

VII. / 8. zasedání Zastupitelstva městské části Brno-Líšeň
konané dne 10. září 2015

Název :

Informace z mezitímní účetní závěrky MČ Brno-Líšeň k 30.06.2015

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 30.06.2015 dle příloh

Stanoviska dotčených orgánů :

- Finanční výbor projedná předkládaný materiál na svém 8. zasedání dne 7.9.2015 a jeho usnesení bude na zasedání ZMČ sděleno ústně.
- Rada městské části Brno-Líšeň projednala materiál na své 18. schůzi dne 26.8.2015 a doporučila ZMČ schválit předložený návrh usnesení.

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 30.06.2015, 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: 06 / 2015

IČO: 44992785

Název: Statutární město Brno

UCS: 4499278520

Městská část Brno - Líšeň

Číslo položky	Název položky	Sytetický 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	16 168 787,78	16 777 304,16	30 399 612,76	64 278 338,36		
1.	Spotřeba materiálu	34 429 192,91	16 935 480,16	79 442 554,48	48 676 260,36		
2.	Spotřeba energie	194 203,97	6 112,00	688 735,87	16 725,00		
3.	Spotřeba jiných neskladovatelných dodávek	284 965,00		931 305,49			
4.	Prodané zboží						
5.	Aktivace dlouhodobého majetku	-703 127,00		-732 466,00			
6.	Aktivace oběžného majetku						
7.	Změna stavu zásob vlastní výroby						
8.	Opravy a udržování	3 321 772,63	6 553 550,58	13 714 228,42	21 296 387,90		
9.	Cestovné	39 546,00		71 339,00			
10.	Náklady na reprezentaci	40 677,00		138 360,00			
11.	Aktivace vnitřníorganizačních služeb						
12.	Ostatní služby	8 314 152,99	4 066 519,00	15 685 029,31	8 642 510,31		
13.	Mzdové náklady	9 290 705,00	127 816,00	19 830 086,00			
14.	Základní sociální pojištění	2 820 504,00	44 735,00	5 716 677,00			
15.	Jiné sociální pojištění	33 098,00		59 613,00			
16.	Základní sociální náklady						
17.	Jiné sociální náklady	214 634,00		450 606,00			
18.	Daň silniční						
19.	Daň z nemovitostí						
20.	Jiné daně a poplatky	23 168,00		14 768,00			
22.	Smluvní pokuty a úroky z prodlení	1 250,00		1 250,00			
23.	Jiné pokuty a penále			111,00			
24.	Dary a jiná bezúplatná předání	6 428,00		56 858,20			
25.	Prodaný materiál						
26.	Manka a škody						

Číslo položky	Název položky	Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
Symboický účet		1	2	3	4
548	27. Tvorba fondů	1 903 782,29		1 736 430,14	
551	28. Odpisy dlouhodobého majetku	7 959 769,00	6 036 807,00	15 774 767,84	11 395 859,00
552	29. Prodany dlouhodobý nehmotný majetek				
553	30. Prodany dlouhodobý hmotný majetek				
554	31. Prodany pozemky				
555	32. Tvorba a zúčtování rezerv	190 308,52		366 491,13	6 776 808,00
556	33. Tvorba a zúčtování opravných položek			250,00	
557	34. Náklady z vyřazených pohledávek	493 353,19		1 948 310,16	
558	35. Náklady z drobného dlouhodobého majetku	2,32	99 940,58	2 989 803,92	547 970,15
549	36. Ostatní náklady z činnosti				
II. Finanční náklady				250 240,00	
561	1. Prodany cenné papíry a podíly				
562	2. Úroky			250 240,00	
563	3. Kurzové ztráty				
564	4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou				
569	5. Ostatní finanční náklady				
III. Náklady na transfery				-51 504 187,73	
572	2. Náklady vybraných místních vládních institucí na transfery	-18 260 405,13		-51 504 187,73	
		-18 260 405,13		-51 504 187,73	
V. Daň z příjmů				2 211 006,00	15 602 078,00
591	1. Daň z příjmů		-158 176,00	2 211 006,00	15 602 078,00
595	2. Dodatečné odvody daně z příjmů		-158 176,00	2 211 006,00	
B. VÝNOSY/CELKEM		33 109 034,96	56 207 709,58	53 322 668,52	1 12 500 642,48
I. Výnosy z činnosti		8 418 447,93	54 696 976,08	19 078 426,01	1 11 577 747,72
601	1. Výnosy z prodeje vlastních výrobků				
602	2. Výnosy z prodeje služeb	827 435,52		997 423,73	
603	3. Výnosy z pronájmu	5 347 708,94	54 695 973,00	10 407 233,10	1 10 725 554,50
604	4. Výnosy z prodaného zboží				
605	5. Výnosy ze správních poplatků	399 785,00		671 105,00	
606	6. Výnosy z místních poplatků	1 500 748,00		2 536 562,03	
609	8. Jiné výnosy z vlastních výkonů				
641	9. Smluvní pokuty a úroky z prodlení		1 000,00	302 003,59	840 116,00
642	10. Jiné pokuty a penále	71 300,00		99 800,00	
643	11. Výnosy z vyřazených pohledávek				
644	12. Výnosy z prodeje materiálu				
645	13. Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného majetku				

