

Ministerstvo financí

Č.j. MF-6261/2020/2003

Materiál pro schůzi rozpočtového výboru
Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

za rozpočtovou kapitolu

397 – OPERACE STÁTNÍCH FINANČNÍCH AKTIV

za rok 2019

Obsah:

Průvodní zpráva

Tabulky

Předkládá: JUDr. Alena Schillerová, Ph.D.
místopředsedkyně vlády a ministryně financí

březen 2020

**PRŮVODNÍ ZPRÁVA
K ZÁVĚREČNÉMU ÚČTU
KAPITOLY 397 – OPERACE STÁTNÍCH
FINANČNÍCH AKTIV
ZA ROK 2019**

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 2019 bylo v rozpočtu kapitoly provedeno rozpočtové opatření v souladu se zákonem č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech, kterým byl realizován přesun investičních výdajů do kapitoly Ministerstva zemědělství (MZe).

Plněním celkových příjmů ve výši 22 548,8 mil. Kč, tj. na 444,2 % a čerpáním celkových přímých výdajů ve výši 2,1 mil. Kč, tj. na 1 % rozpočtu po změnách bylo dosaženo výsledného přebytkového salda 22 546,7 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 2019		Skutečnost	%	Index
	Rok 2018	Schválený	Po změnách	Rok 2019	Plnění	2019/2018
1	2	3	4	5	5 : 4	5 : 2
Příjmy kapitoly celkem	2 277 662	5 076 500	5 076 500	22 548 799	444,2	990,0
Transfer od veřejných rozpočtů	0	0	0	18 635 866	0,0	0,0
převod kladného salda důchodového pojištění 2018	0	0	0	18 635 866	0,0	0,0
Příjmy od nefinančních podniků a korporací	1 757 608	1 560 000	1 560 000	1 692 336	108,5	96,3
odvody od původců RAO	1 645 861	1 550 000	1 550 000	1 692 219	109,2	102,8
příjmy z likvidace st. podniků	111 747	10 000	10 000	117	1,2	0,1
Příjmy z úroků a realizace finančního majetku	517 980	3 500 000	3 500 000	2 216 463	63,3	427,9
příjmy z dividend	102 632	3 130 000	3 130 000	1 506 808	48,1	1468,2
výnosy z fin. invest. na JÚ	415 348	370 000	370 000	709 655	191,8	170,9
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	2 074	16 500	16 500	4 134	25,1	199,3
vratky na restituce zem. majetku	0	1 500	1 500	0	0,0	0,0
přijaté sankční platby	0	0	0	882	0,0	0,0
vratky z minulých let (MPO, obce apod.)	0	15 000	15 000	0	0,0	0,0
ostatní nedaňové příjmy	2 074	0	0	3 252	0,0	156,8

Zdroj: MF

Rozpočet příjmů této kapitoly 5 076,5 mil. Kč, který v průběhu hodnoceného období nedoznal žádných zákonných úprav, byl splněn ve výši 22 548,7 mil. Kč, tj. na 444,2 %.

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

Transfer od veřejných rozpočtů ve výši 18 635,9 mil Kč. Tento příjem se týká převodu kladného salda důchodového pojištění za rok 2018 na základě usnesení Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR č. 750 ze dne 23. 10. 2019.

Příjmy od nefinančních podniků a korporací ve výši 1 692,3 mil. Kč, tj. plnění na 108,5 %, konkrétně zahrnují odvody od původců radioaktivních odpadů (RAO) ve výši 1 692,2 mil. Kč, tj. plnění na 109,2 % a dále příjem z likvidace státních podniků ve smyslu zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku, ve výši 0,1 mil. Kč, tj. plnění na 1,2 %. Nízké plnění příjmů z likvidace státních podniků je způsobeno zejména obtížně predikovatelným odvodem zálohy na likvidační zůstatek několika státních podniků, které odvádělo do SFA zejména MZe.

Příjmy z úroků a realizace finančního majetku ve výši 2 216,5 mil. Kč, tj. plnění na 63,3 %, 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 1 506,8 mil. Kč s plněním na 48,1 %. Jedná se o dividendy od energetických společností, jejichž akcie byly v roce 2019 v držení resortu MF dle usnesení vlády č. 716/2015 ve výši 84,4 mil. Kč. Tyto jsou účelově určeny na posílení účtu Rezervy důchodového pojištění. Ostatní příjmy z dividend činí 1467,6 mil. Kč. Jedná se zejména o dividendu od společnosti Letiště Praha a.s. ve výši 1 409,1 mil. Kč. Oproti rozpočtované dividendě ve výši 3 000 mil. Kč došlo k nižší realizaci z důvodu rozhodnutí jediného akcionáře (MF). Zbývající částka byla převedena do nerozděleného zisku na předpokládané investiční akce.

Čisté úrokové výnosy z finančního investování na jaderném účtu ve výši 709,7 mil. Kč jsou plněny na 191,8 %. Vyšší plnění je ovlivněno zvyšováním základních úrokových sazeb ze strany Českém národní banky.

Ostatní příjmy na účtech SFA činí 4,1 mil. Kč. Konkrétně se jedná zejména o ostatní příjmy od Správy úložišť radioaktivních odpadů (SÚRAO) v celkové výši 3,2 mil. Kč a menšího příjmu v celkové výši 0,9 mil. Kč (sankční platba za porušení rozpočtové kázně).

Výdaje kapitoly OSFA

Tabulka 2: Výdaje kapitoly OSFA (tis. Kč)

Zdroj: MF

Ukazatel	Skutečnost	Rozpočet 2019		Skutečnost	%	Index
	Rok 2018	Schválený	Po změnách	Rok 2019	Plnění	2019/2018
1	2	3	4	5	5:4	5:2
Výdaje kapitoly celkem	2 737	315 000	215 000	2 084	1,0	76,1
Transfery do jiných kapitol celkem	0	100 000	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 věčných břemen na restituovaném majetku	0	0	0	0	0,0	0,0
ostatní transfery do jiných kapitol	0	100 000	0	0	0,0	0,0
tr.na pg. ve veřej.zájmu vedené v IS	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 Skalička	0	100 000	0	0	0,0	0,0
Výdaje na nakládání s radioaktivními odpady (činnost SÚRAO)	0	0	0	0	0,0	0,0
Ostatní výdaje	2 737	215 000	215 000	2 084	1,0	76,1
restituce zem.majetku prostřed.MZe	757	50 000	50 000	11	0,0	0,0
výdaje na řešení mimořádných situací a posílení ÚSC	0	90 000	90 000	0	0,0	0,0
výdaje na ost.záv.dlouh.charakteru (účet.státu apod.)	1 980	75 000	75 000	2 073	2,8	104,7

Výdaje v roce 2019 dosáhly celkové výše 2,1 mil. Kč, tj. pouze 1 % 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 2,1 mil. Kč byly plněny na 1 % 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) nebyly v roce 2019 čerpány.

Transfery obyvatelstvu na úhrady restitucí zemědělského majetku prostřednictvím MZe, byly čerpány ve výši 0,01 mil. Kč, tj. na 0 % rozpočtu po změnách.

Výdaje na ostatní závazky dlouhodobého charakteru byly v roce 2019 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 MPO. Skutečné výdaje jsou profinancovány čtvrtletně z jaderného účtu.

Přehled úprav rozpočtu kapitoly OSFA za rok 2019

V průběhu roku 2019 byla realizována úprava rozpočtu kapitoly OSFA spočívající v přesunech výdajů do jiné kapitoly, a to na základě provedeného rozpočtového opatření do kapitoly Ministerstvo zemědělství (MZe) v celkové výši 100,0 mil. Kč.

Uvolňování účelových prostředků SFA přesuny z kapitoly OSFA do jiných kapitol

U části výdajových položek rozpočtovaných v kapitole OSFA došlo k úpravě rozpočtu, vyvolanou přesunem účelových prostředků SFA na krytí příslušných výdajů realizovaných v jiné rozpočtové kapitole. Formou tohoto přesunu (tj. přenesením oprávnění čerpat prostředky SFA v jiných kapitolách) bylo v roce 2019 převedeno do kapitoly MZe 100,0 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 usnesením vlády ČR č. 274 ze dne 10. 4. 2017.

Provedením této úpravy rozpočtu kapitoly OSFA došlo k celkovému snížení výdajů rozpočtu kapitoly OSFA o 100,0 mil. Kč. Výsledkem bylo snížení celkových rozpočtovaných výdajů kapitoly OSFA o uvedenou částku, tj. na 215,0 mil. Kč rozpočtu po změnách oproti schválenému rozpočtu 315,0 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 2019

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

Tabulka č. 7 Vývoj příjmů kapitoly OSFA v letech 2013 až 2019

Tabulka č. 8 Vývoj výdajů kapitoly OSFA v letech 2013 až 2019

Fin 1-12 OSS Hlavička

k období

Období 12 2019

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

I. Globální výkaz

Paragraf	Položka	Zdroj	PVS - Množ./podmno ž.	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	1 692 219 371,00	109,18
000000	2129	1100000	1030040010	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	116 737,92	1,17
000000	2141	1100000	1030040030				479 603 799,71	0,00
000000	2142	1100000	1030040020	3 130 000 000,00	3 130 000 000,00	0,00	1 506 807 669,94	48,14
000000	2144	1100000	1030040030	370 000 000,00	370 000 000,00	0,00	230 051 250,00	62,18
000000	2212	1100000	1030040080				882 500,00	0,00
000000	2221	1100000	1030040070	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00		
000000	2229	1100000	1030040060	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00		
000000	2329	1100000	1030040090				3 251 886,14	0,00
000000	3202	1100000	1030040050				25,74	0,00
000000	4111	1100000	1030040090				18 635 866 000,00	0,00
233200	6313	1100000	5010040031	100 000 000,00	0,00	0,00		
617100	5321	1100000	5030020011	90 000 000,00	90 000 000,00	90 000 000,00		
631000	5169	1100000	5030030011	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	2 065 393,63	51,63
631000	5362	1100000	5030030011	0,00	12 000,00	12 000,00	7 285,35	60,71
639100	5189	1100000	5030010011	50 000 000,00	50 000 000,00	50 000 000,00	11 113,00	0,02
639900	5909	1100000	5030030011	75 000 000,00	70 988 000,00	70 988 000,00		

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	5 076 500 000,00	5 076 500 000,00	0,00	22 548 799 240,45	444,18
Třída 1 - Daňové příjmy	1 550 000 000,00	1 550 000 000,00	0,00	1 692 219 371,00	109,18
Třída 2 - Nedaňové příjmy	3 526 500 000,00	3 526 500 000,00	0,00	2 220 713 843,71	62,97
Třída 3 - Kapitálové příjmy				25,74	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery				18 635 866 000,00	0,00
Konsolidace příjmů					
4133 - Převody z vlastních RF (jiných než OSS)					
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	5 076 500 000,00	5 076 500 000,00	0,00	22 548 799 240,45	444,18
Výdaje celkem	315 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	2 083 791,98	0,97
Třída 5 - Běžné výdaje	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	2 083 791,98	0,97
Třída 6 - Kapitálové výdaje	100 000 000,00	0,00	0,00		
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	315 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	2 083 791,98	0,97
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	4 761 500 000,00	4 861 500 000,00	0,00	22 546 715 448,47	463,78
Třída 8 - Financování			0,00		
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	4 761 500 000,00	4 861 500 000,00	0,00	22 546 715 448,47	463,78

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	5 076 500 000,00	5 076 500 000,00	0,00	22 548 799 240,45			444,18
Výdaje celkem	315 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	2 083 791,98			0,97

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	1 550 000 000,00	1 550 000 000,00	0,00	1 692 219 371,00	109,18
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030000000	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	3 526 500 000,00	3 526 500 000,00	0,00	20 856 579 869,45	591,42
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030040000	v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	3 526 500 000,00	3 526 500 000,00	0,00	20 856 579 869,45	591,42
Specifické ukazatele - výdaje	SU5010000000	Transfery do jiných kapitol	100 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Specifické ukazatele - výdaje	SU5010010000	v tom: transfery pro výdaje státu na sociální politiku					
Specifické ukazatele - výdaje	SU5010040000	ostatní transfery do jiných kapitol	100 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Specifické ukazatele - výdaje	SU5030000000	Ostatní výdaje	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	2 083 791,98	0,97

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

Období: 012.2019

KAPITOLA:397 Operace státních finančních aktiv

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2018	ROZPOČET 012.2019		Skutečnost 012.2019	% plnění 3:2	Index Sk012.2019/Sk012.2018 3:0
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
						0	1			
		133		PŘÍJMY						
				Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí	1 645 861,55	1 550 000,00	1 550 000,00	1 692 219,37	109,18	102,82
	13			<i>Daně a poplatky z vybraných činností a služeb</i>	1 645 861,55	1 550 000,00	1 550 000,00	1 692 219,37	109,18	102,82
1				DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM (daně, poplatky, pojistné)	1 645 861,55	1 550 000,00	1 550 000,00	1 692 219,37	109,18	102,82
	1 - 16			Z daňových příjmů celkem: příjmy z daní a poplatků	1 645 861,55	1 550 000,00	1 550 000,00	1 692 219,37	109,18	102,82
		211		Příjmy z vlastní činnosti						
		212		Odvody přebytků organizací s přímým vztahem	111 746,62	10 000,00	10 000,00	116,74	1,17	0,10
		214		Výnosy z finančního majetku	517 979,76	3 500 000,00	3 500 000,00	2 216 462,72	63,33	427,91
	21			<i>Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem</i>	629 726,38	3 510 000,00	3 510 000,00	2 216 579,46	63,15	351,99
		221		Přijaté sankční platby				882,50		
		222		Přijaté vratky transferů a ostatní příjmy z finančního vypořádání		16 500,00	16 500,00			
2	22			<i>Přijaté sankční platby a vratky transferů</i>		16 500,00	16 500,00	882,50	5,35	
		232		Ostatní nedaňové příjmy	2 073,71			3 251,89		156,81
	23			<i>Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy</i>	2 073,71			3 251,89		156,81
2				NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	631 800,09	3 526 500,00	3 526 500,00	2 220 713,84	62,97	351,49
		320		Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku				0,03		
	32			<i>Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku</i>				0,03		
3				KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM				0,03		
		411		Neinvestiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů ústř. úrovně				18 635 866,00		
	41			<i>Neinvestiční přijaté transfery</i>				18 635 866,00		
4				PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM				18 635 866,00		
1,2,3,4				PŘÍJMY STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	2 277 661,63	5 076 500,00	5 076 500,00	22 548 799,24	444,18	990,00

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

Období: 012.2019

KAPITOLA:397 Operace státních finančních aktiv

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	UKAZATEL	Skutečnost 012.2018	ROZPOČET 012.2019		Skutečnost 012.2019	% plnění 3:2	Index Sk012.2019/Sk012.2018 3:0
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
						0	1			
				VÝDAJE						
		501		Platy						
		516		Nákup služeb	1 979,94		4 000,00	2 065,39	51,63	104,32
		518		Výdaje na netransferové převody uvnitř organizace, na převzaté povinnosti a na jistoty	756,67	50 000,00	50 000,00	11,11	0,02	1,47
	51			Neinvestiční nákupy a související výdaje	2 736,61	50 000,00	54 000,00	2 076,51	3,85	75,88
		532		Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně		90 000,00	90 000,00			
			5321	v tom: Neinvestiční transfery obcím		90 000,00	90 000,00			
		536		Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům, platby daní a další povinné platby	0,41		12,00	7,29	60,71	1 777,65
	53			Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu a platby daní	0,41	90 000,00	90 012,00	7,29	0,01	1 777,65
		590		Ostatní neinvestiční výdaje		75 000,00	70 988,00			
	59			Ostatní neinvestiční výdaje		75 000,00	70 988,00			
5				BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	2 737,02	215 000,00	215 000,00	2 083,79	0,97	76,13
		631		Investiční transfery podnikatelským subjektům		100 000,00				
	63			Investiční transfery		100 000,00				
6				KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM		100 000,00				
5,6				VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	2 737,02	315 000,00	215 000,00	2 083,79	0,97	76,13
1,2,3,4-(5,6)				Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu	2 274 924,61	4 761 500,00	4 861 500,00	22 546 715,45	463,78	991,10

Vysvětlivky:

POD - pododdíl

P - položka

PSP - podseskupení položek

SP - seskupení položek

T - třída

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 012.2019

KAPITOLA:397 Operace státních finančních aktiv

v tis.Kč

skupina	oddíl	pododdíl	UKAZATEL	Skutečnost 012.2018	ROZPOČET 012.2019		Skutečnost 012.2019	% Plnění 3:2	Index Sk012.2019/Sk012.2018 3:0
					Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1			
	233		Vodní toky a vodohospodářská díla		100 000,00				
	23		<i>Vodní hospodářství</i>		100 000,00				
2			PRŮMYSLOVÁ A OSTATNÍ ODVĚTVÍ HOSPODÁŘSTVÍ		100 000,00				
	617		Regionální a místní správa		90 000,00	90 000,00			
	61		<i>Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany</i>		90 000,00	90 000,00			
	631		Obecné příjmy a výdaje finančních operací	1 980,35		4 012,00	2 072,68	51,66	104,66
	639		Ostatní finanční operace	756,67	125 000,00	120 988,00	11,11	0,01	1,47
	63		<i>Finanční operace</i>	2 737,02	125 000,00	125 000,00	2 083,79	1,67	76,13
6			VŠEOBECNÁ VEŘEJNÁ SPRÁVA A SLUŽBY	2 737,02	215 000,00	215 000,00	2 083,79	0,97	76,13
1 až 6			VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	2 737,02	315 000,00	215 000,00	2 083,79	0,97	76,13

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

Období : leden až prosinec 2019

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	5 076 500	5 076 500		22 548 799,24	444,18
Výdaje celkem	315 000	215 000	215 000	2 083,79	0,97
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy ⁸⁾	1 550 000	1 550 000		1 692 219,37	109,18
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem ⁹⁾	3 526 500	3 526 500		20 856 579,87	591,42
Specifické ukazatele - výdaje					
Transfery do jiných kapitol	100 000				
v tom:					
transfery pro výdaje státu na sociální politiku					
transfery na programy vyvolané zánikem věcných břemen na restituovaném majetku					
ostatní	100 000				
Ostatní výdaje	215 000	215 000	215 000	2 083,79	0,97
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 2019</i>	<i>rozpočet po změnách</i>	<i>skutečnost k 31.12.2019</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	100 000	0	0	100 000
	632	0		0	0
Investiční dotace a půjčky (NFV) podnikatelským a jiným subjektům celkem		100 000	0	0	100 000
CELKEM dotace a půjčky podnikatelským a jiným subjektům		100 000	0	0	100 000

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

	<i>schválený rozpočet 2019</i>	<i>rozpočet po změnách</i>	<i>skutečnost k 31.12.2019</i>
5321	90 000	90 000	0
5323			
5329			
Neinvestiční dotace krajům a obcím celkem	90 000	90 000	0
6341	0	0	0
6342		0	0
Investiční dotace krajům a obcím celkem	0	0	0
CELKEM dotace krajům a obcím	90 000	90 000	0

Tabulka č. 5 Rozpočtová opatření v kapitole za rok 2019 (tis. Kč)

č.ROP	Charakteristika	částka v tis.Kč.	z toho Kapitálové
1	Přesun do Mze na vodní dílo Skalička	-100 000	-100 000
CELKEM		-100 000	-100 000

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

číslo účtu	název účtu	stav k 1.1.2019	stav k 31.12.2019
1978-18327001	1978-18327001	3 209 386 077,61	265 757 341,83
1978-12822001	1978-12822001	678 318 609,00	678 318 609,00
1978-21227001	1978-21227001	124 268 460,63	124 681 337,47
1978-23820001	1978-23820001	8 129 197 385,78	9 450 612 320,46
1978-23425001	Jaderný účet **	24 097 427 162,23	27 907 795 782,80
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	23 201 703 904,54	41 921 967 755,48
	Celkem	60 042 854 963,76	80 951 686 511,01

** bez zahrnutí jmenovité hodnoty SDD SDD a to: 4 280 000 000 Kč k 1. 1. 2019 a 2 300 000 000 Kč k 31. 12. 2019

Tabulka č. 7: Vývoj příjmů kapitoly OSFA v letech 2013 až 2019

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Příjmy kapitoly celkem	3 511 711	3 339 659	3 240 634	1 727 017	2 634 502	2 277 662	22 548 799
Transfer od veřejných rozpočtů	0	0	0	0	0	0	18 635 866
převod kladného salda důchodového pojištění 2018	0	0	0	0	0	0	18 635 866
Příjmy od nefinančních podniků a korporací	1 564 410	1 561 283	1 410 161	1 246 426	1 921 545	1 757 608	1 692 336
odvody od původců RAO	1 552 279	1 547 597	1 381 738	1 224 054	1 546 964	1 645 861	1 692 219
příjmy z likvidace st. podniků	12 131	13 686	28 423	22 372	374 581	111 747	117
Příjmy z úroků a realizace finančního majetku	944 192	794 690	750 297	464 324	680 686	517 980	2 216 463
příjmy z dividend	365 653	185 706	249 484	122 333	184 261	102 632	1 506 808
výnosy z fin. invest. na JÚ	578 539	608 984	500 813	341 991	496 425	415 348	709 655
výnosy z fin. invest. na DÚ	0	0	0	0	0	0	0
Splátky některých pohledávek státu ve prospěch účtů SFA	8 573	8 573	91 541	8 573	0	0	0
splátky půjček (pol 2412)	8 573	8 573	91 541	8 573	0	0	0
Příjmy z prodeje akcií a majtekových podílů	982 419	965 902	965 903	196	0	0	0
prodej akcií	982 419	965 902	965 903	196	0	0	0
Ostatní příjmy na účtech SFA	12 117	9 211	22 732	7 498	32 271	2 074	4 134
vratky na restituce zem. majetku	0	0	0	0	0	0	0
přijaté sankční platby	0	30	172	0	0	0	882
vratky z minulých let (MPO, obce apod.)	10 136	6 152	17 956	2 016	29 193	0	0
ostatní nedaňové příjmy	1 981	3 029	4 604	5 482	3 078	2 074	3 252

Zdroj: MF

Tabulka č. 8: Vývoj výdajů kapitoly OSFA v letech 2013 až 2019

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Výdaje kapitoly celkem	267 893	205 233	262 807	336 497	65 022	2 737	2 084
Transfery do jiných kapitol celkem	0	0	0	0	0	0	0
Transfery pro výdaje státu na sociální politiku	0	0	0	0	0	0	0
Transfery na programy vyvolané zánikem věcných břemen	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní tranfery do jiných kapitol	0	0	0	0	0	0	0
tr. na pg. ve veřejném zájmu vedené v IS	0	0	0	0	0	0	0
tr. na pg. vedené v IS pro řešení problémů ÚSC	0	0	0	0	0	0	0
tr. na Nové Heřminovy	0	0	0	0	0	0	0
Výdaje na nakládání s radioaktivními odpady (SÚRAO)	131 000	168 000	257 800	325 000	0	0	0
Ostatní výdaje	136 893	37 233	5 007	11 497	65 022	2 737	2 084
restituce zem. majetku prostřed. MZe	245	87	0	0	2 502	757	11
výdaje na řešení mimořádných situací a posílení ÚSC	136 648	31 000	5 000	10 266	60 916	0	0
výdaje na ost. závazky dlouh. charakteru (poplatky apod.)	0	6 146	7	1 231	1 604	1 980	2 073

Zdroj: MF