



ZPRÁVA
O PLNĚNÍ ROZPOČTU A HOSPODAŘENÍ
ZA 1. POLOLETÍ 2013

OBSAH

1. VÝNOSY A NÁKLADY	2
2. AKTIVA A PASIVA	4
3. FINANČNÍ MAJETEK.....	7
4. TELEVIZNÍ POPLATKY.....	8
5. INVESTICE.....	9
6. ZÁVĚR A VÝHLED NA 2. POLOLETÍ 2013	10

1. VÝNOSY A NÁKLADY

Plnění rozpočtu výnosů a nákladů za 1. pololetí 2013

Ukazatel (v tis. Kč)	Plán	Skutečnost	Rozdíl	%
vysílání reklamy	50 520	52 790	2 270	4%
změna stavu zásob, aktivace (pořady)	11 129	112 665	101 536	-
ostatní výnosy	254 270	273 936	19 666	8%
čerpání fondu televizních poplatků	2 908 993	2 627 848	-281 145	-10%
VÝNOSY	3 224 912	3 067 239	-157 673	-5%
mzdy a zákonné pojištění ke mzdám	853 075	852 611	-464	0%
odpisy dlouhodobého majetku	263 014	255 765	-7 249	-3%
výrobní úkol	1 064 740	983 528	-81 212	-8%
odpisy ocenitelných práv, aktivace (pořady)	24 271	17 624	-6 647	-
DPH bez nároku na odpočet	250 000	226 166	-23 834	-10%
ostatní režijní náklady	769 812	731 545	-38 267	-5%
NÁKLADY	3 224 912	3 067 239	-157 673	-5%

Rozpočet České televize za 1. pololetí 2013 nebyl překročen. Náklady dosáhly výše 3 067 239 tis. Kč, což představuje o 157 673 tis. Kč méně ve srovnání s rozpočtem. Naopak výnosy z reklamy, změna stavu zásob, aktivace i ostatní výnosy byly vyšší, než bylo plánováno. Díky tomu byl **fond televizních poplatků** v porovnání s rozpočtem čerpán v objemu o 281 145 tis. Kč nižším. U jednotlivých položek rozpočtu se skutečnost vyvíjela následovně:

- V porovnání s rozpočtem byly výnosy z **vysílání reklamy** o 2 270 tis. Kč vyšší a to především díky většímu objemu vysílání reklamy na programu ČT 1, kde v souladu s vysílacími právy k některým pořadům vzniká České televizi povinnost vysílat reklamu, tak jak to umožňuje zákon o ČT.
- Plnění výnosů největší měrou pozitivně ovlivnily **změna stavu zásob a aktivace pořadů**, které byly o 101 536 tis. Kč větší, než se plánovalo. Důvodem byla jednak skutečnost, že se dokončilo více nových pořadů a zároveň byly odvysílány pořady v nižším finančním objemu.
- **Ostatní výnosy** dosáhly v úhrnu částky 273 936 tis. Kč, což představuje o 19 666 tis. Kč více ve srovnání s rozpočtem. Vyšších výnosů bylo dosaženo v položkách prodej služeb - služby poskytované v rámci MS v biatlonu 2013; společná výroba pořadů - finanční

vkłady poskytnuté pro výrobu pořadů ČT; vysílání internetu - zvýšenou poptávkou po reklamním prostoru na webu ČT.

- **Mzdy a zákonné pojištění ke mzdám** byly za 1. pololetí ve výši plánu. Podle plánu také pokračoval převod externích spolupracovníků do zaměstnaneckého poměru, který začal v roce 2012 a je prováděn na základě výsledků analýzy závislé činnosti, provedené v letech 2011 a 2012.
- **Odpisy dlouhodobého majetku** vč. zůstatkové ceny byly za sledované období nižší o 7 249 tis. Kč.
- Za 1. pololetí dosáhly externí náklady **výrobního úkolu** výše 983 528 tis. Kč, což představuje o 81 212 tis. Kč méně v porovnání s rozpočtem. Důvodem je posun v pořízení a vyúčtování některých sportovních práv a posun v realizaci u některých pořadů do dalšího období.
- **DPH bez nároku na odpočet:** skutečnost 1. pololetí v porovnání s pololetním rozpočtem byla nižší o 23 834 tis. Kč, což bylo způsobeno menším objemem nákupů v porovnání s plánem.
- **Ostatní režijní náklady** byly za 1. pololetí 2013 o 38 267 tis. Kč nižší než se plánovalo. U režijních nákladů se podařilo uspořit u některých nákupů služeb jako například za výzkum sledovanosti, právní a poradenskou činnost a servisní podporu k informačním systémům.

2. AKTIVA A PASIVA

Rozvaha

Ukazatel (v tis. Kč)	Stav k 30.6.2013	Stav k 31.12.2012	Rozdíl
Krátkodobý finanční majetek a státní dluhopisy	3 544 967	3 626 545	-81 578
Pohledávky z TV poplatků	441 886	388 590	53 296
Pohledávky z obchodního styku a ostatní pohledávky	549 724	365 106	184 618
Zásoby:	1 081 505	1 030 508	50 997
- dokončená výroba	224 112	344 825	-120 713
- nedokončená výroba	836 936	665 234	171 702
- ostatní zásoby	20 457	20 449	8
Jiná aktiva	13 895	39 247	-25 352
KRÁTKODOBÝ MAJETEK	5 631 977	5 449 996	181 981
Pozemky a stavby	2 557 710	2 552 175	5 535
Dlouhodobý movitý majetek	5 578 954	5 535 508	43 446
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	533 335	540 928	-7 593
Nedokončený dlouh. hmotný majetek	90 545	124 316	-33 771
Oprávky dlouhodobého hmotného majetku	-6 330 407	-6 213 335	-117 072
Dlouhodobý hmotný majetek celkem	2 430 137	2 539 592	-109 455
Ocenitelná práva	1 605 226	1 428 271	176 955
Software	1 182 560	1 166 918	15 642
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	8 239	8 548	-309
Nedokončený dlouh. nehmotný majetek	135 359	143 543	-8 184
Oprávky dlouhodobého nehmotného majetku	-2 073 379	-1 869 771	-203 608
Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	858 005	877 509	-19 504
Dlouhodobý finanční majetek	105	77	28
DLOUHODOBÝ MAJETEK	3 288 247	3 417 178	-128 931
AKTIVA celkem	8 920 224	8 867 174	53 050
Závazky z obchodního styku a ostatní závazky	719 289	855 058	-135 769
Závazky vůči zaměstnancům	84 218	84 322	-104
Jiná pasiva	4 406	67 286	-62 880
CIZÍ ZDROJE	807 913	1 006 666	-198 753
Vlastní jmění	2 606 625	2 606 623	2
Fondy	5 505 686	5 253 885	251 801
- fond TVP	5 476 132	5 224 331	251 801
- sociální fond	29 554	29 554	0
VLASTNÍ ZDROJE	8 112 311	7 860 508	251 803
PASIVA celkem	8 920 224	8 867 174	53 050

Celková aktiva i pasiva České televize byly k 30.6.2013 vyšší o 53 050 tis. Kč v porovnání se stavem k 31.12.2012. U jednotlivých položek aktiv a pasiv došlo k následujícím významnějším změnám:

- U **pohledávek** došlo k nárůstu pohledávek z titulu TV poplatků z důvodu zpoždění plateb za červen, kdy poslední červenové dny připadaly na dny pracovního volna. U pohledávek z obchodního styku je nárůst způsoben především úhradou dalších záloh na nákup sportovních práv ve výši 126 mil. Kč.
- Celkový objem **rozpracovaných a hotových pořadů (zásob)**, které doposud nebyly odvysílány, se zvýšil o 50 997 tis. Kč. U nedokončené výroby došlo k nárůstu díky zvýšení rozpracovanosti seriálové a solitérní tvorby (např. Cirkus Bukowsky, První oddělení, Hotel Meteor, Clona, Poslední cyklista, Velké bourání, Zabíjení soudruha). U hotové výroby došlo ke snížení odvysíláním dříve dokončených pořadů.
- **Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek** se zvýšil v pořizovacích cenách o 191 721 tis. Kč. K největšímu nárůstu došlo u ocenitelných práv a to díky pořízení nových práv k pořadům (143 mil. Kč) a dokončením kinodistribucí (33 mil. Kč).
- U **závazků z obchodního styku** bylo snížení způsobeno úhradou faktur vztahujících se především k investičním akcím realizovaným před koncem roku 2012.
- **Fond televizních poplatků** se navýšil o 251 801 tis. Kč, což bylo způsobeno tím, že předpisy TV poplatků byly za 1. pololetí vyšší než potřeba čerpat fond k pokrytí nákladů. Čerpání fondu za 1. pololetí bylo menší i v porovnání s plánem, jak je popsáno v kapitole 1 výše.

Věková struktura pohledávek

Ukazatel (v tis. Kč)	Stav k 30.6.2013	Stav k 31.12.2012	Rozdíl
Pohledávky z obchodního styku	509 157	327 581	181 576
z toho: ve splatnosti	424 854	267 543	157 311
po splatnosti	84 303	60 038	24 265
<i>z toho: do 180 dnů</i>	<i>55 794</i>	<i>28 803</i>	<i>26 991</i>
<i>od 181 do 365 dnů</i>	<i>4 358</i>	<i>6 722</i>	<i>-2 364</i>
<i>nad 365 dnů</i>	<i>24 151</i>	<i>24 513</i>	<i>-362</i>
Ostatní pohledávky	501 157	444 819	56 338
Opravná položka k pohledávkám	-18 704	-18 704	0

Ukazatel (v tis. Kč)	Stav k 30.6.2013	Stav k 31.12.2012	Rozdíl
POHLEDÁVKY	991 610	753 696	237 914

K 30.6.2013 došlo v porovnání se stavem k 31.12.2012 k nárůstu pohledávek, které jsou po splatnosti méně jak 180 dní. Všechny pohledávky po splatnosti byly v souladu s vnitřním předpisem upomínány a dále byly učiněny kroky, které by měli vést k vymožení těchto pohledávek.

Věková struktura závazků

Ukazatel (v tis. Kč)	Stav k 30.6.2013	Stav k 31.12.2012	Rozdíl
Závazky z obchodního styku	297 131	510 946	-213 815
z toho: po splatnosti od 181 do 365 dnů	112	336	-224
po splatnosti nad 365 dnů	1 349	1 069	280
Ostatní závazky	506 376	428 434	77 942
ZÁVAZKY	803 507	939 380	-135 873

Česká televize hradí své závazky v souladu podmínkami dohodnutými se svými obchodními partnery. Stejně jako k 31.12.2012 je i k 30.6.2013 většina závazků ve splatnosti. Po lhůtě splatnosti jsou evidovány jen závazky z důvodu smluvně dohodnutých pozastávek nebo splátkového kalendáře.

3. FINANČNÍ MAJETEK

Položky (v tis. Kč)	Stav k 30.6.2013	Stav k 31.12.2012	Rozdíl	Roční úroková sazba termín. vkladů	Prům. roční výnos za dobu trvání dluhopisu	Časově vázán do:
Bankovní účty - běžné	739 785	570 778		-	-	-
Bankovní účty - termínované vklady	1 400 000	2 550 000		2,21% 2,20%	-	11.4.2014 27.4.2014
Pokladna a ceniny	5 182	6 158		-	-	-
Celkový stav na účtech	2 144 967	3 126 545	-981 578	-	-	-
Spořicí státní dluhopis - prémiový	200 000	200 000		-	2,77%	12.12.2015
Spořicí státní dluhopis - reinvestiční	300 000	300 000		-	3,41%	12.12.2017
Spořicí státní dluhopis - prémiový	450 000	0		-	2,46%	12.6.2016
Spořicí státní dluhopis - reinvestiční	450 000	0		-	3,07%	12.6.2018
Spořicí státní dluhopis	1 400 000	500 000	900 000	-	-	-
Finanční majetek celkem	3 544 967	3 626 545	-81 578	-	-	-

Finanční prostředky a ekvivalenty (státní dluhopisy) byly k 30.6.2013 v porovnání se stavem k 31.12.2012 nižší o 81 578 tis. Kč. Pokles peněžních prostředků byl způsoben především platbami záloh na nákup sportovních a jiných televizních práv. Celkově tak byl vývoj peněžních prostředků pozitivní, protože poskytnuté provozní zálohy se během 1. pololetí 2013 zvýšily o 129 222 tis. Kč, zatímco peněžní prostředky poklesly jen o 81 578 tis. Kč.

V dubnu 2013 došlo k ukončení termínovaných bankovních vkladů ve výši 1 100 mil. Kč a v červnu 2013 byly pořízeny státní prémiové a reinvestiční spořicí dluhopisy ve výši 900 mil. Kč. K 30.6.2013 má tedy Česká televize ve státních prémiových a reinvestičních spořicích dluhopisech uloženo celkem 1 400 mil. Kč. Jednotlivé emise dluhopisů mají splatnost mezi roky 2015 a 2018.

4. TELEVIZNÍ POPLATKY

Stav evidovaných tv přijímačů k 30.6.2013

Ukazatel (v ks)	Plán	Skutečnost	Rozdíl	%
Domácnosti	3 348 880	3 343 762	-5 118	-0,2%
Právnícké osoby	217 853	215 818	-2 035	-0,9%
Stav evidovaných tv přijímačů	3 566 733	3 559 580	-7 153	-0,2%

K 30.6.2013 evidovala Česká televize celkem 3 559 580 televizních přijímačů. Oproti stavu k 1.1. 2013 se snížil počet celkem o 11 953 přijímačů, což je o 7 153 více, než bylo plánováno. K poklesu evidovaných poplatníků dochází zejména u důvodu úmrtí a sloučení domácností. U právnických osob dochází k ukončení evidence zejména z důvodu ukončení podnikání, uzavření provozovny, vyhlášení konkurzu nebo likvidace.

