

# **T a b u l k o v é p ř í l o h y**

## Podrobnější přehled o vývoji státních finančních aktiv a pasiv

v mil.Kč

	S t a v k		Změna za rok 2008 (+,-)
	1.1.2008	31.12.2008	
1. Prostředky státu na depozitních bankovních účtech SFA	19 311,0	41 067,0	21 756,0
v tom: prostředky z výsledků rozpočtového hospodaření minulých let	5 842,2	265,8	-5 576,4
úcelové prostředky z úvěrů přijatých od Evropské investiční banky	0,0	3 170,2	3 170,2
prostředky na uspořádacích bankovních účtech SFA	5 769,5	32 214,1	26 444,6
prostředky na ostatních depozitních bankovních účtech SFA	7 699,3	5 416,9	-2 282,4
2. Pohledávky státu vůči zahraničí vč. pohledávek z deblokací	24 183,1	23 600,3	-582,8
v tom: vládní pohledávky vůči zahraničí	15 538,4	14 933,6	-604,8
převzaté zahraniční pohledávky státu (od ČSOB)	6 638,9	7 060,6	421,7
pohledávky vůči deblokátorům zahraničních pohledávek	851,7	371,0	-480,7
pohledávky z realizovaných státních záruk	1 154,1	1 235,1	81,0
3. Pohledávky státu vůči tuzemsku ve správě MF	26 534,5	23 320,1	-3 214,4
v tom: z poskytnutých státních půjček a návratných finančních výpomocí	14 035,3	14 056,9	21,6
z realizovaných státních záruk za bankovní úvěry	12 456,2	9 220,2	-3 236,0
pohledávky za fyzickou osobou	43,0	43,0	0,0
směnky tuzemských společností v držbě státu	0,0	0,0	0,0
4. Majetkové účasti státu ve správě MF	100 668,3	103 368,7	2 700,4
v tom : upsaný kapitál u mezinárodních bank	85 741,5	87 779,0	2 037,5
účasti u tuzemských společností	14 147,8	14 810,7	662,9
z toho : převzaté po ČKA	4 794,5	4 947,4	152,9
účasti u zahraničních společností převzaté po ČKA	779,0	779,0	0,0
5. Cenné papíry a ostatní finanční aktiva	21 476,0	76 418,0	54 942,0
z toho: držba tuzemských cenných papírů z finančního investování na účtu ŘLSP	8 523,0	2 029,0	-6 494,0
držba tuzemských cenných papírů z finančního investování na jaderném účtu	10 053,0	11 754,0	1 701,0
držba tuzemských cenných papírů z finančního investování na důchodovém účtu	0,0	17 685,0	17 685,0
rezerva prostředků uložených u bank pro vyloučení rizik při řízení SD	2 400,0	44 500,0	42 100,0
pohledávky z trvalých záloh na financování zastupitelských úřadů	500,0	450,0	-50,0
6. Státní půjčka MMF splacená a spravovaná ČNB	161,6	168,8	7,2
<b>Státní finanční aktiva celkem</b>	<b>192 334,5</b>	<b>267 942,9</b>	<b>75 608,4</b>
1. Přímé tuzemské závazky z přijaté krátkodobé bankovní půjčky	39,4	-	-39,4
2. Závazky z emise tuzemských státních dluhopisů	774 301,6	814 300,4	39 998,8
v tom: státní pokladniční poukázky	82 168,0	78 749,0	-3 419,0
střednědobé a dlouhodobé státní dluhopisy	692 133,6	735 551,3	43 417,7
Z úhrnu závazků z emisí tuzemských SDD vč. SPP v zástavě za krátkodobé půjčky je :			
- v držbě u domácích bank	385 224,2	385 467,8	243,6
- v držbě u ostatních tuzemských subjektů	268 877,1	336 269,2	67 392,1
- v držbě u zahraničních subjektů	120 239,6	92 563,4	-27 676,2
3. Přímé zahraniční závazky z dlouhodobých úvěrů přijatých od EIB	38 742,7	46 812,0	8 069,3
4. Nepřímé závazky státu v cizí měně	84 301,4	138 412,7	54 111,3
v tom: ze zahraničních emisí státních dluhopisů	83 746,3	137 870,3	54 124,0
z emitovaných směnek k úhradě účastí státu u IBRD a EBRD	555,1	542,4	-12,7
5. Závazky z nesplaceného upsaného kapitálu *)	56 334,7	55 435,7	-899,0
6. Jiné závazky	264,5	283,0	18,5
<b>Státní finanční pasiva celkem</b>	<b>953 984,3</b>	<b>1 055 243,8</b>	<b>101 259,5</b>
<b>Saldo státních finančních aktiv a pasiv</b>	<b>-761 649,8</b>	<b>-787 300,9</b>	<b>-25 651,1</b>
v tom: pozice vůči bankovní soustavě	-353 780,2	-287 377,8	66 402,4
pozice vůči ostatním subjektům v tuzemsku	-220 012,4	-279 642,6	-59 630,2
pozice vůči zahraničí	-187 857,1	-220 280,4	-32 423,3

