

Komentář ke zprávě o hospodaření Obce Malá Skála za I - VIII. měsíc
r. 2026

Z následujícího přehledu dle tříd rozpočtové skladby je patrný aktuální stav hospodaření obce:

PŘÍJMY skutečnost I-VIII/2026			
	Schválený rozpočet 2026	Skutečnost I-VIII/2026	% plnění ke SR
Daňové příjmy	35 705 100,00	25 673 954,85	71,91 %
Nedaňové příjmy	10 318 000,00	7 980 341,17	77,34 %
Kapitálové příjmy	0,00	0,00	0,00 %
Transfery	294 900,00	10 033 902,22	3402,48 %
CELKEM PŘÍJMY BEZ FINANCOVÁNÍ	46 318 000,00	43 688 198,24	94,32 %
Financování	17 522 000,00	-12 056 872,16	x
celkem příjmy po financování	63 840 000,00	31 631 326,08	49,55 %

VÝDAJE skutečnost I-V/2026			
	Schválený rozpočet 2026	Skutečnost I-VIII/2026	% plnění ke schválenému rozpočtu
Běžné výdaje	34 065 000,00	21 660 503,43	63,59 %
Kapitálové výdaje (investiční)	29 775 000,00	9 970 822,65	33,49 %
CELKEM VÝDAJE BEZ FINANCOVÁNÍ	63 840 000,00	31 631 326,08	49,55 %
Financování (splátky jistin dlouhodobých úvěrů....)	0,00	0,00	x
celkem výdaje po financování	63 840 000,00	31 631 326,08	49,55 %

PŘEHLED DAŇOVÝCH PŘÍJMŮ od FÚ za měsíc leden až srpen 2026

	1-8/2026
Daň z příjmů fyz. osob ze závislé činnosti	3 981 204,20
Daň z příjmů fyz. osob ze SVČ	358 623,06
Daň z příjmů fyz. osob z kapitál. výn.	766 790,12
Daň z příjmů právnických osob	5 121 707,36
Daň z přidané hodnoty	10 237 645,22
Daň z nemovitostí	1 718 954,46
Celkem	22 184 924,42

rozdíl oproti roku 2025	3 935 681,30
-------------------------	--------------

Návrh usnesení:

Zastupitelstvo obce projednalo předložený materiál o hospodaření leden až srpen roku 2026 a bere tuto informativní zprávu na vědomí.

Dne 29.9.2026

Vypracovala: Lucie Večerníková

Příjmy: Celkové příjmy před financováním se oproti schválenému rozpočtu naplňují na **94,32%** ve výši **43.688.198,24 Kč**.

Daňové příjmy - naplňovány na **71,91%**, zahrnují daňové výnosy z RUD, správní a místní poplatky. Ve srovnání s loňským rokem se projevuje daňový nárůst oproti skutečnosti k 8/2025 cca **3.936** tis. Kč. **Skutečnost** přijatých daní od FÚ je **23.819.976,05 Kč** včetně daní z hazardních a technických her. Nejvyšší nárůst sledujeme v DPH cca o 1.877 tis. Kč, DPFO (fyz. osoby) 1.0349 tis. a DPPO (právnícké osoby) cca 982 tis. Kč. Co se týče daně z nemovitostí tam sledujeme nárůst cca 40 tis. nicméně tato bude do konce roku dobíhat tak předpokládáme min. naplnění dle rozpočtu, spíše nárůst.

Nedaňové příjmy - naplňovány na **77,34%**, podstatnou položku této třídy tvoří příjmy z pronájmu nemovitostí, včetně služeb. prodej palivového dřeva cca **2 mil. Kč**, tržby parkoviště **917 tis. Kč**, vodovodní přípojky 460 tis. Kč, . Dále jsou zahrnuty příjmy ze služeb TS, pronájmu hrobových míst 294 tis. Kč, příjmy z EKOKOMU **302 tis. Kč**; úroky především ze spořicího účtu, které činí **430 tis. Kč (úrok 1,5% p.a.; úročí se cca 13 mil Kč, k 1.7.2026 úrok na TV 273 tis)**

Kapitálové příjmy - pro tuto chvíli nenaplněno

Transfery - plnění převyšuje schválený rozpočet, což je dáno postupným schvalováním žádostí o dotace. Tvoří je k 30.8. kromě transferu na výkon státní správy (196 tis.) také přijaté transfery na obnovu lesů cca **220 tis. Kč** a přijatý transfer z MMR na odborné učebny v ZŠ **9,558 mil. Kč.**, dotace z LK pro JSDHO 58 tis.

Financování - Skutečnost výdajů je oproti příjmům nižší, tedy nemusí se prozatím zapojovat zůstatek na bankovních účtech, který včetně termínovaného vkladu k 30.8.2026 tvoří **32.152.811,52 Kč**, z toho na TV je zůstatek 15 mil. Kč. V pokladně obce je hotovost ve výši 13 tis. Kč.

Výdaje: Celkové plnění výdajů bez financování činí **49,55%** v celkové výši **31.631.326,08 Kč**.

Běžné výdaje - čerpání ve výši 63,59%, Mezi nejpodstatnější výdaje patří služby v oblasti lesů **737 tis. Kč**, materiál včetně oprav místních komunikací , chodníků a cest 1.125 tis, dopravní obslužnost dle smlouvy s LK **184 tis.**, dále zahrnují prostředky na činnost OÚ, TS, ZO, požární ochrana a PO především příspěvky zřizovatele **5,6 mil. Kč**, náklady na vybavení a dokončovací opravy na Boučkově statku 930 tis. (výstavní panely, opravy prostranství kolem BS, výmalba), 930 tis., bytové a nebytové hospodářství, VO, SPOZ, kulturní památky, svoz a likvidaci odpadu (1.6 tis), TS (194 tis opravy vozového parku), kanalizaci, náklady na provoz kulturních prostor, sportovišť a hřišť, veřejnou zelen a hřbitova. Do výdajů jsou zahrnuty i příspěvky spolkům a neziskovým organizacím **962 tis**, příspěvek DSO, příspěvek dle VPS Turnov 262 tis.

Kapitálové výdaje - k 30.8.2026 jsou naplňovány na 33,49% v celkové výši 9.970 tis. Kč. Jedná se v tuto chvíli investiční výdaje v ZŠ (1.027 tis.), kaple - okna, dveře (118 tis.), inženýring Centrální parkoviště + projektové práce lávka (755 tis.), PD zateplení OU (271 tis), rekonstrukce I. NP MŠ (1.354 tis) a nejpodstatnější položkou je **INV transfer VHS, který je součástí II. RO ve výši 6.137 tis. Kč**

Financování - na straně výdajů se financování nezapojuje