

# **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

	Stav k		Změna za rok 2009 (+,-)
	1.1.2009	31.12.2009	
1. Prostředky státu na depozitních bankovních účtech SFA	41 067,0	65 110,4	24 043,4
v tom: prostředky z výsledků rozpočtového hospodaření minulých let	265,8	265,8	0,0
účelové prostředky z úvěrů přijatých od Evropské investiční banky	3 170,2	1 408,5	-1 761,7
prostředky na uspořádacích bankovních účtech SFA	32 214,1	55 126,8	22 912,7
prostředky na ostatních korunových depozitních bankovních účtech SFA	5 414,8	5 656,9	242,1
prostředky na cizoměnových účtech SFA	2,1	2 652,4	2 650,3
2. Pohledávky státu vůči zahraničí vč. pohledávek z deblokací	23 600,3	22 486,2	-1 114,1
v tom: vládní pohledávky vůči zahraničí	14 933,6	14 223,8	-709,8
převzaté zahraniční pohledávky státu (od ČSOB)	7 060,6	6 747,0	-313,6
pohledávky vůči deblokátorům zahraničních pohledávek	371,0	342,8	-28,2
pohledávky z realizovaných státních záruk	1 235,1	1 172,6	-62,5
3. Pohledávky státu vůči tuzemsku ve správě MF	23 320,1	18 671,6	-4 648,5
v tom: z poskytnutých státních půjček a návratných finančních výpomocí	14 056,9	13 956,7	-100,2
z realizovaných státních záruk za bankovní úvěry	9 220,2	4 671,9	-4 548,3
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	104 681,1	68 043,6	-36 637,5
v tom : upsaný kapitál u mezinárodních bank	87 779,0	62 019,3	-25 759,7
účasti u tuzemských společností	16 123,1	5 245,3	-10 877,8
z toho : převzaté po ČKA	4 947,4	3 098,6	-1 848,8
účasti u zahraničních společností převzaté po ČKA	779,0	779,0	0,0
5. Cenné papíry a ostatní finanční aktiva	76 418,0	115 690,0	39 272,0
z toho: držba tuzemských cenných papírů z finančního investování na účtu HSR	2 029,0	75 865,0	73 836,0
držba tuzemských cenných papírů z finančního investování na jaderném účtu	11 754,0	13 468,0	1 714,0
držba tuzemských cenných papírů z finančního investování na důchodovém účtu	17 685,0	21 237,0	3 552,0
rezerva prostředků uložených u bank pro vyloučení rizik při řízení SD	44 500,0	4 670,0	-39 830,0
pohledávky z trvalých záloh na financování zastupitelských úřadů	450,0	450,0	0,0
6. Státní půjčka MMF splacená a spravovaná ČNB	168,8	0,0	-168,8
<b>Státní finanční aktiva celkem</b>	<b>269 255,3</b>	<b>290 001,8</b>	<b>20 746,5</b>
1. Přímé tuzemské závazky z přijaté krátkodobé bankovní půjčky	0,0	0,0	0,0
2. Závazky z emise tuzemských státních dluhopisů	814 300,4	926 743,3	112 442,9
v tom: státní pokladniční poukázky	78 749,0	88 184,0	9 435,0
střednědobé a dlouhodobé státní dluhopisy	735 551,3	838 559,3	103 008,0
Z úhrnu závazků z emisí tuzemských SDD vč. SPP v zástavě za krátkodobé půjčky je :			
- v držbě u domácích bank	385 467,8	450 613,2	65 145,4
- v držbě u ostatních tuzemských subjektů	336 269,2	379 655,6	43 386,4
- v držbě u zahraničních subjektů	92 563,4	96 474,5	3 911,1
3. Přímé zahraniční závazky z dlouhodobých úvěrů přijatých od EIB	46 812,0	57 911,5	11 099,5
4. Nepřímé závazky státu v cizí měně	138 412,7	193 320,0	54 907,3
v tom: ze zahraničních emisí státních dluhopisů	137 870,3	193 025,5	55 155,2
z emitovaných směnek k úhradě účastí státu u IBRD a EBRD	542,4	294,5	-247,9
5. Závazky z nesplaceného upsaného kapitálu *)	55 435,7	52 230,2	-3 205,5
6. Jiné závazky	283,0	268,8	-14,2
<b>Státní finanční pasiva celkem</b>	<b>1 055 243,8</b>	<b>1 230 473,8</b>	<b>175 230,0</b>
<b>Saldo státních finančních aktiv a pasiv</b>	<b>-785 988,5</b>	<b>-940 472,0</b>	<b>-154 483,5</b>
v tom: pozice vůči bankovní soustavě	-287 377,8	-290 983,9	-3 606,1
pozice vůči ostatním subjektům v tuzemsku	-278 330,3	-334 224,9	-55 894,6
pozice vůči zahraničí	-220 280,4	-315 263,2	-94 982,8

