

Předběžný termínový kalendář pro uveřejňování dat

aktualizace: 31.10.2012

Země	Česká republika
Kategorie dat	Dluh ústřední vlády

Kontaktní osoba	Michael Rech
Organizace	Ministerstvo financí ČR, Letenská 15 118 00 Praha 1, Česká republika
Telefon	+420 25704 2683 
Fax	+420 25704 2412 
Adresa Internet(u)	michael.rech@mfcz.cz

Datum poslední aktualizace kalendáře (mm/dd/rr)	10/31/12	
Flexibilita kalendáře		
Poznámky		
Distribuce (*)		
Prosinec 2012	Termín uvolnění	12/14/2012
	(Sledované období nebo datum)	(Q3 12)
Březen 2013	Termín uvolnění	03/15/2013
	(Sledované období nebo datum)	(Q4 12)
Červen 2013	Termín uvolnění	06/14/2013
	(Sledované období nebo datum)	(Q1 13)
Září 2013	Termín uvolnění	09/13/2013
	(Sledované období nebo datum)	(Q2 13)
Prosinec 2013	Termín uvolnění	12/13/2013
	(Sledované období nebo datum)	(Q3 13)
Březen 2014	Termín uvolnění	03/14/2014
	(Sledované období nebo datum)	(Q4 13)

(*) Termíny uveřejňování mohou být specifikovány jako určitá data, období nebo jako nejzazší termín.
Období (nebo datum), k němuž se uveřejňování vztahuje, je uvedeno v závorkách

Text ke flexibilitě kalendáře

Text k poznámkám

Text ke komentáři

Stránka distribučních formátů

Země	Česká republika
Kategorie dat	Dluh ústřední vlády

Distribuční formáty:

Tiskové

☐	☐	Tiskové zprávy
☐	☐	Týdenní bulletin
☐	☐	Měsíční bulletin
☐	☐	Ostatní

Elektronické

☐	☒	Přímo napojená elektronická nástěnka země nebo databáze při prvním zpřístupnění dat: Dluh ústřední vlády Internetová adresa související Stránky národních souhrnných dat: Czech Republic's National Summary Data Page (NSDP)
☐	☐	Disketa
☐	☐	CD ROM
☐	☐	Jiné

Souhrnná metodika

Země	Česká republika
Kategorie dat	Dluh ústřední vlády

I. Analytický rámec, koncepty, definice a třídění

- o Definice: Dluh ústřední vlády představuje uznaný dluh, přímé závazky ústřední vlády vůči zbytku světa, jak odpovídá definici uváděné v manuálu vládní finanční statistiky MMF ("A Manual on Government Finance Statistics", 1986).
- o Třídění:
 - Členění podle typu instrumentu: Dluh ústřední vlády je členěn na vnitřní a vnější. Vnitřní dluh je členěn na fixně úročené státní střednědobé a dlouhodobé dluhopisy, variabilně úročené státní střednědobé a dlouhodobé dluhopisy, státní pokladniční poukázky, krátkodobé půjčky a ostatní domácí dluhové instrumenty. Vnější dluh je členěn na zahraniční emise dluhopisů, směnky, půjčky od Evropské investiční banky a ostatní zahraniční dluhové instrumenty.
 - Členění podle splatnosti: Dluh ústřední vlády je členěn podle zbytkové splatnosti.
 - Členění podle držitele: Dluh ústřední vlády je členěn podle hlavních institucionálních sektorů a subsektorů uvedených v číselníku vydaném Českým statistickým úřadem. Tento číselník odpovídá účetním standardům ESA 95. Pro roztržidění do domácích a zahraničních sektorů je používáno kritérium sídla.

II. Rozsah údajů

- o Institucionální pokrytí: Údaje pokrývají dluh ústřední vlády vyjma mimorozpočtových fondů a fondů sociálního zabezpečení. Institucionální vykazování statistiky dluhu koresponduje s údaji vykazovanými ve statistice ústřední vlády.
- o Instrumentální pokrytí: Údaje o dluhu ústřední vlády zahrnují všechny závazky ve formě cenných papírů, půjček a depozit.

