

Ministerstvo financí

Č.j. MF-11966/2015/2003

Materiál pro schůzi rozpočtového výboru
Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

za rozpočtovou kapitolu

396 – STÁTNÍ DLUH

za rok 2014

Obsah:

Průvodní zpráva

Tabulky

Předkládá: Ing. Andrej Babiš

1. místopředseda vlády a ministr financí

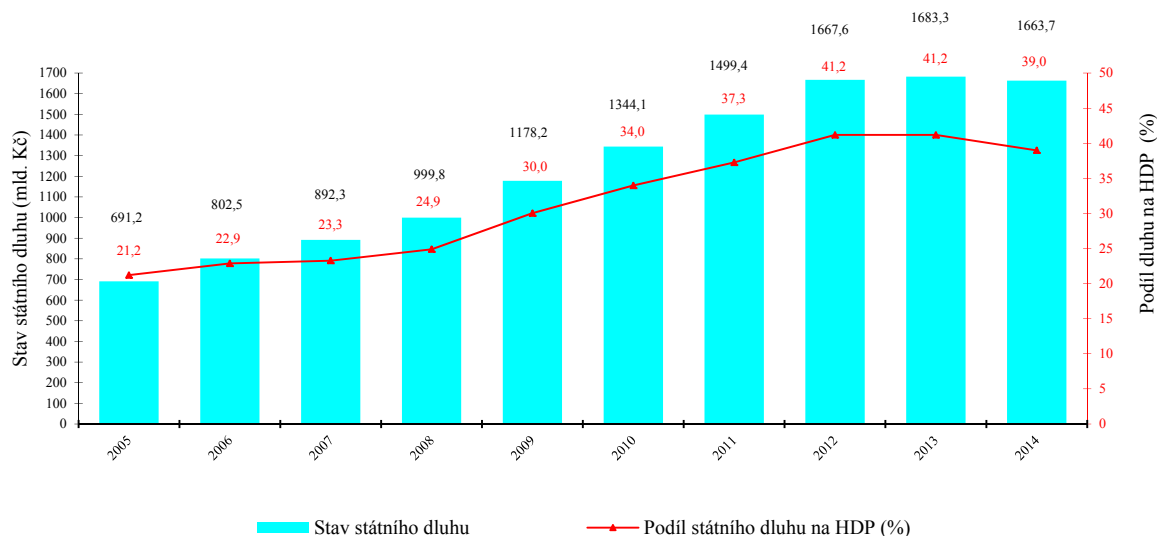
březen 2015

**PRŮVODNÍ ZPRÁVA
ZÁVĚREČNÉHO ÚČTU
KAPITOLY 396 – STÁTNÍ DLUH
ZA ROK 2014**

Vývoj státního dluhu

Zatímco období let 2005 až 2012 se vyznačovalo růstovým trendem státního dluhu, který byl způsoben především rozpočtovými schodky, důsledkem čehož byl také meziroční nárůst podílu státního dluhu na HDP, v letech 2013 a 2014 dochází ke stabilizaci a následnému mírnému poklesu státního dluhu a poklesu podílu státního dluhu na HDP, a to v důsledku efektivnějšího řízení likvidity státní pokladny.

Graf č. 1: Vývoj státního dluhu 2005 - 2014



Zdroj: MF, ČSÚ

Státní dluh se v roce 2014 snížil z 1 683,3 mld. Kč na 1 663,7 mld. Kč, tj. o 19,7 mld. Kč, resp. 1,2 %, přičemž vnitřní státní dluh vzrostl o 75,5 mld. Kč a korunová hodnota vnějšího státního dluhu se snížila o 95,2 mld. Kč.

Tabulka 1: Vývoj státního dluhu v roce 2014 (mil. Kč)

	Stav	Půjčky	Splátky	Kurzové rozdíly a ostatní vlivy	Změna	Stav
	1.1.2014	(a)	(b)	(c)	(a-b+c)	31.12.2014
STÁTNÍ DLUH CELKEM	1 683 338	369 635	391 569	2 259	-19 675	1 663 663
Vnitřní dluh	1 288 144	369 635	294 119	-5	75 511	1 363 655
Státní pokladniční poukázky	120 891	114 884	128 148		-13 264	107 627
Spořicí státní dluhopisy	87 579	2 145	11 890	-5	-9 750	77 829
Střednědobé a dlouhodobé státní dluhopisy	1 079 675	153 278	57 298		95 980	1 175 655
Krátkodobé půjčky	0	99 328	96 783		2 545	2 545
Vnější dluh	395 194	0	97 449	2 264	-95 186	300 008
Zahraniční emise dluhopisů	323 682		86 369	2 264	-84 106	239 576
Úvěry od EIB	71 512		11 080		-11 080	60 432

Zdroj: MF

Půjčky prostřednictvím dluhových instrumentů

Celkové půjčky prostřednictvím dluhových instrumentů v roce 2014 činily 369 635 mil. Kč. Z toho 114 884 mil. Kč bylo půjčeno prostřednictvím emisí státních pokladničních poukázek (dále „SPP“), 2 145 mil. Kč prostřednictvím sérií emisí spořicíh státních dluhopisů (dále „SSD“), 153 278 mil. Kč prostřednictvím emisí a prodejů střednědobých a dlouhodobých státních dluhopisů na domácím trhu (dále „SDD“) a 99 328 mil. Kč pak prostřednictvím přijímání krátkodobých půjček na domácím trhu.

Státní dluh se vlivem znehodnocení české koruny zvýšil o 2 264 mil. Kč, přičemž tato změna byla dána výhradně zvýšením korunové hodnoty zahraničních emisí dluhopisů.

Splátky jistiny

Celkové splátky jistiny státního dluhu v roce 2014 činily 391 569 mil. Kč, přičemž splátky vnitřního dluhu činily 294 119 mil. Kč, jejichž nejvýznamnější část představovaly splátky emisí SPP v celkové výši 128 148 mil. Kč¹.

Splátky SDD realizované v den splatnosti dluhopisu činily 46 026 mil. Kč a suma zpětných odkupů SDD před datem jejich splatnosti za rok 2014 celkem 11 272 mil. Kč.

Splátky SSD včetně předčasných splacení činily 11 890 mil. Kč.

Splátky krátkodobých půjček činily 96 783 mil. Kč, přičemž se jednalo o splátky půjček v rámci zápůjční facility, kterou kromě podpory likvidity sekundárního trhu SDD využívá Ministerstvo financí jako výhodný zdroj v segmentu krátkodobého financování.

Splátky vnějšího dluhu činily 97 449 mil. Kč a byly dány jednak splátkami dvou emisí eurobondů v celkové výši 86 369 mil. Kč a rovněž splátkami úvěrů od Evropské investiční banky (dále „EIB“) ve výši 11 080 mil. Kč.

