

## **Důvodová zpráva ke zprávě o výsledcích hospodaření MČ Praha 7 za 1. pololetí 2025**

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění a v souladu s usnesením Z MČ č. 0107/24 ze dne 16. 12. 2024, předkládáme zprávu o výsledcích hospodaření MČ Praha 7 za 1. pololetí 2025 – **hlavní rozpočtovou činnost**.

Celková zpráva o plnění rozpočtu je zpracována v souladu s údaji účetní závěrky k 30. 6. 2025 (dle účetního výkazu Bilance příjmů a výdajů – UJIGBB11 – příloha č. 2).

Výsledky hospodaření za 1. pololetí 2025 byly předány odboru účetnictví MHMP a s příslušným komentářem odboru rozpočtu MHMP.

Rozpočet hlavní činnosti MČ Praha 7 na rok 2025 byl schválen usnesením Z MČ č. 0107/24 dne 16. 12. 2024 a dále upraven usnesením R MČ č. 0064/25 ze dne 4. 2. 2025, usnesením R MČ č. 0125/25 ze dne 4. 3. 2025, usnesením R MČ č. 0189/25 ze dne 1. 4. 2025, usnesením R MČ č. 0243/25 ze dne 29. 4. 2025, usnesením R MČ č. 0309/25 ze dne 3. 6. 2025, usnesením R MČ č. 0367/25 ze dne 1. 7. 2025.

Upravený rozpočet po provedených úpravách za měsíce leden – červen 2025 je vyjádřen takto:

(v tis. Kč)			
Rozpočet 2025	SR 2025	Změny ke 2Q 2025	UR 2025 k 30. 6. 2025
<b>Příjmy</b>	<b>445 718,9</b>	<b>+ 124 689,2</b>	<b>570 408,1</b>
<b>Výdaje</b>	<b>664 421,7</b>	<b>+ 213 850,6</b>	<b>878 272,3</b>
<b>Položka Financování</b>	<b>218 702,8</b>	<b>+ 89 161,4</b>	<b>307 864,2</b>

V hodnoceném období byly docíleny tyto výsledky hospodaření:

<b>Celkové příjmy</b>	<b>+ 308 274,2 tis. Kč</b>	<b>tj. 54,0 % UR</b>
<b>Celkové výdaje</b>	<b>- 296 212,3 tis. Kč</b>	<b>tj. 33,7 % UR</b>
<b>Rozdíl příjmů a výdajů = výsledek hospodaření</b>	<b>+ 12 061,9 tis. Kč</b>	<b>tj. přebytek</b>

**Výsledek hospodaření** za první pololetí roku 2025 představoval přebytek ve výši **12 061,9 tis. Kč**, který byl ovlivněn zejména nižším čerpáním kapitálových výdajů, které vyčerpanou částkou **43 204,2 tis. Kč** dosáhly plnění 14,5 % UR, tj. 298 415,8 tis. Kč (viz komentář ke kapitálovým výdajům).

Městská část Praha 7 při sestavování rozpočtu na rok 2025 zapojila ve schváleném rozpočtu finanční prostředky vytvořené v minulých letech formou financování, prostřednictvím položky 8115, a to v objemu **218 702,8 tis. Kč**, upravený rozpočet činil k 30. 6. 2025 (již po zapojení prostředků z finančního vypořádání) **307 864,2 tis. Kč**.

**Skutečnost položky „financování“ k 30. 6. 2025** je vykázána částkou **-12 061,9 tis. Kč**, ve skutečnosti dosaženo plnění na -3,9 % UR 2025 (307 864,2 tis. Kč).

**Pro meziroční srovnání uvádíme přehled údajů za 1. pololetí 2024, kdy skutečné příjmy a výdaje činily:**

<b>Celkové příjmy</b>	<b>+ 279 306,7 tis. Kč</b>	<b>tj. 77,9 % SR</b>	<b>55,6 % UR</b>
<b>Celkové výdaje</b>	<b>- 325 476,9 tis. Kč</b>	<b>tj. 59,4 % SR</b>	<b>39,2 % UR</b>
<b>Rozdíl příjmů a výdajů = výsledek hospodaření</b>	<b>- 46 170,2 tis. Kč</b>		

## **PŘÍJMY**

**Celkové příjmy** dosáhly plnění v objemu **308 274,2 tis. Kč**, tj. 69,2 % SR (445 718,9 tis. Kč) a 54,0 % UR (570 408,1 tis. Kč). Meziroční nárůst příjmů o 28 967,5 tis. Kč.

