

Ministerstvo financí

Č.j. MF-7227/2022/2003

Materiál pro schůzi rozpočtového výboru
Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

za rozpočtovou kapitolu

397 – OPERACE STÁTNÍCH FINANČNÍCH AKTIV

za rok 2021

Obsah:

Průvodní zpráva

Tabulky

Předkládá: Ing. Zbyněk Stanjura
ministr financí



10. březen 2022

**PRŮVODNÍ ZPRÁVA
K ZÁVĚREČNÉMU ÚČTU
KAPITOLY 397 – OPERACE STÁTNÍCH FINANČNÍCH AKTIV
ZA ROK 2021**

Úvod

Kapitolu státního rozpočtu Operace státních finančních aktiv (OSFA), spravovanou Ministerstvem financí (MF), tvoří peněžní operace na účtech státních finančních aktiv (SFA). V průběhu roku 2021 byla v rozpočtu kapitoly provedena rozpočtová opatření v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, kterými byly realizovány přesuny investičních výdajů do kapitoly Ministerstva zemědělství (MZe), dále pak dle přílohy č. 4 k zákonu č. 600/2020 Sb., kterým byla navýšena alokace do kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa a se zákonem č. 600/2020 Sb., ve znění zákona 92/2021 Sb, kterým byl realizován přesun rozpočtových výdajů na důchody do kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí (MPSV).

Plněním celkových příjmů ve výši 2 222,2 mil. Kč, tj. na 95,3 % a čerpáním celkových přímých výdajů ve výši 6 mil. Kč, tj. na 2,7 % rozpočtu po změnách bylo dosaženo výsledného přebytkového salda 2 216,2 mil. Kč, bez transferů do jiných kapitol.

Vyčíslení počátečních a konečných stavů na účtech SFA je uvedeno v přílohové tabulce č. 6. Podrobnější popis jednotlivých změn je uveden v sešitě D Státního závěrečného účtu České republiky.

Příjmy kapitoly OSFA

Tabulka č. 1: Příjmy kapitoly OSFA (tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost	Rozpočet 2021		Skutečnost	%	Index
	rok 2020	Schválený	Po změnách	Rok 2021	Plnění	2020 / 2021
1	2	3	4	5	5:4	5:2
Příjmy kapitoly celkem	18 726 893	2 331 500	2 331 500	2 222 188	95,3	0,1
Transfer od veřejných rozpočtů	16 438 520	0	0	0	0,0	0,9
převod kladného salda důchodového pojištění	16 438 520	0	0		0,0	0,0
Příjmy od nefinančních podniků a korporací	1 838 621	1 610 000	1 610 000	1 717 917	106,7	1,1
odvody od původců RAO	1 667 585	1 600 000	1 600 000	1 708 116	106,8	1,0
příjmy z likvidace st. podniků	171 036	10 000	10 000	9 801	98,0	0,1
Příjmy z úroků a realizace finančního majetku	445 742	720 000	720 000	498 479	69,2	0,2
příjmy z dividend	121 115	100 000	100 000	157 089	157,1	1,3
výnosy z fin. invest. na JÚ	324 627	620 000	620 000	341 390	55,1	1,1
výnosy z fin. invest. na DÚ	0	0	0	0	0,0	0,0
Splátky některých pohledávek státu ve prospěch účtů SFA	0	0	0	0	0,0	0,0
splátky půjček (pol 2412)	0	0	0	0	0,0	0,0
Příjmy z prodeje akcií a majetkových podílů	0	0	0	0	0,0	0,0
prodej akcií společnosti VIPAP	0	0	0	0	0,0	0,0
Ostatní příjmy na účtech SFA	4 011	1 500	1 500	5 792	386,1	1,4
vratky na restituce zem. majetku	0	0	0	0	0,0	0,0
přijaté sankční platby	0	0	0	384	0,0	0,0
vratky z minulých let (MPO, obce apod.)	28	1 500	1 500	0	0,0	0,0
ostatní nedaňové příjmy	3 983	0	0	5 408	0,0	1,4

Zdroj: MF

Rozpočet příjmů této kapitoly 2 331,5 mil. Kč, stanovený zákonem č. 600/2020 Sb. o státním rozpočtu České republiky na rok 2021, byl splněn ve výši 2 222,2 mil. Kč, tj. na 95,3 %.

K dosažené výši celkových příjmů ve sledovaném období přispěly jednotlivé položky takto:

Příjmy od nefinančních podniků a korporací ve výši 1 717,9 mil. Kč, tj. plnění na 106,7 %, konkrétně zahrnují odvody od původců radioaktivních odpadů (RAO) ve výši 1 708,1 mil. Kč, tj. plnění na 106,8 % a dále příjem z likvidace státních podniků ve smyslu zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku, ve výši 9,8 mil. Kč, tj. plnění na 98 %.

Příjmy z úroků a realizace finančního majetku ve výši 498,5 mil. Kč, tj. plnění na 69,2 %, k čemuž přispěly zejména nižší úrokové výnosy z finančního investování na jaderném účtu a příjmy z dividend. Celková částka příjmů z realizace finančního majetku tak zahrnuje:

Příjmy z dividend ve výši 157 mil. Kč s plněním na 157,1 %. Jedná se o dividendy od energetických společností, jejichž akcie byly v roce 2021 v držení resortu MF dle usnesení vlády č. 716/2015. Tyto jsou účelově určeny na posílení účtu Rezervy důchodového pojištění.

Čisté úrokové výnosy z finančního investování na jaderném účtu ve výši 341,4 mil. Kč jsou plněny na 55,1 %. Nižší plnění je ovlivněno snižováním základních úrokových sazeb ze strany České národní banky.

Ostatní příjmy na účtech SFA činí 5,8 mil. Kč. Konkrétně se jedná zejména o ostatní příjmy od Správy úložišť radioaktivních odpadů (SÚRAO).

Výdaje kapitoly OSFA

Tabulka č. 2: Výdaje kapitoly OSFA (tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost	Rozpočet 2021		Skutečnost	%	Index
	Rok 2020	Schválený	Po změnách	Rok 2021	Plnění	2021 /2020
1	2	3	4	5	5:4	5:2
Výdaje kapitoly celkem	2 267	20 445 000	218 350	5 988	2,7	2,6
Transfery do jiných kapitol celkem	0	0	0	0	0,0	0,0
Transfery pro výdaje státu na sociální politiku	0	20 000 000	0	0	0,0	0,0
Transfery na programy vyvolané zánikem věcných břemen	0	0	0	0	0,0	0,0
Ostatní tranfery do jiných kapitol	0	230 000	20 700	0	0,0	0,0
tr. na pg. ve veřejném zájmu vedené v IS	0	0	0	0	0,0	0,0
tr. na pg. vedené v IS pro řešení problémů ÚSC	0	0	0	0	0,0	0,0
tr. na vodní dílo Skalíčka	0	0	0	0	0,0	0,0
Výdaje na nakládání s radioaktivními odpady (SÚRAO)	0	0	0	0	0,0	0,0
Ostatní výdaje	2 267	215 000	197 650	5 988	3,0	2,6
restituce zem. majetku prostřed. MZe	185	50 000	50 000	3 848	7,7	20,8
výdaje na řešení mimořádných situací a posílení ÚSC	0	0	0	0	0,0	0,0
výdaje na ost. závazky dlouh. charakteru (poplatky apod.)	2 082	165 000	147 650	2 140	1,4	1,0

Zdroj: MF

Výdaje v roce 2021 dosáhly celkové výše 6 mil. Kč, tj. pouze 2,7 % rozpočtu výdajů po změnách, což nejvíce ovlivňuje ta skutečnost, že u části výdajových položek kapitoly OSFA nedochází k reálným výdajům, ale k přesunům do jiných rozpočtových kapitol na základě provedených rozpočtových opatření. Tyto přesuny probíhají pouze na základě požadavků příslušných resortů.

Výdajové položky (přímé výdaje) kapitoly OSFA ve vztahu k rozpočtu po změnách byly plněny takto:

Ostatní výdaje v celkové výši 6 mil. Kč byly plněny na 3 % rozpočtu po změnách. V rámci tohoto specifického ukazatele byly jednotlivé položky plněny takto:

Transfery obyvatelstvu na úhrady restitucí zemědělského majetku prostřednictvím Ministerstva zemědělství (MZe), byly čerpány ve výši 3,8 mil. Kč, tj. na 7,7 % rozpočtu po změnách.

Výdaje na řešení mimořádných situací a posílení infrastruktury územně samosprávních celků (ÚSC) nebyly v roce 2021 čerpány.

Výdaje na ostatní závazky dlouhodobého charakteru byly v roce 2021 čerpány ve výši 2,1 mil. Kč. Jedná se o poplatky související se správou cenných papírů.

Rozpočet výdajů na financování nakládání s radioaktivními odpady na činnost SÚRAO byl na základě § 113, odst. 2 zákona č. 263/2016 Sb., (Atomový zákon) převeden do kapitoly Ministerstva průmyslu a obchodu (MPO). Skutečné výdaje jsou profinancovány čtvrtletně z jaderného účtu.

Přehled úprav rozpočtu kapitoly OSFA za rok 2021

V průběhu roku 2021 byly realizovány úpravy rozpočtu kapitoly OSFA spočívající v přesunech výdajů do jiných kapitol, a to na základě provedených rozpočtových opatření do kapitol Ministerstva zemědělství, Všeobecné pokladní správy (VPS) a Ministerstva práce a sociálních věcí (MPSV) v celkové výši 20 226,65 mil. Kč.

Uvolňování účelových prostředků SFA přesuny z kapitoly OSFA do jiných kapitol

U části výdajových položek rozpočtovaných v kapitole OSFA došlo k úpravám rozpočtu, vyvolaných přesuny účelových prostředků SFA na krytí příslušných výdajů realizovaných v jiných rozpočtových kapitolách.

Formou těchto přesunů (tj. přenesením oprávnění čerpat prostředky SFA v jiných kapitolách) bylo v roce 2021 převedeno do kapitoly MZe 204,65 mil. Kč, které jsou účelově určeny na realizaci vodních děl Vlachovice a Horní Opava, dále pak do kapitoly MPSV 20 000 mil. Kč na sociální politiku státu a kapitoly VPS 22 mil. Kč pro oblast školství a bytů.

Provedením těchto úprav rozpočtu kapitoly OSFA došlo k celkovému snížení výdajů rozpočtu kapitoly OSFA o 20 226,65 mil. Kč. Výsledkem bylo snížení celkových rozpočtovaných výdajů kapitoly OSFA o uvedenou částku, tj. na 218,35 mil. Kč rozpočtu po změnách oproti schválenému rozpočtu 20 445 mil. Kč.

Číselné sestavy a tabulkové přílohy

Sestava FIN 1-12 OSS

Tabulka č. 1: Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu v druhovém (1a) a funkčním (1b) členění rozpočtové skladby

Tabulka č. 2: Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu

Tabulka č. 3: Přehled dotací a půjček podnikatelským a jiným subjektům

Tabulka č. 4: Přehled dotací a půjček krajům, obcím a dobrovolným svazkům obcí

Tabulka č. 5: Rozpočtová opatření v kapitole OSFA za rok 2021

Tabulka č. 6: Účty státních finančních aktiv s vazbou na kapitolu OSFA

Tabulka č. 7: Vývoj příjmů kapitoly OSFA v letech 2014 až 2021

Tabulka č. 8: Vývoj výdajů kapitoly OSFA v letech 2014 až 2021

Fin 1-12 OSS
Hlavička

k období

Prosinec 2021

Kapitola	Název	IČO	IČO
397	Operace státních finančních aktiv	Ministerstvo financí	6947

I. Globální výkaz

Paragraf	Položka	Zdroj	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
000000	1333	1100000	1010010010	1 600 000 000,00	1 600 000 000,00	0,00	1 708 116 388,00	106,76
000000	2129	1100000	1030040010	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	9 801 076,83	98,01
000000	2141	1100000	1030040030	0	0	0	247 263 737,92	0,00
000000	2142	1100000	1030040020	100 000 000,00	100 000 000,00	0,00	157 089 303,44	157,09
000000	2144	1100000	1030040030	620 000 000,00	620 000 000,00	0,00	94 126 250,00	15,18
000000	2212	1100000	1030040080	0,00	0,00	0,00	384 622,00	0,00
000000	2229	1100000	1030040060	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
000000	2329	1100000	1030040090	0	0	0	5 407 658,31	0,00
233100	6313	1100000	5010040031	0,00	4 650 000,00	4 650 000,00	0	0
233200	6313	1100000	5010040031	230 000 000,00	20 700 000,00	20 700 000,00	0	0
411100	5410	1100000	5010010011	20 000 000 000,00	0,00	0,00	0	0
617100	5321	1100000	5030020011	90 000 000,00	68 000 000,00	68 000 000,00	0	0
631000	5169	1100000	5030030011	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	2 138 147,87	53,45
631000	5362	1100000	5030030011	0,00	500 000,00	500 000,00	1 903,12	0,38
639100	5189	1100000	5030010011	50 000 000,00	50 000 000,00	50 000 000,00	3 847 844,74	7,70
639900	5909	1100000	5030010011	75 000 000,00	70 500 000,00	70 500 000,00	0	0,00

II. Rekapitulace P,V, F a jejich konsolidace

	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet výdajů v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
					%
Příjmy celkem	2 331 500 000,00	2 331 500 000,00	0,00	2 222 189 036,50	95,31
Třída 1 - Daňové příjmy	1 600 000 000,00	1 600 000 000,00	0,00	1 708 116 388,00	106,76
Třída 2 - Nedaňové příjmy	731 500 000,00	731 500 000,00	0,00	514 072 648,50	70,28
Třída 3 - Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsolidace příjmů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních RF (jiných než OSS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	2 331 500 000,00	2 331 500 000,00	0,00	2 222 189 036,50	95,31
Výdaje celkem	20 445 000 000,00	218 350 000,00	218 350 000,00	5 987 895,73	2,74
Třída 5 - Běžné výdaje	20 215 000 000,00	193 000 000,00	193 000 000,00	5 987 895,73	3,10
Třída 6 - Kapitálové výdaje	230 000 000,00	25 350 000,00	25 350 000,00	0,00	0,00
Konsolidace výdajů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	20 445 000 000,00	218 350 000,00	218 350 000,00	5 987 895,73	2,74
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-18 113 500 000,00	2 113 150 000,00	0,00	2 216 201 140,77	104,88
Třída 8 - Financování	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-18 113 500 000,00	2 113 150 000,00	0,00	2 216 201 140,77	104,88

III. Souhrnné ukazatele

	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Mimorozpočtové prostředky	Čerpání nároků z nespotřebovaných výdajů	Plnění (%)
Příjmy celkem	2 331 500 000,00	2 331 500 000,00	0,00	2 222 189 036,50			95,31
Výdaje celkem	20 445 000 000,00	218 350 000,00	218 350 000,00	5 987 895,73			2,74

III. Závazné ukazatele státního rozpočtu

Druh ukazatele	Prur. a spec. ukazat		Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet výdajů v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
Specifické ukazatele - příjmy	SU1010000000	Daňové příjmy	1 600 000 000,00	1 600 000 000,00	0,00	1 708 116 388,00	106,76
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030000000	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	731 500 000,00	731 500 000,00	0,00	514 072 648,50	70,28
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030040000	v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	731 500 000,00	731 500 000,00	0,00	514 072 648,50	70,28
Specifické ukazatele - výdaje	SU5010000000	Transfery do jiných kapitol	20 230 000 000,00	25 350 000,00	25 350 000,00	0,00	0,00
Specifické ukazatele - výdaje	SU5010010000	v tom: transfery pro výdaje státu na sociální politiku	20 000 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Specifické ukazatele - výdaje	SU5010040000	ostatní transfery do jiných kapitol	230 000 000,00	25 350 000,00	25 350 000,00	0,00	0,00
Specifické ukazatele - výdaje	SU5030000000	Ostatní výdaje	215 000 000,00	193 000 000,00	193 000 000,00	5 987 895,73	3,10

**Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu
v druhovém členění rozpočtové skladby**

Období: 012.2021

KAPITOLA:397 Operace státních finančních aktiv

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2020	ROZPOČET 012.2021		Skutečnost 012.2021	% plnění 3:2	Index Sk012.2021/Sk012.2020 3:0
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
						0	1			
		133		PŘÍJMY						
				Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí	1 667 584,60	1 600 000,00	1 600 000,00	1 708 116,40	106,76	102,43
	13			<i>Daně a poplatky z vybraných činností a služeb</i>	1 667 584,60	1 600 000,00	1 600 000,00	1 708 116,40	106,76	102,43
1				DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM (daně, poplatky, pojistné)	1 667 584,60	1 600 000,00	1 600 000,00	1 708 116,40	106,76	102,43
	1 - 16			Z daňových příjmů celkem: příjmy z daní a poplatků	1 667 584,60	1 600 000,00	1 600 000,00	1 708 116,40	106,76	102,43
		211		Příjmy z vlastní činnosti						
		212		Odvody přebytků organizací s přímým vztahem	171 035,64	10 000,00	10 000,00	9 801,07	98,01	5,73
		214		Výnosy z finančního majetku	445 741,62	720 000,00	720 000,00	498 479,29	69,23	111,83
	21			<i>Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem</i>	616 777,26	730 000,00	730 000,00	508 280,36	69,63	82,41
		221		Přijaté sankční platby				385,00		
		222		Přijaté vratky transferů a ostatní příjmy z finančního vypořádání	28,36	1 500,00	1 500,00			
2	22			<i>Přijaté sankční platby a vratky transferů</i>	28,36	1 500,00	1 500,00			
		232		Ostatní nedaňové příjmy	3 982,81			5 407,66		135,77
	23			<i>Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy</i>	3 982,81			5 792,66		145,44
2				NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	620 788,43	731 500,00	731 500,00	514 073,02	70,28	82,81
		320		Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku						
	32			<i>Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku</i>						
3				KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM						
		411		Neinvestiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů ústř. úrovně	16 438 520,00					
	41			<i>Neinvestiční přijaté transfery</i>	16 438 520,00					
4				PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM	16 438 520,00					88,21
1,2,3,4				PŘÍJMY STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	18 726 893,03	2 331 500,00	2 331 500,00	2 222 189,42	95,31	11,87

**Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu
v druhovém členění rozpočtové skladby**

Období: 012.2021

KAPITOLA:397 Operace státních finančních aktiv

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2020	ROZPOČET 012.2021		Skutečnost 012.2021	% plnění 3:2	Index Sk012.2021/Sk012.2020 3:0
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
						0	1			
				VÝDAJE						
		501		Platy						
		516		Nákup služeb	2 080,77		4 000,00	2 138,14	53,45	102,76
		518		Výdaje na netransferové převody uvnitř organizace, na převzaté povinnosti a na jistoty	184,96	50 000,00	50 000,00	3 847,84	7,70	2 080,36
	51			Neinvestiční nákupy a související výdaje	2 265,73	50 000,00	54 000,00	5 985,98	11,09	264,20
				Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně						
		532				90 000,00	68 000,00			
			5321	v tom: Neinvestiční transfery obcím		90 000,00	68 000,00			
		536		Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům, platby daní a další povinné platby	1,48		500,00	1,90	0,38	128,38
	53			Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu a platby daní	1,48	90 000,00	68 500,00	1,90	0,38	128,38
		541		Sociální dávky		20 000 000,00				
	54			Neinvestiční transfery obyvatelstvu		20 000 000,00				
		590		Ostatní neinvestiční výdaje	0,29	75 000,00	70 500,00		0,00	
	59			Ostatní neinvestiční výdaje	0,29	75 000,00	70 500,00		0,00	
5				BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	2 267,49	20 215 000,00	193 000,00	5 987,88	3,10	264,08
		631		Investiční transfery podnikatelským subjektům		230 000,00	25 350,00			
	63			Investiční transfery		230 000,00	25 350,00			
6				KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM		230 000,00	25 350,00			
5,6				VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	2 267,49	20 445 000,00	218 350,00	5 987,88	2,74	264,08
1,2,3,4-(5,6)				Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu	18 724 625,53	-16 613 500,00	2 113 150,00	2 216 201,12	104,88	11,30

Vysvětlivky:

POD - pododdíl

P - položka

PSP - podseskupení položek

SP - seskupení položek

T - třída

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 012.2021

KAPITOLA:397 Operace státních finančních aktiv

v tis.Kč

skupina	oddíl	pododdíl	U K A Z A T E L	Skutečnost 2020	rozpočet 2021		Skutečnost 2021	% Plnění 3:2	Index 2020/2019 3:0
					Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1			
	233		Vodní toky a vodohospodářská díla		230 000,00	25 350,00			
	23		Vodní hospodářství		230 000,00	25 350,00			
2			PRŮMYSLOVÁ A OSTATNÍ ODVĚTVÍ HOSPODÁŘSTVÍ		230 000,00	25 350,00			
	411		Dávky důchodového pojištění		20 000 000,00				
	41		Dávky a podpory v sociálním zabezpečení		20 000 000,00				
4			SOCIALNÍ VECI A POLITIKA ZAMĚSTNANOSTI		20 000 000,00				
	617		Regionální a místní správa	1,48	90 000,00	68 500,00	1,90		
	61		Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany	1,48	90 000,00	68 500,00	1,90		128,60
	631		Obecné příjmy a výdaje finančních operací	2 080,77		4 000,00	2 138,14	0,53	102,76
	639		Ostatní finanční operace	185,00	125 000,00	120 500,00	3 847,84	0,03	2 079,91
	63		Finanční operace	2 267,25	125 000,00	124 500,00	5 987,88	0,05	264,10
6			VŠEOBECNÁ VEŘEJNÁ SPRÁVA A SLUŽBY	2 267,25	125 000,00	124 500,00	5 987,88	0,05	264,10
1 až 6			VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	2 267,25	20 445 000,00	218 350,00	5 987,88	0,03	264,10

