

VIII. / 11. zasedání Zastupitelstva městské části Brno-Líšeň
konané dne 21. listopadu 2019

Název:

Informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 30. 9. 2019

Obsah:

- Důvodová zpráva
- Výkaz zisku a ztráty
- Rozvaha


Návrh usnesení:

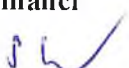
Zastupitelstvo městské části Brno-Líšeň

bere na vědomí informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 30. 9. 2019 dle příloh

Stanoviska dotčených orgánů:

- Finanční výbor projedná předkládaný materiál na svém 9. zasedání dne 18. 11. 2019 a jeho usnesení bude na zasedání ZMČ sděleno ústně.
- Rada městské části Brno-Líšeň projednala materiál na své 22. schůzi dne 6. 11. 2019 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 30. 9. 2019, 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. 9. 2019. 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 jsou vykázány depozitní směnky v souhrnné výši 110 mil. Kč, které byly nakoupeny 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: **09 / 2019**

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			432 799,81	33 281 597,24	58 692 242,74	65 590 870,27
I. Náklady z činnosti			65 178 952,24	33 281 381,24	100 544 425,60	49 835 338,27
1.	Spotřeba materiálu	501	483 238,57	135 808,57	848 076,05	91 575,00
2.	Spotřeba energie	502	437 246,44		911 018,74	
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	3 020 579,11	10 472 689,69	6 815 158,06	16 743 333,15
9.	Cestovné	512	60 313,00	45,00	59 823,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	61 107,00		125 636,60	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	16 329 526,77	3 165 056,10	31 623 351,46	12 638 503,35
13.	Mzdové náklady	521	18 737 196,19	3 575 640,00	24 112 137,76	410 171,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	5 604 947,00	1 080 857,00	7 075 559,00	138 517,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	63 923,00	2 324,00	72 951,00	1 090,00
16.	Zákonné sociální náklady	527				
17.	Jiné sociální náklady	528	446 500,00		640 844,00	
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538	10 777,00		1 500,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541			1 054,45	
23.	Jiné pokuty a penále	542	1 838,05			
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	65 234,00		45 303,00	
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		2 663 866,98	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	16 822 417,07	15 131 918,00	21 978 865,87	18 885 875,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek	552				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek	553			31 179,00	
31.	Prodané pozemky	554				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv	555				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	87 340,41	-477 012,39	118 989,98	690 895,91
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557			82 313,12	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	471 091,44		3 216 835,97	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	10 761,39	194 055,27	119 961,56	235 377,86
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			-64 746 152,43		-44 295 401,86	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	-64 746 152,43		-44 295 401,86	
V. Daň z příjmů				216,00	2 443 219,00	15 755 532,00
1.	Daň z příjmů	591		216,00	2 443 219,00	15 755 532,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595				
B. VÝNOSY CELKEM			40 000 168,64	86 511 537,32	57 930 419,14	114 091 582,60
I. Výnosy z činnosti			11 000 432,04	85 824 651,96	17 090 165,96	113 175 733,83
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	114 851,30	203,32	977 631,30	
3.	Výnosy z pronájmu	603	7 909 834,91	85 523 276,00	9 951 372,89	112 401 977,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	636 665,00		695 195,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	606	1 819 157,00		1 881 437,00	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	182,00	4 068,18	808 064,23	2 967,13
10.	Jiné pokuty a penále	642	163 800,00		109 100,00	
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			30 370,00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	338 425,00		1 267 274,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	17 516,83	297 104,46	1 369 721,54	770 789,70
II. Finanční výnosy			242 797,97	375,03	224 184,39	500,04
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	242 797,97	375,03	224 184,39	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			10 559 111,63	686 510,33	20 991 022,79	915 348,73
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	10 559 111,63	686 510,33	20 991 022,79	915 348,73
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků			18 197 827,00		19 625 046,00	
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	18 197 827,00		19 625 046,00	
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	-	39 567 368,83	53 230 156,08	1 681 395,40	64 256 244,33
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	39 567 368,83	53 229 940,08	-761 823,60	48 500 712,33

