

# VÝROČNÍ ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ FBI ZA ROK 2023

Fakulta bezpečnostního inženýrství, VŠB-TUO

DUBEN, 2024

## Obsah

Přehled hospodaření .....	2
Analýza příjmu a výdajů v roce 2023.....	2-3
Hospodaření dle nákladových středisek.....	4
Vývoj fondů .....	5-6
Stav fondů k 31.12.2023.....	6
Komentář k vývoji fondů .....	7-8
Závěr .....	9

## Přehled hospodaření

Výsledkem hospodaření fakulty v roce 2023 byl zisk ve výši **1 976 308,99 Kč** před zdaněním, zisk po zdanění činí **1 725 798,78 Kč**.

Do **Fondu provozních prostředků** byly převedeny nevyčerpané neinvestiční dotace na vzdělávací činnost v celkové výši **23 449 845,54 Kč**, z toho **23 047 049,54 Kč** z příspěvku na vzdělávací činnost (1101) a **402 125,00 Kč** z příspěvku na stipendia doktorandů (1102).

Do **Fondu účelově určených prostředků** byly převedeny nevyčerpané dotace na projekty výzkumu a vývoje k 31.12.2023 ve výši **1 470 891,88 Kč**. Čerpáno z FÚUP bylo **1 190 648,55 Kč**, zůstatek činí **280 243,33 Kč**. Zdroje z fondu účelových prostředků (8507) budou čerpány v následujících letech, v souladu s účelem poskytnuté dotace.

Fakulta v roce 2023 uplatňovala režijní náklady metodou „full cost“. Tuto metodu uplatňovala pro prokázání výše režijních nákladů, jak v rámci hospodářské činnosti (dále „HS“), tak i v rámci projektové činnosti. Celková částka režie generované z projektů a HS činila **5 169 656,48 Kč**. Ve srovnání s rokem 2022 je částka vygenerovaných režii nižší o **519 549,69 Kč**.

## Analýza příjmů a výdajů v roce 2023

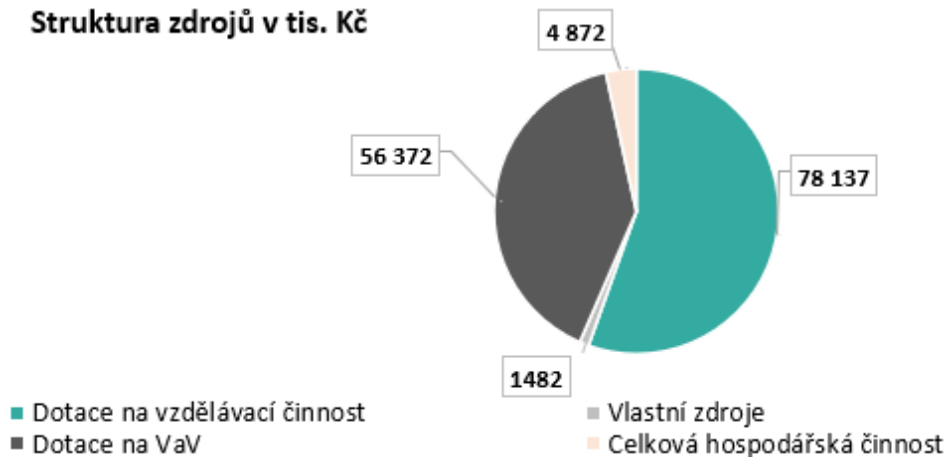
Analýza příjmu a výdajů popisuje hospodaření fakulty celkem a podle nákladových středisek.

