

## 8. Účelové fondy Městské části Praha 6

v tis. Kč

	Stav k 1.1.2018	Stav k 31.12.2018
Fond rezerv a rozvoje	52.834,29	104.654,98
Účelový fond darů	12.800,30	12.983,60
Sociální fond zaměstnavatele	14.701,73	16.652,42
<b>Celkem</b>	<b>80.336,32</b>	<b>134.291,00</b>

### Fond rezerv a rozvoje

Příjmy fondu ve sledovaném období byly tvořeny zařazením finančních prostředků, jako součást výsledku hospodaření MČ Praha 6 za rok 2017 ve výši 50.000,00 tis. Kč. Úroky dosáhly výše 1.825,00 tis. Kč. Naopak výdaje tohoto fondu představovaly bankovní poplatky ve výši 4,31 tis. Kč.

### Účelový fond darů

Na účet Účelového fondu darů byly v roce 2018 přijaty pouze 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 11.411,33 tis. Kč a úroky ve výši 13,93 tis. Kč, na straně výdajů pak skutečným čerpáním fondu prostřednictvím rozpočtu Městské části Praha 6 ve výši 9.473,69 tis. Kč a bankovními poplatky ve výši 0,88 tis. Kč.

### Správa volných finančních prostředků

Městská část Praha 6 i nadále v roce 2018 aktivně obhospodařovala finanční prostředky, a to formou externí Správy aktiv a lépe úročenými účty či termínovanými vklady. Od roku 2013 nově přibyl i přímý nákup státních spořicí dluhopisů, který byl v roce 2018 splatný.

#### Formou externí Správy aktiv:

K 31.12.2018 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 328,7 mil. Kč.

Další správce aktiv ČSOB Asset Management, a.s., investiční společnost obhospodařoval k 31.12.2018 v prvotně vložených finančních prostředcích 260 mil. Kč, tržní hodnota dle reportu správce byla 266,9 mil. Kč.

Hodnota depozita u ČSOB dle reportu k 31.12.2018 činila částku ve výši 0 mil. Kč.

### Přehled o portfoliích obhospodařovaných formou externí správy aktiv

	Prvotně vložené fin. prostředky k 31.12.2018 (v tis.Kč)	Tržní hodnota k 31.12.2018 dle reportů od správců aktiv (v tis. Kč)	Výnos od počátku <sup>1</sup> do 31.12.2018 (tis. Kč)	Roční výnos celkem od počátku <sup>1</sup> do 31.12.2018 (v % ročně)
ČSOB Asset Management <sup>2</sup>	260 000,00	266 908,25	45 654,21	2,09%
Česká spořitelna <sup>3</sup>	325 550,00	328 673,29	33 849,83	1,75%
	585 550,00	595 581,54		

<sup>1</sup> každá smlouva uzavřena k jinému datu viz následující:<sup>2</sup> smlouva uzavřena 2.9.2003

<sup>3</sup> 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 2018 bylo celkem do rozpočtu převedeno od ČS a.s., ČSOB AM a depozitáře ČSOB cca 9,2 mil. Kč.

Formou lépe úročených účtů:

I nadále docházelo u běžných účtů vedených u Komerční banky, a.s. a ČS, a.s. PPF Banky ke zhodnocování formou lépe úročených účtů či termínovaných účtů.

**Přehled zhodnocování formou lépe úročných účtů**

Správce	1 - 12 / 2018		
	Průměrný úročený zůstatek v tis.Kč	Čisté výnosy v tis. Kč	Celková průměrná výše úrokové sazby v %
KB - všechny účty	234 628,63	591,62	0,27%
ČS - všechny účty	896 606,05	2 322,71	0,26%
PPF Banka - všechny účty	260 640,92	1 291,53	0,56%

Formou přímého nákupu státních spořicí dluhopisů:

V červnu a listopadu 2013 nakoupila MČ Praha 6 státní spořicí dluhopisy (SSD) v celkovém objemu 200 mil. Kč, jednalo se o 5 -letý reinvestiční (objem 150 mil. Kč) a o 5 -letý kupónový spořicí státní dluhopis (objem 50 mil. Kč).

5letý reinvestiční spořicí státní dluhopis (CZ 0001004006)

Počet kusů upisovaných dluhopisů			100.000.000 ks
Cena dluhopisů	12.6.2013		100.000.000,-Kč
1.výnos dluhopisů	12.6.2014	0,50%	500.000,-Kč
2.výnos dluhopisů	12.6.2015	1,00%	1.050.000,-Kč
3.výnos dluhopisů	12.6.2016	3,00%	3.045.150,-Kč
4.výnos dluhopisů	12.6.2017	4,00%	4.182.006,-Kč
5.výnos dluhopisů	12.6.2018	7,00%	7.611.250,92,-Kč
<b>Výnosy dluhopisů celkem</b>			<b>116.343.406,92,-Kč</b>

5letý reinvestiční spořicí státní dluhopis (CZ 0001004196)

Počet kusů upisovaných dluhopisů			50.000.000 ks
Cena dluhopisů	12.12.2013		50.000.000,-Kč
1.výnos dluhopisů	12.12.2014	0,50%	250.000,-Kč
2.výnos dluhopisů	12.12.2015	1,00%	502.500,-Kč
3.výnos dluhopisů	12.12.2016	3,00%	1.522.575,-Kč
4.výnos dluhopisů	12.12.2017	4,00%	2.091.003,-Kč
5.výnos dluhopisů	12.12.2018	6,50%	3.533.795,07,-Kč
<b>Výnosy dluhopisů celkem</b>			<b>57.899.873,07,-Kč</b>

5letý kupónový spořicí státní dluhopis (CZ 0001004188)

Počet kusů upisovaných dluhopisů			50.000.000 ks
Cena dluhopisů	12.12.2013		50.000.000,-Kč
1.výnos dluhopisů	12.12.2014	0,50%	250.000,-Kč
2.výnos dluhopisů	12.12.2015	1,00%	500.000,-Kč
3.výnos dluhopisů	12.12.2016	3,00%	1.500.000,-Kč
4.výnos dluhopisů	12.12.2017	4,00%	2.000.000,-Kč
5.výnos dluhopisů	12.12.2018	6,50%	2.750.000,-Kč
<b>Výnosy dluhopisů celkem</b>			<b>7.000.000,-Kč</b>

V červnu došlo ke splacení 5letého reinvestičního spořicího státního dluhopisu, MČ Praha 6 obdržela na účet celkový výnos 116,3 mil. Kč, tj průměrný roční výnos 3,07 %.

Dále v prosinci došlo ke splacení dalších spořicíh státních dluhopisu v objemu 100mil. Kč, jednalo se o 5-leté reinvestiční (objem 50 mil. Kč, průměrný roční výnos 3,0 %) a 5-letý kupónový spořicí státní dluhopis (objem 50 mil. Kč, průměrný roční výnos 2,73 %).

I tento nákup státních spořicíh dluhopisů je brán jako způsob obhospodařování finančních prostředků, kterým dochází k další diverzifikaci v rámci umístování finančních prostředků do správy aktiv.

Komentář:

V květnu a červnu došlo usnesením RMČ č. 3555/18 ze dne 30.5.2018 a ZMČ č. 641/18 ze dne 20.6.2018 ke schválení prodeje posledních cenných papírů po správci aktiv KEY INVESTMENTS.

Akcie Spolku pro chemickou a hutní výrobu byly prodány za 9,2 mil. Kč, což je 20 % z nominální hodnoty, obchodní ztráta činila cca 17,9 mil. Kč. Tímto prodejem došlo k ukončení a vyúčtování celého portfolia po správci aktiv KEY INVESTMENTS.

V rámci nastavené finanční strategie i nadále ekonomický odbor sleduje vývoj na finančních trzích a aktivně jedná s peněžními domy o výši úročení na běžných účtech MČ Praha 6.