

VII. / 10. zasedání Zastupitelstva městské části Brno-Líšeň
konané dne 19. listopadu 2015

Název :

Informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 30.09.2015

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 30.09.2015 dle příloh


Stanoviska dotčených orgánů :


- Finanční výbor projedná předkládaný materiál na svém 10. zasedání dne 16.11.2015 a jeho usnesení bude na zasedání ZMČ sděleno ústně.
- Rada městské části Brno-Líšeň projednala materiál na své 23. schůzi dne 4.11.2015 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 Stehlik 

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 30.09.2015, 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: 09 / 2015

IČO: 44992785

Název: Statutární město Brno

UCS: 4499278520

Městská část Brno - Líšeň

Číslo položky	Název položky	Synalický účet		Běžné období		Minulé období			
		Hlavní činnost	1	Hlavní činnost	2	Hlavní činnost	3	Hospodářská činnost	4
A.	NÁKLADY CELKEM		30 353 552,31		26 253 036,55		30 399 612,75		64 278 338,36
I.	Náklady z činnosti		61 339 909,94		26 421 212,55		79 442 554,48		48 676 260,36
1.	Spotřeba materiálu	501	274 501,66		6 817,00		688 735,87		16 725,00
2.	Spotřeba energie	502	346 565,00				931 305,49		
3.	Spotřeba jiných neshladovatelných dodávek	503							
4.	Prodané zboží	504							
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	506	1 071 504,00				-732 466,00		
6.	Aktivace oběžného majetku	507							
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby	508							
8.	Opravy a udržování	511	8 873 332,07		11 057 326,75		13 714 228,42		21 296 387,90
9.	Cestovné	512	51 855,00				71 339,00		
10.	Náklady na reprezentaci	513	64 659,00				138 360,00		
11.	Aktivace vnitřní organizačních služeb	516							
12.	Ostatní služby	518	17 565 277,57		5 824 293,37		15 685 029,31		8 642 510,31
13.	Mzdové náklady	521	14 911 419,00		208 035,00		19 630 086,00		
14.	Záonné sociální pojištění	524	4 496 687,00		72 812,00		5 716 677,00		
15.	Jiné sociální pojištění	525	55 098,00				59 613,00		
16.	Záonné sociální náklady	527							
17.	Jiné sociální náklady	528	411 330,00				450 606,00		
18.	Daň silniční	531							
19.	Daň z nemovitostí	532							
20.	Jiné daně a poplatky	538	23 168,00				14 768,00		
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	541	1 783,00				1 250,00		
23.	Jiné pokuty a penále	542					111,00		
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	543	29 688,50				56 858,20		
25.	Prodaný materiál	544							
26.	Manka a škody	547							

Číslo položky	Název položky	Sytelický účet		Běžné období		Minulé období	
		1	2	1	2	3	4
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
27.	Tvorba fondů	1 903 782,29		1 736 430,14			
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	12 050 452,00	9 160 723,00	15 774 767,84			1 139 589,00
29.	Prodaný dlouhodobý nehmotný majetek						
30.	Prodaný dlouhodobý hmotný majetek						
31.	Prodané pozemky						
32.	Tvorba a zúčtování rezerv						
33.	Tvorba a zúčtování opravných položek	253 846,60		366 491,13			6 776 808,00
34.	Náklady z vyřazených pohledávek			250,00			
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	1 098 065,79		1 948 310,16			
36.	Ostatní náklady z činnosti	3,46	91 205,43	2 989 803,92			547 970,15
II.	Finanční náklady			250 240,00			
1.	Prodané cenné papíry a podíly						
2.	Úroky			250 240,00			
3.	Kurzové ztráty						
4.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou						
5.	Ostatní finanční náklady						
III.	Náklady na transfery						
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	-30 988 357,63		-51 504 187,73			
		30 988 357,63		51 504 187,73			
V.	Daň z příjmů						
1.	Daň z příjmů		-158 176,00	2 211 006,00			15 602 078,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů		-158 176,00	2 211 006,00			15 602 078,00
B.	VÝNOSY CELKEM	40 180 998,59	82 825 192,93	53 322 688,52			112 500 642,48
I.	Výnosy z činnosti	12 225 140,69	82 104 722,57	19 078 425,01			111 577 747,72
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků						
2.	Výnosy z prodeje služeb	1 035 426,49		997 423,73			
3.	Výnosy z pronájmu	7 834 607,69	82 103 720,00	10 407 233,10			110 725 554,50
4.	Výnosy z prodaného zboží						
5.	Výnosy ze správních poplatků	594 805,00		671 105,00			
6.	Výnosy z místních poplatků	1 553 096,00		2 536 562,03			
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů						
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	806 081,65	1 000,00	302 003,59			840 116,00
10.	Jiné pokuty a penále	101 000,00		99 800,00			
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek						
12.	Výnosy z prodeje materiálu						
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku						

Číslo položky	Název položky	Sytetický 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 pozemku	646				
15.	Výnosy z prodeje pozemku	647	253 970,00		3 989 289,00	
16.	Čerpání fondů	648	46 153,86	2,57	75 008,56	12 077,22
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649				
II.	Finanční výnosy		20 220,83	15 775,71	129 464,05	90 392,66
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	20 220,83	15 775,71	129 464,05	90 392,66
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		10 280 729,07	704 694,65	15 299 281,46	832 502,10
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	10 280 729,07	704 694,65	15 299 281,46	832 502,10
V.	Výnosy ze sdílených daní a poplatků		17 654 908,00		18 815 498,00	
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	17 654 908,00		16 998 498,00	
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			1 817 000,00	
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	9 827 446,28	56 403 980,38	25 134 061,77	63 824 382,12
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	9 827 446,28	56 562 156,38	22 923 055,77	48 222 304,12

* Konec sestavy *

Statutární město Brno
Městská část Brno-Líšeň
Odbor rozpočtu a finanční úřadu městské části
Jírova 2, 628 00 Brno

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

-11-

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

Období: 09 / 2015

IČO: 44992785

Název: Statutární město Brno

UCS: 4499278520

Městská část Brno - Líšeň

Číslo položky	Název položky	Období			Mínulé
		Běžné	Korekce	3	
Symfotický účet	Brutto	1	2	3	4
AKTIVA CELKEM		2 437 585 394,03	812 726 145,65	1 624 859 248,38	1 538 232 950,37

A. Stálá aktiva		1	2	3	4
1.	Dlouhodobý nehmotný majetek	2 138 793 165,75	802 735 094,17	1 336 058 071,58	1 297 405 104,04
	1. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	1 504 942,73	1 093 415,73	411 527,00	431 030,00
	2. Software				
	3. Ocenitelná práva				
	4. Povolenky na emise a preferenční limity				
	5. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	683 872,73	683 872,73		
	6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	821 070,00	409 543,00	411 527,00	431 030,00
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
	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		2 137 279 844,70	801 633 300,12	1 335 646 544,58	1 296 974 074,04
	1. Pozemky				
	2. Kulturní předměty	2 524 571,00		2 524 571,00	2 524 571,00
	3. Stavby	2 092 351 765,65	780 486 339,04	1 311 865 426,61	1 242 890 192,28
	4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	5 943 123,00	4 414 428,70	1 528 694,30	1 711 115,30
	5. Pěstitelské celky trvalých porostů				
	6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	16 732 532,38	16 732 532,38		
	7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek				
	8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
	9. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	19 709 852,67		19 709 852,67	49 830 195,46
	10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	18 000,00		18 000,00	18 000,00



Číslo položky	Název položky	Synthetický účet	Období			Minutě
			Běžné	Korekce	Netto	
		1	2	3	4	
III. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji						
III. Dlouhodobý finanční majetek						
036	1. Dlouhodobý hmotný majetek určený k prodeji	036				
061	1. Majetkové účasti v osobách s rozhodujícím vlivem	061				
062	2. Majetkové účasti v osobách s podstatným vlivem	062				
063	3. Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	063				
067	4. Dlouhodobé půjčky	067				
068	5. Termínované vklady dlouhodobé	068				
069	6. Ostatní dlouhodobý finanční majetek	069				
043	7. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
053	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
	IV. Dlouhodobé pohledávky		8 378,32	8 378,32		
462	1. Poskytnuté navratné finanční výpomoci dlouhodobé	462				
464	2. Dlouhodobé pohledávky z postoupených úvěrů	464				
465	3. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	465				
466	4. Dlouhodobé pohledávky z ručení	466				
469	5. Ostatní dlouhodobé pohledávky	469				
471	6. Dlouhodobé poskytnuté zálohy na trasfery	471				
475	7. Zprosilředkování dlouhodobých transferů	475				
	B. Oběžná aktiva		298 792 228,28	9 991 061,48	288 801 176,80	240 827 846,33
I. Zásoby						
111	1. Pořízení materiálu	111				
112	2. Materiál na skladě	112				
119	3. Materiál na cestě	119				
121	4. Nedokončená výroba	121				
122	5. Položovary vlastní výroby	122				
123	6. Výrobky	123				
131	7. Pořízení zboží	131				
132	8. Zboží na skladě	132				
138	9. Zboží na cestě	138				
139	10. Ostatní zásoby	139				
	II. Krátkodobé pohledávky		91 459 557,38	9 991 051,48	81 468 605,90	66 644 739,78
311	1. Odběratelé	311	17 280 823,26	9 463 865,28	7 816 957,98	6 616 136,43
312	2. Směnky k inkasu	312				
313	3. Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
314	4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	48 783 647,00		48 783 647,00	1 886 143,00
315	5. Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	659 516,50	527 186,20	132 330,30	97 406,10