Tabulka č. 2 Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu (tis. Kč)

Období : leden až prosinec 2021

Kapitola: **397 Operace státních finančních aktiv**

Ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
	1	2	3	4	4 : 2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	2 331 500	2 331 500	0	2 222 189	95,31
Výdaje celkem	20 445 000	218 350	218 350	5 988	2,74
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy ⁸⁾	1 600 000	1 600 000	1 600 000	1 708 116	106,76
Nedaňové příjmy, kapitalové příjmy a přijaté transfery celkem ⁹⁾	731 500	731 500	731 500	514 073,00	70,28
Specifické ukazatele - výdaje					
Transfery do jiných kapitol	20 230 000	25 350	25 350		
v tom:					
transfery pro výdaje státu na sociální politiku	20 000 000				
transfery na programy vyvolané zánikem věčných břemen na restituovaném majetku					
ostatní	230 000				
Ostatní výdaje	215 000	193 000	193 000	5 988	3,10
Průřezové ukazatele					

⁸⁾ zahrnují příjmy na účtech státních finančních aktiv - odvody od původců radioaktivních odpadů na jaderný účet

⁹⁾ zahrnují příjmy na účtech státních finančních aktiv - ostatní příjmy

Tabulka č. 3 Přehled dotací a půjček podnikatelským a jiným subjektům (tis. Kč)

		<i>schválený rozpočet 2021</i>	<i>rozpočet po změnách</i>	<i>skutečnost k 31.12.2021</i>	<i>Transfery do jiných kapitol (přesun rozpočtovým opatřením)</i>
	521	0	0	0	0
	522			0	0
	561			0	0
	562				0
Neinvestiční dotace a půjčky (NFV) podnikatel. a jiným subjektům celkem		0	0	0	0
	631	230 000	25 350	226 650	226 650
	632	0		0	0
Investiční dotace a půjčky (NFV) podnikatelským a jiným subjektům celkem		230 000	25 350	226 650	226 650
CELKEM dotace a půjčky podnikatelským a jiným subjektům		230 000	25 350	226 650	226 650

Tabulka č. 4 Přehled dotací a půjček krajům, obcím a dobrovolným svazkům obcí (tis. Kč)

	<i>schválený rozpočet 2021</i>	<i>rozpočet po změnách</i>	<i>skutečnost k 31.12.2021</i>
5321	90 000	68 000	0
5323			
5329			
Neinvestiční dotace krajům a obcím celkem	90 000	68 000	0
6341	0	0	0
6342		0	0
Investiční dotace krajům a obcím celkem	0	0	0
CELKEM dotace krajům a obcím	90 000	68 000	0

Tabulka č. 5 Rozpočtová opatření v kapitole za rok 2021 (tis. Kč)

č.ROP	Charakteristika	částka v tis.Kč.	z toho Kapitálové
1	Přesun do Mze na vodní dílo Vlachovice	-200 000	-200 000
2	Přesun do VPS na oblasti školství a bytů	-22 000	-22 000
3	Přesun do MPSV na sociální politiku státu	-20 000 000	-20 000 000
4	Přesun do Mze na opatření na horní Opavě	-4 650	-4 650
CELKEM		-20 226 650	-20 226 650

Tabulka č. 6 Účty státních finančních aktiv s vazbou na kapitolu OSFA (Kč)

