



**RADIO
TELEVIZIJA
SLOVENIJA**

**OCENA POSLOVANJA
RTV SLOVENIJA V LETU 2025**

Ljubljana, julij 2025

OCENA POSLOVANJA V LETU 2025

Skladno z rokovnikom za letno planiranje in poročanje smo pripravili oceno poslovanja RTV Slovenija do konca leta 2025 in primerjavo na potrjeni finančni načrt in realizacijo preteklega leta.

Oceno poslovanja smo pripravili v sodelovanju z enotami. Upoštevali smo realizacijo v prvem polletju in naredili projekcijo prihodkov in odhodkov do konca leta.

Pri oblikovanju ocene poslovanja do konca leta 2025 so bile zajete naslednje predpostavke:

- Pri prihodkih je upoštevana negotovost glede sofinanciranja Urada za programe narodnostnih manjšin, ter razmere na trgu oglaševanja. Na oglaševalske prihodke bo vplivalo tudi bistveno zmanjšanje TV prodaje v programih in oglasnih oddaj na Valu 202, s čimer smo upoštevali pripombe gledalcev in poslušalcev.
- Enote so upoštevale vse obveznosti, ki izhajajo iz uresničevanja programske-produkcijskega načrta do konca leta 2025.
- Pri oceni kadrovskega načrta je upoštevan vpliv aktualnih internih in zunanjih razpisov za delovna mesta ter upokojitve sodelavcev, ki so že začeli z aktivnostmi v zvezi z upokojevanjem. Zaradi negotovosti realizacije vseh planskih prihodkov je predvideno nadaljnja konzervativna politika izvajanja kadrovskega načrta.
- Pri oceni amortizacije osnovnih sredstev so upoštewane investicije, ki so v teku ter načrtovane investicijske aktivnosti do konca leta 2025.

Na podlagi teh predpostavk ocenjujemo da bo zavod konec leta 2025 realiziral presežek odhodkov nad prihodki v višini 3,93 mio EUR oz. bo rezultat za toliko slabši od načrta.

PRIHODKI:

PRIHODKI bodo realizirani v višini 150,39 mio EUR in bodo nižji od finančnega načrta za 4,02 mio EUR oz. za 2,6 %; v primerjavi z realizacijo leta 2024 bodo višji za 4,04 mio EUR oz. za 2,8 %.

Poslovni prihodki bodo za načrtom zaostali za 4,67 mio EUR (indeks 96,9):

- V oceni je upoštevano, da bodo prihodki od sofinanciranja dosegli indeks 62,0 oz. bodo za 4,55 mio EUR nižji od načrta. Glavnina odstopanja v oceni gre na račun nižjega sofinanciranja programov za narodnosti s strani Urada RS, saj naj bi bili v primerjavi z načrtom nižji za 4,54 mio EUR (indeks, 58,7). Ocenjujemo, da bodo realizirani v višini že sklenjene pogodbe (2,46 mio EUR) in dodatnega sofinanciranja v višini 4,0 mio EUR. Še dodatno financiranje v višini 4,0 mio EUR ni zajeto v oceni, čeprav skladno z zagotovilom vlade RS potekajo dogovori za zagotovitev sredstev za sofinanciranje v višini, kot je upoštevano v potrjenem PPN in FN za leto 2025. Tudi če bodo ta dodatna sredstva zagotovljena, bodo tovrstni prihodki še vedno za 0,5 mio EUR nižji, kot so v potrjenem PPN in FN za leto 2025.
- Prihodki oglaševanja naj bi za finančnim načrtom zaostali za 2,10 mio EUR (indeks 87,9). Enote so pri oblikovanju ocene upoštevale razmere na trgu oglaševanja ter zmanjšanje obsega TV prodaje in oglasnih oddaj.

V I. kvartalu je bila realizacija načrta še 86,3-odstotna, v II. kvartalu pa je padla za 5,6 odstotnih točk na 80,7 %. Službe za marketing analizirajo tudi aktualne razmere na trgu in bodo ustrezno reagirale nanje; pri oceni obravnavanih prihodkov pa so upoštevale zmeren pristop.

