

KRAJSKÝ ÚŘAD KRAJE VYSOČINA

Odbor ekonomický

Žižkova 57, 587 33 Jihlava, Česká republika

tel.: 564 602 232, e-mail: posta@kr-vysocina.cz

Vážený pane

Email

Vážený pane.

k Vašemu dotazu, který nám byl doručen 10. 4. 2019, Vám sděluji následující.

Kraj Vysočina zřizuje pro realizaci peněžního styku více bankovních účtů. A to z důvodu sledování svých příjmových operací, svých výdajů, dále transferové účty, účty projektů, účty fondů. Všechny účty, které kraj zřizuje, jsou vedeny zdarma. Kraj Vysočina realizuje na svém účtu č. 40500049999/6800 každodenně tzv. operaci cash pooling. Cash pooling je standardní bankovní produkt, jehož podstatou je a) koncentrace peněžních prostředků z více účtů za účelem jejich příznivějšího zhodnocení a b) případná kompenzace aktivních a pasivních zůstatků účtů. Při realizaci cash pooling je jeden účet z účtů, zahrnutých do cash pooling, určen jako hlavní účet. Na konci každého dne jsou aktivní (kladné) zůstatky účtů nulovány a převedeny na hlavní účet, kde jsou koncentrovány a úročeny. Na začátku nového dne jsou zase prostředky z hlavního účtu převedeny ve stejné výši zpět na ostatní účty zapojené v cash pooling. Pokud by některý účet kraje vykazoval mínusový (pasivní) stav, pak by zůstatek hlavního účtu byl rozdílem mezi součtem aktivních a pasivního účtu.

Z výše uvedeného je zřejmé, že účelem operací na účtu kraje č. 40500049999/6800 je dosažení optimalizace úrokových výnosů, nejedná se o žádný faktický výdaj prostředků kraje. Jde o každodenní bankovní transakci na účtech kraje, která byla akceptována již při zahájení spolupráce s bankou, jež provádí finanční bankovní transakce kraje. Výhodou je vyšší úročení z titulu vyššího celkového zůstatku (vyšší pásmo úročení).

Pro Vaši informaci uvádím, že hospodaření kraje je každoročně podrobena přezkoumání, které provádí zaměstnanci Ministerstva financí. Předmětem přezkoumání jsou mimo jiné i příjmové a výdajové operace kraje včetně finančních pohybů na účtech kraje.

Zároveň jsou každý rok informace o hospodaření kraje zpracovány do závěrečného účtu kraje, který zpravidla v červnu schvaluje zastupitelstvo kraje.

S pozdravem

Ing. Anna Křištofová

vedoucí ekonomického odboru