číslo účtu	název účtu	stav k 1.1.2021	stav k 31.12.2021
1978-18327001	1978-18327001	265 757 341,83	265 757 341,83
1978-12822001	1978-12822001	678 318 609,00	678 318 609,00
1978-21227001	1978-21227001	124 817 995,21	121 252 847,64
1978-23820001	1978-23820001	9 444 227 214,68	9 225 817 185,52
1978-23425001	Jaderný účet **	29 417 175 086,84	30 943 493 507,79
1978-17623001	1978-17623001	93 669 523,70	93 669 523,70
1978-23329001	1978-23329001	508 883 840,27	508 883 840,27
1978-33025001	Rezervy důchodového pojištění	38 481 566 695,53	18 638 601 346,97
	Celkem	79 014 416 307,06	60 475 794 202,72

** bez zahrnutí jmenovité hodnoty SDD a to: 2 300 000 000 Kč k 1. 1. 2021 a 2 300 000 000 Kč k 31. 12. 2021

Tabulka č. 7: Vývoj příjmů kapitoly OSFA v letech 2014 až 2021 (tis. Kč)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Příjmy kapitoly celkem	3 339 659	3 240 634	1 727 017	2 634 502	2 277 662	22 548 799	18 726 893	2 222 188
Transfer od veřejných rozpočtů	0	0	0	0	0	18 635 866	16 438 520	0
převod kladného salda důchodového pojištění	0	0	0	0	0	18 635 866	16 438 520	0
Příjmy od nefinančních podniků a korporací	1 561 283	1 410 161	1 246 426	1 921 545	1 757 608	1 692 336	1 838 621	1 717 917
odvody od původců RAO	1 547 597	1 381 738	1 224 054	1 546 964	1 645 861	1 692 219	1 667 585	1 708 116
příjmy z likvidace st. podniků	13 686	28 423	22 372	374 581	111 747	117	171 036	9 801
Příjmy z úroků a realizace finančního majetku	794 690	750 297	464 324	680 686	517 980	2 216 463	445 742	498 479
příjmy z dividend	185 706	249 484	122 333	184 261	102 632	1 506 808	121 115	157 089
výnosy z fin. invest. na JÚ	608 984	500 813	341 991	496 425	415 348	709 655	324 627	341 390
výnosy z fin. invest. na DÚ	0	0	0	0	0	0	0	0
Splátky některých pohledávek státu ve prospěch účtů SFA	8 573	91 541	8 573	0	0	0	0	0
splátky půjček (pol 2412)	8 573	91 541	8 573	0	0	0	0	0
Příjmy z prodeje akcií a majetkových podílů	965 902	965 903	196	0	0	0	0	0
prodej akcií	965 902	965 903	196	0	0	0	0	0
Ostatní příjmy na účtech SFA	9 211	22 732	7 498	32 271	2 074	4 134	4 011	5 792
vratky na restituce zem. majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
přijaté sankční platby	30	172	0	0	0	882	0	384
vratky z minulých let (MPO, obce apod.)	6 152	17 956	2 016	29 193	0	0	28	0
ostatní nedaňové příjmy	3 029	4 604	5 482	3 078	2 074	3 252	3 983	5 408

Zdroj: MF

Tabulka č. 8: Vývoj výdajů kapitoly OSFA v letech 2014 až 2021 (tis.Kč)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Výdaje kapitoly celkem	205 233	262 807	336 497	65 022	2 737	2 084	2 267	5 988
Transfery do jiných kapitol celkem	0	0	0	0	0	0	0	0
Transfery pro výdaje státu na sociální politiku	0	0	0	0	0	0	0	0
Transfery na programy vyvolané zánikem věcných břemen	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní tranfery do jiných kapitol	0	0	0	0	0	0	0	0
tr. na pg. ve veřejném zájmu vedené v IS	0	0	0	0	0	0	0	0
tr. na pg. vedené v IS pro řešení problémů ÚSC	0	0	0	0	0	0	0	0
tr. na Nové Heřmínovy	0	0	0	0	0	0	0	0
Výdaje na nakládání s radioaktivními odpady (SÚRAO)	168 000	257 800	325 000	0	0	0	0	0
Ostatní výdaje	37 233	5 007	11 497	65 022	2 737	2 084	2 267	5 988
restituce zem. majetku prostřed. MZe	87	0	0	2 502	757	11	185	3 848
výdaje na řešení mimořádných situací a posílení ÚSC	31 000	5 000	10 266	60 916	0	0	0	0
výdaje na ost. závazky dlouh. charakteru (poplatky apod.)	6 146	7	1 231	1 604	1 980	2 073	2 082	2 140

Zdroj: MF