

Rada městské části Brno-Líšeň

Zpracovatel : Odbor rozpočtu a financí

Č.j. VII / 2 / 14 / 2500

VII. / 2. zasedání Zastupitelstva městské části Brno – Líšeň
konané dne 18. prosince 2014

Název :

Informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 30.09.2014

Obsah:

- Důvodová zpráva
- Výkaz zisku a ztráty
- Rozvaha

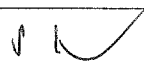
Návrh usnesení :


Zastupitelstvo městské části Brno-Líšeň


bere na vědomí informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 30.09.2014 dle příloh

Stanoviska dotčených orgánů :

- Finanční výbor projedná předkládaný materiál na svém 2. zasedání dne 15.12.2014 a jeho usnesení bude na zasedání ZMČ sděleno ústně.
- Rada městské části Brno-Líšeň projedná materiál na své 3. schůzi dne 10.12.2014 a její usnesení bude na zasedání ZMČ sděleno ústně.

garance správnosti, zákonnosti materiálu					
Podpisy dotčených odborů					
útvár tajemníka	sociální	organizační	rozpočtu a financí	majetkoprávní	územ. rozvoje a výstavby
					

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 30.09.2014, 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.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 9 / 2014

IČO: 4499278520

Název: Statutární město Brno, městská část Brno-Líšeň SOR1 - MČ + VHC Byty

Číslo položky	Název položky	Synthetický účet		Běžné období		Minulé období			
		Hlavní činnost	1	Hlavní činnost	2	Hlavní činnost	3	Hospodářská činnost	4
A.	Náklady celkem		35 703 553,00		30 229 178,87		55 688 145,89		50 511 962,75
I.	Náklady z činnosti		56 334 598,25		30 229 178,87		80 410 497,24		35 754 354,75
1.	Spotřeba materiálu	501	447 924,77		8 067,00		563 493,95		14 751,73
2.	Spotřeba energie	502	506 231,20				965 937,59		
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	11 217 607,72		15 035 090,10		11 477 558,98		26 684 700,91
9.	Cestovné	512	39 897,00				57 662,00		
10.	Náklady na reprezentaci	513	96 048,00				129 822,00		
11.	Aktivace vnitřní organizačních služeb	516							
12.	Ostatní služby	518	8 458 002,52		6 564 547,46		12 077 005,71		8 550 898,54
13.	Mzdové náklady	521	13 807 319,00				18 351 011,21		
14.	Základní sociální pojistění	524	4 073 427,00				5 440 199,00		
15.	Jiné sociální pojistění	525	43 140,00				44 889,00		
16.	Základní sociální náklady	527							
17.	Jiné sociální náklady	528	330 257,00				487 213,00		
18.	Daň silniční	531							
19.	Daň z nemovitostí	532							
20.	Jiné daně a poplatky	538	14 768,00				3 000,00		2 000,00
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	750,00						
23.	Jiné pokuty a penále	542							
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	36 385,20				46 120,00		
25.	Prodaný materiál	544							
26.	Manka a škody	547							

Číslo položky	Název položky	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4
27.	Tvorba fondů	1 736 430,14		1 472 885,58	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	11 762 025,00	8 473 506,00	26 139 309,00	
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek				
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek				
31.	Prodané pozemky				
32.	Tvorba a zúčtování rezerv				
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	89 644,36		172 845,81	213 406,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek			10 700,00	97 930,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	695 164,67		1 426 164,35	
36.	Ostatní náklady z činnosti	2 979 576,67	147 968,31	1 544 680,06	190 667,57
II.	Finanční náklady	233 240,00		739 840,00	
1.	Prodané cenné papíry a podíly				
2.	Úroky	233 240,00		739 840,00	
3.	Kurzové ztráty				
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou				
5.	Ostatní finanční náklady				
III.	Náklady na transfery	20 864 285,25-		27 725 498,35-	
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	20 864 285,25-		27 725 498,35-	
V.	Daň z příjmů			2 263 307,00	14 757 608,00
1.	Daň z příjmů			2 263 307,00	14 757 608,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů				
B.	Výnosy celkem	40 107 173,02	84 415 785,19	60 379 875,28	113 017 359,78
I.	Výnosy z činnosti	12 297 406,59	83 707 182,06	28 204 704,44	112 790 631,66
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků				
2.	Výnosy z prodeje služeb	892 970,49		1 100 190,93	
3.	Výnosy z pronájmu	8 103 098,61	83 436 676,50	10 519 105,22	112 300 571,77
4.	Výnosy z prodaného zboží				
5.	Výnosy ze správních poplatků	558 145,00		878 245,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	2 385 967,03		2 291 000,00	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodloužení		263 430,00	7 482,06	440 548,00
10.	Jiné pokuty a penále	54 100,00		112 300,00	
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek				