\*) závazky z nesplaceného upsaného kapitálu nejsou zahrnuty do státního dluhu

Poznámka: Kvantifikace rozložení salda státních finančních aktiv a pasiv na pozice vůči bankovní soustavě, ostatním subjektům v tuzemsku a vůči zahraničí respektuje sektorové rozdělení držby státních cenných papírů (z primární emise) a majetkových účastí státu. U státních pokladničních poukázek je toto hledisko uplatněno i v případě, kdy část z nich je použita jako zástava za přijaté krátkodobé bankovní půjčky.

Tabulka č.2

**Podrobnější přehled o příjmových a výdajových operacích na korunových účtech státních finančních aktiv - rok 2008**

v mil. Kč

	Skutečnost za rok 2007	Schválený rozpočet 2008	Skutečnost za rok 2008	Plnění rozpočtu v %	Index 2008/2007
<b>A. Příjmové operace kapitoly OSFA</b>	<b>3 079,6</b>	<b>3 907,0</b>	<b>13 086,9</b>	<b>335,0</b>	<b>425,0</b>
v tom: investiční transfery výnosů z privatizovaného majetku	485,8	1 343,0	377,0	28,1	77,6
příjmy od nefinančních podniků a korporací	1 330,0	1 355,0	1 387,2	102,4	104,3
příjmy z úroků	316,6	455,0	521,2	114,5	164,6
příjmy z dividend a podílů na zisku	799,1	719,0	884,1	123,0	110,6
splátky státních půjček aj. ve prospěch účtů SFA	88,3	8,5	9,4	110,6	10,6
převod přebytku fondu důchodového pojištění z minulých let			9 897,1	x	x
ostatní příjmy kapitoly OSFA	59,8	26,5	10,9	41,1	18,2
<b>B. Ostatní příjmové operace SFA (realizované převážně na umořovacím účtu)</b>	<b>20 717,2</b>	<b>1 460,0</b>	<b>40 441,2</b>	<b>2 769,9</b>	<b>195,2</b>
v tom: technické transfery z SR k úhradě úroků dluhové služby státu	18 802,4	1 460,0	8 640,8	591,8	46,0
narostlé úroky z emisí SDD - přijaté AÚV	1 821,8		2 315,8		127,1
prémie z emisí středně a dlouhodobých dluhopisů	66,9		41,8		62,5
převod přebytku krytí schodku SR			28 316,5		x
jiné operace	26,1		1 126,3	x	4 315,3
<b>Příjmy z operací na účtech SFA celkem (A+B)</b>	<b>23 796,8</b>	<b>5 367,0</b>	<b>53 528,1</b>	<b>997,4</b>	<b>224,9</b>
<b>C. Výdajové operace kapitoly OSFA</b>	<b>1 010,8</b>	<b>2 395,8</b>	<b>1 522,3</b>	<b>63,5</b>	<b>150,6</b>
v tom : úhrada za nákup akcií (a.s. ČEPS a Škodaexport)	843,0	742,0	742,0	100,0	88,0
financování Správy úložišť radioaktivních odpadů	92,5	100,0	100,0	100,0	108,1
přímé výdaje na reformu veřejné správy	73,4	600,0	597,6	99,6	814,2
ostatní výdaje kapitoly OSFA	1,9	953,8	82,7	8,7	4 352,6
<b>D. Transfery z kapitoly OSFA do jiných rozpočtových kapitol</b>	<b>5 097,0</b>	<b>16 751,4</b>	<b>11 021,7</b>	<b>65,8</b>	<b>216,2</b>
v tom : na krytí sociálních výdajů (výplat důchodů)					
na krytí výdajů vyvolaných zánikem věcných břemen na restituovaném majetku	151,9	116,3	151,2	130,0	99,5
na krytí výdajů k odstranění následků povodní a protipovodňová opatření	329,0		443,9	x	134,9
na krytí výdajů spojených s přípravou důchodové reformy					
na krytí výdajů spojených s reformou veřejné správy a ÚSC	95,9	100,0	87,5	87,5	91,2
na krytí výdajů k řešení důsledků kosovské krize					
na krytí obnovy a rozvoje VVZ a další výzkumnou činnost		157,0	157,0	100,0	x
na krytí výdajů na programy ve veřejném zájmu vedené v IS		80,0	80,0	100,0	x
na krytí ostatních výdajů zajištěných prostředky na depozitních účtech SFA	151,1	30,0	159,1	530,3	105,3
na krytí výdajů na infrastrukturální projekty financované z úvěrů od EIB	4 369,1	16 268,1	9 943,0	61,1	227,6
<b>E. Ostatní výdajové operace SFA (realizované na umořovacím účtu)</b>	<b>33 941,0</b>	<b>2 451,0</b>	<b>12 124,8</b>	<b>494,7</b>	<b>35,7</b>
v tom: úhrada splátek diskontovaných úroků státních pokladničních poukázek	1 766,9	2 451,0	2 190,2	89,4	124,0
úhrada splátek úroků střednědobých a dlouhodobých státních dluhopisů	18 769,9		9 714,0	x	51,8
mimorozpočtové úhrady ztráty ČKA dle zákona č.482/2004 Sb.a zákona č.5/2005 Sb.	13 254,7				
vyplacené AÚV	149,5		182,9		122,3
jiné operace			37,7		x
<b>Výdaje z operací na účtech SFA celkem (C+D+E)</b>	<b>40 048,8</b>	<b>21 598,2</b>	<b>24 668,8</b>	<b>114,2</b>	<b>61,6</b>
<b>Saldo příjmů a výdajů z operací SFA (- schodkové)</b>	<b>-16 252,0</b>	<b>-16 231,2</b>	<b>28 859,3</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
z toho: za kapitolu OSFA vč. transferů	-3 028,2	-15 240,2	542,9	x	x

