

VII. / 20. zasedání Zastupitelstva městské části Brno-Líšeň  
konané dne 24. listopadu 2016

Název :

**Informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 30.09.2016**

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 30.09.2016 dle příloh**

Stanoviska dotčených orgánů :

- Finanční výbor projedná předkládaný materiál na svém zasedání dne 21.11.2016 a jeho 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 :   
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 30.09.2016, 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 krátkodobém finančním majetku zjistit stavy peněžních prostředků na bankovních účtech městské části k 30.09.2016. 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 ve výši 80 mil. Kč, které byly nakoupeny za účelem zhodnocení dočasně volných prostředků rozpočtové činnosti na základě Rámcové smlouvy o vystavování depozitních směnek ze dne 06.06.2016 uzavřené se společností Komerční banka, a.s. (schválené RMČ dne 01.06.2016).

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

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

Období: 09 / 2016

IČO: 44992785

Název: Statutární město Brno

UCS: 4499278520

Městská část Brno - Líšeň

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet		Běžné období		Mínulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4	5	6
<b>A.</b>	<b>NÁKLADY CELKEM</b>	<b>12 937 992,26</b>	<b>24 093 748,72</b>	<b>32 981 314,74</b>	<b>62 614 829,04</b>		
I.	Náklady z činností	55 412 083,51	24 252 124,72	81 252 583,35	46 081 885,04		
1.	Spotřeba materiálu	451 789,87	50 823,00	541 184,64	8 237,00		
2.	Spotřeba energie	498 230,35		965 471,29			
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek						
4.	Prodané zboží						
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	-1 657 063,00		-1 475 720,53			
6.	Aktivace oběžného majetku						
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby						
8.	Opravy a udržování	5 667 695,33	6 794 918,18	11 152 562,90	18 406 971,25		
9.	Cestovné	42 861,00		68 195,00			
10.	Náklady na reprezentaci	65 608,00		115 196,00			
11.	Aktivace vnitroorganizačních služeb						
12.	Ostatní služby	12 534 222,80	6 801 684,08	21 778 923,90	8 381 034,38		
13.	Mzdové náklady	15 856 892,00	231 854,00	20 723 683,00	290 663,00		
14.	Zákonné sociální pojištění	4 914 072,00	78 836,00	6 251 790,00	101 286,00		
15.	Jiné sociální pojištění	43 009,00	92,00	63 851,00	832,00		
16.	Zákonné sociální náklady						
17.	Jiné sociální náklady	397 310,00		562 700,00	8 000,00		
18.	Daň silniční						
19.	Daň z nemovitostí						
20.	Jiné daně a poplatky	39 103,00		33 668,00			
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	750,00		1 783,00			
23.	Jiné pokuty a penále	338,00					
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	33 375,00		59 557,50	391,00		
25.	Prodaný materiál						
26.	Manka a škody						

Číslo položky	Název položky	Synalický účet	Běžné období		Minulé období	
			Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
			1	2	3	4
27.	Tvorba fondů	548	2 138 263,35		1 903 782,29	
28.	Odpisy dlouhodobého majetku	551	13 437 899,20	10 092 554,00	16 420 956,00	12 339 907,00
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	383 373,46		305 386,06	6 010 765,51
34.	Náklady z vyřazených pohledávek	557	3 024,00		439 529,54	84 358,00
35.	Náklady z drobného dlouhodobého majetku	558	556 539,65		1 248 664,96	
36.	Ostatní náklady z činnosti	549	4 790,50	201 363,46	91 418,80	449 439,90
<b>II.</b>	<b>Finanční náklady</b>		<b>159,00</b>			
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			
<b>III.</b>	<b>Náklady na transfery</b>					
2.	Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	572	-42 474 260,26		-50 806 741,61	
			-42 474 250,25		-50 806 741,61	
<b>V.</b>	<b>Daň z příjmů</b>					
1.	Daň z příjmů	591		-158 376,00	2 534 473,00	16 532 944,00
2.	Dodatečné odvody daně z příjmů	595		-158 376,00	2 534 473,00	16 532 944,00
<b>B.</b>	<b>VÝNOSY CELKEM</b>		<b>41 146 416,93</b>	<b>82 802 509,49</b>	<b>53 086 695,21</b>	<b>115 481 580,35</b>
<b>I.</b>	<b>Výnosy z činnosti</b>		<b>11 686 854,14</b>	<b>82 050 560,58</b>	<b>16 360 705,55</b>	<b>114 630 102,75</b>
1.	Výnosy z prodeje vlastních výrobků	601				
2.	Výnosy z prodeje služeb	602	1 051 035,77		1 138 848,55	
3.	Výnosy z pronájmu	603	7 660 194,44	81 803 756,00	10 063 676,05	109 318 515,00
4.	Výnosy z prodaného zboží	604				
5.	Výnosy ze správních poplatků	605	740 710,00		760 160,00	
6.	Výnosy z místních poplatků	606	1 492 077,00		1 659 723,00	
8.	Jiné výnosy z vlastních výkonů	609				
9.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	641	83 167,60	246 803,70	1 292 619,09	5 311 576,00
10.	Jiné pokuty a penále	642	122 100,00		608 900,00	
11.	Výnosy z vyřazených pohledávek	643				
12.	Výnosy z prodeje materiálu	644				
13.	Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku	645				

