

Ministerstvo financí

Č. j. MF-7902/2021/2003-1

Materiál pro schůzi rozpočtového výboru
Poslanecké sněmovny Parlamentu České republiky

ZÁVĚREČNÝ ÚČET

za rozpočtovou kapitolu

396 – STÁTNÍ DLUH

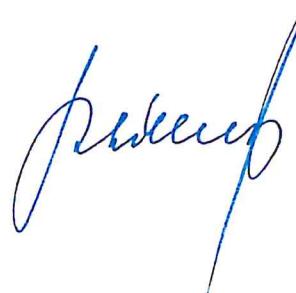
za rok 2020

Obsah:

Průvodní zpráva

Tabulky

Předkládá: JUDr. Alena Schillerová, Ph.D.
místopředsedkyně vlády a ministryně financí



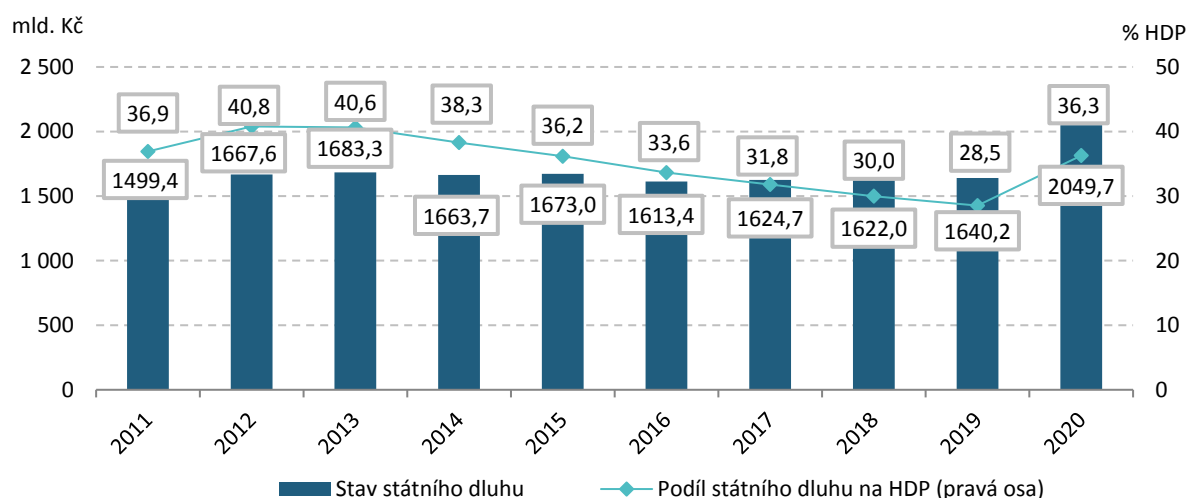
březen 2021

**PRŮVODNÍ ZPRÁVA
K ZÁVĚREČNÉMU ÚČTU
KAPITOLY 396 – STÁTNÍ DLUH
ZA ROK 2020**

Vývoj státního dluhu

Od začátku roku 2014 do konce roku 2019 došlo k poklesu státního dluhu v absolutním vyjádření (z 1 683,3 mld. Kč na 1 640,2 mld. Kč, tj. o 43,2 mld. Kč) i ve vyjádření v poměru k HDP (ze 40,6 % HDP na konci roku 2013 na 28,5 % HDP na konci roku 2019, tj. o 12,1 p. b.), a to v důsledku racionalizace disponibilních prostředků v rámci efektivního řízení likvidity státní pokladny a též v důsledku dosažení přebytků státního rozpočtu v letech 2016 a 2018. V důsledku negativních dopadů pandemického šíření koronaviru SARS-CoV-2 došlo v roce 2020 k růstu poměru státního dluhu k HDP o 7,7 p. b., avšak tento ukazatel se stále nachází pod úrovní z let 2012 a 2013, kdy hodnota tohoto ukazatele dosahovala svého maxima na úrovni takřka 41 %.

Graf č. 1: Vývoj státního dluhu 2011 - 2020



Zdroj: MF, ČSÚ

Státní dluh se v roce 2020 zvýšil z 1 640,2 mld. Kč na 2 049,7 mld. Kč, tj. o 409,5 mld. Kč, resp. 25,0 %, přičemž vnitřní státní dluh vzrostl o 445,2 mld. Kč a korunová hodnota vnějšího státního dluhu se snížila o 35,7 mld. Kč.

Tabulka č. 1: Vývoj státního dluhu v roce 2020 (mil. Kč)

	Stav	Výpůjční operace	Splátky	Kurzové rozdíly a ostatní vlivy	Změna	Stav
	1.1.2020	(a)	(b)	(c)	(a-b+c)	31.12.2020
STÁTNÍ DLUH CELKEM	1 640 185	893 233	489 527	5 840	409 545	2 049 731
Vnitřní dluh	1 437 356	758 465	313 826	570	445 209	1 882 565
Státní pokladniční poukázky	4 530	137 441	116 554		20 887	25 417
Státní dluhopisy pro občany	13 003	15 329	2 769		12 560	25 563
Středně- a dlouhodobé dluhopisy vydané na domácím trhu	1 419 219	600 268	188 607	703	412 364	1 831 583
Krátkodobé zápůjčky a vystavené směnky	604	5 427	5 895	-133	-602	2
Vnější dluh	202 830	134 767	175 701	5 270	-35 664	167 166
Středně- a dlouhodobé dluhopisy vydané na zahraničních trzích	151 501		27 160	4 852	-22 308	129 193
Úvěry od mezinárodních finančních institucí	38 497	5 250	5 829	55	-524	37 973
Krátkodobé zápůjčky	12 832	129 517	142 712	362	-12 832	0

Zdroj: MF

Výpůjční operace státu

Výpůjční operace státu v roce 2020 činily 893 233 mil. Kč. Z toho 758 465 mil. Kč tvořily výpůjční operace vnitřního dluhu, z čehož 137 441 mil. Kč¹ bylo půjčeno prostřednictvím emisí státních pokladničních poukázek (dále „SPP“), 15 329 mil. Kč prostřednictvím vydání emisí a reinvestic výnosu státních dluhopisů pro občany, 600 268 mil. Kč prostřednictvím emisí a prodeje střednědobých a dlouhodobých státních dluhopisů (dále „SDD“) vydaných na domácím trhu a 5 427 mil. Kč² pak prostřednictvím přijímání krátkodobých zápůjček na domácím trhu v domácích i cizích měnách. Výpůjční operace vnějšího dluhu činily 134 767 mil. Kč, z čehož 5 250 mil. Kč bylo půjčeno prostřednictvím úvěru od Rozvojové banky Rady Evropy a 129 517 mil. Kč přijetím krátkodobých zápůjček v podobě depozitních a repo operací denominovaných v cizích měnách³.

