

Ministerstvo financí

Č.j. MF- 5346/2019/2003

Materiál pro schůzi rozpočtového výboru
Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

za rozpočtovou kapitolu

396 – STÁTNÍ DLUH

za rok 2018

Obsah:

Průvodní zpráva

Tabulky

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

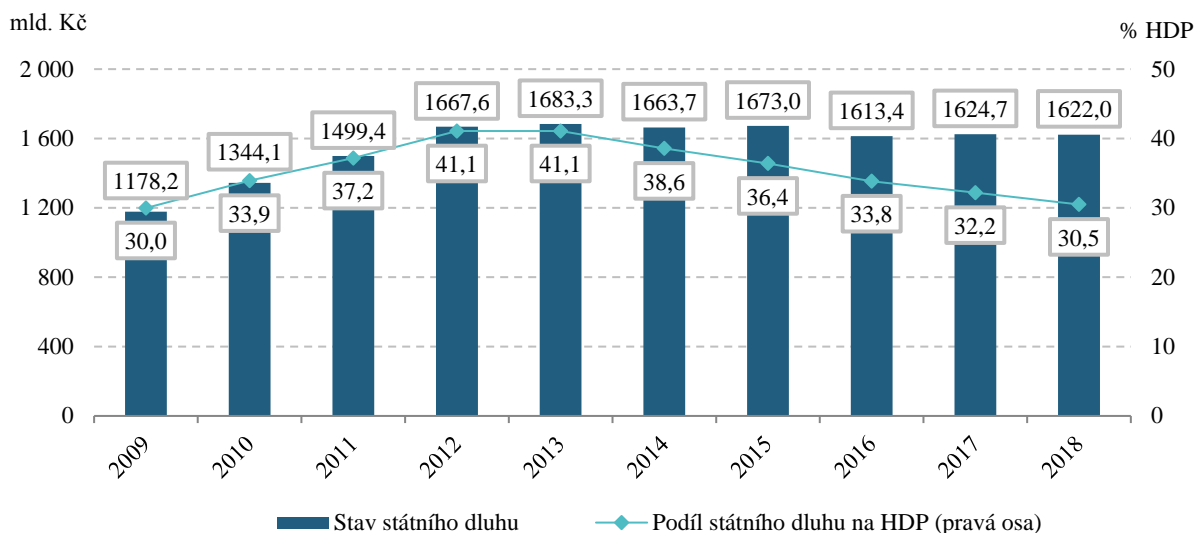
březen 2019

**PRŮVODNÍ ZPRÁVA
K ZÁVĚREČNÉMU ÚČTU
KAPITOLY 396 – STÁTNÍ DLUH
ZA ROK 2018**

Vývoj státního dluhu

Od začátku roku 2014 do konce roku 2018 došlo k poklesu státního dluhu v absolutním vyjádření (z 1 683,3 mld. Kč na 1 622,0 mld. Kč, tj. o 61,3 mld. Kč) i ve vyjádření v poměru k HDP (ze 41,1 % HDP na konci roku 2013 na 30,5 % HDP na konci roku 2018, tj. o 10,6 p. b.), a to v důsledku efektivního řízení likvidity státní pokladny a v letech 2016 a 2018 též v důsledku dosažení přebytků státního rozpočtu.

Graf č. 1: Vývoj státního dluhu 2009 - 2018



Zdroj: MF, ČSÚ

Státní dluh se v roce 2018 snížil z 1 624,7 mld. Kč na 1 622,0 mld. Kč, tj. o 2,7 mld. Kč, resp. 0,2 %, přičemž vnitřní státní dluh vzrostl o 15,6 mld. Kč a korunová hodnota vnějšího státního dluhu se snížila o 18,3 mld. Kč.

Tabulka 1: Vývoj státního dluhu v roce 2018 (mil. Kč)

	Stav	Výpůjční operace	Splátky	Kurzové rozdíly a ostatní vlivy	Změna	Stav
	1.1.2018	(a)	(b)	(c)	(a-b+c)	31.12.2018
STÁTNÍ DLUH CELKEM	1 624 716	530 967	535 450	1 770	-2 713	1 622 004
Vnitřní dluh	1 370 891	455 226	439 656	0	15 570	1 386 460
Státní pokladniční poukázky	44 014	183 977	223 841		-39 864	4 150
Spořicí státní dluhopisy	21 478	112	16 371		-16 259	5 219
Středně- a dlouhodobé dluhopisy vydané na domácím trhu	1 305 398	259 217	187 525		71 692	1 377 090
Krátkodobé zápůjčky a vystavené směnky	1	11 919	11 919	0	0	1
Vnější dluh	253 826	75 742	95 794	1 770	-18 282	235 543
Středně- a dlouhodobé dluhopisy vydané na zahraničních trzích	202 620		51 360	1 618	-49 742	152 878
Úvěry od EIB	51 206		8 028		-8 028	43 178
Krátkodobé zápůjčky	0	75 742	36 406	152	39 488	39 488

Zdroj: MF

Výpůjční operace státu

Výpůjční operace státu v roce 2018 činily 530 967 mil. Kč. Z toho 455 226 mil. Kč tvořily výpůjční operace vnitřního dluhu, z čehož 183 977 mil. Kč¹ bylo půjčeno prostřednictvím emisí státních pokladničních poukázek (dále „SPP“), 112 mil. Kč prostřednictvím reinvestic výnosu emisí spořicíh státních dluhopisů (dále „SSD“), 259 217 mil. Kč prostřednictvím emisí a prodejů střednědobých a dlouhodobých státních dluhopisů (dále „SDD“) vydaných na domácím trhu a 11 919 mil. Kč² pak prostřednictvím přijímání krátkodobých zápůjček na domácím trhu. Výpůjční operace vnějšího dluhu činily 75 742 mil. Kč a byly dány přijetím krátkodobých zápůjček v podobě depozitních operací denominovaných v cizích měnách³.

Státní dluh se vlivem depreciace kurzu české koruny zvýšil o 1 770 mil. Kč.

