

VII. / 26. zasedání Zastupitelstva městské části Brno-Líšeň
konané dne 25. května 2017

Název:

Informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 31. 3. 2017

Obsah:

- Důvodová zpráva
- Výkaz zisku a ztráty
- Rozvaha

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo městské části Brno-Líšeň

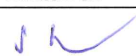
bere na vědomí informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 31. 3. 2017 dle příloh


Stanoviska dotčených orgánů:

- Finanční výbor projedná předkládaný materiál na svém 25. zasedání dne 22. 5. 2017 a jeho usnesení bude na zasedání ZMČ sděleno ústně.
- Rada městské části Brno-Líšeň projedná materiál na své 56. schůzi dne 17. 5. 2017 a její usnesení bude na zasedání ZMČ sděleno ústně.

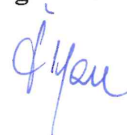
Garance správnosti, zákonnosti materiálu

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 31. 3. 2017, 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. 2017. 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: **03 / 2017**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			5 350 917,94	7 216 427,00	33 967 388,97	52 429 469,52
I. Náklady z činnosti			15 247 912,39	7 216 427,00	82 439 620,37	34 990 262,52
1.	Spotřeba materiálu	501	143 825,13	1 229,00	708 877,64	87 269,00
2.	Spotřeba energie	502	233 895,00		1 096 743,03	
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	503				
4.	Prodané zboží	504				
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	-531 514,00		-1 959 246,00	
6.	Aktivace oběžného majetku	507				
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508				
8.	Opravy a udržování	511	194 476,12	1 384 908,88	8 557 099,05	8 764 837,37
9.	Cestovné	512	13 629,00		59 951,00	
10.	Náklady na reprezentaci	513	20 326,00		114 483,00	
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb	516				
12.	Ostatní služby	518	3 394 019,64	2 034 676,95	17 030 611,44	8 978 934,98
13.	Mzdové náklady	521	5 205 956,00	74 550,00	22 924 009,00	330 547,00
14.	Zákonné sociální pojištění	524	1 663 871,00	25 347,00	7 011 118,00	111 870,00
15.	Jiné sociální pojištění	525	23 072,00	197,00	68 676,00	1 324,00
16.	Zákonné sociální náklady	527				
17.	Jiné sociální náklady	528	73 390,00		561 966,00	8 000,00
18.	Daň silniční	531				
19.	Daň z nemovitostí	532				
20.	Jiné daně a poplatky	538			42 799,00	
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541			750,00	
23.	Jiné pokuty a penále	542			338,00	
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	26 244,00		73 315,00	
25.	Prodaný materiál	544				
26.	Manka a škody	547			4 266 957,47	

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				2 138 263,35	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	4 544 558,00	3 673 898,00	18 119 518,35		13 742 371,00
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	54 883,98		411 299,99		2 160 952,71
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557			47 623,00		
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	182 401,00		1 057 932,25		
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	4 879,52	21 620,17	106 535,80		804 156,46
II. Finanční náklady						159,00	
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				159,00	
III. Náklady na transfery			-9 896 994,45		-50 680 505,40		
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	-9 896 994,45		-50 680 505,40		
V. Daň z příjmů					2 208 115,00		17 439 207,00
1.	Daň z příjmů	591			2 208 115,00		17 439 207,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595					
B. VÝNOSY CELKEM			8 452 895,70	27 885 420,79	52 855 362,51		112 523 065,92
I. Výnosy z činnosti			4 861 273,28	27 675 851,81	16 714 245,70		111 686 383,25
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601					
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	515 450,68		1 469 339,15		
3.	Výnosy z pronájmu	603	2 656 776,28	27 654 957,00	9 719 750,10		109 415 954,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604					
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	194 725,00		911 420,00		
6.	Výnosy z místních poplatků	606	1 400 221,00		1 570 829,00		
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609					
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641		5 332,23	278 957,20		2 262 991,47
10.	Jiné pokuty a penále	642	71 900,00		180 800,00		
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			3 000,00	
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648			2 533 019,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	22 200,32	15 562,58	47 131,25	7 437,78
II. Finanční výnosy			313,47	125,01	15 670,84	547,36
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	313,47	125,01	15 670,84	547,36
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			3 591 308,95	209 443,97	17 058 228,97	836 135,31
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	3 591 308,95	209 443,97	17 058 228,97	836 135,31
V. Výnosy ze sdílených daní a poplatků					19 067 217,00	
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682			19 067 217,00	
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	-	3 101 977,76	20 668 993,79	21 096 088,54	77 532 803,40
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	3 101 977,76	20 668 993,79	18 887 973,54	60 093 596,40

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.04.2017, 07:55:29

Podpis statutárního orgánu:

Podpis odpovědné osoby za účetnictví:

