

Ministerstvo financí

Č.j. MF-7419/2017/2003

Materiál pro schůzi rozpočtového výboru
Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

za rozpočtovou kapitolu

396 – STÁTNÍ DLUH

za rok 2016

Obsah:

Průvodní zpráva

Tabulky

Předkládá: Ing. Andrej Babiš

1. místopředseda vlády a ministr financí

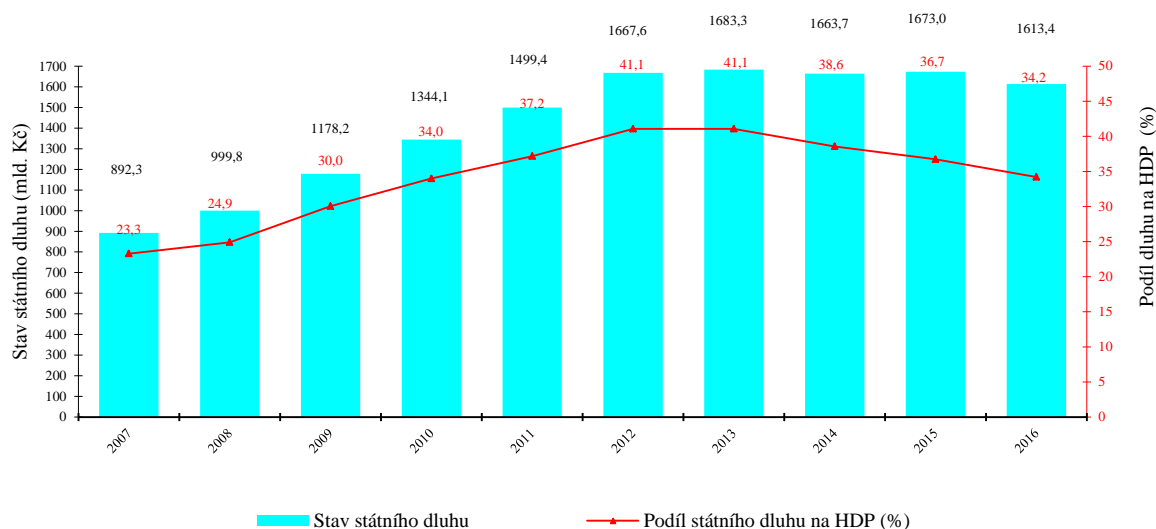
březen 2017

**PRŮVODNÍ ZPRÁVA
K ZÁVĚREČNÉMU ÚČTU
KAPITOLY 396 – STÁTNÍ DLUH
ZA ROK 2016**

Vývoj státního dluhu

Od začátku roku 2014 do konce roku 2016 došlo k poklesu státního dluhu v absolutním vyjádření (z 1 683,3 mld. Kč na 1 613,4 mld. Kč, tj. o 70,0 mld. Kč) i ve vyjádření v poměru k HDP (ze 41,1 % HDP na konci roku 2013 na 34,2 % HDP na konci roku 2016, tj. o 6,9 p. b.), a to v důsledku efektivního řízení likvidity státní pokladny a v roce 2016 též v důsledku dosažení rekordního přebytku státního rozpočtu ve výši 61,8 mld. Kč.

Graf č. 1: Vývoj státního dluhu 2007 - 2016



Zdroj: MF, ČSÚ

Státní dluh se v roce 2016 snížil z 1 673,0 mld. Kč na 1 613,4 mld. Kč, tj. o 59,6 mld. Kč, resp. 3,6 %, přičemž vnitřní státní dluh poklesl o 45,8 mld. Kč a korunová hodnota vnějšího státního dluhu se snížila o 13,8 mld. Kč.

Tabulka 1: Vývoj státního dluhu v roce 2016 (mil. Kč)

	Stav	Výpůjční operace	Splátky	Kurzové rozdíly a ostatní vlivy	Změna	Stav
	1.1.2016	(a)	(b)	(c)	(a-b+c)	31.12.2016
STÁTNÍ DLUH CELKEM	1 672 977	319 627	379 051	-178	-59 602	1 613 374
Vnitřní dluh	1 389 406	319 627	364 778	-658	-45 809	1 343 597
Státní pokladniční poukázky	84 432	30 775	110 987		-80 212	4 220
Spořicí státní dluhopisy	66 922	990	30 155		-29 165	37 757
Středně- a dlouhodobé dluhopisy vydané na domácím trhu	1 235 197	211 650	145 230		66 420	1 301 617
Krátkodobé zápůjčky a vystavené směnky	2 855	76 212	78 406	-658	-2 852	3
Vnější dluh	283 570	0	14 273	480	-13 793	269 777
Středně- a dlouhodobé dluhopisy vydané na zahraničních trzích	225 619		12 593	480	-12 112	213 507
Úvěry od EIB	57 951		1 681		-1 681	56 270

Zdroj: MF

Výpůjční operace státu

Výpůjční operace státu v roce 2016 činily 319 627 mil. Kč. Z toho 30 775 mil. Kč¹ bylo půjčeno prostřednictvím emisí státních pokladničních poukázek (dále „SPP“), 990 mil. Kč prostřednictvím reinvestic výnosu emisí spořicíh státních dluhopisů (dále „SSD“), 211 650 mil. Kč prostřednictvím emisí a prodejů střednědobých a dlouhodobých státních dluhopisů (dále „SDD“) vydaných na domácím trhu a 76 212 mil. Kč² pak prostřednictvím přijímání krátkodobých zápůjček na domácím trhu.

Státní dluh se vlivem znehodnocení české koruny zvýšil o 480 mil. Kč.

V roce 2016 došlo ke snížení státního dluhu o 660 mil. Kč z titulu splátek peněžních prostředků přijatých v rámci zápůjčních facilit poskytnutých z jaderného portfolia ve formě repo operací.

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 2016 zvýšil o 2 mil. Kč.

Splátky jistiny

Celkové splátky jistiny státního dluhu v roce 2016 činily 379 051 mil. Kč, přičemž tato suma byla dána hlavně splátkami vnitřního dluhu ve výši 364 778 mil. Kč.

Splátky emisí SPP dosáhly 110 987 mil. Kč¹.

Splátky SDD včetně dopadu realizovaných výměnných operací činily 145 230 mil. Kč.

Splátky SSD včetně splacení před datem splatnosti činily 30 155 mil. Kč.

Splátky krátkodobých zápůjček činily 78 406 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 14 273 mil. Kč a byly dány jednak splátkami SDD vydaných na zahraničních trzích ve výši 12 593 mil. Kč a rovněž splátkami úvěrů od Evropské investiční banky (dále „EIB“) ve výši 1 681 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 2016

² včetně revolvingu zápůjčních facilit ve formě repo operací v roce 2016

Příjmy a výdaje kapitoly Státní dluh

Základní tendence ve vývoji výdajů na státní dluh v letech 2010 až 2016

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, státním dluhu i HDP v posledních letech klesá.

Tabulka 2: Vývoj výdajů na obsluhu státního dluhu v letech 2010 až 2016

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Výdaje na obsluhu státního dluhu (mil. Kč)	48 741	55 633	57 089	57 843	55 895	53 194	40 654
<i>z toho: úroky</i>	48 521	55 481	56 742	57 516	55 694	52 995	40 383
Podíl úroků na HDP (%)	1,23	1,38	1,40	1,40	1,29	1,16	0,86
Příjmy státního dluhu (mil. Kč)	12 900	10 506	15 687	6 952	7 402	7 914	0
<i>z toho: úroky</i>	12 899	10 506	15 687	6 952	7 402	7 914	0
Podíl úroků na HDP (%)	0,33	0,26	0,39	0,17	0,17	0,17	0,00
Čisté výdaje na obsluhu státního dluhu (mil. Kč)	35 841	45 127	41 402	50 891	48 493	45 280	40 654
<i>z toho: úroky</i>	35 622	44 975	41 055	50 564	48 292	45 081	40 383
Podíl úroků na HDP (%)	0,90	1,11	1,01	1,23	1,12	0,99	0,86
Podíl úroků na státním dluhu (%)	2,82	3,16	2,59	3,02	2,89	2,70	2,46
Podíl úroků na příjmech státního rozpočtu (%)¹	3,61	4,49	3,96	4,66	4,29	3,68	3,15

¹ Očištěno o příjmy kapitoly 396 - Státní dluh

Zdroj: MF, ČSÚ

V letech 2013 až 2016 dochází rovněž k poklesu akruálních úrokových nákladů, který je způsoben souběhem poklesu státního dluhu v tomto období a poklesu výnosů státních dluhopisů na historická minima.

Tabulka 3: Vývoj akruálních úroků státního dluhu v letech 2010 až 2016

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Akruální úroky státního dluhu (mil. Kč)	48 943	50 571	54 675	51 991	50 577	46 255	41 730
Podíl akruálních úroků na HDP (%)	1,24	1,25	1,35	1,27	1,17	1,02	0,88

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 dochází 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 měsíce³.

Pro rok 2016 byla nastavena měsíční periodicita vypořádání úrokových příjmových a výdajových toků se státním rozpočtem⁴, tj. převodů mezi vypořádacím a rozpočtovým účtem kapitoly. Příjmy kapitoly v roce 2016 přitom byly rozpočtovány v nulové výši, což nevylučuje realizaci mimořádných příjmů například z titulu vratek poplatků realizovaných v uplynulých letech.

Příjmy kapitoly Státní dluh

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

Ukazatel	Skutečnost	Rozpočet 2016		Skutečnost	%	Index
	Rok 2015	Schválený	Po změnách	Rok 2016	Plnění	2016/2015
1	2	3	4	5	6 = 5 : 4	7 = 5 : 2
Příjmy kapitoly celkem	7 914	-	-	0	-	0,0
Úrokové příjmy celkem	7 914	-	-	-	-	-
vnitřního dluhu	7 900	-	-	-	-	-
instrumenty peněžního trhu	146	-	-	-	-	-
spořicí státní dluhopisy	-	-	-	-	-	-
středně- a dlouhodobé dluhopisy vydané na domácím trhu	7 753	-	-	-	-	-
vnějšího dluhu	14	-	-	-	-	-
středně- a dlouhodobé dluhopisy vydané na zahraničních trzích	14	-	-	-	-	-
platební účty	0	-	-	-	-	-
Ostatní příjmy	0	-	-	0	-	94,2

Zdroj: MF

Příjmy kapitoly v roce 2016 činily 211 tis. Kč a byly dány smluvní pokutou od Komerční banky plynoucí z rámcové smlouvy o poskytování služeb distributora SSD ve výši 200 tis. Kč (položka rozpočtové skladby 2212 – Sankční platby přijaté od jiných subjektů) a rovněž vratkou poplatků od České pošty z titulu množstevních slev v souvislosti se službami spojenými se SSD ve výši 11 tis. Kč (položka rozpočtové skladby 2324 – Přijaté nekapitálové

³ V průběhu roku 2016 byl realizován vzájemný zápočet úrokových příjmů a výdajů kapitoly. V rámci poplatků k vzájemnému zápočtu nedochází a příjmové toky mající charakter poplatků tak vstupují do příjmů kapitoly.

⁴ V části věnované rozboru výdajů kapitoly jsou zvlášť popisovány výdajové a zvlášť příjmové toky, přičemž obě tyto kategorie jsou v roce 2016 součástí úrokových i celkových výdajů kapitoly. Ty skupiny úrokových výdajů, u kterých převažují příjmové toky nad výdajovými, pak dosahují záporných hodnot.

příspěvky a náhrady). Ve srovnání s rokem 2015 poklesly příjmy spojené s poplatky o 13 tis. Kč.