K datu 20. února 2015 v souvislosti s nabytím účinnosti změny zákona č. 218/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtových pravidel) byly do evidence státního dluhu zařazeny rovněž dluhy ze státem vystavených směnek, jejichž stav se v průběhu roku 2018 v zásadě nezměnil.

Splátky státního dluhu

Celkové splátky státního dluhu v roce 2018 činily 535 450 mil. Kč, přičemž tato suma byla dána především splátkami vnitřního dluhu ve výši 439 656 mil. Kč.

Splátky emisí SPP dosáhly 223 841 mil. Kč¹.

Splátky SDD včetně dopadu realizovaných výměnných operací činily 187 525 mil. Kč.

Splátky SSD včetně splacení před datem splatnosti na základě uplatnění práva držitelů činily 16 371 mil. Kč.

Splátky krátkodobých zápůjček činily 11 919 mil. Kč², přičemž se jednalo o splátky zápůjček v rámci zápůjční facility ve formě repo operací, kterou kromě podpory likvidity sekundárního trhu SDD využívá Ministerstvo financí (dále „Ministerstvo“) jako výhodný zdroj v segmentu krátkodobého financování.

Splátky vnějšího dluhu činily 95 794 mil. Kč a byly dány jednak splátkou emise státních dluhopisů denominované v euro ve výši 51 360 mil. Kč, dále splátkami zápůjček v podobě depozitních operací denominovaných v cizích měnách ve výši 36 406 mil. Kč³ a konečně splátkami úvěrů od Evropské investiční banky (dále „EIB“) ve výši 8 028 mil. Kč.

Rezerva peněžních prostředků

Počínaje rokem 2013 je v rámci efektivního řízení v souladu s nejmodernějšími principy řízení vládních financí využívána disponibilní likvidita státní pokladny v procesu krytí potřeby financování. Rezervu peněžních prostředků, která byla v minulých letech vytvářena emisní činností při souvztažném růstu hrubého státního dluhu, tak nahrazují ostatní disponibilní peněžní prostředky centrálního systému řízení souhrnných účtů státní pokladny.

¹ včetně SPP vydaných a splacených v roce 2018

² včetně revolvingu zápůjčních facilit ve formě repo operací v roce 2018

³ včetně depozitních operací vydaných a splacených v roce 2018

Příjmy a výdaje kapitoly Státní dluh

Základní tendence ve vývoji výdajů na státní dluh v letech 2012 až 2018

Čisté výdaje na obsluhu státního dluhu založené na hotovostním principu jsou představovány rozdílem hrubých výdajů na obsluhu státního dluhu a příjmů. Jejich podíl na příjmech státního rozpočtu i HDP v posledních letech klesá, podíl těchto výdajů na státním dluhu je v posledních letech stabilizován na úrovni cca 2,5 %.

Tabulka 2: Vývoj výdajů na obsluhu státního dluhu v letech 2012 až 2018

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Výdaje na obsluhu státního dluhu (mil. Kč)	57 089	57 843	55 895	53 194	40 654	40 151	40 729
<i>z toho: úroky</i>	56 742	57 516	55 694	52 995	40 383	39 812	40 615
Podíl úroků na HDP (%)	1,40	1,40	1,29	1,15	0,85	0,79	0,76
Příjmy státního dluhu (mil. Kč)	15 687	6 952	7 402	7 914	0	384	0
<i>z toho: úroky</i>	15 687	6 952	7 402	7 914	0	384	0
Podíl úroků na HDP (%)	0,39	0,17	0,17	0,17	0,00	0,01	0,00
Čisté výdaje na obsluhu státního dluhu (mil. Kč)	41 402	50 891	48 493	45 280	40 654	39 767	40 729
<i>z toho: úroky</i>	41 055	50 564	48 292	45 081	40 383	39 428	40 615
Podíl úroků na HDP (%)	1,01	1,23	1,12	0,98	0,85	0,78	0,76
Podíl úroků na státním dluhu (%)	2,59	3,02	2,89	2,70	2,46	2,44	2,50
Podíl úroků na příjmech státního rozpočtu (%) ¹	3,96	4,66	4,29	3,68	3,15	3,10	2,89

¹ Očištěno o příjmy kapitoly 396 - Státní dluh

Zdroj: MF, ČSÚ

V letech 2013 až 2018 dochází rovněž k poklesu akruálních úrokových nákladů, který je způsoben souběhem poklesu státního dluhu v tomto období a z dlouhodobého hlediska nízké úrovně výnosů státních dluhopisů.

Tabulka 3: Vývoj akruálních úroků státního dluhu v letech 2012 až 2018

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Akruální úroky státního dluhu (mil. Kč)	54 675	51 991	50 577	46 255	41 738	36 088	35 685
Podíl akruálních úroků na HDP (%)	1,35	1,27	1,17	1,01	0,88	0,72	0,67

Zdroj: MF, ČSÚ

Rozpočet kapitoly Státní dluh a jeho plnění

Dne 20. února 2015 nabyl účinnosti zákon č. 25/2015 Sb., kterým se mění zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů. V rámci změny rozpočtových pravidel došlo k doplnění odstavce 8 do paragrafu 34. V důsledku této změny Ministerstvo počínaje rokem 2016 realizuje vzájemný zápočet rozpočtových příjmů a výdajů kapitoly 396 – Státní dluh (dále též „kapitoly“), které vzniknou v důsledku finančních operací spojených s řízením likvidity státní pokladny nebo s řízením státního dluhu uskutečněných v průběhu určitého období, nejdéle však jednoho měsíce⁴.

Pro rok 2018 byla nastavena měsíční periodicita vypořádání úrokových příjmových a výdajových toků se státním rozpočtem, tj. převodů mezi vypořádacím a rozpočtovým účtem

⁴ V průběhu roku 2018 byl realizován vzájemný zápočet úrokových příjmů a výdajů kapitoly. V rámci poplatků k vzájemnému zápočtu nedochází.

kapitoly. Jelikož v každém měsíci roku 2018 úrokové výdajové toky převýšily úrokové příjmové toky, tj. celková bilance příjmových a výdajových toků byla záporná, byly v roce 2018 výsledkem vzájemného zápočtu úrokových příjmů a výdajů vždy výdaje a kapitola tak v průběhu roku 2018 vykazovala téměř výhradně úrokové výdaje.