**Tř. 1 - Daňové příjmy** celkem vykazují částkou **22 946,0 tis. Kč** plnění na 18,6 % UR, tj. 123 700,0 tis. Kč a zahrnují:

- **daň z nemovitých věcí (daně z majetku)** - UR 2025 v objemu 90 000,0 tis. Kč. Daň z nemovitých věcí bude obdržena až po výběru daně. K 30. 6. 2025 tedy položka vykazuje plnění 2 787,8 tis. Kč, tj. 3,1 % UR.
- **správní poplatky** – plnění 5 251,0 tis. Kč, tj. 58,3 % UR (9 000,0 tis. Kč), meziroční nárůst v objemu 182,4 tis. Kč.
- **místní poplatky** - plnění 14 907,1 tis. Kč, tj. 60,4 % UR (24 700,0 tis. Kč). V meziročním srovnání UR 2024 v objemu 24 700,0 tis. Kč, plnění k 30. 6. 2024 v objemu 12 747,7 tis. Kč, meziroční nárůst ve výši 2 159,4 tis. Kč. Poplatky zahrnují:
  - **místní poplatek za užívání veřejného prostranství** - realizován částkou 6 872,6 tis. Kč, tj. 68,7 % UR (10 000,0 tis. Kč), meziroční nárůst o 2 208,9 tis. Kč. Nejvýraznějším zdrojem příjmů u tohoto poplatku jsou stavební záborů. Meziroční nárůst je ve velké míře ovlivněn, zahájením několika velkých staveb a rozsáhlou rekonstrukcí plynovodu. Nadále však trvá trend krátkodobých záborů na co nejkratší dobu a to v důsledku navýšením sazeb za nájem pozemků na TSK.
  - **místní poplatek ze vstupného** naplněn částkou 4 385,8 tis. Kč, tj. 54,8 % UR (8 000,0 tis. Kč), meziroční pokles o 13,8 tis. Kč. Místní poplatek ze vstupného navázal na dobré výsledky z loňského roku, kdy se výše poplatků vrací na částky z let předcházejících pandemií. Jeden poplatník doplatil poplatek z loňského roku v řádech statisíců a bude pořádat stejnou akci znovu na přelomu června/července. Začaly být využívány nové prostory, kde se pořádají kulturní akce. V dalším čtvrtletí očekáváme vyšší výběr než loni za stejné období.
  - **místní poplatek ze psů** naplněn částkou 778,6 tis. Kč, tj. 64,9 % UR (1 200,0 tis. Kč), meziroční pokles o 12,6 tis. Kč. MČ Praha 7 ve sledovaném období evidovala celkem 1 711 psů (1 588 platících poplatníků). Počet držitelů psů a počet psů na Praze 7 zůstává řádově stejný. Splatnost poplatku je rozdělena do dvou termínů 31. 3. 2025 a 31. 8. 2025. Výnos z místních poplatků se podle zvláštního zákona (Obecně závazná vyhláška hlavního města Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, příloha číslo 6) odvádí ve výši 25 % z částky vybrané v daném roce.
    - 04/2025 za období 01-03/2025 v celkové výši 204,5 tis. Kč z částky 818,1 tis. Kč.
  - **místní poplatek z pobytu** naplněn částkou 2 870,1 tis. Kč, tj. 52,2 % UR (5 500,0 tis. Kč), meziroční pokles o 23,1 tis. Kč. Výše vybraného místního poplatku se ustálila a vybrané částky jsou předvídatelnější než v předchozích letech. Přes očekávaný pokles ve výběru poplatku – v loňském roce proběhlo v Praze MS – nedošlo k výraznému propadu ve výběru poplatku. Výnos z místních poplatků se podle zvláštního zákona (Obecně závazná vyhláška hlavního města Prahy, kterou se vydává Statut hlavního města Prahy, příloha číslo 6) odvádí ve výši 25 % z částky vybrané v daném roce.
    - 04/2025 za období 01-03/2025 v celkové výši 426,1 tis. Kč z částky 1 704,2 tis. Kč.

**Tř. 2 - Nedaňové příjmy** celkem jsou vykázány v objemu **26 976,6 tis. Kč**, tj. 74,7 % UR (36 095,8 tis. Kč) a zahrnují příjmy z vlastní činnosti, přijaté úroky, sankční platby, přijaté vratky transferů a ostatní příjmy z fin. vypořádání předchozích let, ostatní nedaňové příjmy a přijaté splátky půjčených prostředků.

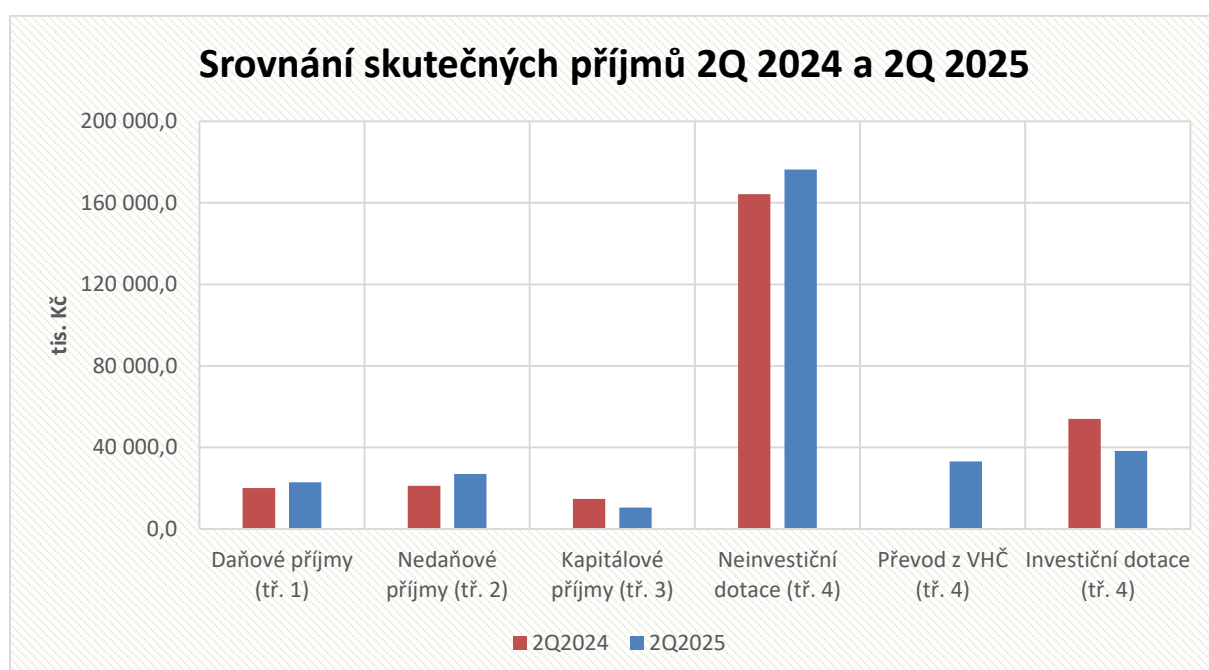
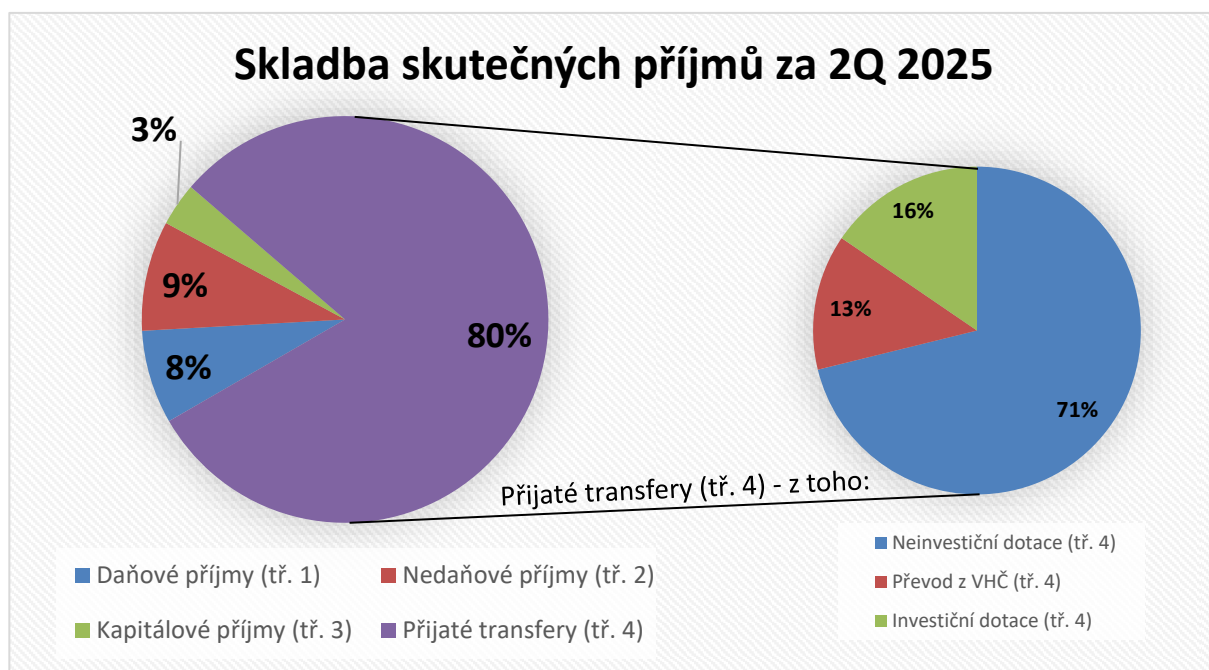
- **Příjmy z vlastní činnosti** vykázány částkou **901,1 tis. Kč**, tj. 99,5 % UR (906,0 tis. Kč) představuje příjem z inzerce v časopisu Hobulet.
- **Příjmy z úroků a realizace finančního majetku** vykázány částkou **278,5 tis. Kč**, tj. 55,7 % UR (500,0 tis. Kč).
- **Přijaté sankční platby - pokuty** vykázány částkou **20 966,4 tis. Kč**, tj. 69,9 % UR (30 000,0 tis. Kč).
- **Přijaté vratky transferů** – vykázány částkou **2 731,9 tis. Kč**, obsahují přijaté vratky z dotací poskytnutých v předchozích letech a z finančního vypořádání s příspěvkovými organizacemi.
- **Ostatní nedaňové příjmy** vykázány částkou **2 079,9 tis. Kč**, tj. 86,5 % UR (2 404,0 tis. Kč).
- **Přijaté splátky půjčených prostředků** – vykázány v objemu **18,8 tis. Kč**.

