

### Financování - třída 8

- a) **Změna stavu krátkodobých prostředků na bankovních účtech položka 8115** – přírůstek finančních prostředků ve výši 221 769,73 tis. Kč na účtech městské části Praha 4 ovlivňujících její hospodaření

b)

**Rozbor změny stavu krátkodobých prostředků (rozdíl):**

Změna stavu Fondu rezerv a rozvoje včetně portfolia – přírůstek	4,76 tis. Kč
Změna stavu Fondu privatizace – úbytek (zrušení)	-916,54 tis. Kč
Změna stavu Sociálního fondu zaměstnavatele – úbytek	-0,42 tis. Kč
Změna stavu základního běžného účtu - přírůstek	222 681,93 tis. Kč

**Tvorba a čerpání Fondů v Kč:**

<b>Počáteční stav účtu 236 010 - Fondu rezerv a rozvoje k 1.1.2015</b>	<b>5 836 543,11</b>
Úroky - bankovní poplatky	4 765,03
<b>Stav Fondu rezerv a rozvoje k 31.12.2015</b>	<b>5 841 308,14</b>
<b>Počáteční stav účtu 236 160 k 1.1.2015 - Fond privatizace</b>	<b>916 547,89</b>
Úroky - bankovní poplatky	27,94
Zrušení fondu - převod na běžný účet	-916 575,83
<b>Stav účtu k 30.11.2015</b>	<b>0,0</b>
<b>Počáteční stav účtu 236 100 k 1.1.2015 - Sociální fond zaměstnavatele</b>	<b>120 683,96</b>
Tvorba fondu	4 043,00
Převod fondu do rozpočtu	-4 043,00
Úroky - bankovní poplatky	-423,38
<b>Stav Sociálního fondu zaměstnavatele k 31.12.2015</b>	<b>120 260,58</b>

Úpravy rozpočtu: za období 1-12/2015 byl rozpočet položky 8115 navýšen o částku 39 796,7 tis. Kč

Navýšení:

- 39 699,5 tis. Kč v souvislosti se závěrečným účtem za rok 2014 dle usnesení Zastupitelstva MČ Praha 4
- 1 tis. Kč – zapojení vratky grantů UZ 98

c) **Operace z peněžních účtů položka 8901** – vyrovnání DPH, převod vlastnických práv v celkové výši 6 049,08 tis. Kč (technická položka)

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

Rada městské části Praha 4 svým usnesením číslo 18R-620/2015 schválila dodatek číslo 2 ke Smlouvě o obhospodařování cenných papírů mezi městskou částí Praha 4 a českou spořitelnou a.s., kterým byla řešena změna v investiční strategii finančních prostředků alokovaných na investičním účtu. Portfolio vykazovalo již nějakou dobu velice nízkou výnosnost a Česká spořitelna doporučila změnu v investiční strategii, která spočívala v tom, že část finančních prostředků bude vložena i do podílových fondů ČS nemovitostního REICO. Městská část zároveň tímto dodatkem snížila stav Portfolia, částku ve výši 200 000,- Kč převedla zpět na běžný účet.

*Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity – příjmy - položka 8117* – zahrnují se příjmy z prodeje krátkodobých dluhopisů (ve stejné výši jako při jejich pořízení). Rozdíl v ceně mezi nákupem a prodejem ve výši 376 200,- Kč je proúčtován jako ztráta na výdajové položce 5149

- Prodej CP VAR 10/23/17 ve výši 92 541 475,- Kč
- Prodej CP VAR 10/27/16 ve výši 90 516 625,- Kč

**Celkem položka 8117: 183 058,10 tis. Kč**

*Aktivní krátkodobé operace řízení likvidity- výdaje – položka 8118* – jde o opačnou položku k položce 8117, patří na ni vydání dočasně volných peněžních prostředků

- Nákup CP VAR 12/09/20 za částku 27 103 410,- Kč
- Nákup CP CS Nemovitostní za 3 500 000,- Kč
- Nákup ISCS AR Realitní za 3 500 000,- Kč

**Celkem položka 8118: - 34 103,41 tis. Kč**

*Detail Portfolia k 31.12.2015:*

a) Státní dluhopisy

1. SD var 07/17 – podíl na portfoliu 50,86%, počet ks 3 650, nominální hodnota je 36 500 000,- Kč, celková tržní hodnota k 31.12.2015 je 37 347 083,89,- Kč
2. SD Var 12/09/20 – podíl na portfoliu 37,05%, počet ks 2 700,- Kč, nominální hodnota je 27 000 000,- Kč, celková tržní hodnota je 27 210 240,- Kč

b) Účty a finanční operace

1. Běžný účet – stav je 1 608 558,23 Kč
2. Pohledávky kupónové – 231 328,89 Kč

c) Ostatní cenné papíry

1. Fond CS Nemovitostní FOND REICO – podíl na portfoliu 50,12% , tržní hodnota 3 528 290,19 Kč
2. Fondy AR Realitní – podíl na portfoliu 49,88%, tržní hodnota 3 510 733,39 Kč

**Tržní hodnota všech aktiv k 31.12.2015 činí 73 436 234,59 Kč**

Městská část dále drží k 30.12.2015 dva spořicí státní dluhopisy (SSD) s velmi zajímavým výnosem 2,46% p.a. u aktuálně 1,5 letého SSD, resp. 2,82% p.a. u aktuálně 3,5 letého SSD. Konečný počet cenných papírů s datem splatnosti 12.6.2016: 25 250 625, hodnota naběhlého úroku je 905 848,92 Kč

Konečný počet cenných papírů s datem splatnosti 12.6.2018: 25 000 000, hodnota naběhlého úroku je 413 934,43 Kč