Číslo položky	Název položky	Symetrický 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	1 750,00			
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647				
16.	Čerpání fondů	648	392 189,00		693 875,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	142 630,33	0,88	142 903,86	11,75
<b>II.</b>	<b>Finanční výnosy</b>		<b>1 054,62</b>	<b>422,35</b>	<b>24 722,93</b>	<b>17 243,86</b>
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661				
2.	Úroky	662	1 054,62	422,35	24 722,93	17 243,86
3.	Kurzové zisky	663				
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664				
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665				
6.	Ostatní finanční výnosy	669				
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z transferů</b>		<b>10 392 291,17</b>	<b>751 526,56</b>	<b>19 046 358,73</b>	<b>834 233,74</b>
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	10 392 291,17	751 526,56	19 046 358,73	834 233,74
<b>V.</b>	<b>Výnosy ze sdílených daní a poplatků</b>		<b>19 067 217,00</b>		<b>17 654 908,00</b>	
1.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů fyzických osob	681				
2.	Výnosy ze sdílené daně z příjmů právnických osob	682	19 067 217,00		17 654 908,00	
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				
<b>C.</b>	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>					
1.	Výsledek hospodaření před zdaněním	-	28 208 424,67	58 550 384,77	22 639 853,47	69 399 695,31
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	28 208 424,67	58 708 760,77	20 105 380,47	52 866 751,31

Okamžik sestavení (datum, čas): 14.10.2016, 07:18:28

Podpis statutárního orgánu:

Podpis odpovědné osoby za účelnictví:

  
 Správa majetku města Brno  
 Příspěvková organizace  
 Jiřova 2, 602 00 Brno  
 IČO: 65 34 96 44  
 Jiroušek

SPRÁVA MAJETKU LIŠEŇ  
 PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE  
 JIROVA 2, 628 00 BRNO  
 IČO: 65 34 96 44  
 6

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

Období: 09 / 2016

IČO: 44992785

Název: Statutární město Brno

UCS: 4499278520

Městská část Brno - Lišeň

Číslo položky	Název položky	Období			Mínulé
		Běžné	Korekce	Nejto	
Synthetický účet		1	2	3	4
<b>AKTIVA CELKEM</b>		<b>2 601 735 845,50</b>	<b>851 114 921,44</b>	<b>1 750 620 924,06</b>	<b>1 699 130 188,41</b>

<b>A. Stálá aktiva</b>		<b>2 271 704 752,80</b>	<b>834 678 191,53</b>	<b>1 437 026 561,27</b>	<b>1 374 738 332,73</b>
<b>I. Dlouhodobý nehmotný majetek</b>		<b>1 440 832,00</b>	<b>1 055 309,00</b>	<b>386 523,00</b>	<b>405 026,00</b>
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	619 762,00	619 762,00		
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	821 070,00	435 547,00	385 523,00	405 026,00
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
9. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				

<b>II. Dlouhodobý hmotný majetek</b>		<b>2 270 255 542,48</b>	<b>833 614 504,21</b>	<b>1 436 641 038,27</b>	<b>1 374 333 306,73</b>
1. Pozemky	031				
2. Kulturní předměty	032	2 524 571,00		2 524 571,00	2 524 571,00
3. Stavby	021	2 214 595 261,07	812 562 439,24	1 402 032 821,83	1 339 849 676,15
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	7 216 764,42	4 549 433,70	2 667 330,72	1 405 543,30
5. Pěstitelské celky trvalých porostů	025				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	16 502 631,27	16 502 631,27		
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	29 398 314,72		29 398 314,72	30 535 516,28
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	Synthetický účet	Období			Minulé
			Bruho	Korekce	Netto	
			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.	Porizovaný dlouhodobý finanční majetek	043				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	053				
<b>IV.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>		<b>8 378,32</b>	<b>8 378,32</b>		
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>B.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>		<b>330 031 092,70</b>	<b>16 436 729,91</b>	<b>313 594 362,79</b>	<b>324 391 855,68</b>
<b>I.</b>	<b>Zásoby</b>					
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				
<b>II.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>		<b>98 938 239,74</b>	<b>16 436 729,91</b>	<b>80 501 509,83</b>	<b>110 697 521,74</b>
1.	Odběratelé	311	23 374 746,67	15 741 966,71	7 632 779,96	8 139 175,10
2.	Směnky k inkasu	312				
3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry	313				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	314	48 925 280,00		48 925 280,00	71 565 460,00
5.	Jiné pohledávky z hlavní činnosti	315	634 204,51	552 640,81	81 563,70	112 806,60
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319				

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
			1	2	3	4
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	18 984,00		18 984,00	36 626,00
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 neukončených finančních operací	369				
26.	Pohledávky z finančního zajištění	365				
27.	Pohledávky z vydaných dluhopisů	367	2 896 258,00		2 896 258,00	2 252 000,00
28.	Krátkodobé poskytnuté zálohy na transfery	373				
29.	Krátkodobé zprosidkování transferů	375				
30.	Náklady příštích období	381				
31.	Příjmy příštích období	385				
32.	Dohadné účty aktivní	388	20 857 715,15		20 857 715,15	28 142 082,73
33.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	231 051,41	142 122,39	88 929,02	449 371,31
<b>III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>		<b>233 092 852,96</b>		<b>233 092 852,96</b>	<b>213 694 333,94</b>
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	1 395 964,35		1 395 964,35	1 184 238,26
9.	Běžný účet	241	58 757 031,18		58 757 031,18	61 786 534,52
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	86 714 028,56		86 714 028,56	146 399 833,54
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	6 059 016,87		6 059 016,87	4 299 877,62
15.	Ceniny	263	19 470,00		19 470,00	23 850,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	147 342,00		147 342,00	



Číslo pobožky	Název pobožky	Synetický účet	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
<b>PASIVA CELKEM</b>				
			<b>1 750 620 924,06</b>	<b>1 699 130 188,41</b>
<b>C.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>		<b>1 665 174 302,59</b>	<b>1 576 386 834,25</b>
I.	Jmění účetní jednotky a upravující položky		<b>1 181 540 806,53</b>	<b>1 181 416 597,98</b>
1.	Jmění účetní jednotky	401	1 723 971 202,07	1 721 586 902,07
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	141 252 811,67	143 512 903,12
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		<b>6 061 228,36</b>	<b>4 315 154,01</b>
6.	Ostatní fondy	419	6 061 228,36	4 315 154,01
III.	Výsledek hospodaření		<b>477 572 267,70</b>	<b>390 655 082,26</b>
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	431	86 917 185,44	72 972 131,78
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	432		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období		390 655 082,26	317 682 950,48
<b>D.</b>	<b>Cizí zdroje</b>		<b>85 446 621,47</b>	<b>122 743 354,16</b>
I.	Rezervy	441		
1.	Rezervy		<b>7 469 968,96</b>	<b>8 615 510,50</b>
II.	Dlouhodobé závazky			
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	2 380 207,00	3 069 463,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	5 089 761,96	5 546 047,50
III.	Krátkodobé závazky		<b>77 976 652,51</b>	<b>114 127 843,66</b>
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	13 662 099,35	16 150 875,86
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	38 673 296,63	51 235 599,90
8.	Závazky z dělené správy	325		

Číslo položky	Název položky	Smluvní účet	Období		Mírule
			Běžné	1	
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
10.	Zaměstnanci	331	1 234 584,00		1 730 271,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			
12.	Sociální zabezpečení	336	472 926,00		709 083,00
13.	Zdravotního pojištění	337	169 142,00		316 215,00
14.	Důchodové spoření	338			
15.	Daň z příjmů	341			
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342	210 133,00		358 151,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343	2 447 775,00		2 960 041,00
18.	Závazky k osobám mimo vybrané vládní instituce	345			
19.	Závazky k vybraným úředním vládním institucím	347			
20.	Závazky k vybraným místním vládním institucím	349			
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362			17 931,00
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	19 127 109,46		16 701 738,09
33.	Krátkodobé zprostředkování transferů	375			
35.	Výdaje příštích období	383	1 403,00		62 819,91
36.	Výnosy příštích období	384	85 847,20		83 522,20
37.	Dohadné účty pasivní	389			22 177 593,00
38.	Ostatní krátkodobé závazky	378	1 892 336,87		1 624 002,70

Okamžik sestavení (datum, čas): 14.10.2016, 07:19:32

Podpis statutárního orgánu:

Podpis odpovědné osoby za účetnictví:

SPRÁVA MAJETKU LISEŇ  
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE  
JIROVA 2, 628 00 BRNO  
ICO: 65 34 96 44

*Klas*  
*Štěpán*

Statutární orgán města Brno  
Městská část Brno-Líšeň  
Okres Brno-venkov a okresní úřad s územní působností  
Jirova 2, 628 00 Brno