

**Ministerstvo financí**

**Č.j. MF-5346/2019/2003**

**Materiál pro schůzi rozpočtového výboru**  
**Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky**

## **ZÁVĚREČNÝ ÚČET**

**za rozpočtovou kapitolu**

**397 – OPERACE STÁTNÍCH FINANČNÍCH AKTIV**

**za rok 2018**

**Obsah:**

**Průvodní zpráva**

**Tabulky**

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

**březen 2019**

**PRŮVODNÍ ZPRÁVA  
K ZÁVĚREČNÉMU ÚČTU  
KAPITOLY 397 – OPERACE STÁTNÍCH  
FINANČNÍCH AKTIV  
ZA ROK 2018**

# 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 2018 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 2 277,7 mil. Kč, tj. na 120,1 % a čerpáním celkových přímých výdajů ve výši 2,7 mil. Kč, tj. na 1,3 % rozpočtu po změnách bylo dosaženo výsledného přebytkového salda 2 275,0 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 2018		Skutečnost	%	Index
	Rok 2017	Schválený	Po změnách	Rok 2018	Plnění	2018/2017
1	2	3	4	5	5:4	5:2
<b>Příjmy kapitoly celkem</b>	<b>2 634 502</b>	<b>1 896 500</b>	<b>1 896 500</b>	<b>2 277 662</b>	<b>120,1</b>	<b>86,5</b>
Transfer od veřejných rozpočtů	0	0	0	0	0,0	0,0
<b>Příjmy od nefinančních podniků a korporací</b>	<b>1 921 545</b>	<b>1 560 000</b>	<b>1 560 000</b>	<b>1 757 608</b>	<b>112,7</b>	<b>91,5</b>
odvody od původců RAO	1 546 964	1 550 000	1 550 000	1 645 861	106,2	106,4
příjmy z likvidace st. podniků	374 581	10 000	10 000	111 747	1 117,5	29,8
<b>Příjmy z úroků a realizace finančního majetku</b>	<b>680 686</b>	<b>320 000</b>	<b>320 000</b>	<b>517 980</b>	<b>161,9</b>	<b>76,1</b>
příjmy z dividend	184 261	130 000	130 000	102 632	78,9	55,7
výnosy z fin. invest. na JÚ	496 425	190 000	190 000	415 348	218,6	83,7
výnosy z fin. invest. na DÚ	0	0	0		0,0	0,0
<b>Splátky některých pohledávek státu ve prospěch účtů SFA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Příjmy z prodeje akcií a majetkových podílů</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Ostatní příjmy na účtech SFA</b>	<b>32 271</b>	<b>16 500</b>	<b>16 500</b>	<b>2 074</b>	<b>12,6</b>	<b>6,4</b>
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.)	29 193	15 000	15 000	0	0,0	0,0
ostatní nedaňové příjmy	3 078	0	0	2 074	0,0	67,4

Zdroj: MF

Rozpočet příjmů této kapitoly 1 896,5 mil. Kč, který v průběhu hodnoceného období nedoznal žádných zákonných úprav, byl splněn ve výši 2 277,7 mil. Kč, tj. na 120,1 %.

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

*Příjmy od nefinančních podniků a korporací ve výši 1 757,6 mil. Kč*, tj. plnění na 112,7 %, konkrétně zahrnují odvody od původců radioaktivních odpadů (RAO) ve výši 1 645,9 mil. Kč, tj. plnění na 106,2 % a dále příjem z likvidace státních podniků ve smyslu zákona č. 77/1997 Sb., o státním podniku, ve výši 111,7 mil. Kč, tj. plnění na 1 117,5 %. Vysoké plnění příjmů z likvidace státních podniků je způsobeno zejména obtížně predikovatelným odvodem zálohy na likvidační zůstatek několika státních podniků, které odvádělo do SFA zejména Ministerstvo zemědělství (MZe).

*Příjmy z úroků a realizace finančního majetku ve výši 518,0 mil. Kč*, tj. plnění na 161,9 %, 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 102,6 mil. Kč s plněním na 78,9 %. Jedná se o dividendy od energetických společností, jejichž akcie byly v roce 2018 v držení resortu MF dle usnesení vlády č. 716/2015 ve výši 88,0 mil. Kč. Tyto jsou účelově určeny na posílení účtu Rezervy důchodového pojištění. Ostatní příjmy z dividend činí 14,6 mil. Kč.

Čisté úrokové výnosy z finančního investování na jaderném účtu ve výši 415,4 mil. Kč jsou plněny na 218,6 %. Vyšší plnění je ovlivněno zvyšováním základních úrokových sazeb ze strany Českém národní banky.

*Ostatní příjmy na účtech SFA činí 2,1 mil. Kč*. Konkrétně se jedná zejména o vratky a ostatní příjmy od Správy úložišť radioaktivních odpadů (SÚRAO) v celkové výši 1,5 mil. Kč a menší příjmy v celkové výši 0,6 mil. Kč od restituentů zemědělského majetku.

## Výdaje kapitoly OSFA

Tabulka 2: Výdaje kapitoly OSFA (tis. Kč)

Ukazatel	Skutečnost	Rozpočet 2018		Skutečnost	%	Index
	Rok 2017	Schválený	Po změnách	Rok 2018	Plnění	2018/2017
1	2	3	4	5	5 : 4	5 : 2
<b>Výdaje kapitoly celkem</b>	<b>65 022</b>	<b>605 000</b>	<b>215 000</b>	<b>2 737</b>	<b>1,3</b>	<b>4,2</b>
Transfery do jiných kapitol celkem	0	240 000	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 restitúovaném majetku	0	0	0	0	0,0	0,0
ostatní transfery do jiných kapitol	0	240 000	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	50 000	0	0	0,0	0,0
tr.na vodní dílo Skalička	0	190 000	0	0	0,0	0,0
<b>Výdaje na nakládání s radioaktivními odpady (činnost SÚRAO)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Ostatní výdaje</b>	<b>65 022</b>	<b>365 000</b>	<b>215 000</b>	<b>2 737</b>	<b>1,3</b>	<b>4,2</b>
restituce zem.majetku prostřed.MZe	2 502	50 000	50 000	757	1,5	0,0
výdaje na řešení mimořádných situací a posílení ÚSC	60 916	240 000	90 000		0,0	0,0
výdaje na ost.záv.dlouh.charakteru (účet.státu apod.)	1 604	75 000	75 000	1 980	2,6	123,4

Zdroj: MF

Výdaje v roce 2018 dosáhly celkové výše 2,7 mil. Kč, tj. pouze 1,3 % 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 2,7 mil. Kč* byly plněny na 1,3 % 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 2018 čerpány.

Transfery obyvatelstvu na úhrady restitucí zemědělského majetku prostřednictvím MZe, byly čerpány ve výši 0,7 mil. Kč, tj. na 1,5 % rozpočtu po změnách.

Výdaje na ostatní závazky dlouhodobého charakteru byly v roce 2018 čerpány ve výši 2,0 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 2018**

V průběhu roku 2018 byla realizována úprava rozpočtu kapitoly OSFA spočívající v přesunech výdajů do jiných kapitol, a to na základě provedených rozpočtových opatření do kapitol Ministerstvo zemědělství (MZe) a Všeobecná pokladní zpráva (VPS) v celkové výši 390,0 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 2018 uvolněno celkem 390,0 mil. Kč. V podrobnějším vyjádření se jednalo o úpravy rozpočtu realizací následujících investičních a neinvestičních přesunů z kapitoly OSFA:

Transfery finančních prostředků do kapitoly MZe ve výši 190,0 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.

Transfery na programy vedené v informačním systému programového financování EDS/SMVS pro řešení problémů ÚSC byly v roce 2018 realizovány ve výši 200,0 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 50,0 mil. Kč a dále ze specifického ukazatele Ostatní výdaje ve výši 150,0 mil. Kč.

Provedením všech úprav rozpočtu kapitoly OSFA došlo k celkovému snížení výdajů rozpočtu kapitoly OSFA o 390,0 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 605,0 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 2018**

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

**Fin 1-12 OSS Hlavička**

k období

PRO 2018

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	1 645 861 546,00	106,18
000000	2129	1100000	1030040010	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	111 746 622,44	1 117,47
000000	2141	1100000	1030040030				226 510 631,97	0,00
000000	2142	1100000	1030040020	130 000 000,00	130 000 000,00	0,00	102 631 623,34	78,95
000000	2144	1100000	1030040030	190 000 000,00	190 000 000,00	0,00	188 837 500,00	99,39
000000	2221	1100000	1030040070	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00	0,00	0,00
000000	2229	1100000	1030040060	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
000000	2329	1100000	1030040090				2 073 708,98	0,00
233200	6313	1100000	5010040031	190 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
617100	5321	1100000	5010040021	50 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
617100	5321	1100000	5030020011	240 000 000,00	90 000 000,00	90 000 000,00	0,00	0,00
631000	5169	1100000	5030030011	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	1 979 943,35	94,28
631000	5362	1100000	5030030011	0,00	20 000,00	20 000,00	409,83	2,05
639100	5189	1100000	5030010011	50 000 000,00	50 000 000,00	50 000 000,00	756 669,94	1,51
639900	5909	1100000	5030030011	75 000 000,00	72 880 000,00	72 880 000,00	0,00	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	1 896 500 000,00	1 896 500 000,00	0,00	2 277 661 632,73	120,10
Třída 1 - Daňové příjmy	1 550 000 000,00	1 550 000 000,00	0,00	1 645 861 546,00	106,18
Třída 2 - Nedaňové příjmy	346 500 000,00	346 500 000,00	0,00	631 800 086,73	182,34



Třída 3 - Kapitálové příjmy					
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	1 896 500 000,00	1 896 500 000,00	0,00	2 277 661 632,73	120,10
Výdaje celkem	605 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	2 737 023,12	1,27
Třída 5 - Běžné výdaje	415 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	2 737 023,12	1,27
Třída 6 - Kapitálové výdaje	190 000 000,00	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	605 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	2 737 023,12	1,27
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	1 291 500 000,00	1 681 500 000,00	0,00	2 274 924 609,61	135,29
Třída 8 - Financování			0,00		
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	1 291 500 000,00	1 681 500 000,00	0,00	2 274 924 609,61	135,29

### 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	1 896 500 000,00	1 896 500 000,00	0,00	2 277 661 632,73			120,10
Výdaje celkem	605 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	2 737 023,12			1,27

**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	1 645 861 546,00		106,18
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030000000	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	346 500 000,00	346 500 000,00	0,00	631 800 086,73		182,34
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030040000	v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	346 500 000,00	346 500 000,00	0,00	631 800 086,73		182,34
Specifické ukazatele - výdaje	SU5010000000	Transfery do jiných kapitol	240 000 000,00	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	240 000 000,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Specifické ukazatele - výdaje	SU5030000000	Ostatní výdaje	365 000 000,00	215 000 000,00	215 000 000,00	2 737 023,12		1,27

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

Období: 012.2018

KAPITOLA:397 Operace státních finančních aktiv

v tis.Kč

třída	seskue ní položek	podsesk. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2017	ROZPOČET 012.2018		Skutečnost 012.2018	%	Index
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1	2	3	4	5
				<b>PŘÍJMY</b>						
		133		Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí	1 546 963,92	1 550 000,00	1 550 000,00	1 645 861,55	106,18	106,39
	13			<i>Daně a poplatky z vybraných činností a služeb</i>	1 546 963,92	1 550 000,00	1 550 000,00	1 645 861,55	106,18	106,39
1				<b>DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b> (daně, poplatky, pojistné)	1 546 963,92	1 550 000,00	1 550 000,00	1 645 861,55	106,18	106,39
	1 - 16			Z daňových příjmů celkem: <b>příjmy z daní a poplatků</b>	1 546 963,92	1 550 000,00	1 550 000,00	1 645 861,55	106,18	106,39
		212		Odvody přebytků organizací s přímým vztahem	374 581,38	10 000,00	10 000,00	111 746,62	1 117,47	29,83
		214		Výnosy z finančního majetku	680 686,47	320 000,00	320 000,00	517 979,76	161,87	76,10
	21			<i>Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem</i>	1 055 267,84	330 000,00	330 000,00	629 726,38	190,83	59,67
		222		Přijaté vratky transferů a ostatní příjmy z finančního vypořádání	29 192,76	16 500,00	16 500,00			
5	22			<i>Přijaté sankční platby a vratky transferů</i>	29 192,76	16 500,00	16 500,00			
		232		Ostatní nedaňové příjmy	3 077,72			2 073,71		67,38
	23			<i>Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy</i>	3 077,72			2 073,71		67,38
2				<b>NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>	1 087 538,32	346 500,00	346 500,00	631 800,09	182,34	58,09
		320		Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku	0,03					
	32			<i>Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku</i>	0,03					
3				<b>KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM</b>	0,03					
1,2,3,4				<b>PŘÍJMY STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM</b>	2 634 502,27	1 896 500,00	1 896 500,00	2 277 661,63	120,10	86,46

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

Období: 012.2018

KAPITOLA:397 Operace státních finančních aktiv

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2017	ROZPOČET 012.2018		Skutečnost 012.2018	%	Index
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1	2	3	4	5
11,12,13,14,15,16,17,21,22,23,24,31,32,4				Kontrolní součet (seskupení položek)	2 634 502,27	1 896 500,00	1 896 500,00	2 277 661,63	120,10	86,46
				<b>VÝDAJE</b>						
		516		Nákup služeb	1 597,53		2 100,00	1 979,94	94,28	123,94
		518		Poskytnuté zálohy, jistiny, záruky a vládní úvěry	2 501,76	50 000,00	50 000,00	756,67	1,51	30,25
	<b>51</b>			<b>Neinvestiční nákupy a související výdaje</b>	<b>4 099,29</b>	<b>50 000,00</b>	<b>52 100,00</b>	<b>2 736,61</b>	<b>5,25</b>	<b>66,76</b>
		532		Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně		290 000,00	90 000,00			
			5321	v tom: Neinvestiční transfery obcím		290 000,00	90 000,00			
		536		Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům, platby daní a další povinné platby	6,65		20,00	0,41	2,05	6,17
	<b>53</b>			<b>Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu a platby daní</b>	<b>6,65</b>	<b>290 000,00</b>	<b>90 020,00</b>	<b>0,41</b>	<b>0,00</b>	<b>6,17</b>
		590		Ostatní neinvestiční výdaje		75 000,00	72 880,00			
	<b>59</b>			<b>Ostatní neinvestiční výdaje</b>		<b>75 000,00</b>	<b>72 880,00</b>			
<b>5</b>				<b>BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM</b>	<b>4 105,93</b>	<b>415 000,00</b>	<b>215 000,00</b>	<b>2 737,02</b>	<b>1,27</b>	<b>66,66</b>
		631		Investiční transfery podnikatelským subjektům		190 000,00				
		634		Investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně	60 916,28					
			6342	Investiční transfery krajům	60 916,28					
	<b>63</b>			<b>Investiční transfery</b>	<b>60 916,28</b>	<b>190 000,00</b>				
<b>6</b>				<b>KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM</b>	<b>60 916,28</b>	<b>190 000,00</b>				
<b>5,6</b>				<b>VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM</b>	<b>65 022,22</b>	<b>605 000,00</b>	<b>215 000,00</b>	<b>2 737,02</b>	<b>1,27</b>	<b>4,21</b>
<b>1,2,3,4-(5,6)</b>				<b>Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu</b>	<b>2 569 480,06</b>	<b>1 291 500,00</b>	<b>1 681 500,00</b>	<b>2 274 924,61</b>	<b>135,29</b>	<b>88,54</b>

## Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 012.2018

KAPITOLA:397 Operace státních finančních aktiv

v tis.Kč

skupina	oddíl	pododdíl	UKAZATEL	Skutečnost 012.2017	ROZPOČET 012.2018		Skutečnost 012.2018	% Plnění 3:2	Index Sk012.2018/Sk012.2017 3:0
					Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1			
		233	Vodní toky a vodohospodářská díla			190 000,00			
	23		<i>Vodní hospodářství</i>			190 000,00			
2			<b>PRŮMYSLOVÁ A OSTATNÍ ODVĚTVÍ HOSPODÁŘSTVÍ</b>			190 000,00			
		312	Střední vzdělávání a vzdělávání v konzervatořích	60 916,28					
	31		<i>Vzdělávání (oddíl 31)</i>	60 916,28					
	31, 32		<i>Vzdělávání (oddíl 31 + 32)</i>	60 916,28					
3			<b>SLUŽBY PRO OBYVATELSTVO</b>	60 916,28					
		617	Regionální a místní správa			290 000,00	90 000,00		
	61		<i>Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany</i>			290 000,00	90 000,00		
		631	Obecné příjmy a výdaje finančních operací	1 604,17		2 120,00	1 980,35	93,41	123,45
		639	Ostatní finanční operace	2 501,76	125 000,00	122 880,00	756,67	0,62	30,25
	63		<i>Finanční operace</i>	4 105,93	125 000,00	125 000,00	2 737,02	2,19	66,66
6			<b>VŠEOBECNÁ VEŘEJNÁ SPRÁVA A SLUŽBY</b>	4 105,93	415 000,00	215 000,00	2 737,02	1,27	66,66
	1 až 6		<b>VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM</b>	65 022,22	605 000,00	215 000,00	2 737,02	1,27	4,21

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

Období : leden až prosinec 2018

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
<b>Souhrnné ukazatele</b>					
Příjmy celkem	1 896 500	1 896 500		2 277 661,63	120,10
Výdaje celkem	605 000	215 000	215 000	2 737,02	1,27
<b>Specifické ukazatele - příjmy</b>					
Daňové příjmy <sup>8)</sup>	1 550 000	1 550 000		1 645 861,54	106,18
Nedaňové příjmy, kapitalové příjmy a přijaté transfery celkem <sup>9)</sup>	346 500	346 500		631 800,09	182,34
<b>Specifické ukazatele - výdaje</b>					
Transfery do jiných kapitol	240 000				
v tom:					
transfery pro výdaje státu na sociální politiku					
transfery na programy vyvolané zánikem věcných břemen na restituovaném majetku					
ostatní	240 000				
Ostatní výdaje	365 000	215 000	215 000	2 737,02	1,27
<b>Průřezové ukazatele</b>					

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

<sup>9)</sup> 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 2018</i>	<i>rozpočet po změnách</i>	<i>skutečnost k 31.12.2018</i>	<i>Transfery do jiných kapitol (přesun rozpočtovým opatřením)</i>
	521	0	0	0	0
	522			0	0
	561			0	0
	562				0
<b>Neinvestiční dotace a půjčky (NFV) podnikatel. a jiným subjektům celkem</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	631	190 000	0	0	190 000
	632	0		0	0
<b>Investiční dotace a půjčky (NFV) podnikatelským a jiným subjektům celkem</b>		<b>190 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>190 000</b>
<b>CELKEM dotace a půjčky podnikatelským a jiným subjektům</b>		<b>190 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>190 000</b>

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

	<i>schválený rozpočet 2018</i>	<i>rozpočet po změnách</i>	<i>skutečnost k 31.12.2018</i>
5321	290 000	90 000	0
5323			
5329			
<b>Neinvestiční dotace krajům a obcím celkem</b>	<b>290 000</b>	<b>90 000</b>	<b>0</b>
6341	0	0	0
6342		0	0
<b>Investiční dotace krajům a obcím celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>CELKEM dotace krajům a obcím</b>	<b>290 000</b>	<b>90 000</b>	<b>0</b>



Tabulka č. 5 Rozpočtová opatření v kapitole za rok 2018 (tis. Kč)

č.ROP	Charakteristika	částka v tis.Kč.	z toho Kapitálové
1	Přesun do Mze na vodní dílo Skalička	-190 000	-190 000
2	Přesun do VPS na regionální školství	-50 000	-50 000
3	Přesun do VPS na regionální školství	-150 000	-150 000
<b>CELKEM</b>		<b>-390 000</b>	<b>-390 000</b>

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

číslo účtu	název účtu	stav k 1.1.2018	stav k 31.12.2018
1978-18327001	1978-18327001*	265 757 341,83	3 209 386 077,61
1978-12822001	1978-12822001	678 318 609,00	678 318 609,00
1978-21227001	1978-21227001	124 410 209,91	124 268 460,63
1978-23820001	1978-23820001	8 394 759 156,52	8 129 197 385,78
1978-23425001	Jaderný účet **	22 576 591 020,23	24 097 427 162,23
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	23 113 645 206,20	23 201 703 904,54
	<b>Celkem</b>	<b>55 756 034 907,66</b>	<b>60 042 854 963,76</b>

\* z toho částka 2 943 628 735,78 Kč představuje přebytek hospodaření SR za rok 2018, o jehož použití rozhodne Poslanecká sněmovna a který není započten do SFA

\*\* bez zahrnutí jmenovité hodnoty SDD SDD a to: 4 280 000 000 Kč jak k 1. 1. 2018, tak i k 31. 12. 2018