Příjmy kapitoly Státní dluh

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

Ukazatel	Skutečnost	Rozpočet 2018		Skutečnost	%	Index
	Rok 2017	Schválený	Po změnách	Rok 2018	Plnění	2018/2017
1	2	3	4	5	6 = 5 : 4	7 = 5 : 2
Příjmy kapitoly celkem	384	-	-	0	-	0,0
Úrokové příjmy celkem	384	-	-	0	-	0,0
vnitřního dluhu	2 051	-	-	-	-	-
instrumenty peněžního trhu	377	-	-	-	-	-
spořicí státní dluhopisy	-17	-	-	-	-	-
středně- a dlouhodobé dluhopisy vydané na domácím trhu	1 690	-	-	-	-	-
vnějšího dluhu	-1 667	-	-	-	-	-
středně- a dlouhodobé dluhopisy vydané na zahraničních trzích	-1 590	-	-	-	-	-
úvěry od EIB	-77	-	-	-	-	-
platební účty	0	-	-	0	-	184,4
Ostatní příjmy	0	-	-	0	-	23,6

Zdroj: MF

Příjmy kapitoly v roce 2018 činily 76 tis. Kč, přičemž byly dány především úrokovými příjmy ze zůstatků na souhrnných účtech státní pokladny ve výši 72 tis. Kč připsanými na příjmový účet kapitoly a rovněž vratkou poplatků od České pošty z titulu množstevních slev v souvislosti se službami spojenými se SSD ve výši 4 tis. Kč. Příjmy kapitoly v roce 2018 byly rozpočtovány v nulové výši.

Jelikož v každém z měsíců 1. čtvrtletí roku 2017 byly výsledkem vzájemného zápočtu úrokových příjmů a výdajů vždy příjmy, dosahovaly příjmy kapitoly v roce 2017 výše 384 mil. Kč.

Výdaje kapitoly Státní dluh

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

Ukazatel	Skutečnost	Rozpočet 2018		Skutečnost	%	Index
	Rok 2017	Schválený	Po změnách	Rok 2018	Plnění	2018/2017
1	2	3	4	5	6 = 5 : 4	7 = 5 : 2
Výdaje kapitoly celkem	40 151	45 243	41 913	40 729	97,2	101,4
1. Úrokové výdaje celkem	39 812	44 843	41 513	40 615	97,8	102,0
na vnitřní dluh	32 117	34 611	31 947	31 272	97,9	97,4
na instrumenty peněžního trhu	-674	-135	-1 907	-2 013	105,5	298,8
na spořicí státní dluhopisy	1 778	1 211	1 211	1 198	98,9	67,4
na středně- a dlouhodobé dluhopisy vydané na domácím trhu	31 013	33 535	32 642	32 086	98,3	103,5
na vnější dluh	7 695	10 226	9 561	9 344	97,7	121,4
na středně- a dlouhodobé dluhopisy vydané na zahraničních trzích	7 443	9 625	8 960	8 808	98,3	118,3
na úvěry od EIB	252	601	601	536	89,2	212,7
platební účty	0	5	5	0	-4,2	834,6
2. Poplatky	339	400	400	114	28,5	33,7

Zdroj: MF

Celkové výdaje kapitoly v roce 2018 dosáhly výše 40 729 mil. Kč, což je 97,2 % rozpočtu po změnách a 90,0 % schváleného rozpočtu. Tento poměr je dán zejména významnými přesuny prostředků v rámci rozpočtových opatření (dále též „ROP“) z kapitoly Státní dluh do jiných rozpočtových kapitol – podrobnosti jsou uvedené níže v textu. Tyto výdaje byly dány převážně úrokovými výdaji ve výši 40 615 mil. Kč, což je 97,8 % rozpočtu po změnách, poplatky spojené s obsluhou státního dluhu (dále též „poplatky“) činily 114 mil. Kč, což je 28,5 % rozpočtu po změnách. Úspory výdajů oproti schválenému rozpočtu byly důsledkem aktivního a efektivního řízení likvidity státní pokladny a časování emisní činnosti ze strany Ministerstva.

V roce 2017 činily výdaje kapitoly 40 151 mil. Kč, z čehož úrokové výdaje dosahovaly 39 812 mil. Kč a poplatky 339 mil. Kč. Výdaje kapitoly v roce 2018 tak byly o 578 mil. Kč, tj. o 1,4 % vyšší než celkové výdaje kapitoly v roce 2017. Úrokové výdaje byly přitom v roce 2018 oproti roku 2017 vyšší o 803 mil. Kč, tj. o 2,0 %, zatímco poplatky byly meziročně nižší o 225 mil. Kč, tj. o 66,3 %.

Podrobnější informace o příjmech a výdajích kapitoly Státní dluh

Zatímco celkové čisté výdaje kapitoly v roce 2018 dosáhly 40 729 mil. Kč, v roce 2017 celkové čisté výdaje činily 39 767 mil. Kč. Meziročně tak čisté výdaje kapitoly vzrostly o 962 mil. Kč, tj. o 2,4 %. Čisté úrokové výdaje kapitoly v roce 2018 činily 40 615 mil. Kč, přičemž byly téměř výhradně dány souhrnem čistých výdajů vnitřního dluhu ve výši 31 272 mil. Kč a čistých výdajů vnějšího dluhu ve výši 9 344 mil. Kč. Čisté úrokové výdaje kapitoly v roce 2017 činily 39 428 mil. Kč, meziročně se tak zvýšily o 1 187 mil. Kč, tj. o 3,0 %. Čisté úrokové výdaje vnitřního dluhu jsou složeny z čistých úrokových výdajů instrumentů peněžního trhu, z čistých úrokových výdajů SSD a z čistých úrokových výdajů SDD vydaných na domácím trhu.

Čisté úrokové výdaje vnitřního dluhu meziročně vzrostly z 30 067 mil. Kč v roce 2017 na 31 272 mil. Kč v roce 2018, tj. o 1 205 mil. Kč, resp. o 4,0 %. V porovnání s rokem 2017

se podíl čistých úrokových výdajů na vnitřní dluh na celkových čistých úrokových výdajích zvýšil o 0,7 procentního bodu ze 76,3 % na 77,0 %.

