

**VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ
CENTRA SPORTOVNÍCH AKTIVIT
VYSOKÉHO UČENÍ TECHNICKÉHO V BRNĚ
ZA ROK 2020**

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 2020 řídila prioritami stanovenými Dlouhodobým záměrem VUT na období 2016 – 2020 a jeho aktualizacemi (nově Strategický záměr) a Dlouhodobým záměrem CESA na období 2016 – 2020 a jeho aktualizacemi (nově Strategický záměr).

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 2020 probíhaly práce na realizaci projektů OP VVV, které byly zahájeny v roce 2017, MOST a ERDF, a také se připravovaly aktivity v rámci nových projektů SPACE, SMART a MEMOV II se zahájením od 1.1.2020. Také jsme se poprvé mohli zapojit 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 2020 normativně přidělované prostředky MŠMT: příspěvek na vzdělávací činnost dle ukazatele A+K ve výši téměř 24 mil. Kč na neinvestiční výdaje a odpisy.

IRP na koncepční rozvoj výzkumných a tvůrčích aktivit v roce 2020 obdržela CESA ve výši necelých 223 tis. Kč, což znamená další pokles oproti roku 2019 (288 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 1.875 tis. Kč zejména na chystaný nový program Sportovní technologie a rozvoj studijního prostředí. Kvůli nepříznivé epidemiologické situaci muselo být čerpání projektu MEMOV II přesunuto do následujícího roku. V rámci projektu UNIS bylo vyčerpáno téměř 638 tis. Kč

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

Celkové výnosy CESA za rok 2020 činily 39.094 tis. Kč (meziroční nárůst 2 %), náklady byly ve výši 38.799 tis. Kč (meziroční nárůst o 2 %).

Nejvyšší položku nákladů tvoří osobní náklady ve výši 16.029 tis. Kč (41 % celkových nákladů – oproti roku 2019 nárůst o 2%). Nárůst je způsoben zejména novým mzdovým řádem platným od 1.10.2021.

Náklady za cestovní náhrady činily pouze 39 tis. Kč (oproti roku 2019, kdy byla tato položka ve výši 118 tis. Kč, jde o výrazný pokles způsobený nepříznivou epidemiologickou situací), z toho za pracovní cesty do zahraničí 22 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 2020 byl necelých 295 tis. Kč a bude převeden do rezervního fondu.

Do svého Fondu provozních prostředků přispěla CESA v roce 2020 částkou 79 tis. Kč. Tyto prostředky budou použity na pokrytí nákladů spojených s novým studijním programem Sportovní technologie a provozních nákladů sportovišť.

FRIM v roce 2020 byl tvořen odpisy majetku v 1. – 3. odpis. Skupině. Čerpán byl zejména na spolufinancování dovybavení 2 výukových laboratoří pro nový studijní obor Sportovní technologie.

OPRAVY A ÚDRŽBA

V roce 2020 byly dokončeny plánované opravy, údržba a modernizace schválené stavební komisí školy v těchto školních areálech a na těchto sportovištích:

Areál	Oprava / údržba
FCM, Kolejní 2 a SA PPV SH, Technická 14	revitalizace sportovních povrchů
FCM BC, Kolejní 2	doplnění chytů na lezecké stěně
Tělocvičny Purkyňova, Purkyňova 93	oprava palubovky
SA PPV, Technická 14	oprava baterií, sprch
SA PPV, Technická 14	oprava atletického lajnování
SA PPV, Technická 14	oprava střechy na sportovní hale
SA PPV, Technická 14	dosyp granulátu a oprava lajnování na víceúčelovém hřišti

ZÁVĚR

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

Ing. Jitka Zouharová, vedoucí EO CESA