a) hospodaření fakulty dle zdrojů financování celkem

PŘÍSPĚVKY – REŽIE – VLASTNÍ ZDROJE – DOTACE, v tis. Kč		číslo zdroje	přijato (v tis. Kč)	čerpáno (v tis. Kč)	zůstatek (v tis. Kč)
1	Vzdělávací činnost	1101	73 033	49 986	23 047
	z toho -příspěvek na vzdělávací činnost	-	67 437	44 390	23 047
	-režie z projektů	-	5 170	5 170	0
	-režie z DČ	-	426	426	0
2	Stipendia doktorandů	1102	3173	2 770	403
3	Transformační a rozvojové programy	1104	614	614	0
4	Celoživotní vzdělávání U3V	1105	37	37	0
5	„Podpora studijního prostředí pro VŠB-TUO“	1114	70	70	0
6	Ostatní resorty (ERASMUS)	1201	1 179	1 179	0
7	Dotace MSK	1303	31	31	0
8	Zahraniční dotace	1401	0	0	0
	<b>Dotace na vzdělávací činnost</b>		<b>78 137</b>	<b>54 687</b>	<b>23 450</b>

	Vlastní zdroje	číslo zdroje	přijato (v tis. Kč)	čerpáno (v tis. Kč)	zůstatek (v tis. Kč)
9	Vlastní zdroje – poplatky za přijímací řízení, přijaté a vrácené smluvní pokuty a penále	1501	820	302	518
10	Vlastní zdroje – poplatky za studium (samoplátci)	1502	588	588	0
11	Vlastní zdroje – poplatky za promoce	1504	74	1	73
	<b>Vlastní zdroje</b>		<b>1482</b>	<b>891</b>	<b>591</b>
12	Specifický výzkum SGS	2101	1 613	1 613	0
13	Rozvoj výzkumné organizace	2104	13 000	13 000	0
14	VaV – bezpečnostní výzkum MVČR	2202	34 666	34 439	227
15	Zahraniční dotace	2401	138	138	0
16	Technologická agentura ČR	2203	1 850	1 850	0
17	Technologická agentura ČR spoluřešitelé	2505	5 105	5 052	53
	<b>Dotace na VaV</b>		<b>56 372</b>	<b>56 092</b>	<b>280</b>
	<b>CELKEM HLAVNÍ ČINNOST</b>		<b>135 991</b>	<b>111 670</b>	<b>24 321</b>
18	Hospodářská činnost	9501	4 872	3 117	1 755
19	Hospodářská činnost – náhrady	9502	0	370	-370
	<b>Celková hospodářská činnost (před zdaněním)</b>		<b>4 872</b>	<b>3 487</b>	<b>1 385</b>
	<b>HLAVNÍ A HOSPODÁŘSKÁ ČINNOST (před zdaněním) CELKEM</b>		<b>140 863</b>	<b>115 157</b>	<b>25 706</b>

Struktura zdrojů v tis. Kč



b) hospodaření podle nákladových středisek

Nákladové středisko	příjmy 1101 +2104					výdaje 1101+2104			příjmy-výdaje 1101+2104			zůstatky ostatních zdrojů	příjmy-výdaje 1101+2104 + zůstatky ostatních zdrojů	HV před zdaněním (9501-9502) (1501+1502+1504)
	příjem 1101	příjem 2104 *	příjem z režie projektů 1101	příjem z režie HS 1101	příjmy celkem 1101+2104	výdaje 1101	výdaje 2104	Výdaje 1101 + 2104 celkem	1101	2104	Celkem 2104+1101	zůstatek nevyčerpaný příspěvek 1102 (stipendia doktorandi), převod do fondu 8509		
<b>10+rezerva</b>	16 512	6 349	2 179	426	<b>25 466</b>	-11 416	-1 878	<b>-13 294</b>	7 701	4 471	12 172	403	<b>12 575</b>	596
<b>21</b>	6 500	0	0	0	<b>6 500</b>	-4 809	-741	<b>-5 550</b>	1 691	-741	950	0	<b>950</b>	20
<b>22</b>	2 050	0	0	0	<b>2 050</b>	-1 494	-76	<b>-1 570</b>	556	-76	480	0	<b>480</b>	2
<b>30</b>	13 516	1 581	193	0	<b>15 290</b>	-10 537	-3 834	<b>-14 371</b>	3 172	-2 253	919	0	<b>919</b>	21
<b>40</b>	12 451	1 788	2 144	0	<b>16 383</b>	-10 189	-3 624	<b>-13 813</b>	4 406	-1 836	2 570	0	<b>2 570</b>	1 355
<b>50</b>	7 799	2 699	644	0	<b>11 142</b>	-5 690	-2 161	<b>-7 851</b>	2 753	538	3 291	0	<b>3 291</b>	0
<b>60</b>	8 609	583	10	0	<b>9 202</b>	-5 851	-686	<b>-6 537</b>	2 768	-103	2 665	0	<b>2 665</b>	-18
<b>celkem</b>	<b>67 437</b>	<b>13 000</b>	<b>5 170</b>	<b>426</b>	<b>86 033</b>	<b>-49 986</b>	<b>-13 000</b>	<b>-62 986</b>	<b>23 047</b>	<b>0</b>	<b>23 047</b>	<b>403</b>	<b>23 450</b>	<b>1 976</b>

\* u 010 se jedná o přesun zdrojů z 1101 na 2104

## Vývoj fondů dle nákladových středisek (v tis. Kč)

Typ fondu	Útvar	Stav k 1. 1. 2023	Příděl ze zisku 2022 po zdanění	Tvorba ze zůstatků v roce 2023				Převod mezi útvary	Čerpání fondu	Stav k 31. 12. 2023
				1101	1102	2104	Ostatní zdroje a nevyčerpané dotace na projekty			
FRM–fond rozvoje majetku (8501)	10+21	0	0	0	0	0	0	1 467	-767	700
	22	0	0	0	0	0	0	0	-371	-371
	30	0	0	0	0	0	0	0	-153	-153
	40	0	0	0	0	0	0	0	-55	-55
	50	0	0	0	0	0	0	0	-121	-121
	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Celkem	0	0	0	0	0	0	1 467	-1 467	0
FRM–fond rozvoje majetku (8511)	10+21	0	0	0	0	0	0	5 689	-5 333	356
	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	40	0	0	0	0	0	0	0	-356	-356
	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Celkem	0	0	0	0	0	0	5 689	-5 689	0
FPP ze zisku po zdanění (8502)	10+21	-57	395	0	0	0	0	0	-360	-22
	22	-8	1	0	0	0	0	0	-1	-8
	30	52	91	0	0	0	0	0	-46	97
	40	236	591	0	0	0	0	0	-184	643
	50	-39	-19	0	0	0	0	0	-14	-72
	60	-17	4	0	0	0	0	0	-12	-25
	Celkem	168	1 063	0	0	0	0	0	-617	614
FPP – fond provozních prostředků (8509)	10+21	49 740	0	13 122	403	0	0	-6 498	-5 940	50 827
	22	577	0	480	0	0	0	0	-162	895
	30	11 820	0	919	0	0	0	0	-1 334	11 405
	40	8 302	0	2 570	0	0	0	0	-2 542	8 330
	50	12 043	0	3 291	0	0	0	0	-796	14 538
	60	5 902	0	2 665	0	0	0	0	-765	7 802
	Celkem	88 384	0	23 047	403	0	0	-6 498	-11 539	93 797
Fond stipendijní (8505)	10	0	0	0	0	0	1 203	0	-1 154	49
	Celkem	0	0	0	0	0	1 203	0	-1 154	49
FÚUP – fond účelově určených prostředků nevyčerpané dotace na projekty a na RVO (8507)	10+21	975	0	0	0	0	6	0	-975	6
	22	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	30	26	0	0	0	0	0	0	-26	0
	40	181	0	0	0	0	224	0	-181	224
	50	9	0	0	0	0	50	0	-9	50
	60	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Celkem	1 191	0	0	0	0	280	0	-1 191	280
<b>FONDY CELKEM bez zisku po zdanění</b>		<b>89 743</b>	<b>1 063</b>	<b>23 047</b>	<b>403</b>	<b>0</b>	<b>1 483</b>	<b>658</b>	<b>-21 657</b>	<b>94 740</b>

## Vývoj fondů celkem (v tis. Kč)

Typ fondu	Stav k 1.1.2023	Příděl ze zisku 2022 po zdanění	Tvorba				Převod mezi útvary	Čerpání fondu	Stav k 31.12.2023
			1101	1102	2104	Ostatní zdroje a nevyčerpané dotace na projekty			
FRM–fond rozvoje majetku (8501)	0	0	0	0	0	0	1 467	-1 467	0
FRM – fond rozvoje majetku (8511)	0	0	0	0	0	0	5 689	-5 689	0
FPP ze zisku po zdanění (8502)	168	1 063	0	0	0	0	0	-617	614
FPP – fond provozních prostředků (8509)	88 384	0	23 047	403	0	0	-6 498	-11 539	93 797
Fond stipendijní (8505)	0	0	0	0	0	1 203	0	-1 154	49
FÚUP – fond účelově určených prostředků- nevyčerpané dotace na projekty a na RVO (8507)	1 191	0	0	0	0	280	0	-1 191	280
<b>FONDY CELKEM bez zisku po zdanění za rok 2023</b>	<b>89 743</b>	<b>1 063</b>	<b>23 047</b>	<b>403</b>	<b>0</b>	<b>1 483</b>	<b>658</b>	<b>-21 657</b>	<b>94 740</b>

## Stav fondů k 31.12.2023 dle nákladových středisek

útvary	Fond provozních prostředků ze zisku za rok 2022 po zdanění (8502)	Fond provozních prostředků (8509)	Fond stipendijní (8505)	FRM–fond rozvoje majetku (8501)	FRM–fond rozvoje majetku (8511)	FÚUP 8507 celkem		Celkem
						nespotřebované dotace z projektů	převod nevyčerpané dotace na RVO (2104)	
10+21	-22	50 827	49	700	356	6	0	51 916
22	-8	895	0	-371	0	0	0	516
30	97	11 405	0	-153	0	0	0	11 349
40	643	8 330	0	-55	-356	224	0	8 786
50	-72	14 538	0	-121	0	50	0	14 395
60	-25	7 802	0	0	0	0	0	7 777
<b>Celkem</b>	<b>614</b>	<b>93 797</b>	<b>49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>280</b>	<b>0</b>	<b>94 740</b>

## Komentář k vývoji fondů

### FRIM-fond reprodukce investičního majetku ze zisku a z odpisů

Do FRIM byly převedeny zdroje z Fondu provozních prostředků (FPP) ve výši 1 467 tis. Kč, tvorba fondu celkem byla ve stejné výši tj. 1 467 tis. Kč, částka ve výši 1 467 tis. Kč byla použita na pořízení a spolufinancování níže uvedených investic.

	<b>investice</b>	<b>tis. Kč</b>
1.	Analyzátor plynu GMS810	362
2.	Fotoaparát Sony Alpha A7R (spolufinancování)	23
3.	Projekční práce AVT (doplatek)	6
4.	Radiační panel dle normy /T22080/	304
5.	Paměť RAM do Dell Precision /T23023/	153
6.	Vysokorychlostní kamera (spolufinancování)	32
7.	Výdejník Lokni	49
8.	SW pro virtuální prostředí	371
9.	SW pro virtuální prohlídku	46
10.	SW Pyrosim	121
	<b>CELKEM</b>	<b>1 467</b>

### FRMP – fond reprodukce majetku z převodů z FPP (z příspěvku)

Do FRMP byly převedeny zdroje z Fondu provozních prostředků (FPP) ve výši **5 197 tis. Kč** a z CPP (centrum projektové podpory) byly převedeny zdroje ve výši **492 tis. Kč**. Příděl do fondu celkem činil 5 689 tis. Kč. Prostředky byly použity na pořízení a spolufinancování níže uvedených investic.

	<b>investice</b>	<b>tis. Kč</b>
1.	SW pro virtuální prohlídku FBI	46
2.	Rekonstrukce venkovních ploch FBI	4 789
3.	Pracovní stanice	185
4.	Diskové pole	171
5.	Minikuchyň	6
	<b>Celkem ze zdrojů FBI</b>	<b>5 197</b>
6.	CLA 5 Cleveland flash and fire point	492
	<b>Celkem ze zdrojů z CPP</b>	<b>492</b>
	<b>CELKEM</b>	<b>5 689</b>



## FPP-fond provozních prostředků

### a) tvorba

	položky	tis. Kč
1.	nevyčerpaný příspěvek na vzdělávací činnost v roce 2022(1101)	23 047
2.	nevyčerpaná stipendia doktorandů v roce 2022 (1102)	403
	<b>CELKEM</b>	<b>23 450</b>

### b) převody mezi útvary (v rámci fakulty a v rámci univerzity)

	položky	tis. Kč
1.	Převod z CPP	24
2.	Celoškolský software	-173
3.	Příspěvek rektora na soutěž Požární sport	280
4.	Příspěvek rektora na Konferenci ochrany obyvatelstva	35
	<b>CELKEM</b>	<b>166</b>

### c) převod mezi fondy

Z FPP bylo do FRIM převedeno na pořízení a spolufinancování investic **6 664 tis. Kč**.

### d) čerpání

Z FPP bylo čerpáno celkem **11 539 tis. Kč**, z toho zejména na úhradu **osobních nákladů** 9 345 tis. Kč (jednalo se o náklady na odměny a spolufinancování osobních nákladů v rámci projektů), na **mimořádná stipendia studentů** 781 tis. Kč, na úhradu výdajů spojených s úpravami vnitřního **vybavení místností menzy na FBI** 650 tis. Kč, na pořízení **zásahových stejnokrojů** 269 tis. Kč, na nákup služeb souvisejících s **propagací fakulty** 205 tis. Kč a na spolufinancování neinvestičních výdajů při **řešení projektů** 289 tis. Kč.

## FÚUP-fond účelově určených prostředků

Do fondu v roce 2023 byly převedeny prostředky v celkové výši **280 tis. Kč**. **Tato částka představuje, nevyčerpanou dotaci na projekty** v roce 2023. Převedené prostředky budou použity v následujících letech, a to v souladu s účelem, ke kterému byly poskytnuty.

Čerpání ve výši 1 191 tis. Kč představuje použití nevyčerpaných dotací, které byly do fondu převedeny v minulých letech, z toho 974 tis. Kč bylo použito z nevyčerpané dotace na RVO v roce 2022 a 217 tis. Kč představuje nevyčerpaná dotace na projekty.

## Fond stipendijní

Stipendijní fond byl v roce 2023 tvořen z poplatků za delší studium ve výši **1 203 tis. Kč**, čerpán byl na výplatu mimořádných stipendií ve výši 1 154 tis. Kč, a to v souladu se stipendijním řádem VŠB-TUO.

## Závěr

Ve výroční zprávě o hospodaření FBI je uveden přehled o čerpání přijatých příspěvků a dotací v oblastech hlavní činnosti fakulty, a to v oblastech vzdělávání, vědy a výzkumu. Dále jsou zde uvedeny údaje o hospodaření s vlastními zdroji, se zdroji z hospodářské činnosti a hospodaření se zdroji z fondů.

Výroční zpráva o hospodaření FBI za rok 2023 byla projednána na Kolegiu děkana dne xxxxx, projednána na Vědecké radě FBI dne xxxxx a schválena Akademickým senátem FBI dne xxxxx.