

## 8. Účelové fondy Městské části Praha 6

v tis. Kč

	Stav k 1.1.2020	Stav k 31.12.2020
Fond rezerv a rozvoje	209.184,94	251.293,67
Účelový fond darů	12.800,30	26.109,30
Sociální fond zaměstnavatele	16.008,56	18.125,62
<b>Celkem</b>	<b>237.993,80</b>	<b>295.528,59</b>

### Fond rezerv a rozvoje

Příjmy fondu ve sledovaném období byly tvořeny zařazením finančních prostředků, jako součást výsledku hospodaření MČ Praha 6 za rok 2019 ve výši 100.000,00 tis. Kč. Úroky dosáhly výše 2.112,32 tis. Kč. Naopak výdaje tohoto fondu představovaly zapojení v rámci financování rozpočtu na rok 2020 ve výši 60.000,00 tis. Kč a bankovní poplatky byly uhrazeny ve výši 3,59 tis. Kč.

### Účelový fond darů

Příjmy tohoto fondu tvoří dar od Letiště Praha, a.s. ve výši 4.000,00 tis. Kč v rámci dotačního programu „Otevřený svět“ na podporu jazykové vzdělanosti žáků základních škol, dále dar od společnosti Red Thirteen, s.r.o. ve výši 50,00 tis. Kč a od společnosti Central Group, a.s. ve výši 50,00 tis. Kč na akci "Šest kaplí Poutní cesty do Hájků hledá své donátory". Další dar, a to ve výši 49,00 tis. Kč na ocenění laureátů „vynikající učitel“ a dar ve výši 10,00 tis. Kč jako kompenzace za možnost využití venkovních prostor Skleněného paláce k natáčení filmu. Kapitálové příjmy fondu v tomto roce tvoří finanční dary poskytnuté společnostmi BP Veleslavín, a.s. ve výši 5.000,00 tis. Kč, Red Thirteen, s.r.o. a FINEP HOLDING, SE ve výši 4.150,00 tis. Kč za účelem podpory vzniku nových kapacit školských zařízení.

### Sociální fond zaměstnavatele

Obraty ve sledovaném období byly na straně příjmů tvořeny přidělem do fondu z rozpočtu MČ Praha 6 ve výši 13.681,12 tis. Kč a úroky ve výši 13,62 tis. Kč, na straně výdajů pak skutečným čerpáním fondu prostřednictvím rozpočtu Městské části Praha 6 ve výši 11.577,47 tis. Kč a bankovními poplatky ve výši 0,21 tis. Kč.

### Správa volných finančních prostředků

Městská část Praha 6 i nadále v roce 2020 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 31.12.2020 měl stav spravovaných finančních prostředků následující podobu: Česká spořitelna, a.s. obhospodařovala ve formě správy aktiv částku v prvotně vložených finančních prostředcích ve výši 474,9 mil. Kč, tržní hodnota dle reportu správce byla 483,5 mil. Kč, za daný rok bylo zhodnocení ve výši 1,38 % p.a.

Další správce aktiv ČSOB Asset Management, a.s., investiční společnost obhospodařoval k 31.12.2020 v prvotně vložených finančních prostředcích 409,4 mil. Kč, tržní hodnota dle reportu správce byla 425,9 mil. Kč, za daný rok bylo zhodnocení ve výši 2,53 % p.a.

## Přehled o portfoliích obhospodařovaných formou externí správy aktiv

	Prvotně vložené fin. prostředky k 31.12.2020 (v tis.Kč)	Tržní hodnota k 31.12.2020 dle reportů od správců aktiv (v tis. Kč)	Výnos od počátku <sup>1</sup> do 31.12.2020 (tis. Kč)	Roční výnos celkem od počátku <sup>1</sup> do 31.12.2020 (v % ročně)
ČSOB Asset Management <sup>2</sup>	409 400,00	425 959,41	64 068,48	2,21%
Česká spořitelna <sup>3</sup>	474 950,00	483 513,04	54 192,16	2,08%
	884 350,00	909 472,45		

<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 2020 bylo celkem do rozpočtu převedeno od ČS, a.s. a ČSOB AM cca 39,7 mil. Kč.

### Formou lépe úročenými účty a termínovanými vklady:

I nadále dochází 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 / 2020		
	Průměrný úročený zůstatek v tis.Kč	Čisté výnosy v tis. Kč	Celková průměrná výše úrokové sazby v %
KB - všechny účty	320 118,56	1 251,73	0,47%
ČS - všechny účty	821 302,10	2 339,46	0,28%
PPF Banka - všechny účty	103 681,69	600,60	0,58%

Zpočátku roku 2020 se pokračovalo v nastartovaném zhodnocování finančních prostředků i na běžných účtech. U Komerční banky měla MČ Praha 6 nastavený cash pooling se sazbou 1,25 %.

Česká spořitelna, a.s. úročila 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 %.

MČ Praha 6 měla uzavřený půlroční termínovaný účet u KB se sazbou 1,71 %, který skončil 6.6.2020 a dva roční termínované vklady u ČSOB na částky á 100 mil. Kč se sazbou 1,93 % a 1,98 %, které skončily 13.5. a 21.5.2020.

Vzhledem ke koronavirové krizi snižovala ČNB postupně 2T repo sazbu, od které se vyvíjí úročení na běžných účtech, ze 2,25 % na začátku roku až na aktuálních 0,25 %. Na toto snížení reagovaly i komerční banky a od května snížily MČ Praha 6 úrokové sazby, jak na běžných účtech, tak na termínovaných vkladech téměř na nulu.

### Formou rámcové smlouvy o obchodování na finančním trhu:

Tímto způsobem docházelo na dvou účtech u České spořitelny k přímým pravidelným termínovaným 14 denním úložkám na finančním trhu. Bylo ukládáno 50 mil. Kč ze základního účtu a 50 mil. Kč z účtu zdaňované činnosti. Z počátku roku byla sazba 1,65 %, která spadla až k aktuální nule, a tento způsob zhodnocování není nyní aktivně využíván.

### Komentář:

Usnesením RMČ č. 1047/19 ze dne 26.11.2019 bylo rozhodnuto o otevření termínovaného vkladu na částku 200 mil. Kč u Komerční banky, tento termínovaný vklad byl půlroční a skončil 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 skončil 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, Finanční výbor ji vyhodnotil pozitivně a byla znovu otevřena do konce roku 2020 za stejných podmínek.

Usnesením RMČ č.1649/20 ze dne 28.7.2020 bylo odsouhlaseno vložení volných 174,4 mil. Kč každému ze správců, jednalo se o obdrženou dividendu od společnosti SNEO, a.s.

Usnesením RMČ č. 2024/20 ze dne 1.12.2020 byl odsouhlasen výběr finančních prostředků od správců aktiv pro potřeby rozpočtu ve výši 25 mil. Kč od každého.

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