Tabulka č.3

## Přehled o peněžních prostředcích a operacích na korunových depozitních účtech státních finančních aktiv za rok 2008

v mil. Kč

	S t a v k		Změna za rok 2008 (+, -)	Příjmové a výdajové operace včetně transferů na účtech SFA				Finanční operace na účtech SFA					Celkové saldo financování		
	1.1.2008	31.12.2008		transferů na účtech SFA				užití zůstatků bankovních účtů	dluhové financování					finanční investování	
				příjmy (+)	výdaje (-)	transfery *) (-)	saldo (+, -)		emise SPP	emise SDD	zahraniční emise SDD	úvěry ze zahraničí			jiné operace
1. Prostředky z výsledků rozpočtového hospodaření minulých let	5 842,2	265,8	-5 576,4												
v tom : zvláštní účet důchodového pojištění státní finanční rezervy	5 576,4	265,8	-5 576,4 <sup>5)</sup>												
2. Účelové prostředky z úvěrů přijatých od Evropské investiční banky	0,0	3 170,2	+3 170,2 <sup>1)</sup>			9 943,0	-9 943,0	-2 625,2 <sup>1)</sup>				12 568,2			9 943,0
3. Prostředky na uspořádacích účtech SFA	5 769,5	32 214,1	+26 444,6	40 450,7 #	12 724,1	635,0	27 091,6	-25 804,3	-3 419,0	+43 357,7	+49 316,3	-4 498,9	-86 043,4		-27 091,6
v tom : umělořádkový účet (vč. účtu cizích prostředků)	11,4	28 325,6	+28 314,2	40 441,2	12 124,8		28 316,4	-28 314,2	-3 419,0	43 357,7	49 316,3	-4 498,9	-84 758,3 <sup>2)</sup>		-28 316,4
rezerva prostředků na krytí schodku SR	1 285,1		-1 285,1					+1 285,1					-1 285,1 <sup>3)</sup>		-
prostředky na odstraňování důsledků povodní	1 693,8	1 256,5	-437,3	6,5		443,8	-437,3	+437,3							437,3
prostředky z malé privatizace na restituce (věcná břemena)	1 155,7	1 004,5	-151,2			151,2	-151,2	+151,2							151,2
prostředky pro úhrady restitucí aj. v zemědělství	1 612,4	1 613,7	+1,3	3,0	1,7		1,3	-1,3							-1,3
prostředky na financování důsledků kosovské krize	5,6	5,6													
prostředky související s reformou veřejné správy	5,5	8,2	+2,7 <sup>4)</sup>			597,6	40,0	-637,6	637,6 <sup>4)</sup>						637,6
4. Prostředky na ostatních účtech SFA	7 698,2	5 414,8	-2 283,4	13 077,4 #	923,0	443,6	+11 710,8	+181,2						-11 892,0	-11 710,8
v tom: jaderný účet	0,1	0,1		1 685,7	100,0		+1 585,7							-1 585,7	-1 585,7
zvláštní účelové prostředky	5 390,5	4 568,9	-821,6 <sup>4)</sup>	1 085,3	823,0	443,6	-181,3	+181,3 <sup>4)</sup>							181,3
prostředky úrazového pojištění	678,3	678,3													
prostředky z likvidace federálních orgánů	111,5	111,5													
prostředky pro důchodovou reformu	1 461,8		-1 461,8 <sup>5)</sup>												
rezervy pro důchodovou reformu		0,1	+0,1 <sup>5)</sup>	10 306,4			+10 306,4	-0,1 <sup>5)</sup>						-10 306,3	-10 306,4
jiné účty	56,0	56,0													
<b>Prostředky SFA na depozitních bankovních účtech celkem</b>	<b>19 309,9</b>	<b>41 064,9</b>	<b>+21 755,0</b>	<b>53 528,1</b>	<b>13 647,1</b>	<b>11 021,6</b>	<b>28 859,4</b>	<b>-28 248,3</b>	<b>-3 419,0</b>	<b>43 357,7</b>	<b>49 316,3</b>	<b>8 069,3</b>	<b>-86 043,4</b>	<b>-11 892,0</b>	<b>-28 859,4</b>

\*) jde o převod práva čerpat výdaje z rozpočtu kapitoly OSFA, na základě čehož se výdaje původně rozpočtované v kapitole OSFA realizují v těchto jiných kapitolách státního rozpočtu

POZNÁMKY :

1) rozdíl v celkovém rozsahu 545 mil. Kč se u účelových prostředků z úvěrů přijatých od EIB týká nevyúčtovaných vratek transferů těchto prostředků v prosinci 2007. Náprava účtování byla provedena na počátku roku 2008

2) jde zejména o převod prostředků získaných z emise státních dluhopisů na účet řízení likvidity státní pokladny

3) jde o převod přebytku krytí schodku státního rozpočtu 2007 snižující prostředky z emise státních dluhopisů

4) rozdíl v rozsahu 640,3 mil. Kč se týká převodu této částky z účtu zvláštních účelových prostředků SFA k posílení výdajů souvisejících s reformou veřejné správy

5) jde o převod 7 038,2 mil. Kč na účet rezerv na důchodovou reformu dle zákona č.218/2000 Sb.