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období			Minulé
			Běžné	Korekce	Netto	
			1	2	3	4
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupných úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319				
9.	Pohledávky z zaměšnaní	335	38 259,00		38 259,00	51 980,00
10.	Sociální zabezpečení	336				
11.	Zdravotní pojištění	337				
12.	Důchodové spoření	338				
13.	Daň z příjmů	341				
14.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžní 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 finančního zajištění	365				
26.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367				
27.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373	1 684 500,00		1 684 500,00	3 087 800,00
28.	Zprošředkování krátkodobých transferů	375				
29.	Náklady příštích období	381	10 959,00		10 959,00	10 959,00
30.	Příjmy příštích období	385				
31.	Dohadné účty aktivní	388	22 804 483,06		22 804 483,06	16 532 293,80
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	197 369,56		197 369,56	38 362 021,45
III.	Krátkodobý finanční majetek		207 332 670,90		207 332 670,90	174 183 106,55
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	1 332 627,82		1 332 627,82	754 932,92
9.	Běžný účet	241	55 741 895,41		55 741 895,41	58 484 086,57
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	145 122 373,57		145 122 373,57	113 459 906,25
12.	Běžné účty fondu územních samosprávných celků	236	4 735 424,10		4 735 424,10	1 444 130,81
15.	Cenný	263	48 567,00		48 567,00	40 050,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	351 783,00		351 783,00	

Číslo položky	Název položky	Symflický účet	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
PASIVA CELKEM				
			1 624 859 248,38	1 638 232 950,37
C.	Vlastní kapitál		1 555 566 752,00	1 467 111 518,03
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		1 166 739 139,85	1 147 951 947,83
1.	Jmění účetní jednotky	401	1 718 017 429,67	1 718 398 834,68
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	134 804 667,67	115 636 070,64
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	4 277 505,00	4 277 505,00
II.	Fondy účetní jednotky		4 755 059,01	1 476 619,72
6.	Ostatní fondy	419	4 755 059,01	1 476 619,72
III.	Výsledek hospodaření		384 072 553,14	317 682 950,48
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	431	66 389 602,66	71 145 359,89
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	432	317 682 950,48	246 537 590,59
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období			
D.	Cizí zdroje		69 292 496,38	71 121 432,34
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		8 844 316,50	9 681 210,50
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	3 298 269,00	4 135 163,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	5 546 047,50	5 546 047,50
9.	Zprošředkování dlouhodobých transferů	475		
III.	Krátkodobé závazky		60 448 179,88	61 440 221,84
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	12 560 081,69	7 594 434,43
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	40 049 428,86	21 372 615,54

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
8.	Závazky z dělené správy	325		
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326		
10.	Zaměstnanci	331	1 252 743,00	1 637 554,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333		10,00
12.	Sociální zabezpečení	336	442 897,00	646 138,00
13.	Zdravotního pojištění	337	200 433,00	287 817,00
14.	Důchodové spoření	338		
15.	Daň z příjmů	341		
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	201 987,00	321 600,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	2 029 374,00	1 383 880,00
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		62 910,00
28.	Pevné termínové operace a opce	363		
30.	Závazky z finančního zajištění	366		
31.	Závazky z upsaných nespacených cenných papírů a podílů	368		
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374	1 580 000,00	5 481 000,00
33.	Zpřisředkování krátkodobých transferů	375		
34.	Výdaje příštích období	383		2 760,93
35.	Výnosy příštích období	384	23 496,00	29 006,00
36.	Dohadné účty pasivní	389		21 730 884,00
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378	2 107 739,33	889 611,94

* Konec sestavy *

Statutární město Brno
Městská část Brno-Líšeň
Odbor rozpočtu a financí Úřadu městské části
Jirova 2, 628 00 Brno

h.g.

SPRÁVA MAJETKU LIŠEŇ
PRÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE
JIROVA 2, 628 00 BRNO
IČ: 65 34 96 44

-11-