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
Celkem	**237.993,80**	**295.528,59**

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 Hájku 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 přídělem 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[1] do 31.12.2020 (tis. Kč)	Roční výnos celkem od počátku[1] do 31.12.2020 (v % ročně)
ČSOB Asset Management[2]	409 400,00	425 959,41	64 068,48	2,21%
Česká spořitelna[3]	474 950,00	483 513,04	54 192,16	2,08%
	884 350,00	909 472,45		

[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 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

	1 - 12 / 2020		
Správce	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.