**Tř. 3 - Kapitálové příjmy** byly v prvním pololetí 2024 naplněny částkou **10 572,9 tis. Kč**, tj. 211,5 % UR (5 000,0 tis. Kč) a zahrnují přijaté prostředků z uzavřených smluv s developery.

**Tř. 4 - Přijaté dotace** jsou nejvýrazněji naplňovány dotačními tituly z rozpisu státního rozpočtu a rozpočtu HMP. Schválený rozpočet vycházel z usnesení Z HMP č. 19/1 z 12. 12. 2024 k návrhu rozpočtu vlastního hlavního města Prahy na rok 2025 a dotačních vztahů k městským částem hlavního města Prahy na rok 2025. Rozpisy dotací pro MČ Praha 7 byly posíleny úpravami rozpočtu.

Ve sledovaném období představují:

- a) Převody mezi hl. m. Prahou a jejich městskými částmi představují celkem příjmy v objemu **214 633,2 tis. Kč** z toho:
  - Položka 4137 (neinvestiční převody) - **SR** v objemu **254 112,9 tis. Kč**, **UR** k 30. 6. 2025 v objemu **334 151,9 tis. Kč** - plnění **176 318,5 tis. Kč**, tj. **52,8 % UR**.
  - Položka 4251 (investiční převody) - **UR** k 30. 6. 2025 představuje objem **38 314,7 tis. Kč**, plnění v objemu **38 314,7 tis. Kč**, tj. **100,0 % UR**.
- b) Převody ze zdaňované činnosti (z vlastních fondů hospodářské činnosti) **ÚZ 310**, vykazují k 30. 6. 2025 plnění v objemu **33 145,6 tis. Kč**, **UR** (33 145,7 tis. Kč).



## **VÝDAJE**

**Celkové výdaje** dosáhly plnění v objemu **296 212,3 tis. Kč**, tj. 44,6 % SR (664 421,7 tis. Kč) a 33,7 % UR (878 272,3 tis. Kč).

**Tř. 5 - Běžné výdaje neinvestičního charakteru** realizovanou částkou **253 008,1 tis. Kč** představují plnění na 55,4 % SR (456 499,2 tis. Kč) a 43,6 % UR (579 856,5 tis. Kč). Meziroční nárůst UR o 40 069,9 tis. Kč (UR 2024 v objemu 539 786,6 tis. Kč).