Rezerva peněžních prostředků

Tabulka 2: Vývoj rezervy peněžních prostředků v letech 2008 – 2014 (mld. Kč)

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Rezerva	78,0	58,3	65,4	70,6	139,9	62,7	11,5

Zdroj: MF

Nutnost udržování rezervy peněžních prostředků v dostatečné výši byla dána především posilováním opatrnostního principu v období zhoršování situace na finančních trzích. Změna výše rezervy bezprostředně souvisí s vývojem hospodaření státního rozpočtu. Snížení schodku státního rozpočtu oproti původně očekávanému vývoji při zachování emisního plánu způsobí navýšení rezervy peněžních prostředků bez ovlivnění plánované čisté výpůjční potřeby. Rovněž lze využitím rezervy v rámci financování zamezit změně čisté výpůjční potřeby při vyšším než rozpočtovaném schodku. Efektivnější řízení likvidity státu, stabilizace situace na finančních trzích s přebytkem volné likvidity v bankovním sektoru a implementace systému refinancování umožnily průběžné krytí části potřeby financování státu z peněžních prostředků na souhrnných účtech státní pokladny a od roku 2013 tak bylo možné přistoupit k postupnému nahrazování rezervy peněžních prostředků disponibilními zdroji státní pokladny.

¹ včetně revolvingu SPP vydaných a rovněž splatných v roce 2014

Hodnocení vývoje strategických ukazatelů (cílů) v kapitole Státní dluh

Cílové pásmo strategického ukazatele průměrné doby do splatnosti státního dluhu pro roky 2014 bylo stanoveno na 5,0 až 6,0 let, skutečná hodnota tohoto ukazatele k 31. 12. 2014 činila 5,5 let. Průměrná doba do splatnosti hrubé emise střednědobých a dlouhodobých státních dluhopisu v primárních aukcích v roce 2014 činila 9,1 roku. Limitní hranice strategického ukazatele podílu krátkodobého dluhu (tj. dluhu splatného do jednoho roku) na celkovém státním dluhu byla pro rok 2014 stanovena ve výši 20 %, skutečnost k 31. 12. 2014 činila 14,9 %. Limitní hranice strategického ukazatele podílu střednědobého dluhu (tj. dluhu splatného do pěti let) na celkovém státním dluhu byla pro rok 2014 stanovena ve výši 70 %, skutečnost k 31. 12. 2014 činila 55,7 %. Cílové pásmo strategického ukazatele průměrné doby do refixace státního dluhu pro rok 2014 bylo stanoveno na 4,0 až 5,0 let, skutečná hodnota tohoto ukazatele k 31. 12. 2014 činila 4,2 let. Cílové pásmo strategického ukazatele úrokové refixace dluhového portfolia do jednoho roku pro rok 2014 bylo stanoveno na 30 až 40 %, přičemž skutečnost k 31. 12. 2014 činila 35,5 %.

Příjmy a výdaje kapitoly Státní dluh

Základní tendence ve vývoji výdajů na státní dluh v letech 2008 až 2014

Zatímco do roku 2011 převažoval vzestupný trend vývoje výdajů na státní dluh, od roku 2012 dochází ke stabilizaci těchto výdajů. Podíl úrokových plateb na HDP ukazuje, že dosavadní růst státního dluhu neohrožoval stabilitu státního rozpočtu, neboť tento podíl je v mezinárodním srovnání nízký. Jeho případný další nárůst v následujících letech však již může pro státní rozpočet představovat rizikový faktor.

Tabulka 3: Vývoj výdajů na státní dluh v letech 2008 až 2014

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Výdaje na státní dluh (mil. Kč)	44 751	53 073	48 741	55 633	57 089	57 843	55 895
<i>z toho: úroky</i>	44 601	52 723	48 521	55 481	56 742	57 516	55 694
Podíl úroků na HDP (%)	1,11	1,34	1,23	1,38	1,40	1,41	1,31
Příjmy státního dluhu (mil. Kč)	7 087	8 601	12 900	10 506	15 687	6 952	7 402
<i>z toho: úroky</i>	7 087	8 601	12 899	10 506	15 687	6 952	7 402
Podíl úroků na HDP (%)	0,18	0,22	0,33	0,26	0,39	0,17	0,17
Čisté výdaje na státní dluh (mil. Kč)	37 665	44 472	35 841	45 127	41 402	50 891	48 493
<i>z toho: úroky</i>	37 514	44 122	35 622	44 975	41 055	50 564	48 292
Podíl úroků na HDP (%)	0,93	1,13	0,90	1,12	1,01	1,24	1,13

Zdroj: MF, ČSÚ

Příjmy kapitoly Státní dluh

Tabulka 4: Příjmy kapitoly Státní dluh (mil. Kč)

Ukazatel	Skutečnost	Rozpočet 2014		Skutečnost	%	Index
	Rok 2013	Schválený	Po změnách	Rok 2014	Plnění	2014/2013
1	2	3	4	5	6=5:4	7=5:2
Příjmy kapitoly celkem	6 952	7 400	7 400	7 402	100,0	106,5
Úrokové příjmy celkem	6 952	7 400	7 400	7 402	100,0	106,5
vnitřního dluhu	6 716	6 952	6 952	7 207	103,7	107,3
krátkodobé půjčky a pře-půjčení	166	64	64	241	376,1	145,0
spořicí státní dluhopisy	1	-	-	0	-	-
středně- a dlouhodobé dluhopisy	6 550	6 888	6 888	6 966	101,1	106,4
vnějšího dluhu	228	448	448	195	43,5	85,7
zahraniční emise dluhopisů	228	448	448	195	43,5	85,7
z toho: z derivátových operací	228	448	448	195	43,5	85,7
bankovní účty	8	-	-	0	-	-
úroky přijaté z vkladů na účtech	8	-	-	0	-	-
Ostatní příjmy	-	-	-	0	-	-

Zdroj: MF

Tyto výsledky kapitoly znamenají, že v porovnání s rokem 2013 se v roce 2014 celkové a též úrokové příjmy kapitoly zvýšily o 6,5 %. Vyšší plnění příjmů ve srovnání s předchozím rokem bylo dáno zejména růstem příjmů z premií emisí SDD a příjmů z řízení eurové likvidity státní pokladny.

Příjmy kapitoly za rok 2014 se zvýšily meziročně ve srovnání s rokem 2013 o 450 mil. Kč. Skutečné příjmy kapitoly dosáhly 100,0 % celkových příjmů rozpočtovaných pro rok 2014.

Celkové příjmy kapitoly, které v roce 2014 dosáhly výše 7 402 mil. Kč, byly tvořeny téměř výhradně úrokovými příjmy.

Úrokové příjmy kapitoly Státní dluh ve výši 7 402 mil. Kč byly tvořeny z větší části příjmy vnitřního dluhu, které dosáhly 7 207 mil. Kč, zatímco úrokové příjmy vnějšího dluhu v roce 2014 činily 195 mil. Kč.

Hlavní složkou příjmů vnitřního dluhu byly příjmy z SDD v celkové výši 6 966 mil. Kč, kdy 5 993 mil. Kč činily premie spojené s emisemi SDD na primárním trhu a prodeji těchto instrumentů na trhu sekundárním a 974 mil. Kč alikvotní úrokové výnosy spojené s transakcemi s SDD na primárním a sekundárním trhu. Příjmy z SDD tak vzrostly oproti roku 2013 o 6,4 % především v důsledku zvětšujícího se rozdílu mezi kuponovou úrokovou mírou a výnosem do splatnosti emisí vydaných v uplynulých letech.

Příjmy z krátkodobých poskytnutých půjček ve výši 241 mil. Kč jsou tvořeny především příjmy z řízení eurové likvidity státní pokladny, které dosáhly 152 mil. Kč, z čehož 65 mil. Kč představovaly příjmy z repo operací a 86 mil. Kč z depo operací. Příjmy z aktivních operací řízení likvidity na korunovém účtu řízení likvidity státní pokladny (repo operace se zástavou poukázek ČNB a SPP a depozitní operace) činily 87 mil. Kč a příjmy ze zápůjčních facilit pak 2 mil. Kč. Nárůst příjmů z krátkodobých půjček o 45,0 % oproti roku 2013 je především důsledkem investování eurových prostředků státní pokladny ve velkém měřítku v roce 2014.

V průběhu roku 2014 bylo rovněž dosaženo příjmů ze SSD ve výši 82 tis. Kč, které byly dány vratkami diskontů v případě předčasných splacení diskontovaných SSD.

Úrokové příjmy vnějšího dluhu ve výši 195 mil. Kč byly dány výhradně příjmy ze swapových operací. Ve srovnání s rokem 2013 došlo k poklesu příjmů vnějšího dluhu o 14,3 % v důsledku dalšího poklesu úrokových sazeb.

V roce 2014 došlo rovněž k připsání úroků z vkladů vzniklých na eurovém mimorozpočtovém účtu Ministerstva na příjmový účet, a to ve výši 25 tis. Kč.

Z hlediska druhového členění rozpočtové skladby byla velká většina příjmů kapitoly Státní dluh zaznamenána na položce 2141 – Příjmy z úroků (část), a to ve výši 7 207 022 tis. Kč, příjmy ve výši 179 212 tis. Kč byly zaznamenány na položce 2146 – Úrokové příjmy z finančních derivátů k vlastním dluhopisům, příjmy ve výši 15 830 tis. Kč byly zaznamenány na položce 2148 – Úrokové příjmy z finančních derivátů kromě k vlastním dluhopisům, příjmy ve výši 4 tis. Kč byly zaznamenány na položce 2212 – Sankční platby přijaté od jiných subjektů, příjmy ve výši 82 tis. Kč byly zaznamenány na položce 2222 – Ostatní příjmy z finančního vypořádání předchozích let od jiných veřejných rozpočtů, příjmy ve výši 18 tis. Kč byly zaznamenány na položce 2324 – Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady a 0,2 tis. Kč bylo zaznamenáno na položce 4132 – Převody z ostatních vlastních fondů.

Výdaje kapitoly Státní dluh

Tabulka 5: Výdaje kapitoly Státní dluh (mil. Kč)

Ukazatel	Skutečnost	Rozpočet 2014		Skutečnost	%	Index
	Rok 2013	Schválený	Po změnách	Rok 2014	Plnění	2014/2013
1	2	3	4	5	6 = 5 : 4	7 = 5 : 2
Výdaje kapitoly celkem	57 843	64 872	59 762	55 895	93,5	96,6
1. Úrokové výdaje celkem	57 516	64 422	59 312	55 694	93,9	96,8
na vnitřní dluh	43 758	51 072	45 957	42 537	92,6	97,2
na peněžní instrumenty	209	1 409	1 409	77	5,5	36,9
<i>z toho: na derivátové operace</i>	36	-	-	-	-	-
na spořicí státní dluhopisy	487	949	949	909	95,8	186,8
na středně- a dlouhodobé dluhopisy	43 062	48 714	43 599	41 551	95,3	96,5
na vnější dluh	13 754	13 350	13 350	13 156	98,5	95,6
na zahraniční emise dluhopisů	13 054	12 599	12 599	12 596	100,0	96,5
<i>z toho: na derivátové operace</i>	3 915	2 987	2 987	2 984	99,9	76,2
na úvěry od EIB	700	751	751	560	74,6	80,0
bankovní účty	3	5	5	1	14,2	20,9
peněžní plnění nahrazující úrok	3	5	5	1	14,2	20,9
2. Poplatky	327	450	450	201	44,6	61,4

Zdroj: MF

Celkové výdaje kapitoly v roce 2014 dosáhly výše 55 895 mil. Kč, což je 93,5 % rozpočtu po změnách². Úrokové výdaje činily 55 694 mil. Kč, poplatky pak 201 mil. Kč.

² Rozpočet po schválení změny zákona o státním rozpočtu České republiky na rok 2014

Tyto výsledky kapitoly znamenají, že v porovnání s rokem 2013 se v roce 2014 celkové výdaje kapitoly snížily o 3,4 % (tj. 1 948 mil. Kč), resp. úrokové výdaje se snížily o 3,2 %, zatímco státní dluh meziročně poklesl o 1,2 %. Pokles výdajů kapitoly byl jak důsledkem poklesu státního dluhu, tak i důsledkem nízkých úrokových sazeb, které měly dopad na všechny úrokově citlivé komponenty státního dluhu.

V úrokových výdajích dominují úrokové výdaje na vnitřní dluh (42 537 mil. Kč), přičemž v porovnání s rokem 2013 se podíl úrokových výdajů na vnitřní dluh na celkových úrokových výdajích zvýšil o 0,3 procentního bodu ze 76,1 % na 76,4 %. Tyto výdaje jsou složeny z úrokových výdajů na peněžní instrumenty, z úrokových výdajů na SDD a z úrokových výdajů na SSD. Úrokové výdaje na peněžní instrumenty dané diskonty SPP dosáhly v roce 2014 výše 77 mil. Kč oproti 209 mil. Kč v roce 2013, což představuje výrazný pokles o 63,1 % daný především snížením celkové jmenovité hodnoty emitovaných SPP a rovněž dalším snížením krátkodobých sazeb na peněžním trhu oproti roku 2013.

Úrokové výdaje na SDD dosáhly v roce 2014 výše 41 551 mil. Kč oproti 43 062 mil. Kč v roce 2013, poklesly tedy o 3,5 %. Většinu z těchto výdajů tvořily výdaje na vyplacené kupóny SDD, a to 39 842 mil. Kč³. Úrokové výdaje na SDD byly dále zvyšovány výdaji na diskonty SDD ve výši 1 275 mil. Kč, z čehož 1 266 mil. Kč činily diskonty spojené s emisemi SDD na primárním trhu a 9 mil. Kč diskonty spojené s prodeji SDD na sekundárním trhu. V průběhu roku 2014 se uskutečnily též výdaje z titulu zpětných odkupů SDD, přičemž šlo o alikvotní úrokové výnosy ve výši 112 mil. Kč a prémie ve výši 322 mil. Kč. Realizován byl rovněž výdaj z titulu záporného alikvotního úrokového výnosu u prodejů SDD z portfolia ve výši 33 tis. Kč.

Úrokové výdaje na SSD dosáhly 909 mil. Kč a skládaly se především z výdajů na reinvestice úrokových výnosů SSD ve výši 724 mil. Kč, dále z výdajů na kupony SSD včetně dovýplat ve výši 183 mil. Kč a konečně z výdajů na alikvotní úrokové výnosy z titulu předčasného splacení v celkové výši 2 mil. Kč. Oproti roku 2013 tyto výdaje vzrostly o 86,8 %, což je dáno především postupně rostoucími kuponovými sazbami u většiny emisí SSD.

