Příloha č. 1 - Důvodová zpráva

Důvodová zpráva ke
zprávě o výsledcích hospodaření MČ Praha 7 za 1. pololetí 2026

V souladu se zákonem č. 250/2000 Sb. o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, v platném znění a v souladu s usnesením Z MČ č. 0078/25 ze dne 22. 12. 2025, předkládáme zprávu o výsledcích hospodaření MČ Praha 7 za 1. pololetí 2026 – **hlavní rozpočtovou činnost**.

Celková zpráva o plnění rozpočtu je zpracována v souladu s údaji účetní závěrky k 30. 6. 2026 (dle účetního výkazu Bilance příjmů a výdajů – UJIGBB11 – příloha č. 4).

Výsledky hospodaření za 1. pololetí 2026 byly předány odboru účetnictví MHMP a s příslušným komentářem odboru rozpočtu MHMP.

Rozpočet hlavní činnosti MČ Praha 7 na rok 2026 byl schválen usnesením Z MČ č. 0078/25 dne 22. 12. 2025 a dále byl upraven usnesením R MČ č. 0062/26 ze dne 3. 2. 2026, usnesením R MČ č. 0111/26 ze dne 3. 3. 2026, usnesením R MČ č. 0194/26 ze dne 31. 3. 2026, usnesením R MČ č. 0242/26 ze dne 28. 4. 2026, usnesením R MČ č. 0328/26 ze dne 2. 6. 2026, usnesením R MČ č. 0411/26 ze dne 30. 6. 2026.

Upravený rozpočet po provedených úpravách za měsíce leden – červen 2026 je vyjádřen takto:

(v tis. Kč)

Rozpočet 2026	SR 2026	Změny ke 2Q 2026	UR 2026 k 30. 6. 2026
Příjmy	**567 194,9**	**+ 103 854,9**	**671 049,8**
Výdaje	**820 371,7**	**+ 188 061,6**	**1 008 433,3**
Financování	**253 176,8**	**+ 84 206,7**	**337 383,5**

V hodnoceném období byly docíleny tyto výsledky hospodaření:

Celkové příjmy	**+ 329 723,8 tis. Kč**	**tj. 49,1 % UR**
Celkové výdaje	**- 414 723,4 tis. Kč**	**tj. 25,2 % UR**
Rozdíl příjmů a výdajů = **výsledek hospodaření**	**- 84 999,6 tis. Kč**	

Výsledek hospodaření za první pololetí roku 2026 představoval schodek ve výši **84 999,6 tis. Kč.**

Městská část Praha 7 při sestavování rozpočtu na rok 2026 zapojila ve schváleném rozpočtu použití finančních prostředků vytvořených v minulých letech formou financování prostřednictvím položky 8115, a to v objemu **253 176,8 tis. Kč**, upravený rozpočet činil k 30. 6. 2026 (již po zapojení prostředků z finančního vypořádání) **337 383,5 tis. Kč**.

Skutečnost položky „financování" k 30. 6. 2026 je vykázána částkou **84 999,6 tis. Kč**, ve skutečnosti dosaženo plnění na 25,2 % UR 2026 (337 383,5 tis. Kč).

Pro meziroční srovnání uvádíme přehled údajů za 1. pololetí 2025, kdy skutečné příjmy a výdaje činily:

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

P Ř Í J M Y

Celkové příjmy dosáhly plnění v objemu **329 723,8 tis. Kč**, tj. 28,1 % SR (567 194,9 tis. Kč) a 49,1 % UR (671 049,8 tis. Kč). Meziroční nárůst příjmů o 21 449,6 tis. Kč.