Srovnání neinvestičních výdajů za roky 2025 a 2024 dle ORJ je uvedeno v tabulce v příloze č. 6. Meziroční porovnání neinvestičních výdajů dle ORJ a POL s komentářem je uvedeno v tabulce v příloze č. 7.

**Neinvestiční příspěvky na provoz příspěvkových organizací (PO)** jejichž zřizovatelem je MČ Praha 7 – poskytnuté příspěvky pro rok 2025 (závazné ukazatele zařazené do SR 2024) – představovaly celkem objem **77 518,3 tis. Kč**, z toho pro MŠ a ZŠ objem **60 018,3 tis. Kč**. Na položku 5331 – neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím – byla dále ve schváleném rozpočtu 2025, kromě výše zmíněných provozních příspěvků, zahrnuta částka 6 248,3 tis. Kč, v níž jsou zahrnuty mimořádné neinvestiční příspěvky pro školské PO (z toho 386,0 tis. Kč alokováno na participativní rozpočty). Příspěvek na žáka v objemu 12 120,00 Kč byl meziročně navýšen o 120,- Kč na žáka (částka 12 000,- Kč v roce 2023). Celkový počet žáků byl stanoven pro rok 2024 na 4 952 žáků, což znamená nárůst oproti roku 2023, kdy byl stanoven na 4 927 žáků. **Zvýšení celkového provozního příspěvku pro PO ZŠ a MŠ oproti roku 2024 o 894,3 tis. Kč.**

**Finanční vypořádání příspěvkových organizací (PO)**, jejichž zřizovatelem je MČ Praha 7, za rok 2024, včetně rozdělení zlepšených hospodářských výsledků a vypořádání ztrát, proběhlo ve 2. čtvrtletí 2025 a bylo schváleno usnesením R MČ P7 č. 0294/25-R ze dne 27. 5. 2025.

Čerpání mzdových prostředků k 30. 6. 2025:

Úřadu MČ P7 byla usnesením Z MČ P7 č. 0107/24 dne 16. 12. 2024 k rozpočtu MČ Praha 7 na rok 2025 – hlavní činnost schválena výše mzdových prostředků pro r. 2025 a to takto:

Objem prostředků na **platy a odměny zaměstnanců** představoval ve **schváleném rozpočtu 2025** objem **135 684,6 tis. Kč** - rozpočtované prostředky na platy zaměstnanců, pol. 5011 – platy zaměstnanců v pracovním poměru. **Upravený rozpočet k 30. 6. 2025** představoval objem **141 543,9 tis. Kč** (včetně mzdových položek zařazených na ORJ 512 – mzdy v sociální oblasti). Čerpání k 30. 6. 2025 vykázáno v objemu 57 944,0 tis. Kč.

**Tř. 6 - Kapitálové výdaje - investice** odčerpanou částkou **43 204,2 tis. Kč** dosáhly plnění na 20,8 % SR (207 922,5 tis. Kč) a 14,5 % UR (298 415,8 tis. Kč). Meziroční nárůst UR o 7 212,1 tis. Kč (UR 2024 v objemu 291 203,7 tis. Kč). Přehled o čerpání investičních akcí zařazených do rozpočtu MČ P7 v roce 2025, včetně komentáře, je uveden v příloze č. 6. Čerpání a objem UR 2025 jsou ovlivněny v souvislosti s realizací finančně náročných investičních akcí, kterými jsou zejména:

- „Veřejné prost. navaz. na zst. Praha - Výstaviště“ – UR v objemu 14 106,0 tis. Kč
- „ZŠ U Uranie – reko gastro výdejny“ – UR v objemu 11 570,0 tis. Kč
- „Ortenovo nám. 36 – DS“ – UR v objemu 12 000,0 tis. Kč
- „ZŠ Jana Vodňanského“ – UR v objemu 37 875,1 tis. Kč
- „ZŠ Letohradská – reko střechy“ – UR v celkovém objemu 27 220,0 tis. Kč
- „ZŠ TGM – reko hřiště v atriu“ – UR v objemu 13 300,0 tis. Kč
- „Ortenovo nám. 36 – zázemí PC“ – UR v objemu 16 000,0 tis. Kč
- „Reko nebytových prostor a objektů“ – UR v objemu 15 194,2 tis. Kč
- „Modernizace BIO OKO“ – UR v objemu 22 276,1 tis. Kč
- „U Studánky 29 – modern. a rozšíření byt. fondu“ – UR v objemu 15 000,0 tis. Kč
- „FRDB – Výstavba bytového domu“ – UR v objemu 15 107,1 tis. Kč

Rozpočtová opatření v příjmové i výdajové části probíhala dle metodiky MHMP a R MČ, resp. Z MČ P7.

