

8. Účelové fondy Městské části Praha 6

v tis. Kč

	Stav k 1.1.2021	Stav k 31.12.2021
Fond rezerv a rozvoje	251.293,67	132.277,58
Účelový fond darů	26.109,30	20.272,58
Sociální fond zaměstnavatele	18.125,62	19.719,39
Celkem	295.528,59	172.269,55

Fond rezerv a rozvoje

Příjmy fondu ve sledovaném období byly tvořeny úroky, které dosáhly výše 987,30 tis. Kč. Naopak výdaje tohoto fondu představovaly zapojení v rámci financování rozpočtu na rok 2021 ve výši 120.000,00 tis. Kč a bankovní poplatky byly uhrazeny ve výši 3,39 tis. Kč.

Účelový fond darů

Výdaji tohoto fondu je převod finančních prostředků do rozpočtu MČ Praha 6, konkrétně se jedná o použití daru od Red Thirteen, s.r.o. a FINEP HOLDING, SE ve výši 87,72 tis. Kč za účelem podpory vzniku nových kapacit školských zařízení, použití daru na akci "Šest kaplí Poutní cesty do Hájků hledá své donátory" ve výši 100,00 tis. Kč, použití daru ve výši 49,00 tis. Kč na ocenění laureátů „vynikající učitel“, použití daru ve výši 600,00 tis. Kč na zpracování studie KEP pro novou dopravní trasu na dopravní propojení KES a vrácení daru ve výši 5.000,00 tis. Kč společnosti Bořislavka Office a Shopping Centre, s.r.o. na základě dodatku ke smlouvě č. S 595/2014/ODŽP.

Sociální fond zaměstnavatele

Obraty ve sledovaném období byly na straně příjmů tvořeny přidělem do fondu z rozpočtu MČ Praha 6 ve výši 13.596,54 tis. Kč a úroky ve výši 6,94 tis. Kč, na straně výdajů pak skutečným čerpáním fondu prostřednictvím rozpočtu Městské části Praha 6 ve výši 12.009,71 tis. Kč.

Správa volných finančních prostředků

Městská část Praha 6 i nadále v roce 2021 spravovala volné finanční prostředky, a to formou Správy aktiv, lépe úročenými účty a ke konci roku prostřednictvím rámcové smlouvy o obchodování na finančním trhu.

Formou externí Správy aktiv:

K 31.12.2021 měl stav spravovaných finančních prostředků následující podobu: Česká spořitelna, a.s. obhospodařovala ve formě správy aktiv částku v prvotně vložených finančních prostředcích ve výši 434,9 mil. Kč, tržní hodnota dle reportu správce byla 446,4 mil. Kč.

Další správce aktiv ČSOB Asset Management, a.s., investiční společnost obhospodařoval k 31.12.2021 v prvotně vložených finančních prostředcích 369,4 mil. Kč, tržní hodnota dle reportu správce byla 380,8 mil. Kč.

Nově vysoutěžený správce aktiv Generali Investments CEE, investiční společnost, a.s. obhospodařovala k 31.12.2021 v prvotně vložených finančních prostředcích 100,0 mil. Kč, tržní hodnota dle reportu správce byla 100,3 mil. Kč.

Přehled o portfoliích obhospodařovaných formou externí správy aktiv

	Prvotně vložené fin. prostředky k 31.12.2021 (v tis.Kč)	Tržní hodnota k 31.12.2021 dle reportů od správců aktiv (v tis. Kč)	Výnos od počátku ¹ do 31.12.2021 (tis. Kč)	Roční výnos celkem od počátku ¹ do 31.12.2021 (v % ročně)
ČSOB Asset Management ²	369 400,00	380 792,40	66 806,55	2,12%
Česká spořitelna ³	434 950,00	446 369,35	56 033,20	1,97%
Generali ⁴	100 000,00	100 331,72	331,72	1,06%
	904 350,00	927 493,46		

¹ každá smlouva uzavřena k jinému datu viz následující:

² smlouva uzavřena 2.9.2003

³ smlouva uzavřena 21.9.2007

⁴ smlouva uzavřena 10.9.2021

Pro informaci uvádíme, že čtvrtletně dochází u správců aktiv k převodu realizovaných výnosů do rozpočtu MČ Praha 6. Za 11 měsíců 2021 bylo celkem do rozpočtu převedeno od ČS, a.s. a ČSOB AM cca 30,6 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 finanční prostředky formou lépe úročených účtů.

Přehled zhodnocování formou lépe úročných účtů

Správce	1 - 12 / 2021		
	Průměrný úročený zůstatek v tis.Kč	Čisté výnosy v tis. Kč	Celková průměrná výše úrokové sazby v %
KB - všechny účty	340 356,83	1 051,71	0,29%
ČS - všechny účty	964 359,27	1 452,95	0,15%
PPF Banka - všechny účty	103 920,35	389,84	0,38%

Vzhledem k pokračující koronavirové krizi držela ČNB 2T repo sazbu, od které se vyvíjí úročení na běžných účtech, první půlku roku na sazbě 0,25 %, od začátku druhé poloviny roku dochází k postupnému zvyšování, kdy na konci roku byla sazba 3,75 %.

Na toto zvýšení reagovaly i komerční banky a s postupem času dojednávala MČ Praha 6 i vyšší úročení na běžných účtech. Ke konci roku 2021 se úročily běžné účty u Komerční banky cashpoolingovou sazbou 1,57 %, u PPF 1,5 % a České spořitelny úročila běžné účty s největším zůstatkem, tj. základní účet, účet zdaňované činnosti a FRR sazbou 1,25 %.

Formou rámcové dohody o obchodování na finančním trhu:

Usnesením RMČ č.3061/21 ze dne 13.12.2021 byla s Českou spořitelnou, a.s. uzavřena Rámcová dohoda o uzavírání devizových spotových a depozitních transakcí. Na základě této Dohody dochází na dvou běžných účtech u České spořitelny k přímým pravidelným termínovaným 14 denním úlozkám na finančním trhu. Může být ukládáno až 150 mil. Kč ze základního účtu a až 150 mil. Kč z účtu zdaňované činnosti. První obchod byl uzavírán se sazbou 3,30 %.

Komentář:

V měsíci červnu byla vyhlášena výzva k podání nabídek na „Zhodnocování volných finančních prostředků“ s předpokládaným objemem 100 mil. Kč. Na základě této výzvy došlo k rozšíření současných dvou správců aktiv o jednoho. Usnesením RMČ č. 2719/21 ze dne 27.7.2021 bylo schváleno uzavření smlouvy o obhospodařování s Generali Investments CEE, investiční společnost, a.s. a vložení 100 mil. Kč do nového portfolia. Aktuálně má MČ Praha 6 tři správce aktiv.

Usnesením RMČ č. 3004/20 ze dne 29.11.2021 byl odsouhlasen výběr finančních prostředků od dvou původních správců aktiv pro potřeby rozpočtu ve výši 40 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.