Číslo položky	Název položky	Symetrický účet		Běžné období		Minulé období	
		Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost	Hlavní činnost	Hospodářská činnost
		1	2	3	4		
14.	Výnosy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku kromě pozemků	646					
15.	Výnosy z prodeje pozemků	647					
16.	Čerpání fondů	648	253 970,00			3 989 289,00	
17.	Ostatní výnosy z činnosti	649	17 500,47	2,08		75 008,56	12 077,22
II.	Finanční výnosy		15 846,42	14 626,44		129 464,05	90 392,66
1.	Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	661					
2.	Úroky	662					
3.	Kurzové zisky	663	15 545,42	14 625,44		129 464,05	90 392,66
4.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	664					
5.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	665					
6.	Ostatní finanční výnosy	669					
IV.	Výnosy z transferů		7 020 133,61	496 109,06		15 299 281,46	832 502,10
2.	Výnosy vybraných místních vládních institucí z transferů	672	7 020 133,61	496 109,06		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	-	16 940 247,18	38 272 229,42		25 134 061,77	63 824 382,12
2.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	16 940 247,18	38 430 405,42		22 923 055,77	48 222 304,12

* Konec sestavy *

Sídelní úřad Břno
Městská část Břno-Líšeň
Odbor rozpočtu a finanční úřadu městské části
Jirákova 2, 602 00 Břno
IČ: 65 34 96 44

SPRÁVA MAJETKU LIŠEN
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE
JIROVA 2, 602 00 BŘNO
IČ: 65 34 96 44

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

Období: 06 / 2015

IČO: 44992785

Název: Statutární město Brno

UCS: 4499278520

Městská část Brno - Líšeň

Číslo položky	Název položky	Období			Mínulé
		Běžné	Korekce	Netto	
Synthetický účet		1	2	3	4
AKTIVA CELKEM		2 403 179 218,04	804 514 092,97	1 698 265 125,07	1 638 232 960,37

A. Stálá aktiva		2 111 594 123,34	794 986 579,57	1 316 607 543,77	1 297 405 104,04
I. Dlouhodobý nehmotný majetek		1 604 942,73	1 086 914,73	418 028,00	431 030,00
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	683 872,73	683 872,73		
6. Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	019	821 070,00	403 042,00	418 028,00	
7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	041				
8. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku	044				
9. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	051				
10. Dlouhodobý nehmotný majetek určený k prodeji	035				
II. Dlouhodobý hmotný majetek		2 110 080 802,29	793 891 286,52	1 316 189 516,77	1 296 974 074,04
1. Pozemky	031				
2. Kulturní předměty	032	2 524 571,00		2 524 571,00	2 524 571,00
3. Stavby	021	2 044 825 768,93	773 368 683,04	1 271 457 085,89	1 242 890 192,28
4. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	022	5 858 544,00	4 323 986,70	1 534 557,30	1 711 115,30
5. Přístřeškové celky trvalých porostů	025				
6. Drobný dlouhodobý hmotný majetek	028	16 198 616,78	16 198 616,78		
7. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	029				
8. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	042	40 655 301,58		40 655 301,58	49 830 195,46
9. Uspořádací účet technického zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku	045				
10. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	052	18 000,00		18 000,00	18 000,00

