

VII. / 38. zasedání Zastupitelstva městské části Brno-Líšeň
konané dne 23. srpna 2018

Název:

Informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 30. 6. 2018

Obsah:

- Důvodová zpráva
- Výkaz zisku a ztráty
- Rozvaha


Návrh usnesení:


Zastupitelstvo městské části Brno-Líšeň


**bere na vědomí informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 30. 6. 2018
dle příloh**

Stanoviska dotčených orgánů:

- Finanční výbor projedná předkládaný materiál na svém nejbližším zasedání.
- Rada městské části Brno-Líšeň projedná materiál na své 84. schůzi dne 15. 8. 2018 a její usnesení bude na zasedání ZMČ sděleno ústně.

Garance správnosti, zákonnosti materiálu					
Podpisy dotčených odborů					
útvartajemníka	sociální	organizační	rozpočtu a financí	majetkoprávní	stavební
					

Zpracoval:
Odbor rozpočtu a financí
Ing. Libor Stehlík 

Předkládá:
za RMČ uvolněný funkcionář:
Starosta: Mgr. Břetislav ŠTEFAN 

Důvodová zpráva:

V souvislosti s povinností schvalovat účetní závěrku, která je stanovena zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a vyhláškou č. 220/2013 Sb., o požadavcích na schvalování účetních závěrek některých vybraných účetních jednotek, předkládáme informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 30. 6. 2018, a to na základě § 14 odst. 1 uvedené vyhlášky.

Rozsah předkládaných informací z mezitímní účetní závěrky je stanoven Zásadami schvalování účetní závěrky MČ Brno-Líšeň (schválenými ZMČ dne 17. 12. 2013), kde v bodě 10.1. těchto Zásad je uvedeno, že v průběhu účetního období ORF předloží ZMČ na vědomí informace z mezitímních účetních závěrek, a to údaje o nákladech, výnosech a hospodářském výsledku za příslušné čtvrtletí a o aktivech a pasivech. Jedná se tedy o údaje obsažené ve výkazu zisku a ztráty a v rozvaze, které jsou předkládány.

V rozvaze je možné na straně 3 v části „B.III. Krátkodobý finanční majetek“ zjistit stavy peněžních prostředků na bankovních účtech městské části k 30. 6. 2018. Na účtu 245 je stav depozitního účtu, na kterém jsou cizí prostředky (prostředky nesvéprávných a složené jistoty od firem v rámci výběrových řízení), dále pak na účtu 241 je zůstatek na bankovním účtu vedlejší hospodářské činnosti (VHČ-DOMY), na účtu 231 je vykázán souhrnně zůstatek na bankovních účtech, které slouží jako příjmové a výdajové účty rozpočtové činnosti městské části a na účtu 236 je souhrnně uveden stav na bankovních účtech peněžních fondů městské části (Fondu rezerv a rozvoje, Sociálního fondu a Fondu polikliniky). Na účtu 253 je vykázána depozitní směnka ve výši 80 mil. Kč, která byla nakoupena za účelem zhodnocení dočasně volných prostředků rozpočtové činnosti na základě Rámcové smlouvy o vystavování depozitních směnek ze dne 6. 6. 2016 uzavřené se společností Komerční banka, a.s. (schválené RMČ dne 1. 6. 2016).

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **06 / 2018**

IČO: **44992785**

Název: **Statutární město Brno**

UCS: **4499278520** **Městská část Brno - Líšeň**



Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
A.	NÁKLADY CELKEM		14 612 869,80	21 219 740,44	14 101 517,20	51 718 117,87
I.	Náklady z činnosti		39 705 362,97	21 218 600,44	84 351 446,21	34 342 258,87
1.	Spotřeba materiálu	501	290 623,77	3 920,00	723 319,16	27 396,00
2.	Spotřeba energie	502	335 357,55		1 063 657,46	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506			-1 514 524,00	
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	1 330 589,86	4 994 868,43	6 727 505,99	10 951 717,05
9.	Cestovné	512	29 291,00		57 958,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	64 629,00		148 046,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	10 017 967,62	6 287 230,35	23 787 095,79	8 814 337,29
13.	Mzdové náklady	521	10 455 642,76	194 723,00	23 614 536,00	354 151,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	3 139 303,00	66 238,00	7 252 793,00	120 701,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	36 854,00	259,00	76 018,00	1 002,00
16.	Zákonné sociální náklady	527				
17.	Jiné sociální náklady	528	306 414,00		586 634,00	6 000,00
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	1 500,00		24 965,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542			14 684,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	24 499,00		57 142,00	
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
27.	Tvorba fondů	548	2 663 866,98		1 606 530,71	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	10 761 570,77	9 244 091,00	18 871 262,48	14 976 976,06
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553				
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	50 413,70	397 410,58	197 482,72	-950 270,33
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	20 803,12		25 229,32	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	167 162,40		919 869,44	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	8 874,44	29 860,08	111 601,14	40 250,80
II. Finanční náklady						
1.	Prodané cenné papíry a podíly	561				
2.	Úroky	562				
3.	Kurzové ztráty	563				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	564				
5.	Ostatní finanční náklady	569				
III. Náklady na transfery						
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	-25 092 493,17		-72 497 976,01	
V. Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů	591		1 140,00	2 248 047,00	17 375 859,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595		1 140,00	2 248 047,00	17 375 859,00
B. VÝNOSY CELKEM			37 344 436,48	57 184 370,06	56 301 284,27	112 597 835,30
I. Výnosy z činnosti			10 162 039,71	56 726 445,47	18 864 909,01	111 758 722,61
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	468 404,11		1 216 699,45	
3.	Výnosy z pronájmu	603	5 229 707,31	56 722 786,21	9 372 971,12	110 387 328,48
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	458 030,00		757 660,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	606	1 568 494,00		1 742 726,00	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	152 433,80	2 413,82	84 549,98	26 888,34
10.	Jiné pokuty a penále	642	45 600,00		202 600,00	
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646			4 030,00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	872 804,00		4 468 977,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	1 366 566,49	1 245,44	1 014 695,46	1 344 505,79
II. Finanční výnosy			74 041,75	250,02	23 236,88	500,04
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	74 041,75	250,02	23 236,88	500,04
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
IV. Výnosy z transferů			7 483 309,02	457 674,57	17 607 440,38	838 612,65
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	7 483 309,02	457 674,57	17 607 440,38	838 612,65
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků			19 625 046,00		19 805 698,00	
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	19 625 046,00		19 805 698,00	
3.	Výnosy ze sdílené daně z přidané hodnoty	684				
4.	Výnosy ze sdílených spotřebních daní	685				
5.	Výnosy ze sdílených majetkových daní	686				
6.	Výnosy z ostatních sdílených daní a poplatků	688				
C. VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	22 731 566,68	35 965 769,62	44 447 814,07	78 255 576,43
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	22 731 566,68	35 964 629,62	42 199 767,07	60 879 717,43

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.07.2018, 13:54:29

Podpis statutárního orgánu:

Podpis odpovědné osoby za účetnictví:

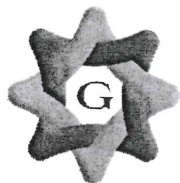
Statutární město Brno
Městská část Brno-Líšeň
Místní úřad městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

Statutární město Brno
Dominikánské nám. 1, 602 00 Brno
IČ: 44992785, DIČ: CZ44992785
MČ Brno-Líšeň, Jírova 2, 628 00 Brno
Zastoupená SML p.o., Jírova 2, 628 00 Brno

ROZVAHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **06 / 2018**IČO: **44992785**Název: **Statutární město Brno**UCS: **4499278520** **Městská část Brno - Líšeň**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto	Korekce		
			1	2	3	
AKTIVA CELKEM			2 790 538 879,98	912 894 430,74	1 877 644 449,24	1 858 953 275,86
A.	Stálá aktiva		2 486 448 703,48	894 568 958,60	1 591 879 744,88	1 569 221 577,50
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 114 693,00	956 861,00	157 832,00	164 702,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012				
2.	Software	013				
3.	Ocenitelná práva	014				
4.	Povolenky na emise a preferenční limity	015				
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	018	731 623,00	731 623,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	383 070,00	225 238,00	157 832,00	164 702,00
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II.	Dlouhodobý hmotný majetek		2 485 334 010,48	893 612 097,60	1 591 721 912,88	1 569 056 875,50
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032	2 524 571,00		2 524 571,00	2 524 571,00
3.	Stavby	021	2 411 475 758,66	872 443 571,72	1 539 032 186,94	1 524 265 342,49
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	15 044 578,41	4 131 635,95	10 912 942,46	11 219 869,56
5.	Pěstítkelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	17 036 889,93	17 036 889,93		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	39 225 482,48		39 225 482,48	31 029 092,45
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	26 730,00		26 730,00	18 000,00
10.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
III.	Dlouhodobý finanční majetek					

