a predpokladov.

Predkladanú prvú zmenu rozpočtu si vynútil predovšetkým nárast príjmov pre rok 2017 a finálny výsledok roku 2016 v príjmovej ale najmä vo výdavkovej časti a táto zmena reflektuje skutočné príjmy a výdavky roku 2016.

Návrh prvej zmeny rozpočtu na rok 2017 upravuje na základe skutočnosti počiatočný zostatok finančných prostriedkov k 1.1.2017 (položka 453), ktorý predstavuje výšku 22 803 526 €, t.j. o 1 349 126 € viac ako bolo plánované v rozpočte na rok 2017. Štruktúra tohto navýšenia vyjadruje nasledujúca tabuľka:

<b>Nárast počiatočného stavu k 1.1.2017</b>	<b>1 349 126</b>
z toho:	
vyššie reálne úspory v projektoch 2016 v porovnaní so schváleným rozpočtom 2017	583 898
investície - vyšší presun platieb z roku 2016 do roku 2017	389 002
vyššie príjmy roku 2016 v porovnaní so schváleným rozpočtom 2017	304 226
vyššie príjmy - nevrátené zábezpeky	72 000

Súčasťou tejto zmeny rozpočtu zatiaľ nie je navýšenie príjmov a výdavkov v súvislosti s návrhom Dodatku č.5A na rok 2017 k Zmluve so štátom na roky 2013-2017 (schválené Radou RTVS na rokovaní dňa 14. februára 2017) vzhľadom na skutočnosť, že do predloženia tejto zmeny nebol zatiaľ dodatok podpísaný. V prípade podpisu zmluvy RTVS predloží Rada RTVS ďalšiu zmenu rozpočtu.

Návrh prvej zmeny rozpočtu na rok 2017 nemení najvýznamnejší **záväzný ukazovateľ** - **celkový prebytok RTVS**, ktorý je naďalej plánovaný vo výške **800 000 €**.

**Návrh prvej zmeny rozpočtu na rok 2017 predkladá RTVS v súvislosti so šiestimi významnými skutočnosťami (príloha č.1):**

1. Nižšie bežné presuny platieb z roku 2016 do roku 2017 vo výške 4 544 483 € (úspora)
2. Úspora a vyššie príjmy roku 2016
3. Vyššie kapitálové presuny platieb z roku 2016 do roku 2017 vo výške 389 002 €
4. Navýšenie nedaňových príjmov roku 2017
5. Navýšenie daňových príjmov - príjmov z výberu úhrad v roku 2017
6. Zmena metódy klasifikovania nájmov pri výrobe relácií.

### 1. Nižšie bežné presuny platieb z roku 2016 do roku 2017 vo výške 4 544 483 € (príloha 1 – stĺpec 1).

V rámci ukončeného účtovného roku 2016 dochádza k zníženiu bežných presunov platieb o 4 544 483 €. Pôvodný plán odhadoval bežné presuny vo výške 12 545 115 €, skutočnosť predstavuje sumu 8 000 632 €.

Zníženie bežných presunov (vo výške 4 544 483 €) vzniklo predovšetkým v dôsledku skutočnosti, že na konci roka RTVS plánovala rozbehnúť niektoré výrobné a režijné projekty, ktoré sa však nepodarilo v roku 2016 realizovať a na základe toho vznikli pre rok 2017 voľné finančné prostriedky. Časť úspory popisovanej v druhom bode vznikla v dôsledku nerealizovania spomínaných projektov.

### 2. Úspora a vyššie príjmy roku 2016 (príloha 1 – stĺpec 2).

Na základe účtovného obdobia roku 2016 možno skonštatovať, že RTVS v roku 2016 v porovnaní s rozpočtom na rok 2016 zaznamenala úsporu vo výdavkoch a vyššie príjmy spolu vo výške 11 104 607 € (v štruktúre úspora vo výdavkoch vo výške 9 681 338 €, vyššie príjmy z bežného hospodárenia vo výške 1 351 269 € a vyššie príjmy v súvislosti s finančnými zábezpekami vo výške 72 000 €).

V pôvodne schválenom rozpočte na rok 2017 RTVS odhadovala úsporu vo výdavkoch a vyššie príjmy roku 2016 vo výške 5 600 000 € (v štruktúre úspora vo výdavkoch vo výške 4 552 957 € a vyššie príjmy z bežného hospodárenia vo výške 1 047 043 €).

Z uvedeného vyplýva, že RTVS zaznamenala v porovnaní so schváleným rozpočtom na rok 2017 vyššiu úsporu a vyššie príjmy roku 2016 spolu vo výške 5 504 607 € (v štruktúre vyššia úspora vo výdavkoch vo výške 5 128 381 €, vyššie príjmy z bežného hospodárenia vo výške 304 226 € a vyššie príjmy v súvislosti s finančnými zábezpekami vo výške 72 000 €).

Štruktúru vykázaných úspor vyjadruje nasledujúca tabuľka:

	<b>Rozpočet 2017</b>	<b>1.zmena rozpočtu 2017 - skutočnosť</b>	<b>Rozdiel</b>
úspora bežných výdavkov	4 552 957	9 681 338	5 128 381
z toho:			
nezrealizované výrobné a režijné projekty 2016 pôvodne plánované ako presun platieb do roku 2017	0	4 544 483	4 544 483
reálne úspory realizované v projektoch 2016	4 552 957	5 136 855	583 898
vyššie príjmy z bežného hospodárenia	1 047 043	1 351 269	304 226
vyššie príjmy - nevrátené zábezpeky	0	72 000	72 000
<b>Úspory vo výdavkoch/vyššie príjmy</b>	<b>5 600 000</b>	<b>11 104 607</b>	<b>5 504 607</b>

Na základe tejto skutočnosti vznikli pre rok 2017 nové zdroje vo výške 5 504 607 €.

Z týchto dodatočných zdrojov ( 5 504 607 €) budú kryté nasledujúce výdavky:

- výdavky na televíznu a rozhlasovú výrobu vo výške 3 054 123 € ( predovšetkým relácia Milujem Slovensko, financovanie dlhodobých výrobných koprodukčných projektov, Reč tela, dokument Štyri strany Slovenska, relácia Mini uni a výdavky na športové podujatia resp. výdavky na športové práva uskutočňované v budúcich obdobiach)
- výdavky na mzdy pre interných pracovníkov RTVS vo výške 900 000 €
- výdavky na facility (terminológia zmluvy so štátom) vo výške 650 000 €, predovšetkým na zabezpečenie opráv a údržby budov a majetku RTVS
- výdavky na komunikačnú infraštruktúru vo výške 300 000 €
- prípadný výdavok na daň z príjmu za rok 2016 vo výške 150 000 €
- vrátenie finančných zábezpek poskytnutých v roku 2016 vo výške 72 000 €
- výdavky na dofinancovanie výroby a marketingu pri príležitosti výročí vysielania v Košiciach a Banskej Bystrici vo výške 48 000 €
- výdavky na vykrytie navýšenia ročného členského poplatku EBU o 20 000 €
- výdavky na výskum a vývoj programov vo výške 20 000 €
- ostatné prevádzkové výdavky v sume 290 484 €

### 3.Vyššie kapitálové presuny platieb z roku 2016 do roku 2017 vo výške 389 002 € (príloha 1 – stípeć 3).

V rámci ukončeného účtovného roku 2016 dochádza k zvýšeniu kapitálových presunov platieb o 389 002 €. Pôvodný plán odhadoval presuny vo výške 1 509 285 €, skutočnosť predstavuje sumu 1 898 287 €. Zvýšenie kapitálových presunov (vo výške 389 002 €) vzniklo v dôsledku neskoršej úhrady niektorých investičných projektov, ktoré RTVS plánovala uhradiť ešte v roku 2016. Tieto projekty budú uhradené v roku 2017, t.j. nedochádza k ich zrušeniu, ale dochádza k presunu platby z roku 2016 do roku 2017.

### 4.Navýšenie nedaňových príjmov roku 2017 (príloha 1 – stípeć 4).

Ide o navýšenie vlastných príjmov vo výške 536 670 €, ktoré RTVS kryjú dodatočne neplánované výdavky na televíznu a rozhlasovú výrobu a vysielanie, nákup malej techniky v rámci televízneho a rozhlasového odboru techniky ako aj výdavky na stream. 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.

RTVS na základe vývoja príjmov zrealizuje nedaňové príjmy, čo predstavuje netto navýšenie príjmov o 536 670 € v štruktúre:

- navýšenie príjmov z reklamy vo výške 135 740 € v štruktúre TV reklama 130 340 € a SRo reklama 5 400 €
- navýšenie príjmov z prenájmu technológií a služieb poskytovaných pri prenájmoch vo výške 132 700 €
- navýšenie ostatných vlastných príjmov vo výške 268 230 € (napr. TV Šanca, MS v biatlone juniorov)

Toto celkové netto navýšenie príjmov (o 536 670 €) kryje:

- navýšenie výdavkov na televíznu výrobu o 341 173 € (ide predovšetkým o športové projekty MS v biatlone juniorov, Cyklistické klasiky, Zjazdové lyžovanie, Eurocup v basketbale žien, All star zápas hokejovej extraligy a Parkur Grand Prix). Z bežnej výroby ide o dofinancovanie predovšetkým projektov Start up, TV Šanca, Čo ja viem.
- navýšenie výdavkov na rozhlasovú výrobu a vysielanie o 123 548 € ( ide predovšetkým o projekty Radio Head Awards, relácie Ministerstva obrany, Ekuména vo svete, Konvergencie, Kniha na týždeň ako aj dofinancovanie výdavkov na rozhlasové vysielanie)
- navýšenie výdavkov na nákup malej rozhlasovej techniky (33 850 €) a televíznej techniky (33 850 €)
- navýšenie výdavkov na stream vo výške 4 249 €

#### 5.Navýšenie daňových príjmov - príjmov z výberu úhrad v roku 2017 (príloha 1 – stípeť 5).

Ide o navýšenie príjmov z úhrad za služby verejnosti vo výške 300 000 €, ktoré RTVS navyšuje na základe pozitívneho vývoja príjmov za obdobie január – február 2017. Tieto zdroje budú kryť predovšetkým výdavky súvisiace s televíznu a rozhlasovú výrobou vo výške 280 000 €. V súvislosti s nárastom príjmov RTVS je potrebné zároveň vykryť aj navýšené výdavky na umelecké fondy a ochranné zväzy vo výške 20 000 €.

#### 6.Zmena metodiky klasifikovania nájomov pri výrobe relácií (príloha 1 – stípeť 6).

Ide o účtovný presun z položky 637 služby na položku 636 nájomné za nájom vo výške 1 mil.€. RTVS pristupuje k zmene na základe zmeny metodiky MF SR a v súvislosti s odporúčaním NKU. Suma 1 mil.€ predstavuje odhadovanú výšku výdavkov (na základe vývoja minulých období) na prenájmy technológií (kamery, prenosové vozy, Jimmi Jib a podobne), prenájmy priestorov a budov ako aj prenájmy dopravných prostriedkov priamo súvisiacich s výrobou relácií.

Na základe spomínaných skutočností možno skonštatovať:

Návrh prvej zmeny rozpočtu na rok 2017 **zvyšuje celkové príjmy RTVS o 2 185 796 €**, ktoré sú po zmene rozpočtu plánované **vo výške 132 325 189 € a príjmy RTVS bez príjmových finančných operácií sa zvyšujú o 836 670 €**, ktoré sú po zmene plánované **vo výške 109 521 663 €**.

Návrh prvej zmeny rozpočtu na rok 2017 zvyšuje **celkové výdavky RTVS o 2 185 796 €** a po zmene sú plánované **vo výške 131 525 189 € a celkové výdavky RTVS bez výdavkových finančných operácií sa navyšujú o 2 113 796 €**, ktoré sú po zmene plánované **vo výške 131 453 189 €**.

Vo výdavkovej časti návrhu prvej zmeny rozpočtu dochádza **k navýšeniu finančných prostriedkov na bežné výdavky vo výške 1 724 794 €** a po zmene sú plánované **vo výške 125 495 402 €**.

**Výška kapitálových výdavkov** sa v predkladanej prvej zmene rozpočtu na rok 2017 **zvyšuje celkovo o 389 002 €** a je plánovaná **vo výške 5 957 787 €**.

	Schválený rozpočet na rok 2017	Návrh 1. zmeny rozpočtu na rok 2017	Rozdiel
Bežné investície - rok 2017	1 059 500	1 059 000	0
Bežné investície - rok 2017 (presun z roku 2016)	966 167	1 170 184	204 017
Zmluva so štátom na rok 2017	3 000 000	3 000 000	0
Zmluva so štátom na rok 2016	491 913	653 623	161 710
Zmluva so štátom na rok 2015	51 205	73 736	22 531
Vratka Zmluva so štátom 2014	0	744	744
<b>Spolu kapitálové výdavky</b>	<b>5 568 785</b>	<b>5 957 787</b>	<b>389 002</b>

Výška záväzného ukazovateľa „celkový prebytok“ ostáva v predkladanej prvej zmene rozpočtu na rok 2017 vo výške 800 000 €. Schodok v metodike ESA 95 sa zvyšuje o 1 277 126 €, predovšetkým v dôsledku skutočnosti, že RTVS na začiatku roka 2017 disponovala s vyššou sumou finančných prostriedkov ako bolo pôvodne plánované (rozdiel vo výške 1 349 126 €).

## 2. Návrh 1. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2017 a jeho záväzných ukazovateľov

v €

	Ekonomická klasifikácia	Rozpočet 2017 – schválený	Rozpočet 2017 - návrh 1.zmeny	Rozdiel
	<b>Príjmy RTVS spolu</b>	<b>130 139 393</b>	<b>132 325 189</b>	<b>2 185 796</b>
	<b>Príjmy RTVS spolu bez príjmových fin.operácií</b>	<b>108 684 993</b>	<b>109 521 663</b>	<b>836 670</b>
100	▪ daňové príjmy	77 000 000	77 300 000	300 000
200	▪ nedaňové príjmy	5 681 393	6 218 063	536 670
300	▪ granty a transfery	26 003 600	26 003 600	0
400	▪ príjmové finančné operácie	21 454 400	22 803 526	1 349 126
	<b>Výdavky RTVS spolu</b>	<b>129 339 393</b>	<b>131 525 189</b>	<b>2 185 796</b>
	<b>Výdavky RTVS spolu bez výdavkových finančných operácií</b>	<b>129 339 393</b>	<b>131 453 189</b>	<b>2 113 796</b>
600	▪ bežné výdavky	123 770 608	125 495 402	1 724 794
700	▪ kapitálové výdavky	5 568 785	5 957 787	389 002
800	▪ výdavky z transakcií s fin. aktívami a pasívami	0	72 000	72 000
	<b>Celkový prebytok/schodok</b>	<b>800 000</b>	<b>800 000</b>	<b>0</b>
	<b>- vylúčenie finančných operácií</b>	<b>-21 454 400</b>	<b>-22 731 526</b>	<b>-1 277 126</b>
400	▪ vylúčenie príjmových finančných operácií	-21 454 400	-22 803 526	-1 349 126
800	▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií	0	72 000	72 000
	<b>Prebytok (+)/Schodok (-) v metodike ESA 95</b>	<b>-20 654 400</b>	<b>-21 931 526</b>	<b>-1 277 126</b>

### Záväzné ukazovatele návrhu 1. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2017 :

	Ekonomická klasifikácia	Rozpočet 2017 – schválený	Rozpočet 2017 - návrh 1.zmeny	Rozdiel
600	▪ Bežné výdavky	123 770 608	125 495 402	1 724 794
700	▪ Kapitálové výdavky	5 568 785	5 957 787	389 002
	<b>Celkový prebytok/schodok</b>	<b>800 000</b>	<b>800 000</b>	<b>0</b>

**Príloha č.1**

**Návrh 1. zmeny rozpočtu na rok 2017**

**v podrobnej štruktúre príjmov a výdavkov**

**podľa rozpočtovej klasifikácie.**

Príloha č.1: Návrh 1. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2017 v podrobnej štruktúre príjmov a výdavkov podľa rozpočtovej klasifikácie

	Ekonomická klasifikácia	Rozpočet 2017 schválený Radou RTVS v decembri 2016	1. Nižšie bežné presuny platieb z roku 2016 do roku 2017 (úspora)	2. Úspora a vyššie príjmy roku 2016	3. Vyššie kapitálové presuny platieb z roku 2016 do roku 2017	4. Navýšenie nedaňových príjmov roku 2017	5. Navýšenie daňových príjmov - príjmov z výberu úhrad v roku 2017	6.Zmena metodiky klasifikovania nájmov pri výrobe relácií	Návrh 1. zmeny rozpočtu 2017 spolu	Rozdiel
	komentár	A	1	2	3	4	5	6	B	B-A
	<b>Príjmy RTVS spolu</b>	<b>130 139 393</b>	<b>-4 544 483</b>	<b>5 504 607</b>	<b>389 002</b>	<b>536 670</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>132 325 189</b>	<b>2 185 796</b>
	<b>Príjmy RTVS spolu bez príjmových finančných operácií</b>	<b>108 684 993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>536 670</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>109 521 663</b>	<b>836 670</b>
100	▪ <b>Daňové príjmy</b>	<b>77 000 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>77 300 000</b>	<b>300 000</b>
130	dane za tovary a služby (úhrada za služby verejnosti)	77 000 000	0	0	0	0	300 000	0	77 300 000	300 000
200	▪ <b>Nedaňové príjmy, z toho:</b>	<b>5 681 393</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>536 670</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 218 063</b>	<b>536 670</b>
210	príjmy z podnikania a z vlastníctva majetku	271 739	0	0	0	116 034	0	0	387 773	116 034
220	administratívne a iné poplatky	5 393 911	0	0	0	420 636	0	0	5 814 547	420 636
230	kapitálové príjmy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
240	úroky z tuzemských úverov, pôžičiek...	2 500	0	0	0	0	0	0	2 500	0
290	iné nedaňové príjmy	13 243	0	0	0	0	0	0	13 243	0
300	▪ <b>Granty a transfery, z toho</b>	<b>26 003 600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26 003 600</b>	<b>0</b>
310	tuzemské bežné granty a transfery	23 000 000	0	0	0	0	0	0	23 000 000	0
320	tuzemské kapitálové granty a transfery	3 000 000	0	0	0	0	0	0	3 000 000	0
330	zahraničné granty	3 600	0	0	0	0	0	0	3 600	0
400	▪ <b>Príjmové finančné operácie, z toho:</b>	<b>21 454 400</b>	<b>-4 544 483</b>	<b>5 504 607</b>	<b>389 002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>22 803 526</b>	<b>1 349 126</b>
453	zostatok prostriedkov z predchádzajúcich rokov z toho: nezrealizované výrobné a režijné projekty 2016 pôvodne plánované ako presun platieb do roku 2017	21 454 400	-4 544 483	5 504 607	389 002	0	0	0	22 803 526	1 349 126
456	iné príjmové finančné operácie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Výdavky RTVS spolu</b>	<b>129 339 393</b>	<b>-4 544 483</b>	<b>5 504 607</b>	<b>389 002</b>	<b>536 670</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>131 525 189</b>	<b>2 185 796</b>
	<b>Výdavky RTVS spolu bez výdavkových finančných operácií</b>	<b>129 339 393</b>	<b>-4 544 483</b>	<b>5 432 607</b>	<b>389 002</b>	<b>536 670</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>131 453 189</b>	<b>2 113 796</b>
600	▪ <b>Bežné výdavky, z toho:</b>	<b>123 770 608</b>	<b>-4 544 483</b>	<b>5 432 607</b>	<b>0</b>	<b>536 670</b>	<b>300 000</b>	<b>0</b>	<b>125 495 402</b>	<b>1 724 794</b>
610	mzdy	21 332 265	0	670 000	0	0	0	0	22 002 265	670 000
620	odvody	7 700 473	0	230 000	0	0	0	0	7 930 473	230 000
630	tovary a služby, z toho:	94 064 900	-4 544 483	4 512 607	0	536 670	300 000	0	94 869 694	804 794
631	cestovné náhrady	738 963	0	0	0	0	0	0	738 963	0
632	energie, voda a komunikácie	30 205 446	0	300 000	0	68 600	0	0	30 574 046	368 600
633	materiál	1 749 518	0	176 600	0	67 700	0	0	1 993 818	244 300
634	dopravné	680 946	0	0	0	0	0	0	680 946	0
635	rutinná a štandardná údržba	2 797 124	0	534 400	0	0	0	0	3 331 524	534 400
636	nájomné za nájom	72 753	0	0	0	0	0	1 000 000	1 072 753	1 000 000
637	služby	57 820 150	-4 544 483	3 501 607	0	400 370	300 000	-1 000 000	56 477 644	-1 342 506
640	bežné transfery, z toho:	672 970	0	20 000	0	0	0	0	692 970	20 000
641	ostatným subjektom verejnej správy (RTVS a AF)	160 000	0	0	0	0	0	0	160 000	0
642	transfery jednotlivcom a neziskovým práv. osobám	195 500	0	0	0	0	0	0	195 500	0
649	transfery do zahraničia	317 470	0	20 000	0	0	0	0	337 470	20 000
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	▪ <b>Kapitálové výdavky, z toho:</b>	<b>5 568 785</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>389 002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 957 787</b>	<b>389 002</b>
710	obstarávanie kapitálových aktív	5 568 785	0	0	389 002	0	0	0	5 957 787	389 002
800	▪ <b>Výdavky z transakcií s fin. aktívami a pasívami</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>72 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>72 000</b>	<b>72 000</b>
814	účasť na majetku	0	0	0	0	0	0	0	0	0
819	ostatné výdavkové finančné operácie	0	0	72 000	0	0	0	0	72 000	72 000
	<b>Celkový prebytok/schodok</b>	<b>800 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>800 000</b>	<b>0</b>
	- vylúčenie finančných operácií	-21 454 400	4 544 483	-5 432 607	-389 002	0	0	0	-22 731 526	-1 277 126
400	▪ vylúčenie príjmových finančných operácií	-21 454 400	4 544 483	-5 432 607	-389 002	0	0	0	-22 803 526	-1 349 126
800	▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií	0	0	72 000	0	0	0	0	72 000	72 000
	<b>Prebytok (+) / schodok RTVS (-) (ESA 95)</b>	<b>-20 654 400</b>	<b>4 544 483</b>	<b>-5 432 607</b>	<b>-389 002</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-21 931 526</b>	<b>-1 277 126</b>