Úrokové výdaje na vnější (zahraniční) dluh ve výši 13 156 mil. Kč oproti 13 754 mil. Kč v roce 2013 byly dány zejména úroky zahraničních emisí státních dluhopisů České republiky, které v roce 2014 činily 12 596 mil. Kč oproti 13 054 mil. Kč v roce 2013 (pokles o 3,5 %). Tyto úrokové výdaje byly určeny zejména výdaji na kupóny zahraničních emisí dluhopisů v celkové výši 9 611 mil. Kč a rovněž výdaji na swapové operace, jež byly realizovány pro zajištění těchto zahraničních emisí dluhopisů proti tržním rizikům v celkové výši 2 984 mil. Kč. Ostatní úrokové výdaje pak činily 1 mil. Kč.

Druhou složkou úrokových výdajů na vnější dluh byly výdaje z titulu úvěrů od EIB ve výši 560 mil. Kč, které se v porovnání s rokem 2013 snížily o 20,0 % v důsledku nižších úrokových sazeb i splátek jistin těchto úvěrů.

Součástí úrokových výdajů kapitoly je i peněžní plnění nahrazující úrok majitelům účtů podle § 3 písm. h) bodu 10 až 15 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla) ve výši 1 mil. Kč.

Výnosy do splatnosti u SPP v roce 2014 dosahovaly velmi nízkých hodnot v intervalu 0,06 – 0,09 % p. a., přičemž ve srovnání se stejným obdobím minulého roku došlo ještě k jejich mírnému poklesu.

³ Po zahrnutí vlivu retrocese úroků z dluhopisů prodaných EIB ve výši cca 68 mil. Kč

Úrokové sazby na kapitálovém trhu u dlouhodobých státních dluhopisů oproti předchozímu roku významně poklesly.

V roce 2014 činily poplatky spojené s obsluhou státního dluhu 201 mil. Kč, což je 44,6 % schváleného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2013 se úhrady z titulu poplatků snížily o 38,6 %.

Z hlediska rozpočtové skladby byla převážná část úrokových výdajů ve výši 52 709 469 tis. Kč zaznamenána na položce 5141 – Úroky vlastní, další část ve výši 2 839 060 tis. Kč na položce 5146 – Úrokové výdaje na finanční deriváty k vlastním dluhopisům, další část ve výši 144 918 tis. Kč na položce 5147 – Úrokové výdaje na finanční deriváty kromě k vlastním dluhopisům a konečně poslední část ve výši 711 tis. Kč na položce 5192 - Poskytnuté neinvestiční příspěvky a náhrady (část). Z poplatků byla rozhodující část ve výši 196 212 tis. Kč zaznamenána na položce 5144 – Poplatky dluhové služby, dále 1 353 tis. Kč bylo zaznamenáno na položce 5161 – Služby pošt a 2 961 tis. Kč na položce 5362 – Platby daní a poplatků státnímu rozpočtu.

Z hlediska sledování rovnoměrnosti běžných (a současně celkových) realizovaných výdajů kapitoly Státní dluh lze konstatovat, že tyto činily v 1. čtvrtletí 2014 celkem 6 709 mil. Kč, ve 2. čtvrtletí 2014 dosáhly 25 903 mil. Kč, ve 3. čtvrtletí 2014 pak 16 505 mil. Kč a konečně ve 4. čtvrtletí 2014 činily 6 778 mil. Kč. Rozložení výdajů v rámci jednotlivých čtvrtletí je dáno zejména režimem vyplácení kupónů z SDD, kdy nejvíce termínů vyplácení připadá na druhé čtvrtletí.

Čisté výdaje na obsluhu státního dluhu dosáhly v roce 2014 celkem 48,5 mld. Kč, zatímco v roce 2013 dosahovaly 50,9 mld. Kč. Pokles těchto výdajů v roce 2014 byl z větší části dán poklesem výdajů na obsluhu státního dluhu o 1,9 mld. Kč, z menší části pak růstem příjmů státního dluhu o 0,5 mld. Kč.

Úpravy rozpočtu kapitoly Státní dluh v roce 2014

Tabulka 6: Původně schválený rozpočet kapitoly Státní dluh na rok 2014 (tis. Kč)

Příjmy		
	Daňové příjmy	0
	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté dotace celkem	7 400 000 000
	v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	7 400 000 000
Výdaje		
	Obsluha státního dluhu	65 797 528 900
Financování		
	Zvýšení stavu státních dluhopisů	113 568 800 000
	Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů	0
	Změna stavu na účtech státních finančních aktiv *)	-1 568 800 000

*) včetně jaderného účtu a zvláštního účtu rezervy pro důchodovou reformu

Zdroj: MF

V roce 2014 došlo ke změně zákona o státním rozpočtu na rok 2014 č. 475/2013 Sb. zákonem č. 318/2014 Sb. Touto změnou byl snížen schválený rozpočet celkových výdajů kapitoly Státní dluh a závazného ukazatele Obsluha státního dluhu o 920 500 000 Kč na 64 877 028 900 Kč.

V kapitole 396 – Státní dluh proběhlo 14 rozpočtových opatření snižující výdajový SU Obsluha státního dluhu, konkrétně výdajový okruh Úroky státního dluhu, o 5 115 469 907 Kč. Jednalo se o ROP ve prospěch kapitoly VPS na úhradu dotace ztrát z podpořeného financování pro Českou exportní banku, a.s. ve výši 364 758 000 Kč, dále o ROP ve prospěch kapitoly MZV na kompenzaci výdajů resortu v důsledku znehodnocení české koruny ve výši

216 852 000 Kč, ROP ve prospěch kapitoly MF na pořízení velkokapacitního rentgenu a dvou mobilních laboratoří pro analýzu minerálních olejů ve výši 90 000 000 Kč, ROP ve prospěch MK pro Státní fond kinematografie na poskytování filmových pobídek 300 000 000 Kč, ROP ve prospěch kapitoly MŽP na posílení výdajů účelově určených na finanční zajištění náhrady újmy dle § 58 zákona č. 114/1992 Sb., o ochraně přírody a krajiny ve výši 320 000 000 Kč, ROP ve prospěch 4 rozpočtových kapitol (MŠMT, MPO, MV, AV) na základě usnesení vlády č. 779/2014 - posílení podpory výzkumu, experimentálního vývoje a inovací ve výši 900 000 000 Kč, ROP ve prospěch kapitoly ÚV na podporu projektů v rámci Programu protidrogové politiky ve výši 10 000 000 Kč, ROP ve prospěch kapitoly MV na posílení výdajů na zabezpečení bezpečnosti státu ve výši 230 000 000 Kč, ROP ve prospěch kapitoly VPS na dodatečnou úhradu odvodů prostředků vlastních zdrojů do rozpočtu Evropské unie ve výši 2 162 859 759 Kč, ROP ve prospěch kapitoly MV na financování výdajů souvisejících s provozováním informačního systému datových schránek v roce 2014 ve výši 13 794 768 Kč, ROP ve prospěch kapitoly MF pro účely elektronické evidence tržeb, kontrolního hlášení DPH a datového skladu finanční správy ve výši 480 000 000 Kč, ROP ve prospěch kapitoly SSHR jako kompenzace DPH a spotřební daně za vydané SHR k řešení stavu nebezpečí v Jihomoravském kraji ve výši 497 986 Kč, ROP ve prospěch kapitoly MZV na příspěvky mezinárodním organizacím a vybraným institucím do zahraničí formou peněžních darů ve výši 5 000 000 Kč a konečně ROP ve prospěch kapitoly MV v souvislosti se zrušením plovoucích tarifů u platů občanských zaměstnanců MV ve výši 21 707 394 Kč. V důsledku těchto opatření tak byl schválený rozpočet SU Obsluha státního dluhu snížen z 64 877 028 900 Kč o 5 115 469 907 Kč na 59 761 558 993 Kč.