Tř. 1 - Daňové příjmy celkem vykazují částkou **31 383,9 tis. Kč** plnění na 23,1 % UR, tj. 135 700,0 tis. Kč a zahrnují:

- **daň z nemovitých věcí (daně z majetku) -** UR 2026 v objemu 100 000,0 tis. Kč. Daň z nemovitých věcí bude obdržena až po výběru daně. K 30. 6. 2026 tedy položka vykazuje plnění 2 108,7 tis. Kč.
- **správní poplatky** – plnění 5 336,3 tis. Kč, tj. 59,3 % UR 2026 (9 000,0 tis. Kč), meziroční nárůst v objemu 85,3 tis. Kč.
- **místní poplatky** - plnění 23 938,9 tis. Kč, tj. 89,7 % UR 2026 (26 700,0 tis. Kč). V meziročním srovnání UR 2025 v objemu 24 700,0 tis. Kč, plnění k 30. 6. 2025 v objemu 12 747,7 tis. Kč, meziroční nárůst ve výši 11 191,2 tis. Kč. Poplatky zahrnují:
  - **místní poplatek za užívání veřejného prostranství** - realizován částkou 8 405,0 tis. Kč, tj. 76,4 % UR 2026 (11 000,0 tis. Kč), meziroční nárůst o 1 532,4 tis. Kč. Nejvýraznějším zdrojem příjmů u tohoto poplatku jsou nadále stavební zábory. Meziroční nárůst je ve velké míře ovlivněn úhradou poplatku za vyhrazené parkovací místo za loňský rok ve výši cca 1 100,0 tis. Kč. Trend krátkodobých záborů na co nejkratší dobu se stává standardem, a to v důsledku navýšením sazeb za nájem pozemků na TSK.
  - **místní poplatek ze vstupného** naplněn částkou 11 827,9 tis. Kč, tj. 17,7 % UR 2026 (9 000,0 tis. Kč), meziroční nárůst o 7 442,1 tis. Kč. Místní poplatek ze vstupného navázal na dobré výsledky z loňského roku, kdy se výše poplatků vrací na částky z let předcházejících pandemii. Velký meziroční nárůst je v důsledku platby cca 4 800,0 tis. Kč za loni pořádané představení a navýšení roční paušální částky pro sportovní akce. I v dalším období jsou plánovány velké kulturní akce.
  - **místní poplatek ze psů** naplněn částkou 792,5 tis. Kč, tj. 66,0 % UR 2026 (1 200,0 tis. Kč), meziroční nárůst o 13,9 tis. Kč. MČ Praha 7 ve sledovaném období evidovala celkem 1 714 psů (1 642 platících poplatníků). Počet držitelů psů a počet psů na Praze 7 se mírně zvýšil. Splatnost poplatku je rozdělena do dvou termínů 31. 3. 2026 a 31. 8. 2026. 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.
    - V 04/2026 za období 01-03/2026 v celkové výši 206,9 tis. Kč z částky 827,5 tis. Kč.
  - **místní poplatek z pobytu** naplněn částkou 2 913,4 tis. Kč, tj. 53,0 % UR 2026 (5 500,0 tis. Kč), meziroční nárůst o 43,3 tis. Kč. Výše vybraného místního poplatku se ustálila a vybrané částky jsou předvídatelnější než v předchozích letech. 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.
    - V 04/2026 za období 01-03/2026 v celkové výši 368,3 tis. Kč z částky 1 473,3 tis. Kč.

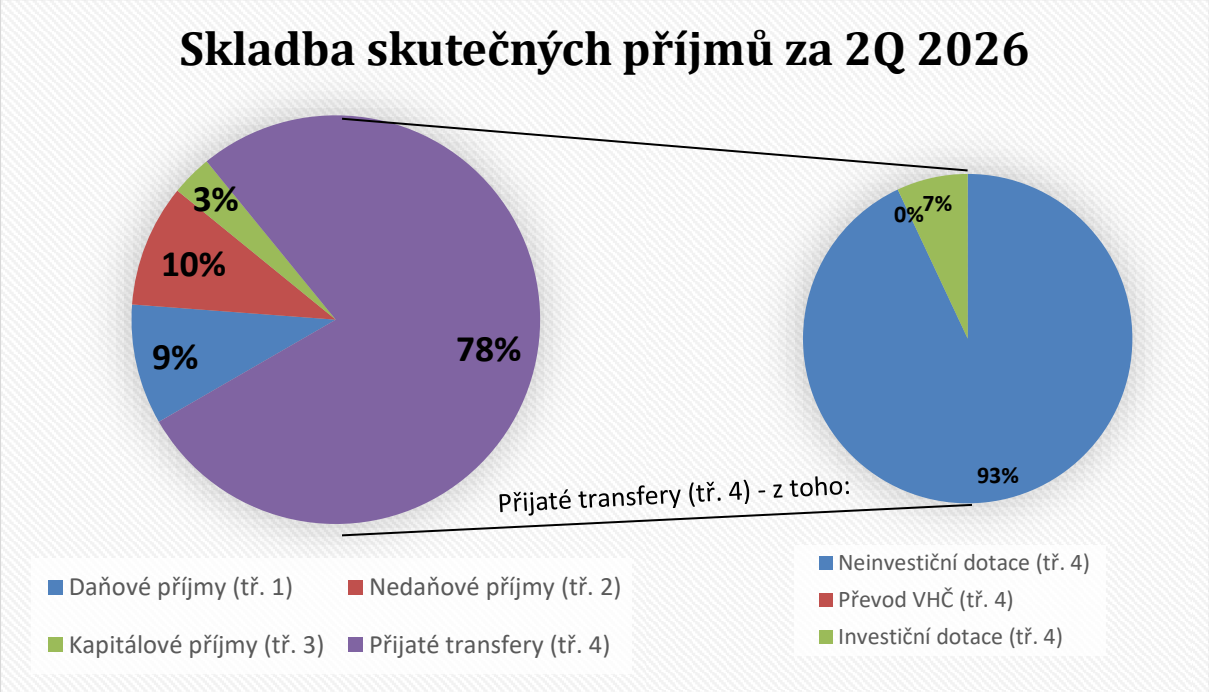
Tř. 2 - Nedaňové příjmy celkem jsou vykázány v objemu **31 954,0 tis. Kč,** tj. 66,7 % UR (47 909,2 tis. Kč) a zahrnují *příjmy z vlastní činnosti, přijaté úroky, sankční platby, přijaté vratky a ost. příjmy z fin. vypořádání, přijaté splátky a ostatní nedaňové příjmy*.

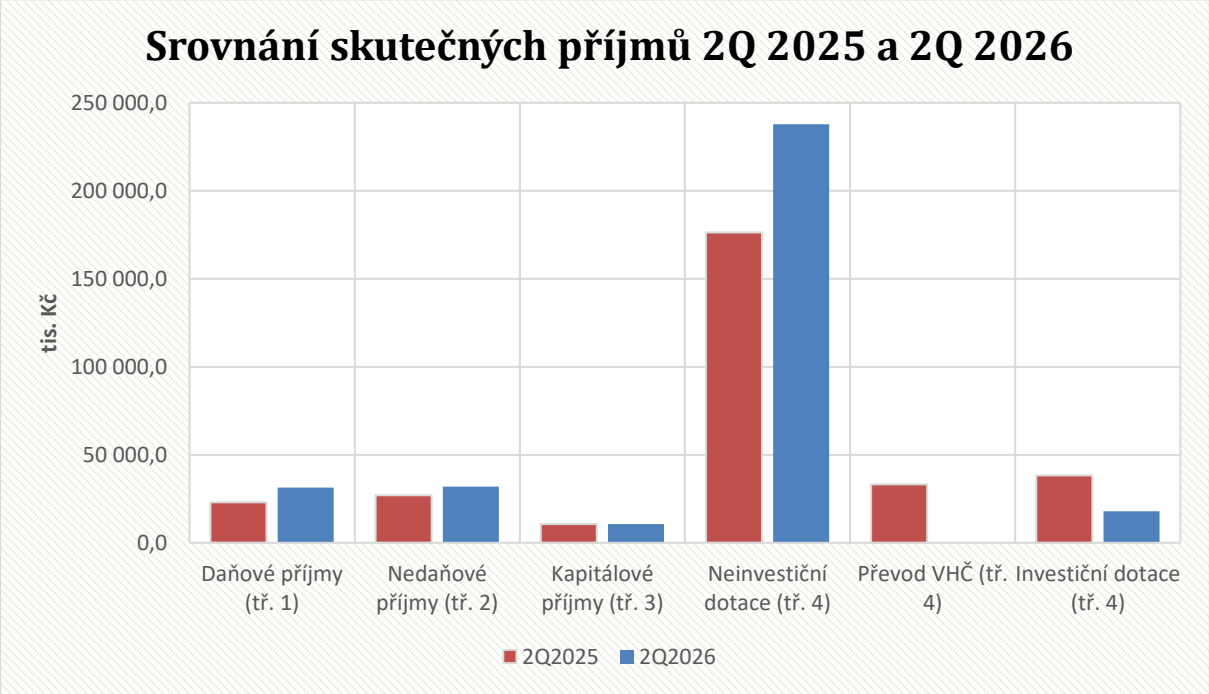
- **Příjmy z vlastní činnosti** vykázány částkou **805,9 tis. Kč**, tj. 67,2 % UR 2026 (1 200,0 tis. Kč). Nejvýrazněji se zde promítají příjmy z inzerce časopisu Hobulet.
- **Příjmy z úroků a realizace finančního majetku** vykázány částkou **1 160,9 tis. Kč**, tj. 232,2 % UR 2026 (500,0 tis. Kč).
- **Přijaté sankční platby - pokuty** vykázány částkou **23 457,9 tis. Kč**, tj. 58,6 % UR 2026 (40 000,0 tis. Kč). Meziroční nárůst činí 2 491,5 tis. Kč. Nárůst v oblasti výběru pokut z dopravních přestupků.
- **Přijaté vratky transferů** – vykázány částkou **4 718,5 tis. Kč**, obsahují přijaté vratky z dotací poskytnutých v předchozích letech a z finančního vypořádání s příspěvkovými organizacemi.
- **Ostatní nedaňové příjmy** vykázány částkou **1 792,6 tis. Kč**, tj. 108,4 % UR 2026 (1 653,5 tis. Kč).
- **Přijaté splátky půjčených prostředků** – vykázány v objemu **18,1 tis. Kč**.