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet		Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4	3	4
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644					
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645					
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646					
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647					
16.	Čerpání fondů	648	238 230,00			13 082 230,88	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	64 895,46	7 075,56		214 150,35	35 533,49
II.	Finanční výnosy		108 512,55	84 429,42		316 692,79	226 728,12
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661					
2.	Úroky	662	108 512,55	84 429,42		316 692,79	226 728,12
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		9 569 755,88	624 173,71		17 997 086,05	
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	9 569 755,88	624 173,71		17 997 086,05	
V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků		18 131 498,00			13 861 392,00	
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681					
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	16 998 498,00			13 861 392,00	
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	1 133 000,00				
C.	Výsledek hospodaření						
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním		4 403 620,02	54 186 606,32		6 955 036,39	77 263 005,03
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		4 403 620,02	54 186 606,32		4 691 729,39	62 505 397,03

* Konec sestavy *

Občanský úřad
Městská část Brno-Líšeň
Jiřova 2, 628 00 Brno
IČO: 65 34 96 44

7.2.14

8

SPRÁVA MAJETKU LIŠEŇ
PRÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE
JIŘOVA 2, 628 00 BRNO
IČO: 65 34 96 44

Spb 9

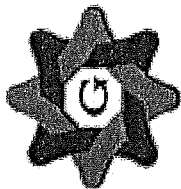
ROZVAHA - BILANCE

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionu soudržnosti
(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: 9 / 2014

IČO: 4499278520

Název: Statutární město Brno, městská část Brno-Líšeň SOR1 - MČ + VHČ Byty



Číslo položky	Název položky	Období		Minulé
		Běžné	Korekce	
		Brutto		Netto
AKTIVA CELKEM		2 290 920 973,56	777 390 863,62	1 513 530 109,94
A. Stálá aktiva		2 045 111 514,67	774 707 313,51	1 270 404 201,16
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		1 756 047,42	1 318 516,42	437 531,00
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
2.	Software			
3.	Ocenitelná práva			
4.	Povolenky na emise a preferenční limity			
5.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	934 977,42	934 977,42	
6.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	821 070,00	383 539,00	
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			457 034,00
8.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku			
9.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek			
10.	Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji			
II. Dlouhodobý hmotný majetek		2 043 347 088,93	773 380 418,77	1 269 966 670,16
1.	Pozemky			
2.	Kulturní předměty	2 524 571,00		2 524 571,00
3.	Stavby	1 973 168 470,73	752 819 690,00	1 220 348 780,73
4.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	5 934 463,14	4 138 372,00	1 796 091,14
5.	Pěstitelské celky trvalých porostů			
6.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek	16 422 356,77	16 422 356,77	
7.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek			
8.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek			
9.	Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	45 279 227,29		45 279 227,29
10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek			
11.	Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	18 000,00		18 000,00
III. Dlouhodobý finanční majetek				

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
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.	Dluhodobé půjčky	067			
5.	Termínované vklady dlouhodobé	068			
6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069			
7.	Pořízený dlouhodobý finanční majetek	043			
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053			
	IV. Dluhodobé pohledávky		8 378,32	8 378,32	
1.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	462			
2.	Dluhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464			
3.	Dluhodobé poskytnuté zálohy	465			
4.	Dluhodobé pohledávky z ručení	466			
5.	Dluhodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	468			
6.	Ostatní dlouhodobé pohledávky	469	8 378,32	8 378,32	
7.	Dluhodobé poskytnuté zálohy na transfery	471			
	B. Oběžná aktiva		245 809 458,89	2 683 550,11	198 813 893,67
	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		61 578 707,54	2 683 550,11	45 147 870,17
1.	Odběratelé	311	10 029 452,70	2 201 392,11	6 507 447,99
2.	Směnky k inkasu	312			
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313			
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	48 610 884,00	482 158,00	2 341 730,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	524 900,50	42 742,50	72 862,97
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316			
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317			

