

Důvodová zpráva ke **zprávě o výsledcích hospodaření MČ Praha 7 ke 3. čtvrtletí 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 ke 3. čtvrtletí 2025 – **hlavní rozpočtovou činnost**.

Celková zpráva o plnění rozpočtu je zpracována v souladu s údaji účetní závěrky k 30. 9. 2025 (dle účetního výkazu Balance příjmů a výdajů – UJIGBB11 – příloha č. 4).

Výsledky hospodaření ke 3. čtvrtletí 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, usnesením R MČ č. 0425/25 ze dne 5. 8. 2025, usnesením R MČ č. 0469/25 ze dne 2. 9. 2025, usnesením R MČ č. 0534/25 ze dne 30. 9. 2025.

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

(v tis. Kč)			
Rozpočet 2025	SR 2025	Změny ke 3Q 2025	UR 2025 k 30. 9. 2025
Příjmy	445 718,9	+ 201 320,9	647 039,8
Výdaje	664 421,7	+ 293 794,3	958 216,0
Položka Financování	218 702,8	+ 92 473,4	311 176,2

V hodnoceném období byly docíleny tyto výsledky hospodaření:

Celkové příjmy	+ 574 732,2 tis. Kč	tj. 88,8 % UR
Celkové výdaje	- 472 193,2 tis. Kč	tj. 49,3 % UR
Rozdíl příjmů a výdajů = výsledek hospodaření	+ 102 539,0 tis. Kč	tj. přebytek

Výsledek hospodaření ke třetímu čtvrtletí roku 2025 představoval přebytek ve výši **102 539,0 tis. Kč**, který byl ovlivněn zejména nižším čerpáním kapitálových výdajů, které vyčerpanou částkou **99 088,5 tis. Kč** dosáhly plnění 29,1 % UR, tj. 340 169,8 tis. Kč (viz komentář ke kapitálovým výdajům) a zároveň vyšším plněním příjmů, které dosáhly částkou 574 732,2 tis. Kč plnění na 88,8 % UR (647 039,8 tis. Kč).

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. 9. 2025 sumu **311 176,2 tis. Kč**.

Skutečnost položky „financování“ k 30. 9. 2025 je vykázána částkou **-102 539,0 tis. Kč**, ve skutečnosti dosaženo plnění na -33,0 % UR 2025 (311 176,2 tis. Kč).

Pro meziroční srovnání uvádíme přehled údajů ke 3. čtvrtletí 2024, kdy skutečné příjmy a výdaje činily:

Celkové příjmy	+ 495 786,2 tis. Kč	tj. 138,3 % SR	91,5 % UR
Celkové výdaje	- 490 335,9 tis. Kč	tj. 89,5 % SR	55,9 % UR
Rozdíl příjmů a výdajů = výsledek hospodaření	+ 5 450,3 tis. Kč		

PŘÍJMY

Celkové příjmy dosáhly plnění v objemu **574 732,2 tis. Kč**, tj. 128,9 % SR (445 718,9 tis. Kč) a 88,8 % UR (647 039,8 tis. Kč). Meziroční nárůst příjmů o 78 946,0 tis. Kč.

Tř. 1 - Daňové příjmy celkem vykazují částkou **111 717,8 tis. Kč** plnění na 903 % 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 k 30. 9. 2025 vykazuje plnění 79 012,1 tis. Kč, tj. 87,8 % UR.
- **správní poplatky** – plnění 7 941,1 tis. Kč, tj. 88,2 % UR (9 000,0 tis. Kč), meziroční nárůst v objemu 398,3 tis. Kč.
- **místní poplatky** - plnění 24 764,7 tis. Kč, tj. 100,3 % 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 19 505,1 tis. Kč, meziroční nárůst ve výši 5 259,6 tis. Kč. Poplatky zahrnují:
 - **místní poplatek za užívání veřejného prostranství** - realizován částkou 10 654,7 tis. Kč, tj. 106,5 % UR (10 000,0 tis. Kč), meziroční nárůst o 4 249,1 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 navýšení sazeb za nájem pozemků na TSK.
 - **místní poplatek ze vstupného** naplněn částkou 7 318,4 tis. Kč, tj. 91,5 % UR (8 000,0 tis. Kč), meziroční nárůst o 1 059,6 tis. Kč. Místní poplatek ze vstupného navázal na dobré výsledky z loňského roku, kdy se výše poplatků vrací na částky z let předcházejících pandemii. Důsledné prověřování u prodejců vstupenek odhalilo rezervy v pořadateli přiznaném prodeji vstupenek, a i díky tomuto institutu se zvedl výběr místního poplatku. Dále také nově otevřené prostory k pořádání kulturních akcí přispěly k nárůstu plnění a očekávání vyššího výběru proti loňskému roku se potvrdilo.
 - **místní poplatek ze psů** naplněn částkou 1 126,6 tis. Kč, tj. 93,3 % UR (1 200,0 tis. Kč), meziroční pokles o 17,5 tis. Kč. MČ Praha 7 ve sledovaném období evidovala celkem 1 700 psů (1 583 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.
 - 09/2025 za období 04-08/2025 v celkové výši 139,6 tis. Kč z částky 558,3 tis. Kč.
 - **místní poplatek z pobytu** naplněn částkou 5 665,0 tis. Kč, tj. 103,0 % UR (5 500,0 tis. Kč), meziroční pokles o 31,6 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 **46 714,3 tis. Kč**, tj. 106,4 % UR (43 905,1 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.

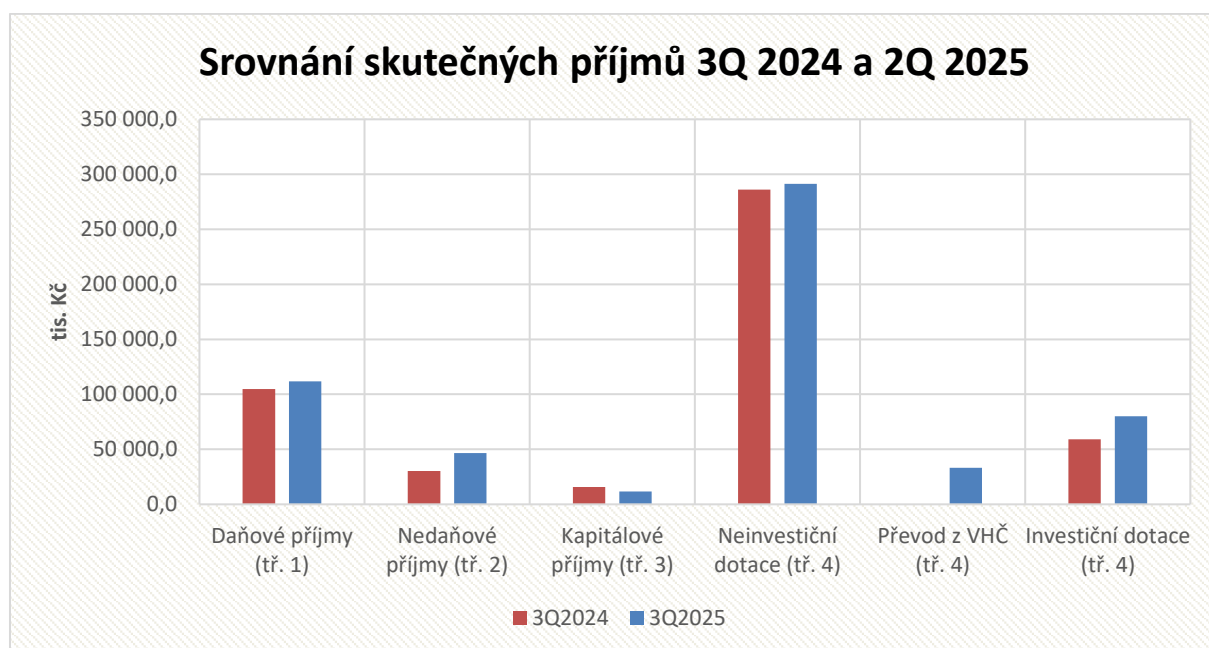
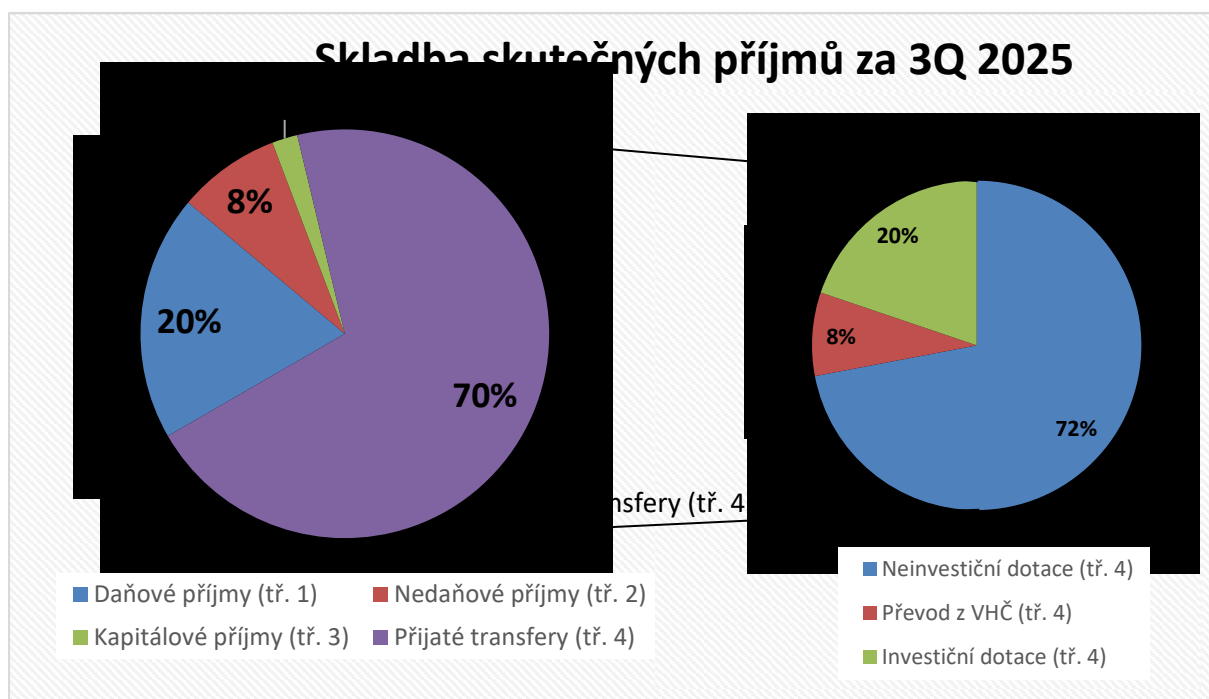
- **Příjmy z vlastní činnosti** vykázány částkou **1 240,3 tis. Kč**, tj. 136,9 % UR (906,0 tis. Kč) představuje příjem z inzerce v časopisu Hobuleť.
- **Příjmy z úroků a realizace finančního majetku** vykázány částkou **8 237,8 tis. Kč**, tj. 99,6 % UR (8 268,9 tis. Kč). Z toho 7 768,9 tis. Kč představuje výplata kumulovaného zisku 7U s.r.o. za roky 2013-2023.
- **Přijaté sankční platby - pokuty** vykázány částkou **31 787,3 tis. Kč**, tj. 105,9 % UR (30 000,0 tis. Kč).
- **Přijaté vratky transferů** – vykázány částkou **2 876,8 tis. Kč**, obsahují přijaté vratky z dotací poskytnutých v předchozích letech a z finančního vypořádání s příspěvkovými organizacemi.
- **Ostatní nedaňové příjmy** vykázány částkou **2 539,6 tis. Kč**, tj. 86,5 % UR (2 409,4 tis. Kč).
- **Přijaté splátky půjčených prostředků** – vykázány v objemu **32,5 tis. Kč**.

Tř. 3 - Kapitálové příjmy byly ke třetímu čtvrtletí 2025 naplněny částkou **11 613,0 tis. Kč**, tj. 232,3 % 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 **371 538,5 tis. Kč** z toho:
 - Položka 4137 (neinvestiční převody) - SR v objemu **254 112,9 tis. Kč**, UR k 30. 9. 2025 v objemu **361 157,2 tis. Kč** – plnění **291 406,7 tis. Kč**, tj. **80,7 %** UR.
 - Položka 4251 (investiční převody) - UR k 30. 9. 2025 představuje objem **80 131,8 tis. Kč**, plnění v objemu **80 131,8 tis. Kč**, tj. **100,0 %** UR.
- b) Převody ze zdaňované činnosti (z vlastních fondů hospodářské činnosti) **ÚZ 310**, vykazují k 30. 9. 2025 plnění v objemu **33 145,6 tis. Kč**, UR (33 145,7 tis. Kč).



VÝDAJE

Celkové výdaje dosáhly plnění v objemu **472 193,2 tis. Kč**, tj. 71,1 % SR (664 421,7 tis. Kč) a 49,3 % UR (958 216,0 tis. Kč).

Tř. 5 - Běžné výdaje neinvestičního charakteru realizovanou částkou **373 104,7 tis. Kč** představují plnění na 81,7 % SR (456 499,2 tis. Kč) a 60,4 % UR (618 046,2 tis. Kč). Meziroční nárůst UR o 3 850,5 tis. Kč (UR 2024 v objemu 584 757,7 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 2024). Celkový počet žáků byl stanoven pro rok 2025 na 4 952 žáků, což znamená nárůst oproti roku 2024, 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. 9. 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. 9. 2025** představoval objem **147 954,5 tis. Kč** (včetně mzdových položek zařazených na ORJ 512 – mzdy v sociální oblasti). Čerpání k 30. 9. 2025 vykázáno v objemu 90 731,3 tis. Kč.

Tř. 6 - Kapitálové výdaje - investice odčerpanou částkou **99 088,5 tis. Kč** dosáhly plnění na 47,7 % SR (207 922,5 tis. Kč) a 29,1 % UR (340 169,8 tis. Kč). Meziroční nárůst UR o 46 953,5 tis. Kč (UR 2024 v objemu 293 216,3 tis. Kč). Přehled o čerpání investičních akcí zařazených do rozpočtu MČ P7 v roce 2025, včetně komentáře, je uveden v příloze č. 8. 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 12 270,0 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 13 400,0 tis. Kč
- „Ortenovo nám. 36 – zázemí PC“ – UR v objemu 16 000,0 tis. Kč
- „Reko nebytových prostor a objektů“ – UR v objemu 12 194,2 tis. Kč
- „Modernizace BIO OKO“ – UR v objemu 22 276,1 tis. Kč
- „U Studánky 29 – modern. a rozšíření byt. fondu“ – UR v objemu 18 000,0 tis. Kč
- „FRDB – Výstavba bytového domu“ – UR v objemu 15 203,7 tis. Kč

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

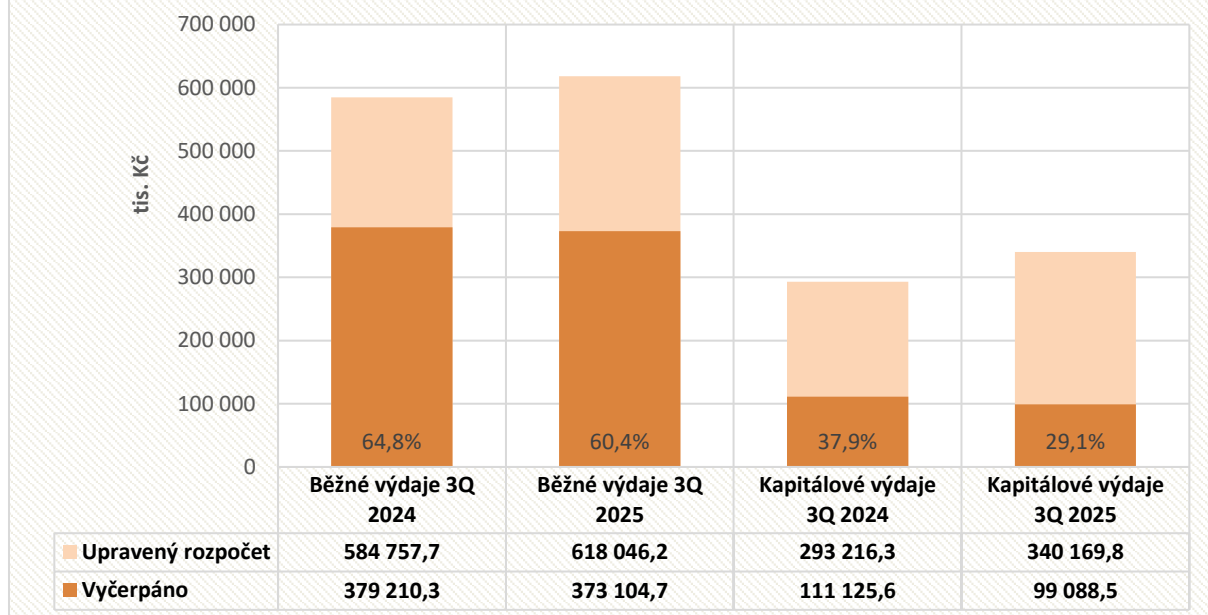
Přehled jednotlivých rozpočtových opatření je obsažen v přílohách č. 13-15 – rozpočtová opatření za měsíce červenec – září 2025.

Výsledky hospodaření zřízených příspěvkových organizací ke 3. čtvrtletí 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 3Q 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. 9. 2025 částka **566,2 tis. Kč**. V následujícím období budou převody z HF srovnány s vykázanými výdaji. V červnu byla usnesením RMČ č. 0367/25-R zapojena tvorba HF v objemu **571,7 tis. Kč**. V září proběhla rozpočtová korekce (snížení) na základě dodatečného převodu z HF na začátku roku 2025 v objemu **16,7 tis. Kč**. Celkem UR k 30. 9. 2025 v objemu **1 148,2 tis. Kč**.

Sociální fond zaměstnanců (SFZ) – ÚZ 810

nebyl do schváleného rozpočtu 2025 zapojen.

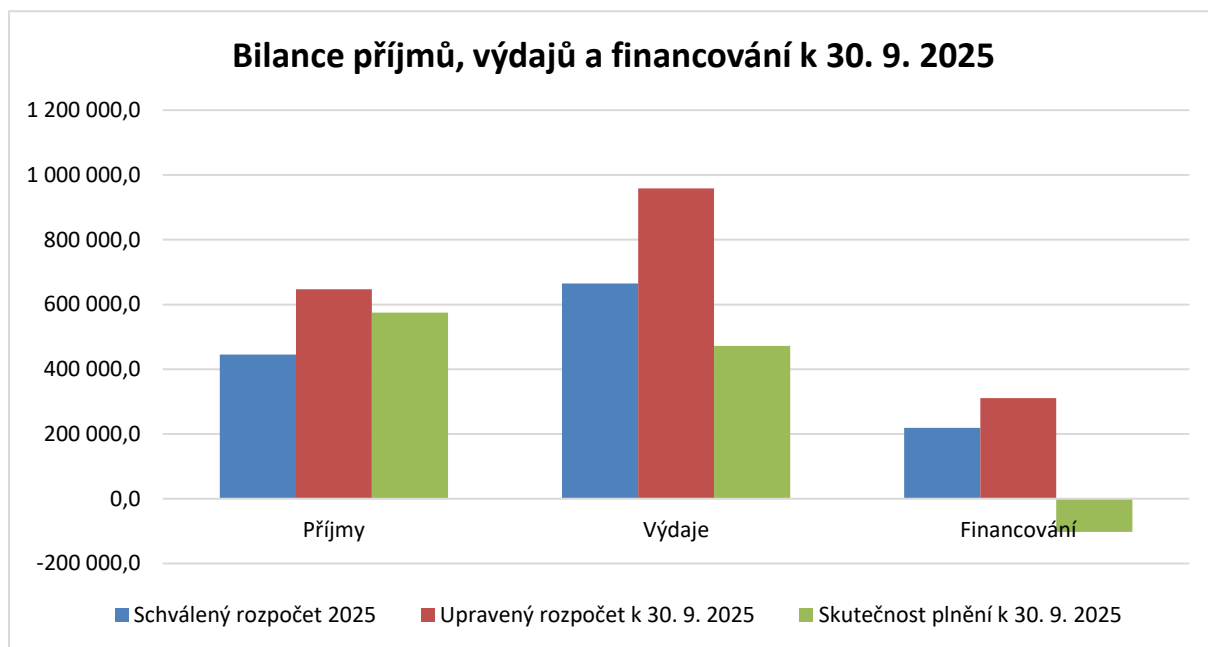
K zapojení zůstatků k 31. 12. 2024 do výdajů ve výši **253,9 tis. Kč**, došlo úpravou rozpočtu v lednu 2025 současně se zapojením zůstatků FRR (usn. RMČ č. 0064/25). V únoru byla zapojena tvorba SFZ za měsíce 10-12/2024 v objemu **2 846,8 tis. Kč** (usn. RMČ č. 0125/25). Dále byla v únoru realizována rozpočtová korekce (snížení) ve výši **71,0 tis. Kč** na základě dodatečného převodu ze SFZ na začátku roku 2025. V dubnu byla zapojena tvorba SFZ za měsíce 1-3/2025 v objemu **1 435,3 tis. Kč** (usn. RMČ č. 0243/25). V červenci byla zapojena tvorba SFZ za měsíce 4-6/2025 v objemu **2 440,2 tis. Kč** (usn. RMČ č. 0425/25). Celkem k 30. 9. 2025 **UR 6 905,2 tis. Kč**. Výdaje ze SFZ za uvedené období jsou vykázané částkou **5 089,3 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. 9. 2025

přebytek ve výši 102 539,0 tis. Kč.

V meziročním porovnání byl ke třetímu čtvrtletí roku 2024 dosažen přebytek ve výši 5 450,3 tis. Kč.



Zpracoval:

Schválil: