

VIII. / 17. zasedání Zastupitelstva městské části Brno-Líšeň
konané dne 17. září 2020

Název:

Informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 30. 6. 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 30. 6. 2020 dle příloh

Stanoviska dotčených orgánů:

- Finanční výbor projedná předkládaný materiál na svém zasedání dne 14. 9. 2020 a jeho usnesení bude na zasedání ZMČ sděleno ústně.
- Rada městské části Brno-Líšeň projednala materiál na své 40. schůzi dne 26. 8. 2020 a doporučila ZMČ schválit předložený návrh usnesení.

Garance správnosti, zákonnosti materiálu					
Podpisy dotčených odborů					
útvár tajemníka	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. 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 30. 6. 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).

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **06 / 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			7 702 440,97	26 145 313,18	11 900 715,06	66 037 631,36
I. Náklady z činnosti			42 819 293,58	26 145 272,18	93 288 334,91	50 009 891,36
1.	Spotřeba materiálu	501	486 420,48	239 947,89	899 000,65	223 633,86
2.	Spotřeba energie	502	392 449,80		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	2 285 757,31	8 381 636,92	4 431 509,22	17 539 657,50
9.	Cestovné	512	20 484,00		94 757,00	45,00
10.	Náklady na reprezentaci	513	27 160,00		118 493,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	8 833 308,77	2 877 790,27	26 922 658,72	5 511 476,89
13.	Mzdové náklady	521	11 730 841,00	2 726 315,00	25 104 988,19	5 143 974,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	3 552 920,00	744 802,00	7 632 526,00	1 475 916,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	43 401,00	5 886,00	79 050,00	7 100,00
16.	Zákonné sociální náklady	527				
17.	Jiné sociální náklady	528	337 304,00		693 335,00	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	3 000,00		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	4 479,00		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	3 175 050,57		2 464 915,80	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	11 578 873,67	10 819 607,00	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	30 479,45	172 408,88	-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	248 741,93	4 038,79	739 228,42	35 928,00
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	17 298,33	172 839,43	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			-35 116 852,61		-83 664 964,85	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	-35 116 852,61		-83 664 964,85	
V. Daň z příjmů				41,00	2 277 345,00	16 027 740,00
1.	Daň z příjmů	591		41,00	2 277 345,00	16 027 740,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. VÝNOSY CELKEM			35 478 658,67	58 330 301,40	54 385 806,63	115 402 741,71
I. Výnosy z činnosti			8 760 664,04	57 872 377,66	14 423 543,57	114 486 894,34
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	504 085,96	49,55	313 920,15	225,62
3.	Výnosy z pronájmu	603	5 641 334,92	57 471 049,00	10 337 124,81	114 038 180,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	368 780,00		774 112,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	606	1 683 880,00		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	199 300,00		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	430,00		1 350,00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	351 852,00		783 235,00	
17.	Ostatní výnosy z činností	649	11 001,16	401 279,11	29 209,17	444 420,54
II. Finanční výnosy			448 778,97	250,02	872 783,40	500,04
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	448 778,97	250,02	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			7 964 305,66	457 673,72	20 891 652,66	915 347,33
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	7 964 305,66	457 673,72	20 891 652,66	915 347,33
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků			18 304 910,00		18 197 827,00	
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	18 304 910,00		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	-	27 776 217,70	32 185 029,22	44 762 436,57	65 392 850,35
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	27 776 217,70	32 184 988,22	42 485 091,57	49 365 110,35

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.07.2020, 10:55:55

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-

ROZVAHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **06 / 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			3 003 656 757,57	999 851 421,90	2 003 805 335,67	1 984 690 570,07
A.	Stálá aktiva		2 688 302 125,38	981 984 000,05	1 706 318 125,33	1 662 877 065,71
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		979 177,75	848 825,75	130 352,00	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	252 718,00	130 352,00	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		2 687 322 947,63	981 135 174,30	1 706 187 773,33	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	2 600 617 279,63	956 251 722,66	1 644 365 556,97	1 615 503 749,84
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	16 741 028,90	5 518 814,05	11 222 214,85	11 315 503,55
5.	Pěstičelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	19 364 637,59	19 364 637,59		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	47 698 400,51		47 698 400,51	33 017 482,72
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	14 030,00		14 030,00	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	
						4
	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		315 354 632,19	17 867 421,85	297 487 210,34	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		67 763 923,76	17 867 421,85	49 896 501,91	84 358 374,50
	1. Odběratelé	311	21 611 719,58	16 984 825,73	4 626 893,85	4 097 285,05
	2. Směnky k inkasu	312				
	3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	37 506 514,18		37 506 514,18	68 773 785,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	1 106 352,31	765 614,21	340 738,10	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		Netto	
			Brutto	Korekce		
			1	2	3	4
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	50 376,00		50 376,00	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	2 046 915,00		2 046 915,00	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	4 788 089,93		4 788 089,93	8 296 251,12
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	175 909,96	116 981,91	58 928,05	233 069,33
III.	Krátkodobý finanční majetek		247 590 708,43		247 590 708,43	237 455 129,86
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253				
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	1 599 590,11		1 599 590,11	2 077 815,35
9.	Běžný účet	241	56 632 958,14		56 632 958,14	73 512 890,11
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	182 247 291,35		182 247 291,35	157 716 433,12
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	6 943 718,83		6 943 718,83	4 106 501,28
15.	Ceniny	263	59 370,00		59 370,00	41 490,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	107 780,00		107 780,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
PASIVA CELKEM			2 003 805 335,67	1 984 690 570,07
C.	Vlastní kapitál		1 948 805 407,73	1 887 958 778,62
	I. Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 169 579 550,04	1 171 517 325,42
	1. Jmění účetní jednotky	401	1 724 068 838,92	1 724 011 634,92
	3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	128 627 450,60	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		6 959 424,42	4 136 225,85
	6. Ostatní fondy	419	6 959 424,42	4 136 225,85
	III. Výsledek hospodaření		772 266 433,27	712 305 227,35
	1. Výsledek hospodaření běžného účetního období		59 961 205,92	91 850 201,92
	2. Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
	3. Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	712 305 227,35	620 455 025,43
D.	Cizí zdroje		54 999 927,94	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		49 933 258,58	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	15 013 365,71	8 526 419,05
	6. Směnky k úhradě	322		
	7. Krátkodobé přijaté zálohy	324	26 389 868,35	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	1 919 448,00	1 713 824,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	686 905,00	614 692,00
13.	Zdravotního pojištění	337	322 693,00	292 023,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	344 676,00	300 310,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	2 069 155,00	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	1 487 000,00	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	110 475,00	21 225 606,04
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 537 325,52	1 949 187,78

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.07.2020, 10:53:15

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-