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet	Období		Minulé
			Běžné	Korekce	
			Brutto	Netto	
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319			
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	47 199,00	47 199,00	50 581,00
10.	Sociální zabezpečení	336			
11.	Zdravotní pojištění	337			
12.	Důchodové spoření	338			
13.	Daň z příjmů	341			
14.	Jiné přímé daně	342			
15.	Daň z přidané hodnoty	343			
16.	Jiné daně a poplatky	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 finančního zajištění	365			
26.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367			
27.	Krátkodobé pohledávky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	371			
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	2 210 050,00	2 210 050,00	2 041 132,00
29.	Náklady příštích období	381			10 996,00
30.	Příjmy příštích období	385			
31.	Dohadné účty aktivní	388			
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	156 221,34	156 221,34	28 000,00
III.	Krátkodobý finanční majetek		184 230 751,35	184 230 751,35	153 666 023,50
1.	Majetkové cenné papíry k obchodování	251			
2.	Dluhové cenné papíry k obchodování	253			
3.	Jiné cenné papíry	256			
4.	Terminované vklady krátkodobé	244			
5.	Jiné běžné účty	245	377 416,10	377 416,10	68 604,00
9.	Běžný účet	241	48 178 159,02	48 178 159,02	55 222 217,44
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	130 295 146,65	130 295 146,65	98 065 264,08
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	5 203 496,58	5 203 496,58	277 327,98
15.	Ceníny	263	50 070,00	50 070,00	32 610,00
16.	Peníze na cestě	262			
17.	Pokladna	261	126 463,00	126 463,00	

Číslo položky	Název položky	Svůj účet	Období	
			Běžné	Minulé
PASIVA CELKEM				
			1 513 530 109,94	1 438 150 074,02
C. Vlastní kapitál				
			1 440 645 498,82	1 379 070 798,93
I. Jmění účetní jednotky a upravující položky				
1.	Jmění účetní jednotky		1 130 290 003,17	1 132 229 761,76
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	401	1 718 398 834,68	1 718 513 663,68
4.	Kurzové rozdíly	403	102 251 630,98	104 076 560,57
		405		
5.	Oceňovací rozdíly při prvotním použití metody	406	690 360 462,49-	690 360 462,49-
6.	Jiné oceňovací rozdíly	407		
7.	Opravy minulých období	408		
II. Fondy účetní jednotky				
6.	Ostatní fondy	419	5 227 678,72	303 446,58
			5 227 678,72	303 446,58
III. Výsledek hospodaření				
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období		305 127 816,93	246 537 590,59
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	431	58 590 226,34	67 197 126,42
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období	432	246 537 590,59	179 340 464,17
D. Cizí zdroje				
			72 884 611,12	59 079 275,09
I. Rezervy				
1.	Rezervy	441		
II. Dlouhodobé závazky				
1.	Dlouhodobé úvěry	451	7 139 649,48	14 509 023,00
2.	Přijaté návratné finanční výpomoci dlouhodobé	452	2 250 000,00	9 000 000,00
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.	Dlouhodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	458		
8.	Ostatní dlouhodobé závazky	459	4 458 554,00	5 509 023,00
9.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	431 095,48	
III. Krátkodobé závazky				
1.	Krátkodobé úvěry	281	65 744 961,64	44 570 252,09
2.	Eskontované krátkodobé dluhopisy (směnky)	282		
3.	Krátkodobé závazky z vydaných dluhopisů	283		
4.	Jiné krátkodobé půjčky	289		
5.	Dodavatelé	321	16 147 201,38	3 331 046,60
6.	Směnky k úhradě	322		

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet	Období	
			Běžné	Minulé
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	40 225 205,26	17 370 386,30
8.	Závazky z dělení správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 058 610,00	1 559 037,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		
12.	Sociální zabezpečení	336	412 955,00	865 072,00
13.	Zdravotní pojištění	337	189 485,00	
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Jiné přímé daně	342	177 062,00	302 161,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	2 067 867,00	489 118,00
18.	Jiné daně a poplatky	344		
19.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345		
20.	Závazky k vybraným ústředním vládním institucím	347		
21.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349	600,00	85 000,00
28.	Krátkodobé závazky z ručení	362		
29.	Pevné termínové operace a opce	363		
31.	Závazky z finančního zajištění	366		
32.	Závazky z upsaných nesplicených cenných papírů a podílů	368		
33.	Krátkodobé závazky z nástrojů spolufinancovaných ze zahraničí	372		
34.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	4 934 000,00	63 892,59
35.	Výdaje příštích období	383		84 825,40
36.	Výnosy příštích období	384		150 940,00
37.	Dohadné účty pasivní	389		19 973 640,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	531 976,00	295 133,20

* Konec sestavy *

Číslo účtu: 12. 674
 J. K.

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