

Ministerstvo financí

Č. j. MF-7902/2021/2003-3

Materiál pro schůzi rozpočtového výboru
Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

za rozpočtovou kapitolu

397 – OPERACE STÁTNÍCH FINANČNÍCH AKTIV

za rok 2020

Obsah:

Průvodní zpráva

Tabulky

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

březen 2021



**PRŮVODNÍ ZPRÁVA
K ZÁVĚREČNÉMU ÚČTU
KAPITOLY 397 – OPERACE STÁTNÍCH
FINANČNÍCH AKTIV
ZA ROK 2020**

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 2020 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) a se zákonem č. 129/2020 Sb., kterým se měnil zákon č. 355/2019 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2020 a kterým byl realizován přesun rozpočtových výdajů na důchody do kapitoly Ministerstva práce a sociálních věcí (MPSV).

Plněním celkových příjmů ve výši 18 726,9 mil. Kč, tj. na 854,5 % a čerpáním celkových přímých výdajů ve výši 2,3 mil. Kč, tj. na 1 % rozpočtu po změnách bylo dosaženo výsledného přebytkového salda 18 724,6 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 2020		Skutečnost	%	Index
	rok 2019	Schválený	Po změnách	Rok 2020	Plnění	2020/2019
1	2	3	4	5	5:4	5:2
Příjmy kapitoly celkem	22 548 799	2 191 500	2 191 500	18 726 893	854,5	0,8
Transfer od veřejných rozpočtů	18 635 866	0	0	16 438 520		0,9
převod kladného salda důchodového pojištění	18 635 866	0	0	16 438 520	0,0	0,9
Příjmy od nefinančních podniků a korporací	1 692 336	1 560 000	1 560 000	1 838 621	117,9	1,1
odvody od původců RAO	1 692 219	1 550 000	1 550 000	1 667 585	107,6	1,0
příjmy z likvidace st. podniků	117	10 000	10 000	171 036	1710,4	1461,8
Příjmy z úroků a realizace finančního majetku	2 216 463	630 000	630 000	445 742	70,8	0,2
příjmy z dividend	1 506 808	100 000	100 000	121 115	121,1	0,1
výnosy z fin. invest. na JÚ	709 655	530 000	530 000	324 627	61,3	0,5
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	4 134	1 500	1 500	4 011	267,4	1,0
vratky na restituce zem. majetku	0	0	0	0	0,0	0,0
přijaté sankční platby	882	0	0	0	0,0	0,0
vratky z minulých let (MPO, obce apod.)	0	1 500	1 500	28	0,0	0,0
ostatní nedaňové příjmy	3 252	0	0	3 983	0,0	1,2

Zdroj: MF

Rozpočet příjmů této kapitoly 2 191,5 mil. Kč, stanovený zákonem č. 129/2020 Sb., kterým se měnil zákon č. 355/2019 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2020, byl splněn ve výši 18 726,9 mil. Kč, tj. na 854,5 %.

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

Transfer od veřejných rozpočtů ve výši 16 438,5 mil Kč. Tento příjem se týká převodu kladného salda důchodového pojištění za rok 2019 na základě usnesení Poslanecké sněmovny Parlamentu ČR č. 1263 ze dne 1. 10. 2020.

Příjmy od nefinančních podniků a korporací ve výši 1 838,6 mil. Kč, tj. plnění na 117,9 %, konkrétně zahrnují odvody od původců radioaktivních odpadů (RAO) ve výši 1 667,6 mil. Kč, tj. plnění na 107,6 % a dále příjem z likvidace státních podniků ve smyslu zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku, ve výši 171 mil. Kč, tj. plnění na 1710,4 %. Vysoké plnění příjmů z likvidace státních podniků je způsobeno zejména obtížně predikovatelným výtěžkem z likvidace Středočeských energetických závodů, státního podniku v likvidaci, který odvádělo do SFA Ministerstvo průmyslu a obchodu (MPO).

Příjmy z úroků a realizace finančního majetku ve výši 445,7 mil. Kč, tj. plnění na 70,8 %, 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 121,1 mil. Kč s plněním na 121,1 %. Jedná se o dividendy od energetických společností, jejichž akcie byly v roce 2020 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 324,6 mil. Kč jsou plněny na 61,3 %. Nižší plnění je ovlivněno snižováním základních úrokových sazeb ze strany České národní banky.

Ostatní příjmy na účtech SFA činí 4,0 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 2020		Skutečnost	%	Index
	Rok 2019	Schválený	Po změnách	Rok 2020	Plnění	2020/2019
1	2	3	4	5	5:4	5:2
Výdaje kapitoly celkem	2 084	20 400 000	224 500	2 267	1,0	1,1
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	185 000	9 500	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 Skalička	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	2 084	215 000	215 000	2 267	1,1	1,1
restituce zem. majetku prostřed. MZe	11	50 000	50 000	185	0,4	16,8
výdaje na řešení mimořádných situací a posílení ÚSC	0	0	0	0	0,0	0,0
výdaje na ost. závazky dlouh. charakteru (poplatky apod.)	2 073	165 000	165 000	2 082	1,3	1,0

Zdroj: MF

Výdaje v roce 2020 dosáhly celkové výše 2,3 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 2,3 mil. Kč byly plněny na 1 % rozpočtu po změnách. V rámci tohoto specifického ukazatele byly jednotlivé položky plněny takto:

Transfery obyvatelstvu na úhrady restitucí zemědělského majetku prostřednictvím MZe, byly čerpány ve výši 0,19 mil. Kč, tj. na 0,4 % rozpočtu po změnách.

Výdaje na řešení mimořádných situací a posílení infrastruktury územně samosprávních celků (ÚSC) nebyly v roce 2020 čerpány.

Výdaje na ostatní závazky dlouhodobého charakteru byly v roce 2020 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 2020

V průběhu roku 2020 byly realizovány úpravy rozpočtu kapitoly OSFA spočívající v přesunech výdajů do jiných kapitol, a to na základě provedených rozpočtových opatření do kapitol MZe a Ministerstva práce a sociálních věcí (MPSV) v celkové výši 20 175,5 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 2020 převedeno do kapitoly MZe 175,5 mil. Kč, které jsou účelově určeny na realizaci vodních děl Skalička, Vlachovice a Horní Opava, dále pak do kapitoly MPSV 20 000 mil Kč na sociální politiku státu.

Provedením těchto úprav rozpočtu kapitoly OSFA došlo k celkovému snížení výdajů rozpočtu kapitoly OSFA o 20 175,5 mil. Kč. Výsledkem bylo snížení celkových rozpočtovaných výdajů kapitoly OSFA o uvedenou částku, tj. na 224,5 mil. Kč rozpočtu po změnách oproti schválenému rozpočtu 20 400 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 2020

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

Tabulka č. 7: Vývoj příjmů kapitoly OSFA v letech 2013 až 2020

Tabulka č. 8: Vývoj výdajů kapitoly OSFA v letech 2013 až 2020

Fin 1-12 OSS Hlavička

k období

Prosinec 2020

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	1 550 000 000,00	1 550 000 000,00	0,00	1 667 584 595,00	107,59
000000	2129	1100000	1030040010	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	171 035 641,80	1 710,36
000000	2141	1100000	1030040030				218 657 948,35	0,00
000000	2142	1100000	1030040020	100 000 000,00	100 000 000,00	0,00	121 114 674,05	121,11
000000	2144	1100000	1030040030	530 000 000,00	530 000 000,00	0,00	105 969 000,00	19,99
000000	2229	1100000	1030040060	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	28 359,83	1,89
000000	2329	1100000	1030040090				3 982 806,24	0,00
000000	4111	1100000	1030040090				16 438 520 000,00	0,00
233200	6313	1100000	5010040031	185 000 000,00	9 500 000,00	9 500 000,00		
411100	5410	1100000	5010010011	20 000 000 000,00	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	2 080 771,93	52,02
631000	5362	1100000	5030030011	0,00	500 000,00	500 000,00	1 477,48	0,30
639100	5189	1100000	5030010011	50 000 000,00	50 000 000,00	50 000 000,00	184 955,00	0,37
639900	5909	1100000	5030030011	75 000 000,00	70 500 000,00	70 500 000,00	290,00	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	2 191 500 000,00	2 191 500 000,00	0,00	18 726 893 025,27	854,52
Třída 1 - Daňové příjmy	1 550 000 000,00	1 550 000 000,00	0,00	1 667 584 595,00	107,59
Třída 2 - Nedaňové příjmy	641 500 000,00	641 500 000,00	0,00	620 788 430,27	96,77
Třída 3 - Kapitálové příjmy					
Třída 4 - Přijaté transfery				16 438 520 000,00	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	2 191 500 000,00	2 191 500 000,00	0,00	18 726 893 025,27	854,52
Výdaje celkem	20 400 000 000,00	224 500 000,00	224 500 000,00	2 267 494,41	1,01
Třída 5 - Běžné výdaje	20 215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	2 267 494,41	1,05
Třída 6 - Kapitálové výdaje	185 000 000,00	9 500 000,00	9 500 000,00		
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	20 400 000 000,00	224 500 000,00	224 500 000,00	2 267 494,41	1,01
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-18 208 500 000,00	1 967 000 000,00	0,00	18 724 625 530,86	951,94
Třída 8 - Financování			0,00		
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-18 208 500 000,00	1 967 000 000,00	0,00	18 724 625 530,86	951,94

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	2 191 500 000,00	2 191 500 000,00	0,00	18 726 893 025,27			854,52
Výdaje celkem	20 400 000 000,00	224 500 000,00	224 500 000,00	2 267 494,41			1,01

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	1 667 584 595,00	107,59
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030000000	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	641 500 000,00	641 500 000,00	0,00	17 059 308 430,27	2 659,28
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030040000	v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	641 500 000,00	641 500 000,00	0,00	17 059 308 430,27	2 659,28
Specifické ukazatele - výdaje	SU5010000000	Transfery do jiných kapitol	20 185 000 000,00	9 500 000,00	9 500 000,00	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	185 000 000,00	9 500 000,00	9 500 000,00	0,00	0,00
Specifické ukazatele - výdaje	SU5030000000	Ostatní výdaje	215 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	2 267 494,41	1,05

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

Období: 012.2020

KAPITOLA:397 Operace státních finančních aktiv

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2019	ROZPOČET 012.2020		Skutečnost 012.2020	% plnění 3:2	Index Sk012.2020/Sk012.2019 3:0
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
						3	1			
		133		PŘÍJMY						
				Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí	1 692 219,37	1 550 000,00	1 550 000,00	1 667 584,60	107,59	98,54
	13			<i>Daně a poplatky z vybraných činností a služeb</i>	1 692 219,37	1 550 000,00	1 550 000,00	1 667 584,60	107,59	98,54
1				DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM (daně, poplatky, pojistné)	1 692 219,37	1 550 000,00	1 550 000,00	1 667 584,60	107,59	98,54
	1 - 16			Z daňových příjmů celkem: příjmy z daní a poplatků	1 692 219,37	1 550 000,00	1 550 000,00	1 667 584,60	107,59	98,54
		211		Příjmy z vlastní činnosti						
		212		Odvody přebytků organizací s přímým vztahem	116,74	10 000,00	10 000,00	171 035,64	1 710,36	146 512,50
		214		Výnosy z finančního majetku	2 216 462,72	630 000,00	630 000,00	445 741,62	70,75	20,11
	21			<i>Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem</i>	2 216 579,46	640 000,00	640 000,00	616 777,26	96,37	27,83
		221		Přijaté sankční platby	882,50					
		222		Přijaté vratky transferů a ostatní příjmy z finančního vypořádání		1 500,00	1 500,00	28,36	1,89	
2	22			<i>Přijaté sankční platby a vratky transferů</i>	882,50	1 500,00	1 500,00	28,36	1,89	3,21
		232		Ostatní nedaňové příjmy	3 251,89			3 982,81		122,48
	23			<i>Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy</i>	3 251,89			3 982,81		122,48
2				NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	2 220 713,84	641 500,00	641 500,00	620 788,43	96,77	27,95
		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			16 438 520,00		88,21
	41			<i>Neinvestiční přijaté transfery</i>	18 635 866,00			16 438 520,00		88,21
4				PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM	18 635 866,00			16 438 520,00		88,21
1,2,3,4				PŘÍJMY STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	22 548 799,24	2 191 500,00	2 191 500,00	18 726 893,03	854,52	83,05

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

Období: 012.2020

KAPITOLA:397 Operace státních finančních aktiv

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2019	ROZPOČET 012.2020		Skutečnost 012.2020	% plnění 3:2	Index Sk012.2020/Sk012.2019 3:0
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
						0	1			
				VÝDAJE						
		501		Platy						
		516		Nákup služeb	2 065,39		4 000,00	2 080,77	52,02	100,74
		518		Výdaje na netransferové převody uvnitř organizace, na převzaté povinnosti a na jistoty	11,11	50 000,00	50 000,00	184,96	0,37	1 664,31
	51			Neinvestiční nákupy a související výdaje	2 076,51	50 000,00	54 000,00	2 265,73	4,20	109,11
		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	7,29		500,00	1,48	0,30	20,28
	53			Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu a platby daní	7,29	90 000,00	90 500,00	1,48	0,00	20,28
		541		Sociální dávky		20 000 000,00				
	54			Neinvestiční transfery obyvatelstvu		20 000 000,00				
		590		Ostatní neinvestiční výdaje		75 000,00	70 500,00	0,29	0,00	
	59			Ostatní neinvestiční výdaje		75 000,00	70 500,00	0,29	0,00	
5				BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	2 083,79	20 215 000,00	215 000,00	2 267,49	1,05	108,82
		631		Investiční transfery podnikatelským subjektům		185 000,00	9 500,00			
	63			Investiční transfery		185 000,00	9 500,00			
6				KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM		185 000,00	9 500,00			
5,6				VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	2 083,79	20 400 000,00	224 500,00	2 267,49	1,01	108,82
1,2,3,4-(5,6)				Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu	22 546 715,45	-18 208 500,00	1 967 000,00	18 724 625,53	951,94	83,05

Vysvětlivky:

POD - pododdíl

P - položka

PSP - podseskupení položek

SP - seskupení položek

T - třída

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 012.2020

KAPITOLA:397 Operace státních finančních aktiv

v tis.Kč

skupina	oddíl	pododdíl	U K A Z A T E L	Skutečnost 2019	rozpočet 2020		Skutečnost 2020	% Plnění 3:2 4	Index 2020/2019 3:0 5
					Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1			
	233		Vodní toky a vodohospodářská díla		185 000,00	9 500,00			
	23		Vodní hospodářství		185 000,00	9 500,00			
2			PRŮMYSLOVÁ A OSTATNÍ ODVĚTVÍ HOSPODÁŘSTVÍ		185 000,00	9 500,00			
	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		90 000,00	90 000,00	1,48		
	61		Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany		90 000,00	90 000,00	1,48		
	631		Obecné příjmy a výdaje finančních operací	2 072,68		4 500,00	2 080,77	0,46	100,46
	639		Ostatní finanční operace	11,11	125 000,00	120 500,00	185,00	0,00	1 666,92
	63		Finanční operace	2 083,79	125 000,00	125 000,00	2 267,24	1,81	108,82
6			VŠEOBECNÁ VEŘEJNÁ SPRÁVA A SLUŽBY	2 083,79	125 000,00	125 000,00	2 267,24	1,81	108,82
1 až 6			VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	2 083,79	20 400 000,00	224 500,00	2 267,24	1,01	108,82

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

Období : leden až prosinec 2020

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	2 191 500	2 191 500		18 726 893	854,52
Výdaje celkem	20 400 000	224 500	224 500	2 267	1,01
Specifické ukazatele - příjmy					
Daňové příjmy ⁸⁾	1 550 000	1 550 000		1 667 585	107,59
Nedaňové příjmy, kapitalové příjmy a přijaté transfery celkem ⁹⁾	641 500	641 500		17 059 308,43	2 659,28
Specifické ukazatele - výdaje					
Transfery do jiných kapitol	20 185 000	9 500	9 500		
v tom:					
transfery pro výdaje státu na sociální politiku	20 000 000				
transfery na programy vyvolané zánikem věčných břemen na restituovaném majetku					
ostatní					
Ostatní výdaje	215 000	215 000	215 000	2 267	1,05
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 2020</i>	<i>rozpočet po změnách</i>	<i>skutečnost k 31.12.2020</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	185 000	9 500	175 500	175 500
	632	0		0	0
Investiční dotace a půjčky (NFV) podnikatelským a jiným subjektům celkem		185 000	9 500	175 500	175 500
CELKEM dotace a půjčky podnikatelským a jiným subjektům		185 000	9 500	175 500	175 500

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

	<i>schválený rozpočet 2020</i>	<i>rozpočet po změnách</i>	<i>skutečnost k 31.12.2020</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 2020 (tis. Kč)

č.ROP	Charakteristika	částka v tis.Kč.	z toho Kapitálové
1	Přesun do Mze na vodní dílo Skalička	-50 000	-50 000
2	Přesun do Mze na vodní dílo Vlachovice	-100 000	-100 000
3	Přesun do MPSV na sociální politiku státu	-20 000 000	-20 000 000
4	Přesun do Mze na vodní dílo Vlachovice	-20 000	-20 000
4	Přesun do Mze na vodní dílo Horní Opava	-5 500	-5 500
CELKEM		-20 175 500	-20 175 500

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

číslo účtu	název účtu	stav k 1.1.2020	stav k 31.12.2020
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	124 681 337,47	124 817 995,21
1978-23820001	1978-23820001	9 450 612 320,46	9 444 227 214,68
1978-23425001	Jaderný účet **	27 907 795 782,80	29 417 175 086,84
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	41 921 967 755,48	38 481 566 695,53
	Celkem	80 951 686 511,01	79 014 416 307,06

** 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 2020 (tis. Kč)

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Příjmy kapitoly celkem	3 511 711	3 339 659	3 240 634	1 727 017	2 634 502	2 277 662	22 548 799	18 726 893
Transfer od veřejných rozpočtů	0	0	0	0	0	0	18 635 866	16 438 520
převod kladného salda důchodového pojištění	0	0	0	0	0	0	18 635 866	16 438 520
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	1 838 621
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	1 667 585
příjmy z likvidace st. podniků	12 131	13 686	28 423	22 372	374 581	111 747	117	171 036
Příjmy z úroků a realizace finančního majetku	944 192	794 690	750 297	464 324	680 686	517 980	2 216 463	445 742
příjmy z dividend	365 653	185 706	249 484	122 333	184 261	102 632	1 506 808	121 115
výnosy z fin. invest. na JÚ	578 539	608 984	500 813	341 991	496 425	415 348	709 655	324 627
výnosy z fin. invest. na DÚ	0	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	0
splátky půjček (pol 2412)	8 573	8 573	91 541	8 573	0	0	0	0
Příjmy z prodeje akcií a majetkových podílů	982 419	965 902	965 903	196	0	0	0	0
prodej akcií	982 419	965 902	965 903	196	0	0	0	0
Ostatní příjmy na účtech SFA	12 117	9 211	22 732	7 498	32 271	2 074	4 134	4 011
vratky na restituce zem. majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
přijaté sankční platby	0	30	172	0	0	0	882	0
vratky z minulých let (MPO, obce apod.)	10 136	6 152	17 956	2 016	29 193	0	0	28
ostatní nedaňové příjmy	1 981	3 029	4 604	5 482	3 078	2 074	3 252	3 983

Zdroj: MF

Tabulka č. 8: Vývoj výdajů kapitoly OSFA v letech 2013 až 2020 (tis.Kč)

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Výdaje kapitoly celkem	267 893	205 233	262 807	336 497	65 022	2 737	2 084	2 267
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)	131 000	168 000	257 800	325 000	0	0	0	0
Ostatní výdaje	136 893	37 233	5 007	11 497	65 022	2 737	2 084	2 267
restituce zem. majetku prostřed. MZe	245	87	0	0	2 502	757	11	185
výdaje na řešení mimořádných situací a posílení ÚSC	136 648	31 000	5 000	10 266	60 916	0	0	0
výdaje na ost. závazky dlouh. charakteru (poplatky apod.)	0	6 146	7	1 231	1 604	1 980	2 073	2 082

Zdroj: MF