

Ministerstvo financí

Č.j. MF-6288/2018/2003

Materiál pro schůzi rozpočtového výboru
Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

za rozpočtovou kapitolu

397 – OPERACE STÁTNÍCH FINANČNÍCH AKTIV

za rok 2017

Obsah:

Průvodní zpráva

Tabulky

Předkládá: JUDr. Alena Schillerová, Ph.D.
ministřyně financí

březen 2018

**PRŮVODNÍ ZPRÁVA
K ZÁVĚREČNÉMU ÚČTU
KAPITOLY 397 – OPERACE STÁTNÍCH
FINANČNÍCH AKTIV
ZA ROK 2017**

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 2017 byla v rozpočtu kapitoly prováděna rozpočtová opatření v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, kterými byly realizovány přesuny investičních i neinvestičních výdajů do jiných kapitol státního rozpočtu.

Plněním celkových příjmů ve výši 2 634,5 mil. Kč, tj. na 121,3 % a čerpáním celkových přímých výdajů ve výši 65,0 mil. Kč, tj. na 25,5 % rozpočtu po změnách bylo dosaženo výsledného přebytkového salda 2 569,5 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 a výdaje kapitoly OSFA

Příjmy kapitoly OSFA

Tabulka 1: Příjmy kapitoly OSFA (tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost	Rozpočet 2017		Skutečnost	%	Index
	Rok 2016	Schválený	Po změnách	Rok 2017	Plnění	2017/2016
1	2	3	4	5	5 : 4	5 : 2
Příjmy kapitoly celkem	1 727 017	2 171 500	2 171 500	2 634 502	121,3	152,5
Transfer od veřejných rozpočtů	0	0	0	0	0,0	0,0
Příjmy od nefinančních podniků a korporací	1 246 426	1 560 000	1 560 000	1 921 545	123,2	154,2
odvody od původců RAO	1 224 054	1 550 000	1 550 000	1 546 964	99,8	126,4
příjmy z likvidace st. podniků	22 372	10 000	10 000	374 581	3 745,8	1674,3
Příjmy z úroků a realizace finančního majetku	464 324	595 000	595 000	680 686	114,4	146,6
příjmy z dividend	122 333	130 000	130 000	184 261	141,7	150,6
výnosy z fin. invest. na JÚ	341 991	465 000	465 000	496 425	106,8	145,2
výnosy z fin. invest. na DÚ	0	0	0		0,0	0,0
Splátky některých pohledávek státu ve prospěch účtů SFA	8 573	0	0	0	0,0	0,0
splátky půjček (pol 2412)	8 573	0	0	0	0,0	0,0
Příjmy z prodeje akcií a majtkových podílů	196	0	0	0	0,0	0,0
splátka z prodeje akcií Arcelor Mittal	0	0	0	0	0,0	0,0
Ostatní příjmy na účtech SFA	7 498	16 500	16 500	32 271	195,6	430,4
vratky na restituce zem. majetku	0	1 500	1 500	0	0,0	0,0
přijaté sankční platby	0	0	0	0	0,0	0,0
vratky z minulých let (MPO, obce apod.)	2 016	15 000	15 000	29 193	194,6	1448,1
ostatní nedaňové příjmy	5 482	0	0	3 078	0,0	56,1

Zdroj: MF

Rozpočet příjmů této kapitoly 2 171,5 mil. Kč, který v průběhu hodnoceného období nedoznal žádných zákonných úprav, byl splněn ve výši 2 634,5 mil. Kč, tj. na 121,3 %.