III. Účetní pravidla

- o Postupy oceňování: Obchodovatelné cenné papíry jsou oceňovány v nominální hodnotě. Státní cenné papíry prodávané s diskontem jsou oceňovány v nominální hodnotě. Dluh denominovaný v cizích měnách je převáděn do domácí měny na konci každého měsíce měnovým kurzem České národní banky. Závazky denominované v cizích měnách a směněné prostřednictvím dohod na národní měnu jsou převedeny do národní měny kurzem stanoveným v těchto dohodách.
- o Použití doplňkových období: Neexistuje.

IV. Povaha základních datových zdrojů

- o Zdroje údajů: Základní údaje jsou zjišťovány podle výkazů Pokladny (součást MF) a centrální banky (údaje o držitelích státních pokladničních poukázek). V případě zaknihovaných státních dluhopisů se užívají výkazy Registru cenných papírů.

V. Postupy při sestavování

- o Hrubý vs. čistý: Údaje o dluhu jsou uváděny v souladu s SDDS na hrubé bázi.
- o Konsolidace: Dluh ústřední vlády je vykazován na konsolidované bázi.

VI. Ostatní aspekty

- o Dluh garantovaný ústřední vládou: Dluh garantovaný ústřední vládou zahrnuje (a) dluh garantovaný podle zákona č. 218/2000Sb. o rozpočtových pravidlech, (b) dluhy garantované podle zákona na podporu exportu č. 58/1995 Sb. a (c) dluhy Správy železniční dopravní cesty, státního podniku, garantované podle zákona č. 77/2002 Sb. Dluhy garantované podle zákonů o rozpočtových pravidlech zahrnují i dluhy vládou schválené (a to i v případě, že vlastní dohoda o příslušné záruce nebyla ještě podepsána).

Základní informační stránka

Země	Česká republika
Kategorie dat	Dluh ústřední vlády

Data: rozsah pokrytí, jejich periodicita a aktuálnost	
Charakteristiky pokrytí	Údaje jsou uváděny v korunách českých (Kč) nebo odvozených jednotkách a pokrývají celkový hrubý dluh ústřední vlády s vyloučením mimorozpočtových fondů a fondů sociálního pojištění. Časová řada tohoto dluhu je přístupná. Údaje jsou uváděny pro: (1) Celkový dluh členěný podle typu instrumentu (2) Celkový dluh členěný podle splatnosti (rozdělení podle všech dluhových