Čisté úrokové výdaje na SDD vydané na domácím trhu se meziročně zvýšily z 29 323 mil. Kč v roce 2017 na 32 086 mil. Kč v roce 2018, tj. o 2 763 mil. Kč, resp. 9,4 %. Tyto výdaje byly určeny především výplatami výnosů SDD vydaných na domácím trhu v celkové výši 34 484 mil. Kč⁵, dále diskonty SDD vydaných na domácím primárním trhu ve výši 7 631 mil. Kč a rovněž čistými výdajovými toky z titulu výměnných operací ve výši 186 mil. Kč, a dále byly snižovány příjmovými toky spojenými s emisemi SDD na primárním trhu, kdy prémie činily 7 688 mil. Kč a alikvotní úrokové výnosy 1 924 mil. Kč, a rovněž čistými příjmovými toky spojenými s přímými prodeji SDD z majetkového účtu Ministerstva ve výši 603 mil. Kč. Meziroční nárůst čistých úrokových výdajů na SDD vydaných na domácím trhu byl zejména dán zvýšením výdajových toků z titulu úhrady diskontů spojených s emisemi SDD na primárním trhu o 4 746 mil. Kč, a to v důsledku znovuotevření emisí s relativně nízkou úrokovou sazbou při vyšších výnosech do splatnosti v průběhu roku 2018.

Čisté úrokové příjmy instrumentů peněžního trhu v roce 2018 činily 2 013 mil. Kč, přičemž byly dány zejména přijatými úroky z aktivních operací řízení korunové likvidity státní pokladny (repo operací s kolaterálem poukázek ČNB, střednědobých a dlouhodobých státních dluhopisů a depozitních operací) ve výši 2 069 mil. Kč, příjmy z úroků z přijatých zápůjček (depozitních operací) denominovaných v cizích měnách ve výši 50 mil. Kč, dále přijatými úroky z titulu pozdního připsání peněžních prostředků na účty řízení eurové likvidity státní pokladny ve výši 12 tis. Kč, prostředky přijatými z titulu devizových swapů ve výši 158 mil. Kč, prostředky přijatými z titulu zápůjčních facilit státních dluhopisů ve formě kolateralizovaných zápůjček ve výši 10 mil. Kč a zápůjčních facilit státních dluhopisů ve formě repo operací ve výši 297 tis. Kč a konečně prémie emisí SPP ve výši 2 mil. Kč.

Čisté úrokové příjmy instrumentů peněžního trhu v roce 2018 byly naopak snižovány diskonty emisí SPP ve výši 276 mil. Kč, které jsou primárně realizovány za účelem získávání dodatečných příjmů státního rozpočtu, neboť peněžní prostředky získané z těchto krátkodobých výpůjčních operací jsou dále investovány v rámci řízení likvidity státní pokladny s vyšším výnosem, než byl dosažen v aukcích.

Oproti roku 2017, kdy čisté úrokové příjmy instrumentů peněžního trhu činily 1 051 mil. Kč, tak tyto příjmy vzrostly o 962 mil. Kč, tj. o 91,6 %. Toto zvýšení bylo dáno především výrazným nárůstem přijatých úroků z aktivních operací řízení korunové likvidity státní pokladny meziročně o 1 776 mil. Kč v důsledku významného růstu úrokových sazeb, za které byly tyto prostředky investovány, a to v návaznosti na odpovídající měnovou politiku ČNB. Růst těchto příjmů byl naopak tlumen růstem výnosů do splatnosti emisí SPP, v důsledku kterého byla v průběhu roku 2017 v případě všech aukcí SPP výsledkem prémie, zatímco v průběhu roku 2018 s výjimkou posledních dvou prosincových aukcí vždy diskont. Meziroční růst čistých výdajů spojených s emisemi SPP pak činil 989 mil. Kč.

Čisté úrokové výdaje na SSD dosáhly v roce 2018 výše 1 198 mil. Kč, přičemž byly dány výplatami výnosů SSD ve výši 1 074 mil. Kč, reinvesticemi výnosů SSD ve výši 124 mil. Kč a výplatami poměrného výnosu při splacení SSD před stanovenou dobou splatnosti na základě uplatnění práva držitelů ve výši 380 tis. Kč. Čisté úrokové výdaje na SSD tak oproti roku 2017 meziročně poklesly o 596 mil. Kč především v důsledku postupného splácení těchto instrumentů.

⁵ Po zahrnutí vlivu retrocese úroků z dluhopisů prodaných EIB ve výši cca 50 mil. Kč

Čisté úrokové výdaje na vnější (zahraniční) dluh v roce 2018 jsou dány čistými úrokovými výdaji SDD vydaných na zahraničních trzích a čistými úrokovými výdaji z titulu úvěrů od EIB. V roce 2018 tyto výdaje činily 9 344 mil. Kč oproti 9 362 mil. Kč v roce 2017, poklesly tak meziročně o 18 mil. Kč, tj. o 0,2 %.

Čisté úrokové výdaje z titulu SDD vydaných na zahraničních trzích v roce 2018 činily celkem 8 808 mil. Kč a byly určeny výnosy SDD vydaných na zahraničních trzích včetně vlivu zajišťovacích operací. Vzhledem k tomu, že v roce 2017 dosáhly tyto výdaje celkem 9 033 mil. Kč, došlo k jejich meziročnímu poklesu o 225 mil. Kč, tj. o 2,5 % zejména z důvodu posílení kurzu koruny po ukončení režimu devizových intervencí ČNB dne 6. dubna 2017.

Čisté úrokové výdaje na úvěry od EIB v roce 2018 dosáhly celkem 536 mil. Kč, zatímco v roce 2017 činily 329 mil. Kč. Došlo tak k meziročnímu růstu těchto výdajů o 207 mil. Kč, tj. o 62,8 %, a to v důsledku postupného zvyšování úrokových sazeb ze strany ČNB.

