

Financování - tř. 8

- a) Změna stavu krátkodobých prostředků – úbytek (213 745,34 tis. Kč) finančních prostředků na účtech městské části Praha 4 ovlivňujících její hospodaření – položka 8115.

Rozbor změny stavu krátkodobých prostředků (rozdíl):

Změna stavu Fondu rezerv a rozvoje včetně portfolia – úbytek	- 30 384,85 tis. Kč
Změna stavu Fondu privatizace – úbytek	- 638,9 tis. Kč
Změna stavu Sociálního fondu zaměstnavatele – úbytek	- 5,66 tis. Kč
Změna stavu sponzorského fondu – úbytek	-3 208,94 tis. Kč
Změna stavu základního běžného účtu - úbytek	-179 506,99 tis. Kč

Úbytek stavu základního běžného účtu ve výši 179 506,99 tis. Kč se skládá z:

- úbytku prostředků souvisejících s Portfoliem (saldo) v částce 180 245,24 tis. Kč (nákupy a prodej CP, nákupy povodňových dluhopisů, odměna za správu, přesun prostředků na termínovaný vklad a pod).
- zvýšení finančních prostředků (saldo) v částce 738,25 tis. Kč. související s běžným hospodařením městské části

Tvorba a čerpání Fondů v Kč:

Počáteční stav účtu 236 010 - Fondu rezerv a rozvoje k 1.1.2013 - vedený u ČS a.s.	5 776 933,05
Vratka nevyčerpaného grantu Pragsport o.s.	15 000,00
oprava mezi sociálním fondem zaměstnanců a FRP	5 000,00
Úroky - bankovní poplatky	25 638,68
Stav Fondu rezerv a rozvoje k 31.12.2013	5 822 571,73
Počáteční stav účtu 236 160 k 1.1.2013 - Fond privatizace	1 555 778,90
Úroky - bankovní poplatky	4 253,27
Převod ze splátek přijatých do VHČ do fondu	345 632,00
Zapojení fondu na zpětné čerpání	-988 787,40
Stav Fondu privatizace k 31.12.2013	916 876,77
Počáteční stav účtu 236 140 k 1.1.2013 - Sponzorský fond na sociální účely	3 783 366,36
Úroky - bankovní poplatky	9 067,13
Převod darů z roku 2012 (převedeno v červenci 2013)	282 000,00
Převod do rozpočtu na výdaje v sociální oblasti - dle SR 2013	-3 500 000,00
Stav sponzorského fondu k 31.12.2013	574 433,49

Počáteční stav účtu 236 100 k 1.1.2013 - Sociální fond zaměstnanců	126 981,45
Přijaté splátky z poskytnutých půjček	0,00
oprava mezi sociálním fondem zaměstnanců a FRR - převod na FRR	-5 000,00
Tvorba fondu	5 955,00
Převod fondu do rozpočtu	-5 955,00
Úroky - bankovní poplatky	-662,26
Stav sociálního fondu zaměstnavatele k 31.12.2013	121 319,19
stav účtu Portfolia 236 015 k 1.1.2013	30 430 492,72
Nákup 5 ks dluhopisů VAR 10/27/16 - podíl FRR na nákupu	-30 430 492,72
Stav portfolia vytvořeného z FRR k 31.12.2013	0,00