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

Příjmy od nefinančních podniků a korporací ve výši 1 921,5 mil. Kč, tj. plnění na 123,2 %, konkrétně zahrnují odvody od původců radioaktivních odpadů (RAO) ve výši 1 546,9 mil. Kč, tj. plnění na 99,8 % a dále příjem z likvidace státních podniků ve smyslu zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku, ve výši 374,6 mil. Kč, tj. plnění na 3 745,8 %. Vysoké plnění příjmů z likvidace státních podniků je způsobeno zejména odvodem likvidačního zůstatku společnosti BH Capital, a.s., v likvidaci ve výši 324,9 mil. Kč, a to na základě usnesení vlády ČR č. 520/2009 o převodu likvidačních zůstatků zaniklých společností převzatých MF v souvislosti s ukončením činnosti České konsolidační agentury do SFA.

Příjmy z úroků a realizace finančního majetku ve výši 680,7 mil. Kč, tj. plnění na 114,4 %, k čemuž přispěly zejména čisté 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 184,3 mil. Kč s plněním na 141,7 %. Jedná se o dividendy od energetických společností, jejichž akcie byly v roce 2017 v držení resortu Ministerstva financí dle usnesení vlády č. 716/2015 ve výši 86,4 mil. Kč. Tyto jsou účelově určeny v souladu s příslušným ustanovením zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech. Ostatní příjmy z dividend činí 97,9 mil. Kč.

Čisté úrokové výnosy z finančního investování na Jaderném účtu ve výši 496,4 mil. Kč jsou plněny na 106,8 %.

Ostatní příjmy na účtech SFA činí 32,3 mil. Kč. Konkrétně se jedná zejména o vratky a ostatní příjmy od Správy úložišť radioaktivních odpadů (SÚRAO) v celkové výši 12,0 mil. Kč, vratky povodňových prostředků převedených od Ministerstva průmyslu a obchodu MPO ve výši 13,6 mil. Kč z programu „Rekonstrukce“, další příjmy v celkové výši 1,0 mil. Kč od restituentů zemědělského majetku a vrátka od České spořitelny, a.s., ve výši 5,7 mil. Kč ze stavebního příspěvku na individuální bytovou výstavbu.

Výdaje kapitoly OSFA

Tabulka 2: Výdaje kapitoly OSFA (tis. Kč)

	Skutečnost	Rozpočet 2017		Skutečnost	%	Index
Ukazatel	Rok 2016	Schválený	Po změnách	Rok 2017	Plnění	2017/2016
1	2	3	4	5	5 : 4	5 : 2
Výdaje kapitoly celkem	336 497	1 245 000	255 000	65 022	25,5	19,3
Transfery do jiných kapitol celkem	0	880 000	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 na restituovaném majetku	0	100 000	0	0	0,0	0,0
ostatní transfery do jiných kapitol	0	780 000	0	0	0,0	0,0
tr.na pg. ve veřej.zájmu vedené v IS	0	420 000	0	0	0,0	0,0
tr. na pg. vedené v IS pro řešení problémů ÚSC	0	200 000	0	0	0,0	0,0
tr.na vodní dílo Skalička	0	160 000	0	0	0,0	0,0
Výdaje na nakládání s radioaktivními odpady (činnost SÚRAO)	325 000	0	0	0	0,0	0,0
Ostatní výdaje	11 497	365 000	255 000	65 022	25,5	565,6
restituce zemědělského majetku prostřednictvím MZe	0	50 000	50 000	2 502	5,0	0,0
výdaje na řešení mimořádných situací a posílení ÚSC	10 266	240 000	130 000	60 916	46,9	593,4
výdaje na ost.záv.dlouh.charakteru (účet.státu apod.)	1 231	75 000	75 000	1 604	2,1	130,3

Zdroj: MF

Výdaje v roce 2017 dosáhly celkové výše 65,0 mil. Kč, tj. pouze 25,5 % 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 65,0 mil. Kč byly plněny na 25,5 % rozpočtu po změnách. V rámci tohoto specifického ukazatele byly jednotlivé položky plněny takto:

Výdaje na řešení mimořádných situací a posílení infrastruktury územně samosprávních celků (ÚSC) byly čerpány ve výši 60,9 mil. Kč, s plněním na 46,9 % rozpočtu po změnách.