V roce 2018 došlo rovněž k převodu úroků z vkladů na mimorozpočtových účtech Ministerstva v komerčních bankách do rozpočtu kapitoly ve výši 51 tis. Kč a k připsání úroků ze zůstatků na souhrnných účtech státní pokladny ve výši 231 tis. Kč⁶.

Z hlediska druhového členění rozpočtové skladby příjmů kapitoly Státní dluh bylo 72 tis. Kč zaznamenáno na položce 2141 – Příjmy z úroků (část) a příjmy ve výši 4 tis. Kč byly zaznamenány na položce 2324 – Přijaté nekapitálové příspěvky a náhrady.

Z hlediska rozpočtové skladby byla převážná část úrokových výdajů ve výši 39 244 195 tis. Kč zaznamenána na položce 5141 – Úroky vlastní, další část ve výši 970 974 tis. Kč na položce 5146 – Úrokové výdaje na finanční deriváty k vlastním dluhopisům a konečně poslední část ve výši 400 103 tis. Kč na položce 5147 – Úrokové výdaje na finanční deriváty kromě k vlastním dluhopisům. Z poplatků byla rozhodující část ve výši 112 777 tis. Kč zaznamenána na položce 5144 – Poplatky dluhové služby, dále 411 tis. Kč bylo zaznamenáno na položce 5161 – Poštovní služby a 903 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 2018 celkem 2 064 mil. Kč, ve 2. čtvrtletí 2018 dosáhly 18 048 mil. Kč, ve 3. čtvrtletí 2018 pak 12 505 mil. Kč a konečně ve 4. čtvrtletí 2018 činily 8 113 mil. Kč. Rozložení výdajů v rámci jednotlivých čtvrtletí je dáno zejména režimem vyplácení výnosů dluhopisů, kdy 2. a 3. čtvrtletí 2018 se vyznačovalo relativně vysokým počtem výplatních termínů SDD vydaných na domácím i zahraničních trzích.

⁶ Z částky 231 tis. Kč odpovídající přijatým úrokům ze zůstatků na souhrnných účtech státní pokladny bylo 72 tis. Kč přijato přímo na příjmový účet státního rozpočtu a 159 tis. Kč bylo předmětem vypořádání úrokových příjmů a výdajů se státním rozpočtem.

Přehled úprav rozpočtu kapitoly Státní dluh v roce 2018

Tabulka 6: Schválený rozpočet kapitoly Státní dluh na rok 2018 (tis. Kč)

Příjmy		
	Daňové příjmy ^{*)}	0
	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté dotace celkem	0
	v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0
Výdaje		
	Obsluha státního dluhu	45 242 500 000
Financování		
	Zvýšení stavu státních dluhopisů	50 479 347 964
	Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů	0
	Změna stavu na účtech státních finančních aktiv ^{**)}	-479 347 964
*) bez příjmů z povinného pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		
**) včetně jaderného účtu a zvláštního účtu rezervy důchodového pojištění		

Zdroj: MF

V kapitole 396 – Státní dluh bylo v průběhu roku 2018 realizováno 15 rozpočtových opatření, která v souhrnu snížila výdajový specifický ukazatel Obsluha státního dluhu, konkrétně výdajový okruh Úroky státního dluhu, o 3 329 614 328 Kč. Jednalo se o 2 ROP realizovaná na základě usnesení vlády č. 650/2018 s cílem zajištění nutné obnovy a udržitelnosti projektu základních registrů, a to ve prospěch kapitoly 343 – Úřad pro ochranu osobních údajů ve výši 10 000 000 Kč a ve prospěch kapitoly 314 – Ministerstvo vnitra ve výši 140 000 000 Kč. Ve prospěch Ministerstva vnitra bylo realizováno ještě ROP na výplatu dávek důchodového pojištění a zvláštních sociálních dávek příslušníků ozbrojených sil ve výši 125 000 000 Kč, tj. celkem byla ve prospěch této kapitoly realizována ROP ve výši 265 000 000 Kč. Dále byla realizována 4 ROP ve prospěch kapitoly 329 – Ministerstvo zemědělství v celkové výši 1 800 000 000 Kč. Konkrétně se jednalo o ROP ve výši 300 000 000 Kč na kompenzaci škod způsobených jarními mrazy a suchem v roce 2017 (usnesení vlády č. 242/2018), dále o ROP ve výši 950 000 000 Kč na zmírnění škod způsobených suchem na zemědělských plodinách a sadebním materiálu lesních dřevin v roce 2018 (usnesení vlády č. 689/2018), o ROP ve výši 200 000 000 Kč určených na podporu lesního hospodářství, konkrétně boj s kůrovcovou kalamitou, a konečně o ROP ve výši 350 000 000 Kč na podporu agropotravinářského komplexu, a to konkrétně podporu dotačních programů v rámci národních dotací. Byla rovněž uskutečněna 3 ROP ve prospěch kapitoly 334 – Ministerstvo kultury v celkové výši 23 200 000 Kč, kdy se jednalo o ROP ve výši 3 000 000 Kč na obnovu střechy Velkých pěchotních kasáren v Terezíně, dále o ROP ve výši 11 200 000 Kč určených na projekt Narození 1918 a konečně o ROP ve výši 9 000 000 Kč na projekt Pixar – 30 let animace. Dále bylo realizováno ROP ve prospěch kapitoly 322 – Ministerstvo průmyslu a obchodu ve výši 59 414 328 Kč v souvislosti s poskytnutím návratné finanční výpomoci ČVUT spojené s investicí GE Aviation (usnesení vlády č. 668/2016), ROP ve prospěch kapitoly 313 – Ministerstvo práce a sociálních věcí ve výši 500 000 000 Kč určené na navýšení výdajů na národní nástroje aktivní politiky zaměstnanosti, ROP ve prospěch kapitoly 304 – Úřad vlády ČR ve výši 50 000 000 Kč na posílení výdajů v oblasti neinvestičních transferů realizovaných v rámci Programu protidrogové politiky, ROP ve prospěch kapitoly 306 – Ministerstvo zahraničních věcí ve výši 100 000 000 Kč na náhrady zvýšených životních nákladů spojených s výkonem funkce v zahraničí a konečně ROP ve prospěch kapitoly 398 – Všeobecná pokladní správa ve výši 522 000 000 Kč na pokrytí nedostatku finančních prostředků na úhradu odvodů vlastních zdrojů do rozpočtu EU v roce 2018.