- Drugi komercialni prihodki bodo načrt presegle za 1,70 mio EUR (indeks 113,8). Višji od načrta bodo prihodki storitev najema neradiodifuznih organizacij v okviru OE Oddajniki in zveze na podlagi že podpisanih pogodb, ter prihodki kabelske retransmisije programov. Načrt bodo presegle tudi prihodki od fonogramov in videogramov.
- Na podlagi realizacije I. polletja ocenjujemo, da bodo prihodki RTV-prispevka malenkostno presegle finančni načrt (za 282 tisoč EUR); pri tem je upoštevan tudi vpliv realizacije projektov po razpisih na podlagi ZSFCJA.

Finančni prihodki bodo presegle načrt za 15 tisoč EUR (indeks 102,9):

Ocenjujemo, da se bo nadaljeval trend boljše realizacije prihodkov obresti iz poslovanja, predvsem iz naslova RTV-prispevka.

Drugi prihodki bodo presegle načrt za 313 tisoč EUR (indeks 117,1):

K temu bo največ prispevalo preseganje načrta iz naslova prihodkov refundiranih nadomestil plač. Po naši oceni se bo nadaljeval trend I. polletja, tako da bodo na letni ravni tovrstni prihodki za 292 tisoč EUR presegle načrt.

Prevrednotovalni prihodki bodo presegle načrt za 316 tisoč EUR (indeks 117,3):

Med tovrstnimi prihodki ocenjujemo, da bodo načrt presegle prihodki iz naslova plačanih odpisanih terjatev (tako iz naslova RTV-prispevka kot ostalih terjatev).

ODHODKI:

ODHODKI bodo realizirani v višini 154,32 mio EUR in bodo nižji od finančnega načrta za 88 tisoč EUR oz. za 0,1 %; v primerjavi z realizacijo leta 2024 bodo višji za 5,92 mio EUR oz. za 4,0 %.

Poslovni odhodki bodo za načrtom zaostali za 149 tisoč EUR (indeks 99,9):

- Stroški materiala bodo najbolj zaostali za načrtom, in sicer za 380 tisoč EUR (indeks 94,8), najbolj na račun nižjih stroškov za električno energijo. V finančnem načrtu smo namreč upoštevali višje cene, kot so bile nato dosežene preko javnega naročila, upoštevali smo tudi vpliv omrežnin.
- Stroški storitev bodo nižji od načrta za 219 tisoč EUR (indeks 99,4). K temu bodo največ prispevali nižji stroški za pravice, za službena potovanja, za zunanje sodelavce in za najeme zunanje produkcije.
- Stroški dela redno zaposlenih so ocenjeni v višini 96,78 mio evrov, kar je za 137 tisoč evrov manj od načrta (indeks 99,9). Pri oceni stroškov dela so bila skladno z zakonodajo (Zakon o skupnih temeljih sistema plač v javnem sektorju; v nadaljevanju ZSTSPJS) upoštevana redna napredovanja javnih uslužbencev v višji plačni razred, predvidena za meseca junij in december 2025 ter pospešeno napredovanje. ZSTSPJS omogoča, da 10 % zaposlenih v javnem zavodu na dan 1. 1. 2025 pospešeno napreduje. To pomeni, da je za pospešeno napredovanje

predvidenih 205 zaposlenih. Skupno je v letu 2025 predvideno napredovanje 1.051 zaposlenih, od tega 653 v juniju in 398 v decembru.

S 1. oktobrom 2025, v skladu z ZSTSPJS, zaposleni pridobijo pravico do izplačila 12 odstotkov razlike, vendar ne manj kot 100 evrov, če preostanek razlike ne dosega 100 evrov, se izplača v celoti. Na nivoju javnega zavoda je ocenjen znesek razlike v višini 321 tisoč evrov mesečno s prispevki (oz. 0,96 mio evrov letno).

V izračunu stroškov dela smo upoštevali ocenjeno število zaposlenih, ki na dan 31. 12. 2025 predvideva 2.065 zaposlenih na podlagi sklenjenih pogodb o zaposlitvi, kar je za 6 manj kot je bilo predvideno v načrtu. Ocena števila zaposlenih je bila pripravljena v sodelovanju z enotami in Kadrovsko službo ter upošteva zadnje znane informacije glede zaposlovanja in upokojevanja. V izračunu smo zato upoštevali odpravnine za zaposlene, ki naj bi se upokojili do konca leta 2025, in sicer za 15 zaposlenih.

- Stroški amortizacije naj bi načrt presegli za 363 tisoč EUR (indeks 105,0). Pri investicijah je bila upoštevana ocenjena dinamika aktiviranja osnovnih sredstev, ki so v postopih nabave in aktivnosti glede investicijskih projektov do konca leta.
- Drugi poslovni stroški bodo plan presegli za 224 tisoč EUR (indeks 128,6). Razlog za preseganje je v napačnem planiranju postavke davčni odtegljaj v finančnem načrtu. Te stroške je namreč enota napačno planirala v okviru postavke pravice (za filme, oddaje, prenose in snemanja), zato smo to napako pri oceni popravili.

Finančni odhodki bodo načrt presegli za 12 tisoč EUR (indeks 107,4):

Korigirali smo napoved odhodkov iz naslova obresti iz poslovanja ter obresti od kreditov, pri čemer smo upoštevali slabšo likvidnostno situacijo zavoda zaradi zaostajanja prihodkov sofinanciranja programov za narodnosti s strani Urada RS za narodnosti.

Drugi odhodki bodo presegli načrt za 15 tisoč EUR (indeks 103,7):

Razlog za preseganje je v višjih sodnih stroških, kot smo jih načrtovali; ocena je bila narejena ob upoštevanju zadev, ki so trenutno v sodnih postopkih.

Prevrednotovalni odhodki bodo presegli načrt za 35 tisoč EUR (indeks 101,4):

Preseganje načrta gre predvsem na račun višjih odhodkov iz naslova popravkov vrednosti terjatev, ki niso povezane z RTV-prispevkom.

Zavod bo konec leta 2025 po pripravljeni oceni z upoštevanjem vseh sedaj znanih predpostavk realiziral presežek odhodkov nad prihodki v višini 3,93 mio EUR; v kolikor bi prejeli še dogovorjeno dodatno financiranje v višini 4,0 mio EUR, bi zavod realiziral presežek prihodkov nad odhodki v višini 65 tisoč EUR.

Ugoden rezultat bi dosegli kljub temu, da bi bilo tovrstno sofinanciranje programov za narodnosti za 0,5 mio EUR nižje kot je bilo potrjeno v finančnem načrtu. K takemu rezultatu bi prispevale aktivnosti upravljanja na področju vseh postavk poslovanja, še posebej optimizacije poslovnih stroškov.

Tabela: Ocena prihodkov in odhodkov 2025 v primerjavi s finančnim načrtom (v EUR)

	Ocena Verzija 5 2025	Plan Verzija končna 2025	Razlika	Indeks	Realizacija Verzija končna 2024	Razlika	Indeks
1 PRIHODKI (2+8+9+10)	150.389.421	154.414.087	-4.024.666	97,4	146.345.612	4.043.809	102,8
2 POSLOVNI PRIHODKI (3 do 7)	145.575.916	150.244.360	-4.668.445	96,9	141.780.558	3.795.357	102,7
3 PRIHODKI OD RTV PRISPEVKA	108.907.053	108.625.000	282.053	100,3	99.055.931	9.851.122	109,9
4 PRIHODKI OD SOFINANCIRANJA	7.433.936	11.986.734	-4.552.798	62,0	12.956.607	-5.522.671	57,4
5 PRIHODKI OD OGLAŠEVANJA	15.209.557	17.309.845	-2.100.288	87,9	17.063.806	-1.854.248	89,1
6 DRUGI KOMERCIALNI PRIHODKI	14.021.658	12.318.781	1.702.877	113,8	12.708.685	1.312.973	110,3
7 SPREMEMBA VREDNOSTI ZALOG	3.711	4.000	-289	92,8	-4.470	8.181	-83,0
8 FINANČNI PRIHODKI	521.912	507.000	14.912	102,9	901.805	-379.893	57,9
9 DRUGI PRIHODKI	2.145.246	1.832.727	312.519	117,1	1.687.443	457.803	127,1
10 PREVREDNOTOVALNI PRIHODKI	2.146.348	1.830.000	316.348	117,3	1.975.806	170.541	108,6
11 ODHODKI (12+19+20+21)	154.324.327	154.412.057	-87.730	99,9	148.407.701	5.916.626	104,0
12 POSLOVNI ODHODKI (13+14+15+16+17+18)	151.238.117	151.387.473	-149.355	99,9	145.281.739	5.956.378	104,1
13 STROŠKI MATERIALA	6.921.607	7.301.627	-380.020	94,8	8.132.705	-1.211.097	85,1
- splošni material	180.240	107.148	73.092	168,2	90.355	89.884	199,5
- tehnični material	329.549	337.530	-7.981	97,6	310.596	18.954	106,1
- material za proizvodnjo ZKP	51.191	22.907	28.285	223,5	51.988	-797	98,5
- posebni material	558.619	582.005	-23.387	96,0	218.218	340.401	256,0
- električna energija	4.688.129	5.156.892	-468.764	90,9	6.410.096	-1.721.967	73,1
- toplotna energija	538.328	501.122	37.205	107,4	536.851	1.477	100,3
- goriva in maziva	340.616	337.972	2.644	100,8	299.913	40.703	113,6
- revije in časopisi	124.946	128.980	-4.035	96,9	122.857	2.088	101,7
- popisne razlike	0	0	0	0,0	0	0	
- pisarniški material	109.990	127.070	-17.080	86,6	91.831	18.159	119,8
14 STROŠKI STORITEV	38.869.542	39.088.382	-218.840	99,4	39.132.641	-263.099	99,3
- storitve vzdrževanja	5.823.400	5.783.088	40.312	100,7	5.745.415	77.986	101,4
- intelektualne storitve	1.908.988	1.906.914	2.074	100,1	1.597.976	311.011	119,5
- komunikacijske storitve	1.438.561	1.188.406	250.155	121,0	1.530.476	-91.915	94,0
- poštne storitve za RTV prispevek	2.133.053	2.030.000	103.053	105,1	3.995.753	-1.862.699	53,4
- transportne storitve	350.979	334.375	16.604	105,0	246.359	104.620	142,5
- stroški službenih potovanj	1.238.327	1.354.794	-116.467	91,4	1.176.706	61.620	105,2
- druge splošne storitve	1.885.852	1.977.196	-91.344	95,4	2.149.596	-263.744	87,7
- stroški snemanj in oddaj	14.108.312	14.302.602	-194.290	98,6	13.237.489	870.823	106,6
- avtorske in sorodne pravice	6.804.228	7.041.078	-236.850	96,6	6.499.923	304.305	104,7
- druge storitve in obveznosti	2.789.325	2.788.368	957	100,0	2.428.483	360.842	114,9
- reprezentanca	118.002	117.547	455	100,4	101.201	16.801	116,6
- reklame, oglasi	270.515	264.014	6.502	102,5	423.264	-152.749	63,9
15 AMORTIZACIJA	7.656.040	7.293.318	362.722	105,0	7.867.244	-211.205	97,3
16 REZERVACIJE	0	0	0	0,0	0	0	
17 STROŠKI DELA REDNO ZAPOSLENIH	96.784.844	96.922.031	-137.188	99,9	89.137.583	7.647.260	108,6
- plače in nadomestila plač	78.599.045	78.627.546	-28.502	100,0	72.163.834	6.435.210	108,9
- prispevki od plač in dodatno kolekt. zavarovanje	13.409.868	13.536.371	-126.503	99,1	11.947.466	1.462.402	112,2
- drugi stroški dela	4.775.931	4.758.114	17.817	100,4	5.026.283	-250.352	95,0
18 DRUGI POSLOVNI STROŠKI	1.006.084	782.114	223.970	128,6	1.011.565	-5.481	99,5
19 FINANČNI ODHODKI	177.145	165.000	12.145	107,4	133.898	43.247	132,3
20 DRUGI ODHODKI	416.331	401.400	14.931	103,7	316.693	99.638	131,5
21 PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	2.492.734	2.458.184	34.550	101,4	2.675.371	-182.637	93,2
ODHODKI OD PRODAJE OS	8.781	1.000	7.781	878,1	6.633	2.147	132,4
OSTALI PREVREDN. POSLOVNI ODHODKI	2.483.954	2.457.184	26.769	101,1	2.668.738	-184.784	93,1
- odpisane terjatve	159.106	152.609	6.497	104,3	120.523	38.583	132,0
- popravek vrednosti terjatev	2.323.719	2.302.498	21.221	100,9	2.536.028	-212.309	91,6
- popravek vrednosti zalog	1.128	2.077	-949	54,3	12.186	-11.058	9,3
- drugi prevrednotovalni odhodki	0	0	0	0,0	0	0	
22 POSLOVNI REZULTAT (2-12)	-5.662.202	-1.143.112	-4.519.089		-3.501.180	-2.161.021	
23 KONČNI REZULTAT (1-11)	-3.934.906	2.030	-3.936.936		-2.062.088	-1.872.818	

Pripravlila: Služba za finančni kontroling