Transfery obyvatelstvu na úhrady restitucí zemědělského majetku prostřednictvím MZe, byly čerpány ve výši 2,5 mil. Kč, tj. na 5,0 % rozpočtu po změnách.

Výdaje na ostatní závazky dlouhodobého charakteru byly v roce 2017 čerpány ve výši 1,6 mil. Kč. Jedná se o poplatky související se správou cenných papírů ve výši 1,6 mil. Kč.

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 MPO. Skutečné výdaje jsou profinancovány čtvrtletně z Jaderného účtu.

Přehled úprav rozpočtu kapitoly OSFA za rok 2017

V průběhu roku 2017 byla realizována úprava rozpočtu kapitoly OSFA spočívající ve zvýšení „Výdajů celkem“ a ukazatele „Transfery na programy vyvolané zánikem věčných břemen na restituovaném majetku“ ve výši 52,2 mil. Kč. Tato úprava vychází ze zmocnění ministra financí, dle § 2, odst. 2, zákona č. 457/2016 Sb., o státním rozpočtu na rok 2017. Dále byly realizovány přesuny výdajů do jiných kapitol, a to na základě provedených rozpočtových opatření do kapitol Ministerstvo zemědělství (MZe), Ministerstvo kultury (MK) a Všeobecná pokladní správa (VPS) ve výši 990 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, vyvolanými přesuny účelových prostředků SFA na krytí příslušných výdajů realizovaných v jiných rozpočtových kapitolách. Formou těchto přesunů (tj. přenesením oprávnění čerpat prostředky SFA do jiných kapitol) bylo v roce 2017 uvolněno celkem 1 042,2 mil. Kč. V podrobnějším vyjádření se jednalo o úpravy rozpočtu realizací následujících investičních a neinvestičních přesunů z kapitoly OSFA:

Transfery na programy ve veřejném zájmu vedené v informačním systému programového financování Evidenční dotační systém/Správa majetku ve vlastnictví státu (EDS/SMVS) byly realizovány převodem prostředků do kapitoly MZe ve výši 420,0 mil. Kč. Jednalo se o kapitálové výdaje na různé vodohospodářské akce.

Transfery finančních prostředků ve výši 160,0 mil. Kč, které jsou účelově určeny k majetkoprávnímu vypořádání majetku dotčeného plánovanou realizací vodního díla Skalička – I. etapa majetkoprávního vypořádání (bez služebního rozlivu) v souladu s usneseními vlády ČR č. 1070/2015 ze dne 21. 12. 2015 a 823/2016 ze dne 12. 9. 2016.

U transferů na programy vyvolané zánikem věcných břemen na restituovaném majetku byl v roce 2017 proveden transfer výdajů do kapitoly MK ve výši 152,2 mil. Kč včetně využití výše uvedeného zmocnění pro ministra financí, daného zákonem č. 457/2016 Sb., o státním rozpočtu na rok 2017. Jednalo se převážně o kapitálové výdaje.

Transfery na programy vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS pro řešení problémů ÚSC byly v roce 2017 realizovány ve výši 310,0 mil. Kč, a to přesunem kapitálových výdajů do kapitoly VPS na podporu rozvoje a obnovy regionálního školství v okolí velkých měst. Tento přesun byl realizován jednak v rámci specifického ukazatele Ostatní transfery do jiných kapitol ve výši 200,0 mil. Kč a dále ze specifického ukazatele Ostatní výdaje ve výši 110,0 mil. Kč.

Provedením všech úprav rozpočtu kapitoly OSFA došlo k celkovému snížení výdajů rozpočtu kapitoly OSFA o 990,0 mil. Kč. Výsledkem bylo snížení celkových rozpočtovaných výdajů kapitoly OSFA o uvedenou částku, tj. na 255,0 mil. Kč rozpočtu po změnách oproti schválenému rozpočtu 1 245,0 mil. Kč.

Číselné sestavy a tabulkové přílohy kapitoly 397 – Operace státních finančních aktiv:

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 za rok 2017

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

Fin 1-12 OSS Hlavička

k období
PRO 2017

Kapitola	Název	IČO	
397	Operace státních finančních aktiv	6947	Ministerstvo financí

I. Globální výkaz

Paragraf	Položka	Zdroj	PVS	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
000000	1333	1100000	1010010010	1 550 000 000,00	1 550 000 000,00	0,00	1 546 963 923,00	99,80
000000	2129	1100000	1030040010	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	374 581 375,57	3 745,81
000000	2141	1100000	1030040030				31 437 710,69	0,00
000000	2142	1100000	1030040020	130 000 000,00	130 000 000,00	0,00	184 261 255,39	141,74
000000	2144	1100000	1030040030	465 000 000,00	465 000 000,00	0,00	464 987 500,00	100,00
000000	2221	1100000	1030040070	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	19 272 136,56	128,48
000000	2222	1100000	1030040070				9 920 626,90	0,00
000000	2229	1100000	1030040060	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00		
000000	2329	1100000	1030040090				3 077 717,56	0,00
000000	3202	1100000	1030040050				28,91	0,00
233100	6341	1100000	5010040011	250 000 000,00	0,00	0,00		
233200	6313	1100000	5010040031	160 000 000,00	0,00	0,00		
312200	6342	1100000	5030020011	0,00	60 916 282,49	60 916 282,49	60 916 282,49	100,00
331500	6351	1100000	5010020011	100 000 000,00	0,00	0,00		
374400	6313	1100000	5010040011	170 000 000,00	0,00	0,00		
617100	5321	1100000	5010040021	50 000 000,00	0,00	0,00		
617100	5321	1100000	5030020011	240 000 000,00	69 083 717,51	69 083 717,51		
617100	6341	1100000	5010040021	150 000 000,00	0,00	0,00		
631000	5169	1100000	5030030011	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	1 597 529,71	88,75
631000	5362	1100000	5030030011	0,00	21 000,00	21 000,00	6 645,13	31,64
639100	5189	1100000	5030010011	50 000 000,00	50 000 000,00	50 000 000,00	2 501 760,00	5,00
639900	5909	1100000	5030030011	75 000 000,00	73 179 000,00	73 179 000,00		

**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	2 171 500 000,00	2 171 500 000,00	0,00	2 634 502 274,58	121,32
Třída 1 - Daňové příjmy	1 550 000 000,00	1 550 000 000,00	0,00	1 546 963 923,00	99,80
Třída 2 - Nedaňové příjmy	621 500 000,00	621 500 000,00	0,00	1 087 538 322,67	174,99
Třída 3 - Kapitálové příjmy				28,91	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery					
Konsolidace příjmů					
4134 - Převody z rozpočtových účtů					
4135 - Převody z rezervních fondů OSS					
4136 - Převody z jiných fondů OSS					
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů					
Příjmy celkem po konsolidaci	2 171 500 000,00	2 171 500 000,00	0,00	2 634 502 274,58	121,32
Výdaje celkem	1 245 000 000,00	255 000 000,00	255 000 000,00	65 022 217,33	25,50
Třída 5 - Běžné výdaje	415 000 000,00	194 083 717,51	194 083 717,51	4 105 934,84	2,12
Třída 6 - Kapitálové výdaje	830 000 000,00	60 916 282,49	60 916 282,49	60 916 282,49	100,00
Konsolidace výdajů					
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům					
5346 - Převody do fondů OSS					
5349 - Ostatní převody vlastním fondům					
6361 - Investiční převody do rezervního fondu					
Výdaje celkem po konsolidaci	1 245 000 000,00	255 000 000,00	255 000 000,00	65 022 217,33	25,50
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	926 500 000,00	1 916 500 000,00	0,00	2 569 480 057,25	134,07
Třída 8 - Financování			0,00		
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	926 500 000,00	1 916 500 000,00	0,00	2 569 480 057,25	134,07

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	2 171 500 000,00	2 171 500 000,00	0,00	2 634 502 274,58			121,32
Výdaje celkem	1 245 000 000,00	255 000 000,00	255 000 000,00	65 022 217,33			25,50

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	Mimorozpočtové prostředky	Plnění (%)
Specifické ukazatele - příjmy	SU1010000000	Daňové příjmy	1 550 000 000,00	1 550 000 000,00	0,00	1 546 963 923,00		99,80
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030000000	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	621 500 000,00	621 500 000,00	0,00	1 087 538 351,58		174,99
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030040000	v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	621 500 000,00	621 500 000,00	0,00	1 087 538 351,58		174,99
Specifické ukazatele - výdaje	SU5010000000	Transfery do jiných kapitol	880 000 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Specifické ukazatele - výdaje	SU5010010000	v tom: transfery pro výdaje státu na sociální politiku						
Specifické ukazatele - výdaje	SU5010020000		100 000 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Specifické ukazatele - výdaje	SU5010040000	ostatní transfery do jiných kapitol	780 000 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Specifické ukazatele - výdaje	SU5030000000	Ostatní výdaje	365 000 000,00	255 000 000,00	255 000 000,00	65 022 217,33		25,50

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

Období: 012.2017

KAPITOLA:397 Operace státních finančních aktiv

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2016	R O Z P O Č E T 012.2017		Skutečnost 012.2017	%	Index
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1	2	3	4	5
		133		P R Í J M Y						
				Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí	1 224 053,52	1 550 000,00	1 550 000,00	1 546 963,92	99,80	126,38
	13			Daně a poplatky z vybraných činností a služeb	1 224 053,52	1 550 000,00	1 550 000,00	1 546 963,92	99,80	126,38
1				DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM (daně, poplatky, pojistné)	1 224 053,52	1 550 000,00	1 550 000,00	1 546 963,92	99,80	126,38
	1 - 16			Z daňových příjmů celkem: příjmy z daní a poplatků	1 224 053,52	1 550 000,00	1 550 000,00	1 546 963,92	99,80	126,38
		212		Odvody přebytků organizací s přímým vztahem	22 371,52	10 000,00	10 000,00	374 581,38	3 745,81	1 674,37
		214		Výnosy z finančního majetku	464 324,31	595 000,00	595 000,00	680 686,47	114,40	146,60
	21			organizací s přímým vztahem	486 695,83	605 000,00	605 000,00	1 055 267,84	174,42	216,82
		222		Přijaté vratky transferů a ostatní příjmy z finančního vypořádání předchozích let	2 016,48	16 500,00	16 500,00	29 192,76	176,93	1 447,71
5	22			Přijaté sankční platby a vratky transferů	2 016,48	16 500,00	16 500,00	29 192,76	176,93	1 447,71
		232		Ostatní nedaňové příjmy	5 481,94			3 077,72		56,14
	23			Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy	5 481,94			3 077,72		56,14
		241		Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů	8 572,59					
	24			Přijaté splátky půjčených prostředků	8 572,59					
2				NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	502 766,84	621 500,00	621 500,00	1 087 538,32	174,99	216,31
		320		Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku	196,39			0,03		0,01
	32			Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku	196,39			0,03		0,01
3				KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM	196,39			0,03		0,01
4				PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM						
1,2,3,4				PŘÍJMY STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	1 727 016,75	2 171 500,00	2 171 500,00	2 634 502,27	121,32	152,55
11,12,13,14,15,16,17,21,22,23,24,31,32,4				Kontrolní součet (seskupení položek)	1 727 016,75	2 171 500,00	2 171 500,00	2 634 502,27	121,32	152,55
		514		V Ý D A J E						
				Úroky a ostatní finanční výdaje	1 120,65					
		516		Nákup služeb			1 800,00	1 597,53	88,75	
		517		Ostatní nákupy						
		518		Poskytnuté zálohy, jistiny, záruky a vládní úvěry		50 000,00	50 000,00	2 501,76	5,00	
	51			Neinvestiční nákupy a související výdaje	1 120,65	50 000,00	51 800,00	4 099,29	7,91	365,80
		531		Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně	187 000,00					
		532		Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně		290 000,00	69 083,72			

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

Období: 012.2017

KAPITOLA:397 Operace státních finančních aktiv

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2016	R O Z P O Č E T 012.2017		Skutečnost 012.2017	% plnění 3:2 4	Index Sk012.2017/Sk012.2016 3:0 5
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
						1	2			
			5321	v tom: Neinvestiční transfery obcím		290 000,00	69 083,72			
		536		Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům, platby daní a další povinné platby	10,34		21,00	6,65	31,64	64,24
53				Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu a platby daní	187 010,34	290 000,00	69 104,72	6,65	0,01	0,00
		542		Náhrady placené obyvatelstvu	100,00					
54				Neinvestiční transfery obyvatelstvu	100,00					
		590		Ostatní neinvestiční výdaje		75 000,00	73 179,00			
59				Ostatní neinvestiční výdaje		75 000,00	73 179,00			
5				BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	188 230,99	415 000,00	194 083,72	4 105,93	2,12	2,18
		631		Investiční transfery podnikatelským subjektům		330 000,00				
		633		Investiční transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně	138 000,00					
		634		Investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	10 265,81	400 000,00	60 916,28	60 916,28	100,00	593,39
			6341	v tom: Investiční transfery obcím		400 000,00				
			6342	Investiční transfery krajům	10 265,81		60 916,28	60 916,28	100,00	593,39
		635		Investiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím		100 000,00				
63				Investiční transfery	148 265,81	830 000,00	60 916,28	60 916,28	100,00	41,09
6				KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM	148 265,81	830 000,00	60 916,28	60 916,28	100,00	41,09
5,6				VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	336 496,80	1 245 000,00	255 000,00	65 022,22	25,50	19,32
1,2,3,4-(5,6)				Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu	1 390 519,95	926 500,00	1 916 500,00	2 569 480,06	134,07	184,79

	50,51,52,53,54,55,56,57,59,61,62,	Kontrolní součet (seskupení položek)	336 496,80	1 245 000,00	255 000,00	65 022,22	25,50	19,32
(1+2+3+4)-(5+6)+8								
		Kontrola - rozdíl salda SR a financování	1 390 519,95	926 500,00	1 916 500,00	2 569 480,06		

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 012.2017

KAPITOLA:397 Operace státních finančních aktiv

v tis.Kč

skupina	oddíl	pododdíl	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2016	R O Z P O Č E T 012.2017		Skutečnost 012.2017	% Plnění 3:2	Index Sk012.2017/Sk012.2016 3:0
					Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1	2	3	4
		233	Vodní toky a vodohospodářská díla		410 000,00				
	23		Vodní hospodářství		410 000,00				
			HOSPODÁŘSTVÍ		410 000,00				
		312	Střední vzdělávání a vzdělávání v konzervatořích	10 265,81		60 916,28	60 916,28	100,00	593,39
	31		Vzdělávání (oddíl 31)	10 265,81		60 916,28	60 916,28	100,00	593,39
	31, 32		Vzdělávání (oddíl 31 + 32)	10 265,81		60 916,28	60 916,28	100,00	593,39
		331	Kultura		100 000,00				
	33		Kultura, církev a sdělovací prostředky		100 000,00				
		372	Nakládání s odpady	325 000,00					
		374	Ochrana přírody a krajiny		170 000,00				
	37		Ochrana životního prostředí	325 000,00	170 000,00				
			SLUŽBY PRO OBYVATELSTVO	335 265,81	270 000,00	60 916,28	60 916,28	100,00	18,17
		617	Regionální a místní správa		440 000,00	69 083,72			
	61		Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany		440 000,00	69 083,72			
		631	Obecné příjmy a výdaje finančních operací	1 130,99		1 821,00	1 604,17	88,09	141,84
		639	Ostatní finanční operace	100,00	125 000,00	123 179,00	2 501,76	2,03	2 501,76
			Finanční operace	1 230,99	125 000,00	125 000,00	4 105,93	3,28	333,55
			VŠEOBECNÁ VEŘEJNÁ SPRÁVA A SLUŽBY	1 230,99	565 000,00	194 083,72	4 105,93	2,12	333,55
64			VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	336 496,80	1 245 000,00	255 000,00	65 022,22	25,50	19,32

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

Období : leden až prosinec 2017

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	2 171 500	2 171 500		2 634 502,27	121,32
	Výdaje celkem	1 245 000	255 000	255 000	65 022,22	25,50
Specifické ukazatele - příjmy						
	Daňové příjmy ⁸⁾	1 550 000	1 550 000		1 546 963,92	99,80
	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem ⁹⁾	621 500	621 500		1 087 538,35	174,99
Specifické ukazatele - výdaje						
	Transfery do jiných kapitol	760 000				
	v tom:					
	transfery pro výdaje státu na sociální politiku					
	transfery na programy vyvolané zánikem věcných břemen na restituovaném majetku	130 000				
	ostatní	630 000				
	Ostatní výdaje	365 000	255 000	255 000	65 022,22	25,50
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 2017</i>	<i>rozpočet po změnách</i>	<i>skutečnost k 31.12.2017</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	330 000	0	0	330 000
	632	0		0	0
Investiční dotace a půjčky (NFV) podnikatelským a jiným subjektům celkem		330 000	0	0	330 000
CELKEM dotace a půjčky podnikatelským a jiným subjektům		330 000	0	0	330 000

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

	<i>schválený rozpočet 2016</i>	<i>rozpočet po změnách</i>	<i>skutečnost k 31.12.2016</i>
5321	290 000	69 084	0
5323			
5329			
Neinvestiční dotace krajům a obcím celkem	290 000	69 084	0
6341	400 000	0	0
6342		60 916	60 916
Investiční dotace krajům a obcím celkem	400 000	60 916	60 916
CELKEM dotace krajům a obcím	690 000	130 000	60 916

Tabulka č. 5 Rozpočtová opatření v kapitole za rok 2017 (tis. Kč)

č.ROP	Charakteristika	částka v tis.Kč.	z toho Kapitálové
1	Přesun do Mze na vodohospodářské akce a vodní dílo Skalička	-580 000	-580 000
2	Přesun do VPS na regionální školství	-310 000	-310 000
3	Přesun do MK na věcná břemena	-100 000	-97 500
4	Zvýšení výdajů dle zmocnění ministra financí ¹⁾	52 184	52 184
5	Přesun do MK na věcná břemena	-52 184	-52 184
CELKEM		-990 000	-987 500

¹⁾ zmocnění ministra financí, dle § 2, odst. 2, zákona č. 457/2016 Sb., o státním rozpočtu na rok 2017

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

číslo účtu	název účtu	stav k 1.1.2017	stav k 31.12.2017
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	125 911 969,91	124 410 209,91
1978-23820001	1978-23820001	8 869 056 058,35	8 394 759 156,52
1978-23425001	Jaderný účet *	17 560 460 037,08	22 576 591 020,23
1978-17623001	1978-17623001	80 060 119,16	93 669 523,70
1978-23329001	1978-23329001	661 067 566,27	508 883 840,27
1978-33025001	Rezervy důchodového pojištění	23 027 256 874,81	23 113 645 206,20
	Celkem	51 267 888 576,41	55 756 034 907,66

* u Jaderného účtu je nutno dále počítat s hodnotou SDD a to: 7 880 000 000 Kč k 1.1.2017 a 4 280 000 000 Kč k 31.12.2017