Statutární úřad Brno
 Úřadská č. 2 Brno-Líšeň
 Odber odpadu a šrotů Úřadu městské části
 Jiřova 2, 628 00 Brno

SPRÁVA MAJETKU LIŠEŇ
 PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE
 JIROVA 2, 628 00 BRNO
 IČO: 65 34 96 44

ROZVAHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **03 / 2017**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			2 643 551 806,96	869 700 089,91	1 773 851 717,05	1 766 463 346,16
A.	Stálá aktiva		2 302 121 205,81	851 019 596,78	1 451 101 609,03	1 436 564 706,87
I.	Dlouhodobý nehmotný majetek		1 079 651,00	905 850,00	173 801,00	176 834,00
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	696 581,00	696 581,00		
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	383 070,00	209 269,00	173 801,00	176 834,00
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		2 301 033 176,49	850 105 368,46	1 450 927 808,03	1 436 387 872,87
1.	Pozemky	031				
2.	Kulturní předměty	032	2 524 571,00		2 524 571,00	2 524 571,00
3.	Stavby	021	2 240 816 961,85	828 665 109,24	1 412 151 852,61	1 400 608 814,31
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	13 466 526,82	4 577 893,85	8 888 632,97	9 028 648,97
5.	Pěstičské celky trvalých porostů	025				
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	16 862 365,37	16 862 365,37		
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	27 344 751,45		27 344 751,45	24 207 838,59
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	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		8 378,32	8 378,32		
	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	8 378,32	8 378,32		
	6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na trasfery	471				
B.	Oběžná aktiva		341 430 601,15	18 680 493,13	322 750 108,02	329 898 639,29
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		76 818 911,99	18 680 493,13	58 138 418,86	108 668 388,75
	1. Odběratelé	311	24 052 497,52	17 988 157,68	6 064 339,84	7 084 217,82
	2. Směnky k inkasu	312				
	3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	25 820 789,00		25 820 789,00	71 704 033,00
	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	924 711,51	542 423,01	382 288,50	93 470,50
	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	55 299,00		55 299,00	22 688,00
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	3 224 702,00		3 224 702,00	2 934 702,00
29.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381	900 941,80		900 941,80	900 941,80
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	21 657 212,04		21 657 212,04	25 719 971,82
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	182 759,12	149 912,44	32 846,68	208 363,81
III.	Krátkodobý finanční majetek		264 611 689,16		264 611 689,16	221 230 250,54
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	933 073,54		933 073,54	1 805 076,07
9.	Běžný účet	241	120 677 611,93		120 677 611,93	72 007 887,19
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	58 796 171,58		58 796 171,58	143 468 570,20
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	3 920 545,11		3 920 545,11	3 919 947,08
15.	Ceniny	263	93 811,00		93 811,00	28 770,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	190 476,00		190 476,00	

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
PASIVA CELKEM			1 773 851 717,05	1 766 463 346,16
C.	Vlastní kapitál		1 679 402 998,72	1 656 059 819,49
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 182 074 976,61	1 182 502 768,93
1.	Jmění účetní jednotky	401	1 724 446 162,67	1 723 971 202,07
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	141 312 021,15	142 214 774,07
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	6 677 255,28	6 677 255,28
II.	Fondy účetní jednotky		3 920 398,36	3 920 398,36
6.	Ostatní fondy	419	3 920 398,36	3 920 398,36
III.	Výsledek hospodaření		493 407 623,75	469 636 652,20
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		23 770 971,55	78 981 569,94
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	78 981 569,94	
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	390 655 082,26	390 655 082,26
D.	Cizí zdroje		94 448 718,33	110 403 526,67
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		4 805 784,18	7 245 994,96
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	1 928 782,00	2 156 233,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	2 877 002,18	5 089 761,96
III.	Krátkodobé závazky		89 642 934,15	103 157 531,71
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	14 271 645,85	2 048 820,17
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	28 944 555,56	51 396 106,87
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	1 290 124,00	1 923 061,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	506 493,00	788 739,00
13.	Zdravotního pojištění	337	233 040,00	355 932,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	219 058,00	411 732,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	1 691 709,00	571 189,00
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	17 634 148,46	19 484 148,46
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375		
35.	Výdaje příštích období	383		21 709,09
36.	Výnosy příštích období	384	31 614,43	106 917,43
37.	Dohadné účty pasivní	389	23 692 400,00	23 712 400,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 128 145,85	2 336 776,69

Okamžik sestavení (datum, čas): 13.04.2017, 07:53:25

Podpis statutárního orgánu:

Podpis odpovědné osoby za účetnictví:

Statutární orgán města Brno
 Úřad městské části Brno-Líšeň
 Odbor majetkové správy a územní úřadu městské části
 Jírova 2, 628 00 Brno

SPRÁVA MAJETKU LIŠEŇ
 PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE
 JÍROVA 2, 628 00 BRNO
 IČO: 65 34 96 44