Inkaso tv poplatků za 1. pololetí 2013

Ukazatel (v tis. Kč)	Plán	Skutečnost	Rozdíl	%
Inkaso tv poplatků	2 875 471	2 883 833	8 362	0,3%

Inkaso tv poplatků bylo za 1. pololetí 2013 nad plánem zejména z důvodu úspěšnosti upomínání a vymáhání dlužných pohledávek z titulu předepsaných tv poplatků. Na vymáhání dlužných poplatků se bude Česká televize zaměřovat i ve druhé polovině roku a bude zároveň hledat způsoby, jak dosáhnout v upomínání a vymáhání ještě větší úspěšnosti.

5. INVESTICE

Stav rozpracovanosti jednotlivých investic je v souladu s požadavky na realizaci. Celkem 48% z finančního objemu plánovaných investic je ve stavu, kdy probíhá veřejná zakázka nebo byla veřejná zakázka již dokončena. Z pohledu počtu investičních akcí to představuje 68%. K posunu v realizaci do roku 2014 dojde zřejmě u investičních akcí „Výstavba nového studia v TS Brno“ a „Serverová technologie DNPS“. U nového studia v TS Brno bude posunut termín pro podání nabídek, z důvodu poskytování dodatečných informací k zadávací dokumentaci. U serverové technologie DNPS probíhá finální úprava zadávací dokumentace, která bude v nejbližších dnech zveřejněna. K podání nabídek pak dojde nejdříve v polovině října. Akce „Serverová technologie DNPS“ je nejsložitějším projektem za posledních 5 let – probíhá formou soutěžního dialogu, kterých je v České republice ročně realizováno jen v jednotkách kusů.

Uskutečněná a probíhající plnění k 30. 6.2013

Druh investice	Investiční plán na celý rok 2013	Uskutečněná plnění	Probíhající plnění	Uskutečněná a probíhající plnění v %
Televizní technika a technologie	199 588	56 790	55 124	56%
Technologie DNPS - stavba	14 700	0	11 264	77%
Informační technologie a spoje	81 697	12 954	10 917	29%
Digitální archiv ČT	34 000	6 565	3 864	31%
Správa budov	57 815	6 100	2 314	15%
Elektro, vzduchotechnika	59 387	2 016	1 373	6%
Vozový park	25 503	5 544	8 028	53%
Investice roku 2013	472 690	89 969	92 884	39%
Serverová technologie DNPS	138 000	212	0	x
Výstavba nového studia v TS Brno	185 000	1 121	0	x
CELKEM plán 2013	795 690	x	x	x

K 30.6.2013 bylo u investic v celkové hodnotě 182 853 tis. Kč plnění již uskutečněno nebo právě probíhalo. Realizace investičních akcí v kategorii, „Správa budov“ a „Elektro, vzduchotechnika“ jsou plánované především na 3. a 4. čtvrtletí roku 2013.

6. ZÁVĚR A VÝHLED NA 2. POLOLETÍ 2013

Během 1. pololetí 2013 hospodařila Česká televize ve všech hlavních ukazatelích v souladu s plánem. Plán nákladů nebyl celkově ani v žádné z jednotlivých kapitol překročen. Naopak se oproti očekávání podařilo dosáhnout lepších výsledků na straně výnosů z obchodních aktivit.

Podle současného odhadu nebude rozpočet celkových nákladů za rok 2013 překročen. Vzhledem k některým neplánovaným událostem, které nastaly během roku 2013, však zřejmě dojde k přesunům nákladů mezi kapitolami režijních nákladů a mzdových nákladů. V červenci 2013 byla ukončena spolupráce se společností Media Master, která zprostředkovávala pro Českou televizi prodej reklamních a dalších komerčních sdělení vysílaných na kanálech ČT, a nadále si bude tuto činnost zajišťovat ČT sama. Zároveň bylo na základě provedené analýzy rozhodnuto, že recepční služby nebudou již poskytovány externí společností, ale budou vykonávány zaměstnanci ČT. Obě tyto neplánované změny si vyžádají přijetí nových zaměstnanců a tím i nárůst mzdových nákladů oproti plánu. Tento nárůst však bude kompenzován nižšími režijními náklady, protože Česká televize již nebude muset platit zprostředkovatelskou provizi za prodej obchodních sdělení ani za využívání recepčních služeb od externího subjektu. Rozpočet externích nákladů vynaložených na výrobu pořadů (tzv. výrobní úkol) bude podle současného výhledu za rok 2013 dodržen. Skutečná výše odpisů dlouhodobého majetku a DPH bez nároku na odpočet bude ovlivněna zejména objemem dlouhodobého majetku, který se skutečně pořídí a zařadí do užívání v roce 2013. Pokud dojde z důvodu v posunu realizací veřejných zakázek i k posunu pořízení a zařazení dlouhodobého majetku, budou celkové odpisy a DPH bez nároku na odpočet nižší než je plánováno.