

Návrh rozpočtu Českého rozhlasu na rok 2013

Předkládá: Mgr. art. Peter Duhan, generální ředitel

Zpracoval: Ing. Ladislav Musil, náměstek sekce pro správu a provoz

Základní shrnutí

Vedení Českého rozhlasu předkládá návrh rozpočtu na rok 2013. Jeho základní charakteristikou je plné respektování všech organizačních změn realizovaných v roce 2012 a plné promítnutí přenosu odpovědností za tvorbu výnosů a čerpání nákladů na jednotlivé vysílací, výrobní, zpravodajské i obslužné útvary. Tento krok je nezbytný pro další rozvoj controllingu v Českém rozhlasu, zaměřeného zejména na oblast nákladovosti vlastních pořadů (centrum výroby a centrum zpravodajství) a nákladovosti samotného vysílání (centrum vysílání a všechny celoplošné, regionální i speciální stanice). Práce na tomto nákladovém modelu budou pokračovat v celém roce 2013 tak, aby s jejich využitím byl rozpočet roku 2014 sestavován v ještě větším detailu a s přesnější alokací nákladů (a částečně výnosů).

Výsledkem přípravy rozpočtu je vyrovnaný výsledek hospodaření s objemem nákladů i výnosů ve výši 2.192,0 mil. Kč (bez daně z příjmů právnických osob).

V předkládaném rozpočtu není zahrnuta žádná restrukturalizační rezerva, jako tomu bylo v roce 2012. Potenciální vícenáklady, vzniklé v roce 2013 jako následek dokončovaných restrukturalizačních opatření, budou primárně hrazeny úsporami vytvořenými racionalizačními opatřeními v programových i obslužných divizích. Na druhé straně nejsou do rozpočtu zahrnuty případné výnosy z prodeje zbytného majetku – objektů Jeseniova a Dykova v Praze (vzhledem ke složité situaci na trhu nemovitostí nebude Český rozhlas prodeje realizovat za každou cenu či za nevýhodných podmínek).

Plán investic

Investiční komise aktualizovala návrhy (požadavky) na investiční výdaje hrazené v roce 2013 (dokončované z roku 2012 nebo nově zahajované a realizované v roce 2013).

Pracovně pracujeme s objemem 90 až 100 milionů Kč. Na každou z položek plánu investic bude nově zpracován tzv. investiční záměr, který zdůvodňuje investici z pohledu věcného a zároveň kvantifikuje její ekonomické dopady – hodnota průběh investice, dopad na provozní náklady. Až po projednání investičního záměru budou jednotlivé položky doporučené investiční komisí předloženy generálnímu řediteli ke schválení.

Aktuálně jednotliví garanti zpracovávají investiční záměry na 1. čtvrtletí 2013.

Komentář k nejvýznamnějším změnám v rozpočtu 2013 proti roku 2012

Výnosy:

- Řádek č. 1 Nárůst výnosů z rozhlasových poplatků - postupný efekt ze zvýšené akviziční činnosti
- Ř.č. 2 Nárůst výnosů z prodeje reklamy a sponzoringu – kompenzace propadu prodeje reklamy přes agenturu v letošním roce zvýšeným prodejem reklamy vlastními silami
- Ř.č. 3 Pokles výnosů ze zahraničního vysílání – snížení dotace MZV na provoz stanice ČRo7
- Ř.č. 4 Zvýšení ostatních tržeb z prodeje služeb – zvýšené tržby SOČR v souvislosti s koncertním turné do Japonska. Položka přímo souvisí s navýšením nákladů na cestovné

Náklady:

- Ř.č. 8 Zvýšení nákladů na drobný majetek – náklady na vybavení studií Vinohradská, vybavení stravování, kavárny a klubu, chybějící nábytek Vinohradská (newsroom)
- Ř.č. 9 a 18 Zvýšení nákladů na propagaci – plánované zvýšení nákladů na marketingovou podporu stanic
- Ř.č. 12 Zvýšení nákladů na technické programové služby – zrealnění stavu zejména v oblasti nákladů na provoz informačních systémů
- Ř.č. 14 a 15 Zvýšení plateb kolektivním správcům – vyvoláno vyšší produkcí v centru výroby, zejména pro nové projekty
- Ř.č. 17 Zvýšení nákladů na poradenství – kalkulováno zejména s poradenstvím v oblasti controllingu, centrálního nákupu a úpravy SW (USYS pro rozhlasové poplatky a SAP pro controlling a nákup)
- Ř.č. 20 Snížení nákladů na vysílače – kalkulováno se snížením nákladů zejména na DV.
- Ř.č. 23 Zvýšení nákladů na nehmotný majetek – významný dopad nákladů na licence koncových uživatelů v Projektu kancelář (odstranění současného nedostačujícího řešení)
- Ř.č. 24 Zvýšení nákladů na nájemné – zrealnění stavu zejména v oblasti provozování tiskové a reprografické techniky
- Ř.č. 26 Zvýšení ostatních služeb – zrealnění nákladů v oblasti IT (rozvojové projekty) a rozhlasových poplatků (zvýšené poštovné z upomínací a akviziční činnosti)
- Ř.č. 30 Zvýšené náklady na opravy a údržbu majetku – zrealnění v posledních letech podhodnocené údržby majetku, zejména nemovitého v regionech
- Ř.č. 34 a 35 Pokles nákladů na mzdy a pojištění – pokles je způsoben pouze reakcí na snížení dotace na provoz ČRo 7 (4,5 mil. Kč) a převodem pracovníků BROLN na externí

spolupráci (2,1 mil. Kč). Zbývající objem plně odpovídá objemu mezd v roce 2012 a jeho využití pro snížený počet pracovníků v roce 2013 je jediným zdrojem financování zásadní změny v pravidlech odměňování všech pracovníků ČRo. Tato nová pravidla vedou jednak k narovnání vnitřních disproporcí mezi skupinami pracovníků (s jednoznačnou preferencí nárůstu mezd v oblasti programu a vysílání) a jednak jsou prvním krokem ke zvyšování průměrných mezd v ČRo, a tím postupným dorovnáváním pozice ČRo na trhu.

- Ř.č. 6, 42 a 43 Celkové snížení dopadu tvorby a rozpouštění opravných položek k pohledávkám a odpisu pohledávek – mírně pozitivní dopad do výsledovky jako výsledek zvýšené aktivity ve vymáhání pohledávek

Přílohy – struktura listů

Příložený excelový dokument obsahuje 4 listy:

- Závazné ukazatele – standardní souhrnná podoba tzv. závazných ukazatelů, ve které byl rozpočet schvalován v předchozích letech.
- Výsledovka – srovnání 2013-2012 – detailní nákladová a výnosová struktura se srovnáním rozpočtu roku 2013 k rozpočtu a očekávané skutečnosti roku 2012
- Výsledovka – měsíce 2013 – opět stejná struktura nákladů a výnosů s informativním dopadem výsledků hospodaření jednotlivých měsíců. Přesnost rozpočtování do jednotlivých měsíců je určitě negativně ovlivněna faktem, že v minulosti to bylo děláno velmi omezeně. Výsledky a odchylky v jednotlivých měsících budou průběžně hodnoceny.
- Výsledovka – centra 2013 – stejná detailní nákladová a výnosová struktura s aktuálním rozdělením na Centra vysílání, výroby a zpravodajství, na Správu (vedení, OLZ, správa majetku, správa techniky, obchod a marketing,) a na Zúčtovací střediska (objem nepřirazených nákladů a výnosů byl výrazně zredukován).