

**Vyúčtování hospodaření městem zřízených příspěvkových organizací za rok 2023**

**Obsah materiálu:**

1. návrh usnesení
2. důvodová zpráva
3. přílohy:
  - Příloha č. 1 – Hospodaření příspěvkových organizací a zůstatky fondů
  - Příloha č. 2 – Hospodaření příspěvkových organizací
  - Příloha č. 3 – Rozpočtové úpravy transferů příspěvkovým organizacím
  - Příloha č. 4 – Návrh rozdělení výsledků hospodaření
4. seznam použitých zkratk

**Návrh usnesení:**

Rada města Havířova

**schvaluje**

v souladu s § 30 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů:

1. výsledky hospodaření městem zřízených příspěvkových organizací za rok 2023, dle důvodové zprávy a příloh,
2. rozdělení výsledků hospodaření městem zřízených příspěvkových organizací za rok 2023 do fondů odměn a do rezervních fondů, dle důvodové zprávy a příloh

**ukládá**

všem městem zřízeným příspěvkovým organizacím zapracovat veškeré úkony vyplývající z rozdělení výsledků hospodaření za rok 2023 do účetních výkazů za období leden – červen 2024

**doporučuje**

Zastupitelstvu města Havířova

**vzít na vědomí** vyúčtování hospodaření městem zřízených příspěvkových organizací za rok 2023, dle důvodové zprávy a příloh.

- Předkládá:** Ing. Ondřej BARÁNEK, náměstek primátora pro ekonomiku a správu majetku  
**Zpracoval:** Ing. Lucie Fukalová, vedoucí EO  
Ing. Pavlína Gurecká, referent oddělení rozpočtu a energetiky EO  
Kateřina Slížová, referent oddělení rozpočtu a energetiky EO  
Ing. Kateřina Podloučková, referent oddělení rozpočtu a energetiky EO
-

### **Důvodová zpráva:**

V roce 2023 došlo u příspěvkových organizací k několika organizačním změnám. Po těchto změnách bylo město Havířov zřizovatelem celkem 38 příspěvkových organizací. Jedná se o příspěvkové organizace školského charakteru a ostatní příspěvkové organizace. Všechny tyto organizace mají právní subjektivitu.

Mezi příspěvkové organizace školského charakteru patří 14 MŠ a 17 ZŠ. V průběhu roku 2023 došlo ke sloučení 3 MŠ se ZŠ (konkrétně došlo ke sloučení ZŠ F. Hrubína a MŠ Balzacova, ZŠ Moravská a MŠ Moravská, ZŠ Školní a MŠ Okružní). Školskou organizací je také příspěvková organizace ASTERIX. Školské organizace mají část výdajů financovanou ze státního rozpočtu prostřednictvím rozpočtu kraje (jedná se o přímé výdaje právnických osob vykonávajících činnost škol a školských zařízení). Tyto finanční prostředky nejsou převáděny na účty školských organizací prostřednictvím účtu zřizovatele, ale přímo na účty školských organizací. Do skupiny ostatní příspěvkové organizace patří celkem 6 příspěvkových organizací: Domov seniorů Havířov, Městská knihovna Havířov, Městské kulturní středisko Havířov, SANTÉ – centrum ambulantních a pobytových sociálních služeb Havířov, Sociální služby města Havířova a Správa sportovních a rekreačních zařízení Havířov.

Každá příspěvková organizace byla zřízena za tím účelem, aby pro město Havířov zajišťovala určitou činnost, respekt. více činností. Výčet těchto činností je dán zřizovací listinou příspěvkové organizace. V rámci této činnosti vytváří příspěvková organizace vlastní výnosy, ale také i vlastní náklady. Tyto vlastní náklady jsou určeny na chod vlastní organizace, ale především na činnosti, které má příspěvková organizace podle zřizovací listiny zajišťovat a vykonávat. Rozdíl mezi těmito výnosy a náklady je saldo = výsledek hospodaření. Rozpočtovaný výsledek hospodaření by měl být větší než 0 anebo se rovnat 0. K dosažení takového výsledku hospodaření musí zřizovatel (město Havířov) poskytnout příspěvkové organizaci ze svých vlastních prostředků neinvestiční příspěvek na provoz. Tento příspěvek na provoz se stává součástí výnosů příspěvkové organizace.

Mimo hlavní činnosti může mít příspěvková organizace i činnost vedlejší (doplňkovou). Tato činnost musí být uvedena ve zřizovací listině. Vedlejší činnost není dotována, přesto by mělo platit pravidlo, že výnosy z vedlejší činnosti jsou větší a nebo minimálně rovny nákladům vedlejší činnosti. Dosažený výsledek hospodaření z vedlejší činnosti použije příspěvková organizace v hlavní činnosti.

Zřizovatel může příspěvkové organizaci poskytnout investiční příspěvek. Ze státních fondů jiných veřejných rozpočtů může být příspěvkové organizaci poskytnuta investiční dotace. Investiční příspěvek a investiční dotace není ve výnosech, ale je zdrojem fondu investic.

Dle ustanovení § 102, odst. (2), písm. b) zákona č. 128/2000 Sb., o obcích (obecní zřízení), ve znění pozdějších předpisů, plní úlohu zřizovatele příspěvkových organizací RMH. Proto také RMH schvaluje hospodaření městem zřízených příspěvkových organizací.

### **Mateřské školy:**

MŠ dosáhly v roce 2023 výsledek hospodaření v celkové výši +1 058,37 tis. Kč (hlavní činnost +1 034,05 tis. Kč a vedlejší činnost +24,32 tis. Kč). Meziroční srovnání nemá, vlivem již zmíněného slučování PO, úplnou vypovídací hodnotu. S nulovým výsledkem hospodaření v r. 2023 skončila 1 MŠ, v r. 2022 to byly 2 MŠ. Největší výsledek hospodaření měla MŠ Přímá +299,67 tis. Kč. Z celkového dosaženého výsledku hospodaření ve výši +1 058,37 tis. Kč je podíl vedlejší činnosti 2,30 % (v roce 2022 to bylo 1,56 %).

V následující tabulce jsou MŠ dány do 2 skupin a to podle toho, zda mají jen hlavní činnost anebo i činnost vedlejší (v tis. Kč):

	Hlavní činnost			Vedlejší činnost		
	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Rozdíl 2023-2022	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Rozdíl 2023-2022
Výnosy $\Sigma$	179 340,24	220 901,61	-41 561,37	364,80	580,43	-215,63
Náklady $\Sigma$	178 306,19	219 485,98	-41 179,79	340,48	557,97	-217,49
Výsledek hospodaření $\Sigma$	+1 034,05	+1 415,63	-381,58	+24,32	+22,46	+1,86

Vedlejší činnost vykonávalo v roce 2023 celkem 6 MŠ (MŠ E. Holuba, MŠ Lípová, MŠ Mládí, MŠ Petřvaldská, MŠ Sukova a MŠ Přímá).

### **Základní školy:**

Výsledek hospodaření ZŠ za rok 2023 je ve výši +5 366,52 tis. Kč (hlavní činnost +3 606,77 tis. Kč a vedlejší činnost +1 759,75 tis. Kč). Opět v tabulce uvádíme meziroční porovnání, které je spíše informativní a to vzhledem ke slučování PO, které v roce 2023 proběhlo. Ze 17 ZŠ neměla žádná nulový výsledek hospodaření. V roce 2022 dosáhly 3 ZŠ nulový hospodářský výsledek. V roce 2023 měla nejvyšší výsledek hospodaření ZŠ a MŠ F. Hrubína a to +757,91 tis. Kč.

Z celkového dosaženého výsledku hospodaření ve výši +5 366,52 tis. Kč je podíl vedlejší činnosti 32,79 % (v roce 2022 to bylo 64,45 %).

V následující tabulce jsou ZŠ rozděleny do 2 skupin podle toho, zda mají jen hlavní činnost anebo i činnost vedlejší (v tis. Kč):

	Hlavní činnost			Vedlejší činnost		
	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Rozdíl 2023 - 2022	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Rozdíl 2023 - 2022
Výnosy $\Sigma$	760 390,85	656 030,06	+104 360,79	13 381,59	11 353,42	+2 028,17
Náklady $\Sigma$	756 784,08	655 187,19	+101 596,89	11 621,84	9 825,36	+1 796,48
Výsledek hospodaření $\Sigma$	+3 606,77	+842,87	+2 763,90	+1 759,75	+1 528,06	+231,69

Z celkového počtu 17 ZŠ vykonává pouze hlavní činnost jen jedna ZŠ (ZŠ a MŠ Zelená). Zbývajících 16 ZŠ vykonává jak hlavní tak i vedlejší činnost.

Výsledky hospodaření podle jednotlivých příspěvkových organizací v letech 2023 a 2022 jsou uvedeny v **Příloze č. 1**.

**ASTERIX**

Příspěvková organizace ASTERIX vykonává pouze hlavní činnost a výsledek hospodaření za rok 2023 je ve výši +493,61 tis. Kč. Oproti roku 2022 je výsledek hospodaření nižší o 195,46 tis. Kč. Meziroční index výsledku hospodaření je 0,7163. Výnosy jsou při meziročním srovnání nižší o 382,16 tis. Kč a náklady oproti roku 2022 klesly o 186,70 tis. Kč.

Meziroční porovnání výnosů, nákladů a hospodářského výsledku z hlavní činnosti (v tis. Kč)

Hlavní činnost	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Rozdíl 2023-2022	Index 2023:2022
Výnosy	16 084,28	16 466,44	-382,16	0,9768
Náklady	15 590,67	15 777,37	-186,70	0,9882
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>+493,61</b>	<b>+689,07</b>	<b>-195,46</b>	<b>0,7163</b>

**Domov seniorů Havířov**

DSH dosáhl v roce 2023 (stejně jako v předchozích dvou letech) nulový výsledek hospodaření. Výnosy za rok 2023 dosáhly v hlavní činnosti výše 191 310,07 tis. Kč a ve srovnání s rokem 2022 došlo k nárůstu o 15 119,95 tis. Kč. Při meziročním porovnání položky „Příspěvek na provoz – z jiných rozpočtů-MSK“ došlo k nárůstu a to o 6 874,00 tis. Kč. U položky „Příspěvek na provoz – zřizovatel“ došlo k meziročnímu poklesu a to o částku 1 000,01 tis. Kč. V roce 2023 byl DSH poskytnut zřizovatelem investiční příspěvek ve výši 7 800,00 tis. Kč. Náklady DSH spojené s hlavní činností se meziročně zvýšily o 15 121,88 tis. Kč.

Meziroční porovnání výnosů, nákladů a hospodářského výsledku z hlavní činnosti (v tis. Kč)

Hlavní činnost	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Rozdíl 2023-2022	Index 2023:2022
Výnosy	191 310,07	176 190,12	+15 119,95	1,0858
Náklady	191 313,73	176 191,85	+15 121,88	1,0858
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>-3,66</b>	<b>-1,73</b>	<b>-1,93</b>	<b>-</b>

Výnosy z vedlejší činnosti se meziročně zvýšily o 43,15 tis. Kč a náklady z vedlejší činnosti se také meziročně zvýšily a to o 41,22 tis. Kč.

Meziroční porovnání výnosů, nákladů a hospodářského výsledku z vedlejší činnosti (v tis. Kč)

Vedlejší činnost	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Rozdíl 2023-2022	Index 2023:2022
Výnosy	73,43	30,28	+43,15	2,4250
Náklady	69,77	28,55	+41,22	2,4438
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>+3,66</b>	<b>+1,73</b>	<b>+1,93</b>	<b>2,1156</b>

**Městská knihovna Havířov**

MK má jen hlavní činnost, její výsledek hospodaření za rok 2023 byl ve výši +1 236,27 tis. Kč. V roce 2022 byl výsledek hospodaření nižší o 692,96 tis. Kč a činil +543,31 tis. Kč. Výnosy MK jsou oproti roku 2022 vyšší o 3 494,88 tis. Kč a náklady vzrostly o 2 801,92 tis. Kč. Příspěvek na provoz poskytnutý MK zřizovatelem byl v roce 2023 ve výši 28 440,65 tis. Kč, při meziročním porovnání je to o 2 940,65 tis. Kč více.

Při srovnání dílčích nákladových položek s rokem 2022 je patrný největší nárůst u nákladové položky „Osobní náklady“, kde došlo ke zvýšení o 2 146,87 tis. Kč, také u položky „Spotřeba materiálu“ došlo k meziročnímu nárůstu o 430,76 tis. Kč.

Meziroční porovnání výnosů, nákladů a hospodářského výsledku z hlavní činnosti (v tis. Kč)

Hlavní činnost	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Rozdíl 2023-2022	Index 2023:2022
Výnosy	32 150,33	28 655,45	+3 494,88	1,1220
Náklady	30 914,06	28 112,14	+2 801,92	1,0997
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>+1 236,27</b>	<b>+543,31</b>	<b>+692,96</b>	<b>2,2754</b>

**Městské kulturní středisko Havířov**

MKS mělo v roce 2023 nulový výsledek hospodaření stejně jako v roce 2022 (v roce 2021 dosáhla MKS výsledku hospodaření +10 777,09 tis. Kč).

Výnosy MKS v hlavní činnosti dosáhly výše 94 297,27 tis. Kč, tj. o 13 091,76 tis. Kč více ve srovnání s rokem 2022 (meziroční index je 1,1612). Při meziročním porovnání výnosových položek je patrný významný nárůst u položky „Tržby z prodeje služeb“, kde došlo ke zvýšení o 9 357,18 tis. Kč. Příspěvek na provoz od zřizovatele byl v roce 2023 ve výši 48 556,55 tis. Kč (o 1 444,24 tis. Kč vyšší oproti roku 2022).

Náklady v hlavní činnosti meziročně vzrostly o 13 111,26 tis. Kč. Při srovnání dílčích nákladových položek je patrný největší nárůst u nákladových položek „Ostatní služby“, kde došlo k nárůstu o částku 7 709,86 tis. Kč.

Meziroční porovnání výnosů, nákladů a hospodářského výsledku z hlavní činnosti (v tis. Kč)

Hlavní činnost	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Rozdíl 2023-2022	Index 2023:2022
Výnosy	94 297,27	81 205,51	+13 091,76	1,1612
Náklady	95 722,78	82 611,52	+13 111,26	1,1587
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>-1 425,51</b>	<b>-1 406,01</b>	<b>-19,50</b>	<b>-</b>

Výnosy z vedlejší činnosti meziročně klesly o 34,32 tis. Kč a náklady z vedlejší činnosti také klesly a to o 53,82 tis. Kč. Výsledek hospodaření z vedlejší činnosti je tak nepatrně vyšší oproti roku 2022, vzrostl o 19,50 tis. Kč.

Meziroční porovnání výnosů, nákladů a hospodářského výsledku z vedlejší činnosti (v tis. Kč)

Vedlejší činnost	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Rozdíl 2023-2022	Index 2023:2022
Výnosy	1 963,30	1 997,62	-34,32	0,9828
Náklady	537,79	591,61	-53,82	0,9090
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>+1 425,51</b>	<b>+1 406,01</b>	<b>+19,50</b>	<b>1,0139</b>

**Sociální služby města Havířova**

SSmH vykonávají pouze hlavní činnost. Výsledek hospodaření za rok 2023 je ve výši 3 966,74 tis. Kč. V roce 2022 bylo dosaženo obdobného výsledku hospodaření ve výši 3 575,70 tis. Kč. Výnosy SSmH jsou oproti roku 2022 vyšší o 8 333,75 tis. Kč a náklady také vzrostly a to o 7 942,71 tis. Kč. Při meziročním porovnání výnosových položek je patrný nárůst u položky „Tržby za prodané služby“, kde je nárůst o 4 489,37 tis. Kč. Nárůst výnosů je také patrný u položky „Příspěvek na provoz – dotace MPSV, MSK“, a to o 385,00 tis. Kč. Na poklesu nákladů se nejvíce podílela nákladová položka „Osobní náklady“, kde došlo ke zvýšení o 4 637,05 tis. Kč.

Meziroční porovnání výnosů, nákladů a hospodářského výsledku z hlavní činnosti (v tis. Kč)

Hlavní činnost	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Rozdíl 2023-2022	Index 2023:2022
Výnosy	102 963,09	94 629,34	+8 333,75	1,0881
Náklady	98 996,35	91 053,64	+7 942,71	1,0872
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>+3 966,74</b>	<b>+3 575,70</b>	<b>+391,04</b>	<b>1,1094</b>

**Správa sportovních a rekreačních zařízení Havířov**

SSRZ má hlavní i vedlejší činnost. V roce 2023 bylo dosaženo kladného výsledku hospodaření jak v hlavní tak i ve vedlejší činnosti, celkový výsledek hospodaření je 982,49 tis. Kč. V roce 2022 bylo dosaženo hospodářského výsledku ve výši +83,57 tis. Kč a to pouze ve vedlejší činnosti.

Výnosy SSRZ z hlavní činnosti se meziročně zvýšily o 22 087,39 tis. Kč. Při meziroční porovnání výnosových položek je patrný významný nárůst u položky „Tržby z prodeje služeb“, kde došlo k nárůstu o 4 422,12 tis. Kč a u položky „Příspěvek na provoz – zřizovatel“, a to o 15 255,18 tis. Kč.

Náklady v hlavní činnosti vzrostly oproti roku 2022 o 21 231,86 tis. Kč. Na růstu nákladů se nejvíce podílely nákladové položky „Osobní náklady“, kde došlo ke zvýšení o 11 135,06 tis. Kč, nárůst je také u položky „Spotřeba energie“, a to o 2 898,98 tis. Kč a u položky „Ostatní služby“ +3 728,07 tis. Kč.

Meziroční porovnání výnosů, nákladů a hospodářského výsledku z hlavní činnosti (v tis. Kč)

Hlavní činnost	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Rozdíl 2023-2022	Index 2023:2022
Výnosy	122 529,82	100 442,43	+22 087,39	1,2199
Náklady	121 674,29	100 442,43	+21 231,86	1,2114
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>+855,53</b>	<b>0,00</b>	<b>+855,53</b>	<b>-</b>

Výnosy z vedlejší činnosti se meziročně zvýšily o 306,60 tis. Kč a současně vzrostly i náklady z vedlejší činnosti a to o 263,21 tis. Kč.

Meziroční porovnání výnosů, nákladů a hospodářského výsledku z vedlejší činnosti (v tis. Kč)

Vedlejší činnost	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Rozdíl 2023-2022	Index 2023:2022
Výnosy	1 388,12	1 081,52	+306,60	1,2835
Náklady	1 261,16	997,95	+263,21	1,2638
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>+126,96</b>	<b>+83,57</b>	<b>+43,39</b>	<b>1,5192</b>

### **SANTÉ - centrum ambulantních a pobytových sociálních služeb**

Příspěvková organizace SANTÉ vykonávala v roce 2023 hlavní i vedlejší činnost. Výsledek hospodaření z hlavní činnosti byl za rok 2023 v záporné hodnotě (-2,06 tis. Kč) a ve vedlejší činnosti dosáhla příspěvková organizace SANTÉ kladný výsledek hospodaření a to ve výši +76,27 tis. Kč. Celkový výsledek hospodaření SANTÉ je +74,21 tis. Kč. V roce 2022 byl dosažen kladný výsledek hospodaření jak v hlavní tak i ve vedlejší činnosti (celkový VH +228,11 tis. Kč), došlo tak k meziročnímu poklesu o 153,90 tis. Kč.

Výnosy SANTÉ z hlavní činnosti se meziročně zvýšily o 4 637,41 tis. Kč. Výnosy z vedlejší činnosti meziročně klesly o 101,71 tis. Kč.

Náklady SANTÉ z hlavní činnosti meziročně rovněž vzrostly a to o 4 741,69 tis. Kč. U nákladů SANTÉ z vedlejší činnosti je patrný pokles o 52,09 tis. Kč.

Meziroční porovnání výnosů, nákladů a hospodářského výsledku z hlavní činnosti (tis. Kč)

Hlavní činnost	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Rozdíl 2023-2022	Index 2023:2022
Výnosy	40 606,53	35 969,12	+4 637,41	1,1289
Náklady	40 608,59	35 866,90	+4 741,69	1,1322
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>-2,06</b>	<b>+102,22</b>	<b>-104,28</b>	<b>-</b>

Meziroční porovnání výnosů, nákladů a hospodářského výsledku z vedlejší činnosti (v tis. Kč)

Vedlejší činnost	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Rozdíl 2023-2022	Index 2023:2022
Výnosy	135,45	237,16	-101,71	0,5711
Náklady	59,18	111,27	-52,09	0,5319
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>+76,27</b>	<b>+125,89</b>	<b>-49,62</b>	<b>0,6058</b>

Celkové meziroční porovnání výnosů, nákladů a výsledku hospodaření všech (41) příspěvkových organizací (tis. Kč):

	Hlavní činnost			Vedlejší činnost		
	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Rozdíl 2023-2022	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Rozdíl 2023-2022
Výnosy $\Sigma$	1 539 672,48	1 410 490,08	+129 182,40	17 306,69	15 280,43	+2 026,26
Náklady $\Sigma$	1 529 910,75	1 404 729,02	+125 181,73	13 890,22	12 112,71	+1 777,51
<b>Výsledek hospodaření <math>\Sigma</math></b>	<b>+9 761,73</b>	<b>+5 761,06</b>	<b>+4 000,67</b>	<b>+3 416,47</b>	<b>+3 167,72</b>	<b>+248,75</b>

V **Příloze č. 2** je přehled hospodaření jednotlivých příspěvkových organizací v letech 2023 a 2022 v členění na hlavní a vedlejší činnost. V **Příloze č. 4** je uveden návrh rozdělení výsledků hospodaření příspěvkových organizací za rok 2023 do peněžních fondů.

Rozdělení příspěvkových organizací do skupin podle výše dosaženého výsledku hospodaření (tis. Kč a počet příspěvkových organizací):

Výsledek hospodaření Příspěvková organizace	Záporný HV	0	do 5	od 5 do 10	od 10 do 20	od 20 do 50	od 50 do 100	od 100 do 250	od 250 do 500	od 500 do 1000	od 1000 do 2000	od 2000 do 5000
MŠ	0	1	0	1	1	4	5	1	1	0	0	0
ZŠ	0	0	1	0	0	1	0	5	6	4	0	0
ASTERIX	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0
Ostatní	0	2	0	0	0	0	1	0	0	1	1	1
<b>Celkem</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>8</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

Příspěvkové organizace, v souladu s § 29 zákona č. 250/2000 Sb., o rozpočtových pravidlech územních rozpočtů, ve znění pozdějších předpisů, tvoří tyto své peněžní fondy:

- a) rezervní fond (RF),
- b) fond investic (FI),
- c) fond odměn (FO),
- d) fond kulturních a sociálních potřeb (FKSP).

Zůstatky peněžních fondů se po skončení roku převádějí do následujícího roku. Zásady tvorby a použití těchto peněžních fondů jsou stanoveny v § 30 až 33 tohoto zákona.

### **Rezervní fond**

Rezervní fond se tvoří ze zlepšeného výsledku hospodaření příspěvkové organizace na základě schválení jeho výše zřizovatelem po skončení roku, sníženého o případné převody do fondu odměn. Zlepšený výsledek hospodaření příspěvkové organizace je vytvořen tehdy, jestliže skutečné výnosy jejího hospodaření jsou spolu s přijatým provozním příspěvkem větší než její provozní náklady. Rozdělení zlepšeného výsledku hospodaření do rezervního fondu a do fondu odměn schvaluje zřizovatel. Zdrojem rezervního fondu mohou být též peněžní dary a prostředky převedené podle § 28 odst. 6.

Rezervní fond, s výjimkou účelově určených peněžních darů a prostředků převedených podle § 28 odst. 6, používá příspěvková organizace:

- a) k dalšímu rozvoji své činnosti,
- b) k časovému překlenutí dočasného nesouladu mezi výnosy a náklady,
- c) k úhradě případných odvodů a penále uložených jí za porušení rozpočtové kázně,
- d) k úhradě své ztráty za předchozí léta.

Účelově určené peněžní dary se použijí v souladu s jejich určením.



Zřizovatel může dát příspěvkové organizaci souhlas k tomu, aby část svého rezervního fondu, s výjimkou účelově určených peněžních darů a prostředků převedených podle § 28 odst. 6, použila k posílení svého fondu investic.

Toky na rezervním fondu za rok 2023 (v tis. Kč):

	Počáteční stav k 1.1.2023	Převod VH (2022) na RF	Tvorba RF v r.2023	Převod z RF do FI	Zapojení RF	Konečný stav k 31.12.2023
MŠ	5 558,54	+1 331,11	+2 366,91	-929,00	-3 044,23	5 283,33
ZŠ	31 574,51	+2 995,78	+31 304,57	-1 486,15	-24 422,29	39 966,42
ASTERIX	845,40	+439,07	+12,89	0,00	-8,89	1 288,47
DSH	5 111,12	0,00	+591,50	-360,00	-61,01	5 281,61
MK	2 487,81	+543,31	+20,50	-450,00	-0,94	2 600,68
MKS	12 656,11	0,00	+200,00	-1 000,00	-8 028,33	3 827,78
SSmH	6 946,77	+2 075,70	+125,00	-3 331,00	-125,00	5 691,47
SSRZ	576,17	+83,57	+110,00	-425,00	-110,00	234,74
SANTÉ	1 729,21	+228,11	+449,25	0,00	-216,11	2 190,46
<b>CELKEM</b>	<b>67 485,64</b>	<b>+7 696,65</b>	<b>+35 180,62</b>	<b>-7 981,15</b>	<b>-36 016,80</b>	<b>66 364,96</b>

### Fond investic

Fond investic vytváří příspěvková organizace k financování svých investičních potřeb.

Zdrojem fondu investic jsou:

- peněžní prostředky ve výši odpisů hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku prováděné podle zřizovatelem schváleného odpisového plánu,
- investiční příspěvek z rozpočtu zřizovatele,
- investiční dotace ze státních fondů a jiných veřejných rozpočtů,
- příjmy z prodeje svěřeného dlouhodobého hmotného majetku, jestliže to zřizovatel podle svého rozhodnutí připustí,
- peněžní dary a příspěvky od jiných subjektů, jsou-li určené nebo použitelné k investičním účelům,
- příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného majetku ve vlastnictví příspěvkové organizace,
- převody z rezervního fondu ve výši povolené zřizovatelem.

Tvorba fondu investic z odpisů dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku v hlavní činnosti není, v případě městem Havířovem zřízených příspěvkových organizací, krytá. Tyto odpisy jsou kryty jen u vedlejší činnosti. Proto v čerpání fondů investic je i vyvedení odpisů z ostatních výnosů z činnosti. Stavy fondů investic příspěvkových organizací uvedených v **Příloze č. 1** jsou finančně kryty.

Fond investic příspěvkové organizace se používá:

- na pořízení a technické zhodnocení hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku, s výjimkou drobného hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku,
- k úhradě investičních úvěrů nebo půjček,
- k odvodu do rozpočtu zřizovatele, pokud takový odvod uložil,

d) k navýšení peněžních prostředků určených na financování údržby a oprav majetku, který příspěvková organizace používá pro svou činnost.

Ke krytí investičních potřeb lze se souhlasem zřizovatele použít též investičních úvěrů nebo půjček.

Toky na fondu investic za rok 2023 (v tis. Kč)

	<b>Počáteční stav k 1.1.2023</b>	<b>Tvorba FI v r. 2023</b>	<b>Převod z RF do FI</b>	<b>Zapojení FI</b>	<b>Konečný stav k 31.12.2023</b>
MŠ	<b>653,67</b>	+5 005,82	+929,00	-5 563,88	<b>1 024,61</b>
ZŠ	<b>3 963,98</b>	+24 402,81	+1 486,15	-26 033,17	<b>3 819,77</b>
ASTERIX	<b>27,85</b>	+302,16	0,00	-302,16	<b>27,85</b>
DSH	<b>9 672,17</b>	+13 706,51	0,00	-11 558,12	<b>11 820,56</b>
MK	<b>33,08</b>	+443,01	+450,00	-904,51	<b>21,58</b>
MKS	<b>155,86</b>	+6 036,19	+1 000,00	-6 425,89	<b>766,16</b>
SSmH	<b>508,09</b>	+1 901,98	+3 331,00	-4 856,76	<b>884,31</b>
SSRZ	<b>18 349,00</b>	+30 355,41	+425,00	-23 829,17	<b>25 300,24</b>
SANTÉ	<b>1 184,71</b>	+2 647,85	0,00	-2 842,55	<b>990,01</b>
<b>CELKEM</b>	<b>34 548,41</b>	<b>+84 801,74</b>	<b>+7 621,15</b>	<b>-82 316,21</b>	<b>44 655,09</b>

Pozn.: v tabulce jsou ve sloupci „Tvorba FI“ zahrnuty i nekryté odpisy, ty jsou však současně zahrnuty i ve sloupci „Zapojení FI“.

### **Fond odměn**

Fond odměn je tvořen ze zlepšeného výsledku hospodaření příspěvkové organizace, a to do výše jeho 20 %, nejvýše však do výše 10 % objemu prostředků na platy stanoveného zřizovatelem nebo zvláštním právním předpisem, a peněžními dary účelově určenými na platy. Převod peněžních prostředků do fondu odměn schvaluje zřizovatel.

Z fondu odměn se hradí odměny zaměstnancům. Přednostně se z fondu odměn hradí případné překročení stanoveného objemu prostředků na platy.

Přehled počátečních a konečných stavů na fondu odměn za rok 2023 (v tis. Kč):

	<b>Počáteční stav k 1.1.2023</b>	<b>Konečný stav k 31.12.2023</b>
MŠ	967,03	918,84
ZŠ	2 750,94	2 716,36
ASTERIX	350,32	495,32
DSH	189,72	189,72
MK	544,89	544,89
MKS	71,25	71,25
SSmH	3 061,87	4 561,87
SSRZ	706,27	706,27
SANTÉ	485,48	0,00
<b>CELKEM</b>	<b>9 127,77</b>	<b>10 204,52</b>

**FKSP**

Fond kulturních a sociálních potřeb je tvořen základním přídělem na vrub nákladů příspěvkové organizace ve výši 1 % z ročního objemu nákladů zúčtovaných na platy a náhrady platů, popřípadě na mzdy a náhrady mzdy a odměny za pracovní pohotovost, na odměny a ostatní plnění za vykonávanou práci. Nejméně 50 % z rozpočtovaného základního přídělu k 1. lednu rozpočtového roku podle věty první se použije na příspěvky na produkty spoření na stáří zaměstnanců, které jsou osvobozeny od daně z příjmů fyzických osob.

Fond kulturních a sociálních potřeb je naplňován zálohově z roční plánované výše v souladu s jeho schváleným rozpočtem. Vyúčtování skutečného základního přídělu se provede v rámci účetní závěrky.

Fond kulturních a sociálních potřeb je tvořen k zabezpečování kulturních, sociálních a dalších potřeb a je určen zaměstnancům v pracovním poměru k příspěvkové organizaci, žákům středních odborných učilišť a učilišť, interním vědeckým aspirantům, důchodcům, kteří při prvním odchodu do starobního důchodu nebo invalidního důchodu pro invaliditu třetího stupně pracovali u příspěvkové organizace, případně rodinným příslušníkům zaměstnanců a jiným fyzickým nebo i právnickým osobám.

Zdrojem fondu kulturních a sociálních potřeb jsou i splátky zápůjček poskytnutých z fondu kulturních a sociálních potřeb, náhrada škod a pojistná plnění od pojišťovny vztahující se k majetku pořízenému z fondu, příjmy z pronájmu rekreačních a sportovních zařízení, na jejichž provoz příspěvková organizace přispívá z fondu, a peněžní dary poskytnuté do fondu kulturních a sociálních potřeb.

Použití fondu kulturních a sociálních potřeb stanoví právní předpis, kolektivní smlouva, kolektivní dohoda nebo vnitřní předpis.

Na plnění z fondu kulturních a sociálních potřeb není právní nárok.

Toky na fondu kulturních a sociálních potřeb za rok 2023 (v tis. Kč):

	<b>Počáteční stav k 1.1.2023</b>	<b>Tvorba FKSP</b>	<b>Zapojení FKSP</b>	<b>Konečný stav k 31.12.2023</b>
MŠ	<b>1 859,86</b>	+2 041,30	-2 346,90	<b>1 554,26</b>
ZŠ	<b>8 075,80</b>	+8 898,44	-10 307,00	<b>6 667,24</b>
ASTERIX	<b>548,23</b>	+145,62	-171,55	<b>522,30</b>
DSH	<b>871,61</b>	+2 032,49	-2 249,28	<b>654,82</b>
MK	<b>137,24</b>	+326,81	-260,16	<b>203,89</b>
MKS	<b>70,17</b>	+376,09	-311,00	<b>135,26</b>
SSmH	<b>655,48</b>	+1 082,16	-823,26	<b>914,38</b>
SSRZ	<b>559,64</b>	+895,66	-785,68	<b>669,62</b>
SANTÉ	<b>100,35</b>	+395,89	-379,64	<b>116,60</b>
<b>CELKEM</b>	<b>12 878,38</b>	<b>+16 194,46</b>	<b>-17 634,47</b>	<b>11 438,37</b>

Počáteční a konečné stavy fondů všech příspěvkových organizací za rok 2023 jsou uvedeny v Příloze č. 1.

### Úpravy schváleného rozpočtu ze strany PO – změny závazných ukazatelů

V souladu s Pravidly pro předkládání návrhů a úprav rozpočtů a střednědobých výhledů rozpočtů příspěvkových organizací města, které podléhají schválení, předkládají PO: Čl. IV, bodu 5. - PO předkládají požadavky na změnu závazných ukazatelů nákladových účtů o více než 250 tis. Kč, včetně odůvodnění, ke schválení RMH prostřednictvím odvětvového odboru MMH.

Požadavek na změnu závazného ukazatele předložila 1 PO (DSH).

Přehled změn výše závazných ukazatelů (v tis. Kč):

Příspěvková organizace	Ukazatel	Schváleno	Návrh změny	Rozdíl
DSH	Opravy a udržování	3 000,00	3 455,00	+455,00
	Osobní náklady	143 208,00	140 880,00	-2 328,00
	Energie	12 399,00	11 125,00	-1 274,00
	Ostatní náklady	30 135,00	32 932,00	+2 797,00
	Ostatní náklady	6 238,00	5 792,00	-446,00

Žádná městem zřízená příspěvková organizace nevytváří ze své činnosti takové výnosy, které by financovaly její potřeby, a to ani s příspěvím vedlejší činnosti. Proto město Havířov poskytuje svým příspěvkovým organizacím příspěvky na provoz a v určitých případech investiční příspěvky. Ve schváleném rozpočtu na rok 2023 byla na příspěvky na provoz určena částka 352 812,00 tis. Kč (ze zdrojů města). Rozpočtovými úpravami došlo ke zvýšení příspěvků na provoz, které poskytnul zřizovatel, na částku 351 490,11 tis. Kč.

Na investiční příspěvky příspěvkovým organizacím byla ve schváleném rozpočtu určena částka 12 837,00 tis. Kč a po rozpočtových úpravách to bylo 27 011,12 tis. Kč.

Do schváleného rozpočtu se nezahrnují neinvestiční a investiční dotace (transfery), protože poskytovatelem těchto průtokových dotací není město Havířov a jsou řešeny až v průběhu roku.

Přehled příspěvků na provoz, investičních příspěvků, neinvestičních a investičních dotací, neinvestičních a investičních půjčených prostředků od zřizovatele za rok 2023 (v tis. Kč):

	Příspěvek na provoz „Schválený rozpočet“	Příspěvek na provoz „Upravený rozpočet“	Skutečně vyplacený příspěvek na provoz
MŠ	27 374,00	23 084,48	23 084,48
ZŠ	69 627,00	77 769,31	77 769,31
ASTERIX	3 786,00	3 999,12	3 999,12
DSH	36 169,00	27 169,00	27 169,00
MK	28 430,00	28 478,88	28 478,88
MKS	48 513,00	48 669,32	48 669,32
SSmH	46 775,00	46 786,37	46 786,37
SSRZ	79 138,00	81 471,27	81 471,27
SANTÉ	13 000,00	14 062,36	14 062,36
<b>CELKEM</b>	<b>352 812,00</b>	<b>351 490,11</b>	<b>351 490,11</b>

	<b>Investiční příspěvek „Schválený rozpočet“</b>	<b>Investiční příspěvek „Upravený rozpočet“</b>	<b>Skutečně vyplacený investiční příspěvek</b>
MŠ	1 199,00	1 344,00	1 344,00
ZŠ	838,00	3 428,65	3 428,65
ASTERIX	0,00	87,74	87,74
DSH	2 800,00	7 800,00	7 800,00
MK	0,00	122,07	122,07
MKS	0,00	0,00	0,00
SSmH	0,00	0,00	0,00
SSRZ	8 000,00	12 938,66	12 938,66
SANTÉ	0,00	1 290,00	1 290,00
<b>CELKEM</b>	<b>12 837,00</b>	<b>27 011,12</b>	<b>27 011,12</b>
	<b>Skutečně přijaté neinvestiční dotace</b>	<b>Skutečně přijaté investiční dotace</b>	<b>Přijaté dotace celkem</b>
MŠ	2 030,50	0,00	2 030,50
ZŠ	30 181,17	89,99	30 271,16
ASTERIX	0,00	0,00	0,00
DSH	58 105,00	0,00	58 105,00
MK	1 508,00	0,00	1 508,00
MKS	1 500,00	0,00	1 500,00
SSmH	19 760,60	0,00	19 760,60
SSRZ	0,00	0,00	0,00
SANTÉ	14 216,00	0,00	14 216,00
<b>CELKEM</b>	<b>127 301,27</b>	<b>89,99</b>	<b>127 391,26</b>

**Zvýšení investičního příspěvku** pro SSRZ z důvodu dodatečného navýšení finančního objemu vítězného projektu Participativního rozpočtu r. 2022 pro realizaci návrhu „Workout vedle minigolfu na ul. Astronautů Havířov - Město“.

**SSRZ – investiční příspěvek** **+506 405,00 Kč**

**Zvýšení příspěvku na provoz** pro SSRZ z důvodu podílu na zajištění dočasného ubytování osob přechajících z území státu Ukrajina.

**SSRZ – příspěvek na provoz** **+330 900,00 Kč**

**Zvýšení příspěvku na provoz a poskytnutí investičního příspěvku** pro SANTÉ na dovybavení, opravy a odstranění nedodělků ve Stacionáři „V Zahradě“, ve Stacionáři Lipová a ve středisku MIKADO.

**SANTÉ – příspěvek na provoz** **+1 010 000,00 Kč**  
**investiční příspěvek** **+1 290 000,00 Kč**

**Zvýšení investičního příspěvku** pro SSRZ na realizaci vítězných projektů Participativního rozpočtu r. 2023.

**SSRZ – investiční příspěvek** **+4 471 617,00 Kč**

**Zvýšení investičního příspěvku** pro SSRZ z důvodu dodatečného navýšení finančního objemu vítězných projektů Participativního rozpočtu r. 2021 a 2022 – Herní stoly s posezením pro

„Šachy“ a „Člověče, nezlob se“ v parku pod soudem; Venkovní třída a zázemí hřiště Selská; Oprava hřiště u ZŠ Zelená; Multifunkční hřiště Gen. Svobody.

**SSRZ – investiční příspěvek +560 635,00 Kč**

**Zvýšení příspěvku na provoz a investičního příspěvku pro MK na pořízení jednotného účetního programu GORDIC – produkt GINIS Express SQL.**

**MK – příspěvek na provoz +10 648,00 Kč**  
**investiční příspěvek +122 071,00 Kč**

**Zvýšení příspěvku na provoz a snížení investičního příspěvku pro SSRZ z důvodu změn u některých akcí, kdy z pohledu účetní legislativy nelze určené investiční prostředky použít na pořízení služeb.**

**SSRZ – příspěvek na provoz +1 850 000,00 Kč**  
**investiční příspěvek -600 000,00 Kč**

**Snížení příspěvku na provoz, poskytnutí investičního příspěvku a současně i snížení investičního příspěvku pro DSH.**

**DSH – příspěvek na provoz - 9 000 000,00 Kč**  
**investiční příspěvek +9 000 000,00 Kč**  
**investiční příspěvek - 4 000 000,00 Kč**

**Zvýšení příspěvků na provoz pro MK, MKS, SSmH, SSRZ, SANTÉ na úhradu výdajů v souvislosti s konáním voleb (volební místnosti):**

**MK – příspěvek na provoz +38 228,00 Kč**  
**MKS – příspěvek na provoz +112 770,00 Kč**  
**SSmH – příspěvek na provoz +11 373,00 Kč**  
**SSRZ – příspěvek na provoz +11 720,00 Kč**  
**SANTÉ – příspěvek na provoz +9 150,00 Kč**

Rovněž ZMH v roce 2023 mateřským školám, základním školám a středisku volného času schválilo (v Kč):

PO	Účel zvýšení/snížení příspěvku	Celková výše
MŠ	Snížení příspěvku na provoz a investičního příspěvku pro MŠ Moravská z důvodu sloučení se ZŠ Moravskou: příspěvek na provoz investiční příspěvek	-2 120 000,00 -60 000,00
	Snížení příspěvku na provoz pro MŠ Balzacova z důvodu sloučení se ZŠ F. Hrubína.	-1 944 000,00
	Snížení příspěvku na provoz a investičního příspěvku pro MŠ Okružní z důvodu sloučení se ZŠ Školní: příspěvek na provoz investiční příspěvek	-986 000,00 -45 000,00
	Zvýšení investičního příspěvku pro MŠ „U kamarádů“. Investiční příspěvek byl schválen v roce 2022, ale nebyl vyplacen. Proto byl zaslán v roce 2023.	+50 000,00
	Zvýšení příspěvků na provoz o dofinancování odměňování v ostatních osobních nákladech dle novely nařízení vlády č. 567/2006 Sb.“ a v prostředcích na platy dle nařízení vlády č. 341/2017 Sb. včetně zákonných odvodů.	+73 200,00

	Snížení příspěvku na provoz z důvodu odebrání mzdových nákladů pro školníka pro MŠ U Stromovky.	-65 900,00
	Zvýšení příspěvků na provoz z důvodu dokrytí vyšších nákladů na pořízení licence M365.	+333 258,00
	Zvýšení příspěvku na provoz na dokrytí výměny podlahové krytiny pro MŠ Radniční.	+100 000,00
	Zvýšení příspěvků na provoz na dokrytí zvýšených nákladů na služby pro MŠ ČSA, MŠ Petřvaldská a MŠ U Stromovky.	+278 196,00
	Zvýšení příspěvků na provoz z důvodu dokrytí zvýšených nákladů nájemného pro MŠ ČSA, MŠ U Stromovky a MŠ Petřvaldská.	+108 489,00
	Zvýšení příspěvku na provoz na realizaci šachového kroužku pro MŠ Petřvaldská.	+24 000,00
	Zvýšení příspěvku na provoz na úhradu stočného z důvodu havárie vodovodní přípojky pro MŠ U Topolů.	+49 454,00
	Snížení příspěvku na provoz a zvýšení investičního příspěvku na pořízení konvektomatu do jídelny, tedy investici, pro MŠ Přímá. příspěvek na provoz investiční příspěvek	-200 000,00 +200 000,00
	Snížení příspěvků na provoz z důvodu nevyčerpaných mzdových prostředků.	-37 195,00
	Zvýšení příspěvků na provoz na úhradu výdajů v souvislosti s konáním voleb (volební místnosti).	+96 968,00
ZŠ	Zvýšení příspěvku na provoz a investičního příspěvku pro ZŠ Moravská z důvodu sloučení s MŠ Moravskou: příspěvek na provoz investiční příspěvek	+2 120 000,00 +60 000,00
	Zvýšení příspěvku na provoz pro ZŠ F. Hrubína z důvodu sloučení s MŠ Balzacova.	+1 944 000,00
	Zvýšení příspěvku na provoz na pokrytí nákladů na opravu a pořízení vybavení fotbalové třídy v rámci projektu „Fotbalová třída“ pro ZŠ M. Kudeřkové.	+404 000,00
	Snížení příspěvku na provoz pro ZŠ M. Kudeřkové z důvodu nedostatku uchazečů plánované „Fotbalové třídy“.	-404 000,00
	Zvýšení příspěvku na provoz a investičního příspěvku pro ZŠ Školní z důvodu sloučení s MŠ Okružní: příspěvek na provoz investiční příspěvek	+986 000,00 +45 000,00
	Zvýšení investičního příspěvku pro ZŠ Mládežnická na dokrytí nákupu 2 ks pánví do školní jídelny.	+230 000,00
	Zvýšení příspěvků na provoz o dofinancování odměňování v ostatních osobních nákladech dle novely nařízení vlády č. 567/2006 Sb.“ a v prostředcích na platy dle nařízení vlády č. 341/2017 Sb. včetně zákonných odvodů.	+199 800,00
	Zvýšení příspěvků na provoz z důvodu dokrytí vyšších nákladů na pořízení licence M365.	+1 831 641,00
	Zvýšení příspěvků na provoz o dofinancování plavání žáků.	+627 000,00
	Zvýšení příspěvku na provoz na školní aktivity pro ZŠ Gen. Svobody.	+67 000,00

	Zvýšení příspěvků na provoz z důvodu pokrytí zvýšených nákladů nájemného pro ZŠ a MŠ Školní.	+61 425,00
	Zvýšení příspěvku na provoz a investičního příspěvku na pořízení jednotného účetního programu GORDIC – produkt GINIS Express SQL pro ZŠ Gen. Svobody: investiční příspěvek příspěvek na provoz	+95 085,00 +7 986,00
	Zvýšení investičního příspěvku pro ZŠ Jarošova na výstavbu fotovoltaické elektrárny v areálu školy.	+1 500 000,00
	Zvýšení investičního příspěvku pro ZŠ a MŠ Selská na pořízení konvektomatu do školní jídelny.	+210 000,00
	Zvýšení příspěvku na provoz na realizaci šachového kroužku pro ZŠ a MŠ F. Hrubína (MŠ Balzacova).	+24 000,00
	Zvýšení příspěvku na provoz a investičního příspěvku z důvodu zvýšených nákladů souvisejících s otevřením hokejové třídy pro ZŠ 1. máje příspěvek na provoz investiční příspěvek	+12 427,00 +450 573,00
	Snížení příspěvků na provoz – u vyúčtovaných prostředků na plavání pro ZŠ Gen. Svobody, ZŠ Gorkého, ZŠ a MŠ Selská, ZŠ a MŠ Zelená.	-23 460,00
	Snížení příspěvků na provoz z důvodu nevyčerpaných mzdových prostředků.	-287 570,00
	Zvýšení příspěvků na provoz dofinancování výuky plavání 9 ZŠ.	+27 600,00
	Zvýšení příspěvků na provoz na úhradu výdajů v souvislosti s konáním voleb (volební místnosti).	+427 558,00
SVČ	Zvýšení příspěvku na provoz o dofinancování odměňování v ostatních osobních nákladech dle novely nařízení vlády č. 567/2006 Sb.“ a v prostředcích na platy dle nařízení vlády č. 341/2017 Sb. včetně zákonných odvodů	+58 800,00
	Zvýšení příspěvku na provoz a poskytnutí investičního příspěvku na pořízení jednotného účetního programu GORDIC – produkt GINIS Express SQL: investiční příspěvek příspěvek na provoz	+87 737,00 +7 986,00
	Zvýšení příspěvku na provoz na dofinancování úvazku nepedagogických pracovníků.	+262 459,00
	Snížení příspěvku na provoz z důvodu nevyčerpaných mzdových prostředků.	-188 518,00
	Zvýšení příspěvku na provoz na uspořádání Mezinárodní výstavy a soutěže v plastickém modelářství.	+56 000,00
	Zvýšení příspěvku na provoz na úhradu výdajů v souvislosti s konáním voleb (volební místnosti)..	+16 400,00



ZMH rovněž schválilo zvýšení příspěvků na provoz o pojistná plnění, kdy došlo k pojistným událostem a příspěvkové organizace si škody hradily z vlastních zdrojů, popř. jejich část. Pojistná plnění jsou připisována na účet města (v Kč):

	<b>Celkové zvýšení příspěvku na provoz o pojistné plnění</b>
ZŠ	116 893,00
MKS	43 560,00
SSRZ	140 646,00
SANTÉ	43 204,00
<b>CELKEM</b>	<b>324 687,00</b>

Přehled změn transferů příspěvkovým organizacím mezi schváleným rozpočtem a konečným rozpočtem roku 2023 a dosaženou skutečností je v **Příloze č. 3**.

## Výsledky hospodaření příspěvkových organizací a zůstatky fondů hmotné zainteresovanosti

(v tis. Kč)

Příspěvková organizace	Výsledek hospodaření r. 2023	Výsledek hospodaření r. 2022	Fond odměn		Fond kulturních a sociálních potřeb		Rezervní fond		Fond investic	
			k 1.1. 2023	k 31.12. 2023	k 1.1. 2023	k 31.12. 2023	k 1.1. 2023	k 31.12. 2023	k 1.1. 2023	k 31.12. 2023
MŠ Balzacova	0,00	+17,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MŠ ČSA	+96,10	0,00	261,95	244,17	59,22	24,78	475,98	269,90	0,80	0,80
MŠ E. Holuba	+209,19	+122,00	0,00	0,00	208,10	157,72	283,58	355,57	27,65	19,28
MŠ Horymírova	+93,13	+226,62	36,00	36,00	151,87	135,38	158,56	85,18	2,61	302,61
MŠ Lípová	+54,34	+0,41	107,30	107,30	10,40	4,37	224,32	677,02	130,15	65,82
MŠ Mládí	+48,74	+144,83	52,21	60,00	146,43	92,79	44,98	531,68	3,16	3,23
MŠ Moravská	0,00	+1,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MŠ Okružní	0,00	+60,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MŠ Petřvaldská	+12,00	+97,92	75,30	75,30	454,17	314,98	1 066,25	683,40	159,13	59,74
MŠ Přímá	+299,67	+149,44	0,00	0,00	41,43	59,10	193,72	570,93	0,04	311,71
MŠ Puškinova	+39,18	+148,39	30,00	30,00	205,34	225,40	726,09	551,67	11,96	11,93
MŠ Radniční	+53,32	+124,42	107,18	107,18	383,10	368,40	242,56	128,98	63,60	0,27
MŠ Sukova	+48,56	+166,96	43,00	43,00	41,23	40,60	428,75	329,29	0,00	0,00
MŠ Švabinského	+7,98	+114,79	0,00	0,00	26,15	13,63	482,81	324,55	81,27	17,02
MŠ "U kamarádů"	+72,49	+3,43	40,00	40,00	0,01	23,54	532,87	224,18	2,44	61,34
MŠ U Stromovky	+23,67	+59,69	107,44	127,44	112,55	67,44	162,78	202,48	28,63	28,63
MŠ U Topolů	0,00	0,00	106,65	48,45	19,86	26,13	535,29	348,50	142,23	142,23
<b>MŠ celkem</b>	<b>+1 058,37</b>	<b>+1 438,09</b>	<b>967,03</b>	<b>918,84</b>	<b>1 859,86</b>	<b>1 554,26</b>	<b>5 558,54</b>	<b>5 283,33</b>	<b>653,67</b>	<b>1 024,61</b>

## Výsledky hospodaření příspěvkových organizací a zůstatky fondů hmotné zainteresovanosti

(v tis. Kč)

Příspěvková organizace	Výsledek hospodaření r. 2023	Výsledek hospodaření r. 2022	Fond odměn		Fond kulturních a sociálních potřeb		Rezervní fond		Fond investic	
			k 1.1. 2023	k 31.12. 2023	k 1.1. 2023	k 31.12. 2023	k 1.1. 2023	k 31.12. 2023	k 1.1. 2023	k 31.12. 2023
ZŠ 1. máje	+214,26	+164,76	170,00	170,00	613,50	582,38	208,59	2 291,66	296,99	179,23
ZŠ a MŠ F. Hrubína	+757,91	+270,80	284,22	297,22	1 023,51	1 002,73	860,25	3 075,55	710,52	672,40
ZŠ a MŠ Frýdecká	+26,58	+52,79	40,20	40,20	603,31	476,52	2 579,50	1 658,55	247,12	38,56
ZŠ Gen. Svobody	+282,40	+42,80	15,00	15,00	520,55	325,09	575,51	2 716,55	134,52	3,04
ZŠ Gorkého	+283,17	+189,84	0,00	0,00	548,36	292,80	445,73	1 323,50	226,40	109,74
ZŠ Jarošova	+262,78	+167,43	223,67	175,32	87,68	92,60	315,34	1 042,50	101,84	1 532,74
ZŠ K. Světlé	+153,31	0,00	118,79	118,79	217,30	0,00	3 734,68	2 278,82	147,98	14,80
ZŠ Kpt. Jasioka	+338,99	+186,74	68,65	7,95	585,64	560,25	1 145,99	1 507,55	123,03	48,20
ZŠ M. Kudeříkové	+223,52	+62,86	150,00	150,00	907,21	640,25	3 478,25	2 232,38	64,37	125,83
ZŠ M. Pujmanové	+137,47	+63,72	100,00	100,00	373,51	385,68	3 687,14	3 393,42	177,03	68,91
ZŠ Mládežnická	+336,54	+139,59	197,95	197,95	651,27	538,78	881,35	3 473,91	142,80	9,08
ZŠ a MŠ Moravská	+508,12	+598,63	85,00	85,00	373,65	340,72	1 111,89	2 072,30	501,55	173,81
ZŠ a MŠ Na Nábřeží	+462,82	0,00	217,77	217,77	397,56	371,45	3 664,06	3 214,97	262,86	146,41
ZŠ a MŠ Selská	+149,70	0,00	84,00	84,00	460,89	349,77	1 006,30	681,86	60,92	7,90
ZŠ a MŠ Školní	+540,90	+209,99	544,75	654,75	122,20	83,44	2 805,77	4 907,12	187,34	165,30
ZŠ a MŠ Zelená	+4,95	+9,48	50,56	52,03	299,34	358,11	1 048,74	769,46	72,08	0,08
ZŠ Žákovská	+683,10	+211,50	400,38	350,38	290,32	266,67	4 025,42	3 326,32	506,63	523,74
<b>ZŠ celkem</b>	<b>+5 366,52</b>	<b>+2 370,93</b>	<b>2 750,94</b>	<b>2 716,36</b>	<b>8 075,80</b>	<b>6 667,24</b>	<b>31 574,51</b>	<b>39 966,42</b>	<b>3 963,98</b>	<b>3 819,77</b>

## Výsledky hospodaření příspěvkových organizací a zůstatky fondů hmotné zainteresovanosti

(v tis. Kč)

Příspěvková organizace	Výsledek hospodaření r. 2023	Výsledek hospodaření r. 2022	Fond odměn		Fond kulturních a sociálních potřeb		Rezervní fond		Fond investic	
			k 1.1. 2023	k 31.12. 2023	k 1.1. 2023	k 31.12. 2023	k 1.1. 2023	k 31.12. 2023	k 1.1. 2023	k 31.12. 2023
ASTERIX	+493,61	+689,07	350,32	495,32	548,23	522,30	845,40	1 288,47	27,85	27,85
Domov seniorů Havířov	0,00	0,00	189,72	189,72	871,61	654,82	5 111,12	5 281,61	9 672,17	11 820,56
MK	+1 236,27	+543,31	544,89	544,89	137,24	203,89	2 487,81	2 600,68	33,08	21,58
MKS	0,00	0,00	71,25	71,25	70,17	135,26	12 656,11	3 827,78	155,86	766,16
SSmH	+3 966,74	+3 575,70	3 061,87	4 561,87	655,48	914,38	6 946,77	5 691,47	508,09	884,31
SSRZ	+982,49	+83,57	706,27	706,27	559,64	669,62	576,17	234,74	18 349,00	25 300,24
SANTÉ	+74,21	+228,11	485,48	0,00	100,35	116,60	1 729,21	2 190,46	1 184,71	990,01
<b>Velké PO celkem</b>	<b>+6 753,32</b>	<b>+5 119,76</b>	<b>5 409,80</b>	<b>6 569,32</b>	<b>2 942,72</b>	<b>3 216,87</b>	<b>30 352,59</b>	<b>21 115,21</b>	<b>29 930,76</b>	<b>39 810,71</b>
<b>Celkem</b>	<b>+13 178,21</b>	<b>+8 928,78</b>	<b>9 127,77</b>	<b>10 204,52</b>	<b>12 878,38</b>	<b>11 438,37</b>	<b>67 485,64</b>	<b>66 364,96</b>	<b>34 548,41</b>	<b>44 655,09</b>

## Hospodaření příspěvkových organizací v roce 2023

Příloha č. 2

(v tis. Kč)

Příspěvkové organizace	Ukazatel	Hlavní činnost		Vedlejší činnost		Celkem	
		Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022
MŠ Balzacova	Výnosy	0,00	19 435,50	0,00	196,56	0,00	19 632,06
	Náklady	0,00	19 435,50	0,00	179,10	0,00	19 614,60
	Hospod. výsledek	0,00	0,00	0,00	+17,46	0,00	+17,46
MŠ ČSA	Výnosy	7 404,12	7 006,55	0,00	0,00	7 404,12	7 006,55
	Náklady	7 308,02	7 006,55	0,00	0,00	7 308,02	7 006,55
	Hospod. výsledek	+96,10	0,00	0,00	0,00	+96,10	0,00
MŠ E. Holuba	Výnosy	15 286,20	14 318,71	334,03	347,57	15 620,23	14 666,28
	Náklady	15 077,37	14 196,72	333,67	347,56	15 411,04	14 544,28
	Hospod. výsledek	+208,83	+121,99	+0,36	+0,01	+209,19	+122,00
MŠ Horymírova	Výnosy	11 977,63	11 364,37	0,00	0,00	11 977,63	11 364,37
	Náklady	11 884,50	11 137,75	0,00	0,00	11 884,50	11 137,75
	Hospod. výsledek	+93,13	+226,62	0,00	0,00	+93,13	+226,62
MŠ Lípová	Výnosy	15 862,02	15 454,95	12,97	2,29	15 874,99	15 457,24
	Náklady	15 817,51	15 454,95	3,14	1,88	15 820,65	15 456,83
	Hospod. výsledek	+44,51	0,00	+9,83	+0,41	+54,34	+0,41
MŠ Mládí	Výnosy	15 029,88	12 895,25	3,30	3,00	15 033,18	12 898,25
	Náklady	14 981,97	12 751,18	2,46	2,24	14 984,43	12 753,42
	Hospod. výsledek	+47,91	+144,07	+0,84	+0,76	+48,75	+144,83
MŠ Moravská	Výnosy	0,00	17 094,25	0,00	26,51	0,00	17 120,76
	Náklady	0,00	17 094,25	0,00	24,86	0,00	17 119,11
	Hospod. výsledek	0,00	0,00	0,00	+1,65	0,00	+1,65
MŠ Okružní	Výnosy	0,00	14 523,96	0,00	0,00	0,00	14 523,96
	Náklady	0,00	14 463,88	0,00	0,00	0,00	14 463,88
	Hospod. výsledek	0,00	+60,08	0,00	0,00	0,00	+60,08
MŠ Petřvaldská	Výnosy	26 169,98	24 960,85	12,00	0,00	26 181,98	24 960,85
	Náklady	26 169,98	24 862,93	0,00	0,00	26 169,98	24 862,93
	Hospod. výsledek	0,00	+97,92	+12,00	0,00	+12,00	+97,92
MŠ Přímá	Výnosy	14 055,53	12 877,31	0,42	4,50	14 055,95	12 881,81
	Náklady	13 755,86	12 730,04	0,42	2,33	13 756,28	12 732,37
	Hospod. výsledek	+299,67	+147,27	0,00	+2,17	+299,67	+149,44
MŠ Puškinova	Výnosy	10 614,12	10 636,61	0,00	0,00	10 614,12	10 636,61
	Náklady	10 574,93	10 488,22	0,00	0,00	10 574,93	10 488,22
	Hospod. výsledek	+39,19	+148,39	0,00	0,00	+39,19	+148,39
MŠ Radniční	Výnosy	19 791,35	18 181,86	0,00	0,00	19 791,35	18 181,86
	Náklady	19 738,02	18 057,44	0,00	0,00	19 738,02	18 057,44
	Hospod. výsledek	+53,33	+124,42	0,00	0,00	+53,33	+124,42
MŠ Sukova	Výnosy	8 875,26	10 175,76	2,08	0,00	8 877,34	10 175,76
	Náklady	8 828,00	10 008,80	0,79	0,00	8 828,79	10 008,80
	Hospod. výsledek	+47,26	+166,96	+1,29	0,00	+48,55	+166,96
MŠ Švabinského	Výnosy	7 952,80	7 487,05	0,00	0,00	+7 952,80	7 487,05
	Náklady	7 944,82	7 372,26	0,00	0,00	+7 944,82	7 372,26
	Hospod. výsledek	+7,98	+114,79	0,00	0,00	+7,98	+114,79

## Hospodaření příspěvkových organizací v roce 2023

Příloha č. 2

(v tis. Kč)

Příspěvkové organizace	Ukazatel	Hlavní činnost		Vedlejší činnost		Celkem	
		Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022
MŠ "U kamarádů"	Výnosy	10 578,21	10 056,39	0,00	0,00	10 578,21	10 056,39
	Náklady	10 505,72	10 052,96	0,00	0,00	10 505,72	10 052,96
	Hospod. výsledek	+72,49	+3,43	0,00	0,00	+72,49	+3,43
MŠ U Stromovky	Výnosy	7 450,92	6 659,89	0,00	0,00	7 450,92	6 659,89
	Náklady	7 427,25	6 600,20	0,00	0,00	7 427,25	6 600,20
	Hospod. výsledek	+23,67	+59,69	0,00	0,00	+23,67	+59,69
MŠ U Topolů	Výnosy	8 292,23	7 772,35	0,00	0,00	8 292,23	7 772,35
	Náklady	8 292,23	7 772,35	0,00	0,00	8 292,23	7 772,35
	Hospod. výsledek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>MŠ celkem</b>	<b>Výnosy</b>	<b>179 340,24</b>	<b>220 901,61</b>	<b>364,80</b>	<b>580,43</b>	<b>179 705,03</b>	<b>221 482,04</b>
	<b>Náklady</b>	<b>178 306,19</b>	<b>219 485,98</b>	<b>340,48</b>	<b>557,97</b>	<b>178 646,66</b>	<b>220 043,95</b>
	<b>Hospod. výsledek</b>	<b>+1 034,05</b>	<b>+1 415,63</b>	<b>+24,32</b>	<b>+22,46</b>	<b>+1 058,37</b>	<b>+1 438,09</b>
ZŠ 1. máje	Výnosy	62 944,02	56 637,16	594,27	420,39	63 538,29	57 057,55
	Náklady	62 843,16	56 607,56	480,86	285,23	63 324,02	56 892,79
	Hospod. výsledek	+100,86	+29,60	+113,41	+135,16	+214,27	+164,76
ZŠ a MŠ F. Hrubína	Výnosy	66 793,18	46 816,41	1 502,81	1 393,64	68 295,99	48 210,05
	Náklady	66 093,39	46 551,23	1 444,69	1 388,02	67 538,08	47 939,25
	Hospod. výsledek	+699,79	+265,18	+58,12	+5,62	+757,91	+270,80
ZŠ a MŠ Frýdecká	Výnosy	36 578,31	35 932,98	303,98	221,89	36 882,29	36 154,87
	Náklady	36 599,75	35 914,96	255,96	187,12	36 855,71	36 102,08
	Hospod. výsledek	-21,44	+18,02	+48,02	+34,77	+26,58	+52,79
ZŠ Gen. Svobody	Výnosy	49 761,65	46 481,46	662,90	611,16	50 424,55	47 092,62
	Náklady	49 605,93	46 517,26	536,23	532,56	50 142,16	47 049,82
	Hospod. výsledek	+155,72	-35,80	+126,67	+78,60	+282,39	+42,80
ZŠ Gorkého	Výnosy	49 531,06	45 705,10	661,70	563,36	50 192,76	46 268,46
	Náklady	49 306,72	45 568,01	602,87	510,61	49 909,59	46 078,62
	Hospod. výsledek	+224,34	+137,09	+58,83	+52,75	+283,17	+189,84
ZŠ Jarošova	Výnosy	22 871,47	19 345,13	31,08	53,10	22 902,55	19 398,23
	Náklady	22 621,06	19 198,14	18,71	32,66	22 639,77	19 230,80
	Hospod. výsledek	+250,41	+146,99	+12,37	+20,44	+262,78	+167,43
ZŠ K. Světlé	Výnosy	42 814,06	38 580,90	81,14	74,59	42 895,20	38 655,49
	Náklady	42 685,13	38 600,54	56,76	54,95	42 741,89	38 655,49
	Hospod. výsledek	+128,93	-19,64	+24,38	+19,64	+153,31	0,00
ZŠ Kpt. Jasioka	Výnosy	25 929,36	22 749,05	166,71	127,87	26 096,07	22 876,92
	Náklady	25 673,05	22 621,42	84,02	68,76	25 757,07	22 690,18
	Hospod. výsledek	+256,31	+127,63	+82,69	+59,11	+339,00	+186,74
ZŠ M. Kudeřikové	Výnosy	41 497,56	38 900,02	1 433,89	1 178,87	42 931,45	40 078,89
	Náklady	41 325,91	38 776,72	1 382,01	1 239,31	42 707,92	40 016,03
	Hospod. výsledek	+171,65	+123,30	+51,88	-60,44	+223,53	+62,86

## Hospodaření příspěvkových organizací v roce 2023

Příloha č. 2

(v tis. Kč)

Příspěvkové organizace	Ukazatel	Hlavní činnost		Vedlejší činnost		Celkem	
		Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022
ZŠ M. Pujmanové	Výnosy	47 581,42	42 817,15	749,13	661,60	48 330,55	43 478,75
	Náklady	47 577,43	42 853,19	615,66	561,84	48 193,09	43 415,03
	Hospod. výsledek	+3,99	-36,04	+133,47	+99,76	+137,46	+63,72
ZŠ Mládežnická	Výnosy	56 136,43	51 150,47	1 363,07	1 228,07	57 499,50	52 378,54
	Náklady	56 175,93	51 389,59	987,03	849,36	57 162,96	52 238,95
	Hospod. výsledek	-39,50	-239,12	+376,04	+378,71	+336,54	+139,59
ZŠ a MŠ Moravská	Výnosy	77 773,47	56 272,53	3 201,45	2 638,00	80 974,92	58 910,53
	Náklady	77 765,10	56 209,55	2 701,70	2 102,35	80 466,80	58 311,90
	Hospod. výsledek	+8,37	+62,98	+499,75	+535,65	+508,12	+598,63
ZŠ a MŠ Na Nábřeží	Výnosy	60 556,75	54 536,98	1 411,36	1 121,62	61 968,11	55 658,60
	Náklady	60 176,73	54 643,52	1 328,58	1 015,08	61 505,31	55 658,60
	Hospod. výsledek	+380,02	-106,54	+82,78	+106,54	+462,80	0,00
ZŠ a MŠ Selská	Výnosy	13 629,83	13 259,44	16,11	17,61	13 645,94	13 277,05
	Náklady	13 486,38	13 266,37	9,85	10,68	13 496,23	13 277,05
	Hospod. výsledek	+143,45	-6,93	+6,26	+6,93	+149,71	0,00
ZŠ a MŠ Školní	Výnosy	38 804,28	25 356,92	30,20	15,75	38 834,48	25 372,67
	Náklady	38 264,47	25 149,06	29,11	13,62	38 293,58	25 162,68
	Hospod. výsledek	+539,81	+207,86	+1,09	+2,13	+540,90	+209,99
ZŠ a MŠ Zelená	Výnosy	13 434,17	13 614,88	0,00	0,00	13 434,17	13 614,88
	Náklady	13 429,22	13 605,40	0,00	0,00	13 429,22	13 605,40
	Hospod. výsledek	+4,95	+9,48	0,00	0,00	+4,95	+9,48
ZŠ Žákovská	Výnosy	53 753,83	47 873,48	1 171,79	1 025,90	54 925,62	48 899,38
	Náklady	53 154,72	47 714,67	1 087,80	973,21	54 242,52	48 687,88
	Hospod. výsledek	+599,11	+158,81	+83,99	+52,69	+683,10	+211,50
<b>ZŠ celkem</b>	<b>Výnosy</b>	<b>760 390,85</b>	<b>656 030,06</b>	<b>13 381,59</b>	<b>11 353,42</b>	<b>773 772,44</b>	<b>667 383,48</b>
	<b>Náklady</b>	<b>756 784,08</b>	<b>655 187,19</b>	<b>11 621,84</b>	<b>9 825,36</b>	<b>768 405,92</b>	<b>665 012,55</b>
	<b>Hospod. výsledek</b>	<b>+3 606,77</b>	<b>+842,87</b>	<b>+1 759,75</b>	<b>+1 528,06</b>	<b>+5 366,52</b>	<b>+2 370,93</b>
ASTERIX	Výnosy	16 084,28	16 466,44	0,00	0,00	16 084,28	16 466,44
	Náklady	15 590,67	15 777,37	0,00	0,00	15 590,67	15 777,37
	Hospod. výsledek	+493,61	+689,07	0,00	0,00	+493,61	+689,07
Domov seniorů Havířov	Výnosy	191 310,07	176 190,12	73,43	30,28	191 383,50	176 220,40
	Náklady	191 313,73	176 191,85	69,77	28,55	191 383,50	176 220,40
	Hospod. výsledek	-3,66	-1,73	+3,66	+1,73	0,00	0,00
MK	Výnosy	32 150,33	28 655,45	0,00	0,00	32 150,33	28 655,45
	Náklady	30 914,06	28 112,14	0,00	0,00	30 914,06	28 112,14
	Hospod. výsledek	+1 236,27	+543,31	0,00	0,00	+1 236,27	+543,31
MKS	Výnosy	94 297,27	81 205,51	1 963,30	1 997,62	96 260,57	83 203,13
	Náklady	95 722,78	82 611,52	537,79	591,61	96 260,57	83 203,13
	Hospod. výsledek	-1 425,51	-1 406,01	+1 425,51	+1 406,01	0,00	0,00
SSmH	Výnosy	102 963,09	94 629,34	0,00	0,00	102 963,09	94 629,34
	Náklady	98 996,35	91 053,64	0,00	0,00	98 996,35	91 053,64
	Hospod. výsledek	+3 966,74	+3 575,70	0,00	0,00	+3 966,74	+3 575,70

## Hospodaření příspěvkových organizací v roce 2023

Příloha č. 2

(v tis. Kč)

Příspěvkové organizace	Ukazatel	Hlavní činnost		Vedlejší činnost		Celkem	
		Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022	Skutečnost r. 2023	Skutečnost r. 2022
SSRZ	Výnosy	122 529,82	100 442,43	1 388,12	1 081,52	123 917,94	101 523,95
	Náklady	121 674,29	100 442,43	1 261,16	997,95	122 935,45	101 440,38
	Hospod. výsledek	+855,53	0,00	+126,96	+83,57	+982,49	+83,57
SANTÉ	Výnosy	40 606,53	35 969,12	135,45	237,16	40 741,98	36 206,28
	Náklady	40 608,59	35 866,90	59,18	111,27	40 667,77	35 978,17
	Hospod. výsledek	-2,06	+102,22	+76,27	+125,89	+74,21	+228,11
Příspěvkové organizace ostatní celkem	<b>Výnosy</b>	<b>599 941,39</b>	<b>533 558,41</b>	<b>3 560,30</b>	<b>3 346,58</b>	<b>603 501,69</b>	<b>536 904,99</b>
	<b>Náklady</b>	<b>594 820,48</b>	<b>530 055,85</b>	<b>1 927,90</b>	<b>1 729,38</b>	<b>596 748,38</b>	<b>531 785,23</b>
	<b>Hospod. výsledek</b>	<b>+5 120,91</b>	<b>+3 502,56</b>	<b>+1 632,40</b>	<b>+1 617,20</b>	<b>+6 753,31</b>	<b>+5 119,76</b>
Příspěvkové organizace celkem	Výnosy	1 539 672,48	1 410 490,08	17 306,69	15 280,43	1 556 979,16	1 425 770,51
	Náklady	1 529 910,75	1 404 729,02	13 890,22	12 112,71	1 543 800,96	1 416 841,73
	Hospod. výsledek	+9 761,73	+5 761,06	+3 416,47	+3 167,72	+13 178,20	+8 928,78



## Rozpočtové úpravy transferů příspěvkovým organizacím

Příloha č. 3  
(v tis. Kč)

Organizační jednotky		Schválený rozpočet r. 2023 <i>sl. 1</i>	Upravený rozpočet VI. r. 2023 <i>sl. 2</i>	Skutečnost 1 - 12/2023 <i>sl. 3</i>	Rozdíl <i>sl. 2 - sl. 1</i>
MŠ Balzacova	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>1 944,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1 944,00</b>
	z toho: ÚZ 00000	1 944,00	0,00	0,00	-1 944,00
MŠ ČSA	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>1 141,00</b>	<b>1 291,64</b>	<b>1 291,64</b>	<b>+150,64</b>
	z toho: ÚZ 00000	1 141,00	1 291,64	1 291,64	+150,64
	<b>investiční příspěvek</b>	<b>139,00</b>	<b>139,00</b>	<b>139,00</b>	<b>0,00</b>
	z toho: ÚZ 00000	139,00	139,00	139,00	0,00
MŠ E. Holuba	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>1 487,00</b>	<b>1 565,48</b>	<b>1 565,48</b>	<b>+78,48</b>
	z toho: ÚZ 00000	1 487,00	1 551,48	1 551,48	+64,48
	ÚZ 98008	0,00	14,00	14,00	+14,00
	<b>investiční příspěvek</b>	<b>95,00</b>	<b>95,00</b>	<b>95,00</b>	<b>0,00</b>
z toho: ÚZ 00000	95,00	95,00	95,00	0,00	
MŠ Horymírova	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>1 349,00</b>	<b>1 364,06</b>	<b>1 364,06</b>	<b>+15,06</b>
	z toho: ÚZ 00000	1 349,00	1 351,50	1 351,50	+2,50
	ÚZ 98008	0,00	12,56	12,56	+12,56
MŠ Lípová	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>1 945,00</b>	<b>2 049,65</b>	<b>2 049,65</b>	<b>+104,65</b>
	z toho: ÚZ 00000	1 945,00	2 016,61	2 016,61	+71,61
	ÚZ 98008	0,00	33,04	33,04	+33,04
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>718,70</b>	<b>718,70</b>	<b>+718,70</b>
	z toho: ÚZ 143133092	0,00	167,21	167,21	+167,21
ÚZ 143533092	0,00	551,49	551,49	+551,49	
MŠ Mláď	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>1 346,00</b>	<b>1 354,21</b>	<b>1 354,21</b>	<b>+8,21</b>
	z toho: ÚZ 00000	1 346,00	1 338,61	1 338,61	-7,39
	ÚZ 98008	0,00	15,60	15,60	+15,60
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>636,23</b>	<b>636,23</b>	<b>+636,23</b>
	z toho: ÚZ 143133092	0,00	148,02	148,02	+148,02
	ÚZ 143533092	0,00	488,21	488,21	+488,21
	<b>investiční příspěvek</b>	<b>320,00</b>	<b>320,00</b>	<b>320,00</b>	<b>0,00</b>
z toho: ÚZ 00000	320,00	320,00	320,00	0,00	
MŠ Moravská	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>2 120,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 120,00</b>
	z toho: ÚZ 00000	2 120,00	0,00	0,00	-2 120,00
	<b>investiční příspěvek</b>	<b>60,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-60,00</b>
z toho: ÚZ 00000	60,00	0,00	0,00	-60,00	
MŠ Okružní	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>1 972,00</b>	<b>1 051,34</b>	<b>1 051,34</b>	<b>-920,66</b>
	z toho: ÚZ 00000	1 972,00	1 051,34	1 051,34	-920,66
	<b>investiční příspěvek</b>	<b>45,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-45,00</b>
z toho: ÚZ 00000	45,00	0,00	0,00	-45,00	
MŠ Petřvaldská	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>3 021,00</b>	<b>3 220,92</b>	<b>3 220,92</b>	<b>+199,92</b>
	z toho: ÚZ 00000	3 021,00	3 220,92	3 220,92	+199,92
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>92,70</b>	<b>92,70</b>	<b>+92,70</b>
	z toho: ÚZ 144100253	0,00	9,27	9,27	+9,27
	ÚZ 144500911	0,00	83,43	83,43	+83,43
	<b>investiční příspěvek</b>	<b>350,00</b>	<b>350,00</b>	<b>350,00</b>	<b>0,00</b>
z toho: ÚZ 00000	350,00	350,00	350,00	0,00	

## Rozpočtové úpravy transferů příspěvkovým organizacím

Příloha č. 3  
(v tis. Kč)

Organizační jednotky		Schválený rozpočet r. 2023 <i>sl. 1</i>	Upravený rozpočet VI. r. 2023 <i>sl. 2</i>	Skutečnost 1 - 12/2023 <i>sl. 3</i>	Rozdíl <i>sl. 2 - sl. 1</i>
MŠ Přímá	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>1 945,00</b>	<b>1 759,30</b>	<b>1 759,30</b>	<b>-185,70</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	1 945,00	1 750,30	1 750,30	-194,70
	ÚZ 98008	0,00	9,00	9,00	+9,00
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>551,05</b>	<b>551,05</b>	<b>+551,05</b>
	z toho:				
	ÚZ 143133092	0,00	128,20	128,20	+128,20
	ÚZ 143533092	0,00	422,85	422,85	+422,85
<b>investiční příspěvek</b>	<b>0,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>+200,00</b>	
z toho:					
ÚZ 00000	0,00	200,00	200,00	+200,00	
MŠ Puškinova	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>1 141,00</b>	<b>1 145,70</b>	<b>1 145,70</b>	<b>+4,70</b>
	z toho:				
ÚZ 00000	1 141,00	1 145,70	1 145,70	+4,70	
MŠ Radniční	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>2 060,00</b>	<b>2 225,88</b>	<b>2 225,88</b>	<b>+165,88</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	2 060,00	2 225,88	2 225,88	+165,88
	<b>investiční příspěvek</b>	<b>45,00</b>	<b>45,00</b>	<b>45,00</b>	<b>0,00</b>
z toho:					
ÚZ 00000	45,00	45,00	45,00	0,00	
MŠ Sukova	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>1 169,00</b>	<b>1 173,80</b>	<b>1 173,80</b>	<b>+4,80</b>
	z toho:				
ÚZ 00000	1 169,00	1 173,80	1 173,80	+4,80	
MŠ Švabinského	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>947,00</b>	<b>966,90</b>	<b>966,90</b>	<b>+19,90</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	947,00	954,13	954,13	+7,13
	ÚZ 98008	0,00	12,77	12,77	+12,77
	<b>investiční příspěvek</b>	<b>55,00</b>	<b>55,00</b>	<b>55,00</b>	<b>0,00</b>
z toho:					
ÚZ 00000	55,00	55,00	55,00	0,00	
MŠ "U kamarádů"	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>1 440,00</b>	<b>1 449,00</b>	<b>1 449,00</b>	<b>+9,00</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	1 440,00	1 449,00	1 449,00	+9,00
	<b>investiční příspěvek</b>	<b>90,00</b>	<b>140,00</b>	<b>140,00</b>	<b>+50,00</b>
	z toho:				
ÚZ 00000	90,00	90,00	90,00	0,00	
ÚZ 00010	0,00	50,00	50,00	+50,00	
MŠ U Stromovky	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>1 513,00</b>	<b>1 576,71</b>	<b>1 576,71</b>	<b>+63,71</b>
	z toho:				
ÚZ 00000	1 513,00	1 576,71	1 576,71	+63,71	
MŠ U Topolů	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>834,00</b>	<b>889,89</b>	<b>889,89</b>	<b>+55,89</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	834,00	889,89	889,89	+55,89
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>31,82</b>	<b>31,82</b>	<b>+31,82</b>
	z toho:				
ÚZ 120100913	0,00	4,77	4,77	+4,77	
ÚZ 120500913	0,00	27,05	27,05	+27,05	
MŠ celkem	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>27 374,00</b>	<b>23 084,48</b>	<b>23 084,48</b>	<b>-4 289,52</b>
	z toho:				
	<b>ÚZ 00000</b>	<b>27 374,00</b>	<b>22 987,51</b>	<b>22 987,51</b>	<b>-4 386,49</b>
	<b>ÚZ 98008</b>	<b>0,00</b>	<b>96,97</b>	<b>96,97</b>	<b>+96,97</b>
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>2 030,50</b>	<b>2 030,50</b>	<b>+2 030,50</b>
	z toho:				
	<b>ÚZ 120100913</b>	<b>0,00</b>	<b>4,77</b>	<b>4,77</b>	<b>+4,77</b>
	<b>ÚZ 120500913</b>	<b>0,00</b>	<b>27,05</b>	<b>27,05</b>	<b>+27,05</b>
	<b>ÚZ 143133092</b>	<b>0,00</b>	<b>443,43</b>	<b>443,43</b>	<b>+443,43</b>
	<b>ÚZ 143533092</b>	<b>0,00</b>	<b>1 462,55</b>	<b>1 462,55</b>	<b>+1 462,55</b>
	<b>ÚZ 144100253</b>	<b>0,00</b>	<b>9,27</b>	<b>9,27</b>	<b>+9,27</b>
	<b>ÚZ 144500911</b>	<b>0,00</b>	<b>83,43</b>	<b>83,43</b>	<b>+83,43</b>
	<b>investiční příspěvek</b>	<b>1 199,00</b>	<b>1 344,00</b>	<b>1 344,00</b>	<b>+145,00</b>
z toho:					
<b>ÚZ 00000</b>	<b>1 199,00</b>	<b>1 294,00</b>	<b>1 294,00</b>	<b>+95,00</b>	
<b>ÚZ 00010</b>	<b>0,00</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	<b>+50,00</b>	

## Rozpočtové úpravy transferů příspěvkovým organizacím

Příloha č. 3  
(v tis. Kč)

Organizační jednotky		Schválený rozpočet r. 2023 <i>sl. 1</i>	Upravený rozpočet VI. r. 2023 <i>sl. 2</i>	Skutečnost 1 - 12/2023 <i>sl. 3</i>	Rozdíl <i>sl. 2 - sl. 1</i>
ZŠ 1.máje	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>4 530,00</b>	<b>4 773,85</b>	<b>4 773,85</b>	<b>+243,85</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	4 530,00	4 735,07	4 735,07	+205,07
	ÚZ 98008	0,00	38,78	38,78	+38,78
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>4 157,41</b>	<b>4 157,41</b>	<b>+4 157,41</b>
	z toho:				
	ÚZ 143133092	0,00	967,22	967,22	+967,22
	ÚZ 143533092	0,00	3 190,19	3 190,19	+3 190,19
	<b>investiční příspěvek</b>	<b>90,00</b>	<b>540,57</b>	<b>540,57</b>	<b>+450,57</b>
	z toho:				
ÚZ 00000	90,00	540,57	540,57	+450,57	
<b>investiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>89,99</b>	<b>89,99</b>	<b>+89,99</b>	
z toho:					
ÚZ 33504	0,00	89,99	89,99	+89,99	
ZŠ a MŠ F.Hrubína <sup>1)</sup>	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>5 521,00</b>	<b>7 695,08</b>	<b>7 695,08</b>	<b>+2 174,08</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	5 521,00	7 685,47	7 685,47	+2 164,47
	ÚZ 00010	0,00	0,83	0,83	+0,83
	ÚZ 98008	0,00	8,78	8,78	+8,78
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>1 745,99</b>	<b>1 745,99</b>	<b>+1 745,99</b>
	z toho:				
	ÚZ 120100913	0,00	2,51	2,51	+2,51
	ÚZ 120500913	0,00	14,18	14,18	+14,18
ÚZ 143133092	0,00	402,32	402,32	+402,32	
ÚZ 143533092	0,00	1 326,98	1 326,98	+1 326,98	
ZŠ a MŠ Frýdecká	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>3 473,00</b>	<b>3 634,26</b>	<b>3 634,26</b>	<b>+161,26</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	3 473,00	3 620,76	3 620,76	+147,76
ÚZ 98008	0,00	13,50	13,50	+13,50	
ZŠ Gen. Svobody	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>3 618,00</b>	<b>3 831,85</b>	<b>3 831,84</b>	<b>+213,85</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	3 618,00	3 814,30	3 814,29	+196,30
	ÚZ 98008	0,00	17,55	17,55	+17,55
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>3 693,98</b>	<b>3 693,98</b>	<b>+3 693,98</b>
	z toho:				
	ÚZ 120100913	0,00	7,13	7,13	+7,13
	ÚZ 120500913	0,00	40,37	40,37	+40,37
	ÚZ 143133092	0,00	628,73	628,73	+628,73
	ÚZ 143533092	0,00	2 073,75	2 073,75	+2 073,75
ÚZ 170533093	0,00	944,00	944,00	+944,00	
<b>investiční příspěvek</b>	<b>85,00</b>	<b>180,08</b>	<b>180,08</b>	<b>+95,08</b>	
z toho:					
ÚZ 00000	85,00	180,08	180,08	+95,08	
ZŠ Gorkého	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>3 897,00</b>	<b>4 059,57</b>	<b>4 059,57</b>	<b>+162,57</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	3 897,00	4 048,47	4 048,47	+151,47
	ÚZ 98008	0,00	11,10	11,10	+11,10
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>1 163,68</b>	<b>1 163,68</b>	<b>+1 163,68</b>
	z toho:				
	ÚZ 143133092	0,00	270,73	270,73	+270,73
	ÚZ 143533092	0,00	892,95	892,95	+892,95
<b>investiční příspěvek</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>250,00</b>	<b>0,00</b>	
z toho:					
ÚZ 00000	250,00	250,00	250,00	0,00	

## Rozpočtové úpravy transferů příspěvkovým organizacím

Příloha č. 3  
(v tis. Kč)

Organizační jednotky		Schválený rozpočet r. 2023 <i>sl. 1</i>	Upravený rozpočet VI. r. 2023 <i>sl. 2</i>	Skutečnost 1 - 12/2023 <i>sl. 3</i>	Rozdíl <i>sl. 2 - sl. 1</i>
ZŠ Jarošova	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>3 211,00</b>	<b>3 343,74</b>	<b>3 343,74</b>	<b>+132,74</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	3 211,00	3 318,24	3 318,24	+107,24
	ÚZ 98008	0,00	25,50	25,50	+25,50
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>3 214,40</b>	<b>3 214,40</b>	<b>+3 214,40</b>
	z toho:				
	ÚZ 120100913	0,00	11,62	11,62	+11,62
	ÚZ 120500913	0,00	65,87	65,87	+65,87
	ÚZ 144100253	0,00	36,36	36,36	+36,36
	ÚZ 144500911	0,00	327,23	327,23	+327,23
	ÚZ 170533093	0,00	2 773,32	2 773,32	+2 773,32
<b>investiční příspěvek</b>	<b>60,00</b>	<b>1 560,00</b>	<b>1 560,00</b>	<b>+1 500,00</b>	
z toho:					
ÚZ 00000	60,00	1 560,00	1 560,00	+1 500,00	
ZŠ K. Světlé	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>3 583,00</b>	<b>3 783,50</b>	<b>3 783,50</b>	<b>+200,50</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	3 583,00	3 760,90	3 760,90	+177,90
	ÚZ 98008	0,00	22,60	22,60	+22,60
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>118,19</b>	<b>118,19</b>	<b>+118,19</b>
	z toho:				
	ÚZ 120100913	0,00	2,05	2,05	+2,05
	ÚZ 120500913	0,00	11,59	11,59	+11,59
	ÚZ 144100253	0,00	10,46	10,46	+10,46
	ÚZ 144500911	0,00	94,09	94,09	+94,09
	<b>investiční příspěvek</b>	<b>80,00</b>	<b>80,00</b>	<b>80,00</b>	<b>0,00</b>
z toho:					
ÚZ 00000	80,00	80,00	80,00	0,00	
ZŠ Kpt. Jasioka	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>3 473,00</b>	<b>3 615,67</b>	<b>3 615,67</b>	<b>+142,67</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	3 473,00	3 599,77	3 599,77	+126,77
	ÚZ 98008	0,00	15,90	15,90	+15,90
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>2 251,85</b>	<b>2 251,85</b>	<b>+2 251,85</b>
	z toho:				
	ÚZ 143133092	0,00	205,63	205,63	+205,63
ÚZ 143533092	0,00	678,22	678,22	+678,22	
ÚZ 170533093	0,00	1 368,00	1 368,00	+1 368,00	
ZŠ M.Kudeřínkové	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>4 311,00</b>	<b>4 476,77</b>	<b>4 476,77</b>	<b>+165,77</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	4 311,00	4 453,01	4 453,01	+142,01
ÚZ 98008	0,00	23,76	23,76	+23,76	
ZŠ M.Pujmanové	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>4 861,00</b>	<b>5 030,60</b>	<b>5 030,60</b>	<b>+169,60</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	4 861,00	5 005,60	5 005,60	+144,60
	ÚZ 98008	0,00	25,00	25,00	+25,00
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>1 872,70</b>	<b>1 872,70</b>	<b>+1 872,70</b>
	z toho:				
	ÚZ 120100913	0,00	2,29	2,29	+2,29
	ÚZ 120500913	0,00	12,95	12,95	+12,95
ÚZ 144100253	0,00	22,70	22,70	+22,70	
ÚZ 144500911	0,00	204,31	204,31	+204,31	
ÚZ 170533093	0,00	1 630,45	1 630,45	+1 630,45	
ZŠ Mládežnická	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>4 161,00</b>	<b>4 403,65</b>	<b>4 403,65</b>	<b>+242,65</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	4 161,00	4 386,81	4 386,81	+225,81
	ÚZ 98008	0,00	16,84	16,84	+16,84
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>3 778,28</b>	<b>3 778,28</b>	<b>+3 778,28</b>
	z toho:				
	ÚZ 143133092	0,00	879,02	879,02	+879,02
	ÚZ 143533092	0,00	2 899,26	2 899,26	+2 899,26
<b>investiční příspěvek</b>	<b>273,00</b>	<b>503,00</b>	<b>503,00</b>	<b>+230,00</b>	
z toho:					
ÚZ 00000	273,00	503,00	503,00	+230,00	

## Rozpočtové úpravy transferů příspěvkovým organizacím

Příloha č. 3  
(v tis. Kč)

Organizační jednotky		Schválený rozpočet r. 2023 <i>sl. 1</i>	Upravený rozpočet VI. r. 2023 <i>sl. 2</i>	Skutečnost 1 - 12/2023 <i>sl. 3</i>	Rozdíl <i>sl. 2 - sl. 1</i>
ZŠ a MŠ Moravská <sup>2)</sup>	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>5 980,00</b>	<b>8 417,55</b>	<b>8 417,56</b>	<b>+2 437,55</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	5 980,00	8 350,04	8 350,05	+2 370,04
	ÚZ 98008	0,00	67,51	67,51	+67,51
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>1 707,04</b>	<b>1 707,04</b>	<b>+1 707,04</b>
	z toho:				
	ÚZ 120100913	0,00	1,06	1,06	+1,06
	ÚZ 120500913	0,00	5,98	5,98	+5,98
	ÚZ 170533093	0,00	1 700,00	1 700,00	+1 700,00
	<b>investiční příspěvek</b>	<b>0,00</b>	<b>60,00</b>	<b>60,00</b>	<b>+60,00</b>
z toho:					
ÚZ 00000	0,00	60,00	60,00	+60,00	
ZŠ a MŠ Na Nábřeží	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>7 833,00</b>	<b>8 018,39</b>	<b>8 018,39</b>	<b>+185,39</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	7 833,00	7 985,19	7 985,19	+152,19
	ÚZ 98008	0,00	33,20	33,20	+33,20
	<b>investiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>1 350,00</b>	<b>1 350,00</b>	<b>+1 350,00</b>
z toho:					
ÚZ 170533093	0,00	1 350,00	1 350,00	+1 350,00	
ZŠ a MŠ Selská	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>1 490,00</b>	<b>1 615,01</b>	<b>1 615,01</b>	<b>+125,01</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	1 490,00	1 600,51	1 600,51	+110,51
	ÚZ 98008	0,00	14,50	14,50	+14,50
	<b>investiční příspěvek</b>	<b>0,00</b>	<b>210,00</b>	<b>210,00</b>	<b>+210,00</b>
z toho:					
ÚZ 00000	0,00	210,00	210,00	+210,00	
ZŠ a MŠ Školní <sup>3)</sup>	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>3 190,00</b>	<b>4 390,02</b>	<b>4 390,02</b>	<b>+1 200,02</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	3 190,00	4 356,98	4 356,98	+1 166,98
	ÚZ 98008	0,00	33,04	33,04	+33,04
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>5 127,65</b>	<b>5 127,65</b>	<b>+5 127,65</b>
	z toho:				
	ÚZ 103100253	0,00	3,70	3,70	+3,70
	ÚZ 103100912	0,00	7,40	7,40	+7,40
	ÚZ 103500912	0,00	62,90	62,90	+62,90
	ÚZ 120100913	0,00	5,55	5,55	+5,55
	ÚZ 120500913	0,00	31,50	31,50	+31,50
	ÚZ 144100253	0,00	83,37	83,37	+83,37
	ÚZ 144500911	0,00	750,36	750,36	+750,36
	ÚZ 170533093	0,00	4 182,87	4 182,87	+4 182,87
<b>investiční příspěvek</b>	<b>0,00</b>	<b>45,00</b>	<b>45,00</b>	<b>+45,00</b>	
z toho:					
ÚZ 00000	0,00	45,00	45,00	+45,00	
ZŠ a MŠ Zelená	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>1 294,00</b>	<b>1 335,82</b>	<b>1 335,82</b>	<b>+41,82</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	1 294,00	1 317,42	1 317,42	+23,42
ÚZ 98008	0,00	18,40	18,40	+18,40	
ZŠ Žákovská	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>5 201,00</b>	<b>5 343,98</b>	<b>5 343,98</b>	<b>+142,98</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	5 201,00	5 302,38	5 302,38	+101,38
ÚZ 98008	0,00	41,60	41,60	+41,60	

## Rozpočtové úpravy transferů příspěvkovým organizacím

Příloha č. 3  
(v tis. Kč)

Organizační jednotky		Schválený rozpočet r. 2023 <i>sl. 1</i>	Upravený rozpočet VI. r. 2023 <i>sl. 2</i>	Skutečnost 1 - 12/2023 <i>sl. 3</i>	Rozdíl <i>sl. 2 - sl. 1</i>
<b>ZŠ celkem</b>	<b>příspěvek na provoz</b>	69 627,00	77 769,31	77 769,31	+8 142,31
	z toho:				
	<b>ÚZ 00000</b>	69 627,00	77 340,92	77 340,92	+7 713,92
	<b>ÚZ 00010</b>	0,00	0,83	0,83	+0,83
	<b>ÚZ 98008</b>	0,00	427,56	427,56	+427,56
	<b>neinvestiční dotace</b>	0,00	30 181,17	30 181,17	+30 181,17
	z toho:				
	<b>ÚZ 103100253</b>	0,00	3,70	3,70	+3,70
	<b>ÚZ 103100912</b>	0,00	7,40	7,40	+7,40
	<b>ÚZ 103500912</b>	0,00	62,90	62,90	+62,90
	<b>ÚZ 120100913</b>	0,00	32,21	32,21	+32,21
	<b>ÚZ 120500913</b>	0,00	182,44	182,44	+182,44
	<b>ÚZ 143133092</b>	0,00	3 353,65	3 353,65	+3 353,65
	<b>ÚZ 143533092</b>	0,00	11 061,35	11 061,35	+11 061,35
	<b>ÚZ 144100253</b>	0,00	152,89	152,89	+152,89
	<b>ÚZ 144500911</b>	0,00	1 375,99	1 375,99	+1 375,99
	<b>ÚZ 170533093</b>	0,00	13 948,64	13 948,64	+13 948,64
	<b>investiční příspěvek</b>	838,00	3 428,65	3 173,65	+2 590,65
	z toho:				
	<b>ÚZ 00000</b>	838,00	3 428,65	3 173,65	+2 590,65
<b>investiční dotace</b>	0,00	89,99	89,99	+89,99	
z toho:					
<b>ÚZ 33504</b>	0,00	89,99	89,99	+89,99	
<b>ASTERIX</b>	<b>příspěvek na provoz</b>	3 786,00	3 999,12	3 999,12	+213,12
	z toho:				
	<b>ÚZ 00000</b>	3 786,00	3 982,72	3 982,72	+196,72
	<b>ÚZ 98008</b>	0,00	16,40	16,40	+16,40
	<b>investiční příspěvek</b>	0,00	87,74	87,74	+87,74
z toho:					
<b>ÚZ 00000</b>	0,00	87,74	87,74	+87,74	
<b>Domov seniorů Havířov</b>	<b>příspěvek na provoz</b>	36 169,00	27 169,00	27 169,00	-9 000,00
	z toho:				
	<b>ÚZ 00000</b>	36 169,00	27 169,00	27 169,00	-9 000,00
	<b>neinvestiční dotace</b>	0,00	58 105,00	58 105,00	+58 105,00
	z toho:				
	<b>ÚZ 00914</b>	0,00	58 105,00	58 105,00	+58 105,00
<b>investiční příspěvek</b>	2 800,00	7 800,00	7 800,00	+5 000,00	
z toho:					
<b>ÚZ 00000</b>	2 800,00	7 800,00	7 800,00	+5 000,00	
<b>MK</b>	<b>příspěvek na provoz</b>	28 430,00	28 478,88	28 478,88	+48,88
	z toho:				
	<b>ÚZ 00000</b>	28 430,00	28 440,65	28 440,65	+10,65
	<b>ÚZ 98008</b>	0,00	38,23	38,23	+38,23
	<b>neinvestiční dotace</b>	0,00	1 508,00	1 508,00	+1 508,00
	z toho:				
	<b>ÚZ 00345</b>	0,00	1 498,00	1 498,00	+1 498,00
	<b>ÚZ 34070</b>	0,00	10,00	10,00	+10,00
<b>investiční příspěvek</b>	0,00	122,07	122,07	+122,07	
z toho:					
<b>ÚZ 00000</b>	0,00	122,07	122,07	+122,07	
<b>MKS</b>	<b>příspěvek na provoz</b>	48 513,00	48 669,32	48 669,32	+156,32
	z toho:				
	<b>ÚZ 00000</b>	48 513,00	48 546,69	48 546,69	+33,69
	<b>ÚZ 00010</b>	0,00	9,86	9,86	+9,86
	<b>ÚZ 98008</b>	0,00	112,77	112,77	+112,77
	<b>neinvestiční dotace</b>	0,00	1 500,00	1 500,00	+1 500,00
z toho:					
<b>ÚZ 00801</b>	0,00	1 500,00	1 500,00	+1 500,00	

## Rozpočtové úpravy transferů příspěvkovým organizacím

Příloha č. 3  
(v tis. Kč)

Organizační jednotky		Schválený rozpočet r. 2023 <i>sl. 1</i>	Upravený rozpočet VI. r. 2023 <i>sl. 2</i>	Skutečnost 1 - 12/2023 <i>sl. 3</i>	Rozdíl <i>sl. 2 - sl. 1</i>
SSmH	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>46 775,00</b>	<b>46 786,37</b>	<b>46 786,37</b>	<b>+11,37</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	46 775,00	46 780,42	46 780,42	+5,42
	ÚZ 98008	0,00	5,95	5,95	+5,95
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>19 760,60</b>	<b>19 760,60</b>	<b>+19 760,60</b>
	z toho:				
	ÚZ 00351	0,00	532,00	532,00	+532,00
ÚZ 00359	0,00	92,60	92,60	+92,60	
ÚZ 00914	0,00	19 136,00	19 136,00	+19 136,00	
SSRZ	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>79 138,00</b>	<b>81 471,27</b>	<b>81 471,27</b>	<b>+2 333,27</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	79 138,00	81 128,65	81 128,65	+1 990,65
	ÚZ 00900	0,00	330,90	330,90	+330,90
	ÚZ 98008	0,00	11,72	11,72	+11,72
	<b>investiční příspěvek</b>	<b>8 000,00</b>	<b>12 938,66</b>	<b>12 938,66</b>	<b>+4 938,66</b>
	z toho:				
ÚZ 00000	8 000,00	11 014,66	11 014,66	+3 014,66	
ÚZ 00010	0,00	1 924,00	1 924,00	+1 924,00	
SANTÉ	<b>příspěvek na provoz</b>	<b>13 000,00</b>	<b>14 062,36</b>	<b>14 062,36</b>	<b>+1 062,36</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	13 000,00	14 053,21	14 053,21	+1 053,21
	ÚZ 98008	0,00	9,15	9,15	+9,15
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>14 216,00</b>	<b>14 216,00</b>	<b>+14 216,00</b>
	z toho:				
	ÚZ 00914	0,00	14 216,00	14 216,00	+14 216,00
<b>investiční příspěvek</b>	<b>0,00</b>	<b>1 290,00</b>	<b>1 290,00</b>	<b>+1 290,00</b>	
z toho:					
ÚZ 00000	0,00	1 290,00	1 290,00	+1 290,00	
<b>Příspěvkové organizace celkem</b>		<b>365 649,00</b>	<b>505 892,49</b>	<b>505 637,49</b>	<b>+140 243,49</b>
	<b>MŠ provoz</b>	<b>27 374,00</b>	<b>23 084,48</b>	<b>23 084,48</b>	<b>-4 289,52</b>
	<b>ZŠ provoz</b>	<b>69 627,00</b>	<b>77 769,31</b>	<b>77 769,31</b>	<b>+8 142,31</b>
	<b>Ostatní př. organizace - provoz</b>	<b>255 811,00</b>	<b>250 636,32</b>	<b>250 636,32</b>	<b>-5 174,68</b>
	z toho:				
	<b>ÚZ 00000</b>	<b>352 812,00</b>	<b>350 429,77</b>	<b>350 429,77</b>	<b>-2 382,23</b>
	ÚZ 00010	0,00	10,69	10,69	+10,69
	ÚZ 00900	0,00	330,90	330,90	+330,90
	ÚZ 98008	0,00	718,75	718,75	+718,75
	<b>neinvestiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>127 301,27</b>	<b>127 301,27</b>	<b>+127 301,27</b>
	z toho:				
	ÚZ 00345	0,00	1 498,00	1 498,00	+1 498,00
	ÚZ 00359	0,00	92,60	92,60	+92,60
	ÚZ 00801	0,00	1 500,00	1 500,00	+1 500,00
	ÚZ 00914	0,00	91 457,00	91 457,00	+91 457,00
	ÚZ 00351	0,00	532,00	532,00	+532,00
	ÚZ 34070	0,00	10,00	10,00	+10,00
	ÚZ 103100253	0,00	3,70	3,70	+3,70
	ÚZ 103100912	0,00	7,40	7,40	+7,40
	ÚZ 103500912	0,00	62,90	62,90	+62,90
	ÚZ 120100913	0,00	36,98	36,98	+36,98
	ÚZ 120500913	0,00	209,49	209,49	+209,49
	ÚZ 143133092	0,00	3 797,08	3 797,08	+3 797,08
	ÚZ 143533092	0,00	12 523,90	12 523,90	+12 523,90
	ÚZ 144100253	0,00	162,16	162,16	+162,16
	ÚZ 144500911	0,00	1 459,42	1 459,42	+1 459,42
	ÚZ 170533093	0,00	13 948,64	13 948,64	+13 948,64
	<b>investiční příspěvek</b>	<b>12 837,00</b>	<b>27 011,12</b>	<b>26 756,12</b>	<b>+14 174,12</b>
	z toho:				
	ÚZ 00000	12 837,00	25 037,12	24 782,12	+12 200,12
	ÚZ 00010	0,00	1 974,00	1 974,00	+1 974,00
	<b>investiční dotace</b>	<b>0,00</b>	<b>89,99</b>	<b>89,99</b>	<b>+89,99</b>
	z toho:				
	ÚZ 33504	0,00	89,99	89,99	+89,99

- 1) S účinností od 1.1.2023 došlo ke sloučení ZŠ F.Hrubína a MŠ Balzacova, nový název ZŠ a MŠ F.Hrubína.
- 2) S účinností od 1.1.2023 došlo ke sloučení ZŠ Moravská a MŠ Moravská, nový název ZŠ a MŠ Moravská.
- 3) S účinností od 1.7.2023 došlo ke sloučení ZŠ Školní a MŠ Okružní, nový název ZŠ a MŠ Školní.

Pozn.: účelové znaky

ÚZ 00000 - příspěvek města

ÚZ 00010 - Fond rezerv a rozvoje

ÚZ 00345 - MK "Regionální funkce knihoven"

ÚZ 00351 - SSmH "Protidrogová politika kraje na rok 2023"

ÚZ 00359 - SSmH "Program na podporu zvýšení kvality sociálních služeb"

ÚZ 00801 - MKS "Haviřovské slavnosti 2023"

ÚZ 00900 - SSRZ finanční prostředky za zajištění ubytování pro prchající občany Ukrajiny

ÚZ 00914 (v r. 2022 ÚZ 13305) - DSH, SSmH, SANTÉ na poskytování sociálních služeb

ÚZ 33504 - ZŠ 1. máje - podpora pro žáky se speciálními vzdělávacími potřebami (CZ)

ÚZ 34070 - MK "Knihovna 21. století"

ÚZ 98008 - náklady PO spojené s volbami prezidenta 2023

ÚZ 103100253 - Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání (podíl kraje)

ÚZ 103100912 - Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání (CZ)

ÚZ 103500912 - Operační program Výzkum, vývoj a vzdělávání (EU)

ÚZ 120100913 - Operační program potravinové a materiální pomoci pro příspěvkové organizace (CZ)

ÚZ 120500913 - Operační program potravinové a materiální pomoci pro příspěvkové organizace (EU)

ÚZ 143133092 - Operační program Jan Amos Komenský - Šablony pro ZŠ a MŠ I (CZ)

ÚZ 143533092 - Operační program Jan Amos Komenský - Šablony pro ZŠ a MŠ I (EU)

ÚZ 144100253 - Operační program Zaměstnanost - Potravinová pomoc dětem v soc.nouzi (podíl MS kraje)

ÚZ 144500911 - Operační program Zaměstnanost - Potravinová pomoc dětem v soc.nouzi (podíl EU)

ÚZ 170533093 - Operační program Národní plán obnovy (EU)



**Návrh rozdělení výsledků hospodaření  
příspěvkových organizací  
za rok 2023 do peněžních fondů**

Příloha č. 4  
(v Kč)

<b>Příspěvkové organizace</b>	<b>Výsledek hospodaření r. 2023</b>	<b>Rezervní fond</b>	<b>Fond odměn</b>
MŠ ČSA	+96 099,69	77 099,69	19 000,00
MŠ E. Holuba	+209 191,83	209 191,83	0,00
MŠ Horymírova	+93 126,14	93 126,14	0,00
MŠ Lípová	+54 340,87	51 637,04	2 703,83
MŠ Mládí	+48 736,70	39 736,70	9 000,00
MŠ Petřvaldská	+12 000,00	12 000,00	0,00
MŠ Přímá	+299 667,03	249 667,03	50 000,00
MŠ Puškinova	+39 186,95	39 186,95	0,00
MŠ Radniční	+53 324,82	53 324,82	0,00
MŠ Sukova	+48 557,79	39 557,79	9 000,00
MŠ Švabinského	+7 983,41	7 983,41	0,00
MŠ "U kamarádů"	+72 489,21	58 489,21	14 000,00
MŠ U Stromovky	+23 668,38	20 668,38	3 000,00
MŠ U Topolů	0,00	0,00	0,00
<b>MŠ celkem</b>	<b>+1 058 372,82</b>	<b>951 668,99</b>	<b>106 703,83</b>
ZŠ 1. máje	+214 264,28	174 264,28	40 000,00
ZŠ a MŠ F. Hrubína	+757 907,56	607 907,56	150 000,00
ZŠ a MŠ Frýdecká	+26 578,37	26 578,37	0,00
ZŠ Gen. Svobody	+282 392,52	282 392,52	0,00
ZŠ Gorkého	+283 172,79	283 172,79	0,00
ZŠ Jarošova	+262 775,62	210 775,62	52 000,00
ZŠ K. Světlé	153 311,71	122 649,37	30 662,34
ZŠ Kpt. Jasioka	+338 995,22	271 205,22	67 790,00
ZŠ M. Kudeřkové	+223 519,38	178 815,50	44 703,88
ZŠ M. Pujmanové	+137 467,46	137 467,46	0,00
ZŠ Mládežnická	+336 544,55	336 544,55	0,00
ZŠ a MŠ Moravská	+508 123,51	508 123,51	0,00
ZŠ a MŠ Na Nábřeží	+462 815,82	370 815,82	92 000,00
ZŠ a MŠ Selská	+149 699,01	120 699,01	29 000,00
ZŠ a MŠ Školní	+540 898,54	432 719,54	108 179,00
ZŠ a MŠ Zelená	+4 946,09	3 957,09	989,00
ZŠ Žákovská	+683 102,82	547 102,82	136 000,00
<b>ZŠ celkem</b>	<b>+5 366 515,25</b>	<b>4 615 191,03</b>	<b>751 324,22</b>
ASTERIX	+493 615,30	395 615,30	98 000,00
DSH	0,00	0,00	0,00
MK	+1 236 271,62	1 236 271,62	0,00
MKS	0,00	0,00	0,00
SSmH	+3 966 739,21	3 966 739,21	0,00
SSRZ	+982 477,56	982 477,56	0,00
SANTÉ	+74 207,70	74 207,70	0,00
<b>C e l k e m</b>	<b>+13 178 199,46</b>	<b>+12 222 171,41</b>	<b>+956 028,05</b>

## Seznam použitých zkratk

ASTERIX	-	ASTERIX - středisko volného času Havířov
č.	-	číslo
DDHM	-	drobný dlouhodobý hmotný majetek
DSH	-	Domov seniorů Havířov, p.o.
EO	-	ekonomický odbor
FI	-	fond investic
FNB	-	fond nájemního bydlení
FO	-	fond odměn
FKSP	-	fond kulturních a sociálních potřeb
Kč	-	Koruna česká
MK	-	Městská knihovna
MKS	-	Městské kulturní středisko
MMH	-	Magistrát města Havířova
MPSV	-	Ministerstvo práce a sociálních věcí
MSK	-	Moravskoslezský kraj
MŠ	-	mateřská škola
PO	-	příspěvková organizace
r.	-	rok
RF	-	rezervní fond
RMH	-	Rada města Havířova
SANTÉ	-	SANTÉ - centrum ambulantních a pobytových sociálních služeb Havířov
Sb.	-	sbírka
SSmH	-	Sociální služby města Havířova
SSRZ	-	Správa sportovních a rekreačních zařízení
SVČ	-	středisko volného času
tis.	-	tisíc
VH	-	výsledek hospodaření
ZMH	-	Zastupitelstvo města Havířova
z.s.	-	zapsaný spolek
ZŠ	-	základní škola