

VIII. / 2. zasedání Zastupitelstva městské části Brno-Líšeň
konané dne 20. prosince 2018

Název:

Informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 30. 9. 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. 9. 2018 dle příloh


Stanoviska dotčených orgánů:

- Finanční výbor projedná předkládaný materiál na svém 1. zasedání dne 17. 12. 2018 a jeho usnesení bude na zasedání ZMČ sděleno ústně.
- Rada městské části Brno-Líšeň projednala materiál na své 2. schůzi dne 5. 12. 2018 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. 9. 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. 9. 2018. Na účtu 245 je stav depozitního účtu, na kterém jsou cizí prostředky (prostředky nesvéprávných a případně 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: **09 / 2018**IČO: **44992785**Název: **Statutární město Brno**UCS: **4499278520****Městská část Brno - Líšeň**

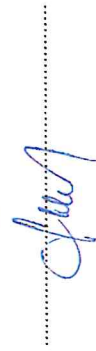
Číslo položky	Název položky	Syntetický účet		Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4		
A. NÁKLADY CELKEM							
I.	Náklady z činnosti						
1.	Spotřeba materiálu	608 982,20	6 667,00	723 319,16		27 396,00	
2.	Spotřeba energie	515 566,55		1 063 657,46			
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek						
4.	Prodané zboží						
5.	Aktivace dlouhodobého majetku						
6.	Aktivace oběžného majetku						
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby						
8.	Opravy a udržování	4 662 830,81	8 225 510,85	6 727 505,99	-1 514 884,00	10 951 717,05	
9.	Cestovné	40 641,00		57 958,00			
10.	Náklady na reprezentaci	113 917,00		148 046,00			
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb						
12.	Ostatní služby	18 507 054,92	9 272 541,85	23 787 095,79		8 814 337,29	
13.	Mzdové náklady	16 685 419,76	308 662,00	23 614 536,00		354 151,00	
14.	Zákonné sociální pojištění	5 050 999,00	104 979,00	7 252 793,00		120 701,00	
15.	Jiné sociální pojištění	52 961,00	611,00	76 018,00		1 002,00	
16.	Zákonné sociální náklady						
17.	Jiné sociální náklady	432 634,00		586 634,00		6 000,00	
18.	Daň silniční						
19.	Daň z nemovitostí						
20.	Jiné daně a poplatky	1 500,00		24 965,00			
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení						
23.	Jiné pokuty a penále						
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	24 499,00		14 684,00		57 142,00	
25.	Prodaný materiál						
26.	Manka a škody						
A. NÁKLADY CELKEM		32 154 764,30	32 411 936,23	14 101 517,20		51 718 117,87	
I. Náklady z činnosti		68 789 137,80	32 410 796,23	84 351 446,21		34 342 258,87	

Číslo položky	Název položky	Synтетický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
27.	Tvorba fondů	548	2 663 866,98		1 606 530,71	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	16 321 892,77	14 021 174,00	18 871 262,48	14 976 976,06
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	53 690,14	235 273,24	197 482,72	-950 272,33
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	556	20 803,12		25 229,32	
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	2 991 825,47		919 869,44	
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	8 875,08	235 377,29	111 601,14	40 250,80
36.	Ostatní náklady z činnosti	549				
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	-36 634 373,50		-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			44 403 894,92	85 003 605,94	56 301 284,27	112 597 835,30
I. Výnosy z činnosti						
	1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601	13 479 404,73	84 316 719,15	18 864 909,01	111 758 722,61
	2. Výnosy z prodeje služeb	602	578 732,95		1 216 699,45	
	3. Výnosy z pronájmu	603	7 638 650,49	84 051 148,00	9 372 971,12	110 387 328,48
	4. Výnosy z prodaného zboží	604				
	5. Výnosy ze správních poplatků	605	566 965,00		757 660,00	
	6. Výnosy z místních poplatků	606	1 667 369,00		1 742 726,00	
	8. Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
	9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	685 317,80	2 413,82	84 549,98	26 888,34
	10. Jiné pokuty a penále	642	81 700,00		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	Synetický 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	19 700,00		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	1 368 165,49	263 157,33	1 014 695,46	1 344 505,79
II.	Finanční výnosy		74 482,26	375,03	23 236,88	500,04
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	74 482,26	375,03	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		11 224 961,93	686 511,76	17 607 440,38	838 612,65
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	11 224 961,93	686 511,76	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	-	12 249 130,62	52 592 809,71	44 447 814,07	78 255 576,43
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	12 249 130,62	52 591 669,71	42 199 767,07	60 879 717,43

