

Ministerstvo financí

Č. j. MF – 28 114 / 2012 / 20

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

STÁTNÍ ZÁVĚREČNÝ ÚČET

za rozpočtovou kapitolu

396 – STÁTNÍ DLUH

za rok 2011

Obsah :

Komentář

Tabulky

Předkládá: Ing. Miroslav Kalousek
ministr financí

březen 2012

**PRŮVODNÍ ZPRÁVA
KE STÁTNÍMU ZÁVĚREČNÉMU ÚČTU
ZA ROK 2011
KAPITOLY 396 – STÁTNÍ DLUH**

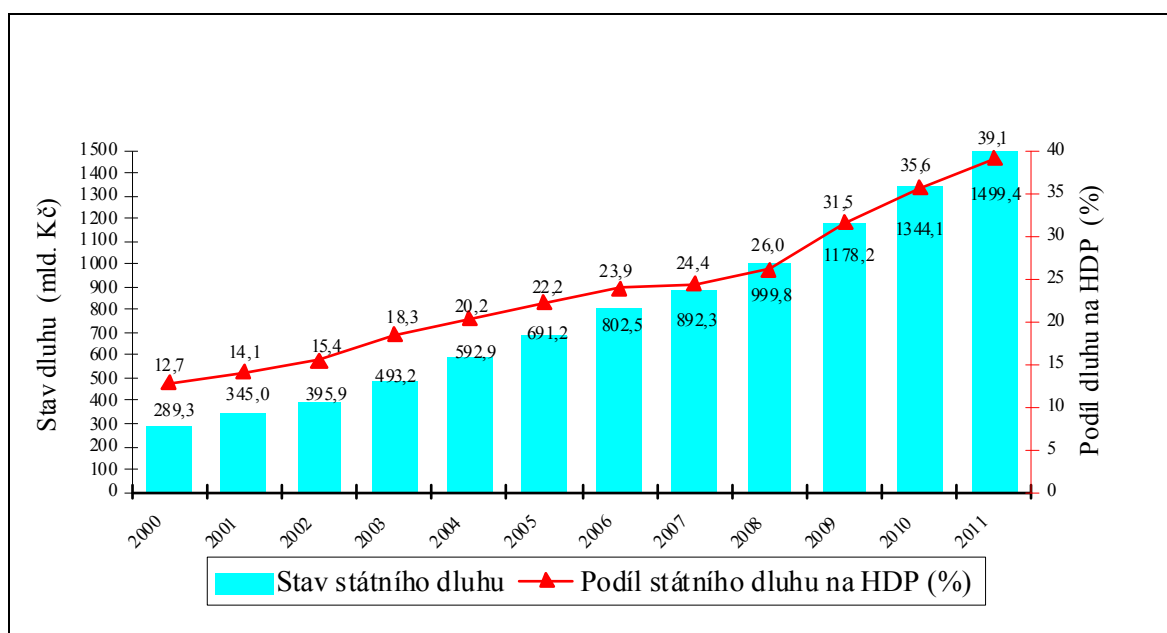
Obsah

I.	VÝVOJ STÁTNÍHO DLUHU	2
1.	PŮJČKY DLUHOVÝCH INSTRUMENTŮ	3
2.	SPLÁTKY JISTINY	3
II.	HODNOCENÍ VÝVOJE STRATEGICKÝCH UKAZATELŮ (CÍLŮ) V KAPITOLE STÁTNÍ DLUH.....	4
III.	PŘÍJMY A VÝDAJE KAPITOLY STÁTNÍ DLUH	5
1.	ZÁKLADNÍ TENDENCE VE VÝVOJI VÝDAJŮ NA STÁTNÍ DLUH V LETECH 2006 AŽ 2011	5
2.	PŘÍJMY KAPITOLY STÁTNÍ DLUH.....	6
3.	VÝDAJE KAPITOLY STÁTNÍ DLUH	9
IV.	ÚPRAVY ROZPOČTU KAPITOLY STÁTNÍ DLUH V ROCE 2011	12

I. Vývoj státního dluhu

Období let 2000 až 2011 se vyznačovalo růstovým trendem státního dluhu, který byl způsoben především rozpočtovými schodky, důsledkem čehož byl také meziroční nárůst podílu státního dluhu na HDP:

Graf č. 1: Vývoj státního dluhu 2000 -2011



Pramen: MF, ČSÚ

V roce 2011 pokračovalo zvyšování státního dluhu¹, které jako dlouhodobý trend začalo v roce 1997. Státní dluh se v roce 2011 zvýšil z 1 344,1 mld. Kč na 1 499,4 mld. Kč, tj. o 155,3 mld. Kč, resp. 11,6 %, přičemž vnitřní státní dluh se zvýšil o 145,9 mld. Kč a vnější státní dluh se zvýšil o 9,4 mld. Kč.

¹ Státní dluh představuje souhrn státních finančních pasiv (kromě pasiv majících charakter podmíněných závazků)

Tabulka 1: Vývoj státního dluhu v roce 2011 (v mil. Kč)

	Stav	Půjčky	Splátky	Kurzové rozdíly	Změna	Stav
	1.1.2011	(a)	(b)	(c)	(a-b+c)	31.12.2011
STÁTNÍ DLUH CELKEM	1 344 057	464 325	313 537	4 529	155 317	1 499 374
Vnitřní dluh	1 036 282	458 129	312 241		145 888	1 182 169
Státní pokladniční poukázky	113 331	237 001	187 723		49 278	162 609
Spořicí státní dluhopisy	0	20 429			20 429	20 429
Střednědobé a dlouhodobé státní dluhopisy	922 951	180 252	104 071		76 181	999 132
Krátkodobé půjčky	0	20 447	20 447		0	0
Vnější dluh	307 776	6 196	1 296	4 529	9 429	317 204
Zahraníční emise dluhopisů	240 296	925		4 525	5 450	245 746
Půjčky od EIB	67 185	5 272	1 134		4 138	71 323
Směnky	294		163	4	-159	136

Pramen: MF

1. Půjčky dluhových instrumentů

Celkové půjčky v roce 2011 činily **464 325** mil. Kč. Z toho 237 001 mil. Kč bylo půjčeno prodejem státních pokladničních poukázek, 20 429 mil. Kč bylo půjčeno prodejem spořicíh státních dluhopisů, 180 252 mil. Kč bylo půjčeno prodejem střednědobých a dlouhodobých státních dluhopisů na domácím trhu, 925 mil. Kč bylo půjčeno prodejem dlouhodobých dluhopisů na zahraničním trhu, 5 272 mil. Kč bylo půjčeno od Evropské investiční banky a 20 447 mil. Kč bylo půjčeno pomocí krátkodobých půjček na domácím trhu.

Státní dluh se vlivem znehodnocení české koruny zvýšil o 4 529 mil. Kč, přičemž tato změna byla dána zejména zvýšením hodnoty zahraničních emisí dluhopisů o 4 525 mil. Kč a dále zvýšením korunové hodnoty směnek pro úhradu účasti u IBRD o 4 mil. Kč.

2. Splátky jistiny

Celkový hrubý úmor (splátky jistiny) státního dluhu v roce 2011 činil **313 537** mil. Kč, přičemž úmor vnitřního dluhu činil 312 241 mil. Kč. Nejvýznamnější část hrubého úmoru činily splátky emisí SPP v celkové výši 187 723 mil. Kč. Úmor střednědobých a dlouhodobých státních dluhopisů činil 104 071 mil. Kč, přičemž se jednalo jak o standardní splátky dluhopisů v den jejich splatnosti tak i zpětné odkupy SDD.

V rámci úmoru střednědobých a dlouhodobých státních dluhopisů byla dne 11. dubna 2011 uhrazena částkou 51 799 mil. Kč při své splatnosti jistina 54. emise 3letých státních dluhopisů z roku 2008. Dne 5. října 2011 byla uhrazena částkou 50 272 mil. Kč při své splatnosti jistina

36. emise 10letých státních dluhopisů z roku 2001. Dále byl realizován zpětný odkup části 57. emise 3letých státních dluhopisů z roku 2009 ve výši 2 000 mil. Kč.

Úmor krátkodobých půjček činil 20 447 mil. Kč, přičemž z této částky 7 697 mil. Kč představovaly splátky pasivních repo operací na účtu řízení likvidity státní pokladny (ÚŘLSP) a 12 750 mil. na umořovacím účtu.

Úmor zahraničního dluhu činil 1 296 mil. Kč a byl tvořen jednak dílčími splátkami půjček od Evropské investiční banky 1 134 mil. Kč a dále splátkou směnek pro úhradu účasti u Mezinárodní banky pro obnovu a rozvoj (IBRD) ve výši 163 mil. Kč.

Částka 313 537 mil. Kč na hrubý úmor byla financována ze tří zdrojů:

292 928 mil. Kč z výnosů emisí státních dluhopisů;

20 447 mil. Kč v rámci přebytku souhrnného účtu státní pokladny;

163 mil. Kč ze státního rozpočtu (kapitola VPS)

Celkový čistý úmor činil 125 814 mil. Kč².

II. Hodnocení vývoje strategických ukazatelů (cílů) v kapitole Státní dluh

V návrhu rozpočtu kapitoly Státní dluh na rok 2011 byly v rámci SU Obsluha státního dluhu stanoveny 3 ukazatele cílově orientovaného rozpočtování, a to průměrná doba do splatnosti státního dluhu, úroková refixace státního dluhu do 1 roku a podíl krátkodobého dluhu na celkovém státním dluhu.

Zatímco cílový ukazatel průměrné doby do splatnosti státního dluhu pro počátek i konec roku 2011 a současně skutečná hodnota tohoto ukazatele k 1.1.2011 činily 6,30 let, skutečnost k 31. 12. 2011 dosáhla 5,80 let. Snižování tohoto ukazatele oproti předpokladům je dáno vyšší preferencí krátkodobých zdrojů financování a vede ke snížení úrokových nákladů.

Cílový ukazatel úrokové refixace státního dluhu pro počátek i konec roku 2011 činil 35 %, přičemž skutečnost k 1. 1. 2011 dosahovala 31,7 % a k 31. 12. 2011 pak 34,5 %. Přiblížení tohoto ukazatele k hranici 35 % vede k optimalizaci úrokového rizika ve vztahu k nákladům dluhové služby.

Cílový ukazatel podílu krátkodobého dluhu na celkovém státním dluhu pro počátek i konec roku 2011 činil 20 %, zatímco skutečnost k 1. 1. 2011 činila 16,1 % a k 31. 12. 2011 pak

² Tento celkový čistý úmor nezahrnuje splátky jistiny státních pokladničních poukázek, jejichž emise jsou stále obnovovány.

19,3 %. Skutečnost, že se tento ukazatel udržuje pod hodnotou 20 %, vede k podstatnému omezení refinančního rizika, což v dlouhodobém horizontu zajišťuje efektivitu hospodaření s prostředky kapitoly.

III. Příjmy a výdaje kapitoly Státní dluh

1. Základní tendence ve vývoji výdajů na státní dluh v letech 2006 až 2011

Relativně silný růst výdajů na státní dluh v letech 2006 až 2008 byl způsoben skutečností současného růstu úrokových sazeb a státního dluhu. V roce 2008 k růstu hrubých výdajů přispěla i skutečnost zavedení rozpočtových příjmů v kapitole Státní dluh, do kterých se přesunuly i některé položky, které do roku 2007 snižovaly výdaje kapitoly Státní dluh. Rok 2009 přinesl výrazný nárůst jak hrubých, tak čistých výdajů, a to v důsledku zvýšené emisní činnosti a vyšších dlouhodobých úrokových sazeb jakožto následku ekonomické krize. Oproti tomu v roce 2010 však zejména v důsledku zklidnění situace na finančních trzích a poklesu výnosů do splatnosti státních střednědobých a dlouhodobých dluhopisů dochází ke snížení jak hrubých, tak zejména čistých výdajů kapitoly. Růst úrokových nákladů v roce 2011 byl v zásadě dán růstem objemu státního dluhu, přičemž úrokové sazby zůstávaly stále na nízkých úrovních.

Podíl úrokových plateb na HDP ukazuje, že dosavadní růst státního dluhu neohrožoval stabilitu státního rozpočtu, neboť tento podíl je v mezinárodním srovnání nízký a i přes rostoucí trend zatím nedosáhl historicky nejvyšší hodnoty z první poloviny 90. let. Na druhé straně růst dluhu již vede k významnému zvyšování příslušných nákladů. Výrazný nárůst podílu čistých úroků na HDP nastal v roce 2009 v důsledku ekonomické krize. Ačkoliv v roce 2010 tento poměr poklesl, v roce 2011 nastává návrat růstového trendu, který v dalších letech může již pro státní rozpočet představovat rizikový faktor.

Tabulka 2: Vývoj výdajů na státní dluh v letech 2006 až 2011

	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Výdaje na státní dluh (mil. Kč)	31 608	34 126	44 751	53 073	48 741	55 633
<i>z toho: úroky</i>	31 515	33 981	44 601	52 723	48 521	55 481
Podíl úroků na HDP (%)	0,94	0,93	1,16	1,41	1,29	1,45
Příjmy státního dluhu (mil. Kč)	-	-	7 087	8 601	12 900	10 506
<i>z toho: úroky</i>	-	-	7 087	8 601	12 899	10 506
Podíl úroků na HDP (%)	-	-	0,18	0,23	0,34	0,27
Čisté výdaje na státní dluh (mil. Kč)	-	-	37 665	44 472	35 841	45 127
<i>z toho: úroky</i>	-	-	37 514	44 122	35 622	44 975
Podíl úroků na HDP (%)	-	-	0,97	1,18	0,94	1,17

Pramen: MF, ČSÚ

Poznámka: Údaje o úrocích v sobě též zahrnují výdaje, příjmy, resp. čisté výdaje z titulu realizovaných kurzových rozdílů (ztrát, zisků)

2. Příjmy kapitoly Státní dluh

Tabulka 3: Příjmy kapitoly Státní dluh (v mil. Kč)

Ukazatel	Skutečnost	Rozpočet 2011		Skutečnost	%	Index
	Rok 2010	Schválený	Vč. všech změn	Rok 2011	Plnění	2011/2010
1	2	3	4	6	6 : 4	6 : 2
Příjmy kapitoly celkem	12 900	5 636	5 636	10 506	186,4	81,4
1. Úrokové příjmy celkem	12 894	5 336	5 336	10 506	196,9	81,5
vnitřního dluhu	12 338	4 836	4 836	10 039	207,6	81,4
<i>V tom:</i>						
krátkodobé půjčky a příjmy z pře-půjčení	618	1 000	1 000	650	65,0	105,1
středně- a dlouhodobé dluhopisy	11 720	3 836	3 836	9 389	244,8	80,1
vnějšího dluhu	485	500	500	461	92,3	95,0
<i>V tom:</i>						
zahraniční emise dluhopisů	485	500	500	461	92,3	95,0
bankovní účty	70	-	-	6	-	7,9
<i>V tom:</i>						
úroky přijaté z vkladů na účtech	70	-	-	6	-	7,9
2. Realizovaný kurzový zisk	5	300	300	-	-	-
3. Příjmy z poplatků	0	-	-	0	-	3,3

Pramen: MF

Tyto výsledky kapitoly znamenají, že v porovnání s rokem 2010 se v roce 2011 celkové příjmy kapitoly snížily o 18,6 %, přičemž úrokové příjmy se snížily o 18,5 %. Vyšší plnění příjmů ve srovnání s rozpočtem bylo zejména důsledkem relativně vysokých prémie z emisí státních střednědobých a dlouhodobých dluhopisů v situaci, kdy výnosy do splatnosti byly nižší ve srovnání s kuponovými sazbami. Na druhé straně bylo dosaženo nízkého plnění příjmů z řízení likvidity v důsledku relativně nízkých úrokových sazeb a objemu investovaných prostředků.

Příjmy kapitoly za rok 2011 se snížily meziročně ve srovnání s rokem 2010 o 2 394 mil. Kč. Skutečné příjmy kapitoly dosáhly 186,4 % celkových příjmů rozpočtovaných pro rok 2011.

Celkové příjmy kapitoly, které v roce 2011 dosáhly výše **10 506** mil. Kč, byly tvořeny úrokovými příjmy a příjmy z poplatků.

Úrokové příjmy kapitoly Státní dluh ve výši 10 506 mil. Kč byly tvořeny z větší části příjmy vnitřního dluhu, které dosáhly 10 039 mil. Kč. Z této částky představují příjmy ze střednědobých a dlouhodobých dluhopisů celkem 9 389 mil. Kč, kdy 1 980 mil. Kč činily alikvotní úrokové výnosy spojené s emisemi SDD na primárním trhu a prodeji těchto instrumentů na trhu sekundárním, 7 408 mil. Kč prémie spojené s transakcemi s SDD na primárním a sekundárním trhu a 1 mil. Kč vratky propadlých kupónů a jistin SDD vyplácených v minulých letech. Příjmy ze střednědobých a dlouhodobých dluhopisů poklesly oproti roku 2010 o 19,9 % především v důsledku méně razantního poklesu výnosů do splatnosti oproti kuponovým sazbám SDD než jaký byl zaznamenán v roce 2010, což generovalo nižší příjmy z prémie SDD.

Příjmy z krátkodobých poskytnutých půjček a pře-půjčení prostředků ve výši 650 mil. Kč jsou tvořeny zejména příjmy z aktivních operací řízení likvidity na účtu řízení likvidity státní pokladny (repo operacemi se zástavou poukázek ČNB a SPP a depozitními operacemi) ve výši 429 mil. Kč, dále příjmy z řízení likvidity v eurech ve výši 137 mil. Kč a konečně příjmy z pře-půjčení prostředků České exportní bance ve výši 85 mil. Kč. Tyto příjmy vzrostly ve srovnání s rokem 2010 o 5,1 %, avšak hlavní složka této kategorie, tj. příjmy z řízení likvidity státní pokladny, významně poklesly v souvislosti s menším objemem prostředků investovaných v rámci státní pokladny.

Úrokové příjmy vnějšího dluhu dosáhly v roce 2011 velikosti 461 mil. Kč, přičemž byly dány zejména příjmy ze swapových operací včetně přijatých penále ve výši 431 mil. Kč. Další zdroje příjmů vnějšího dluhu byly určeny doprodejem 1. emise eurodluhopisů, a to alikvotním

úrokovým výnosem ve výši 5 mil. Kč a premií ve výši 25 mil. Kč. Ve srovnání s rokem 2010 došlo k poklesu příjmů vnějšího dluhu o 5,0 %, což bylo dáno zejména poklesem úrokových sazeb.

V průběhu roku 2011 došlo v souladu s rozpočtovými pravidly k připsání úroků ze vkladů vzniklých na eurovém vkladovém účtu MF a na souhrnném účtu státní pokladny na příjmový účet, a to v celkové výši 6 mil. Kč.

Součástí příjmů státního dluhu byly rovněž příjmy z poplatků v nepatrné výši 6 tis. Kč.

Z hlediska druhového členění rozpočtové skladby byly v roce 2011 téměř veškeré příjmy kapitoly Státní dluh (10 505 692 tis. Kč) součástí podseskupení položek 214 – Výnosy z finančního majetku, tj. seskupení položek 21 – Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem, přičemž se jednalo o úrokové příjmy. Kapitola Státní dluh zaznamenala též příjmy ve výši 5 tis. Kč na podseskupení položek 221 – Přijaté sankční platby, tj. seskupení položek 22 – Přijaté sankční platby a vratky transferů (též patřily mezi úrokové příjmy). Konečně byly zaznamenány příjmy ve výši 133 tis. Kč na podseskupení položek 232 – Ostatní nedaňové příjmy, tj. seskupení položek 23 – Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy, z čehož 126 tis. Kč mělo charakter úrokových příjmů a 6 tis. Kč pak příjmů z poplatků. Veškeré příjmy jsou pak součástí třídy 2 – Nedaňové příjmy.