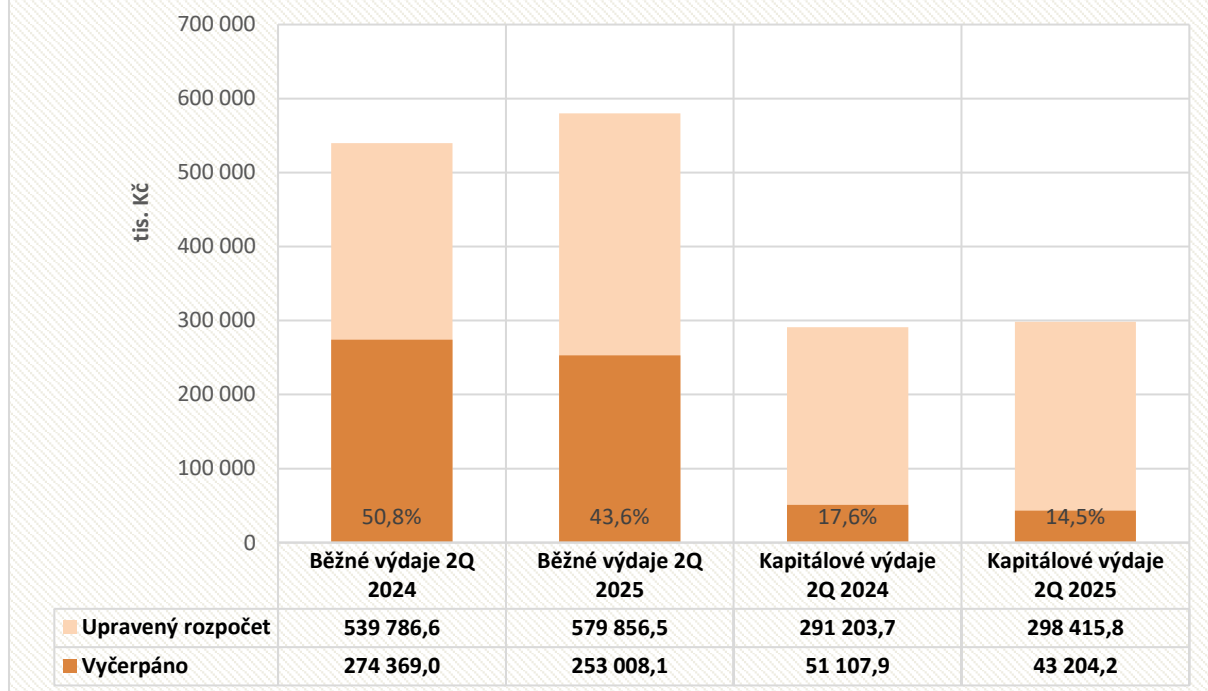
Přehled jednotlivých rozpočtových opatření je obsažen v přílohách č. 13-15 – rozpočtová opatření za měsíce duben – červen 2025.

Výsledky hospodaření zřízených příspěvkových organizací za 1. pololetí 2025 jsou uvedeny v příloze č. 9.

Komentář k rozboru hospodaření PO Pečovatelské centrum a Poliklinika P7 je uveden v příloze č. 10 a č. 11.

Komentář k rozboru hospodaření školských subjektů je uveden v příloze č. 12.

## Čerpání výdajů k upravenému rozpočtu a meziroční srovnání 2Q 2024 a 2Q 2025



### Úvěr

Úvěr není součástí schváleného ani upraveného rozpočtu MČ Praha 7 na rok 2025.

### Převody z vlastních fondů MČ - ÚZ 010

nebyly do schváleného rozpočtu 2025 zapojeny.

K zapojení zůstatků k 31. 12. 2024 Fondu rezerv a rozvoje a účelových fondů MČ Praha 7 do výdajů došlo úpravou rozpočtu v lednu 2025 na základě usnesení RMČ č. 0064/25.

Celkový zůstatek FRR k 31. 12. 2024 v celkové výši **5 094,6 tis. Kč** byl zapojen úpravou rozpočtu takto:

- Fond rezerv a rozvoje: 4 366,3 tis. Kč (do ORJ 1015)
- Ekologický fond: 135,1 tis. Kč (do ORJ 1015)
- Humanitní fond: 593,2 tis. Kč (do ORJ 516)

V rámci Humanitního fondu čerpána k 30. 6. 2025 částka 400,5 tis. Kč. V následujícím období budou převody z HF srovnány s vykázanými výdaji.

### Sociální fond zaměstnanců (SFZ) – ÚZ 810

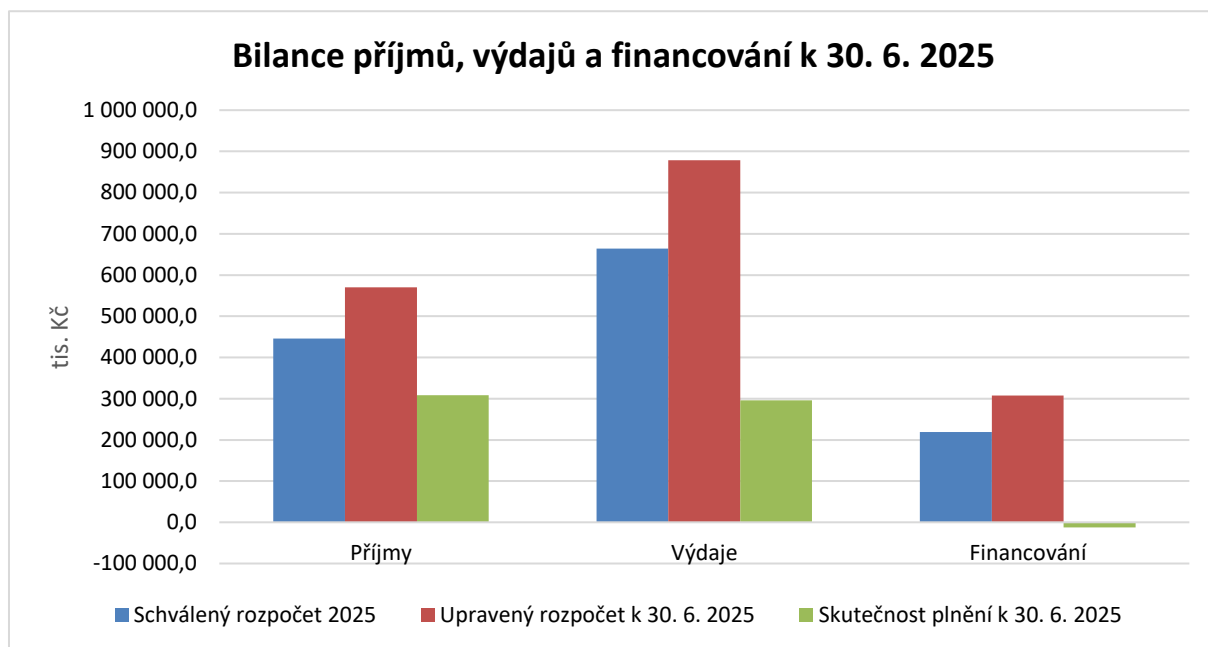
nebyl do schváleného rozpočtu 2025 zapojen.

K zapojení zůstatků k 31. 12. 2024 do výdajů ve výši **253,9 tis. Kč**, došlo úpravou rozpočtu v lednu 2025 současně se zapojením zůstatků FRR (usn. RMČ č. 0064/25). V únoru byla zapojena tvorba SFZ za měsíce 10-12/2024 v objemu **2 846,8 tis. Kč** (usn. RMČ č. 0125/25). V dubnu byla zapojena tvorba SFZ za měsíce 1-3/2025 v objemu **1 435,3 tis. Kč** (usn. RMČ č. 0243/25). Celkem k 30. 6. 2025 **UR 4 465,0 tis. Kč**. Výdaje ze SFZ za uvedené období jsou vykázaný částkou **3 978,4 tis. Kč**. V následujícím období budou převody ze SFZ srovnány s vykázanými výdaji.

## **Z Á V Ě R**

Z vykázaných výsledků hospodaření vyplývá, že MČ docílila k 30. 6. 2025  
**přebytek ve výši 12 061,9 tis. Kč.**

V meziročním porovnání byl za první pololetí roku 2024 dosažen **schodek ve výši 46 170,2 tis. Kč.**



Zpracoval:

Schválil: