

Materiál na zasadnutie Rady Rozhlasu a televízie Slovenska dňa 30. 11. 2022

Názov materiálu: Návrh 2. zmeny rozpočtu Rozhlasu a televízie Slovenska na rok 2022

Predkladateľ: **Mgr. Ľuboš Machaj**
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: **Ing. Daniela Vašinová**
riaditeľka Sekcie ekonomiky RTVS

Spracovateľ: **Ing. Michal Brokeš**

Uznesenie:

**NÁVRH 2. ZMENY ROZPOČTU
ROZHLASU A TELEVÍZIE SLOVENSKA
NA ROK 2022**

Bratislava, 23. november 2022

1. Komentár

Rada RTVS schválila návrh prvej zmeny rozpočtu RTVS na rok 2022 dňa 27. apríla 2022 uznesením č.80/2022. Schválená prvá zmena rozpočtu na rok 2022 vychádza z dovedty známých skutočností a predpokladov.

Návrh druhej zmeny rozpočtu RTVS predkladá na schválenie Rade RTVS predovšetkým s navýšením grantov a transferov (príjem zo zmluvy so štátom a kompenzácie), 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 2022 zvyšuje najvýznamnejší **záväzný ukazovateľ - celkový prebytok RTVS**, ktorý sa zvyšuje o 558 000 € na výšku **758 000 €**. **Táto suma predstavuje naďalej reálne voľné finančné prostriedky do budúcnosti**. Z hľadiska nákladov a výnosov dochádza **k zníženiu pôvodne plánovanej straty** (18 230 690 €) **o 885 969 €** t.j. rozpočtovaný účtovný hospodársky výsledok bude predstavovať stratu vo výške 17 344 721 €. K poklesu dochádza predovšetkým v dôsledku presunu časti finančných prostriedkov do roku 2023 (558 000 €) ako aj v dôsledku presunu z bežných výdavkov do kapitálových výdavkov.

Návrh druhej zmeny rozpočtu na rok 2022 predkladá RTVS v súvislosti so štyrmi významnými skutočnosťami (príloha č.1):

1. Navýšenie a použitie nedaňových príjmov roku 2022 vo výške 885 789 €
2. Navýšenie a použitie grantov a transferov roku 2022 vo výške 4 476 820 €
3. Presun z bežných výdavkov do kapitálových výdavkov vo výške 203 919 €
4. Ostatné úpravy medzi položkami

1. Navýšenie a použitie nedaňových príjmov roku 2022 (príloha 1 – stĺpec 1).

Ide o navýšenie nasledovných nedaňových príjmov:

- príjmov z televíznej a rozhlasovej reklamy vo výške 508 152 €. Tieto príjmy priamo súvisia s neplánovanými výdavkami na krytie resp. dofinancovanie:
 - televíznych športových programov vo výške 204 000 € (Citronáda a Tenis)
 - televíznych ostatných programov vo výške 132 769 € (napríklad Trochu inak s Adelou, Umenie, Duel, koncert Jose Cura a Čo ja viem)
 - televízneho spravodajstva vo výške 60 000 €
 - miezd a odvodov vo výške 55 000 €
 - marketingových aktivít vo výške 45 283 € (predovšetkým TV upútavky k výročiu Rádia Devín a Family Day)
 - výstavy Najlepší slovenský obraz vo výške 10 000 €
 - rozhlasového programu Košický zlatý poklad vo výške 1 100 €
- ostatných vlastných príjmov vo výške 377 637 € v štruktúre predaj práv za sublicenciu vo výške 240 000 €, príjmy, ktoré sú priamo spojené s výrobami rozhlasových a televíznych relácií, na ktoré prispieva partner vo výške 96 783 € a príjmy z poistných plnení vo výške 40 854 €. Tieto príjmy priamo súvisia s neplánovanými výdavkami na krytie resp. dofinancovanie:
 - televíznych športových programov vo výške 240 000 € (ZOH a MS v hokeji do 20 rokov)
 - 50. výročia Rádia Devín vo výške 50 000 €
 - opráv dopravných prostriedkov v súvislosti s poistnými plneniami vo výške 40 854 €

- rozhlasových programov vo výške 34 783 € (predovšetkým koncerty)
- televízny program 55. ročník festivalu Detva vo výške 10 000 € a program SOVA vo výške 2 000 €

| príjmy z reklamy | 1. zmena rozpočtu 2022 | Návrh 2.zmeny rozpočtu 2022 | Rozdiel |
|---------------------------------|------------------------|-----------------------------|----------------|
| rozhlasová reklama | 1 603 528 | 1 684 628 | 81 100 |
| rozhlasová reklama spolu | 1 603 528 | 1 684 628 | 81 100 |
| televízna reklama | 4 408 972 | 4 680 474 | 271 502 |
| televízny teleshopping | 400 000 | 400 000 | 0 |
| televízny sponzoring | 4 931 691 | 5 087 241 | 155 550 |
| televízna reklama spolu | 9 740 663 | 10 167 715 | 427 052 |
| spolu reklama RTVS | 11 344 191 | 11 852 343 | 508 152 |

2. Navýšenie a použitie grantov a transferov roku 2022 (príloha 1 – stĺpec 2).

Ide o navýšenie príjmov z grantov a transferov vo výške 4 476 820 € v súvislosti:

- s kompenzáciou vo výške 4 281 695 €
- zmluvy so štátom - dodatok 5C vo výške 59 000 €
- zmluvy so štátom – pripravovaný dodatok 5D vo výške 123 000 €
- refundácia ubytovania Ukrajincov v Liptovskom Jáne vo výške 13 125 €

Príjmy zo zmluvy so štátom a Liptovským Jánom sú alokované nasledovne:

- dodatok 5C na výrobu a vysielanie relácií súvisiacich so Slovenským národným povstaním vo výške 59 000 € (Oslavy SNP, Pocta hrdinom SNP)
- pripravovaný dodatok 5D vo výške 123 000 € predovšetkým na televízne programy Pressburg a koncerty komornej hudby.
- príjem z ubytovania Ukrajincov v Liptovskom Jáne vo výške 13 125 € bol alokovaný na pokrytie výdavkov v Liptovskom Jáne (potraviny, hygienické potreby, stoličky a podobne).

Príjem z kompenzácie vo výške 4 281 695 € je alokovaný nasledovne:

- pokrytie vyšších výdavkov na mzdy, odvody a sociálne výdavky vo výške 2 000 000 € (v štruktúre 1 240 000 € na dofinancovanie prekročenia vyšších výkonnostných odmien z dôvodu otvorenia spravodajského kanálu bez navýšenia počtu zamestnancov, vyššia odmena pri skončení pracovného pomeru riaditeľa Sekcie spravodajstva vo februári ako aj zvýšené odstupné vyplatené odchádzajúcemu manažmentu na základe ich pracovných zmlúv. Zostatok vo výške 760 000 € je určený na koncoročné odmeny interným zamestnancom)
- dofinancovanie televíznej výroby vo výške 970 000 € (predovšetkým predvýroba a prechodová výroba Záhady tela, Duel, Hit roka, nová denná súťaž, Fenomén, Bratislavské pondelky, V slovenskom Betleheme a podobne)
- dofinancovanie spravodajstva vo výške 150 000 €
- pokrytie výdavkov na rozhlasovú výrobu vo výške 115 400 € (predovšetkým dofinancovanie roku 2022 a predvýroba rozhlasových relácií)
- navýšenie odvodov ochranným zväzom vo výške 70 000 € (súvisí s nárastom príjmov)
- investičné výdavky na doplnenie techniky štúdia MD2 pre spravodajstvo vo výške 124 050 €
- rezerva na nepredvídateľné výdavky vo výške 294 245 €

Zostatok vo výške 558 000 € bude použitý na vykrytie rozpočtu RTVS na rok 2023.

3. Presun z bežných výdavkov do kapitálových výdavkov (príloha 1 – stĺpec 3).

Ide o presuny z bežných výdavkov do kapitálových výdavkov vo výške 203 919 € predovšetkým z dôvodu potreby zabezpečenia virtualizačného prostredia pre štúdio Banská Bystrica, zabezpečenie sieťového prepojoča pre diskové pole AVID Nexis, nákup komponentov Switch MD A, nákup zariadenia potrebného do komentátorských miest, zabezpečenie rozšírenia možnosti satelitného prijímania, nákup kodeku s príslušenstvom pre Zelenú vlnu a výroba a montáž loga 24 a Sport na budovu v Mlynskej doline.

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

Ide o presuny z usporených výrobných a režijných výdavkov do miezd a odvodov spolu vo výške 404 716 € ako aj presuny položiek v rámci tovarov a služieb.

Na základe spomínaných skutočností možno skonštatovať:

Návrh druhej zmeny rozpočtu na rok 2022 **zvyšuje celkové príjmy RTVS o 5 362 609 €**, ktoré sú po zmene rozpočtu plánované **vo výške 188 376 802 €** a **príjmy RTVS bez príjmových finančných operácií sa zvyšujú o 5 362 609 €**, ktoré sú po zmene plánované **vo výške 148 161 417 €**.

Návrh druhej zmeny rozpočtu na rok 2022 zvyšuje **celkové výdavky RTVS ako aj celkové výdavky RTVS bez výdavkových finančných operácií o 4 804 609 €** a po zmene sú plánované **vo výške 187 618 802 € resp. 187 448 802 €**.

Vo výdavkovej časti návrhu druhej zmeny rozpočtu dochádza **k navýšeniu finančných prostriedkov na bežné výdavky vo výške 4 476 640 €** a po zmene sú plánované **vo výške 156 937 195 €**.

Výška kapitálových výdavkov sa v predkladanej druhej zmene rozpočtu na rok 2022 zvyšuje celkovo o 327 969 € a je plánovaná **vo výške 30 511 607 €**.

| | Schválená 1. zmena rozpočtu na rok 2022 | Návrh 2. zmeny rozpočtu na rok 2022 | Rozdiel |
|---|---|---|----------------|
| Bežné investície | 3 058 119 | 3 386 088 | 327 969 |
| Zmluva so štátom na rok 2022 | 3 000 000 | 3 000 000 | 0 |
| Zmluva so štátom na rok 2021 (presun z roku 2021) | 2 819 776 | 2 819 776 | 0 |
| Zmluva so štátom na rok 2020 (presun z roku 2021) | 695 042 | 695 042 | 0 |
| Zmluva so štátom na rok 2019 (presun z roku 2021) - vratka | 1 294 | 1 294 | 0 |
| KC Bratislava – zdroj EÚ a ŠR | 7 401 165 | 7 401 165 | 0 |
| KC Banská Bystrica – zdroj EÚ a ŠR | 8 353 645 | 8 353 645 | 0 |
| KC Košice – zdroj EÚ a ŠR | 4 118 300 | 4 118 300 | 0 |
| Obnova archív Košice – zdroj EÚ a ŠR | 736 297 | 736 297 | 0 |
| Spolu kapitálové výdavky | 30 183 638 | 30 511 607 | 327 969 |

Výška záväzného ukazovateľa „celkový prebytok“ sa v predkladanej druhej zmene rozpočtu na rok 2022 navyšuje o 558 000 € a po tomto navýšení predstavuje výšku 758 000 €. Ide o reálne voľné finančné prostriedky do budúcnosti.

2. Návrh 2. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2022 a jeho záväzných ukazovateľov

v €

| | Ekonomická klasifikácia | Rozpočet 2022 – 1.zmena | Rozpočet 2022 - návrh 2.zmeny | Rozdiel |
|-----|---|-------------------------|-------------------------------|------------------|
| | Príjmy RTVS spolu | 183 014 193 | 188 376 802 | 5 362 609 |
| | Príjmy RTVS spolu bez príjmových finančných operácií | 142 798 808 | 148 161 417 | 5 362 609 |
| 100 | ▪ daňové príjmy | 73 400 000 | 73 400 000 | 0 |
| 200 | ▪ nedaňové príjmy | 13 009 857 | 13 895 646 | 885 789 |
| 300 | ▪ granty a transfery | 56 388 951 | 60 865 771 | 4 476 820 |
| 400 | ▪ príjmové finančné operácie | 40 215 385 | 40 215 385 | 0 |
| | | | | |
| | Výdavky RTVS spolu | 182 814 193 | 187 618 802 | 4 804 609 |
| | Výdavky RTVS spolu bez výdavkových finančných operácií | 182 644 193 | 187 448 802 | 4 804 609 |
| 600 | ▪ bežné výdavky | 152 460 555 | 156 937 195 | 4 476 640 |
| 700 | ▪ kapitálové výdavky | 30 183 638 | 30 511 607 | 327 969 |
| 800 | ▪ výdavky z transakcií s fin. aktívami a pasívami | 170 000 | 170 000 | 0 |
| | | | | |
| | Celkový prebytok/schodok | 200 000 | 758 000 | 558 000 |
| | - vylúčenie finančných operácií | -40 045 385 | -40 045 385 | 0 |
| 400 | ▪ vylúčenie príjmových finančných operácií | -40 215 385 | -40 215 385 | 0 |
| 800 | ▪ vylúčenie výdavkových finančných operácií | 170 000 | 170 000 | 0 |
| | | | | |
| | Prebytok (+)/Schodok (-) v metodike ESA 2010 | -39 845 385 | -39 287 385 | 558 000 |

Záväzné ukazovatele návrhu 2. zmeny rozpočtu RTVS na rok 2022 :

| | Ekonomická klasifikácia | Rozpočet 2022 – 1.zmena | Rozpočet 2022 - návrh 2.zmeny | Rozdiel |
|-----|---------------------------------|-------------------------|-------------------------------|----------------|
| 600 | ▪ Bežné výdavky | 152 460 555 | 156 937 195 | 4 476 640 |
| 700 | ▪ Kapitálové výdavky | 30 183 638 | 30 511 607 | 327 969 |
| | Celkový prebytok/schodok | 200 000 | 758 000 | 558 000 |

Príloha č.1

Návrh 2. zmeny rozpočtu na rok 2022

v podrobnej štruktúre príjmov a výdavkov

podľa rozpočtovej klasifikácie.

Príloha č.2

Výsledovka RTVS – II. zmena

rozpočtu RTVS 2022