Okamžik sestavení (datum, čas): 11.10.2019, 10:50:29

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: **09 / 2019**IČO: **44992785**Název: **Statutární město Brno**UCS: **4499278520** **Městská část Brno - Líšeň**

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období			Minulé
			Běžné		Netto	
			Brutto 1	Korekce 2		
			4			
AKTIVA CELKEM			2 924 343 797,29	966 901 408,21	1 957 442 389,08	1 897 727 037,94
A.	Stálá aktiva		2 595 468 150,72	948 661 217,25	1 646 806 933,47	1 624 401 693,61
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 126 551,75	985 894,75	140 657,00	150 962,00
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	743 481,75	743 481,75		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	383 070,00	242 413,00	140 657,00	150 962,00
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		2 594 341 598,97	947 675 322,50	1 646 666 276,47	1 624 250 731,61
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032	2 887 571,00		2 887 571,00	2 887 571,00
3.	Stavby	021	2 514 046 725,72	923 632 133,99	1 590 414 591,73	1 563 011 732,62
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	16 436 222,60	4 922 699,05	11 513 523,55	12 065 395,55
5.	Pěstítkelské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	19 120 489,46	19 120 489,46		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	41 834 300,29		41 834 300,29	46 268 032,44
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	16 289,90		16 289,90	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	
						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.	Požizovaný 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		328 875 646,57	18 240 190,96	310 635 455,61	273 325 344,33
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		80 123 236,55	18 240 190,96	61 883 045,59	97 093 178,15
1.	Odběratelé	311	22 436 349,56	17 396 004,35	5 040 345,21	4 065 563,02
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	46 905 939,00		46 905 939,00	68 555 760,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	956 243,59	688 254,49	267 989,10	229 342,70
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	44 796,00		44 796,00	64 746,00
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	4 200 300,00		4 200 300,00	5 347 755,88
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381	619 011,80		619 011,80	619 011,80
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	4 732 077,93		4 732 077,93	17 861 951,94
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	228 518,67	155 932,12	72 586,55	349 046,81
III.	Krátkodobý finanční majetek		248 752 410,02		248 752 410,02	176 232 166,18
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251				
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253	110 000 000,00		110 000 000,00	
3.	Jiné cenné papíry	256				
4.	Termínované vklady krátkodobé	244				
5.	Jiné běžné účty	245	1 980 226,89		1 980 226,89	1 163 308,47
9.	Běžný účet	241	65 110 561,83		65 110 561,83	69 822 892,91
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	66 869 539,70		66 869 539,70	102 772 566,76
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	4 560 297,60		4 560 297,60	2 417 868,04
15.	Ceniny	263	6 452,00		6 452,00	55 530,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	225 332,00		225 332,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
PASIVA CELKEM			1 957 442 389,08	1 897 727 037,94
C.	Vlastní kapitál		1 890 234 910,45	1 798 105 360,10
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 172 401 540,26	1 175 195 789,62
1.	Jmění účetní jednotky	401	1 723 898 359,92	1 723 700 139,92
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	131 619 919,82	134 612 389,18
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		4 581 035,85	2 454 545,05
6.	Ostatní fondy	419	4 581 035,85	2 454 545,05
III.	Výsledek hospodaření		713 252 334,34	620 455 025,43
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		92 797 308,91	47 738 888,73
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	620 455 025,43	572 716 136,70
D.	Cizí zdroje		67 207 478,63	99 621 677,84
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		2 057 195,09	2 374 985,09
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	312 117,16	629 907,16
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	1 745 077,93	1 745 077,93
III.	Krátkodobé závazky		65 150 283,54	97 246 692,75
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	9 456 655,54	2 409 318,42
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	39 034 624,43	51 449 806,24
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	1 640 038,00	1 470 084,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	583 819,00	507 850,00
13.	Zdravotního pojištění	337	278 860,00	249 609,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	277 510,00	241 304,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	575 373,00	857 312,00
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	9 178 917,18	14 635 265,55
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		7 212,45
36.	Výnosy příštích období	384	76 145,00	76 145,00
37.	Dohadné účty pasivní	389	2 050 820,00	24 237 806,88
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 997 521,39	1 104 979,21

Okamžik sestavení (datum, čas): 11.10.2019, 10:55:56

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-