Tabulka 7: Rozpočet kapitoly Státní dluh na rok 2014 - nově schválený, včetně zahrnutí vlivu rozpočtových opatření (v Kč)

Příjmy		
	Daňové příjmy	0
	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté dotace celkem	7 400 000 000
	v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	7 400 000 000
Výdaje		
	Obsluha státního dluhu	59 761 558 993
Financování		
	Zvýšení stavu státních dluhopisů	113 568 800 000
	Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů	0
	Změna stavu na účtech státních finančních aktiv ^{*)}	-1 568 800 000

^{*)} včetně jaderného účtu a zvláštního účtu rezervy pro důchodovou reformu

Zdroj: MF

Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – zvýšení stavu státních dluhopisů“ v kapitole Státní dluh činila 79 709 673 585 Kč, což znamená 70,2 % rozpočtované sumy. Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů“ v kapitole Státní dluh činila 356 996 931 Kč. Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ v kapitole Státní dluh činila - 2 284 425 262 Kč, což znamená 145,6 % rozpočtované sumy.

Číselné sestavy a tabulkové přílohy kapitoly 396 – Státní dluh:

Sestava FIN 2-04U_12

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: Rozpočtová opatření v kapitole za rok 2014

FIN 2-04U - Hlavička

Fiskál.rok/období	Kapitola	Účetní jednotka	IČO
012.2014	396 SD	MF - Státní dluh	6947

I. Rozpočtové příjmy

Paragraf	Položka	Schválený rozpočet v Kč 1	Rozpočet po změnách v Kč 2	Výsledek od poč. roku v Kč 3	Plnění (%) 4
0000	2141	6 952 000 000,00	6 952 000 000,00	7 207 021 717,69	103,67
	2146	448 000 000,00	448 000 000,00	179 212 412,56	40,00
	2148	0,00	0,00	15 829 650,20	0,00
	2212	0,00	0,00	4 185,90	0,00
	2222	0,00	0,00	82 365,07	0,00
	2324	0,00	0,00	18 002,30	0,00
	4132	0,00	0,00	228,95	0,00
	Výsledek	7 400 000 000,00	7 400 000 000,00	7 402 168 562,67	100,03
Celkový výsledek	7 400 000 000,00	7 400 000 000,00	7 402 168 562,67	100,03	

II. Rozpočtové výdaje a financování

Třída	Paragraf	Položka	Schválený rozpočet v Kč 1	Rozpočet po změnách v Kč 2	Konečný rozpočet v Kč 3	Výsledek od počátku roku v Kč 4	Plnění (%) 5
Běžné výdaje	6310	5141	61 435 060 900,00	56 319 590 993,00	56 319 590 993,00	52 709 469 062,94	93,59
		5144	433 032 000,00	433 032 000,00	433 032 000,00	196 212 368,51	45,31
		5146	2 842 050 000,00	2 842 050 000,00	2 842 050 000,00	2 839 060 322,67	99,89
		5147	144 918 000,00	144 918 000,00	144 918 000,00	144 917 916,67	100,00
		5161	4 656 000,00	4 656 000,00	4 656 000,00	1 352 710,40	29,05
		5166	4 656 000,00	4 656 000,00	4 656 000,00	0,00	0,00
		5169	4 656 000,00	4 656 000,00	4 656 000,00	0,00	0,00
		5192	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	711 320,19	14,23
		5362	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 961 007,14	98,70
		Výsledek	64 877 028 900,00	59 761 558 993,00	59 761 558 993,00	55 894 684 708,52	93,53
Financování	0000	8111	139 135 000 000,00	139 135 000 000,00	0,00	114 884 000 000,00	82,57
		8112	-139 135 000 000,00	-139 135 000 000,00	0,00	-128 148 000 000,00	92,10
		8113	0,00	0,00	0,00	81 777 531 557,03	0,00
		8114	0,00	0,00	0,00	-79 232 837 023,92	0,00
		8115	7 000 000 000,00	7 000 000 000,00	0,00	49 660 203 827,22	709,43
		8116	-1 568 800 000,00	-1 568 800 000,00	0,00	-293 035 753,31	18,68
		8117	0,00	0,00	0,00	27 510 125 664,29	0,00

Třída	Paragraf	Položka	Schválený rozpočet v Kč 1	Rozpočet po změnách v Kč 2	Konečný rozpočet v Kč 3	Výsledek od počátku roku v Kč 4	Plnění (%) 5
Financování	0000	8118	0,00	0,00	0,00	-27 380 951 991,23	0,00
		8121	216 342 900 000,00	216 342 900 000,00	0,00	155 422 919 236,00	71,84
		8122	-66 765 900 000,00	-66 765 900 000,00	0,00	-69 190 697 076,33	103,63
		8216	0,00	0,00	0,00	356 996 930,69	0,00
		8221	51 540 000 000,00	51 540 000 000,00	0,00	0,00	0,00
		8222	-89 369 400 000,00	-89 369 400 000,00	0,00	-86 369 400 000,00	96,64
		8224	-5 178 800 000,00	-5 178 800 000,00	0,00	-11 080 081 641,18	213,95
		8300	0,00	0,00	0,00	28 934 316,18	0,00
		8302	0,00	0,00	0,00	83 517 337,27	0,00
		8413	0,00	0,00	0,00	17 550 543 411,11	0,00
		8414	0,00	0,00	0,00	-17 550 543 411,11	0,00
		8417	0,00	0,00	0,00	111 456 173 154,05	0,00
		8418	0,00	0,00	0,00	-116 623 200 000,00	0,00
		8427	0,00	0,00	0,00	3 092 120 000,00	0,00
		8902	0,00	0,00	0,00	-147 097 825,50	0,00
		8905	0,00	0,00	0,00	51 975 024 542,66	0,00
		Výsledek			112 000 000 000,00	112 000 000 000,00	0,00