V důsledku těchto opatření byl schválený rozpočet výdajů kapitoly 396 – Státní dluh snížen ze 45 242 500 000 Kč o 3 329 614 328 Kč na 41 912 885 672 Kč.

Tabulka 7: Rozpočet kapitoly Státní dluh na rok 2018 po provedení rozpočtových opatření (Kč)

Příjmy		
	Daňové příjmy *)	0
	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté dotace celkem	0
	v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0
Výdaje		
	Obsluha státního dluhu	41 912 885 672
Financování		
	Zvýšení stavu státních dluhopisů	50 479 347 964
	Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů	0
	Změna stavu na účtech státních finančních aktiv **)	-479 347 964

*) bez příjmů z povinného pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti

**) včetně jaderného účtu a zvláštního účtu rezervy důchodového pojištění

Zdroj: MF

Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – zvýšení stavu státních dluhopisů“ v kapitole Státní dluh činila -1 600 437 415,46 Kč. Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ v kapitole Státní dluh činila -1 343 191 320,32 Kč. Celkem tak bylo v roce 2018 dosaženo přebytku státního rozpočtu ve výši 2 943 628 735,78 Kč.

Číselné sestavy a tabulkové přílohy kapitoly 396 – Státní dluh:

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: Rozpočtová opatření realizovaná z výdajů kapitoly 396 v roce 2018

Fin 1-12 OSS

Hlavička

k období

PRO 2018

Kapitola	Název	Účetní jednotka	IČO
396	Státní dluh	Ministerstvo financí	6947

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	2141	1100000	1030040010				72 222,74	0,00
000000	2324	1100000	1030040040				3 997,70	0,00
000000	8111	1100000	0	5 000 000 000,00	5 000 000 000,00	0,00	183 977 000 000,00	3 679,54
000000	8112	1100000	0	-5 000 000 000,00	-5 000 000 000,00	0,00	-223 840 989 424,00	4 476,82
000000	8113	1100000	0				11 918 722 742,79	0,00
000000	8114	1100000	0				-11 918 722 742,79	0,00
000000	8115	1100000	0				58 808 793 761,21	0,00
000000	8116	1100000	0	-479 347 964,00	-479 347 964,00	0,00	-1 343 191 320,32	280,21
000000	8117	1100000	0				7 202 801 422,60	0,00
000000	8118	1100000	0				-20 556 586 422,60	0,00
000000	8121	1100000	0	256 128 503 331,00	256 128 503 331,00	0,00	259 329 868 439,00	101,25
000000	8122	1100000	0	-200 808 399 726,00	-200 808 399 726,00	0,00	-203 860 524 131,10	101,52
000000	8213	1100000	0				75 741 829 942,77	0,00
000000	8214	1100000	0				-36 406 100 907,76	0,00
000000	8217	1100000	0				6 760 550 579,42	0,00
000000	8218	1100000	0				-6 765 885 048,58	0,00
000000	8221	1100000	0	54 000 000 000,00	54 000 000 000,00	0,00		
000000	8222	1100000	0	-54 000 000 000,00	-54 000 000 000,00	0,00	-51 360 000 000,00	95,11
000000	8224	1100000	0	-4 840 755 641,00	-4 840 755 641,00	0,00	-8 028 270 641,18	165,85
000000	8227	1100000	0				11 988 752 556,22	0,00
000000	8228	1100000	0				-11 063 354 614,44	0,00
000000	8300	1100000	0				8 090 075,69	0,00
000000	8417	1100000	0				586 595 000 000,00	0,00
000000	8418	1100000	0				-586 595 000 000,00	0,00
000000	8902	1100000	0				-229 628 212,67	0,00
000000	8905	1100000	0				-43 306 784 790,04	0,00
631000	5141	1100000	5010010011	43 023 204 024,00	39 958 589 696,00	39 958 589 696,00	39 244 194 871,74	98,21
631000	5144	1100000	5010020011	380 000 000,00	380 000 000,00	380 000 000,00	112 777 358,09	29,68
631000	5146	1100000	5010010021	1 245 890 976,00	980 890 976,00	980 890 976,00	970 974 369,97	98,99
631000	5147	1100000	5010010022	568 405 000,00	568 405 000,00	568 405 000,00	400 102 851,67	70,39
631000	5161	1100000	5010020021	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	411 134,54	8,22
631000	5166	1100000	5010020031	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00		
631000	5169	1100000	5010020041	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00		
631000	5192	1100000	5010010032	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00		
631000	5362	1100000	5010020051	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	903 496,03	18,07

II. Rekapitulace P,V, F a kons. (od 2017)

	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet výdajů v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
					%
Příjmy celkem				76 220,44	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy					
Třída 2 - Nedaňové příjmy				76 220,44	0,00
Třída 3 - Kapitálové příjmy					
Třída 4 - Přijaté transfery					
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				76 220,44	0,00
Výdaje celkem	45 242 500 000,00	41 912 885 672,00	41 912 885 672,00	40 729 364 082,04	97,18
Třída 5 - Běžné výdaje	45 242 500 000,00	41 912 885 672,00	41 912 885 672,00	40 729 364 082,04	97,18
Třída 6 - Kapitálové výdaje					
Konsolidace výdajů					
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům					
5346 - Převody do fondů OSS					
5349 - Ostatní převody vlastním fondům					
6361 - Investiční převody do rezervního fondu					
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP					
Výdaje celkem po konsolidaci	45 242 500 000,00	41 912 885 672,00	41 912 885 672,00	40 729 364 082,04	97,18
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-45 242 500 000,00	-41 912 885 672,00	0,00	-40 729 287 861,60	97,18
Třída 8 - Financování	50 000 000 000,00	50 000 000 000,00	0,00	-2 943 628 735,78	-5,89
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-45 242 500 000,00	-41 912 885 672,00	0,00	-40 729 287 861,60	97,18