Číslo položky	Název položky	Svazkový účet	Období			Minulé
			Brutto	Běžné	Korekce	
			1	2	3	4
6.	Poskytnuté návratné finanční výpomoci krátkodobé	316				
7.	Krátkodobé pohledávky z postoupených úvěrů	317				
8.	Pohledávky z přerozdělených daní	319				
9.	Pohledávky za zaměstnanci	335	56 008,00			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	1 487 000,00			3 087 800,00
28.	Zprostředkování krátkodobých transferů	375				
29.	Náklady příštích období	381	10 959,00			10 959,00
30.	Příjmy příštích období	385				
31.	Dohadné účty aktivní	388	9 531 828,76			16 532 293,80
32.	Ostatní krátkodobé pohledávky	377	226 828,03			38 362 021,45
			222 032 329,04			174 183 106,55
III.	Krátkodobý finanční majetek					
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	1 529 189,43			754 932,92
9.	Běžný účet	241	52 491 705,20			58 484 086,57
11.	Základní běžný účet územních samosprávných celků	231	162 915 990,44			113 459 906,25
12.	Běžné účty fondů územních samosprávných celků	236	4 726 970,97			1 444 130,81
15.	Ceniny	263	126 210,00			40 050,00
16.	Peníze na cestě	262				
17.	Pokladna	261	242 263,00			242 263,00

Číslo položky	Název položky	Synthetický účel	Období	
			Běžné 1	Minulé 2
PASIVA CELKEM				
			1 698 266 126,07	1 638 232 960,37
C.	Vlastní kapitál		1 528 013 830,00	1 467 111 518,03
I.	Jmenní účetní jednotky a upravující položky		1 160 206 167,91	1 147 951 947,83
1.	Jmenní účetní jednotky	401	1 718 017 429,67	1 718 398 834,68
3.	Transfery na pořízení dlouhodobého majetku	403	118 270 695,73	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		373 053 603,08	317 682 950,48
1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	431	55 370 652,60	71 145 359,89
2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení	432		
3.	Výsledek hospodaření předcházejících účetních období		317 682 950,48	246 537 590,59
D.	Cizí zdroje		70 261 296,07	71 121 432,34
I.	Rezervy			
1.	Rezervy	441		
II.	Dlouhodobé závazky		9 071 287,50	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	3 525 240,00	4 135 163,00
8.	Dlouhodobé přijaté zálohy na transfery	472	5 546 047,50	5 546 047,50
9.	Zprospeškování dlouhodobých transferů	475		
III.	Krátkodobé závazky		61 180 007,57	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	5 531 614,57	7 594 434,43
6.	Směnky k úhradě	322		
7.	Krátkodobé přijaté zálohy	324	48 180 237,84	21 372 615,54

Číslo položky	Název položky	Syntetický účet		Období	
		1	2	Běžné	Minulé
8.	Závazky z dělené správy	325			
9.	Přijaté návratné finanční výpomoci krátkodobé	326			
10.	Zaměstnanci	331		1 200 789,00	1 637 554,00
11.	Jiné závazky vůči zaměstnancům	333			10,00
12.	Sociální zabezpečení	336		449 108,00	646 138,00
13.	Zdravotního pojištění	337		204 349,00	287 817,00
14.	Důchodové spoření	338			
15.	Daň z příjmů	341			
16.	Ostatní daně, poplatky a jiná obdobná peněžitá plnění	342		189 824,00	321 600,00
17.	Daň z přidané hodnoty	343		944 166,00	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		5 520,00	62 910,00
27.	Krátkodobé závazky z ručení	362			
28.	Pevné termínové operace a opce	363			
30.	Závazky z finančního zajištění	366			
31.	Závazky z upsaných nesplicených cenných papírů a podílů	368			
32.	Krátkodobé přijaté zálohy na transfery	374		1 580 000,00	5 481 000,00
33.	Zprostředkování 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		830 000,00	21 730 884,00
37.	Ostatní krátkodobé závazky	378		2 040 903,16	889 611,94

* Konec sestavy *

SPRÁVA MAJETKU LIŠEN
PŘÍSPĚVKOVÁ ORGANIZACE
JIROVA 2, 601 00 BRNO
IČ: 65 34 96 44

Starosta města Brno
Městská část Brno-Líšeň
Účetní rozpis a finanční výhled města Brna
Jirouva 2, 601 00 Brno