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
1.	Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
2.	Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
4.	Dlouhodobé půjčky	067				
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068				
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
7.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
IV.	Dlouhodobé pohledávky					
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
2.	Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
3.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
4.	Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
5.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
6.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471				
B.	Oběžná aktiva		304 090 176,50	18 325 472,14	285 764 704,36	289 731 698,36
I.	Zásoby					
1.	Pořízení materiálu	111				
2.	Materiál na skladě	112				
3.	Materiál na cestě	119				
4.	Nedokončená výroba	121				
5.	Polotovary vlastní výroby	122				
6.	Výrobky	123				
7.	Pořízení zboží	131				
8.	Zboží na skladě	132				
9.	Zboží na cestě	138				
10.	Ostatní zásoby	139				
II.	Krátkodobé pohledávky		84 478 176,80	18 325 472,14	66 152 704,66	97 197 392,83
1.	Odeběratelé	311	23 441 211,73	17 501 110,30	5 940 101,43	6 068 680,76
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	37 372 383,00		37 372 383,00	68 380 789,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	884 836,80	640 588,10	244 248,70	194 333,50
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319				

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	40 344,00		40 344,00	33 653,00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžita plnění	342				
15.	Daň z přidané hodnoty	343				
16.	Pohledávky za osobami mimo vybrané vládní instituce	344				
17.	Pohledávky za vybranými ústředními vládními institucemi	346				
18.	Pohledávky za vybranými místními vládními institucemi	348				
23.	Krátkodobé pohledávky z ručení	361				
24.	Pevné termínové operace a opce	363				
25.	Pohledávky z neukončených finančních operací	369				
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	4 777 300,00		4 777 300,00	4 341 210,00
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381	759 976,80		759 976,80	759 976,80
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	16 900 357,39		16 900 357,39	17 226 340,39
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	301 767,08	183 773,74	117 993,34	192 409,38
III.	Krátkodobý finanční majetek		219 611 999,70		219 611 999,70	192 534 305,53
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	80 000 000,00		80 000 000,00	
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	1 065 060,94		1 065 060,94	1 055 896,23
9.	Běžný účet	241	66 394 661,69		66 394 661,69	78 040 595,71
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	68 893 335,13		68 893 335,13	112 351 329,49
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	2 841 099,94		2 841 099,94	1 048 474,10
15.	Ceniny	263	186 210,00		186 210,00	38 010,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	231 632,00		231 632,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
PASIVA CELKEM			1 877 644 449,24	1 858 953 275,86
C.	Vlastní kapitál		1 810 974 063,23	1 752 796 876,67
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 176 712 715,18	1 179 022 787,90
1.	Jmění účetní jednotky	401	1 723 222 085,54	1 723 537 174,67
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	136 607 369,12	138 602 352,71
4.	Kurzové rozdíly	405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	-690 360 462,49	-690 360 462,49
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy předcházejících účetních období	408	7 243 723,01	7 243 723,01
II.	Fondy účetní jednotky		2 849 015,05	1 057 952,07
6.	Ostatní fondy	419	2 849 015,05	1 057 952,07
III.	Výsledek hospodaření		631 412 333,00	572 716 136,70
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		58 696 196,30	103 079 484,50
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	572 716 136,70	469 636 652,20
D.	Cizí zdroje		66 670 386,01	106 156 399,19
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		786 925,00	1 246 429,00
1.	Dlouhodobé úvěry	451		
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452		
3.	Dlouhodobé závazky z vydaných dluhopisů	453		
4.	Dlouhodobé přijaté zálohy	455		
5.	Dlouhodobé závazky z ručení	456		
6.	Dlouhodobé směnky k úhradě	457		
7.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	786 925,00	1 246 429,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		65 883 461,01	104 909 970,19
1.	Krátkodobé úvěry	281		
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	13 550 746,90	4 666 088,86
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	26 865 112,77	52 463 165,70
8.	Závazky z dělené správy	325		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 329 503,00	1 973 882,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	485 787,00	778 781,00
13.	Zdravotního pojištění	337	226 892,00	350 568,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	212 010,00	398 744,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	1 940 310,00	2 546 307,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
19.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	263 400,00	38 000,00
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
29.	Závazky z neukončených finančních operací	364		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nesplacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	17 697 109,99	15 886 606,99
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		8 088,18
36.	Výnosy příštích období	384	50 993,00	82 059,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	2 100 000,00	24 591 627,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 161 596,35	1 126 052,46

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.07.2018, 13:52:36

Podpis statutárního orgánu:

Podpis odpovědné osoby za účetnictví:

Statutární město Brno
Městská část Brno-Líšeň
Odbor rozpočtu a finanční úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

Statutární město Brno
Dominikánské nám.1, 602 00 Brno
IČ: 44992785, DIČ: CZ44992785
MČ Brno-Líšeň, Jírova 2, 628 00 Brno
Zastoupená SML p.o., Jírova 2, 628 00 Brno