III. Souhrnné ukazatele

	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
Příjmy celkem				76 220,44	0,00
Výdaje celkem	45 242 500 000,00	41 912 885 672,00	41 912 885 672,00	40 729 364 082,04	97,18

**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					
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030000000	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	76 220,44	0,00
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030040000	v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	76 220,44	0,00
Specifické ukazatele - výdaje	SU5010000000	Obsluha státního dluhu	45 242 500 000,00	41 912 885 672,00	41 912 885 672,00	40 729 364 082,04	97,18
Financování	FU10010000	Zvýšení stavu státních dluhopisů	50 479 347 964,00	50 479 347 964,00	0,00	-1 600 437 415,46	-3,17
Financování	FU10020000	Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů					
Financování	FU10030000	Změna stavu na účtech státních finančních aktiv	-479 347 964,00	-479 347 964,00	0,00	-1 343 191 320,32	280,21

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

Období: 012.2018
KAPITOLA:396 Státní dluh

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	UKAZATEL	Skutečnost 012.2017	ROZPOČET 012.2018		Skutečnost 012.2018	% plnění 3:2	Index Sk012.2018/Sk012.2017 3:0
						1	2			
					0	1	2	3	4	5
PŘÍJMY										
1				DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM (daně, poplatky, pojistné)						
		214		Výnosy z finančního majetku	383 894,26			72,22		0,02
	21			<i>Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem</i>	383 894,26			72,22		0,02
		232		Ostatní nedaňové příjmy	16,91			4,00		23,64
	23			<i>Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy</i>	16,91			4,00		23,64
2				NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	383 911,17			76,22		0,02
3				KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM						
4				PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM						
1,2,3,4				PŘÍJMY STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	383 911,17			76,22		0,02
VÝDAJE										
		514		Úroky a ostatní finanční výdaje	40 149 423,25	45 217 500,00	41 887 885,67	40 728 049,45	97,23	101,44
		516		Nákup služeb	907,02	15 000,00	15 000,00	411,13	2,74	45,33
		519		Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary		5 000,00	5 000,00			
	51			<i>Neinvestiční nákupy a související výdaje</i>	40 150 330,27	45 237 500,00	41 907 885,67	40 728 460,59	97,19	101,44
		536		Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům, platby daní a další povinné platby	835,03	5 000,00	5 000,00	903,50	18,07	108,20
	53			<i>Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu a platby daní</i>	835,03	5 000,00	5 000,00	903,50	18,07	108,20
5				BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	40 151 165,29	45 242 500,00	41 912 885,67	40 729 364,08	97,18	101,44
6				KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM						
5,6				VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	40 151 165,29	45 242 500,00	41 912 885,67	40 729 364,08	97,18	101,44
1,2,3,4-(5,6)				Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu	-39 767 254,12	-45 242 500,00	-41 912 885,67	-40 729 287,86	97,18	102,42

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

Období: 012.2018
KAPITOLA:396 Státní dluh

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	% plnění 3:2	Index Sk012.2018/Sk012.2017 3:0
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
						0	1			
				FINANCOVÁNÍ						
			8111	Krátkodobé vydané dluhopisy	409 903 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	183 977 000,00	3 679,54	44,88
			8112	Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	-370 108 982,32	-5 000 000,00	-5 000 000,00	-223 840 989,42	4 476,82	60,48
			8113	Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	72 293 523,10			11 918 722,74		16,49
			8114	Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	-72 293 523,10			-11 918 722,74		16,49
			8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě změn stavů účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitolu OSFA	2 821 702,59			58 808 793,76		2 084,16
			8116	Změny stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků státních finančních aktiv, které tvoří kapitolu OSFA	-4 488 146,33	-479 347,96	-479 347,96	-1 343 191,32	280,21	29,93
			8117	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	18 247 666,96			7 202 801,42		39,47
			8118	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	-3 842 626,96			-20 556 586,42		534,96
		811		Krátkodobé financování	52 532 613,94	-479 347,96	-479 347,96	4 247 828,02	-886,17	8,09
			8121	Dlouhodobé vydané dluhopisy	213 734 085,97	256 128 503,33	256 128 503,33	259 329 868,44	101,25	121,33
			8122	Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	-230 012 325,67	-200 808 399,73	-200 808 399,73	-203 860 524,13	101,52	88,63
		812		Dlouhodobé financování	-16 278 239,70	55 320 103,61	55 320 103,61	55 469 344,31	100,27	-340,76
81				Financování z tuzemska celkem	36 254 374,24	54 840 755,64	54 840 755,64	59 717 172,32	108,89	164,72
			8213	Krátkodobé přijaté půjčené prostředky				75 741 829,94		
			8214	Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků				-36 406 100,91		
			8217	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	1 189 650,00			6 760 550,58		568,28
			8218	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	-3 891 650,00			-6 765 885,05		173,86
		821		Krátkodobé financování	-2 702 000,00			39 330 394,57		-1 455,60
			8221	Dlouhodobé vydané dluhopisy		54 000 000,00	54 000 000,00			
			8222	Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů		-54 000 000,00	-54 000 000,00	-51 360 000,00	95,11	
			8224	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků	-5 064 240,64	-4 840 755,64	-4 840 755,64	-8 028 270,64	165,85	158,53
			8227	Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy				11 988 752,56		
			8228	Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje				-11 063 354,61		
		822		Dlouhodobé financování	-5 064 240,64	-4 840 755,64	-4 840 755,64	-58 462 872,70	1 207,72	1 154,43
82				Financování ze zahraničí celkem	-7 766 240,64	-4 840 755,64	-4 840 755,64	-19 132 478,13	395,24	246,35
			8300	Pohyby na účtech pro financování nepatřící na jiné financující položky	25,31			8 090,08		31 964,47
			8302	Operace na bankovních účtech státních finančních aktiv, které tvoří kapitoly OSFA	-132 150,00					
		830		Pohyby na účtech pro financování nepatřící na jiné financující položky	-132 124,69			8 090,08		-6,12
83				Pohyby na účtech pro financování nepatřící na jiné financující položky	-132 124,69			8 090,08		-6,12
			8413	Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	6 407 574,28					
			8414	Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	-6 407 574,28					
			8417	Krátkodobé aktivní financování z jaderného účtu a účtu rezervy důchodového pojištění - příjmy	381 750 000,00			586 595 000,00		153,66
			8418	Krátkodobé aktivní financování z jaderného účtu a účtu rezervy důchodového pojištění - výdaje	-381 750 000,00			-586 595 000,00		153,66
		841		Krátkodobé aktivní financování z jaderného účtu a účtu rezervy důchodového pojištění						
			8427	Dlouhodobé aktivní financování z jaderného účtu a účtu rezervy důchodového pojištění - příjmy	3 600 000,00					
		842		Dlouhodobé aktivní financování z jaderného účtu a účtu rezervy důchodového pojištění	3 600 000,00					
84				Aktivní financování z jaderného účtu a účtu rezervy důchodového pojištění	3 600 000,00					
			8902	Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech	-12 080,76			-229 628,21		1 900,78
			8905	Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	-25 792 654,23			-43 306 784,79		167,90
		890		Opravné položky k peněžním operacím	-25 804 734,99			-43 536 413,00		168,71
89				Opravné položky k peněžním operacím	-25 804 734,99			-43 536 413,00		168,71
8				FINANCOVÁNÍ CELKEM	6 151 273,92	50 000 000,00	50 000 000,00	-2 943 628,74	-5,89	-47,85