**Přehled o úhradách odškodného některým obětem  
nacistické persekuce podle zákona PS č. 217/1994 Sb.**

v Kč

Období	Úhrady odškodného úhrnem	v tom realizováno přes:		
		Českou správu sociálního zabezpečení	orgány sociálního zabezpečení	
			ministerstva obran	ministerstva vnitra
1994	3 942 000,00	2 948 400,00	993 600,00	
1995	1 324 151 602,75	1 278 253 971,75	27 574 140,00	18 323 491,00
1996	223 489 174,68	218 990 706,68	2 692 136,00	1 806 332,00
1997	81 212 073,48	80 770 673,48	420 700,00	20 700,00
1998	36 228 590,22	35 572 190,22	556 400,00	100 000,00
1999	9 639 901,20	9 564 901,20	75 000,00	
2000	3 364 775,47	3 339 775,47		25 000,00
2001	2 557 411,36	2 541 311,36		16 100,00
2002	1 124 216,97	1 124 216,97		
2003	532 800,00	532 800,00		
2004	405 924,82	405 924,82		
2005	299 371,25	299 371,25		
2006	82 201,00	82 201,00		
2007	400 000,00	400 000,00		
2008 leden	0,00	0,00		
únor	0,00	0,00		
březen	0,00	0,00		
duben	4 600,00	4 600,00		
květen	0,00	0,00		
červen	0,00	0,00		
červenec	0,00	0,00		
srpen	0,00	0,00		
září	0,00	0,00		
říjen	0,00	0,00		
listopad	0,00	0,00		
prosinec	0,00	0,00		
leden až prosinec 2008	4 600,00	4 600,00	0,00	0,00
Léta 1994 až 2008 celkem	1 687 434 643,20	1 634 835 644,20	32 311 976,00	20 291 623,00
Zálohy vyplacené z účtů SFA k 31. 12. 2008	1 688 603 599,00	1 636 000 000,00	32 311 976,00	20 291 623,00

Poznámka: Provedené výplaty úhrad odškodného do konce roku 2008 se týkají celkem 26 235 vyřízených případů, z toho u ČSSZ 25 433 případů, u MO 486 případů a u MV 316 případů. Výplaty se hradily z prostředků státních finančních aktiv.

Tabulka č.5

## Specifikace pohledávek z poskytnutých státních půjček a návratných finančních výpomocí v roce 2008

v mil. Kč

	Stav k 1.1.2008	Nově poskytnuto	Splaceno dlužníky	Odepsáno	Jiná změna stavu (+,-)	Stav k 31.12.2008
<b>1. Státní půjčka na plynárenské VIA</b>	<b>4 566,3</b>					<b>4 566,3</b>
<b>2. Ostatní výpomoci poskytnuté z kapitoly VPS</b>	<b>9 469,0</b>	<b>27,4</b>	<b>5,8</b>			<b>9 490,6</b>
- Zajišťovací fond družstevních záložen (ZFDZ)	8 000,0					8 000,0
- Garanční fond obchodníků s cennými papíry	1 137,0		1,0			1 136,0
- Úřad pro dohled nad družstevními záložnami (ZFDZ)	96,2					96,2
- Rozvoj průmyslové výroby	68,9					68,9
- Rozvoj vědy a výzkumu	83,4					83,4
- Organizace zaměstnávající zdravotně postižené	43,0					43,0
- Města a obce ČR	15,2	27,4	4,7			37,9
- Ostatní	25,3		0,1			25,2
<b>3. Výpomoci poskytnuté ze státních finančních aktiv</b>	<b>0,0</b>					<b>0,0</b>
<b>4. Bezúročná půjčka poskytnutá MMF (splaceno a spravováno ČNB)</b>	<b>161,6</b>				<b>7,2 *)</b>	<b>168,8</b>
<b>Státní půjčky a návratné finanční výpomoci úhrnem</b>	<b>14 196,9</b>	<b>27,4</b>	<b>5,8</b>	<b>0,0</b>	<b>7,2</b>	<b>14 225,7</b>

\*) kurzové rozdíly (půjčka v XDR)

Tabulka č.6

## Specifikace bankovních úvěrů krytých státní zárukou a jiných záruk státu v roce 2008

v mil. Kč

	Stav k 1.1.2008	Poskytnuté záruky	Čerpání nové tranše úvěru	Vyúčtování úroků, poplatků	Splátky úvěru dlužníky	Realizace státních záruk	Jiné snížení stavu záruk	Kurzové a jiné korekce (+, -)	Stav k 31.12.2008
<b>1. Vnitřní úvěry celkem</b>	<b>4 021,7</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>143,2</b>	<b>309,3</b>	<b>485,2</b>	<b>0,0</b>	<b>-17,0</b>	<b>3 353,4</b>
- SŽDC, s.o. ( navýšení koridor č.I )	2 112,2			87,6		485,2		-17,0	1 697,6
- ČD, a.s. ( výkyvné vozové skříně )	1 909,5			55,6	309,3				1 655,8
<b>2. Zahraniční úvěry celkem</b>	<b>39 331,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>2 047,5</b>	<b>1 161,0</b>	<b>2 232,5</b>	<b>2 954,6</b>	<b>591,1</b>	<b>35 621,9</b>
- SŽDC,s.o. ( koridor č.I )	4 734,4			213,1	780,7	752,8		348,6	3 762,6
- SŽDC,s.o. ( koridor č.II )	5 780,4			305,5		903,1		30,5	5 213,3
- SŽDC,s.o. ( koridor č.II - projekt III )	3 955,0			171,6		460,7		27,4	3 693,3
- SŽDC,s.o. ( navýšení koridoru č.I )	898,0			38,4		115,9		5,4	825,9
- Mufis, a.s ( obce ČR )	483,3				223,9			-28,6	230,8
- ČD, a.s. - vozy od společnosti EUROFIMA 2003	399,3			13,8	13,8			4,6	403,9
- ČD, a.s. - vozy od společnosti EUROFIMA 2004	1 197,8			42,4	42,4			14,0	1 211,8
- ČD, a.s. - vozy od společnosti EUROFIMA 2005	1 197,9			42,3	42,3			13,9	1 211,8
- ČD, a.s. - vozy od společnosti EUROFIMA 2006	798,6			28,6	28,6			9,3	807,9
- ČD, a.s. - vozy od společnosti EUROFIMA 2007	798,6			29,3	29,3			9,3	807,9
- ČMZRB ( silnice )	473,8			42,6			232,7	38,2	321,9
- ČMZRB ( dálnice )	6 964,1			500,7			1 329,8	196,7	6 331,7
- ČMZRB ( povodně )	4 197,4			315,2			655,2	103,7	3 961,1
- ČMZRB ( vodohospodářský program )	2 174,3			100,8			100,8	-199,0	1 975,3
- ČMZRB ( E - Roads II )	2 074,8			97,5			308,1		1 864,2
- ČMZRB ( opravy silnic )	1 739,6			105,7			328,0		1 517,3
- Kongresové centrum Praha,a.s.	1 464,1							17,1	1 481,2
<b>3. Solidární záruky za závazky Slovenska celkem</b>	<b>409,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>409,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
- Chemicelulóza Žilina	409,0						409,0		0,0
<b>A Úhrn standardních státních záruk</b>	<b>43 762,1</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>2 190,7</b>	<b>1 470,3</b>	<b>2 717,7</b>	<b>3 363,6</b>	<b>574,1</b>	<b>38 975,3</b>
<b><u>Nestandardní státní záruky</u></b>									
- ve prospěch ČNB na odškodnění strategického investora IPB	157 005,8					51,6			156 954,2
- ve prospěch ČSOB za nekvalitní aktiva IPB	0,0								0,0
<b>B Úhrn nestandardních státních záruk</b>	<b>157 005,8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>51,6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>156 954,2</b>
<b>Celkový úhrn standardních a nestandardních státních záruk</b>	<b>200 767,9</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>2 190,7</b>	<b>1 470,3</b>	<b>2 769,3</b>	<b>3 363,6</b>	<b>574,1</b>	<b>195 929,5</b>
<b>Záruky ze zákona č.77/2002 Sb. - SŽDC, s.o.</b>	<b>7 063,1</b>			<b>323,7</b>		<b>383,6</b>		<b>-3,2</b>	<b>7 000,0</b>