Státní dluh se vlivem depreciace kurzu české koruny zvýšil o 5 838 mil. Kč.

K datu 20. února 2015 v souvislosti s nabytím účinnosti změny zákona č. 218/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtových pravidel) byly do evidence státního dluhu zařazeny rovněž dluhy ze státem vystavených směnek, jejichž stav se v průběhu roku 2020 zvýšil o 2 mil. Kč.

Splátky státního dluhu

Celkové splátky státního dluhu v roce 2020 činily 489 527 mil. Kč, přičemž tato suma byla dána především splátkami vnitřního dluhu ve výši 313 826 mil. Kč.

Splátky emisí SPP dosáhly 116 554 mil. Kč¹.

Splátky SDD vydaných na domácím trhu včetně dopadu realizovaných výměnných operací činily 188 607 mil. Kč.

Splátky státních dluhopisů pro občany včetně splacení před datem splatnosti na základě uplatnění práva držitelů činily 2 769 mil. Kč.

Splátky krátkodobých zápůjček činily 5 895 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, a rovněž splátky depo operací denominovaných v cizích měnách, které byly uzavřeny s domácími subjekty.

Splátky vnějšího dluhu činily 175 701 mil. Kč a byly dány jednak splátkou emise státních dluhopisů denominované v euro ve výši 27 160 mil. Kč, dále splátkami zápůjček v podobě depozitních a repo operací denominovaných v cizích měnách, které byly uzavřeny se zahraničními subjekty, ve výši 142 712 mil. Kč³ a rovněž splátkami úvěrů přijatých od Evropské investiční banky (dále „EIB“) ve výši 5 829 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 2020

² včetně depo operací denominovaných v cizích měnách a zápůjčních facilit ve formě repo operací vydaných a splacených v roce 2020

³ včetně depozitních a repo operací vydaných a splacených v roce 2020

Příjmy a výdaje kapitoly Státní dluh

Základní tendence ve vývoji výdajů na státní dluh v letech 2014 až 2020

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 vykazuje z hlediska dlouhodobého vývoje klesající trend, ačkoliv v roce 2020 byly dotčené ukazatele nepříznivě ovlivněny poklesem HDP a příjmů státního rozpočtu.

Tabulka č. 2: Vývoj výdajů na obsluhu státního dluhu v letech 2014 až 2020

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Výdaje na obsluhu státního dluhu (mil. Kč)	55 895	53 194	40 654	40 151	40 729	39 551	40 145
z toho: úroky	55 694	52 995	40 383	39 812	40 615	39 400	39 971
Podíl úroků na HDP (%)	1,28	1,15	0,84	0,78	0,75	0,69	0,71
Příjmy státního dluhu (mil. Kč)	7 402	7 914	0	384	0	0	0
z toho: úroky	7 402	7 914	0	384	0	0	0
Podíl úroků na HDP (%)	0,17	0,17	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00
Čisté výdaje na obsluhu státního dluhu (mil. Kč)	48 493	45 280	40 654	39 767	40 729	39 551	40 145
z toho: úroky	48 292	45 081	40 383	39 428	40 615	39 400	39 971
Podíl úroků na HDP (%)	1,11	0,97	0,84	0,77	0,75	0,69	0,71
Podíl úroků na státním dluhu (%)	2,89	2,70	2,46	2,44	2,50	2,42	2,17
Podíl úroků na příjmech státního rozpočtu (%) ¹	4,29	3,68	3,15	3,10	2,89	2,59	2,71

¹ Očištěno o příjmy kapitoly 396 - Státní dluh

Zdroj: MF, ČSÚ

V letech 2014 až 2019 došlo rovněž k poklesu aktuálních úrokových nákladů, který je způsoben souběhem poklesu státního dluhu v tomto období a z dlouhodobého hlediska nízké úrovně výnosů státních dluhopisů. V důsledku významného růstu státního dluhu však v roce 2020 aktuální úroky státního dluhu vzrostly, avšak stále se pohybují na úrovních nižších než v roce 2016. V případě podílu na HDP došlo k jeho růstu i vlivem poklesu HDP v roce 2020.

Tabulka č. 3: Vývoj aktuálních úroků státního dluhu v letech 2014 až 2020

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Aktuální úroky státního dluhu (mil. Kč)	50 577	46 255	41 738	36 088	35 686	34 773	37 553
Podíl aktuálních úroků na HDP (%)	1,16	1,00	0,87	0,71	0,66	0,60	0,66

Zdroj: MF, ČSÚ

Rozpočet kapitoly Státní dluh a jeho plnění

Dne 20. února 2015 nabyl účinnosti zákon č. 25/2015 Sb., kterým se mění zákon č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla), ve znění pozdějších předpisů. V rámci změny rozpočtových pravidel došlo k doplnění odstavce 8 do paragrafu 34. V důsledku této změny Ministerstvo počínaje rokem 2016 realizuje vzájemný zápočet rozpočtových příjmů a výdajů kapitoly 396 – Státní dluh (dále též „kapitoly“), které vzniknou v důsledku finančních operací spojených s řízením likvidity státní pokladny nebo s řízením státního dluhu uskutečněných v průběhu určitého období, nejdéle však jednoho měsíce ⁴.

Pro rok 2020 byla nastavena měsíční periodicitu vypořádání úrokových příjmových a výdajových toků se státním rozpočtem, tj. převodů mezi vypořádacím a rozpočtovým účtem kapitoly. Jelikož v každém měsíci roku 2020 úrokové výdajové toky převýšily úrokové příjmové toky, tj. celková bilance příjmových a výdajových toků byla záporná, byly v roce 2020 výsledkem vzájemného zápočtu

⁴ V průběhu roku 2020 byl realizován vzájemný zápočet úrokových příjmů a výdajů kapitoly. V rámci poplatků k vzájemnému zápočtu nedochází.

úrokových příjmů a výdajů vždy výdaje a kapitola tak v průběhu roku 2020 vykázala výhradně úrokové výdaje.

Příjmy a výdaje kapitoly Státní dluh

Celkové rozpočtované i skutečné příjmy v roce 2020 byly nulové, stejně jako v roce 2019.

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

Ukazatel	Skutečnost	Rozpočet 2020		Skutečnost	%	Index
	Rok 2019	Schválený	Po změnách	Rok 2020	Plnění	2020/2019
1	2	3	4	5	6 = 5 : 4	7 = 5 : 2
Výdaje kapitoly celkem	39 551	51 811	45 015	40 145	89,2	101,5
1. Úrokové výdaje celkem	39 400	51 461	44 719	39 971	89,4	101,4
na vnitřní dluh	32 142	43 912	37 170	33 091	89,0	103,0
na instrumenty peněžního trhu	-3 742	3 415	415	-978	-235,5	26,1
na státní dluhopisy pro občany	166	349	349	334	95,9	202,0
na středně- a dlouhodobé dluhopisy vydané na domácím trhu	35 719	40 148	36 406	33 735	92,7	94,4
na vnější dluh	7 261	7 544	7 544	6 881	91,2	94,8
na středně- a dlouhodobé dluhopisy vydané na zahraničních trzích	6 436	6 713	6 713	6 387	95,2	99,2
na přijaté zápůjčky a úvěry	825	832	832	494	59,4	59,8
platební účty	-3	5	5	-1	-24,9	49,6
2. Poplatky	151	350	296	174	58,9	115,3

Zdroj: MF

Celkové výdaje kapitoly v roce 2020 dosáhly výše 40 145 mil. Kč, což je 89,2 % rozpočtu po změnách a 77,5 % schváleného rozpočtu. Tento poměr je dán zejména významnými přesuny prostředků v rámci rozpočtových opatření (dále též „ROP“) z kapitoly Státní dluh do jiných rozpočtových kapitol – podrobnosti jsou uvedeny níže v textu. Tyto výdaje byly dány převážně úrokovými výdaji ve výši 39 971 mil. Kč, což je 89,4 % rozpočtu po změnách, poplatky spojené s obsluhou státního dluhu (dále též „poplatky“) činily 174 mil. Kč, což je 58,9 % rozpočtu po změnách. Úspora výdajů oproti schválenému rozpočtu ve výši 11,7 mld. Kč⁵ byla důsledkem aktivního a efektivního řízení likvidity státní pokladny, poklesem výnosů státních dluhopisů a časování emisní činnosti ze strany Ministerstva.

Celkové úrokové výdaje ve výši 39 971 mil. Kč jsou dány téměř výhradně souhrnem úrokových výdajů vnitřního dluhu ve výši 33 091 mil. Kč a úrokových výdajů vnějšího dluhu ve výši 6 881 mil. Kč. Celkové úrokové výdaje jsou však sníženy o rozdíl přijatých úroků ze zůstatků na platebních účtech Ministerstva a peněžního plnění nahrazujícího úrok majitelům vybraných účtů státní pokladny ve výši 1 mil. Kč.

V roce 2019 činily výdaje kapitoly 39 551 mil. Kč, z čehož úrokové výdaje dosahovaly 39 400 mil. Kč a poplatky 151 mil. Kč. Výdaje kapitoly v roce 2020 tak byly o 594 mil. Kč, tj. o 1,5 % vyšší než celkové výdaje kapitoly v roce 2019. Úrokové výdaje byly přitom v roce 2020 oproti roku 2019 vyšší o 571 mil. Kč, tj. o 1,4 %, zatímco poplatky byly meziročně vyšší o 23 mil. Kč, tj. o 15,3 %.

⁵ Jedná se o úsporu oproti rozpočtu kapitoly Státní dluh schválenému v rámci třetí změny zákona o státním rozpočtu České republiky na rok 2020 schválené v červenci 2020. Úspory výdajů ve výši 3,7 mld. Kč bylo dosaženo i oproti původně schválenému rozpočtu v prosinci 2019.

Podrobnější informace o příjmech a výdajích kapitoly Státní dluh

Vzhledem k nulovým příjmům kapitoly v roce 2020 jsou celkové i úrokové výdaje kapitoly rovny čistým celkovým, resp. čistým úrokovým výdajům. Čisté úrokové výdaje vnitřního dluhu jsou složeny z čistých úrokových výdajů instrumentů peněžního trhu, z čistých úrokových výdajů na státní dluhopisy pro občany a z čistých úrokových výdajů SDD vydaných na domácím trhu.

V roce 2020 čisté úrokové výdaje na vnitřní dluh činily 33 091 mil. Kč oproti 32 142 mil. Kč v roce 2019. Meziročně tak byly tyto výdaje vyšší o 950 mil. Kč, tj. o 3,0 %. V porovnání s rokem 2019 se podíl těchto výdajů na celkových čistých úrokových výdajích zvýšil o 1,2 procentního bodu z 81,6 % na 82,8 %.

Čisté úrokové výdaje na SDD vydané na domácím trhu se meziročně snížily z 35 719 mil. Kč v roce 2019 na 33 735 mil. Kč v roce 2020, tj. o 1 984 mil. Kč, resp. 5,6 %. Tyto výdaje byly určeny výplatami výnosů SDD vydaných na domácím trhu v celkové výši 36 759 mil. Kč⁶ a diskonty SDD vydaných na domácím primárním trhu ve výši 7 314 mil. Kč, snižovány byly naopak příjmovými toky spojenými s emisemi SDD na primárním trhu, kdy prémie činily 7 868 mil. Kč a alikvotní úrokové výnosy 2 248 mil. Kč, dále čistými příjmovými toky spojenými s přímými prodeji SDD z majetkového účtu Ministerstva ve výši 170 mil. Kč a rovněž čistými příjmovými toky z titulu výměnných operací ve výši 52 mil. Kč.

Meziroční pokles čistých úrokových výdajů na SDD vydané na domácím trhu byl dán především nižšími výdajovými toky spojenými s výplatami výnosů SDD o 2 316 mil. Kč, a to zejména v důsledku splacení 56. emise 10letých státních dluhopisů z roku 2009 s kupónovou sazbou ve výši 5,00 % v roce 2019, a rovněž nižšími výdajovými toky spojenými s diskonty SDD vydanými na primárním trhu o 2 114 mil. Kč. Naopak příjmové toky spojené s premii z emisí SDD na primárním trhu byly v roce 2020 oproti roku 2019 nižší o 1 432 mil. Kč a čisté příjmové toky spojené s přímými prodeji SDD z majetkového účtu Ministerstva o 917 mil. Kč.

Čisté úrokové příjmy instrumentů peněžního trhu v roce 2020 činily 978 mil. Kč, přičemž byly dány zejména přijatými úroky z operací řízení korunové likvidity státní pokladny (repo operací s kolaterálem poukázek ČNB, střednědobých a dlouhodobých státních dluhopisů a depozitních operací) ve výši 1 775 mil. Kč, příjmy z úroků z přijatých zápůjček (depozitních operací a repo operací) denominovaných v cizích měnách ve výši 86 mil. Kč, příjmy z řízení eurové likvidity státní pokladny ve výši 204 tis. Kč, dále prostředky přijatými z titulu zápůjčních facilit státních dluhopisů ve formě kolateralizovaných zápůjček ve výši 5 mil. Kč a zápůjčních facilit státních dluhopisů ve formě repo operací ve výši 212 tis. Kč, prostředky přijatými z titulu devizových swapů ve výši 32 mil. Kč a konečně příjmy z diskontů z výměnných operací se SPP na sekundárním trhu ve výši 45 mil. Kč.

Čisté úrokové příjmy instrumentů peněžního trhu v roce 2020 byly naopak snižovány diskonty emisí SPP ve výši 965 mil. Kč.

Oproti roku 2019, kdy čisté úrokové příjmy instrumentů peněžního trhu činily 3 742 mil. Kč, tak tyto poklesly o 2 765 mil. Kč, tj. o 73,9 %. Tento pokles byl dán především snížením přijatých úroků z operací řízení korunové likvidity státní pokladny meziročně o 1 897 mil. Kč zejména v důsledku výrazného snížení základních úrokových sazeb Českou národní bankou v průběhu roku 2020. Dalším důvodem je pak výrazný nárůst výdajů na diskonty SPP o 943 mil. Kč.

⁶ Po zahrnutí vlivu retrocese úroků z dluhopisů prodaných EIB ve výši cca 50 mil. Kč

Čisté úrokové výdaje na státní dluhopisy pro občany dosáhly v roce 2020 výše 334 mil. Kč, přičemž byly dány zejména reinvesticemi výnosů státních dluhopisů pro občany ve výši 293 mil. Kč, dále výplatami výnosů státních dluhopisů pro občany ve výši 38 mil. Kč a výplatami poměrného výnosu při splacení těchto dluhopisů před stanovenou dobou splatnosti na základě uplatnění práva držitelů ve výši 4 mil. Kč. Čisté úrokové výdaje na státní dluhopisy pro občany se tak oproti roku 2019 meziročně zvýšily o 169 mil. Kč především v důsledku skutečnosti, že v roce 2020 se postupně zvyšuje dopad nově vydávaných emisí Dluhopisů Republiky do rozpočtových výdajů.

Čisté úrokové výdaje na vnější (zahraniční) dluh v roce 2020 jsou dány čistými úrokovými výdaji SDD vydaných na zahraničních trzích a čistými úrokovými výdaji z titulu úvěrů přijatých od EIB. V roce 2020 tyto výdaje činily 6 881 mil. Kč oproti 7 261 mil. Kč v roce 2019, poklesly tak meziročně o 380 mil. Kč, tj. o 5,2 %.

Čisté úrokové výdaje z titulu SDD vydaných na zahraničních trzích v roce 2020 činily celkem 6 387 mil. Kč a byly určeny výnosy SDD vydaných na zahraničních trzích včetně vlivu zajišťovacích operací. Vzhledem k tomu, že v roce 2019 dosáhly tyto výdaje celkem 6 436 mil. Kč, došlo k jejich meziročnímu poklesu o 49 mil. Kč, tj. o 0,8 % především v důsledku snížení výdajů na deriváty v souvislosti se splátkou 2. emise státních dluhopisů denominované v euro a s poklesem korunových úrokových sazeb. Výraznějšímu snížení výdajů na SDD vydané na zahraničních trzích naopak bránila depreciace kurzu domácí měny.

Čisté úrokové výdaje na úvěry přijaté od EIB v roce 2020 dosáhly celkem 494 mil. Kč, zatímco v roce 2019 činily 825 mil. Kč. Došlo tak k meziročnímu poklesu těchto výdajů o 331 mil. Kč, tj. o 40,2 % zejména v důsledku postupného splacení tohoto dluhového instrumentu a významného snížení referenčních úrokových sazeb.

V roce 2020 došlo rovněž k převodu úroků z vkladů na mimorozpočtových účtech Ministerstva v komerčních bankách do rozpočtu kapitoly ve výši 3 mil. Kč. Součástí úrokových výdajů kapitoly je i peněžní plnění nahrazující úrok majitelům účtů podle § 3 písm. h) bodů 11 až 14 a 16 až 18 zákona č. 218/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech a o změně některých souvisejících zákonů (rozpočtová pravidla) ve výši 2 mil. Kč.

Z hlediska rozpočtové skladby byla převážná část úrokových výdajů ve výši 38 624 619 tis. Kč zaznamenána na položce 5141 – Úroky vlastní, další část ve výši 1 061 666 tis. Kč na položce 5146 – Úrokové výdaje na finanční deriváty k vlastním dluhopisům, další část ve výši 283 050 tis. Kč na položce 5147 – Úrokové výdaje na finanční deriváty kromě k vlastním dluhopisům a konečně poslední část ve výši 1 649 tis. Kč na položce 5811 – Výdaje na náhrady za nezpůsobenou újmu. Z poplatků byla rozhodující část ve výši 173 410 tis. Kč zaznamenána na položce 5144 – Poplatky dluhové služby, dále 27 tis. Kč bylo zaznamenáno na položce 5161 – Poštovní služby a 1 053 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 2020 celkem 3 431 mil. Kč, ve 2. čtvrtletí 2020 dosáhly 9 087 mil. Kč, ve 3. čtvrtletí 2020 pak 19 618 mil. Kč a konečně ve 4. čtvrtletí 2020 činily 8 009 mil. Kč. Rozložení výdajů v rámci jednotlivých čtvrtletí je dáno zejména režimem vyplácení výnosů dluhopisů, kdy 2. a 3. čtvrtletí 2020 se vyznačovalo relativně vysokým počtem výplatních termínů SDD vydaných na domácím i zahraničních trzích.