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 012.2018
KAPITOLA:396 Státní dluh

v tis.Kč

skupina	oddíl	pododdíl	U K A Z A T E L	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			
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	40 151 165,29	45 242 500,00	41 912 885,67	40 729 364,08	97,18	101,44
	63		<i>Finanční operace</i>	40 151 165,29	45 242 500,00	41 912 885,67	40 729 364,08	97,18	101,44
6			VŠEOBECNÁ VEŘEJNÁ SPRÁVA A SLUŽBY	40 151 165,29	45 242 500,00	41 912 885,67	40 729 364,08	97,18	101,44
1 až 6			VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	40 151 165,29	45 242 500,00	41 912 885,67	40 729 364,08	97,18	101,44

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

Období : leden až prosinec 2018

Kapitola: **396 Státní dluh**

	Ukazatele	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Konečný rozpočet výdajů	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
		1	2	3	4	4 : 2
Souhrnné ukazatele						
	Příjmy celkem	0,00	0,00	0,00	76,22	-
	Výdaje celkem	45 242 500,00	41 912 885,67	41 912 885,67	40 729 364,08	97,18
Financování						
	Zvýšení stavu státních dluhopisů	50 479 347,96	50 479 347,96	0,00	-1 600 437,42	-3,17
	Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Změna stavu na účtech státních finančních aktiv *)	-479 347,96	-479 347,96	0,00	-1 343 191,32	280,21
Specifické ukazatele - příjmy						
	Daňové příjmy **)	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	76,22	-
	v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	76,22	-
Specifické ukazatele - výdaje						
	Obsluha státního dluhu	45 242 500,00	41 912 885,67	41 912 885,67	40 729 364,08	97,18
Průřezové ukazatele						

*) včetně jaderného účtu a zvláštního účtu rezervy důchodového pojištění

**) bez příjmů z povinného pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti

Tabulka č. 3 Rozpočtová opatření realizovaná z výdajů kapitoly 396 v roce 2018

A-hlavička	Číslo cílové kapitoly	Název cílové kapitoly	Určení prostředků	Částka v Kč
100000653	329	Ministerstvo zemědělství	Kompenzace škod způsobených jarními mrazy a suchem v roce 2017 (UV č. 242/2018)	-300 000 000
100001257	322	Ministerstvo průmyslu a obchodu	Poskytnutí návratné finanční výpomoci ČVUT spojené s investicí GE Aviation (UV č. 668/2016)	-59 414 328
100001320	313	Ministerstvo práce a sociálních věcí	Navýšení výdajů na národní nástroje aktivní politiky zaměstnanosti	-500 000 000
100001337	304	Úřad vlády České republiky	Posílení výdajů v oblasti neinvestičních transferů realizovaných v rámci Programu protidrogové politiky	-50 000 000
100001414	306	Ministerstvo zahraničních věcí	Náhrady zvýšených životních nákladů spojených s výkonem funkce v zahraničí	-100 000 000
100001426	334	Ministerstvo kultury	Obnova střechy Velkých pěchotních kasáren v Terezíně	-3 000 000
100001428	334	Ministerstvo kultury	Projekt Narozeni 1918	-11 200 000
100001486	329	Ministerstvo zemědělství	Zmírnění škod způsobených suchem na zemědělských plodinách a sadebním materiálu lesních dřevin v roce 2018 (UV č. 689/2018)	-950 000 000
100001495	329	Ministerstvo zemědělství	Podpora lesního hospodářství - boj s kůrovcovou kalamitou	-200 000 000
100001550	329	Ministerstvo zemědělství	Podpora agropotravinářského komplexu - podpora dotačních programů v rámci národních dotací	-350 000 000
100001553	343	Úřad pro ochranu osobních údajů	Zajištění nutné obnovy a udržitelnosti projektu základních registrů (UV č. 650/2018)	-10 000 000
100001585	314	Ministerstvo vnitra	Zajištění nutné obnovy a udržitelnosti projektu základních registrů (UV č. 650/2018)	-140 000 000
100001617	314	Ministerstvo vnitra	Výplata dávek důchodového pojištění a zvláštních sociálních dávek příslušníků ozbrojených sil	-125 000 000
100001705	398	Všeobecná pokladní správa	Pokrytí nedostatku finančních prostředků na úhradu odvodů vlastních zdrojů do rozpočtu EU v roce 2018	-522 000 000
100001789	334	Ministerstvo kultury	Projekt Pixar - 30 let animace	-9 000 000
				-3 329 614 328

Pozn 1) Rozpočet kapitoly 396 - Státní dluh neobsahuje kapitálové výdaje, tj. z rozpočtu těchto výdajů nemohlo být realizováno žádné rozpočtové opatření.

Pozn 2) Všechna rozpočtová opatření ve výdajích kapitoly 396 - Státní dluh byla realizována na vrub specifického ukazatele Obsluha státního dluhu.