

**VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ
CENTRA SPORTOVNÍCH AKTIVIT
VYSOKÉHO UČENÍ TECHNICKÉHO V BRNĚ
ZA ROK 2023**

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 2023 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 2023 pokračovaly práce na realizaci projektů OP VVV – SPACE a SMART. Již čtvrtým 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 2023 normativně přidělované prostředky MŠMT: příspěvek na vzdělávací činnost dle ukazatele A+K ve výši téměř 32 mil. Kč na neinvestiční výdaje a odpisy.

Částka na projekty PPSŘ (dříve IRP) na strategické řízení a sport v roce 2023 pro CESA dosáhla výše 2.609 tis. Kč.

Dotace na běžné výdaje v rámci programů financované ze strukturálních fondů EU se spolufinancováním ČR (OP VVV) byly poskytnuty ve výši 419 tis. Kč zejména na nový program Sportovní technologie a rozvoj studijního prostředí. Částka se výrazně snížila oproti předchozím letům, protože letos už se hradily pouze závěrečné výdaje u končících projektů. 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 2023 činily 54 mil. Kč (meziroční nárůst o necelých 7 %), náklady byly ve výši cca 53 mil. Kč (meziroční nárůst o 7 %).

Nejvyšší položku nákladů tvoří osobní náklady ve výši 22.239 tis. Kč (42 % celkových nákladů), což představuje mírný nárůst oproti předchozímu roku.

Náklady za cestovní náhrady činily 211 tis. Kč, což je oproti loňskému roku necelá polovina. Výrazný pokles je způsoben ukončením projektu vědeckých mobilit MEMOV II v loňském roce. Z toho za pracovní cesty do zahraničí 162 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 2023 byl 1.245 tis. Kč a byl převeden do rezervního fondu.

Do svého Fondu provozních prostředků přispěla CESA v roce 2023 částkou 2.178 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 2023 byl tvořen odpisy majetku v 1. – 3. odpis. skupině a byl čerpán na technické zhodnocení skladu lodí na loděnici v Jundrově.

OPRAVY A ÚDRŽBA

V roce 2023 byly dokončeny plánované a stavební komisí školy schválené velké opravy v těchto školních sportovních areálech a na těchto sportovištích:

Areál	Oprava / údržba
SA PPV SH, Technická 14, FCM Kolejní 2	revitalizace nášlapných ploch - sportovní povrchy
SA PPV BA, Technická 14	výměna chytů na lezeckých kamenech
SA PPV VH, Technická 14	údržba umělé trávy (čištění a provzdušnění)

V roce 2023 se opět nepodařilo zařadit do plánu stavební komise VUT a získat finanční prostředky na opravy, údržbu a modernizaci v těchto školních areálech a na těchto sportovištích (malé investice):

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

V roce 2023 byly dokončeny plánované opravy, údržba a modernizace z finančních prostředků CESA v těchto školních areálech a na těchto sportovištích:

Areál	Oprava / údržba
SA PPV, Technická 2 a 14	oprava wifi
Loděnice Jundrov, Veslařská	opravy ve skladu lodí, montáž šatny
SA PPV, Technická 14	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