3. Výdaje kapitoly Státní dluh

Tabulka 4: Výdaje kapitoly Státní dluh (v mil. Kč)

Ukazatel	Skutečnost	Rozpočet 2011		Skutečnost	%	Index
	Rok 2010	Schválený	vč. všech změn	Rok 2011	Plnění	2011/2010 (%)
1	2	3	4	6	6 : 4	6 : 2
Výdaje kapitoly celkem	48 741	78 491	71 878	55 633	77,4	114,1
1. Úrokové výdaje celkem	48 521	71 286	70 174	55 481	79,1	114,3
na vnitřní dluh	37 679	57 115	56 003	44 291	79,1	117,5
<i>V tom:</i>						
na peněžní instrumenty	1 505	3 818	3 818	1 951	51,1	129,7
na spořicí státní dluhopisy	-	-	-	190	-	-
na středně- a dlouhodobé dluhopisy	36 174	53 297	52 185	42 150	80,8	116,5
na vnější dluh	10 843	14 171	14 171	11 190	79,0	103,2
<i>V tom:</i>						
na zahraniční emise dluhopisů	9 695	11 790	11 790	10 057	85,3	103,7
na půjčky od EIB	1 148	2 381	2 381	1 133	47,6	98,7
bankovní účty	0	-	-	0	-	53,1
<i>V tom:</i>						
úroky hrazené ze vkladů na účtech	0	-	-	0	-	53,1
2. Poplatky	219	700	700	152	21,8	69,5
3. Úmor státního dluhu	-	4	4	-	-	-
4. Realizovaná kurzová ztráta	-	1 000	1 000	-	-	-
5. Transfery na projekty *	-	5 501	-	-	-	-

Pramen: MF

* Transfery na projekty financované z úvěrů od zahraničních finančních institucí

Celkové výdaje kapitoly v roce 2011 dosáhly výše **55 633** mil. Kč, což je 77,4 % rozpočtované částky (včetně všech změn). Úrokové výdaje činily 55 481 mil. Kč, poplatky pak 152 mil. Kč. Nižší plnění oproti rozpočtu bylo zejména důsledkem nízkých úrokových sazeb, které měly dopad na všechny úrokově citlivé komponenty státního dluhu.

Tyto výsledky kapitoly znamenají, že v porovnání s rokem 2010 se v roce 2011 celkové výdaje kapitoly zvýšily o 14,1 % (tj. 6 893 mil. Kč), resp. úrokové výdaje se zvýšily o 14,3 %, zatímco státní dluh vzrostl o 11,6 % (v porovnání rok 2011 / rok 2010).

V úrokových výdajích dominují úrokové výdaje na vnitřní dluh (44 291 mil. Kč), přičemž v porovnání s rokem 2010 se podíl úrokových výdajů na vnitřní dluh na celkových úrokových výdajích zvýšil o 2,1 procentního bodu z 77,7 % na 79,8 %.

Úrokové výdaje na vnitřní (domácí) dluh jsou složeny z úrokových výdajů na peněžní instrumenty a z úrokových výdajů na střednědobé a dlouhodobé státní dluhopisy. Úrokové výdaje na peněžní instrumenty dosáhly v roce 2011 výše 1 951 mil. Kč oproti 1 505 mil. Kč v roce 2010, což představuje růst o 29,7 %. Tento růst byl způsoben výrazně vyšším objemem SPP vydaných v roce 2011 oproti roku 2010. Úrokové výdaje na SPP byly dány zejména výdaji na diskonty SPP ve výši 1 885 mil. Kč. Součástí úrokových výdajů na státní pokladniční poukázky v roce 2011 byly ve výši 57 mil. Kč také výdaje z titulu těch úrokových swapů, které byly realizovány pro zajištění úrokového rizika části portfolia státních pokladničních poukázek. Výdaje na krátkodobé půjčky dosáhly v roce 2011 hodnoty 9 mil. Kč.

Úrokové výdaje na střednědobé a dlouhodobé státní dluhopisy dosáhly v roce 2011 výše 42 150 mil. Kč oproti 36 174 mil. Kč v roce 2010, vzrostly tedy o 16,5 %. Drtivou většinu z těchto výdajů tvořily výdaje na vyplacené kupóny SDD, a to 41 462 mil. Kč³. Úrokové výdaje na SDD byly dále zvyšovány výdaji na diskonty SDD ve výši 667 mil. Kč, které byly dány emisemi na primárním trhu. V důsledku uskutečnění zpětného odkupu SDD realizovalo MF též výdaj na alikvotní úrokový výnos ve výši 10 mil. Kč a na prémii z tohoto zpětného odkupu ve výši 11 mil. Kč.

V roce 2011 byly poprvé zaznamenány výdaje na spořicí státní dluhopisy, a to ve výši 190 mil. Kč. Konkrétně šlo o výdaje na diskonty diskontovaných spořicích státních dluhopisů.

Úrokové výdaje na vnější (zahraniční) dluh ve výši 11 190 mil. Kč oproti 10 843 mil. Kč v roce 2010 byly dány zejména úroky zahraničních emisí státních dluhopisů České republiky, které v roce 2011 činily 10 057 mil. Kč oproti 9 695 mil. Kč v roce 2010 (přírůstek o 3,7 %). Tyto úrokové výdaje byly určeny jednak výdaji na swapové operace, jež byly realizovány pro zajištění těchto zahraničních emisí dluhopisů proti devizovému a úrokovému riziku. Výdaje na tyto zajišťovací operace činily v roce 2011 celkem 4 425 mil. Kč. Úrokové výdaje na zahraniční emise dluhopisů byly ovlivněny rovněž přímými výdaji na kupóny zahraničních emisí dluhopisů a souvisejícími úrokovými výdaji ve výši 5 632 mil. Kč. Mírný růst výdajů na zahraniční emise dluhopisů byl způsoben především dopadem kupónových výdajů na 5. emisi eurobondů vydaných v roce 2010, jejichž kupón byl však poprvé vyplácen v roce 2011.

³ Po zahrnutí vlivu retrocese úroků z dluhopisů prodaných EIB ve výši cca 23 mil. Kč

Druhou složkou úrokových výdajů na vnější dluh byly výdaje z titulu půjček od Evropské investiční banky (EIB) ve výši 1 133 mil. Kč, které se v porovnání s rokem 2010 snížily o 1,3 %, a to v důsledku poklesu krátkodobých úrokových sazeb.

Součástí úrokových výdajů jsou i výdaje na debetní úroky ze vkladů na účtech MF, které však dosáhly zanedbatelné hodnoty 0,143 tis. Kč.

Úrokové sazby na kapitálovém trhu u dlouhodobých státních dluhopisů setrvaly v roce 2011 na obdobně nízkých hodnotách jako v roce 2010 s tím, že zhruba během prvních tří čtvrtletí docházelo k poklesu úrokových sazeb, který byl v posledním čtvrtletí vystřídán určitým růstovým trendem. Příznivá situace na kapitálových trzích se pozitivně odrazila i na relativně vysokých premiích domácích SDD, které však přesto poklesly z 9 354 mil. Kč v roce 2010 na 7 408 mil. Kč v roce 2011. Důvodem je skutečnost, že v roce 2010 dosáhly premie mimořádné výše z důvodu výrazného zlepšení situace na finančních trzích v roce 2010 oproti letům 2008 a 2009, kdy pokles výnosů z SDD oproti kuponovým sazbám vyústil ve výrazný růst premií. V roce 2011 pak pokles úrokových sazeb již nebyl ani nemohl být tak významný. Obdobně výdaje na diskonty, které v roce 2010 činily pouze 33 mil. Kč, v roce 2011 dosáhly hodnoty 667 mil. Kč. Z dlouhodobého hlediska však v roce 2011 premie dosahují velmi vysokých a diskonty velmi nízkých hodnot.

V roce 2011 činily poplatky spojené s obsluhou státního dluhu 152 mil. Kč, což je 21,8 % rozpočtu po změnách. Ve srovnání s rokem 2010 se úhrady z titulu poplatků snížily o 30,5 % především v důsledku skutečnosti, že v roce 2011 nebyla kromě doprodeje 1. emise eurodluhopisů realizována žádná zahraniční emise dluhopisů.

Z hlediska druhového členění rozpočtové skladby byla v roce 2011 velká většina výdajů kapitoly Státní dluh ve výši 55 632 753 tis. Kč součástí seskupení položek 51 – Neinvestiční nákupy a související výdaje, z čehož 55 631 359 tis. Kč bylo zařazeno na podseskupení položek 514 – Úroky a ostatní finanční výdaje, přičemž 55 480 789 tis. Kč mělo charakter úrokových výdajů a 150 570 tis. Kč poplatků, 1 210 tis. Kč bylo zaznamenáno na podseskupení položek 516 – Nákup služeb (poplatky) a konečně 184 tis. Kč na podseskupení položek 519 – Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary (též poplatky). Na podseskupení položek 536 – Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům, resp. seskupení položek 53 – Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu byly zaznamenány výdaje ve výši 527 tis. Kč, které měly charakter poplatků. Veškeré realizované výdaje jsou pak součástí třídy 5 – Běžné výdaje.

Z hlediska sledování rovnoměrnosti běžných (a současně celkových) realizovaných výdajů kapitoly státní dluh lze konstatovat, že tyto činily v 1. čtvrtletí 2011 celkem 5 039 mil. Kč, ve 2. čtvrtletí 2011 dosáhly 24 749 mil. Kč, ve 3. čtvrtletí 2011 pak 13 274 mil. Kč a konečně ve 4. čtvrtletí 2011 činily 12 571 mil. Kč. Rozložení výdajů v rámci jednotlivých čtvrtletí je dáno zejména režimem výplaty kupónu ze střednědobých a dlouhodobých dluhopisů, kdy nejvíce výplatních termínů připadá na druhé čtvrtletí.

V roce 2009 byl ve výdajích kapitoly Státní dluh poprvé rozpočtován ukazatel „Transfery na projekty financované z úvěrů od zahraničních finančních institucí“ (dále také „transfery“). V rámci tohoto ukazatele jsou rozpočtovány prostředky získané z úvěrů od Evropské investiční banky, které jsou v průběhu roku převáděny prostřednictvím rozpočtových opatření do jiných rozpočtových kapitol. Jinak řečeno, skutečné výdaje v rámci tohoto ukazatele kapitoly Státní dluh jsou nulové.

V průběhu roku 2011 bylo formou rozpočtových opatření převedeno z „transferů“ celkem 5 501 mil. Kč. Rozpočet tohoto ukazatele se tak snížil z 5 501 mil. Kč na 0 mil. Kč.

IV. Úpravy rozpočtu kapitoly Státní dluh v roce 2011

Ve schváleném rozpočtu kapitoly Státní dluh za rok 2011 byly následující závazné ukazatele:

Příjmy celkem	5 635 826 tis. Kč
nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté dotace celkem	5 635 826 tis. Kč
Výdaje celkem	78 491 134 tis. Kč
obsluha státního dluhu	72 990 042 tis. Kč
transfery na projekty financované z úvěrů od zahr. fin. inst.	5 501 092 tis. Kč
Financování:	
Zvýšení stavu státních dluhopisů	131 589 908 tis. Kč
Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů	5 501 092 tis. Kč
Změna stavu na účtech státních finančních aktiv	-2 091 000 tis. Kč

V kapitole Státní dluh bylo v 1. – 4. čtvrtletí 2011 realizováno 10 rozpočtových opatření snižujících výdajový SU „Transfery na projekty financované z úvěrů od zahraničních finančních institucí“. Do jiných rozpočtových kapitol bylo uvolněno 5 501 092 tis. Kč, schválený rozpočet tak byl snížen z 5 501 092 tis. Kč na 0 tis. Kč.