\*) 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 2009**

v mil. Kč

	Skutečnost za rok 2008	Schválený rozpočet 2009	Skutečnost za rok 2009	Plnění rozpočtu v %	Index 2009/2008
<b>A. Příjmové operace kapitoly OSFA</b>	<b>13 086,9</b>	<b>4 849,5</b>	<b>8 550,2</b>	<b>176,3</b>	<b>65,3</b>
v tom: transfery výnosů z privatizovaného majetku	377,0	1 838,4	1 366,8	74,3	362,5
příjmy od nefinančních podniků a korporací	1 387,2	1 404,1	1 393,1	99,2	100,4
příjmy z úroků	521,2	550,0	734,9	133,6	141,0
příjmy z dividend a podílů na zisku	884,1	1 022,0	1 370,2	134,1	155,0
splátky státních půjček aj. ve prospěch účtů SFA	9,4	8,5	8,8	103,5	93,6
převod přebytku fondu důchodového pojištění z minulých let	9 897,1		2 597,7	x	26,2
příjmy z prodeje akcií a majetkových podílů			1 000,0	x	x
ostatní příjmy kapitoly OSFA	10,9	26,5	78,7	297,0	722,0
<b>B. Ostatní příjmové operace SFA (realizované převážně na umořovacím účtu)</b>	<b>40 441,2</b>	<b>2 916,0</b>	<b>22 396,9</b>	<b>768,1</b>	<b>55,4</b>
v tom: technické transfery z SR k úhradě úroků dluhové služby státu	8 640,8		10 579,2	x	122,4
narostlé úroky z emisí SDD - přijaté AÚV	2 315,8	2 916,0	2 533,7	86,9	109,4
prémie z emisí středně a dlouhodobých dluhopisů	41,8		2 139,9	x	5 119,4
převod přebytku krytí schodku SR	28 316,5			x	x
příjmy z forwardových operací	800,2		6 204,9	x	775,4
jiné operace	326,1		939,2	x	288,0
<b>Příjmy z operací na účtech SFA celkem (A+B)</b>	<b>53 528,1</b>	<b>7 765,5</b>	<b>30 947,1</b>	<b>398,5</b>	<b>57,8</b>
<b>C. Výdajové operace kapitoly OSFA</b>	<b>1 522,3</b>	<b>1 718,8</b>	<b>1 539,1</b>	<b>89,5</b>	<b>101,1</b>
v tom : úhrada za nákup akcií (ČEPS, a.s.)	742,0	1 270,4	1 270,4	100,0	171,2
financování Správy úložišť radioaktivních odpadů	100,0	102,0	102,0	100,0	102,0
přímé výdaje na reformu veřejné správy	597,6	250,0	166,1	66,4	27,8
ostatní výdaje kapitoly OSFA	82,7	96,4	0,6	0,6	0,7
<b>D. Transfery z kapitoly OSFA do jiných rozpočtových kapitol</b>	<b>11 021,7</b>	<b>1 807,0</b>	<b>1 642,8</b>	<b>90,9</b>	<b>14,9</b>
v tom : na krytí sociálních výdajů (výplat důchodů)					
na krytí výdajů vyvolaných zánikem věcných břemen na restituovaném majetku	151,2	150,0	10,7	7,1	7,1
na krytí výdajů k odstranění následků povodní a protipovodňová opatření	443,9	890,0	1 100,1	123,6	247,8
na krytí výdajů spojených s přípravou důchodové reformy					
na krytí výdajů spojených s reformou veřejné správy a ÚSC	87,5	150,0	24,8	16,5	28,3
na krytí výdajů k řešení důsledků kosovské krize					
na krytí obnovy a rozvoje VVZ a další výzkumnou činnost	157,0	217,0	92,0	42,4	58,6
na krytí výdajů na programy ve veřejném zájmu vedené v IS	80,0	200,0	200,0	100,0	250,0
na krytí ostatních výdajů zajištěných prostředky na depozitních účtech SFA	159,1	200,0	215,2	107,6	135,3
na krytí výdajů na infrastrukturní projekty financované z úvěrů od EIB	9 943,0			x	x
<b>E. Ostatní výdajové operace SFA (realizované na umořovacím účtu)</b>	<b>12 124,8</b>	<b>2 262,0</b>	<b>35 373,0</b>	<b>1 563,8</b>	<b>291,7</b>
v tom: úhrada splátek diskontovaných úroků státních pokladničních poukázek	2 190,2	2 262,0	1 697,4	75,0	77,5
úhrada splátek úroků střednědobých a dlouhodobých státních dluhopisů	9 714,0		10 956,5	x	112,8
vyplacené AÚV	182,9		404,4	x	221,1
transfery na krytí výdajů na infrastrukturní projekty financované z úvěrů od EIB			13 680,2		
jiné operace	37,7		8 634,5	x	22 903,2
<b>Výdaje z operací na účtech SFA celkem (C+D+E)</b>	<b>24 668,8</b>	<b>5 787,8</b>	<b>38 554,9</b>	<b>666,1</b>	<b>156,3</b>
<b>Saldo příjmů a výdajů z operací SFA (- schodkové)</b>	<b>28 859,3</b>	<b>1 977,7</b>	<b>-7 607,8</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
z toho: za kapitolu OSFA vč. transferů	542,9	1 323,7	5 368,3	x	x

Tabulka č.3

## Přehled o peněžních prostředcích a operacích na korunových depozitních účtech státních finančních aktiv za rok 2009

v mil. Kč

	S t a v k		Změna za rok 2009 (+, -)	Příjmové a výdajové operace včetně transferů na účtech SFA				Financující operace na účtech SFA					Celkové saldo financování		
	1.1.2009	31.12.2009		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	265,8	265,8													
v tom :															
státní finanční rezervy	265,8	265,8													
2. Účelové prostředky z úvěrů přijatých od Evropské investiční banky	3 170,2	1 408,5	-1 761,7			13 680,2	-13 680,2	1 761,7				11 918,5			13 680,2
3. Prostředky na uspořádacích účtech SFA	32 214,1	55 126,8	+22 912,7	22 402,8	21 859,4	533,2	19,0	-22 912,7	9 435,0	+103 015,5	+49 042,5	-818,9	-138 130,4		-369,0
v tom : umořovací účet	28 316,5	0,0	-28 316,5	22 388,1	21 692,8		695,3	+28 316,5	9 435,0	+103 015,5	+49 042,5	-818,9	-189 685,9 <sup>1)</sup>		-695,3
umořovací účet cizích prostředků	9,1	17,9	+8,8				8,8	-8,8							-8,8
rezerva prostředků na krytí schodku SR		51 555,5	+51 555,5					-51 555,5					51 555,5 <sup>2)</sup>		-
prostředky na odstraňování důsledků povodní	1 256,5	768,4	-488,1	9,6		497,7	-488,1	+488,1							+488,1
prostředky z malé privatizace na restituce (věcná břemena)	1 004,5	993,8	-10,7			10,7	-10,7	+10,7							+10,7
prostředky pro úhrady restitucí aj. v zemědělství	1 613,7	1 616,2	+2,5	3,0	0,5		+2,5	-2,5							-2,5
prostředky na financování důsledků kosovské krize	5,6	5,6													
prostředky související s reformou veřejné správy	8,2	169,4	+161,2 <sup>3)</sup>	2,1	166,1	24,8	-188,8	-161,2 <sup>3)</sup>							-161,2
4. Prostředky na ostatních účtech SFA	5 414,8	5 656,9	+242,0	8 535,3	1 372,4	1 109,6	+6 053,3	-242,0						-5 461,3	-5 703,3
v tom: jaderný účet	0,1	1,5	+1,4	1 802,7	102,0		+1 700,7	-1,4						-1 699,3	-1 700,7
zvláštní účelové prostředky	4 568,9	4 809,6	+240,7 <sup>3)</sup>	2 970,7	1 270,4	1 109,6	+590,7	-240,7 <sup>3)</sup>							-240,7
prostředky úrazového pojištění	678,3	678,3													
prostředky z likvidace federálních orgánů	111,5	111,5													
rezervy pro důchodovou reformu	0,1	0,0	-0,1	3 761,9			+3 761,9	0,1						-3 762,0	-3 761,9
jiné účty	56,0	56,0													
<b>Prostředky SFA na depozitních bankovních účtech celkem</b>	<b>41 064,9</b>	<b>62 458,0</b>	<b>+21 393,1</b>	<b>30 938,1</b>	<b>23 231,8</b>	<b>15 323,0</b>	<b>-7 607,9</b>	<b>-21 393,0</b>	<b>9 435,0</b>	<b>103 015,5</b>	<b>49 042,5</b>	<b>11 099,6</b>	<b>-138 130,4</b>	<b>-5 461,3</b>	<b>+7 607,9</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) jde zejména o převod prostředků získaných z emise státních dluhopisů na účet řízení likvidity státní pokladny

2) jde zejména o převod peněžní dluhové rezervy pro financování schodku státního rozpočtu

3) rozdíl v rozsahu 350 mil. Kč se týká převodu této částky z účtu zvláštních účelových prostředků SFA k posílení výdajů souvisejících s reformou veřejné správy

**Přehled o úhradách odškodného některým obětem  
nacistické perzekuce 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 obraný	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	4 600,00	4 600,00		
2009 leden	0,00	0,00		
únor	0,00	0,00		
březen	0,00	0,00		
duben	0,00	0,00		
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 2009	0,00	0,00	0,00	0,00
Léta 1994 až 2009 celkem	1 687 434 643,20	1 634 826 444,20	32 311 976,00	20 291 623,00
Zálohy vyplacené z účtů SFA k 31. 12. 2009	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 2009 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 2009

v mil. Kč

	Stav k 1.1.2009	Nově poskytnuto	Splaceno dlužníky	Odepsáno	Jiná změna stavu (+,-)	Stav k 31.12.2009
<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>9 490,6</b>		<b>31,9</b>		<b>-68,2</b>	<b>9 390,5</b>
- Zajišťovací fond družstevních záložen (ZFDZ)	8 000,0					8 000,0
- Garanční fond obchodníků s cennými papíry	1 136,0		1,0			1 135,0
- Úřad pro dohled nad družstevními záložnami (ZFDZ)	96,2		23,1			73,1
- Rozvoj průmyslové výroby	68,9				-68,2 *)	0,7
- Rozvoj vědy a výzkumu	83,4					83,4
- Organizace zaměstnávající zdravotně postižené	43,0					43,0
- Města a obce ČR	37,9		7,8			30,1
- Ostatní	25,2					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>168,8</b>				<b>-168,8 **)</b>	<b>0,0</b>
<b>Státní půjčky a návratné finanční výpomoci úhrnem</b>	<b>14 225,7</b>	<b>0,0</b>	<b>31,9</b>	<b>0,0</b>	<b>-237,0</b>	<b>13 956,8</b>

\*) rozhodnutí o jednostranném upuštění od vymáhání pohledávky

\*\*) vyjmuta z bilance SFA, je vedeno v bilanci ČNB

Tabulka č.6

## Specifikace bankovních úvěrů krytých státní zárukou a jiných záruk státu v roce 2009

v mil. Kč

	Stav k 1.1.2009	Poskytnuté záruky	Čerpání nové tranše úvěru	Vyúčtování úroků, poplatků	Splátky úvěru dlužníky	Realizace státních záruk	Jiné snížení stavu (úhrada ze SR)	Kurzové a jiné korekce (+, -)	Stav k 31.12.2009
<b>1. Vnitřní úvěry celkem</b>	<b>3 353,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>98,7</b>	<b>314,8</b>	<b>451,3</b>	<b>0,0</b>	<b>-13,0</b>	<b>2 673,0</b>
- SŽDC, s.o. ( navýšení koridor č.I )	1 697,6			53,7		451,3		17,0 *)	1 317,0
- ČD, a.s. ( výkyvné vozové skříně )	1 655,8			45,0	314,8			-30,0 *)	1 356,0
<b>2. Zahraniční úvěry celkem</b>	<b>35 621,9</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1 678,8</b>	<b>384,5</b>	<b>2 212,1</b>	<b>2 743,7</b>	<b>-404,5</b>	<b>31 555,9</b>
- SŽDC,s.o. ( koridor č.I )	3 762,6			178,1		724,4		-118,1	3 098,2
- SŽDC,s.o. ( koridor č.II )	5 213,3			282,1		904,3		-91,3	4 499,8
- SŽDC,s.o. ( koridor č.II - projekt III )	3 693,3			165,3		466,9		-64,7	3 327,0
- SŽDC,s.o. ( navýšení koridoru č.I )	825,9			35,9		116,5		-14,9	730,4
- Mufis, a.s ( obce ČR )	230,8				68,2			-6,4	156,2
- ČD, a.s. - vozy od společnosti EUROFIMA 2003	403,9			6,0	6,0			-6,9	397,0
- ČD, a.s. - vozy od společnosti EUROFIMA 2004	1 211,8			18,7	18,7			-20,8	1 191,0
- ČD, a.s. - vozy od společnosti EUROFIMA 2005	1 211,8			18,2	18,2			-20,8	1 191,0
- ČD, a.s. - vozy od společnosti EUROFIMA 2006	807,9			12,1	12,1			-14,0	793,9
- ČD, a.s. - vozy od společnosti EUROFIMA 2007	807,9			12,1	12,1			-13,9	794,0
- ČMZRB ( silnice )	321,9			27,1			217,3	23,1	154,8
- ČMZRB ( dálnice )	6 331,7			428,2			1 258,6	-7,1	5 494,2
- ČMZRB ( povodně )	3 961,1			293,0			633,0		3 621,1
- ČMZRB ( vodohospodářský program )	1 975,3			63,6	249,2		63,6		1 726,1
- ČMZRB ( E - Roads II )	1 864,2			61,4			271,9	-23,1	1 630,6
- ČMZRB ( opravy silnic )	1 517,3			77,0			299,3	0,1	1 295,1
- Kongresové centrum Praha,a.s.	1 481,2							-25,7	1 455,5
<b>3. Solidární záruky za závazky Slovenska celkem</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
- Chemicelulóza Žilina	0,0								0,0
<b>A Úhrn standardních státních záruk</b>	<b>38 975,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1 777,5</b>	<b>699,3</b>	<b>2 663,4</b>	<b>2 743,7</b>	<b>-417,5</b>	<b>34 228,9</b>
<b>Nestandardní státní záruky</b>									
- ve prospěch ČNB na odškodnění strategického investora IPB	156 954,2					2,0 **)			156 952,2
- ve prospěch ČSOB za nekvalitní aktiva IPB	0,0								0,0
<b>B Úhrn nestandardních státních záruk</b>	<b>156 954,2</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>2,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>156 952,2</b>
<b>Celkový úhrn standardních a nestandardních státních záruk</b>	<b>195 929,5</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1 777,5</b>	<b>699,3</b>	<b>2 665,4</b>	<b>2 743,7</b>	<b>-417,5</b>	<b>191 181,1</b>
<b>Záruky ze zákona č.77/2002 Sb. - SŽDC, s.o.</b>	<b>7 000,0</b>			<b>322,0</b>		<b>322,0</b>			<b>7 000,0</b>

\*) narovnání na účetní stav ke 31.12.2009

\*\*) realizace 14 546,7 tis. Kč, vráceno 12 520,2 tis.Kč