- b) Operace z peněžních účtů – vyrovnání mezd z roku 2012 (2 731,7 tis. Kč) a DPH - položka 8901, celkem 1 345,28
- c) Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity – příjmy položka 8117:
1. prodej 10 tis. Kč dluhopisu GOVERNMENT BOND č. 2.8./09/16/13 – 102 793,89 tis. Kč
 2. prodej 10 tis. Kč dluhopisu GOVERNMENT BOND č. 2.8./09/16/13 – 102 793,89 tis. Kč
 3. prodej 3 tis. Kč dluhopisu GOVERNMENT BOND č. 2.8./09/16/13 – 30 544,19 tis. Kč
úctuje se zde o hodnotě za kterou to bylo původně nakoupeno
- d) Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity – výdaje – položka 8118:
1. nákup 20 000 ks dluhopisů 2.8.09/16/13 ve výši 205 587 777,78 tis. Kč
 2. nákup 5 ks dluhopisu GOVERNMENT BOND VAR 10/27/16 ve výši 50 081 555,56 Kč
 3. nákup 700 ks. dluhopisů GOVERNMENT BOND VAR 10/27/16 ve výši 7 040 366,67 Kč
 4. nákup 8 000 ks dluhopisů GOVERNMENT BOND VAR 07/23/17 ve výši 83 291 200 Kč
- e) Aktivní dlouhodobé operace řízení likvidity – výdaje – položka 8128 – nákup státních spořicíh dluhopisů ve výši 99 999 999,73 Kč

Úpravy rozpočtu: za období 10-12/2013 byl rozpočet položky 8115 snížen o částku 856,9 tis. Kč:

Snížení:

- 856,9 tis. Kč – snížení v souvislosti s nízkým čerpáním zpětného čerpání a příjmem 40% ze splátek do Fondu privatizace.

Portfolio, které obhospodařuje Česká spořitelna na základě smlouvy o obhospodařování cenných papírů. Investiční strategie omezuje investice na státní dluhopisy a peněžní vklady.

Detail:

a) Cenné papíry

Městská část Praha 4 má k 31.12.2013 zakoupených celkem 16 600 ks státních dluhopisů:

1. státní dluhopis VAR 10/27/16 v počtu 8 600 ks, nominální hodnota činí 86 000 000,- Kč, celková tržní hodnota dluhopisů k 31.12.2013 je 86 280 455,56 Kč.
2. VAR 07/23/17 v počtu 8 000 ks., nominální hodnota činí 80 000 000,- Kč, celková tržní hodnota dluhopisů k 31.12.2013 je 82 830 000 000,- Kč.

b) Účty a finanční operace

1. Termínovaný vklad v tržní hodnotě 51 001 402,50 Kč
2. Stav finančních prostředků na běžném účtu k 31.12.2013 činí 356 935 Kč.
3. K 31.12.2013 je předepsaná úroková pohledávka ve výši 588 800,- Kč

Tržní hodnota všech aktiv (cenné papíry, účty a finanční operace) k 31.12.2013 činí 221 057 593,06 Kč

Výkonnost portfolia

Datum	Vklady a výběry	Tržní hodnota	Výkonnost v %	Benchmark v %
31.12.2012	0,00	322 116 706,83		
31.01.2013	0,00	321 799 114,04	-0,10%	-0,09%
28.02.2013	-1 429 829,85	320 320 521,97	-0,11%	-0,15%
31.03.2013	0,00	320 499 191,97	-0,06%	-0,14%
30.04.2013		320 609 693,08	-0,03%	-0,02%
31.05.2013	- 99 999 999,73	220 656 941,69	- 0,01%	- 0,19%
30.06.2013		220.457.525,03	-0,08%	-0,33%
31.7.2013		220 628 175,02	- 0,02%	-0,30%
31.8.2013		220 758 750,28	0,03%	-0,32%
30.09.2013		220 952 602,50	0,10%	-0,29%
31.10.2013		220 827 066,11	0,05%	-0,34%
30.11.2013		221 291 461,94	0,23%	-0,33%
31.12.2013		221 057 593,06	0,14%	-0,36%
Celkem	101 429 829,58			

Rada městské části Praha 4 rozhodla svým usnesením č. 13R-595/2013 o zakoupení Státních povodňových dluhopisů ve výši 100 000 000 Kč s následujícím rozložením:

50 000 000 Kč	Dluhopis diskontovaný	1,5 let
25 000 000 Kč	Dluhopis prémiový	3 roky
25 000 000 Kč	Dluhopis kupónový	5 let

Finanční prostředky na nákup těchto dluhopisů byly převedeny z portfolia, kde dochází s ohledem na celkovou ekonomickou situaci na finančních trzích, k nízkému zhodnocování uložených prostředků.