

VIII. / 15. zasedání Zastupitelstva městské části Brno-Líšeň
konané dne 28. května 2020

Název:

Informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 31. 3. 2020

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 31. 3. 2020 dle příloh


Stanoviska dotčených orgánů:

- Finanční výbor projedná předkládaný materiál na svém zasedání dne 25. 5. 2020 a jeho usnesení bude na zasedání ZMČ sděleno ústně.
- Rada městské části Brno-Líšeň projednala materiál na své 34. schůzi dne 6. 5. 2020 a doporučila ZMČ schválit předložený návrh usnesení.

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 31. 3. 2020, 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 31. 3. 2020. 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 70 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: **03 / 2020**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			-802 175,74	12 094 878,96	11 900 715,06	66 037 631,36
I. Náklady z činnosti			17 705 795,09	12 094 878,96	93 288 334,91	50 009 891,36
1.	Spotřeba materiálu	501	179 997,73	28 775,00	899 000,65	223 633,86
2.	Spotřeba energie	502	199 709,42		1 108 579,45	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506				
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	99 510,07	3 529 325,45	4 431 509,22	17 539 657,50
9.	Cestovné	512	15 345,00		94 757,00	45,00
10.	Náklady na reprezentaci	513	16 607,00		118 493,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	3 604 252,12	1 455 608,89	26 922 658,72	5 511 476,89
13.	Mzdové náklady	521	5 807 199,00	1 369 139,00	25 104 988,19	5 143 974,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 773 123,00	342 113,00	7 632 526,00	1 475 916,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	24 656,00	1 976,00	79 050,00	7 100,00
16.	Zákonné sociální náklady	527				
17.	Jiné sociální náklady	528	107 370,00		693 335,00	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	1 500,00		18 093,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541				
23.	Jiné pokuty a penále	542			1 838,05	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	3 277,00		95 362,00	
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			2 464 915,80	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	5 752 746,00	5 325 360,00	22 500 294,07	20 376 909,00
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	-17 818,66	38 542,70	-456 342,83	-498 804,59
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	51 324,27		665 569,65	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	69 699,19	4 038,79	739 228,42	35 928,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	17 297,95	0,13	174 479,52	194 055,70
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			-18 507 970,83		-83 664 964,85	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	-18 507 970,83		-83 664 964,85	
V. Daň z příjmů					2 277 345,00	16 027 740,00
1.	Daň z příjmů	591			2 277 345,00	16 027 740,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. VÝNOSY CELKEM			9 041 676,05	29 030 398,64	54 385 806,63	115 402 741,71
I. Výnosy z činnosti			4 967 866,05	28 801 436,44	14 423 543,57	114 486 894,34
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	239 075,57	32,20	313 920,15	225,62
3.	Výnosy z pronájmu	603	2 950 604,25	28 603 892,00	10 337 124,81	114 038 180,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	187 990,00		774 112,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	606	1 518 196,00		1 884 516,00	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641			109 876,44	4 068,18
10.	Jiné pokuty a penále	642	66 500,00		190 200,00	
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 1	Hospodářská činnost 2	Hlavní činnost 3	Hospodářská činnost 4
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646			1 350,00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648			783 235,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	5 500,23	197 512,24	29 209,17	444 420,54
II.	Finanční výnosy		92 157,17	125,01	872 783,40	500,04
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	92 157,17	125,01	872 783,40	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		3 981 652,83	228 837,19	20 891 652,66	915 347,33
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	3 981 652,83	228 837,19	20 891 652,66	915 347,33
V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků				18 197 827,00	
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682			18 197 827,00	
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	-	9 843 851,79	16 935 519,68	44 762 436,57	65 392 850,35
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	9 843 851,79	16 935 519,68	42 485 091,57	49 365 110,35

Okamžik sestavení (datum, čas): 14.04.2020, 10:35:13

Podpis statutárního orgánu:

Podpis odpovědné osoby za účetnictví:

Statutární město Brno
Městská část Brno-Líšeň
Odbor rozpočtu a financí Úřadu městské části
Jírova 2, 625 00 Brno

Statutární město Brno
Městská část Brno-Líšeň
Odbor správy budov Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

ROZVAHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **03 / 2020**IČO: **44992785**Název: **Statutární město Brno**UCS: **4499278520** **Městská část Brno - Líšeň**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné			
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
AKTIVA CELKEM			2 985 790 309,22	988 253 248,88	1 997 537 060,34	1 984 690 570,07
A.	Stálá aktiva		2 655 412 185,82	970 579 923,32	1 684 832 262,50	1 662 877 065,71
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		979 177,75	845 390,75	133 787,00	137 222,00
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	596 107,75	596 107,75		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	383 070,00	249 283,00	133 787,00	137 222,00
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		2 654 433 008,07	969 734 532,57	1 684 698 475,50	1 662 739 843,71
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032	2 887 571,00		2 887 571,00	2 887 571,00
3.	Stavby	021	2 583 145 654,85	945 230 201,99	1 637 915 452,86	1 615 503 749,84
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	16 436 222,60	5 318 735,05	11 117 487,55	11 315 503,55
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	19 185 595,53	19 185 595,53		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	32 763 180,79		32 763 180,79	33 017 482,72
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	14 783,30		14 783,30	15 536,60
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		330 378 123,40	17 673 325,56	312 704 797,84	321 813 504,36
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		59 248 498,05	17 673 325,56	41 575 172,49	84 358 374,50
1.	Odběratelé	311	21 140 810,58	16 830 202,44	4 310 608,14	4 097 285,05
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	25 651 708,28		25 651 708,28	68 773 785,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	1 211 194,31	726 141,21	485 053,10	185 136,20
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	
					4	
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	56 899,00		56 899,00	59 534,00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá 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	2 235 267,00		2 235 267,00	2 235 267,00
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381	478 046,80		478 046,80	478 046,80
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	8 296 251,12		8 296 251,12	8 296 251,12
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	178 320,96	116 981,91	61 339,05	233 069,33
III.	Krátkodobý finanční majetek		271 129 625,35		271 129 625,35	237 455 129,86
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	70 000 000,00		70 000 000,00	
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	1 954 290,43		1 954 290,43	2 077 815,35
9.	Běžný účet	241	118 787 897,88		118 787 897,88	73 512 890,11
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	76 044 981,98		76 044 981,98	157 716 433,12
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	4 113 504,06		4 113 504,06	4 106 501,28
15.	Ceniny	263	59 430,00		59 430,00	41 490,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	169 521,00		169 521,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
PASIVA CELKEM			1 997 537 060,34	1 984 690 570,07
C.	Vlastní kapitál		1 913 740 660,07	1 887 958 778,62
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 170 519 835,40	1 171 517 325,42
1.	Jmění účetní jednotky	401	1 724 011 634,92	1 724 011 634,92
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	129 624 939,96	130 622 429,98
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		4 136 225,85	4 136 225,85
6.	Ostatní fondy	419	4 136 225,85	4 136 225,85
III.	Výsledek hospodaření		739 084 598,82	712 305 227,35
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		26 779 371,47	91 850 201,92
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	91 850 201,92	
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	620 455 025,43	620 455 025,43
D.	Cizí zdroje		83 796 400,27	96 731 791,45
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		5 066 669,36	5 066 669,36
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	352 864,43	352 864,43
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	4 713 804,93	4 713 804,93
III.	Krátkodobé závazky		78 729 730,91	91 665 122,09
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	14 679 314,83	8 526 419,05
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	31 889 248,44	52 275 263,22
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	1 812 936,00	1 713 824,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	613 464,00	614 692,00
13.	Zdravotního pojištění	337	290 915,00	292 023,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	235 538,00	300 310,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	2 545 674,00	1 206 350,00
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		
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	3 471 085,00	3 471 085,00
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		
36.	Výnosy příštích období	384	52 347,00	90 362,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	21 256 963,00	21 225 606,04
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 882 245,64	1 949 187,78

Okamžik sestavení (datum, čas): 14.04.2020, 10:34:07

Podpis statutárního orgánu:

Podpis odpovědné osoby za účetnictví:

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

Statutární město Brno
Městská část Brno-Líšeň
Odbor správy budov Úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno -1-