Tř. 3 - Kapitálové příjmy byly v prvním pololetí 2026 naplněny částkou 10 655,1 tis. Kč – příspěvek investora od společností: Dělnická Building s.r.o. (4 797,8 tis. Kč), Moto Arte s.r.o. (2 603,5 tis. Kč), Jan Skála (1 200,0 tis. Kč), Ferd s.r.o. (308,4 tis. Kč), Brick Solid Investment s.r.o. (1 215,4 tis. Kč), Alza a.s. (530,0 tis. Kč).

Tř. 4 - Přijaté dotace jsou nejvýrazněji naplňovány dotačními tituly z rozpisu státního rozpočtu a rozpočtu HMP. Schválený rozpočet vycházel z usnesení Z HMP č. 29/1 z 11. 12. 2025 k návrhu rozpočtu vlastního hlavního města Prahy na rok 2026 a dotačních vztahů k městským částem hlavního města Prahy na rok 2026. 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 - položka 4137 (neinvestiční převody) **- SR** v objemu **368 294,9 tis. Kč**, meziroční nárůst o 114 182 tis. Kč (SR r. 2025 představoval 254 112,9 tis. Kč), **UR k 30. 6. 2026** v objemu **448 647,6 tis. Kč -** plnění **237 677,8 tis. Kč**, tj. **53,0** % UR. Položka 4251 (investiční převody), UR k 30. 6. 2026 v objemu **17 853,4 tis. Kč**, plnění v objemu **17 853,3 tis. Kč.**
b) Převody ze zdaňované činnosti (z vlastních fondů hospodářské činnosti) **ÚZ 310**, vykazují za první čtvrtletí 2026 nulové plnění (UR 20 210,0 tis. Kč).
c) Neinvestiční přijaté transfery ze zahraničí vykazují k 30. 6. 2026 plnění v objemu **199,6 tis. Kč.**





V Ý D A J E

Celkové výdaje dosáhly plnění v objemu **414 723,4 tis. Kč**, tj. 50,6 % SR (820 371,7 tis. Kč) a 41,1 % UR (1 008 433,3 tis. Kč).

Tř. 5 - Běžné výdaje neinvestičního charakteru realizovanou částkou **315 967,6 tis. Kč** představují čerpání na 53,0 % SR (595 949,9 tis. Kč) a 44,4 % UR (712 182,1 tis. Kč). Meziroční nárůst UR o 132 325,6 tis. Kč (UR 2025 v objemu 579 856,5 tis. Kč).

Srovnání neinvestičních výdajů za roky 2026 a 2025 dle ORJ je uvedeno v tabulce v příloze č. 6. Meziroční porovnání neinvestičních výdajů dle ORJ a POL 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 2026 (závazné ukazatele zařazené do SR 2026) – představovaly celkem objem **185 473,2 tis. Kč**, z toho pro MŠ a ZŠ objem **167 973,2 tis. Kč**. Na položku 5331 – neinvestiční příspěvky zřízeným příspěvkovým organizacím – byla dále ve schváleném rozpočtu 2026, kromě výše zmíněných provozních příspěvků, zahrnuta částka 7 848,4 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 12 370,00 Kč byl meziročně navýšen o 250,- Kč na žáka (částka 12 120,- Kč v roce 2025). Celkový počet žáků byl stanoven na 5 026 žáků, což znamená nárůst oproti roku 2025, kdy byl stanoven na 4 952 žáků. V rámci příspěvku zřizovatele jsou nově rozpočtovány příspěvky na nepedagogickou práci a ostatní neinvestiční výdaje, což vyplývá z nové legislativní povinnosti tyto výdaje hradit z rozpočtu zřizovatele (celkový objem prostředků na tuto novou povinnost je 105 801,6 tis. Kč). **Zvýšení celkového provozního příspěvku pro PO ZŠ a MŠ oproti roku 2025 o 107 954,9 tis. Kč**.

Finanční vypořádání příspěvkových organizací (PO), jejichž zřizovatelem je MČ Praha 7, za rok 2025, včetně rozdělení zlepšených hospodářských výsledků a vypořádání ztrát, proběhlo ve 2. čtvrtletí 2026 a bylo schváleno usnesením R MČ P7 č. 0305/26-R ze dne 26. 5. 2026.

Výsledky hospodaření zřízených příspěvkových organizací za 1. pololetí 2026 jsou uvedeny v příloze č. 9.

Čerpání mzdových prostředků k 30. 6. 2026:
Úřadu MČ P7 byla usnesením Z MČ P7 č. 0078/25 dne 22. 12. 2025 k rozpočtu MČ Praha 7 na rok 2026 – hlavní činnost schválena výše mzdových prostředků pro r. 2026 a to takto:
Objem prostředků na **platy a odměny zaměstnanců** představoval ve **schváleném rozpočtu 2025** objem **139 050,0 tis. Kč** - rozpočtované prostředky na platy zaměstnanců, pol. 5011 – platy zaměstnanců v pracovním poměru. **Upravený rozpočet k 30. 6. 2026** představoval objem **145 840,0 tis. Kč** (včetně mzdových položek zařazených na ORJ 512 – mzdy v sociální oblasti). Čerpání k 30. 6. 2026 vykázáno v objemu 63 789,8 tis. Kč.

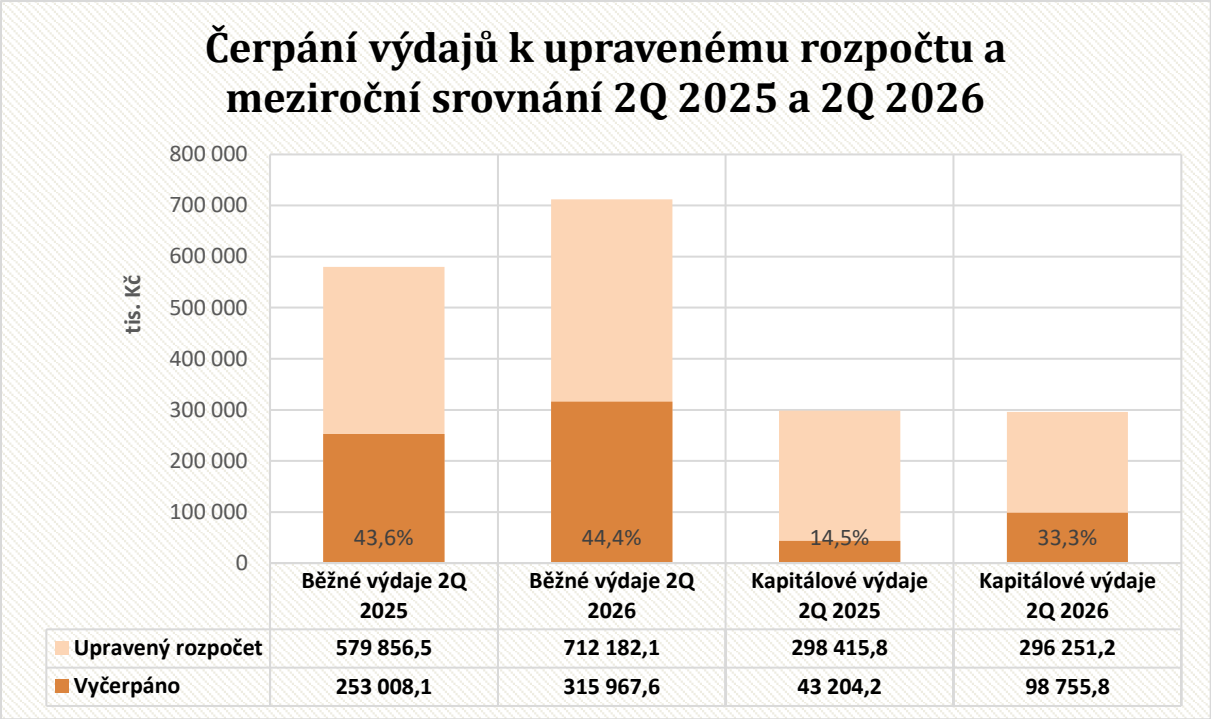
Tř. 6 - Kapitálové výdaje - investice odčerpanou částkou **98 755,8 tis. Kč** dosáhly plnění na 44,0 % SR (224 421,8 tis. Kč) a 33,3 % UR (296 251,2 tis. Kč). Meziroční pokles UR o 2 164,6 tis. Kč (UR 2025 v objemu 298 415,8 tis. Kč). Přehled o čerpání investičních akcí zařazených do rozpočtu MČ P7 v roce 2026 je uveden v příloze č. 6. Čerpání je ovlivněno v souvislosti s realizací finančně náročných investičních akcí, kterými v 1. polovině roku 2026 byly zejména:

- „Výsadba stromů v ul. M. Horákové“ – čerpání v objemu 5 446,9 tis. Kč
- „Ortenovo nám. 36 – DS“ – čerpání v objemu 5 183,2 tis. Kč
- „ZŠ Letohradská – reko střechy“ – čerpání v objemu 11 861,1 tis. Kč
- „ZŠ TGM – reko hřiště v atriu“ – čerpání v objemu 7 863,1 tis. Kč
- „Ortenovo nám. 36 – zázemí PC“ – čerpání v objemu 6 237,7 tis. Kč
- „NBP – MUSE7“ – čerpání v objemu 25 168,0 tis. Kč
- „FRDB – Výstavba bytového domu“ – čerpání v objemu 6 969,6 tis. Kč

Rozpočtová opatření v příjmové i výdajové části probíhala dle metodiky MHMP a R MČ, resp. Z MČ P/7.

Přehled jednotlivých rozpočtových opatření je obsažen v přílohách č. 13-15 – rozpočtová opatření za měsíce duben – červen 2026.

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.



Úvěr

Úvěr není součástí schváleného ani upraveného rozpočtu MČ Praha 7 na rok 2026.

Převody z vlastních fondů MČ - ÚZ 010

nebyly do schváleného rozpočtu 2026 zapojeny.

K zapojení zůstatků k 31. 12. 2025 Fondu rezerv a rozvoje a účelových fondů MČ Praha 7 do výdajů došlo úpravou rozpočtu v lednu 2026 na základě usnesení RMČ č. 0032/26.

Celkový zůstatek FRR k 31. 12. 2025 v celkové výši **5 010,7 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:** **509,3 tis. Kč** **(do ORJ 516)**

V rámci Humanitního fondu čerpána k 30. 6. 2026 částka 165,8 tis. Kč. V následujícím období budou převody z HF srovnány s vykázanými výdaji.

Sociální fond zaměstnanců (SFZ) – ÚZ 810

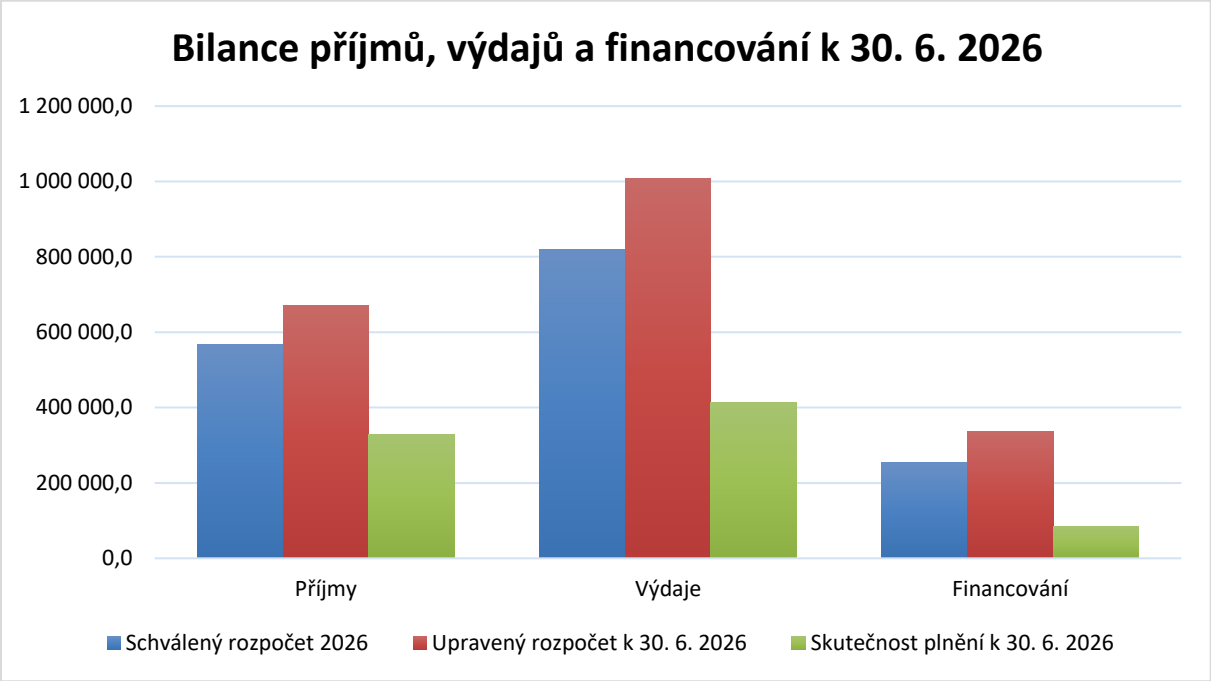
nebyl do schváleného rozpočtu 2026 zapojen.

K zapojení zůstatků k 31. 12. 2025 do výdajů ve výši **1 171,8 tis. Kč,** došlo úpravou rozpočtu v lednu 2026 současně se zapojením zůstatků FRR (usn. RMČ č. 0032/26). V únoru byla zapojena tvorba SFZ za měsíce 10-12/2025 v objemu **3 294,6 tis. Kč** (usn. RMČ č. 0111/26), v dubnu byla zapojena tvorba SFZ za měsíce 1-3/2026 v objemu 1 566,0 tis. Kč (usn. RMČ č. 0242/26). Celkem k 31. 3. 2026 **UR 6 032,4 tis. Kč**. Výdaje ze SFZ za uvedené období jsou vykázány částkou **4 392,8 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. 2026 **schodek ve výši 84 999,6 tis. Kč.**

V meziročním porovnání byl za první pololetí roku 2025 dosažen přebytek ve výši 12 061,9 tis. Kč.



Zpracoval: Schválil: