

8. Účelové fondy Městské části Praha 6

v tis. Kč

	Stav k 1.1.2019	Stav k 31.12.2019
Fond rezerv a rozvoje	104.654,98	209.184,94
Účelový fond darů	12.983,60	12.800,30
Sociální fond zaměstnavatele	16.652,42	16.008,56
Celkem	134.291,00	237.993,80

Fond rezerv a rozvoje

Příjmy fondu ve sledovaném období byly tvořeny zařazením finančních prostředků, jako součást výsledku hospodaření MČ Praha 6 za rok 2018 ve výši 100.000,00 tis. Kč. Úroky dosáhly výše 4.534,06 tis. Kč. Naopak výdaje tohoto fondu představovaly bankovní poplatky ve výši 4,10 tis. Kč.

Účelový fond darů

Z účtu Účelového fondu darů byly v roce 2019 převedeny zpět do rozpočtu dary ve výši 183,30 tis. Kč přijaté na základě výzvy "Šest kaplí Poutní cesty do Hájků hledá své donátory" (schváleno usnesením RMČ č. 3529/18 ze dne 30.5.2018).

Sociální fond zaměstnavatele

Obraty ve sledovaném období byly na straně příjmů tvořeny přidělem do fondu z rozpočtu MČ Praha 6 ve výši 12.830,80 tis. Kč a úroky ve výši 25,48 tis. Kč, na straně výdajů pak skutečným čerpáním fondu prostřednictvím rozpočtu Městské části Praha 6 ve výši 13.499,43 tis. Kč a bankovními poplatky ve výši 0,71 tis. Kč.

Správa volných finančních prostředků

Městská část Praha 6 i nadále v roce 2019 aktivně obhospodařovala finanční prostředky, a to formou externí Správy aktiv, lépe úročenými účty či termínovanými vklady a nově prostřednictvím rámcové smlouvy o obchodování na finančním trhu.

Formou externí Správy aktiv:

K 31.12.2019 měl stav obhospodařovaných finančních prostředků následující podobu: Česká spořitelna, a.s. obhospodařovala ve formě správy aktiv částku v prvotně vložených finančních prostředcích ve výši 325,5 mil. Kč, tržní hodnota dle reportu správce byla 335,8 mil. Kč, od začátku roku zhodnocovala ve výši 4,57 % p.a.

Další správce aktiv ČSOB Asset Management, a.s., investiční společnost obhospodařoval k 31.12.2019 v prvotně vložených finančních prostředcích 260 mil. Kč, tržní hodnota dle reportu správce byla 272,8 mil. Kč, od začátku roku zhodnocovala ve výši 3,70 % p.a.

Přehled o portfoliích obhospodařovaných formou externí správy aktiv

	Prvotně vložené fin. prostředky k 31.12.2019 (v tis.Kč)	Tržní hodnota k 31.12.2019 dle reportů od správců aktiv (v tis. Kč)	Výnos od počátku ¹ do 31.12.2019 (tis. Kč)	Roční výnos celkem od počátku ¹ do 31.12.2019 (v % ročně)
ČSOB Asset Management ²	260 000,00	272 800,75	55 507,01	2,19%
Česká spořitelna ³	325 550,00	335 816,55	48 747,91	2,05%
	585 550,00	608 617,30		

¹ každá smlouva uzavřena k jinému datu viz následující:² smlouva uzavřena 2.9.2003

³ smlouva uzavřena 21.9.2007

Pro informaci uvádíme, že čtvrtletně dochází u správců aktiv k převodu realizovaných výnosů do rozpočtu MČ Praha 6. Za 11 měsíců 2019 bylo celkem do rozpočtu převedeno od ČS a.s., ČSOB AM a depozitáře ČSOB cca 19,2 mil. Kč.

Formou lépe úročenými účty a termínovanými vklady:

I nadále docházelo u běžných účtů vedených u Komerční banky, a.s., ČS, a.s. a PPF banky ke snaze spravovat formou lépe úročených účtů, případně termínovaných účtů.

Přehled zhodnocování formou lépe úročných účtů

Správce	1 - 12 / 2019		
	Průměrný úročený zůstatek v tis.Kč	Čisté výnosy v tis. Kč	Celková průměrná výše úrokové sazby v %
KB - všechny účty	249 295,80	2 719,96	1,06%
ČS - všechny účty	829 618,00	6 281,97	0,75%
PPF Banka - všechny účty	86 081,12	1 877,37	1,04%

V roce 2019 došlo k opětovnému nastartování zhodnocování finančních prostředků i na běžných účtech. U Komerční banky má MČ Praha 6 nastavený cash pooling se sazbou 1,25 %.

Česká spořitelna, a.s. úročí běžné účty s největším zůstatkem, tj. základní účet, účet zdaňované činnosti a FRR sazbou 1 %. U PPF banky, a.s. byl účet FRR úročen sazbou 1,3 %, druhý účet je aktuálně se zůstatkem 0, neboť jiné bankovní domy nabídly MČ Praha 6 lepší úročení finančních prostředků a MČ Praha 6 uzavřela půlroční termínovaný účet u KB se sazbou 1,78 % a dva roční termínované vklady u ČSOB na částky á 100 mil. Kč se sazbou 1,93 % a 1,98 %.

Formou rámcové smlouvy o obchodování na finančním trhu:

Tímto způsobem dochází na dvou účtech u České spořitelny k přímým pravidelným termínovaným 14 denním úlozkám na finančním trhu. Je ukládáno 50 mil. Kč ze základního účtu a 50 mil. Kč z účtu zdaňované činnosti. Aktuální sazba je 1,65 % p.a. Tento způsob byl zpočátku zvolen na období 4 měsíců, následně pozitivně vyhodnocen a prodloužen až do konce roku 2020.

Komentář:

Usnesením RMČ č. 406/19 ze dne 23.4.2019 bylo rozhodnuto o otevření termínovaného vkladu na částku 200 mil. Kč u Komerční banky, tento termínovaný vklad byl půlroční s termínem do 14.11.2019. Následně došlo usnesením RMČ 1047/19 ze dne 26.11.2019 k jeho znovu otevření do 6.6.2020.

Usnesením RMČ č. 396/19 ze dne 9.4.2019 bylo rozhodnuto o otevření dvou termínovaných vkladů na částku á 100 mil. Kč u ČSOB, jeden termínovaný vklad končí 13.5.2020 a druhý 21.5.2020.

Dále usnesením RMČ č. 519/19 ze dne 28.5.2019 bylo rozhodnuto o uzavření rámcové smlouvy o obchodování na finančním trhu s Českou spořitelnou, a.s. Pomocí této smlouvy předseda Finančního výboru ukládal volné finanční prostředky ze základního účtu a z účtu zdaňované činnosti na 14 denní termínované úložky. Smlouva skončila k 31.10.2019, ale vzhledem k tomu, že Finanční výbor ji vyhodnotil pozitivně, byla smlouva znovu otevřena, a to do konce roku 2020 za stejných podmínek. Poté bude opět vyhodnocena a případně znovuotevřena.

Ekonomický odbor stále sleduje nastavenou investiční strategii a je na členech Finančního výboru ZMČ Prahy 6 případně stávající investiční strategii, znovu prostřednictvím rozhodnutí FV ZMČ, přehodnotit a aktuální nastavení případně znovu schválit.