

**VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ
CENTRA SPORTOVNÍCH AKTIVIT
VYSOKÉHO UČENÍ TECHNICKÉHO V BRNĚ
ZA ROK 2022**

OBSAH

ÚVOD.....	3
ANALÝZA VÝNOSŮ A NÁKLADŮ.....	3
VÝVOJ A STAV FONDŮ.....	4
OPRAVY A ÚDRŽBA.....	4
ZÁVĚR.....	4

ÚVOD

VUT hospodaří jako jedna účetní jednotka a pro vnitřní potřebu rozpočtování, sledování a vyhodnocování nákladů a výnosů se člení na hospodářská střediska (dále HS) – 8 fakult, 3 vysokoškolské ústavy a 6 dalších součástí. Jedním z těchto vysokoškolských ústavů je Centrum sportovních aktivit (dále CESA).

Hospodaření vysokoškolského ústavu CESA a politika financování se v roce 2022 řídila prioritami stanovenými Strategickým záměrem VUT na období 2020 – 2030 a jeho aktualizacemi a Strategickým záměrem CESA na období 2020 – 2030 a jeho aktualizacemi.

Vnitřní mechanismus sestavování rozpočtu CESA byl aplikován v souladu s Rozpočtovými pravidly VUT. Platnou evropskou legislativu reprezentují zejména předpisy týkající se oblasti oddělování hospodářských a nehopodářských činností a regulace veřejné podpory. Byl posílen důraz na sledování a zlepšování výkonových kvalitativních parametrů.

V průběhu roku 2022 pokračovaly práce na realizaci projektů OP VVV, které byly zahájeny v roce 2017, MOST a ERDF, a také aktivity v rámci novějších projektů SPACE, SMART a MEMOV II. Již třetím rokem jsme se zapojili do projektu UNIS, jehož cílem je financování sportovců s mimořádnou sportovní výkonností z řad vysokoškolských studentů.

ANALÝZA VÝNOSŮ A NÁKLADŮ

CESA se v rámci hospodaření řídí zákonnou legislativou ČR, vnitřními předpisy VUT a předpisy poskytovatelů dotací.

Základním zdrojem financování provozu a činnosti CESA byly v roce 2022 normativně přidělované prostředky MŠMT: příspěvek na vzdělávací činnost dle ukazatele A+K ve výši téměř 26,5 mil. Kč na neinvestiční výdaje a odpisy.

IRP na koncepční rozvoj výzkumných a tvůrčích aktivit v roce 2022 obdržela CESA ve výši 2.387 tis. Kč, což znamená výrazný nárůst oproti roku 2021 (530 tis. Kč), který je způsoben změnami politiky vnitřního přerozdělování projektů.

Dotace na běžné výdaje v rámci programů financované ze strukturálních fondů EU se spolufinancováním ČR (OP VVV) byly poskytnuty ve výši 743 tis. Kč zejména na nový program Sportovní technologie a rozvoj studijního prostředí. V rámci projektu UNIS bylo vyčerpáno 950 tis. Kč. Obdržená částka se oproti loňskému roku nezměnila.

CESA také obdrželo v rámci dotace MMB 400 tis. Kč na provoz atletického areálu. Tato částka se meziročně nemění.

Celkové výnosy CESA za rok 2022 činily 50.733 tis. Kč (meziroční nárůst o více než 6 %), náklady byly ve výši cca 49.437 tis. Kč (meziroční nárůst o téměř 7 %).

Nejvyšší položku nákladů tvoří osobní náklady ve výši 20.295 tis. Kč (41 % celkových nákladů), což představuje mírný nárůst oproti předchozímu roku.

Náklady za cestovní náhrady činily 535 tis. Kč, což je oproti loňskému roku více než dvojnásobek. Z toho za pracovní cesty do zahraničí 427 tis. Kč. Tyto náklady souvisejí zejména s mobilitou pedagogických pracovníků, spoluprací se zahraničními institucemi a s účastí na mezinárodních konferencích.

Ostatní náklady reprezentují výdaje na spotřebu materiálu (např. kancelářské potřeby, spotřební materiál k výpočetní technice), spotřebu energií, opravy a údržbu, revize, stipendia, překlady, svoz odpadu, telefony a další náklady související s činností CESA.

VÝVOJ A STAV FONDŮ

Hospodářský výsledek za rok 2022 byl 1.296 tis. Kč a byl převeden do rezervního fondu.

Do svého Fondu provozních prostředků přispěla CESA v roce 2022 částkou 222 tis. Kč. Tyto prostředky budou použity na pokrytí provozních nákladů spojených se studijním programem Sportovní technologie a výukou tělesné výchovy v akreditovaných studijních programech VUT.

FRIM v roce 2022 byl tvořen odpisy majetku v 1. – 3. odpis. skupině a nebyl téměř vůbec čerpán.

OPRAVY A ÚDRŽBA

V roce 2022 byly dokončeny plánované opravy, údržba a modernizace schválené stavební komisí školy v těchto školních areálech a na těchto sportovištích:

Areál	Oprava / údržba
SA PPV SH, Technická 14	revitalizace vnitřních sportovních povrchů - nátěry
SA PPV SH, Technická 14	upgrade MaR

V roce 2022 se nepodařilo získat prostředky na opravy, údržbu a modernizaci v těchto školních areálech a na těchto sportovištích (nebylo schváleno stavební komisí školy a bylo doporučeno projednávat jako samostatné akce):

Areál	Oprava / údržba
SA PPV VH, Technická 14	výměna sportovního povrchu – fotbalový trávník
SA PPV AS, Technická 14	výměna atletického povrchu – končí certifikace

V roce 2022 byly dokončeny plánované opravy, údržba a modernizace z finančních prostředků CESA v těchto školních areálech a na těchto sportovištích:

Areál	Oprava / údržba
SA PPV SH + ŠO, Technická 14	oprava sprch, výmalba
SA PPV, Technická 14; FCM Kolejní 2	servisy, revize a opravy dle ročního plánu

ZÁVĚR

Výroční zpráva v oblasti hospodaření podává komplexní obraz dosažených výkonů CESA, výnosů i nákladů.

Ing. Jitka Zouharová, vedoucí EO CESA