

PŘEDBĚŽNÁ ZPRÁVA O PLNĚNÍ ROZPOČTU ZA ROK 2013

Zpráva je vypracována na základě výsledků hospodaření za rok 2013 před provedením statutárního auditu. Konečné auditované výsledky hospodaření budou zveřejněny ve Výroční zprávě o hospodaření.

21. února 2014

OBSAH

1. VÝNOSY A NÁKLADY	2
2. TELEVIZNÍ POPLATKY.....	5
3. INVESTICE.....	6

1. VÝNOSY A NÁKLADY

Plnění rozpočtu výnosů a nákladů za rok 2013

Ukazatel (v tis. Kč)	Rozpočet	Skutečnost*	Rozdíl	%
vysílání reklamy	60 000	89 216	29 216	49%
změna stavu zásob, aktivace (pořady)	266 000	80 991	-185 009	-
ostatní výnosy	490 000	628 084	138 084	28%
čerpání fondu televizních poplatků	6 244 000	5 989 164	-254 836	-4%
VÝNOSY	7 060 000	6 787 455	-272 545	-4%
mzdy a zákonné pojištění ke mzdám	1 746 000	1 743 976	-2 024	-0,1%
odpisy dlouhodobého majetku	540 000	510 712	-29 288	-5%
externí náklady na výrobu (výrobní úkol)	2 365 000	2 255 904	-109 096	-5%
odpisy ocnitelných práv, aktivace (pořady)	96 000	32 204	-63 796	-
DPH bez nároku na odpočet	630 000	587 385	-42 615	-7%
ostatní režijní náklady	1 683 000	1 657 274	-25 726	-2%
NÁKLADY	7 060 000	6 787 455	-272 545	-4%

Poznámka: *neauditované údaje

Rozpočet České televize na rok 2013 schválený Radou ČT nebyl překročen. Skutečné náklady i výnosy dosáhly stejné výše 6 787 455 tis. Kč a hospodaření ČT tedy bylo v roce 2013 vyrovnané.

Celkové náklady byly ve srovnání s rozpočtem o 272 545 tis. Kč nižší. Naopak výnosy z reklamy a ostatní výnosy byly oproti rozpočtu vyšší o 167 300 tis. Kč. Díky menším skutečným nákladům a vyšším výnosům byl **fond televizních poplatků v porovnání s rozpočtem čerpán v objemu o 254 836 tis. Kč nižším.**

U jednotlivých položek rozpočtu se skutečnost vyvíjela následovně:

- V porovnání s rozpočtem byly výnosy z **vysílání reklamy** o 29 216 tis. Kč vyšší a to především díky většímu objemu vysílání reklamy na programu ČT 2, kde se promítla zvýšená poptávka reklamních zadavatelů a také změna způsobu prodeje reklamy v polovině roku 2013, kdy byla ukončena spolupráce se zprostředkovatelskou agenturou a prodej reklamy a dalších komerčních sdělení si začala Česká televize zajišťovat sama. Vyšší výnosy z prodeje reklamy na programu ČT 2 znamenají pro Českou televizi zároveň vyšší náklady v podobě odvodu do Státního fondu kultury ČR a nepředstavují tedy dodatečné prostředky na výrobu nebo provoz České televize. V roce 2013 odvedla ČT do Státního fondu kultury celkem 36 275 tis. Kč.

- **Na změnu stavu zásob a aktivaci pořadů** měl vliv především odlišný způsob aktivace koprodukcí, kde došlo ke sjednocení s ostatním dlouhodobým majetkem a způsob účtování televizních práv, které se vztahují ke sportovním akcím odehrávajícím se v následujících letech. Tato položka nepředstavuje peněžní příjmy, ale jedná se o účetní operaci.
- **Ostatní výnosy** dosáhly v úhrnu částky 628 084 tis. Kč, což představuje o 138 084 tis. Kč více ve srovnání s rozpočtem. Vyšších výnosů bylo dosaženo především v položkách vysílání sponzorovaných pořadů; vysílání minipořadů; společná výroba pořadů - finanční vklady poskytnuté pro výrobu pořadů ČT; prodej práv – vysílací práva k pořadům ČT, práva k CD a DVD a české verze k zahraničním filmům a seriálům. Ostatní výnosy zahrnují také tzv. „bartrové“ transakce, kde jsou výnosy přímo spojeny s výrobními nebo provozními náklady.
- **Mzdy a zákonné pojištění ke mzdám** byly za rok 2013 plněny v souladu se schváleným rozpočtem. Rozpočet se podařilo dodržet i přes to, že během roku došlo ke dvěma neplánovaným změnám, které si vyžádaly přijetí nových zaměstnanců - jednalo se o prodej reklamy a recepční služby. Obě tyto činnosti si začala ČT ve druhé polovině roku zajišťovat sama. Dále v roce 2013 pokračoval plánovaný převod externích spolupracovníků do zaměstnaneckého poměru, který začal v roce 2012 a byl uskutečňován na základě výsledků analýzy závislé činnosti provedené v letech 2011 a 2012.
- **Odpisy dlouhodobého majetku** byly za sledované období nižší o 29 288 tis. Kč, zejména v důsledku přesunu pořízení některých investic do následujícího roku.
- Za rok 2013 dosáhly externí **náklady na výrobu** (tzv. výrobní úkol) výše 2 255 904 tis. Kč, což představuje o 109 096 tis. Kč méně v porovnání s rozpočtem. Externí náklady na výrobu představují objem finančních prostředků, které České televize používá k nákupu specifických produktů a služeb souvisejících s výrobou pořadů. Příjemci těchto prostředků jsou tedy autoři, scénáristé, herci, režiséři, majitelé práv, distribuční firmy i jednotlivé speciální štábní profese, či producentské firmy v případě externí výroby.

Rozdíl mezi plánem a skutečností je dán především tím, že televizní práva pořízená v roce 2013 ke sportovním akcím, které se budou konat v následujících letech, a budou tedy v těchto letech teprve využity Českou televizí, jsou účtovány jako náklady příštích období. Dalším důvodem rozdílu je skutečnost, že došlo ke snížení ceny některých sportovních práv. Celkem bylo takto uspořeno přibližně 1% celkových nákladů na výrobu.

- Také v roce 2013 představovala položka **DPH bez nároku na odpočet** významnou část nákladů České televize, kdy dosáhla objemu 587 385 tis. Kč. DPH bez nároku na odpočet představuje DPH, které musí Česká televize zaplatit svým dodavatelům, ale nemůže si ho nárokovat zpět v plné výši. DPH bez nároku na odpočet tak zdražuje České televizi nákupy služeb, materiálu, zboží i dlouhodobého majetku. Rozdíl mezi plánem a skutečností v roce 2013 je dán především posunem pořízení některých investic do následujícího roku.
- **Ostatní režijní náklady** dosáhly v roce 2013 částky 1 657 274 tis. Kč a byly o 25 726 tis. Kč nižší, než se plánovalo. Ostatní režijní náklady zahrnují zejména náklady spojené s vysíláním a programem (náklady na vysílací síť a kolektivní správu autorů, provozovací honoráře a honoráře autorů). Dále náklady související s výběrem a vymáháním TV poplatků, ostatní osobní a sociální náklady, náklady na energie a technickou pomoc, náklady na činnost Rady ČT, členské příspěvky EBU, náklady na výzkum sledovanosti, propagační, právní a poradenskou činnost a další. V roce 2013 se oproti plánu podařilo ušetřit především u nákupů materiálu a pohonných hmot, u nákladů na tuzemské a zahraniční cestovné a u některých nákupů služeb jako například právní a poradenská činnost a při zajišťování marketingových akcí. Na druhé straně měla ČT vyšší náklady v podobě odvodu do Státního fondu kultury o 18 mil Kč, což souviselo s vyššími výnosy z prodeje reklamy na programu ČT 2.

2. TELEVIZNÍ POPLATKY

Stav evidovaných televizních přijímačů k 31. 12. 2013

Ukazatel (v ks)	Plán	Skutečnost*	Rozdíl	%
Domácnosti	3 342 880	3 320 207	-22 673	-0,7%
Právnícké osoby	219 053	212 875	-6 178	-2,8%
Stav evidovaných televizních přijímačů	3 561 933	3 533 082	-28 851	-0,8%

Poznámka: *neauditované údaje

K 31. 12. 2013 evidovala Česká televize celkem 3 533 082 televizních přijímačů. Oproti plánu je to o 28 851 evidovaných televizních přijímačů méně. K poklesu evidovaných poplatníků dochází zejména u osob, kterým nebyla Česká pošta schopna doručit předpis SIPO, dále z důvodu úmrtí nebo sloučení domácností. U právníckých osob dochází k ukončení evidence zejména z důvodu ukončení podnikání, uzavření provozovny, vyhlášení konkurzu nebo likvidace.

Inkaso televizních poplatků za rok 2013

Ukazatel (v tis. Kč)	Plán	Skutečnost*	Rozdíl	%
Inkaso televizních poplatků	5 718 000	5 716 916	-1 084	0,0%

Poznámka: *neauditované údaje

Inkaso televizních poplatků bylo za rok 2013 plněno v souladu s plánem a to zejména z důvodu úspěšnosti upomínání a vymáhání dlužných pohledávek z titulu předepsaných televizních poplatků. Na vymáhání dlužných poplatků se bude Česká televize zaměřovat i v roce 2014 a bude zároveň hledat způsoby, jak dosáhnout v upomínání a vymáhání ještě větší úspěšnosti.

3. INVESTICE

Rozpočet investičních výdajů a jeho čerpání za rok 2013

Ukazatel (v tis. Kč)	Rozpočet 2013	Skutečnost 2013*	Převod do roku 2014
Televizní technika a technologie	206 002	176 898	12 950
Serverová technologie DNPS	152 300	11 809	139 600
Informační technologie a spoje	90 644	62 208	21 160
Digitální archiv ČT	20 380	22 586	0
Správa budov	56 665	18 972	31 520
Elektro, vzduchotechnika	58 887	7 962	50 900
Vozový park	25 812	14 101	10 620
Investice běžné	610 690	314 535	266 750
Výstavba nového studia v Brně	185 000	1 569	150 000
INVESTICE celkem	795 690	316 104	416 750

Poznámka: *neauditované údaje

Česká televize pořídila v roce 2013 dlouhodobý majetek v celkové hodnotě 316 104 tis. Kč. Největší část prostředků (56%) směřovala do nákupů nové televizní techniky a technologií potřebných pro výrobu a vysílání pořadů. Druhou nejvýznamnější oblastí z pohledu finančních prostředků (20%) byly nákupy informačních technologií, které slouží jako podpora pro zařízení používané při výrobě a vysílání.

Některé plánované investice nebyly do konce roku 2013 realizovány a byly proto převedeny do roku 2014. Týká se to investic, u kterých byly v roce 2013 započaty činnosti související s výběrem dodavatele, ale nedošlo ještě k úplnému plnění, které tak proběhne v roce 2014. Převod investic se týká především výstavby nového studia v TSB a serverové technologie DNPS. U obou akcí započalo výběrové řízení v roce 2013, ale vzhledem k náročnosti obou investic, dojde k ukončení výběrových řízení a vybrání dodavatele až v roce 2014.

Prostředky ve výši 63 mil. Kč, které nebyly využity v roce 2013 a nebyly ani převedeny do roku 2014 představují buď úsporu (vysoutěžená cena byla nižší než plánovaná) nebo se týkají akcí, které nebudou nakonec realizovány, protože došlo k přehodnocení jejich potřebnosti a bylo nalezeno jiné levnější řešení.