	instrumentů popisující jejich datумы splatnosti a reziduální splatnosti) (3) Celkový dluh rozdělený podle držitele (seříděný podle členění užívaného v účetních standardech ESA 95); a (4) Dluh garantovaný ústřední vládou. Fiskální rok je shodný s kalendářním rokem.
Periodicita	Čtvrtletní
Aktualizace	12 týdnů po konci čtvrtletí
Zveřejňování	
Předběžný termínový kalendář pro zveřejňování dat	Kalendář zveřejňování údajů avizující přesný datum zveřejnění s předstihem nejméně jednoho čtvrtletí je publikován na internetové stránce Ministerstva financí ČR
Paralelní zveřejňování zainteresovaným stranám	Údaje jsou současně postupovány všem zainteresovaným stranám prostřednictvím internetové stránky MF ČR.
Integrita	
Termíny a podmínky sestavování statistiky, včetně utajenosti jednotlivých pramenů	Sestavování a zveřejňování údajů o dluhu ústřední vlády není upraveno žádnou právní normou. Tato činnost se uskutečňuje MF jako služba veřejnosti.
Dostupnost dat pro orgány veřejné správy před zveřejněním	Vyjma MF ČR nemají další orgány veřejné správy přístup k údajům před jejich zveřejněním.
Komentáře ministerstva ke zveřejňovaným statistikám	Žádné komentáře ministerstva nejsou ke zveřejňovaným údajům připojovány.
Informace o revizi a předběžné oznamování důležitých změn v metodice	Při zveřejnění jsou údaje definitivní a nepodléhají další revizi. V uplynulých letech nedoznala užívaná metodika významnějších změn. V případě změny bude veřejnost informována při jejím zavedení.
Kvalita	
Distribuce dokumentace k metodice a pramenů užívaných při sestavování statistik	Data se zpracovávají v souladu s metodikou uvedenou v "Manuálu vládní finanční statistiky, 1986" MMF. Zvláštní česká dokumentace o užívané metodice se nepublikovala.
Podrobnější členění statistiky, sladování s dalšími daty a metody umožňujících křížovou kontrolu statistiky a zaručující důvěryhodnost	Internetová stránka Ministerstva financí uvádí následující podrobné čtvrtletní údaje o dluhu ústřední vlády za současné a minulé čtvrtletí: (1) Tabulka „Central Government Debt by Type of Instrument“ zveřejňuje členění celkového dluhu (I, součet II a III) vnitřního (domácího) dluhu (II) a vnějšího (zahraničního) dluhu (III). Vnitřní dluh je členěn na státní fixně úročené státní střednědobé a dlouhodobé dluhopisy, variabilně úročené státní střednědobé a dlouhodobé dluhopisy, státní pokladniční poukázky, krátkodobé půjčky a ostatní domácí dluhové instrumenty. Vnější dluh je členěn na zahraniční emise dluhopisů, směnky, půjčky od Evropské investiční banky a ostatní zahraniční dluhové instrumenty. Pro každou z těchto skupin jsou uváděny úrovně dluhu (v miliardách Kč) na začátku a na konci referenčního

	období, stejně jako změny během tohoto období, které se skládají z výpůjček, splátek a zhodnocení. (2) Tabulka „Central Government Debt by Maturity“ zveřejňuje členění všech vydaných cenných papírů, půjček a ostatních dluhových instrumentů, přičemž popisuje následující údaje o splatnosti: identifikační kód (ISIN), datum splatnosti, reziduální splatnost (doba od referenčního data do data splatnosti), typ instrumentu, objem v oběhu v Kč a úrokovou míru (v % p.a.), tj. především výnos z primární aukce u státních pokladničních poukázek a roční kupón u státních střednědobých a dlouhodobých dluhopisů a zahraničních emisí dluhopisů. Tabulka je seříděna vzestupně podle data splatnosti. (3) Tabulka „Central Government Debt by Type of Holder“ zveřejňuje členění držitelů státního dluhu pro každý z institucionálních sektorů a subsektorů zařazených v číselníku institucionálních sektorů a subsektorů vydaných Českým statistickým úřadem. Tento číselník odpovídá účetním standardům ESA 95. Tabulka popisuje objem dluhu drženého každým ze sektorů a subsektorů (v Kč), stejně jako procentní podíl držený každým sektorem a subsektorem. (4) Tabulka „Debt Guaranteed by the Central Government“ popisuje údaje o celkových zárukách členěné na (A) záruky podle zákona č. 218/2000Sb. o rozpočtových pravidlech, členěné dále podle typu projektu, (B) záruky na podporu exportu podle zákona č. 58/1995Sb. a (C) záruky pro Správu železniční dopravní cesty, státní podnik podle zákona č. 77/2002Sb. Internetové stránky také zveřejňují (v rámci tabulky „Development of the Central Government Debt“) měsíční časovou řadu celkového dluhu s počátkem v lednu 1993, členěnou na státní pokladniční poukázky, fixně úročené státní střednědobé a dlouhodobé dluhopisy, variabilně úročené státní střednědobé a dlouhodobé dluhopisy, zahraniční emise dluhopisů, ostatní cenné papíry a přímé úvěry.
--	--

Kontakty statistiky státního dluhu

Kontaktní osoba	Ing. Michael Rech
Telefon	+420 25704 2683 
Fax	+420 25704 2412 
Email	michael.rech@mfcz.cz
Adresa	Ministerstvo financí ČR Letenská 15 118 00 Praha 1 - Malá strana