III. Rekapitulace příjmů, výdajů, financ. a jejich konsolid.

Položka výkazu		Schválený rozpočet v Kč 31	Rozpočet po změnách v Kč 32	Konečný rozpočet v Kč 33	Výsledek od poč.roku v Kč 34	Plnění (%)
Příjmy celkem	3010	7 400 000 000,00	7 400 000 000,00	0,00	7 402 168 562,67	100,03
Třída 1 - Daňové příjmy	3011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	3012	7 400 000 000,00	7 400 000 000,00	0,00	7 402 168 333,72	100,03
Třída 3 - Kapitálové příjmy	3013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 4 - Přijaté transfery	3014	0,00	0,00	0,00	228,95	0,00
Konsolidace příjmů	3020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4133 - Převody z vlastních rezervních fondů (jiných než OSS)	3021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4134 - Převody z rozpočtových účtů	3022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4135 - Převody z rezervních fondů OSS	3023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4136 - Převody z jiných fondů OSS	3024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4139 - Ostatní převody z vlastních fondů	3025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy celkem po konsolidaci	3050	7 400 000 000,00	7 400 000 000,00	0,00	7 402 168 562,67	100,03
Výdaje celkem	3060	64 877 028 900,00	59 761 558 993,00	59 761 558 993,00	55 894 684 708,52	93,53

Položka výkazu ↕		Schválený rozpočet v Kč 31	Rozpočet po změnách v Kč 32	Konečný rozpočet v Kč 33	Výsledek od poč. roku v Kč 34	Plnění (%)
Třída 5 - Běžné výdaje	3061	64 877 028 900,00	59 761 558 993,00	59 761 558 993,00	55 894 684 708,52	93,53
Třída 6 - Kapitálové výdaje	3062	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsolidace výdajů	3070	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům	3072	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5346 - Převody do fondů OSS	3073	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5349 - Ostatní převody vlastním fondům	3074	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6361 - Investiční převody do rezervního fondu	3075	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Výdaje celkem po konsolidaci	3090	64 877 028 900,00	59 761 558 993,00	59 761 558 993,00	55 894 684 708,52	93,53
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	3100	-57 477 028 900,00	-52 361 558 993,00	0,00	-48 492 516 145,85	92,61
Třída 8 - Financování	3200	112 000 000 000,00	112 000 000 000,00	0,00	77 782 245 253,92	69,45
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	3300	-57 477 028 900,00	-52 361 558 993,00	0,00	-48 492 516 145,85	92,61

IV. Stav a obraty na bankovních účtech

Bankovní účet ↕		Počáteční stav k 1.1 v Kč 41	Stav ke konci vyk. obd. v Kč 42	Změna stavu bank. účtů v Kč 43
Rezervní fond	4001	0,00	0,00	0,00
Ostatní bankovní účty	4002	0,00	0,00	0,00
Vkladové účty celkem	4010	0,00	0,00	0,00
Výdajové účty organizačních složek státu	4020	0,00	-55 894 684 708,52	0,00
Příjmový účet	4030	0,00	7 402 168 562,67	-7 402 168 562,67
Bankovní účty státního fondu celkem	4040	0,00	0,00	0,00

Fin 2-04U - Část V - Bankovní účty fondů

Ukazatel ↕	Paragraf ↕	Položka výkazu ↕	Výsledek od poč. roku v Kč 53
Počáteční zůstatek	0000	5010	0,00
Příjmy celkem	0000	5020	0,00
Výdaje celkem	0000	5040	0,00
Konečný zůstatek	0000	5060	0,00
Financování	0000	5070	0,00

Fin 2-04U - Část V - Bankovní účty fondů 2

Ukazatel ↕	Paragraf ↕	Položka výkazu ↕	Výsledek od poč. roku v Kč 53
Počáteční zůstatek	0000	5010	0,00
Příjmy celkem	0000	5020	0,00
Výdaje celkem	0000	5040	0,00
Konečný zůstatek	0000	5060	0,00
Financování	0000	5070	0,00

Fin 2-04U - Část V - Bankovní účty fondů 9

Název ↕	Paragraf ↕	Položka výkazu ↕	Výsledek od poč. roku v Kč 53
Počáteční zůstatek	0000	5010	0,00
Příjmy celkem	0000	5020	0,00
Výdaje celkem	0000	5040	0,00
Konečný zůstatek	0000	5060	0,00
Financování	0000	5070	0,00

VI. Vybrané záznamové jednotky

Název záznamové jednotky ↕		Výsledek od poč. roku v Kč 63
Převody uvnitř peněžního fondu	023	0,00

VII. Závazné ukazatele SR a další analytické údaje

Druh ukazatele ↕	Položka výkazu ↕		Schválený rozpočet v Kč 71	Rozpočet po změnách v Kč 72	Konečný rozpočet v Kč 73	Výsledek od poč. roku v Kč 74	Mimorozp. prostředky v Kč 75	Použití nároků z nesp. výdajů v Kč 76	Převod prostředků do RF k 31.12. v Kč 77	Plnění (%) 78
Specifické ukazatele - příjmy	Daňové příjmy	7110	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery	7130	7 400 000 000,00	7 400 000 000,00	0,00	7 402 168 562,67	0,00	0,00	0,00	100,03
	v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté	7136	7 400 000 000,00	7 400 000 000,00	0,00	7 402 168 562,67	0,00	0,00	0,00	100,03
Specifické ukazatele - výdaje	Obsluha státního dluhu	7201	64 877 028 900,00	59 761 558 993,00	59 761 558 993,00	55 894 684 708,52	0,00	0,00	0,00	93,53
Další závazné ukazatele	Zvýšení stavu státních dluhopisů	7601	113 568 800 000,00	113 568 800 000,00	0,00	79 709 673 585,22	0,00	0,00	0,00	70,19
	Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů	7602	0,00	0,00	0,00	356 996 930,69	0,00	0,00	0,00	0,00
	Změna stavu na účtech státních finančních aktiv	7603	-1 568 800 000,00	-1 568 800 000,00	0,00	-2 284 425 261,99	0,00	0,00	0,00	145,62

VIII. Výdaje na financování programů

Žádná data pro zobrazení nemohla být nalezena. Příčina je možná v aktuálním výběru proměnné nebo v hodnotách filtru.

IX. Transfery a půjčky poskytnuté veřej.rozpočtům územ.úrov.

Žádná data pro zobrazení nemohla být nalezena. Příčina je možná v aktuálním výběru proměnné nebo v hodnotách filtru.

X. Stavby a obraty na bankovních účtech - mimo ČNB

Název bankovního účtu		Druh organizace	Kód banky	Počáteční stav k 1.1. v Kč 101	Stav ke konci vyk. obd. v Kč 102	Změna stavu BÚ v Kč 103
Běžné účty v cizí měně v přepočtu na Kč dle platného kurzu	8	2	7910	48 802,79	0,00	48 802,79
Běžný účet	6	2	7910	228,95	0,00	228,95

XI. Příjmy z rozpočtu EU - dle nástroje/zdroje financování

Žádná data pro zobrazení nemohla být nalezena. Příčina je možná v aktuálním výběru proměnné nebo v hodnotách filtru.

XII. Výdaje spolufin. z rozp. EU - dle nástroje/zdroje finan

Žádná data pro zobrazení nemohla být nalezena. Příčina je možná v aktuálním výběru proměnné nebo v hodnotách filtru.