Přehled úprav rozpočtu kapitoly Státní dluh v roce 2020

Tabulka č. 5: Původně schválený rozpočet kapitoly Státní dluh na rok 2020 (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	43 810 880 286
Financování		
	Změna stavu státního dluhu	42 626 169 129
	Změna stavu na účtech státních finančních aktiv ^{**)}	-2 626 169 129

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

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

Zdroj: MF

V důsledku schválení tří změn zákona o státním rozpočtu v souvislosti s řešením dopadů pandemie COVID-19 byl v průběhu roku 2020 rozpočet výdajů kapitoly 396 – Státní dluh zvýšen o 8 000 000 000 Kč z původních 43 810 880 286 Kč na 51 810 880 286 Kč.

V kapitole 396 – Státní dluh bylo rovněž v průběhu roku 2020 realizováno 10 rozpočtových opatření (dále též „ROP“), která v souhrnu snížila výdajový specifický ukazatel Obsluha státního dluhu, o 6 795 749 000 Kč, z čehož byl o 6 741 749 000 Kč snížen výdajový okruh Úroky státního dluhu a o 54 000 000 Kč výdajový okruh Poplatky spojené s obsluhou státního dluhu.

Jednalo se o 3 ROP ve prospěch kapitoly 322 – Ministerstvo průmyslu a obchodu realizovaná na základě usnesení vlády s cílem pomoci odvětvím ekonomiky postiženým krizovými opatřeními vlády ČR v reakci na pandemické šíření koronaviru SARS-CoV-2, a to o ROP ve výši 3 000 000 000 Kč na financování programu COVID – Nájemné (usnesení vlády č. 1329/2020), ROP ve výši 1 719 200 000 Kč na financování programu COVID – Gastro (UV č. 1328/2020) a ve výši 1 000 000 000 Kč na financování programu COVID – Kultura (UV č. 1340/2020).

Ve prospěch kapitoly 312 – Ministerstvo financí byla realizována 2 ROP v celkové výši 304 000 000 Kč, a to na zajištění rozvoje a zhodnocení aplikace ADIS ve výši 250 000 000 Kč a na Informační systém Řízení státního dluhu ve výši 54 000 000 Kč.

Dále bylo realizováno ROP ve prospěch kapitoly 315 – Ministerstvo životního prostředí ve výši 400 000 000 Kč určených na navýšení příspěvku na provoz v národních parcích na vypořádání se s následky kůrovcové kalamity, náhrady újmy za ztížení zemědělského a lesního hospodaření, posílení péče o krajinu a podporu obnovy přirozených funkcí krajiny, ROP ve prospěch kapitoly 317 – Ministerstvo pro místní rozvoj ve výši 200 000 000 Kč určených na posílení neinvestičního příspěvku pro CzechTourism a navýšení výdajů na provoz nově vyvíjeného informačního systému MS 2021+, ROP ve prospěch kapitoly 374 – Správa státních hmotných rezerv ve výši 115 000 000 Kč na likvidaci následků havárie v Heřmanově Městci a nákup pohotovostních zásob a kamionů, dále ROP ve prospěch kapitoly 378 – Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost ve výši 40 000 000 Kč na rekonstrukci objektu Gorkého a konečně ROP ve prospěch kapitoly 376 – Generální inspekce bezpečnostních sborů ve výši 17 549 000 Kč za účelem dodatečného navýšení výdajů na sociální dávky na rok 2020.

V důsledku těchto rozpočtových opatření byl schválený rozpočet výdajů kapitoly 396 – Státní dluh snížen z 51 810 880 286 Kč o 6 795 749 000 Kč na 45 015 131 286 Kč.

Původně schválený schodek státního rozpočtu na rok 2020 činil 40 000 000 000 Kč, rozpočet ukazatele „Financování – změna stavu státního dluhu“ dosahoval 42 626 169 129 Kč, schválený rozpočet ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ činil -2 626 169 129 Kč.

V důsledku výše uvedených změn zákona o státním rozpočtu na rok 2020 došlo k navýšení schváleného schodku státního rozpočtu na 500 000 000 000 Kč. Rozpočet ukazatele „Financování – změna stavu státního dluhu“ se zvýšil na 481 126 169 129 Kč, schválený rozpočet ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ nově činil 18 873 830 871 Kč.

V průběhu roku 2020 nebyla realizována žádná rozpočtová opatření, která by měla dopad na ukazatele financování.

Tabulka č. 6: Rozpočet kapitoly Státní dluh na rok 2020 po schválení změn zákona o státním rozpočtu a 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	45 015 131 286
Financování		
	Změna stavu státního dluhu	481 126 169 129
	Změna stavu na účtech státních finančních aktiv ^{**)}	18 873 830 871
*) bez příjmů z povinného pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		
**) včetně jaderného účtu a zvláštního účtu rezervy důchodového pojištění		

Zdroj: MF

Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – změna stavu státního dluhu“ v kapitole Státní dluh činila 365 512 705 026,76 Kč. Skutečnost dosažená v rámci ukazatele „Financování – změna stavu na účtech státních finančních aktiv“ v kapitole Státní dluh činila 1 937 270 203,95 Kč. Celkem tak byl v roce 2020 financován schodek státního rozpočtu ve výši 367 449 975 230,71 Kč.

Číselné sestavy a tabulkové přílohy

Sestava FIN 1-12 OSS

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

Tabulka č. 2: Plnění závazných ukazatelů státního rozpočtu

Tabulka č. 3: Rozpočtová opatření realizovaná z výdajů kapitoly 396 v roce 2020

Tabulka č. 4: Vývoj příjmů kapitoly Státní dluh v letech 2013 až 2020

Tabulka č. 5: Vývoj výdajů kapitoly Státní dluh v letech 2013 až 2020

Fin 1-12 OSS
Hlavička
k období
Prosinec 2020

Kapitola	Název	Organizace	IČO
396	Státní dluh	Ministerstvo financí	6947

I. Globální výkaz

Paragraf	Položka	Zdroj	PVS - Množ./podmnož.	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
000000	8111	1100000	0	200 000 000 000,00	200 000 000 000,00	0,00	137 441 000 000,00	68,72
000000	8112	1100000	0	-40 000 000 000,00	-40 000 000 000,00	0,00	-116 554 000 000,00	291,39
000000	8113	1100000	0				5 426 865 755,16	0,00
000000	8114	1100000	0				-5 895 354 034,72	0,00
000000	8115	1100000	0				1 590 262 450,13	0,00
000000	8116	1100000	0	18 873 830 871,00	18 873 830 871,00	0,00	1 937 270 203,95	10,26
000000	8117	1100000	0				125 685 975 351,52	0,00
000000	8118	1100000	0				-125 542 382 060,49	0,00
000000	8121	1100000	0	482 990 454 595,00	482 990 454 595,00	0,00	615 537 338 165,00	127,44
000000	8122	1100000	0	-161 234 854 825,00	-161 234 854 825,00	0,00	-191 331 059 427,36	118,67
000000	8213	1100000	0				129 517 480 000,00	0,00
000000	8214	1100000	0	-13 910 000 000,00	-13 910 000 000,00	0,00	-142 711 812 500,00	1 025,97
000000	8217	1100000	0				53 055 707 492,65	0,00
000000	8218	1100000	0				-53 119 537 732,57	0,00
000000	8221	1100000	0	39 910 000 000,00	39 910 000 000,00	0,00		
000000	8222	1100000	0	-26 000 000 000,00	-26 000 000 000,00	0,00	-27 160 000 000,00	104,46
000000	8223	1100000	0	3 200 000 000,00	3 200 000 000,00	0,00	5 250 000 000,00	164,06
000000	8224	1100000	0	-3 829 430 641,00	-3 829 430 641,00	0,00	-5 829 430 641,18	152,23
000000	8300	1100000	0				-1 303 994 572,27	0,00
000000	8417	1100000	0				747 527 100 000,00	0,00
000000	8418	1100000	0				-747 527 100 000,00	0,00
000000	8902	1100000	0				228 942 402,78	0,00
000000	8905	1100000	0				-38 773 295 621,89	0,00
631000	5141	1100000	5010010011	49 528 941 603,00	42 787 192 603,00	42 787 192 603,00	38 624 619 012,14	90,27
631000	5144	1100000	5010020011	330 000 000,00	276 000 000,00	276 000 000,00	173 410 183,29	62,83
631000	5146	1100000	5010010021	1 583 251 183,00	1 583 251 183,00	1 583 251 183,00	1 061 666 026,25	67,06
631000	5147	1100000	5010010022	343 687 500,00	343 687 500,00	343 687 500,00	283 049 992,61	82,36
631000	5161	1100000	5010020021	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	27 446,61	0,55
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	0,00	0,00		
631000	5362	1100000	5010020051	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	1 052 600,42	21,05
631000	5811	1100000	5010010032	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	1 648 750,00	32,98

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

	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet výdajů v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
					%
Příjmy celkem					
Třída 1 - Daňové příjmy					
Třída 2 - Nedaňové příjmy					
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					
Výdaje celkem	51 810 880 286,00	45 015 131 286,00	45 015 131 286,00	40 145 474 011,32	89,18
Třída 5 - Běžné výdaje	51 810 880 286,00	45 015 131 286,00	45 015 131 286,00	40 145 474 011,32	89,18
Třída 6 - Kapitálové výdaje					
Konsolidace výdajů					
5345 - Převody vlastním rozpočtovým účtům					
5346 - Převody do fondů OSS					
5349 - Ostatní převody vlastním fondům					
6361 - Investiční převody do rezervního fondu					
6362 - Převody investičních prostředků zpět do FKSP					
Výdaje celkem po konsolidaci	51 810 880 286,00	45 015 131 286,00	45 015 131 286,00	40 145 474 011,32	89,18
Saldo příjmů a výdajů po konsolidaci	-51 810 880 286,00	-45 015 131 286,00	0,00	-40 145 474 011,32	-89,18
Třída 8 - Financování	500 000 000 000,00	500 000 000 000,00	0,00	367 449 975 230,71	73,49
Saldo příjmů a výdajů před konsolidací	-51 810 880 286,00	-45 015 131 286,00	0,00	-40 145 474 011,32	-89,18

III. Souhrnné ukazatele

	Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
Příjmy celkem					
Výdaje celkem	51 810 880 286,00	45 015 131 286,00	45 015 131 286,00	40 145 474 011,32	89,18

**III. Závazné ukazatele
státního rozpočtu**

Druh ukazatele	Prur. a spec. ukazat		Schválený rozpočet v Kč	Rozpočet po změnách v Kč	Konečný rozpočet výdajů v Kč	Skutečnost v Kč	Plnění (%)
Financování	FU10040000	Změna stavu státního dluhu	481 126 169 129,00	481 126 169 129,00	0,00	365 512 705 026,76	75,97
Financování	FU10030000	Změna stavu na účtech státních finančních aktiv	18 873 830 871,00	18 873 830 871,00	0,00	1 937 270 203,95	10,26
Specifické ukazatele - příjmy	SU1010000000	Daňové příjmy					
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030000000	Nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem					
Specifické ukazatele - příjmy	SU1030040000	v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem					
Specifické ukazatele - výdaje	SU5010000000	Obsluha státního dluhu	51 810 880 286,00	45 015 131 286,00	45 015 131 286,00	40 145 474 011,32	89,18

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

Období: 012.2020
KAPITOLA:396 Státní dluh

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsesk. položek	položka	UKAZATEL	Skutečnost 012.2019	ROZPOČET 012.2020		Skutečnost 012.2020	% plnění 3:2	Index Sk012.2020/Sk012.2019 3:0				
						0	1				2	3	4	5
							Schválený rozpočet				Rozpočet po změnách			
				PŘÍJMY										
1				DAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM (daně, poplatky, pojistné)										
2				NEDAŇOVÉ PŘÍJMY CELKEM										
3				KAPITÁLOVÉ PŘÍJMY CELKEM										
4				PŘIJATÉ TRANSFERY CELKEM										
1,2,3,4				PŘÍJMY STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM										
				VÝDAJE										
		514		Úroky a ostatní finanční výdaje	39 550 342,40	51 785 880,29	44 990 131,29	40 142 745,21	89,23	101,50				
		516		Nákup služeb	235,59	15 000,00	15 000,00	27,45	0,18	11,65				
		519		Výdaje související s neinvestičními nákupy, příspěvky, náhrady a věcné dary		5 000,00								
51				Neinvestiční nákupy a související výdaje	39 550 577,99	51 805 880,29	45 005 131,29	40 142 772,66	89,20	101,50				
		536		Ostatní neinvestiční transfery jiným veřejným rozpočtům, platby daní a další povinné platby	829,86	5 000,00	5 000,00	1 052,60	21,05	126,84				
53				Neinvestiční transfery veřejnoprávním subjektům a mezi peněžními fondy téhož subjektu a platby daní	829,86	5 000,00	5 000,00	1 052,60	21,05	126,84				
		581		Výdaje na náhrady za nezpůsobenou újmu			5 000,00	1 648,75	32,98					
58				Výdaje na náhrady za nezpůsobenou újmu			5 000,00	1 648,75	32,98					
5				BĚŽNÉ VÝDAJE CELKEM	39 551 407,85	51 810 880,29	45 015 131,29	40 145 474,01	89,18	101,50				
6				KAPITÁLOVÉ VÝDAJE CELKEM										
5,6				VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	39 551 407,85	51 810 880,29	45 015 131,29	40 145 474,01	89,18	101,50				
1,2,3,4-(5,6)				Rozdíl příjmů a výdajů státního rozpočtu	-39 551 407,85	-51 810 880,29	-45 015 131,29	-40 145 474,01	89,18	101,50				

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

Období: 012.2020
KAPITOLA:396 Státní dluh

v tis.Kč

třída	seskupení položek	podsest. položek	položka	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2019	ROZPOČET 012.2020		Skutečnost 012.2020	% plnění 3:2	Index Sk012.2020/Sk012.2019 3:0
						1	2			
						0	3			
				FINANCOVÁNÍ						
			8111	Krátkodobé vydané dluhopisy	6 840 000,00	200 000 000,00	200 000 000,00	137 441 000,00	68,72	2 009,37
			8112	Uhrazené splátky krátkodobých vydaných dluhopisů	-6 460 000,00	-40 000 000,00	-40 000 000,00	-116 554 000,00	291,39	1 804,24
			8113	Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	6 567 873,47			5 426 865,76		82,63
			8114	Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	-5 964 847,44			-5 895 354,03		98,83
			8115	Změny stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech kromě změn stavů účtů státních finančních aktiv, které tvoří kapitulu OSFA	1 666 496,55			1 590 262,45		95,43
			8116	Změny stavu bankovních účtů krátkodobých prostředků státních finančních aktiv, které tvoří kapitulu OSFA	-23 852 460,28	18 873 830,87	18 873 830,87	1 937 270,20	10,26	-8,12
			8117	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	14 393 882,99			125 685 975,35		873,19
			8118	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	-16 117 719,16			-125 542 382,06		778,91
		811		Krátkodobé financování	-22 926 773,86	178 873 830,87	178 873 830,87	24 089 637,67	13,47	-105,07
			8121	Dlouhodobé vydané dluhopisy	291 228 400,05	482 990 454,60	482 990 454,60	615 537 338,17	127,44	211,36
			8122	Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů	-243 174 336,24	-161 234 854,83	-161 234 854,83	-191 331 059,43	118,67	78,68
		812		Dlouhodobé financování	48 054 063,81	321 755 599,77	321 755 599,77	424 206 278,74	131,84	882,77
81				Financování z tuzemska celkem	25 127 289,95	500 629 430,64	500 629 430,64	448 295 916,40	89,55	1 784,10
			8213	Krátkodobé přijaté půjčené prostředky	52 203 275,00			129 517 480,00		248,10
			8214	Uhrazené splátky krátkodobých přijatých půjčených prostředků	-78 623 875,00	-13 910 000,00	-13 910 000,00	-142 711 812,50	1 025,97	181,51
			8217	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - příjmy	13 732 907,76			53 055 707,49		386,34
			8218	Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity - výdaje	-13 863 588,77			-53 119 537,73		383,16
		821		Krátkodobé financování	-26 551 281,01	-13 910 000,00	-13 910 000,00	-13 258 162,74	95,31	49,93
			8221	Dlouhodobé vydané dluhopisy		39 910 000,00	39 910 000,00			
			8222	Uhrazené splátky dlouhodobých vydaných dluhopisů		-26 000 000,00	-26 000 000,00	-27 160 000,00	104,46	
			8223	Dlouhodobé přijaté půjčené prostředky		3 200 000,00	3 200 000,00	5 250 000,00	164,06	
			8224	Uhrazené splátky dlouhodobých přijatých půjčených prostředků	-4 680 755,64	-3 829 430,64	-3 829 430,64	-5 829 430,64	152,23	124,54
		822		Dlouhodobé financování	-4 680 755,64	13 280 569,36	13 280 569,36	-27 739 430,64	-208,87	592,63
82				Financování ze zahraničí celkem	-31 232 036,65	-629 430,64	-629 430,64	-40 997 593,38	6 513,44	131,27
			8300	Pohyby na účtech pro financování nepatřící na jiné financující položky	1 420 738,22			-1 303 994,57		-91,78
			8302	Operace na bankovních účtech státních finančních aktiv, které tvoří kapitulu OSFA	-35 100,00					
		830		Pohyby na účtech pro financování nepatřící na jiné financující položky	1 385 638,22			-1 303 994,57		-94,11
83				Pohyby na účtech pro financování nepatřící na jiné financující položky	1 385 638,22			-1 303 994,57		-94,11
			8417	Krátkodobé aktivní financování z jaderného účtu a účtu rezervy důchodového pojištění - příjmy	637 498 700,00			747 527 100,00		117,26
			8418	Krátkodobé aktivní financování z jaderného účtu a účtu rezervy důchodového pojištění - výdaje	-637 498 700,00			-747 527 100,00		117,26
		841		Krátkodobé aktivní financování z jaderného účtu a účtu rezervy důchodového pojištění						
			8427	Dlouhodobé aktivní financování z jaderného účtu a účtu rezervy důchodového pojištění - příjmy	1 980 000,00					
		842		Dlouhodobé aktivní financování z jaderného účtu a účtu rezervy důchodového pojištění	1 980 000,00					
84				Aktivní financování z jaderného účtu a účtu rezervy důchodového pojištění	1 980 000,00					
			8902	Nerealizované kursové rozdíly pohybů na devizových účtech	-8 079,76			228 942,40		-2 833,53
			8905	Nepřevedené částky vyrovnávající schodek a saldo státní pokladny	31 262 925,60			-38 773 295,62		-124,02
		890		Opravné položky k peněžním operacím	31 254 845,84			-38 544 353,22		-123,32
89				Opravné položky k peněžním operacím	31 254 845,84			-38 544 353,22		-123,32
8				FINANCOVÁNÍ CELKEM	28 515 737,36	500 000 000,00	500 000 000,00	367 449 975,23	73,49	1 288,59

Souhrn výdajů státního rozpočtu podle funkčního členění

Období: 012.2020
KAPITOLA:396 Státní dluh

v tis.Kč

skupina	oddíl	pododdíl	U K A Z A T E L	Skutečnost 012.2019	ROZPOČET 012.2020		Skutečnost 012.2020	% Plnění 3:2	Index Sk012.2020/Sk012.2019 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 z finančních operací	39 551 407,85	51 810 880,29	45 015 131,29	40 145 474,01	89,18	101,50
	63		<i>Finanční operace</i>	39 551 407,85	51 810 880,29	45 015 131,29	40 145 474,01	89,18	101,50
6			VŠEOBECNÁ VEŘEJNÁ SPRÁVA A SLUŽBY	39 551 407,85	51 810 880,29	45 015 131,29	40 145 474,01	89,18	101,50
1 až 6			VÝDAJE STÁTNÍHO ROZPOČTU CELKEM	39 551 407,85	51 810 880,29	45 015 131,29	40 145 474,01	89,18	101,50

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

Období : leden až prosinec 2020

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	0,00	-
	Výdaje celkem	51 810 880,29	45 015 131,29	45 015 131,29	40 145 474,01	89,18
Financování						
	Změna stavu státního dluhu	481 126 169,13	481 126 169,13	0,00	365 512 705,03	75,97
	Změna stavu na účtech státních finančních aktiv *)	18 873 830,87	18 873 830,87	0,00	1 937 270,20	10,26
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	0,00	-
	v tom: ostatní nedaňové příjmy, kapitálové příjmy a přijaté transfery celkem	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Specifické ukazatele - výdaje						
	Obsluha státního dluhu	51 810 880,29	45 015 131,29	45 015 131,29	40 145 474,01	89,18
Průřezové ukazatele						

*) včetně jaderného účtu a zvláštního účtu rezervy důchodového pojištění

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

Tabulka č. 3 Rozpočtová opatření realizovaná z výdajů kapitoly 396 v roce 2020

A-hlavička	Číslo cílové kapitoly	Název cílové kapitoly	Určení prostředků	Částka v Kč
1000000072	312	Ministerstvo financí	Informační systém pro řízení státního dluhu	-54 000 000
1000001300	312	Ministerstvo financí	Zajištění rozvoje a zhodnocení aplikace ADIS	-250 000 000
1000001478	378	Národní úřad pro kybernetickou a informační bezpečnost	Rekonstrukce objektu Gorkého	-40 000 000
1000001484	374	Správa státních hmotných rezerv	Likvidace následků havárie Heřmanův Městec, nákup pohotovostních zásob a nákup kamionů	-115 000 000
1000001651	376	Generální inspekce bezpečnostních sborů	Dodatečné navýšení výdajů na sociální dávky na rok 2020	-17 549 000
1000001684	315	Ministerstvo životního prostředí	Navýšení příspěvku na provoz v národních parcích na vypořádání se s následky kůrovcové kalamity, náhrady újmy za ztížení zemědělského a lesního hospodaření, posílení péče o krajinu, podpora obnovy přirozených funkcí krajiny	-400 000 000
1000001755	317	Ministerstvo pro místní rozvoj	Posílení neinvestičního příspěvku pro CzechTourism, navýšení výdajů na provoz nově vyvíjeného informačního systému MS 2021+	-200 000 000
1000001845	322	Ministerstvo průmyslu a obchodu	Financování programu COVID – Nájemné (UV č. 1329/2020)	-3 000 000 000
1000001886	322	Ministerstvo průmyslu a obchodu	Financování programu COVID – Gastro (UV č. 1328/2020)	-1 719 200 000
1000001890	322	Ministerstvo průmyslu a obchodu	Financování programu COVID – Kultura (UV č. 1340/2020)	-1 000 000 000
				-6 795 749 000

Pozn 1) Výše uvedené tabulky nezachycují vnitřní rozpočtová opatření kapitoly 396 - Státní dluh

Pozn 2) Rozpočet kapitoly 396 - Státní dluh neobsahuje kapitálové výdaje, tj. z rozpočtu těchto výdajů nemohlo být realizováno žádné rozpočtové opatření.

Tabulka č. 4: Vývoj příjmů kapitoly Státní dluh v letech 2013 až 2020 (mil. Kč)

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Příjmy kapitoly celkem	6 952	7 402	7 914	0	384	0	-	-
Úrokové příjmy celkem	6 952	7 402	7 914	-	384	0	-	-
vnitřního dluhu	6 716	7 207	7 900	-	2 051	-	-	-
instrumenty peněžního trhu	166	241	146	-	377	-	-	-
státní dluhopisy pro občany	1	0	-	-	-17	-	-	-
středně- a dlouhodobé dluhopisy vydané na domácím trhu	6 550	6 966	7 753	-	1 690	-	-	-
na vnější dluh	228	195	14	-	-1 667	-	-	-
středně- a dlouhodobé dluhopisy vydané na zahraničních trzích	228	195	14	-	-1 590	-	-	-
přijaté zápůjčky a úvěry	-	-	-	-	-77	-	-	-
platební účty	8	0	0	-	0	0	-	-
Ostatní příjmy	-	0	0	0	0	0	-	-

Zdroj: MF

Tabulka č. 5: Vývoj výdajů kapitoly Státní dluh v letech 2013 až 2020 (mil. Kč)

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Výdaje kapitoly celkem	57 843	55 895	53 194	40 654	40 151	40 729	39 551	40 145
Úrokové výdaje celkem	57 516	55 694	52 995	40 383	39 812	40 615	39 400	39 971
na vnitřní dluh	43 758	42 537	42 779	30 512	32 117	31 272	32 142	33 091
na instrumenty peněžního trhu	209	77	18	-155	-674	-2 013	-3 742	-978
na státní dluhopisy pro občany	487	909	2 111	3 072	1 778	1 198	166	334
na středně- a dlouhodobé dluhopisy vydané na domácím trhu	43 062	41 551	40 649	27 595	31 013	32 086	35 719	33 735
na vnější dluh	13 754	13 156	10 216	9 871	7 695	9 344	7 261	6 881
na středně- a dlouhodobé dluhopisy vydané na zahraničních trzích	13 054	12 596	9 822	9 513	7 443	8 808	6 436	6 387
na přijaté zápůjčky a úvěry	700	560	394	357	252	536	825	494
platební účty	3	1	-	0	0	0	-3	-1
Poplatky	327	201	199	271	339	114	151	174

Zdroj: MF