Rozpočet běžných výdajů v rámci SU „Transfery na projekty financované z úvěrů od zahraničních finančních institucí“ činil 302 259 tis. Kč, vnitřními přesuny byl rozpočet snížen o 20 259 tis. Kč, do kapitol bylo celkem uvolněno 282 000 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 0 tis. Kč. Rozpočet kapitálových výdajů činil 5 198 833 tis. Kč, vnitřními přesuny byl rozpočet zvýšen o 20 259 tis. Kč, do kapitol bylo uvolněno 5 219 092 tis. Kč, rozpočet po změnách činil 0 tis. Kč.

Do rozpočtové kapitoly Ministerstvo zemědělství bylo prostřednictvím 6 rozpočtových opatření uvolněno 2 450 000 tis. Kč, přičemž 282 000 tis. Kč činily běžné výdaje a 2 168 000 tis. Kč činily kapitálové výdaje. Z této sumy pak bylo 923 848 tis. Kč určeno na projekt Podpora prevence před povodněmi II (pouze kapitálové výdaje), 470 000 tis. Kč na projekt Podpora obnovy, odbahnění a rekonstrukce rybníků a výstavby vodních nádrží (282 000 tis. Kč běžné výdaje, 188 000 tis. Kč kapitálové výdaje) a 1 056 152 tis. Kč na projekt Výstavba a obnova infrastruktury vodovodů a kanalizací II (pouze kapitálové výdaje).

Do rozpočtové kapitoly Ministerstvo dopravy bylo prostřednictvím 4 rozpočtových opatření uvolněno 3 051 092 tis. Kč, přičemž se jednalo pouze o kapitálové výdaje. Z této sumy se pak 2 984 017 tis. Kč týkalo Rámcového úvěru přijatého ČR od EIB - Operační program Doprava a 67 075 tis. Kč výstavby silničního okruhu kolem hlavního města Prahy, části JZ.

V kapitole 396 – Státní dluh proběhlo též 6 rozpočtových opatření snižujících výdajový SU Obsluha státního dluhu, konkrétně výdajový okruh Úroky státního dluhu o 1 111 796 tis. Kč, kdy se jednalo o ROP ve prospěch kapitoly MF na dokončení stavebních akcí GFŘ ve výši 100 000 tis. Kč, o ROP ve prospěch kapitoly MK na Pražské Quadriennale ve výši 25 000 tis. Kč, o ROP ve prospěch kapitoly MF na systémové řešení analytického členění aktiv, pasiv a skutečností účtovaných na podrozvahových účtech ve výši 21 796 tis. Kč, dále o ROP ve prospěch kapitoly MF na pořízení, obnovu a provozování ICT MF a integrovaný systém Státní pokladny (IISP) ve výši 450 000 tis. Kč, o ROP ve prospěch kapitoly MK na realizaci akce „Zámek Pardubice – obnova hospodářských budov“ ve výši 15 000 tis. Kč a konečně o ROP ve prospěch MZem na podporu agropotravinářského komplexu ve výši 500 000 tis. Kč. V důsledku těchto opatření tak byl schválený rozpočet SU Obsluha státního dluhu snížen z 72 990 042 tis. Kč o 1 111 796 tis. Kč na 71 878 246 tis. Kč. Úpravy rozpočtu SU Obsluha státního dluhu se týkaly pouze běžných výdajů.

V důsledku rozpočtových opatření ve výdajích kapitoly Státní dluh tak byl souhrnný ukazatel Výdaje celkem snížen z 78 491 134 tis. Kč o 6 612 888 tis. Kč na 71 878 246 tis. Kč

(rozpočet po změnách), přičemž 1 393 796 tis. Kč činilo snížení z titulu běžných výdajů a 5 219 092 tis. Kč z titulu kapitálových výdajů.

Současně došlo v kapitole Státní dluh v 1. – 4. čtvrtletí 2011 vlivem 2 rozpočtových opatření k celkovému navýšení souhrnného ukazatele financování Změna stavu na účtech státních finančních aktiv z -2 091 000 tis. Kč na -1 908 560 tis. Kč, tj. o 182 440 tis. Kč., a to v souvztažnosti se zvýšením výdajů kapitoly 397 – Operace státních finančních aktiv a pasiv. Konkrétně šlo o rozpočtová opatření zvyšující výdaje v rámci specifického ukazatele kapitoly OSFA „Transfery na odstranění povodňových škod vzniklých v roce 2006 a na nová protipovodňová opatření“. Tato rozpočtová opatření jsou v souladu s § 2, odst. 2 zákona č. 433/2010 Sb., o státním rozpočtu České republiky na rok 2011.

Po provedení výše uvedených změn byly závazné ukazatele kapitoly následující:

Příjmy celkem	5 635 826 tis. Kč
nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté dotace celkem	5 635 826 tis. Kč
Výdaje celkem	71 878 246 tis. Kč
obsluha státního dluhu	71 878 246 tis. Kč
transfery na projekty financované z úvěrů od zahr. fin. inst.	0 tis. Kč

Financování:

Zvýšení stavu státních dluhopisů	131 589 908 tis. Kč
Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů	5 501 092 tis. Kč
Změna stavu na účtech státních finančních aktiv	-1 908 560 tis. Kč

Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – zvýšení stavu státních dluhopisů“ v kapitole Státní dluh činila 139 378 098 tis. Kč, což znamená 105,9 % rozpočtovaného objemu. Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů“ v kapitole Státní dluh činila 5 938 462 tis. Kč, což znamená 108,0 % rozpočtovaného objemu. Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ v kapitole Státní dluh činila -2 545 728 tis. Kč, což znamená 133,4 % rozpočtu po změnách. Vyšší plnění u ukazatelů „Financování – zvýšení stavu státních dluhopisů“ a „Financování – zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů“ bylo dáno nutností financovat vyšší schodek státního rozpočtu, který činil 142 770 832 tis. Kč, oproti rozpočtovanému ve výši 135 000 000 tis. Kč.

Číselné sestavy a tabulkové přílohy:

Sestava FIN 2-04U_12

Tabulka č. 1: Bilance příjmů a výdajů státního rozpočtu v druhovém (1a) a odvětvovém (1b) členění rozpočtové skladby

Tabulka č. 2: Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu

Tabulka č. 3: Rozpočtová opatření v kapitole za rok 2011

FIN 2-04U - Hlavička

Fiskál.rok/období ↕	Kapitola	Účetní jednotka ↕	IČO
012.2011	396 SD	MF - Státní dluh	6947

I. Rozpočtové příjmy

Paragraf ↕	Položka ↕	Schválený rozpočet v tis.Kč 1	Rozpočet po změnách v tis.Kč 2	Výsledek od poč. roku v tis.Kč 3	Plnění (%) 4
0000	2141	5.335.826,00	5.335.826,00	10.505.691,67	196,89
	2143	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00
	2212	0,00	0,00	5,30	0,00
	2324	0,00	0,00	132,62	0,00
	Výsledek	5.635.826,00	5.635.826,00	10.505.829,59	186,41
CELKOVÝ VÝSLEDEK	5.635.826,00	5.635.826,00	10.505.829,59	186,41	

II. Rozpočtové výdaje a financování

Třída ↕	Paragraf ↕	Položka ↕	Schválený rozpočet v tis.Kč 1	Rozpočet po změnách v tis.Kč 2	Konečný rozpočet v tis.Kč 3	Výsledek od počátku roku v tis.Kč 4	Plnění (%) 5
Běžné výdaje	2299	5909	2.259,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2341	5213	300.000,00	0,00	0,00	0,00
	6310	5141	71.286.042,00	70.174.246,00	70.174.246,00	55.480.789,09	79,06
		5142	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
		5144	700.000,00	697.385,00	697.385,00	150.569,79	21,59
		5161	0,00	425,00	425,00	424,72	99,94
		5169	0,00	786,00	786,00	785,70	99,96
		5192	0,00	184,00	184,00	183,87	99,93
		5362	0,00	1.220,00	1.220,00	526,88	43,19
		5511	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00
	Výsledek	73.292.301,00	71.878.246,00	71.878.246,00	55.633.280,06	77,40	
Kapitál. výdaje	2299	6909	3.048.833,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2310	6313	15.750,00	0,00	0,00	0,00
	6341	141.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2321	6313	19.250,00	0,00	0,00	0,00
	6341	173.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
		2341	6313	100.000,00	0,00	0,00	0,00
	3744	6121	340.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		6313	1.360.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Výsledek	5.198.833,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Třída ↕	Paragraf ↕	Položka ↕	Schválený rozpočet v tis.Kč 1	Rozpočet po změnách v tis.Kč 2	Konečný rozpočet v tis.Kč 3	Výsledek od počátku roku v tis.Kč 4	Plnění (%) 5
Financování	0000	8111	206.296.000,00	206.296.000,00	206.296.000,00	237.001.000,00	114,88
		8112	-187.000.000,00	-187.000.000,00	-187.000.000,00	-187.723.000,00	100,39
		8113	0,00	0,00	0,00	12.750.000,00	0,00
		8114	0,00	0,00	0,00	-12.750.000,00	0,00
		8115	-2.091.000,00	-1.908.560,00	-1.908.560,00	-34.088.974,63	1.786,11
		8117	0,00	0,00	0,00	32.457.876,52	0,00
		8118	0,00	0,00	0,00	-32.112.955,95	0,00
		8121	175.527.439,00	175.527.439,00	175.527.439,00	201.607.652,95	114,86
		8122	-112.100.000,00	-112.100.000,00	-112.100.000,00	-104.070.870,00	92,84
		8215	0,00	0,00	0,00	28.370.450,21	0,00
		8221	50.000.000,00	50.000.000,00	50.000.000,00	0,00	0,00
		8223	5.501.092,00	5.501.092,00	5.501.092,00	5.271.532,00	95,83
		8224	-1.133.531,00	-1.133.531,00	-1.133.531,00	-1.133.527,52	100,00
		8902	0,00	0,00	0,00	-808.352,03	0,00
		Výsledek			135.000.000,00	135.182.440,00	135.182.440,00

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

Položka výkazu ↕		Schválený rozpočet v tis.Kč 31	Rozpočet po změnách v tis.Kč 32	Konečný rozpočet v tis.Kč 33	Výsledek od počátku roku v tis.Kč 34	Plnění (%)
Příjmy celkem	3010	5.635.826,00	5.635.826,00	0,00	10.505.829,59	186,41
Třída 1 - Daňové příjmy	3011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Třída 2 - Nedaňové příjmy	3012	5.635.826,00	5.635.826,00	0,00	10.505.829,59	186,41
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	0,00	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	5.635.826,00	5.635.826,00	0,00	10.505.829,59	186,41
Výdaje celkem	3060	78.491.134,00	71.878.246,00	71.878.246,00	55.633.280,06	77,40
Třída 5 - Běžné výdaje	3061	73.292.301,00	71.878.246,00	71.878.246,00	55.633.280,06	77,40
Třída 6 - Kapitálové výdaje	3062	5.198.833,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Položka výkazu ↕		Schválený rozpočet v tis.Kč 31	Rozpočet po změnách v tis.Kč 32	Konečný rozpočet v tis.Kč 33	Výsledek od poč.roku v tis.Kč 34	Plnění (%)
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	78.491.134,00	71.878.246,00	71.878.246,00	55.633.280,06	77,40
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	3100	-72.855.308,00	-66.242.420,00	0,00	-45.127.450,47	68,12
Třída 8 - Financování	3200	135.000.000,00	135.182.440,00	135.182.440,00	142.770.831,54	105,61
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	3300	-72.855.308,00	-66.242.420,00	0,00	-45.127.450,47	68,12

IV. Stav a obraty na bankovních účtech

Bankovní účet ↕		Počáteční stav k 1.1 v tis.Kč 41	Stav ke konci vyk. obd. v tis.Kč 42	Změna stavu bank. účtů v tis.Kč 43
Rezervní fond	4001	0,00	0,00	0,00
Ostatní vkladové bankovní účty	4002	0,00	0,00	0,00
Vkladové účty celkem	4010	0,00	0,00	0,00
Bankovní účty k limitům OSS	4020	0,00	-55.633.280,06	0,00
Příjmový účet	4030	0,00	10.505.829,59	-10.505.829,59
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 tis.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 tis.Kč 53
Počáteční zůstatek	0000	5010	0,00

Ukazatel ↕	Paragraf ↕	Položka výkazu ↕	Výsledek od poč. roku v tis.Kč 53
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 tis.Kč 53
Požáteční 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 tis.Kč 63
Převody uvnitř peněžního fondu	023	0,00

VII. Závazné ukazatele SR a další analytické údaje

Druh ukazatele ↕	Text k ukazateli		Schválený rozpočet v tis.Kč 71	Rozpočet po změnách v tis.Kč 72	Konečný rozpočet v tis.Kč 73	Výsledek od poč. roku v tis.Kč 74	Mimorozp. prostředky v tis.Kč 75	Použití nároků z nesp. výdajů v tis.Kč 76	Převod prostředků do RF k 31.12. v tis.Kč 77	Plnění (%) 78
Financování	Zvýšení stavu státních dluhopisů	7601	131.589.908,00	131.589.908,00	131.589.908,00	139.378.098,07	0,00	0,00	0,00	105,92
	Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů	7602	5.501.092,00	5.501.092,00	5.501.092,00	5.938.461,89	0,00	0,00	0,00	107,95
	Změna stavu na účtech státních finančních aktiv	7603	-2.091.000,00	-1.908.560,00	-1.908.560,00	-2.545.728,41	0,00	0,00	0,00	133,38
Specifické ukazatele - příjmy	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celke	7130	5.635.826,00	5.635.826,00	0,00	10.505.829,59	0,00	0,00	0,00	186,41
Specifické ukazatele - výdaje	Obsluha státního dluhu	7201	72.990.042,00	71.878.246,00	71.878.246,00	55.633.280,06	0,00	0,00	0,00	77,40
	Transfery na projekty financované z úvěrů od zahraničních fl	7202	5.501.092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 tis.Kč 101	Stav ke konci vyk. obd. v tis.Kč 102	Změna stavu BÚ v tis.Kč 103
Běžné účty v cizí měně v přepočtu na Kč dle platného kurzu	8	2	7910	0,00	45,91	-45,91
Běžný účet	6	2	2600	0,15	0,00	0,15
			7910	-0,29	0,37	-0,66

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.

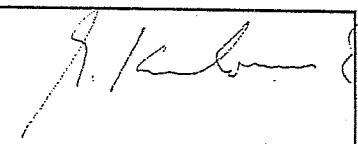
XV. Přehled o zdrojích RF OSS a nakládání s těmito prostřed.

Členění pen. prostředků RF ↕	Počáteční stav RF k 1.1. v tis.Kč 151	Příjmy RF v hod. obd. v tis.Kč 152	Zap. do př. hod. obd. v tis.Kč 153	Použito v hodn. obd. v tis.Kč 154	Jiné důvody sn. stavu v tis.Kč 155	Zůstatek prostřed. RF v tis.Kč 156
Prostředky poskytnuté ze zahraničí a peněžní dary celkem	1501	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
prostředky poskytnuté bez uvedení účelu	1503	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
Příjmy z prodeje majetku, který pro ČR nabyla OSS darem nebo	1505	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
Prostředky převedené podle § 47 celkem (do 31.12.2007)	1507	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
2) prostředky určené na financování programů (§ 13 odst.	1509	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
4) sociální dávky	1511	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) prostředky určené na úhrady škod způsobených pojištěními	1512	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6) ostatní	1513	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
Celkem	1515	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Odesláno dne:

Razítko:


Podpis vedoucího účetní jednotky:



Odpovídající za údaje

o rozpočtu:

tel.: 2683

ING. RECH 

Došlo dne:

o skutečnosti:

tel.: 2683

ING. RECH 

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

Období: 001-012/2011
KAPITOLA:396 Státní dluh

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podesek. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012/2010	ROZPOČET 2011		Skutečnost 012/2011	% plnění 3:2	Index SK012/2010/SK012/2011 3:0
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
						0	1			
				P Ř Í J M Y						
		111-P1119	**)	Daně z příjmů fyzických osob						
			1111	v tom: Daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a funkčních požitků						
			1112	Daň z příjmů fyzických osob ze samostatné výdělečné činnosti						
			1113	Daň z příjmů fyzických osob z kapitálových výnosů						
		112-P1129	**)	Daně z příjmů právnických osob						
		11-P1119-P1129		Daně z příjmů, zisku a kapitálových výnosů						
		121-P1219	**)	Obecné daně ze zboží a služeb v tuzemsku						
			1211	v tom: Daň z přidané hodnoty						
		122 a 123		Zvláštní daně a poplatky ze zboží a služeb v tuzemsku						
		12-P1219		Daně ze zboží a služeb v tuzemsku						
			132	Daně a poplatky z provozu motorových vozidel						
			133	Poplatky a odvody v oblasti životního prostředí ***)						
			134	Místní poplatky z vybraných činností a služeb						
			135	Ostatní odvody z vybraných činností a služeb						
			136	Správní poplatky						
		13		Daně a poplatky z vybraných činností a služeb						
		140 - 1409	**)	Daně a cla za zboží a služby ze zahraničí						
			1401	v tom: Clo						
			1402	Podíl na vybraných clech						
		14 -1409		Daně a cla za zboží a služby ze zahraničí						
			151	Daně z majetku						
		152 -1529	**)	Daně z majetkových a kapitálových převodů						
			1521, 1522, 1523	v tom: Daň dědická, darovací a z převodu nemovitostí						
		15 - 1529		Majetkové daně						
			161, 162	Pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti *)						
	kap31; Fin ř.712	kap307,31 2,314,336;	Fin ř.7121;	z toho: Pojistné na důchodové pojištění (z PSP 161 a 162)						
			163	Pojistné na veřejné zdravotní pojištění						
			164	Pojistné na úrazové pojištění						
			169	Zrušené daně z objemu mezd						
		16		Povinné pojistné						
			1119,1129, 1219,1409, 1529	Ostatní daňové příjmy						
			1119,1129, 1219,1409, 1529	Ostatní daňové příjmy						
		17		DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM (daně, poplatky, pojistné)						
1				Z daňových příjmů celkem:						
	1 - 16			příjmy z daní a poplatků						

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

Období: 001-012/2011
KAPITOLA:396 Státní dluh

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podesek. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012/2010	ROZPOČET 2011		Skutečnost 012/2011	% plnění 3:2	Index SK012/2010/SK012/2011 3:0
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
						0	1			
		211		Příjmy z vlastní činnosti						
		212		Odvody přebytků organizací s přímým vztahem						
			2122	z toho: Odvody příspěvkových organizací						
			2123	Ostatní odvody příspěvkových organizací						
		213		Příjmy z pronájmu majetku						
		214		Výnosy z finančního majetku	12 899 406,72	5 635 826,00	5 635 826,00	10 505 691,67	186,41	81,44
		215		Soudní poplatky						
		21		Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem	12 899 406,72	5 635 826,00	5 635 826,00	10 505 691,67	186,41	81,44
		221		Přijaté sankční platby				5,30		
		222		Přijaté vrátky transferů a ostatní příjmy z finančního vypořádání předchozích let						
5		22		Přijaté sankční platby a vrátky transferů				5,30		
		231		Příjmy z prodeje krátkodobého a drobného dlouhodobého majetku						
		232		Ostatní nedaňové příjmy (PSP 233 zrušeno)	185,19			132,62		71,61
		234		Příjmy z využívání výhradních práv k přírodním zdrojům						
		235		Příjmy za využívání dalších majetkových práv						
		236		Dobrovolné pojistné						
		23		Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy	185,19			132,62		71,61
		241		Splátky půjčených prostředků od podnikatelských subjektů						
		242		Splátky půjčených prostředků od obecně prospěšných společností a podobných subjektů						
		243		Splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů ústřední úrovně						
		244		Splátky půjčených prostředků od veřejných rozpočtů územní úrovně						
		245		Splátky půjčených prostředků od zřízených a podobných subjektů						
		246		Splátky půjčených prostředků od obyvatelstva						
		247		Splátky půjčených prostředků ze zahraničí						
		248		Splátky za úhradu dluhů nebo dodávek						
		24		Přijaté splátky půjčených prostředků						
2				NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	12 899 591,91	5 635 826,00	5 635 826,00	10 505 829,59	186,41	81,44
		311		Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku (kromě drobného)						
		312		Ostatní kapitálové příjmy						
		31		Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku a ostatní kapitálové příjmy						
		320		Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku						
		32		Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku						
3				KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM						
		411		Neinvestiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů ústř. úrovně						
			4118	z toho: Neinvestiční převody z Národního fondu						
		412		Neinvestiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územní úrovně						
		413		Převody z vlastních fondů						
		415		Neinvestiční přijaté transfery ze zahraničí						
			4153	z toho: Neinvestiční transfery přijaté od Evropské unie						
		416		Neinvestiční přijaté transfery ze státních finančních aktiv						
		41		Neinvestiční přijaté transfery						
		421		Investiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů ústřední úrovně						
			4218	z toho: Investiční převody z Národního fondu						
		422		Investiční přijaté transfery od veřejných rozpočtů územní úrovně						
		423		Investiční přijaté transfery ze zahraničí						
			4233	z toho: Investiční transfery přijaté od Evropské unie						
		424		Investiční přijaté transfery ze státních finančních aktiv						
		42		Investiční přijaté transfery						
4				PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM						
1.2.3.4				PŘÍJMY STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	12 899 591,91	5 635 826,00	5 635 826,00	10 505 829,59	186,41	81,44
11.12.13.14.15.16.17.21.22.23.24.31.32.4				Kontrolní součet (seskupení položek)	12 899 591,91	5 635 826,00	5 635 826,00	10 505 829,59	186,41	81,44

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

Období: 001-012/2011
KAPITOLA:396 Státní dluh

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsek. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012/2010	R O Z P O Č E T 2011		Skutečnost 012/2011	% plnění 3:2	Index SK012/2010/SK012/2011 3:0
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
						0	1			
				V Ý D A J E						
		501		Platy						
			5011	v tom: Platy zaměstnanců v pracovním poměru						
			5012	Platy zaměstnanců ozbrojených sborů a složek ve služebním poměru						
			5013	Platy státních zaměstnanců ve správních úřadech						
			5014	Platy zaměstnanců v pracovním poměru odvozané od platů ústavních činitelů						
			5019	Ostatní platy						
		502		Ostatní platby za provedenou práci						
			5021	v tom: Ostatní osobní výdaje						
			5022	Platy představitelů státní moci a některých orgánů						
			5023	Odměny členů zastupitelstev obcí a krajů						
			5024	Odstupné						
			5025	Odbytné						
			5026	Odchodné						
			5027	Náležitosti osob vykonávajících vojenskou cvičení a další vojenskou službu						
			5029	Ostatní platby za provedenou práci jiné než zařazené						
		503		Povinné pojistné placené zaměstnavatelem ¹⁾						
			5031, 2 a 9	z toho: Pojistné na SZ, přísp. na politiku zaměstnanosti, veřejné zdravotní pojištění a ostatní povinné pojistné placené zaměstnavatelem						
			504	Odměny za užití duševního vlastnictví						
			505	Mzdové náhrady						
	50			Výdaje na platy, ostatní platby za provedenou práci a pojistné						
			513	Nákup materiálu						
			514	Úroky a ostatní finanční výdaje	48 740 767,89	72 986 042,00	71 871 631,00	55 631 358,88	77,40	114,14
			515	Nákup vody, paliv a energie						
			516	Nákup služeb			1 211,00	1 210,42	99,95	
			517	Ostatní nákupy						
			5171	z toho: Opravy a udržování						
			5173	Cestovné (tuzemské i zahraniční)						
			518	Poskytnuté zálohy, jistiny, záruky a vládní úvěry						
			519	Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary			184,00	183,87	99,93	
	51			Neinvestiční nákupy a související výdaje	48 740 767,89	72 986 042,00	71 873 026,00	55 632 753,18	77,40	114,14
			521	Neinvestiční transfery podnikatelským subjektům		300 000,00				
			522	Neinvestiční transfery neziskovým a pod. organizacím						
			5222	z toho: Neinvestiční transfery občanským sdružením						
			5229	Ostatní neinvestiční transfery neziskovým a podobným organizacím						
			523	Neinvestiční nedotační transfery podnikatelským subjektům						
			524	Neinvestiční nedotační transfery neziskovým a pod. organizacím						
			525	Neinvestiční transfery v souvislosti s nemocenským pojištěním						
	52			Neinvestiční transfery soukromoprávním subjektům		300 000,00				
			531	Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům ústřední úrovně						
			5312	z toho: Neinvestiční transfery státním fondům						
			5314	Neinvestiční transfery fondům sociálního a veřejného zdravotního pojištění						
			5318	Neinvestiční transfery prostředků do státních finančních aktiv						

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

Období: 001-012/2011
KAPITOLA:396 Státní dluh

v tis.Kč

třída	sešupované položky	podsest. položky	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012/2010	ROZPOČET 2011		Skutečnost 012/2011	% plnění 3:2	Index SK012/2010/SK012/2011 3:0
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
						0	1			
		532		Neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně						
			5321	v tom: Neinvestiční transfery obcím						
			5322	Neinvestiční transfery obcím v rámci souhrnného dotačního vztahu						
			5323	Neinvestiční transfery krajům						
			5324	Neinvestiční transfery krajům v rámci souhrnného dotačního vztahu						
			5325	Neinvestiční transfery regionálním radám						
			5329	Ostatní neinvestiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně						
		533		Neinvestiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím						
		534		Převody vlastním fondům						
			5342	z toho: Převody fondu kulturních a sociálních potřeb a sociálnímu fondu obcí a krajů						
			5346	Převody do fondů organizačních složek státu						
		536		Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům			1 220,00	526,88	43,19	
53				Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu			1 220,00	526,88	43,19	
		541		Sociální dávky						
		542		Náhrady placené obyvatelstvu						
		549		Ostatní neinvestiční transfery obyvatelstvu						
54				Neinvestiční transfery obyvatelstvu						
		551		Neinvestiční transfery mezinárodním organizacím a nadnárodním orgánům		4 000,00	4 000,00			
			5514	z toho: Odvody vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie podle daně z přidané hodnoty						
			5515	Odvody vlastních zdrojů Evropských společenství do rozpočtu Evropské unie podle hrubého národního důchodu						
		552		Neinvestiční transfery cizím státům						
		553		Ostatní neinvestiční transfery do zahraničí						
55				Neinvestiční transfery do zahraničí		4 000,00	4 000,00			
		561		Neinvestiční půjčené prostředky podnikatelským subjektům						
		562		Neinvestiční půjčené prostředky neziskovým a podobným organizacím						
		563		Neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům ústřední úrovně						
		564		Neinvestiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům územní úrovně						
		565		Neinvestiční půjčené prostředky příspěvkovým a pod. organizacím						
		566		Neinvestiční půjčené prostředky obyvatelstvu						
		567		Neinvestiční půjčené prostředky do zahraničí						
56				Neinvestiční půjčené prostředky						
		571		Převody Národnímu fondu na spolufinancování programu PHARE						
		572		Převody Národnímu fondu na spolufinancování programu ISPA						
		573		Převody Národnímu fondu na spolufinancování programu SAPARD						
		574		Převody Národnímu fondu na spolufinancování komunitárních programů						
		575		Převody Národnímu fondu na spolufinancování ostatních programů Evropských společenství a ČR						
		576		Převody Národnímu fondu na spolufinancování související s poskytnutím pomoci ČR ze zahraničí						
		577		Převody ze státního rozpočtu do Národního fondu na vyrovnání kurzových rozdílů						
		579		Ostatní převody do Národního fondu						
57				Neinvestiční převody Národnímu fondu						
		590		Ostatní neinvestiční výdaje		2 259,00				
59				Ostatní neinvestiční výdaje		2 259,00				
5				BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	48 740 767,89	73 292 301,00	71 878 246,00	55 633 280,06	77,40	114,14

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

Období: 001-012/2011
KAPITOLA:396 Státní dluh

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012/2010	ROZPOČET 2011		Skutečnost 012/2011	% plnění 3:2	Index SK012/2010/SK012/2011 3:0
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
						0	1			
		611		Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku						
		612		Pořízení dlouhodobého hmotného majetku		340 000,00				
		613		Pozemky						
		61		Investiční nákupy a související výdaje		340 000,00				
		620		Nákup akcií a majetkových podílů						
		62		Nákup akcií a majetkových podílů						
		631		Investiční transfery podnikatelským subjektům		1 495 000,00				
		632		Investiční transfery neziskovým a pod. organizacím						
		633		Investiční transfery veřejným rozpočtům						
				ústřední úrovně						
		6335		z toho: Investiční transfery státním finančním aktivům						
		634		Investiční transfery veřejným rozpočtům		315 000,00				
				územní úrovně						
		6341		v tom: Investiční transfery obcím		315 000,00				
		6342		Investiční transfery krajům						
		6343		Investiční transfery obcím v rámci souhrnného dotačního vztahu						
		6344		Investiční transfery krajům v rámci souhrnného dotačního vztahu						
		6345		Investiční transfery regionálním radám						
		6349		Ostatní investiční transfery veřejným rozpočtům územní úrovně						
		635		Investiční transfery příspěvkovým a podobným organizacím						
		636		Investiční převody vlastním fondům						
		637		Investiční transfery obyvatelstvu						
		638		Investiční transfery do zahraničí						
		63		Investiční transfery		1 810 000,00				
		641		Investiční půjčené prostředky podnikatelským subjektům						
		642		Investiční půjčené prostředky neziskovým a podobným organizacím						
		643		Investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům						
				ústřední úrovně						
		644		Investiční půjčené prostředky veřejným rozpočtům						
				územní úrovně						
		645		Investiční půjčené prostředky příspěvkovým a podobným organizacím						
		646		Investiční půjčené prostředky obyvatelstvu						
		647		Investiční půjčené prostředky do zahraničí						
		64		Investiční půjčené prostředky						
		671		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování programu PHARE						
		672		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování programu ISPA						
		673		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování programu SAPARD						
		674		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování komunitárních programů						
		675		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování ostatních programů Evropských společenství a ČR						
		676		Investiční převody Národnímu fondu na spolufinancování související s poskytnutím pomoci ČR ze zahraničí						
		679		Ostatní investiční převody do Národního fondu						
		67		Investiční převody Národnímu fondu						
		690		Ostatní kapitálové výdaje		3 048 833,00				
		69		Ostatní kapitálové výdaje		3 048 833,00				
6				KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM		5 198 833,00				
5,6				VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	48 740 767,89	78 491 134,00	71 878 246,00	55 633 280,06	77,40	114,14
1,2,3,4,-(5,6)				Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu	-35 841 175,98	-72 855 308,00	-66 242 420,00	-45 127 450,47		
	50,51,52,53,54,55,56,57,59,61,62,			Kontrolní součet (seskupení položek)	48 740 767,89	78 491 134,00	71 878 246,00	55 633 280,06	77,40	114,14

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

Období: 001-012/2011
KAPITOLA:396 Státní dluh

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	U K A Z A T E L	R O Z P O Č E T 2011			Skutečnost 012/2011	%	Index
					Skutečnost 012/2010	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1	2			
								3	4	5
FINANCOVÁNÍ										
			8111	Krátkodobé vydané dluhopisy	167 616 479,67	206 296 000,00	206 296 000,00	237 001 000,00	114,88	141,39
			8112	Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	-143 921 000,00	-187 000 000,00	-187 000 000,00	-187 723 000,00	100,39	130,43
			8113	Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	5 000 000,00			12 750 000,00		255,00
			8114	Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	-5 000 000,00			-12 750 000,00		255,00
			8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	-3 006 757,71	-2 091 000,00	-1 908 560,00	-34 088 974,63	1 786,11	1 133,75
			8117	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy				32 457 876,52		
			8118	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje				-32 112 955,95		
		811		Krátkodobé financování	20 688 721,96	17 205 000,00	17 387 440,00	15 533 945,93	89,34	75,08
			8121	Dlouhodobé vydané dluhopisy	162 427 231,97	175 527 439,00	175 527 439,00	201 607 652,95	114,86	124,12
			8122	Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	-82 973 600,00	-112 100 000,00	-112 100 000,00	-104 070 870,00	92,84	125,43
			8128	Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje	-1 748 608,00					
		812		Dlouhodobé financování	77 705 023,97	63 427 439,00	63 427 439,00	97 536 782,95	153,78	125,52
81				Financování z tuzemska celkem	98 393 745,93	80 632 439,00	80 814 879,00	113 070 728,88	139,91	114,92
			8215	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech				26 370 450,21		
		821		Krátkodobé financování				26 370 450,21		
			8221	Dlouhodobé vydané dluhopisy	49 100 000,00	50 000 000,00	50 000 000,00			
			8223	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky	10 001 018,80	5 501 092,00	5 501 092,00	5 271 532,00	95,83	52,71
			8224	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků	-1 078 381,00	-1 133 531,00	-1 133 531,00	-1 133 527,52	100,00	105,11
		822		Dlouhodobé financování	58 022 637,80	54 367 561,00	54 367 561,00	4 138 004,48	7,61	7,13
82				Financování ze zahraničí celkem	58 022 637,80	54 367 561,00	54 367 561,00	30 508 454,69	56,12	52,58
		890		Opravné položky k peněžním operacím				-808 352,03		
8	89			Opravné položky k peněžním operacím				-808 352,03		
				FINANCOVÁNÍ CELKEM	156 416 383,73	135 000 000,00	135 182 440,00	142 770 831,54	105,61	91,28
(1+2+3+4)-(5+6)+8										
				Kontrola - rozdíl salda SR a financování	120 575 207,75	62 144 692,00	68 940 020,00	97 643 381,07	141,64	80,98

Vysvětlivky:

POD - pododdíl
P - položka
PSP - podseskupení položek
SP - seskupení položek

*) Příjmy z pojistného na SZ a příspěvek na politiku zaměstnanosti se vykazují v podrobnějším členění položek na PSP 161 a 162 rozp. skladby
) **Poznámka: Položky 1119, 1129, 1219, 1409 a 1529 (příjmy ze staré daňové soustavy) zahrnují v PSP 170 Ostatní daňové příjmy položky 1122 a 1123 jsou příjmem územních samosprávných celků
***) týká se kap. Operace státních finančních aktiv (od původců radioaktivních odpadů - příjem jaderného účtu)

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 001-012/2011
KAPITOLA:396 Státní dluh

v tis.Kč

skupina	odvětví	pododvětví	U K A Z A T E L	Skutečnost 012/2010	ROZPOČET 2011		Skutečnost 012/2011	% Plnění 3:2	Index Sk012/2010/Sk012/2011 3:0
					Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1			
	101		Zemědělská a potravinářská činnost a rozvoj						
	102		Regulace zemědělské produkce, organizace trhu a poskytování podpor						
	103		Lesní hospodářství						
	106		Správa v zemědělství						
	107		Rybářství						
	108		Zemědělský a lesnický výzkum a vývoj						
	109		Ostatní činnost a nespecifikované výdaje						
	10		Zemědělství, lesní hospodářství a rybářství						
1			ZEMĚDĚLSTVÍ, LESNÍ HOSPODÁŘSTVÍ A RYBÁŘSTVÍ						
	211		Záležitosti těžebního průmyslu a energetiky						
	212		Ostatní odvětvové a oborové záležitosti v průmyslu a stavebnictví						
	213		Zahraniční obchod						
	214		Vnitřní obchod, služby a cestovní ruch						
	216		Správa v odvětví energetiky, průmyslu, stavebnictví, obchodu a služeb						
	218		Výzkum a vývoj v průmyslu, stavebnictví, obchodu a službách						
	219		Ostatní činnost a nespecifikované výdaje						
	21		Průmysl, stavebnictví, obchod a služby						
	221		Pozemní komunikace						
	222		Silniční doprava						
	223		Vnitrozemská a námořní plavba						
	224		Železniční doprava						
	225		Civilní letecká doprava						
	226		Správa v dopravě						
	227		Doprava ostatních drah						
	228		Výzkum v dopravě						
	229		Ostatní činnost a nespecifikované výdaje v dopravě		3 051 092,00				
	22		Doprava		3 051 092,00				
	231		Pitná voda		157 500,00				
	232		Odvádění a čištění odpadních vod		192 500,00				
	233		Vodní toky a vodohospodářská díla						
	234		Voda v zemědělské krajině		400 000,00				
	236		Správa ve vodním hospodářství						
	238		Vodohospodářský výzkum a vývoj						
	239		Ostatní činnost a nespecifikované výdaje						
	23		Vodní hospodářství		750 000,00				
	241		Činnosti spojů						
	246		Správa ve spojích						
	248		Výzkum a vývoj ve spojích						
	249		Ostatní činnost a nespecifikované výdaje ve spojích						
	24		Spoje						
	251		Podpora podnikání						
	252		Všeobecné pracovní záležitosti						
	253		Všeobecné finanční záležitosti						
	254		Všeobecné hospodářské služby						
	256		Všeobecná hospodářská správa						
	258		Výzkum a vývoj v oblasti všeobecných hospodářských záležitostí						
	259		Ostatní činnosti a nespecifikované výdaje						
	25		Všeobecné hospodářské záležitosti a ostatní ekonomické funkce						
2			PRŮMYSLOVÁ A OSTATNÍ ODVĚTVÍ HOSPODÁŘSTVÍ		3 801 092,00				
	311		Zařízení předškolní výchovy a základního vzdělávání						
	312		Střední vzdělávání a vzdělávání v konzervatořích						
	313		Školská zařízení pro výkon ústavní a ochranné výchovy						
	314		Ostatní zařízení související s výchovou a vzděláním mládeže						
	315		Školy zajišťující vyšší odborné vzdělávání						
	31		Vzdělávání a školské služby (oddíl 31)						
	321		Zařízení vysokoškolského vzdělávání						
			z toho: Výzkum a vývoj na vysokých školách						
	322		Ostatní zařízení souvis. s vysokoškolským vzděláváním						
	323		Zájemové studium						

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 001-012/2011
KAPITOLA:396 Státní dluh

v tis.Kč

skupina	oděti	pododěti	U K A Z A T E L	Skutečnost 012/2010	ROZPOČET 2011		Skutečnost 012/2011	% Plnění 3:2	Index Sk012/2010/Sk012/2011 3:0
					Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1			
	326		Správa ve vzdělávání						
	328		Výzkum školství a vzdělání						
	329		Ostatní činnost a nespecifikované výdaje						
	32		Vzdělávání a školské služby (oddíl 32)						
	31, 32		Vzdělávání a školské služby (oddíl 31 + 32)						
	331		Kultura						
	332		Ochrana památek a péče o kulturní dědictví a národní a historické povědomí						
	333		Činnosti registrovaných církví a náboženských společ.						
	334		Sdělovací prostředky						
	336		Správa v oblasti kultury, církví a sdělovacích prostředků						
	338		Výzkum a vývoj v oblasti kultury, církví a sdělovacích prostředků						
	339		Ostatní činnosti v záležitostech kultury, církví a sdělovacích prostředků						
	33		Kultura, církve a sdělovací prostředky						
	341		Tělovýchova						
	342		Zájmová činnost a rekreace						
	348		Výzkum v oblasti tělovýchovy, zájmové činnosti a rekreace						
	34		Tělovýchova a zájmová činnost						
	351		Ambulantní péče						
	352		Ústavní péče						
	353		Zvláštní zdravotnická zařízení a služby pro zdravotnictví						
	354		Zdravotnické programy						
	356		Správa ve zdravotnictví						
	358		Výzkum a vývoj ve zdravotnictví						
	359		Ostatní činnost ve zdravotnictví						
	35		Zdravotnictví						
	361		Rozvoj bydlení a bytové hospodářství						
	363		Komunální služby a územní rozvoj						
	366		Správa v oblasti bydlení, komunálních služeb a územního rozvoje						
	368		Výzkum a vývoj v oblasti bydlení, komunálních služeb a územního rozvoje						
	369		Ostatní činnost v oblasti bydlení, komunálních služeb a územního rozvoje						
	36		Bydlení, komunální služby a územní rozvoj						
	371		Ochrana ovzduší a klimatu						
	372		Nakládání s odpady						
	373		Ochrana a sanace půdy a podzemní vody						
	374		Ochrana přírody a krajiny		1 700 000,00				
	375		Omezování hluku a vibrací						
	376		Správa v ochraně životního prostředí						
	377		Ochrana proti záření						
	378		Výzkum životního prostředí						
	379		Ostatní činnosti v životním prostředí						
	37		Ochrana životního prostředí		1 700 000,00				
	380		Ostatní výzkum a vývoj						
	38		Ostatní výzkum a vývoj						
	390		Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo						
	39		Ostatní činnosti související se službami pro obyvatelstvo						
3			SLUŽBY PRO OBYVATELSTVO		1 700 000,00				
	411		Dávky důchodového pojištění						
	412		Dávky nemocenského pojištění						
	413		Dávky státní sociální podpory (pododíl 413)						
	414		Dávky státní sociální podpory (pododíl 414)						
	415		Zvláštní sociální dávky příslušníků ozbrojených sil při skončení služebního poměru						
	416		Dávky úrazového pojištění						
	417		Dávky pomoci v hmotné nouzi						
	418		Dávky zdravotně postiženým občanům						
	419		Ostatní dávky povahy sociálního zabezpečení						
	41		Dávky a podpory v sociálním zabezpečení						
	421		Podpory v nezaměstnanosti						
	422		Aktivní politika zaměstnanosti						

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 001-012/2011
KAPITOLA:396 Státní dluh

v tis.Kč

skupina	oděti	pododěti	U K A Z A T E L	Skutečnost 012/2010	ROZPOČET 2011		Skutečnost 012/2011	% Plnění 3:2	Index Sk012/2010/Sk012/2011 3:0
					Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
					0	1			
		423	Ochrana zaměstnanců při platební neschopnosti zaměstnavatelů						
		424	Zaměstnávání zdravotně postižených občanů						
		425	Příspěvky na sociální důsledky restrukturalizace						
		428	Výzkum a vývoj v politice zaměstnanosti						
		42	Politika zaměstnanosti						
		431	Sociální poradenství						
		432	Sociální péče a pomoc dětem a mládeži						
		433	Sociální péče a pomoc manželství a rodinám						
		434	Sociální rehabilitace a ostatní sociální péče a pomoc						
		435	Služby sociální péče						
		436	Správa v sociálním zabezpečení a politice zaměstnanosti						
		437	Služby sociální prevence						
		438	Výzkum v sociálním zabezpečení a politice zaměstnanosti						
		439	Ostatní činnost a nespecifikované výdaje						
		43	Sociální služby a společné činnosti v sociálním zabezpečení a politice zaměstnanosti						
		4	SOCIÁLNÍ VĚCI A POLITIKA ZAMĚSTNANOSTI						
		511	Vojenská obrana						
		516	Státní správa ve vojenské obraně						
		517	Zabezpečení potřeb ozbrojených sil						
		518	Výzkum a vývoj v oblasti obrany						
		519	Ostatní záležitosti obrany						
		51	Obrana						
		521	Ochrana obyvatelstva						
		522	Hospodářská opatření pro krizové stavy						
		526	Státní správa v oblasti hospodářských opatření						
		527	Krizové řízení						
		528	Výzkum a vývoj v oblasti civilní připravenosti na krizové stavy						
		529	Ostatní záležitosti civilní připravenosti pro krizové stavy						
		52	Civilní připravenost na krizové stavy						
		531	Bezpečnost a veřejný pořádek						
		z toho 531b	z toho: Činnost ústředního orgánu státní správy v oblasti bezpečnosti a veřejného pořádku						
		538	Výzkum týkající se bezpečnosti a veřejného pořádku						
		539	Ostatní záležitosti bezpečnosti a veřejného pořádku						
		53	Bezpečnost a veřejný pořádek						
		541	Ústavní soudnictví						
		542	Soudnictví						
		543	Státní zastupitelství						
		544	Vězeňství						
		545	Probační a mediální služba						
		546	Správa v oblasti právní ochrany						
		547	Veřejná ochrana						
		548	Výzkum v oblasti právní ochrany						
		549	Ostatní záležitosti právní ochrany						
		54	Právní ochrana						
		551	Požární ochrana						
		552	Ostatní složky a činnosti integr. záchranného systému						
		556	Státní správa v požární ochraně a integrovaném záchranném systému						
		558	Výzkum a vývoj v požární ochraně a integrovaném záchranném systému						
		559	Ostatní záležitosti požární ochrany a integrovaného záchranného systému						
		55	Požární ochrana a integrovaný záchranný systém						
		5	BEZPEČNOST STÁTU A PRÁVNÍ OCHRANA						
		611	Zastupitelské orgány						
		612	Kancelář prezidenta republiky						
		613	Nejvyšší kontrolní úřad						
		614	Všeobecná vnitřní státní správa (nezařazená v jiných funkcích)						
		615	Zahraniční služba a záležitosti (nezařazené v jiných funkcích)						
		617	Regionální a místní správa						

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 001-012/2011
KAPITOLA:396 Státní dluh

v tis.Kč

skupina oděti	pododěti	U K A Z A T E L	Skutečnost 012/2010	ROZPOČET 2011		Skutečnost 012/2011	% Plnění 3:2	Index Sk012/2010/Sk012/2011 3:0
				Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
				0	1			
	618	Výzkum ve státní správě a samosprávě						
	619	Politické strany a hnutí						
	61	Státní moc, státní správa, územní samospráva a politické strany						
	621	Ostatní veřejné služby						
	622	Zahraníční pomoc a mezinárodní spolupráce (jinde nezařazená)						
	62	Jiné veřejné služby a činnosti						
	631	Obecné příjmy a výdaje finančních operací	48 740 767,89	72 990 042,00	71 878 246,00	55 633 280,06	77,40	114,14
	632	Pojistění funkčně nespécifikované						
	633	Převody vlastním fondům v rozpočtech územní úrovně						
	639	Ostatní finanční operace						
	63	Finanční operace	48 740 767,89	72 990 042,00	71 878 246,00	55 633 280,06	77,40	114,14
	640	Ostatní činnosti						
	64	Ostatní činnosti						
6		VŠEOBECNÁ VEŘEJNÁ SPRÁVA A SLUŽBY	48 740 767,89	72 990 042,00	71 878 246,00	55 633 280,06	77,40	114,14
1 až 6		VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	48 740 767,89	78 491 134,00	71 878 246,00	55 633 280,06	77,40	114,14

Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu

Období : leden až prosinec 2011

Kapitola: 396 Státní dluh

v tis. Kč

Ukazatele	ř.	Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách	Výsledek od počátku roku	Plnění v %
		1	2	3	3 : 2
Souhrnné ukazatele					
Příjmy celkem	0010	5 635 826,00	5 635 826,00	10 505 829,59	186,41
Výdaje celkem	0020	78 491 134,00	71 878 246,00	55 633 280,06	77,40
Financování					
Zvýšení stavu státních dluhopisů	9601	131 589 908,00	131 589 908,00	139 378 098,07	105,92
Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů	9602	5 501 092,00	5 501 092,00	5 938 461,89	107,95
Změna stavu na účtech státních finančních aktiv	9603	-2 091 000,00	-1 908 560,00	-2 545 728,41	133,38
Specifické ukazatele - příjmy					
Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	9604	5 635 826,00	5 635 826,00	10 505 829,59	186,41
Specifické ukazatele - výdaje					
Obsluha státního dluhu	9605	72 990 042,00	71 878 246,00	55 633 280,06	77,40
Transfery na projekty financované z úvěrů od zahraničních finančních institucí	9606	5 501 092,00	0,00	0,00	
Průřezové ukazatele					

Rozpočtová opatření v kapitole 396 - Státní dluh v roce 2011

Tab.č.3

Rozpočtová opatření v kapitole 396 - SD - SU Transfery na projekty financované z úvěrů od zahraničních finančních institucí

ROP č.	Charakteristika	Částka v tis. Kč	z toho kapitálové
1	Přesun do MZe na projekt Podpora před povodněmi II, projekt Podpora obnovy, odbahnění a rekonstrukce rybníků a výstavby vodních nádrží a projekt Výstavba a obnova infrastruktury vodovodů a kanalizací II	-417 485	-350 485
7	Přesun do MZe na projekt Výstavba a obnova infrastruktury vodovodů a kanalizací II	-600 000	-600 000
10	Přesun do MZe na projekt Podpora obnovy, odbahnění a rekonstrukce rybníků a výstavby vodních nádrží	-245 000	-110 000
12	Přesun do MZe na projekt Podpora před povodněmi II a projekt Podpora obnovy, odbahnění a rekonstrukce rybníků : výstavby vodních nádrží	-500 000	-420 000
15	Přesun do MD na projekt Rámcového úvěru přijatého ČR od EIB - Operační program Doprava	-1 400 000	-1 400 000
18	Přesun do MZe na projekt Výstavba a obnova infrastruktury vodovodů a kanalizací II	-255 000	-255 000
21	Přesun do MZe na projekt Výstavba a obnova infrastruktury vodovodů a kanalizací II	-432 515	-432 515
22	Přesun do MD na projekt Rámcového úvěru přijatého ČR od EIB - Operační program Doprava	-1 000 000	-1 000 000
23	Přesun do MD na projekt Rámcového úvěru přijatého ČR od EIB - Operační program Doprava	-584 017	-584 017
25	Přesun do MD na projekt Výstavba silničního okruhu kolem hlavního města Prahy, část JZ	-67 075	-67 075
		-5 501 092	-5 219 092

-2 984 017

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

ROP č.	Charakteristika	Částka v tis. Kč	z toho kapitálové
2	Přesun do MF na dokončení stavebních akcí GFŘ	-100 000	
3	Přesun do MK na Pražské Quadriennale	-25 000	
4	Přesun do MF na systémové řešení analytického členění aktiv, pasiv a skutečností účtovaných na podrozvahových účtech	-21 796	
5	Přesun do MF na pořízení, obnovu a provozování ICT MF a integrovaný systém Státní pokladny (IISSP)	-450 000	
8	Přesun do MK na realizaci akce „Zámek Pardubice – obnova hospodářských budov“	-15 000	
26	Přesun do MZe na podporu agropotravinářského komplexu	-500 000	
		-1 111 796	

Rozpočtová opatření v kapitole 396 - SD - ukazatel financování Změna stavu na účtech státních finančních aktiv

ROP č.	Charakteristika	Částka v tis. Kč	z toho kapitálové
14	Navýšení ukazatele financování v souvztáhnosti se zvýšením výdajů kapitoly 397 - OSFA ¹⁾	112 440	
19	Navýšení ukazatele financování v souvztáhnosti se zvýšením výdajů kapitoly 397 - OSFA ¹⁾	70 000	
		182 440	

¹⁾ Zvýšení SU kapitoly 397 - OSFA - Transfery na odstranění povodňových škod vzniklých v roce 2006 a na nová protipovodňová opatření

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