XV. Přehled o zdrojích RF OSS a nakládání s těmito prostřed.

Členění pen. prostředků RF		Počáteční stav RF k 1.1. v Kč 151	Příjmy RF v hod. obd. v Kč 152	Zap. do př. hod. obd. v Kč 153	Použito v hodn. obd. v Kč 154	Jiné důvody sn. stavu v Kč 155	Zůstatek prostř. RF v Kč 156
Prostředky poskytnuté ze zahraničí a peněžní dary celkem	1501	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z toho: prostředky poskytnuté na stanovený účel celkem	1502	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
prostředky poskytnuté bez uvedení účelu	1503	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odvody neoprávněně použitých nebo zadržovaných peněžních prost	1504	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy z prodeje majetku, který pro ČR nabyla OSS darem nebo	1505	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Příjmy z prodeje majetku, se kterým bylo zmocněno hospodařit	1506	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prostředky převedené podle § 47 celkem (do 31.12.2007)	1507	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z toho: 1) prostředky určené na financování programů (§ 13	1508	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) prostředky určené na na financování programů (§ 13 odst.	1509	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) prostředky určené na financování programů nebo projektů	1510	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) sociální dávky	1511	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) prostředky určené na úhrady škod způsobených pojistnými	1512	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6) ostatní	1513	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prostředky převedené podle § 50 odst. 2	1514	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem	1515	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Odesláno dne:

Razítko:

Podpis vedoucího účetní jednotky:

**Odpovídající za údaje
o rozpočtu:**

tel.:

Došlo dne:

o skutečnosti:

tel.:

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

Období: 012.2014
KAPITOLA.396 Státní dluh

řádk	shlukovné položek	podskup. položek	položka	U K A Z A T E L	ROZPOČET 012.2014			%	Index	
					Skutečnost 012.2013	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			Skutečnost 012.2014
					0	1	2	3	4	5
P Ř Í J M Y										
DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM (daňe, poplatky, pojistné)										
1		214	Výnosy z finančního majetku	6 950 941,85	7 400 000,00	7 400 000,00	7 402 063,78	100,03	106,49	
	21		Příjmy z vlastní činnosti a odvodů přebytků organizací s příjmovým vztahem	6 950 941,85	7 400 000,00	7 400 000,00	7 402 063,78	100,03	106,49	
		221	Přijaté sankční platby				4,19			
		222	Přijaté vratky transferů a ostatní příjmy z finančního vypořádání předchozích let	728,61			82,37		11,30	
5	22		Přijaté sankční platby a vratky transferů	728,61			86,55		11,88	
		232	Ostatní nedaňové příjmy				18,00			
	23		Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy	18,00			18,00			
2			NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	6 951 670,46	7 400 000,00	7 400 000,00	7 402 168,33	100,03	106,48	
KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM										
3		413	Převody z vlastních fondů				0,23			
4			PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM				0,23			
1,2,3,4			PŘÍJMY STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	6 951 670,46	7 400 000,00	7 400 000,00	7 402 168,56	100,03	106,48	
11,12,13,14,15,16,17,21,22,23,24,31,32,4			Kontrolní součet (seskupení položek)	6 951 670,46	7 400 000,00	7 400 000,00	7 402 168,56	100,03	106,48	
V Ý D A J E										
		514	Úroky a ostatní finanční výdaje	57 834 129,34	64 855 060,90	59 739 590,99	55 889 659,67	93,56	96,64	
		516	Náкуп služeb	2 225,01	13 968,00	13 968,00	1 352,71	9,68	60,80	
		519	Výdaje související s investičními nákupy, příspěvků, výdajů a věcných darů	3 401,68	5 000,00	5 000,00	711,32	14,23	20,91	
61			Neinvestiční nákupy a související výdaje	57 839 756,02	64 874 028,90	59 758 558,99	55 891 723,70	93,53	96,63	
		536	Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům	2 855,37	3 000,00	3 000,00	2 961,01	98,70	103,70	
		63	Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu	2 855,37	3 000,00	3 000,00	2 961,01	98,70	103,70	
5			BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	57 842 611,40	64 877 028,90	59 761 558,99	55 894 684,71	93,53	96,63	
KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM										
6			VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	57 842 611,40	64 877 028,90	59 761 558,99	55 894 684,71	93,53	96,63	
1,2,3,4,(5,6)			Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu	-50 890 940,94	-57 477 028,90	-52 361 558,99	-48 492 516,15	92,61	95,29	
50,51,52,53,54,55,56,57,59,61,62			Kontrolní součet (seskupení položek)	57 842 611,40	64 877 028,90	59 761 558,99	55 894 684,71	93,53	96,63	
FINANCOVÁNÍ										
		8111	Krátkodobé vydané dluhopisy	172 205 000,00	139 135 000,00	139 135 000,00	114 884 000,00	82,57	66,71	
		8112	Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	-240 449 000,00	-139 135 000,00	-139 135 000,00	-128 148 000,00	92,10	53,30	
		8113	Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	24 500 996,66			81 777 531,56		333,77	
		8114	Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	-24 500 996,66			-79 232 837,02		323,39	
		8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	67 662 294,07	7 000 000,00	7 000 000,00	49 660 203,83	709,43	73,39	
		8116	Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků státních finančních aktiv, které tvoří kapitulu OSFA	-270 640,80	-1 568 800,00	-1 568 800,00	-293 035,75	18,68	108,27	
		8117	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy				27 510 125,66			
		8118	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje				-27 380 951,99			
		811	Krátkodobé financování	-852 346,73	5 431 200,00	5 431 200,00	38 777 036,28	713,97	-4 549,44	
		8121	Dlouhodobé vydané dluhopisy	184 698 571,50	216 342 900,00	216 342 900,00	155 422 919,24	71,84	84,15	
		8122	Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	-115 624 335,81	-66 765 900,00	-66 765 900,00	-69 190 697,08	103,63	59,84	
		8127	Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy	1 748 608,00						
		812	Dlouhodobé financování	70 822 843,69	149 577 000,00	149 577 000,00	86 232 222,16	57,65	121,76	
61			Financování z tuzemské celkem	69 970 496,95	155 008 200,00	155 008 200,00	125 009 258,44	80,65	178,66	
		8215	Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků ze zahraničí jiných než ze zahraničních dlouhodobých úvěrů	10 289 060,58						
		8216	Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků z dlouhodobých úvěrů ze zahraničí	1 137 931,51			356 996,93		31,37	
		821	Krátkodobé financování	11 426 992,09			356 996,93		3,12	
		8221	Dlouhodobé vydané dluhopisy		51 540 000,00	51 540 000,00				
		8222	Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů		-89 369 400,00	-89 369 400,00	-86 369 400,00	96,64		
		8223	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	3 751 158,96						
		8224	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků	-2 242 304,94	-5 178 800,00	-5 178 800,00	-11 080 081,64	213,95	494,14	
		822	Dlouhodobé financování	1 508 854,02	-43 008 200,00	-43 008 200,00	-97 449 481,64	226,58	-6 458,51	
62			Financování ze zahraničí celkem	12 935 846,11	-43 008 200,00	-43 008 200,00	-97 092 484,71	225,75	-750,57	
		8300	Pohyby na účtech pro financování nepatřící na jiné finanční položky	-11 507,55			28 934,32		-251,44	
		8302	Operace na bankovních účtech státních finančních aktiv, které tvoří kapitulu OSFA	-155 441,34			83 517,34		-53,73	
		830	Pohyby na účtech pro financování nepatřící na jiné finanční položky	-166 948,88			112 451,65		-67,36	
63			Pohyby na účtech pro financování nepatřící na jiné finanční položky	-166 948,88			112 451,65		-67,36	
		8413	Krátkodobé přijaté půjčené prostředky				17 550 543,41			
		8414	Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků				-17 550 543,41			
		8417	Krátkodobé aktivní financování z jaderného a důchodového účtu - příjmy	24 017 294,40			111 456 173,15		464,07	
		8418	Krátkodobé aktivní financování z jaderného a důchodového účtu - výdaje	-21 371 088,31			-116 623 200,00		545,71	
		841	Krátkodobé aktivní financování z jaderného a důchodového účtu	2 646 206,09			-5 167 026,85		-195,26	
		8427	Dlouhodobé aktivní financování z jaderného a důchodového účtu - příjmy				3 092 120,00			
		8428	Dlouhodobé aktivní financování z jaderného a důchodového účtu - výdaje	-4 492 120,00						
		842	Dlouhodobé aktivní financování z jaderného a důchodového účtu	-4 492 120,00			3 092 120,00		-68,83	
64			Aktivní financování z jaderného a důchodového účtu	-1 845 913,91			-2 074 906,85		112,41	
		8502	Nerealizované kurzové rozdíly pohybů na devizových účtech	370 946,63			-147 097,83		-39,65	
		8505	Neplzevedené částky vyrovnávající schodek				51 975 024,54		13 971,80	
		890	Opravné položky k peněžním operacím	370 946,63			51 827 926,72		13 971,80	
69			Opravné položky k peněžním operacím	370 946,63			51 827 926,72		13 971,80	
6			FINANCOVÁNÍ CELKEM	81 264 426,91	112 000 000,00	112 000 000,00	77 782 245,25	69,45	95,71	