Okamžik sestavení (datum, čas): 12.10.2018, 13:26:06

Podpis statutárního orgánu:



Podpis odpovědné osoby za účetnictví:




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

U. A. Kopecký

ROZVAHAúzemní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)Období: **09 / 2018**IČO: **44992785**Název: **Statutární město Brno**UCS: **4499278520****Městská část Brno - Líšeň**

Číslo položky	Název položky	Synтетický účet	Období			Minulé
			Běžné	Korekce	Netto	
		1	2	3	4	
AKTIVA CELKEM						
A.	Stálá aktiva		2 825 939 774,03	923 723 385,46	1 902 216 388,57	1 858 953 275,86
	I. Dlouhodobý nehmotný majetek		2 518 942 154,90	905 556 774,22	1 613 385 380,68	1 569 221 577,50
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	012	1 114 693,00	960 296,00	154 397,00	164 702,00
	2. Software	013				
	3. Ocenitelná práva	014				
	4. Povolенky 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	228 673,00		
	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		2 517 827 461,90	904 596 478,22	1 613 230 983,68	1 569 056 875,50
	1. Pozemky	031				
	2. Kulturní předměty	032	2 887 571,00		2 887 571,00	2 524 571,00
	3. Stavby	021	2 437 603 258,26	882 311 678,72	1 555 291 579,54	1 524 265 342,49
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	16 012 201,54	4 306 611,95	11 705 589,59	11 219 869,56
	5. Pěstíelské celky trvalých porostů	025				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	17 978 187,55	17 978 187,55		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	43 328 243,55		43 328 243,55	31 029 092,45
	9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	18 000,00		18 000,00	18 000,00
	10. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
	III. Dlouhodobý finanční majetek					

Číslo položky	Název položky	Symtefický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
			1	2	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. Terminované 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 postoupných 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			306 997 619,13	18 166 611,24	288 831 007,89	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						
	1. Odběratele	311	93 526 460,18	18 166 611,24	75 359 848,94	97 197 392,83
	2. Směnky k inkasu	312	22 708 996,82	17 327 371,51	5 381 625,31	6 068 680,76
	3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	46 705 529,00		46 705 529,00	68 380 789,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	823 506,09	649 898,99	173 607,10	194 333,50
	6. Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
	7. Krátkodobé pohledávky z postoupných 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	29 361,00		29 361,00	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	5 302 300,00		5 302 300,00	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	296 433,08	189 340,74	107 092,34	192 409,38
	III. Krátkodobý finanční majetek		213 471 158,95		213 471 158,95	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	1 167 604,22		1 167 604,22	1 055 896,23
9.	Běžný účet	241	61 899 347,35		61 899 347,35	78 040 595,71
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	67 269 028,42		67 269 028,42	112 351 329,49
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	2 842 070,96		2 842 070,96	1 048 474,10
15.	Peníze	263	82 250,00		82 250,00	38 010,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	210 858,00		210 858,00	

Číslo položky	Název položky	Synetický účet	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
PASIVA CELKEM			1 902 216 388,57	1 858 953 275,86
C.	Vlastní kapitál		1 815 466 691,78	1 752 796 876,67
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 175 060 739,70	1 179 022 787,90
1.	Jmění účetní jednotky	401	1 722 567 600,16	1 723 537 174,67
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	135 609 879,02	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		637 556 937,03	572 716 136,70
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	431	64 840 800,33	103 079 484,50
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení			
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	572 716 136,70	469 636 652,20
D.	Cizí zdroje		86 749 696,79	106 156 399,19
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		557 173,00	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	557 173,00	1 246 429,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472		
III.	Krátkodobé závazky		86 192 523,79	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	18 687 317,35	4 666 088,86
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	40 275 320,81	52 463 165,70
8.	Závazky z dělené správy	325		

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 532 967,00	1 973 882,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	489 650,00	778 781,00
13.	Zdravotního pojištění	337	228 882,00	350 568,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžítá plnění	342	226 004,00	398 744,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	2 210 641,00	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		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 nespacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	19 242 109,99	15 886 606,99
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		8 088,18
35.	Výdaje příštích období	383	50 993,00	82 059,00
36.	Výnosy příštích období	384		
37.	Dohadné účty pasivní	389	2 000 000,00	24 591 627,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 248 638,64	1 126 052,46

Okamžik sestavení (datum, čas): 12.10.2018, 13:29:24

Podpis statutárního orgánu:

Podpis odpovědné osoby za účetnictví:




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

v. z. Kopecký