Výdaje kapitoly Státní dluh

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

Ukazatel	Skutečnost	Rozpočet 2016		Skutečnost	%	Index
	Rok 2015	Schválený	Po změnách	Rok 2016	Plnění	2016/2015
1	2	3	4	5	6 = 5 : 4	7 = 5 : 2
Výdaje kapitoly celkem	53 194	52 316	41 428	40 654	98,1	76,4
1. Úrokové výdaje celkem	52 995	51 766	40 878	40 383	98,8	76,2
na vnitřní dluh	42 779	40 331	30 861	30 512	98,9	71,3
na instrumenty peněžního trhu	18	-44	-109	-155	142,3	-841,5
na spořicí státní dluhopisy	2 111	3 142	3 073	3 072	100,0	145,6
na středně- a dlouhodobé dluhopisy vydané na domácím trhu	40 649	37 232	27 897	27 595	98,9	67,9
na vnější dluh	10 216	11 430	10 013	9 871	98,6	96,6
na zahraniční emise dluhopisů vydané na zahraničních trzích	9 822	10 450	9 601	9 513	99,1	96,8
na úvěry od EIB	394	979	412	357	86,8	90,8
platební účty	-	5	5	0	-4,4	-
2. Poplatky	199	550	550	271	49,3	136,4

Zdroj: MF

Celkové výdaje kapitoly v roce 2016 dosáhly výše 40 654 mil. Kč, což je 98,1 % rozpočtu po změnách. Tento poměr je dán zejména významnými přesuny prostředků v rámci rozpočtových opatření z kapitoly Státní dluh do jiných rozpočtových kapitol – podrobnosti jsou uvedené níže v textu. Celkové výdaje kapitoly v roce 2016 vyjádřené v poměru ke schválenému rozpočtu činily 77,7 %. Úrokové výdaje činily 40 383 mil. Kč, poplatky pak 271 mil. Kč. Úspory výdajů oproti schválenému rozpočtu byly důsledkem pozitivní situace na finančních trzích, aktivního a efektivního řízení státního dluhu a časování emisní činnosti ze strany Ministerstva.

Tyto výsledky kapitoly znamenají, že v porovnání s rokem 2015 v roce 2016 celkové výdaje kapitoly poklesly o 23,6 %, tj. o 12 540 mil. Kč. Úrokové výdaje kapitoly, které jsou v roce 2016 rovny čistým úrokovým výdajům, se pak snížily o 23,8 %, tj. o 12 612 mil. Kč.⁵ Vzhledem k tomu, že celkové i úrokové příjmy v roce 2015 dosáhly 7 914 mil. Kč, poklesly celkové výdaje i celkové čisté výdaje kapitoly v roce 2016 oproti celkovým čistým výdajům v roce 2015 o 4 626 mil. Kč, tj. o 10,2 %, zatímco státní dluh meziročně poklesl o 3,6 %. Úrokové výdaje kapitoly v roce 2016 se pak oproti čistým úrokovým výdajům v roce 2015 snížily o 4 699 mil. Kč, tj. o 10,4 %. Pokles výdajů kapitoly byl především důsledkem pružné reakce Ministerstva na situaci na finančních trzích a vhodného nastavení emisní činnosti, nízkých úrokových sazeb, které měly dopad na všechny úrokově citlivé komponenty státního dluhu, a poklesu výnosů státních dluhopisů na historická minima.

⁵ Úrokové výdaje v roce 2016, resp. jejich složky jsou v tabulce porovnávány k hrubým úrokovým výdajům v roce 2015. V komentářích je pak v případech, kdy v roce 2015 byly zaznamenány příjmy, provedeno i meziroční srovnání na bázi čistých výdajů.

V úrokových výdajích převažují úrokové výdaje na vnitřní dluh, které v roce 2016 činily 30 512 mil. Kč oproti 42 779 mil. Kč v roce 2015. Vzhledem k tomu, že čisté úrokové výdaje na vnitřní dluh činily v roce 2015 celkem 34 879 mil. Kč, došlo v roce 2016 k jejich poklesu o 4 367 mil. Kč, tj. o 12,5 %. V porovnání s rokem 2015 se podíl čistých úrokových výdajů na vnitřní dluh na celkových čistých úrokových výdajích snížil o 1,8 procentního bodu ze 77,4 % na 75,6 %. Úrokové výdaje na vnitřní dluh jsou složeny z úrokových výdajů na peněžní instrumenty, z úrokových výdajů na SDD vydané na domácím trhu a z úrokových výdajů na SSD.

Úrokové výdaje na SDD vydané na domácím trhu dosáhly v roce 2016 výše 27 595 mil. Kč oproti 40 649 mil. Kč ve stejném období roku 2015, poklesly tedy o 13 054 mil. Kč. Vzhledem k tomu, že příjmy z SDD vydaných na domácím trhu činily v roce 2015 celkem 7 753 mil. Kč, poklesly výdaje na SDD vydané na domácím trhu v roce 2016 oproti čistým výdajům na tyto SDD v roce 2015 o 5 301 mil. Kč. Určující složkou úrokových výdajů na SDD vydané na domácím trhu byly v roce 2016 výdajové toky spojené s výplatami výnosů těchto SDD, které činily 36 496 mil. Kč.⁶ Úrokové výdaje na SDD vydané na domácím trhu byly naopak snižovány příjmovými toky, a to zejména příjmy spojenými s emisemi těchto SDD na primárním trhu, kdy prémie činily 7 144 mil. Kč a alikvotní úrokové výnosy 344 mil. Kč, příjmy spojenými s přímými prodeji SDD z portfolia Ministerstva ve výši 556 mil. Kč, dále pak příjmy z výměnných operací ve výši 855 mil. Kč a rovněž vratkami výnosů SDD vydaných na domácím trhu, které byly vyplaceny v minulých letech, ve výši 2 mil. Kč. Pokles čistých výdajů byl zejména důsledkem snížení výdajů na výnosy SDD vydané na domácím trhu, kdy v roce 2016 převažovala emise dluhopisů bez výnosu, a absence výdajů na diskonty těchto SDD, ale rovněž růstu příjmů z titulu prodeje SDD na primárním i sekundárním trhu. Nadále vysoké zůstávají příjmové toky z premií emisí SDD, a to v důsledku znovuotevření emisí z minulých let s relativně vysokou úrokovou sazbou při nízkých výnosech do splatnosti v roce 2016.

Úrokové výdaje na instrumenty peněžního trhu v roce 2016, které byly určeny výhradně příjmovými toky, činily -155 mil. Kč oproti 18 mil. Kč v roce 2015. Příjmy z titulu instrumentů peněžního trhu v roce 2015 činily 146 mil. Kč, tj. čisté výdaje v tomto období dosáhly -128 mil. Kč. Pokles čistých výdajů v roce 2016 o 27 mil. Kč je přitom dán zejména dalším snížením krátkodobých sazeb na peněžním trhu oproti roku 2015.

Příjmové toky z titulu instrumentů peněžního trhu byly v roce 2016 dány zejména příjmovými toky z aktivních operací řízení korunové likvidity státní pokladny (repo operací s kolaterálem poukázek ČNB, SDD a depozitních operací) ve výši 60 mil. Kč, dále příjmovými toky z řízení eurové likvidity státní pokladny, které dosáhly 17 mil. Kč, prostředky přijatými z titulu devizových swapů ve výši 44 mil. Kč, dále pak premiemi spojenými s emisemi státních pokladničních poukázek ve výši 23 mil. Kč, a konečně prostředky přijatými z titulu zápůjčních facilit státních dluhopisů ve formě repo operací ve výši 8 mil. Kč a ze zápůjčních facilit státních dluhopisů ve formě kolateralizovaných zápůjček ve výši 4 mil. Kč.

Úrokové výdaje na SSD dosáhly v roce 2016 výše 3 072 mil. Kč, přičemž byly o 962 mil. Kč vyšší než v roce 2015, což je dáno především růstem výdajů na SSD v důsledku postupně rostoucí výše výnosu těchto dluhopisů. Úrokové výdaje na SSD jsou dány výplatami výnosu SSD ve výši 2 020 mil. Kč, výdaji na reinvestice úrokových výnosů SSD ve výši 1 050 mil. Kč a konečně výplatami poměrného výnosu při splacení SSD před stanovenou dobou splatnosti ve výši 2 mil. Kč.

⁶ Po zahrnutí vlivu retrocese úroků z dluhopisů prodaných EIB ve výši cca 65 mil. Kč

Úrokové výdaje na vnější (zahraniční) dluh, které v roce 2016 činily 9 871 mil. Kč oproti 10 216 mil. Kč v roce 2015, jsou dány úrokovými výdaji na SDD vydané na zahraničních trzích a výdaji na úvěry od EIB. Vzhledem k tomu, že čisté úrokové výdaje na vnější dluh činily v roce 2015 celkem 10 202 mil. Kč, došlo v roce 2016 k jejich poklesu o 332 mil. Kč, tj. o 3,3 %. Kromě poklesu úrokových sazeb se výdaje na vnější dluh snížily rovněž v důsledku snižování korunové hodnoty vnějšího státního dluhu.

Úroky na SDD vydané na zahraničních trzích činily v roce 2016 celkem 9 513 mil. Kč oproti 9 822 mil. Kč v roce 2015, tj. poklesly o 309 mil. Kč, resp. 3,2 %. Tyto úrokové výdaje byly určeny výdaji na výnosy SDD vydaných na zahraničních trzích včetně vlivu zajišťovacích operací. Vzhledem k tomu, že příjmy z titulu SDD vydaných na zahraničních trzích činily v roce 2015 celkem 14 mil. Kč, poklesly výdaje na SDD vydané na zahraničních trzích v roce 2016 oproti čistým výdajům na tyto SDD v roce 2015 o 296 mil. Kč.

Druhou složkou úrokových výdajů na vnější dluh byly výdaje z titulu úvěrů od EIB ve výši 357 mil. Kč, které se v porovnání s rokem 2015 snížily o 9,2 % zejména v důsledku nižších úrokových sazeb i splátek jistin těchto úvěrů.

V průběhu roku 2016 došlo rovněž k převodu úroků z vkladů na mimorozpočtových účtech Ministerstva v komerčních bankách do rozpočtu kapitoly ve výši 232 tis. Kč. V tomto období rovněž došlo k rozpočtovým výdajům z titulu inkasa záporných úroků nadlimitních denních valutovaných peněžních prostředků evidovaných na souhrnném účtu státní pokladny ve výši 11 tis. Kč.

V roce 2016 bylo v aukcích SPP dosahováno záporných výnosů do splatnosti SPP, přičemž historické minimum ve výši - 1,30 % p. a. bylo zaznamenáno v aukci 3měsíční SPP na počátku listopadu.

Úrokové sazby na kapitálovém trhu u dlouhodobých státních dluhopisů dosahovaly rovněž velmi nízkých hodnot a oproti předchozímu roku v souhrnu nadále klesaly.

V roce 2016 činily poplatky spojené s obsluhou státního dluhu 271 mil. Kč, což je 49,3 % schváleného rozpočtu. Ve srovnání s rokem 2015 se úhrady z titulu poplatků zvýšily o 36,4 %.

Z hlediska rozpočtové skladby byla převážná část úrokových výdajů ve výši 38 591 415 tis. Kč zaznamenána na položce 5141 – Úroky vlastní, další část ve výši 1 250 086 tis. Kč na položce 5146 – Úrokové výdaje na finanční deriváty k vlastním dluhopisům a konečně poslední část ve výši 541 074 tis. Kč na položce 5147 – Úrokové výdaje na finanční deriváty kromě k vlastním dluhopisům. Z poplatků byla rozhodující část ve výši 269 085 tis. Kč zaznamenána na položce 5144 – Poplatky dluhové služby, dále 1 073 tis. Kč bylo zaznamenáno na položce 5161 – Poštovní služby a 1 154 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 2016 celkem 3 130 mil. Kč, ve 2. čtvrtletí 2016 dosáhly 20 635 mil. Kč, ve 3. čtvrtletí 2016 pak 14 332 mil. Kč a konečně ve 4. čtvrtletí 2016 činily 2 557 mil. Kč. Rozložení výdajů v rámci jednotlivých čtvrtletí je dáno zejména režimem vyplácení výnosů dluhopisů, kdy 2. čtvrtletí 2016 se vyznačovalo relativně vysokým počtem výplatních termínů SDD vydaných na domácím i zahraničních trzích.

Přehled úprav rozpočtu kapitoly Státní dluh v roce 2016

Tabulka 6: Schválený rozpočet kapitoly Státní dluh na rok 2016 (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	52 315 513 630
Financování		
	Zvýšení stavu státních dluhopisů	70 635 100 000
	Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů	0
	Změna stavu na účtech státních finančních aktiv ^{**)}	-635 100 000

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

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

Zdroj: MF

V kapitole proběhlo 49 rozpočtových opatření, které v souhrnu snížily výdajový specifický ukazatel Obsluha státního dluhu, konkrétně výdajový okruh Úroky státního dluhu, o 10 887 223 123 Kč. Jednalo se o ROP ve prospěch kapitoly VPS na podporu obnovy a rozvoje regionálních škol ve výši 156 000 000 Kč, dále o ROP ve prospěch kapitoly MZV na zabezpečení aktuálně rozpočtově nezajištěných věcných a kapitálových výdajů ve výši 197 078 403 Kč, ROP ve prospěch kapitoly MŠMT na rozvoj výukových kapacit mateřských a základních škol zřizovaných územně samosprávnými celky ve výši 50 000 000 Kč, ROP ve prospěch kapitoly MV určené na navýšení prostředků na platy a související výdaje ve výši 6 248 268 Kč (UV č. 402/2016), ROP ve prospěch kapitoly MZV na platy a ostatní výdaje v souvislosti s vysláním pracovníků do zahraničí ve výši 12 655 893 Kč (UV č. 402/2016), ROP ve prospěch kapitoly MF na zvýšení základního kapitálu ve společnosti THERMAL - F, a. s. ve výši 300 000 000 Kč (UV č. 507/2016), ROP ve prospěch kapitoly MŠMT na zvýšení odměňování pracovníků ve školství (UV č. 672/2016) ve výši 2 500 000 000 Kč, ROP ve prospěch kapitoly MMR na navýšení rozpočtu prostředků Integrovaného regionálního operačního programu určených ke spolufinancování ve výši 2 000 000 000 Kč, ROP ve prospěch kapitoly MZV na navýšení systemizace funkčních míst (UV č. 462/2016) ve výši 2 556 398 Kč, ROP ve prospěch kapitoly MŽP na pokrytí výdajů programu Nová zelená úsporám ve výši 1 260 379 465 Kč, ROP ve prospěch kapitoly MŠMT určených pro navýšení rozpočtu v oblasti vysokých škol a sportu ve výši 350 000 000 Kč, ROP ve prospěch kapitoly MF na výměnu oken v budově ústředního orgánu MF a potřeby GRČ ve výši 200 000 000 Kč a ROP ve prospěch kapitoly MD určených jako dotace pro ŘSD ke vrácení prostředků SFDI ve výši 3 000 000 000 Kč. Dále bylo ve prospěch rozpočtových kapitol realizováno 36 rozpočtových opatření ke zvýšení platů státních zaměstnanců od 1. 11. 2016, v tom 32 rozpočtových opatření v celkové výši 844 966 210 Kč bylo realizováno na základě usnesení vlády č. 831/2016 a 4 rozpočtová opatření v celkové výši 7 338 486 Kč byla realizována na základě usnesení rozpočtového výboru PSP ČR č. 531.

V důsledku těchto opatření byl schválený rozpočet výdajů kapitoly snížen z 52 315 513 630 Kč na 41 428 290 507 Kč. Z celkové částky 10 887 223 123 Kč bylo do jiných rozpočtových kapitol v průběhu 2. čtvrtletí 2016 přesunuto 403 078 403 Kč, v průběhu 3. čtvrtletí 2016 bylo přesunuto 4 818 904 161 Kč a konečně v průběhu 4. čtvrtletí 2016 bylo přesunuto 5 665 240 559 Kč.

Tabulka 7: Rozpočet kapitoly Státní dluh na rok 2016 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	41 428 290 507
Financování		
	Zvýšení stavu státních dluhopisů	70 635 100 000
	Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů	0
	Změna stavu na účtech státních finančních aktiv **)	-635 100 000
*) bez příjmů z povinného pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		
**) včetně jaderného účtu a zvláštního účtu rezervy pro důchodovou reformu		

Zdroj: MF

Schválený rozpočet ukazatele „Financování – zvýšení stavu státních dluhopisů“ činil 70 635 100 000 Kč a schválený rozpočet ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ činil -635 100 000 Kč. V průběhu roku 2016 nedošlo k žádným úpravám rozpočtu těchto ukazatelů.

Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – zvýšení stavu státních dluhopisů“ v kapitole Státní dluh činila -60 813 521 405,80 Kč. Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ v kapitole Státní dluh činila -960 519 946,53 Kč. Celkem tak bylo v roce 2016 dosaženo přebytku státního rozpočtu ve výši 61 774 041 352,33 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. 3a Rozpočtová opatření v kapitole za rok 2016

Tabulka č. 3b Rozpočtová opatření v kapitole 396 realizovaná na základě UV č. 831/2016

Tabulka č. 3c Rozpočtová opatření v kapitole 396 realizovaná na základě usnesení rozpočtového výboru PSP ČR č. 531

Fin 1-12 OSS

Hlavička

k období

PRO 2016

Kapitola		IČO	
396	Státní dluh	6947	Ministerstvo financí

I. Globální výkaz

Paragraf	Položka	Zdroj	PVS	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
000000	2212	1100000	1030040040				200 000,00	0,00
000000	2324	1100000	1030040040				10 713,80	0,00
000000	8111	1100000	0	100 000 000 000,00	100 000 000 000,00	0,00	30 775 000 000,00	30,78
000000	8112	1100000	0	-100 000 000 000,00	-100 000 000 000,00	0,00	-110 987 000 000,00	110,99
000000	8113	1100000	0	10 000 000 000,00	10 000 000 000,00	0,00	76 211 668 928,18	762,12
000000	8114	1100000	0	-10 000 000 000,00	-10 000 000 000,00	0,00	-78 406 126 118,61	784,06
000000	8115	1100000	0				-46 420 660 748,01	0,00
000000	8116	1100000	0	-635 100 000,00	-635 100 000,00	0,00	-300 595 529,86	47,33
000000	8117	1100000	0				8 311 383 545,00	0,00
000000	8118	1100000	0				-23 715 808 545,00	0,00
000000	8121	1100000	0	202 614 627 059,00	202 614 627 059,00	0,00	212 639 984 390,00	104,95
000000	8122	1100000	0	-173 048 771 418,00	-173 048 771 418,00	0,00	-175 140 280 288,93	101,21
000000	8217	1100000	0				2 702 000 000,00	0,00
000000	8218	1100000	0				-5 541 150 000,00	0,00
000000	8221	1100000	0	56 000 000 000,00	56 000 000 000,00	0,00		
000000	8222	1100000	0	-13 250 000 000,00	-13 250 000 000,00	0,00	-12 592 500 000,00	95,04
000000	8224	1100000	0	-1 680 755 641,00	-1 680 755 641,00	0,00	-1 680 755 641,18	100,00
000000	8227	1100000	0				12 592 500 000,00	0,00
000000	8228	1100000	0				-12 560 420 152,43	0,00
000000	8300	1100000	0				-718 369,32	0,00
000000	8413	1100000	0				4 500 588 172,23	0,00
000000	8414	1100000	0				-5 160 512 588,90	0,00
000000	8417	1100000	0				360 107 655 000,00	0,00
000000	8418	1100000	0				-360 107 655 000,00	0,00
000000	8902	1100000	0				1 775 921,99	0,00
000000	8905	1100000	0				62 997 585 672,51	0,00
631000	5141	1100000	5010010011	49 337 773 896,00	38 950 550 773,00	38 950 550 773,00	38 591 414 782,73	99,08
631000	5144	1100000	5010020011	530 000 000,00	530 000 000,00	530 000 000,00	269 084 677,92	50,77
631000	5146	1100000	5010010021	1 815 982 234,00	1 315 982 234,00	1 315 982 234,00	1 250 085 650,50	94,99
631000	5147	1100000	5010010022	606 757 500,00	606 757 500,00	606 757 500,00	541 074 400,70	89,17
631000	5161	1100000	5010020021	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	1 072 908,05	21,46
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	1 153 650,56	23,07

II. Rekapitulace P,V, F a jejich konsolidace

	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet výdajů v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
					%
Příjmy celkem				210 713,80	0,00
Třída 1 - Daňové příjmy					
Třída 2 - Nedaňové příjmy				210 713,80	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				210 713,80	0,00
Výdaje celkem	52 315 513 630,00	41 428 290 507,00	41 428 290 507,00	40 653 886 070,46	98,13
Třída 5 - Běžné výdaje	52 315 513 630,00	41 428 290 507,00	41 428 290 507,00	40 653 886 070,46	98,13
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					
Výdaje celkem po konsolidaci	52 315 513 630,00	41 428 290 507,00	41 428 290 507,00	40 653 886 070,46	98,13
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-52 315 513 630,00	-41 428 290 507,00	0,00	-40 653 675 356,66	-98,13
Třída 8 - Financování	70 000 000 000,00	70 000 000 000,00	0,00	-61 774 041 352,33	-88,25
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-52 315 513 630,00	-41 428 290 507,00	0,00	-40 653 675 356,66	-98,13

III. Souhrnné ukazatele

	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
Příjmy celkem				210 713,80	0,00
Výdaje celkem	52 315 513 630,00	41 428 290 507,00	41 428 290 507,00	40 653 886 070,46	98,13

**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	210 713,80	0,00
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030040000	v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	210 713,80	0,00
Specifické ukazatele - výdaje	SU5010000000	Obsluha státního dluhu	52 315 513 630,00	41 428 290 507,00	41 428 290 507,00	40 653 886 070,46	98,13
Financování	FU10010000	Zvýšení stavu státních dluhopisů	70 635 100 000,00	70 635 100 000,00	0,00	-60 813 521 405,80	-86,10
Financování	FU10020000	Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů					
Financování	FU10030000	Změna stavu na účtech státních finančních aktiv	-635 100 000,00	-635 100 000,00	0,00	-960 519 946,53	151,24

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

Období: 012.2016
KAPITOLA:396 Státní dluh

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	UKAZATEL	Skutečnost 012.2015	ROZPOČET 012.2016		Skutečnost 012.2016	% plnění 3:2	Index Sk012.2016/Sk012.2015 3:0
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
						0	1			
				P Ř Í J M Y						
1				DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM (daně, poplatky, pojistné)						
		214		Výnosy z finančního majetku	7 913 494,62					
	21			<i>Příjmy z vlastní činnosti a odvody přebytků organizací s přímým vztahem</i>	7 913 494,62					
		221		Přijaté sankční platby	216,89			200,00		92,21
5	22			<i>Přijaté sankční platby a vratky transferů</i>	216,89			200,00		92,21
		232		Ostatní nedaňové příjmy (PSP 233 zrušeno)	23,65			10,71		45,30
	23			<i>Příjmy z prodeje nekapitálového majetku a ostatní nedaňové příjmy</i>	23,65			10,71		45,30
2				NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM	7 913 735,16			210,71		0,00
3				KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM						
4				PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM						
1,2,3,4				PŘÍJMY STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	7 913 735,16			210,71		0,00
				V Ý D A J E						
		514		Úroky a ostatní finanční výdaje	53 189 725,57	52 290 513,63	41 403 290,51	40 651 659,51	98,18	76,43
		516		Nákup služeb	1 150,58	15 000,00	15 000,00	1 072,91	7,15	93,25
		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>	53 190 876,16	52 310 513,63	41 423 290,51	40 652 732,42	98,14	76,43
		536		Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům	2 823,67	5 000,00	5 000,00	1 153,65	23,07	40,86
	53			<i>Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu</i>	2 823,67	5 000,00	5 000,00	1 153,65	23,07	40,86
5				BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	53 193 699,83	52 315 513,63	41 428 290,51	40 653 886,07	98,13	76,43
6				KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM						
5,6				VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	53 193 699,83	52 315 513,63	41 428 290,51	40 653 886,07	98,13	76,43
1,2,3,4-(5,6)				Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu	-45 279 964,67	-52 315 513,63	-41 428 290,51	-40 653 675,36	98,13	89,78

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

Období: 012.2016
KAPITOLA:396 Státní dluh

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2015	ROZPOČET 012.2016		Skutečnost 012.2016	%	Index
						Schválený rozpočet	Rozpočet po změnách			
				FINANCOVÁNÍ						
			8111	Krátkodobé vydané dluhopisy	99 262 000,00	100 000 000,00	100 000 000,00	30 775 000,00	30,78	31,00
			8112	Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	-122 457 000,00	-100 000 000,00	-100 000 000,00	-110 987 000,00	110,99	90,63
			8113	Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	149 372 731,97	10 000 000,00	10 000 000,00	76 211 668,93	762,12	51,02
			8114	Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	-149 722 969,31	-10 000 000,00	-10 000 000,00	-78 406 126,12	784,06	52,37
			8115	Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech	-6 213 820,39			-46 420 660,75		747,06
			8116	Změna stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků státních finančních aktiv, které tvoří kapitoly OSFA	-17 390 928,02	-635 100,00	-635 100,00	-300 595,53	47,33	1,73
			8117	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	24 216 050,00			8 311 383,55		34,32
			8118	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	-8 191 500,00			-23 715 808,55		289,52
		811		Krátkodobé financování	-31 125 435,75	-635 100,00	-635 100,00	-144 532 138,47	22 757,38	464,35
			8121	Dlouhodobé vydané dluhopisy	181 460 385,63	202 614 627,06	202 614 627,06	212 639 984,39	104,95	117,18
			8122	Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	-124 864 767,41	-173 048 771,42	-173 048 771,42	-175 140 280,29	101,21	140,26
		812		Dlouhodobé financování	56 595 618,22	29 565 855,64	29 565 855,64	37 499 704,10	126,83	66,26
81				Financování z tuzemska celkem	25 470 182,46	28 930 755,64	28 930 755,64	-107 032 434,37	-369,96	-420,23
			8217	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	5 541 150,00			2 702 000,00		48,76
			8218	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje				-5 541 150,00		
		821		Krátkodobé financování	5 541 150,00			-2 839 150,00		-51,24
			8221	Dlouhodobé vydané dluhopisy		56 000 000,00	56 000 000,00			
			8222	Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	-10 845 206,00	-13 250 000,00	-13 250 000,00	-12 592 500,00	95,04	116,11
			8224	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků	-2 480 755,64	-1 680 755,64	-1 680 755,64	-1 680 755,64	100,00	67,75
			8227	Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - příjmy				12 592 500,00		
			8228	Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity - výdaje				-12 560 420,15		
		822		Dlouhodobé financování	-13 325 961,64	41 069 244,36	41 069 244,36	-14 241 175,79	-34,68	106,87
82				Financování ze zahraničí celkem	-7 784 811,64	41 069 244,36	41 069 244,36	-17 080 325,79	-41,59	219,41
			8300	Pohyby na účtech pro financování nepatřících na jiné financující položky	-2 289,51			-718,37		31,38
			8302	Operace na bankovních účtech státních finančních aktiv, které tvoří kapitoly OSFA	107 565,00					
		830		Pohyby na účtech pro financování nepatřících na jiné financující položky	105 275,49			-718,37		-0,68
83				Financování z ostatních zdrojů celkem	105 275,49			-718,37		-0,68
			8413	Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	23 423 842,70			4 500 588,17		19,21
			8414	Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	-22 763 918,28			-5 160 512,59		22,67
			8417	Krátkodobé aktivní financování z jaderného a důchodového účtu - příjmy	466 385 900,00			360 107 655,00		77,21
			8418	Krátkodobé aktivní financování z jaderného a důchodového účtu - výdaje	-459 126 800,00			-360 107 655,00		78,43
		841		Krátkodobé aktivní financování z jaderného a důchodového účtu	7 919 024,42			-659 924,42		-8,33
			8427	Dlouhodobé aktivní financování z jaderného a důchodového účtu - příjmy	7 300 000,00					
		842		Dlouhodobé aktivní financování z jaderného a důchodového účtu	7 300 000,00					
84				Aktivní financování z jaderného a důchodového účtu	15 219 024,42			-659 924,42		-4,34
			8902	Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech	113 256,08			1 775,92		1,57
			8905	Nepřevedené částky vyrovnávající schodek	29 681 316,47			62 997 585,67		212,25
		890		Opravné položky k peněžním operacím	29 794 572,55			62 999 361,59		211,45
89				Opravné položky k peněžním operacím	29 794 572,55			62 999 361,59		211,45
8				FINANCOVÁNÍ CELKEM	62 804 243,28	70 000 000,00	70 000 000,00	-61 774 041,35	-88,25	-98,36

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 012.2016
KAPITOLA:396 Státní dluh

v tis.Kč

skupina	oddíl	pododdíl	UKAZATEL	Skutečnost 012.2015	ROZPOČET 012.2016		Skutečnost 012.2016	% Plnění 3:2	Index Sk012.2016/Sk012.2015 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	53 193 699,83	52 315 513,63	41 428 290,51	40 653 886,07	98,13	76,43
	63		<i>Finanční operace</i>	53 193 699,83	52 315 513,63	41 428 290,51	40 653 886,07	98,13	76,43
6			VŠEOBECNÁ VEŘEJNÁ SPRÁVA A SLUŽBY	53 193 699,83	52 315 513,63	41 428 290,51	40 653 886,07	98,13	76,43
1 až 6			VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	53 193 699,83	52 315 513,63	41 428 290,51	40 653 886,07	98,13	76,43

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

Období : leden až prosinec 2016

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	210,71	-
	Výdaje celkem	52 315 513,63	41 428 290,51	41 428 290,51	40 653 886,07	98,13
Financování						
	Zvýšení stavu státních dluhopisů	70 635 100,00	70 635 100,00	0,00	-60 813 521,41	-86,10
	Zvýšení stavu přijatých dlouhodobých úvěrů	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Změna stavu na účtech státních finančních aktiv *)	-635 100,00	-635 100,00	0,00	-960 519,95	151,24
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	210,71	-
	v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	210,71	-
Specifické ukazatele - výdaje						
	Obsluha státního dluhu	52 315 513,63	41 428 290,51	41 428 290,51	40 653 886,07	98,13
Průřezové ukazatele						

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

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

Tabulka č. 3a Rozpočtová opatření v kapitole 396 - SD - SU Obsluha státního dluhu v roce 2016

A-hlavička	Číslo cílové kapitoly	Název cílové kapitoly	Určení prostředků	Částka v Kč
1000000415	398	Všeobecná pokladní správa	Podpora obnovy a rozvoje regionálních škol	-156 000 000
1000000318	306	Ministerstvo zahraničních věcí	Zabezpečení aktuálně rozpočtově nezajištěných věcných a kapitálových výdajů	-197 078 403
1000000365	333	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	Rozvoj výukových kapacit mateřských a základních škol zřizovaných územně samosprávnými celky	-50 000 000
1000000514	314	Ministerstvo vnitra	Navýšení prostředků na platy a související výdaje (UV č. 402/2016)	-6 248 268
1000000644	306	Ministerstvo zahraničních věcí	Platy a ostatní výdaje v souvislosti s vysláním pracovníků do zahraničí (UV č. 402/2016)	-12 655 893
1000000652	312	Ministerstvo financí	Zvýšení základního kapitálu ve společnosti THERMAL - F, a. s. (UV č. 507/2016)	-300 000 000
1000000782	333	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	Zvýšení odměňování pracovníků ve školství (UV č. 672/2016)	-2 500 000 000
1000000815	317	Ministerstvo pro místní rozvoj	Navýšení rozpočtu prostředků Integrovaného regionálního operačního programu určených ke spolufinancování	-2 000 000 000
1000000737	306	Ministerstvo zahraničních věcí	Navýšení systemizace funkčních míst (UV č. 462/2016)	-2 556 398
1000001127	315	Ministerstvo životního prostředí	Dokrytí výdajů programu Nová zelená úsporám	-1 260 379 465
1000001345	333	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	Navýšení rozpočtu v oblasti vysokých škol a sportu	-350 000 000
1000000946	312	Ministerstvo financí	Výměna oken v budově ústředního orgánu MF a potřeby GŘC	-200 000 000
1000001220	327	Ministerstvo dopravy	Dotace ŘSD ke vrácení prostředků SFDI	-3 000 000 000
-	32 rozpočtových kapitol	-	Zvýšení platů státních zaměstnanců od 1.11.2016 na základě UV č. 831/2016	-844 966 210
-	4 rozpočtové kapitoly	-	Zvýšení platů státních zaměstnanců od 1.11.2016 na základě usnesení rozpočtového výboru PSP ČR č. 531	-7 338 486
				-10 887 223 123

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

Tabulka č. 3b Rozpočtová opatření v kapitole 396 realizovaná na základě UV č. 831/2016

A-hlavička	Číslo cílové kapitoly	Název cílové kapitoly	Částka v Kč
1000001179	304	Úřad vlády České republiky	-3 362 297
1000001337	306	Ministerstvo zahraničních věcí	-8 892 389
1000001108	307	Ministerstvo obrany	-131 744 597
1000001062	308	Národní bezpečnostní úřad	-1 898 153
1000001070	312	Ministerstvo financí	-109 534 737
1000001069	313	Ministerstvo práce a sociálních věcí	-74 967 520
1000001117	314	Ministerstvo vnitra	-295 550 353
1000001112	315	Ministerstvo životního prostředí	-12 617 158
1000001097	317	Ministerstvo pro místní rozvoj	-3 593 165
1000001076	321	Grantová agentura České republiky	-228 086
1000001226	322	Ministerstvo průmyslu a obchodu	-8 845 944
1000001129	327	Ministerstvo dopravy	-4 558 780
1000001089	328	Český telekomunikační úřad	-2 668 995
1000001152	329	Ministerstvo zemědělství	-26 037 568
1000001081	333	Ministerstvo školství, mládeže a tělovýchovy	-7 823 205
1000001059	334	Ministerstvo kultury	-22 306 510
1000001061	335	Ministerstvo zdravotnictví	-14 494 346
1000001063	336	Ministerstvo spravedlnosti	-80 340 296
1000001125	343	Úřad pro ochranu osobních údajů	-442 345
1000001090	344	Úřad průmyslového vlastnictví	-953 240
1000001066	345	Český statistický úřad	-5 759 533
1000001106	346	Český úřad zeměměřický a katastrální	-18 027 986
1000001084	348	Český báňský úřad	-976 418
1000001091	349	Energetický regulační úřad	-1 559 830
1000001140	353	Úřad pro ochranu hospodářské soutěže	-1 200 255
1000001145	355	Ústav pro studium totalitních režimů	-984 548
1000001096	361	Akademie věd České republiky	-457 544
1000001082	372	Rada pro rozhlasové a televizní vysílání	-192 672
1000001083	374	Správa státních hmotných rezerv	-1 492 420
1000001071	375	Státní úřad pro jadernou bezpečnost	-1 324 373
1000001105	376	Generální inspekce bezpečnostních sborů	-1 793 708
1000001078	377	Technologická agentura České republiky	-337 239
			-844 966 210

Tabulka č. 3c Rozpočtová opatření v kapitole 396 realizovaná na základě usnesení rozpočtového výboru PSP ČR č. 531

A-hlavička	Číslo cílové kapitoly	Název cílové kapitoly	Částka v Kč
1000001050	301	Kancelář prezidenta republiky	-1 521 964
1000001065	302	Poslanecká sněmovna Parlamentu	-1 941 598
1000001054	303	Senát Parlamentu	-1 065 472
1000001007	381	Nejvyšší kontrolní úřad	-2 809 452
			-7 338 486