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 012.2014
KAPITOLA:396 Státní dluh

skupina	oddíl	pododdíl	UKAZATEL	ROZPOČET 012.2014		Skutečnost 012.2014	% plnění 3:2	Index Sk012.2014/Sk012.2013 3:0	
				Skutečnost 012.2013	Schválený rozpočet				Rozpočet po změnách
				0	1				2
1			ZEMĚDĚLSTVÍ, LESNÍ HOSPODÁŘSTVÍ A RYBÁŘSTVÍ						
2			PRŮMYSLOVÁ A OSTATNÍ ODVĚTVÍ HOSPODÁŘSTVÍ						
3			SLUŽBY PRO OBYVATELSTVO						
4			SOCIÁLNÍ VĚCI A POLITIKA ZAMĚSTNANOSTI						
5			BEZPEČNOST STÁTU A PRÁVNÍ OCHRANA						
	631		Obecné příjmy a výdaje finančních operací	57 842 611,40	64 877 028,90	59 761 558,99	55 894 684,71	93,53	96,63
	63		<i>Finanční operace</i>	57 842 611,40	64 877 028,90	59 761 558,99	55 894 684,71	93,53	96,63
6			VŠEOBECNÁ VEŘEJNÁ SPRÁVA A SLUŽBY	57 842 611,40	64 877 028,90	59 761 558,99	55 894 684,71	93,53	96,63
1 až 6			VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	57 842 611,40	64 877 028,90	59 761 558,99	55 894 684,71	93,53	96,63

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

Období : leden až prosinec 2014

Kapitola: **396 Státní dluh**

	Ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
		1	2	3	3 : 2
Souhrnné ukazatele					
	Příjmy celkem	7 400 000,00	7 400 000,00	7 402 168,56	100,03
	Výdaje celkem	64 877 028,90	59 761 558,99	55 894 684,71	93,53
Financování					
	Zvýšení stavu státních dluhopisů	113 568 800,00	113 568 800,00	79 709 673,59	70,19
	Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů	0,00	0,00	356 996,93	-
	Změna stavu na účtech státních finančních aktiv *)	-1 568 800,00	-1 568 800,00	-2 284 425,26	145,62
Specifické ukazatele - příjmy					
	Daňové příjmy	0,00	0,00	0,00	-
	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	7 400 000,00	7 400 000,00	7 402 168,56	100,03
	v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	7 400 000,00	7 400 000,00	7 402 168,56	100,03
Specifické ukazatele - výdaje					
	Obsluha státního dluhu	64 877 028,90	59 761 558,99	55 894 684,71	93,53
Průřezové ukazatele					

*) včetně jaderného účtu a zvláštního účtu rezervy pro důchodovou reformu

Tabulka č. 3 Rozpočtová opatření v kapitole 396 - Státní dluh za rok 2014

Rozpočtová opatření v kapitole 396 - SD - SU Obsluha státního dluhu

A-hlavička	Charakteristika	Částka v Kč	z toho kapitálové
100000567	Přesun do VPS na úhradu dotace ztrát z podpořeného financování pro Českou exportní banku, a.s.	-364 758 000	
1000001089	Přesun do MZV na kompenzaci výdajů resortu v důsledku znehodnocení české koruny	-216 852 000	
1000000968	Přesun do MF na pořízení velkokapacitního rentgenu a dvou mobilních laboratoří pro analýzu minerálních olejů	-90 000 000	
1000001301	Přesun do MK pro Státní fond kinematografie na poskytování filmových pobídek	-300 000 000	
1000001394	Přesun do MŽP na posílení výdajů účelově určených na finanční zajištění náhrady újmy dle § 58 zákona č. 114/1992 Sb., o ochraně přírody a krajiny	-320 000 000	
1000001439	Přesun do 4 rozpočtových kapitol (MŠMT, MPO, MV, AV) na základě usnesení vlády č. 779/2014 - posílení podpory výzkumu, experimentálního vývoje a inovací	-900 000 000	
1000001532	Přesun do ÚV na podporu projektů v rámci Programu protidrogové politiky	-10 000 000	
1000001643	Přesun do MV na posílení výdajů na zabezpečení bezpečnosti státu	-230 000 000	
1000001930	Přesun do VPS na dodatečnou úhradu odvodů prostředků vlastních zdrojů do rozpočtu Evropské unie	-2 162 859 759	
1000001678	Přesun do MV na financování výdajů souvisejících s provozováním informačního systému datových schránek v roce 2014	-13 794 768	
1000001185	Přesun do MF pro účely elektronické evidence tržeb, kontrolního hlášení DPH a datového skladu finanční správy	-480 000 000	
1000001891	Přesun do SSHR jako kompenzace DPH a spotřební daně za vydané SHR k řešení stavu nebezpečí v Jihomoravském kraji	-497 986	
1000002004	Přesun do MZV na příspěvky mezinárodním organizacím a vybraným institucím do zahraničí formou peněžních darů	-5 000 000	
1000001560	Přesun do MV v souvislosti se zrušením plovoucích tarifů u platů občanských zaměstnanců MV	-21 707 394	
		-5 115 469 907	

Pozn. Výše uvedené tabulky nezachycují vnitřní rozpočtová opatření kapitoly 396 - Státní dluh