

ROZPOČET 2011, REPARTICE, SBÍRKY A PERSONÁLNÍ FOND 2012

A) Úvod k rozpočtu pro rok 2011

Rozpočet Českobratrské církve evangelické je sestaven jako vyrovnaný bez odpisů a je členěn podle jednotlivých středisek. Plnění rozpočtu je rovněž sledováno dle středisek. S ohledem na výši ročního obrátu je ČCE měsíčním plátcem DPH a tato skutečnost se promítá do výsledovek jednotlivých středisek.

V návrhu rozpočtu je hospodaření každého střediska členěno na jednotlivé zakázky, u kterých je uvedena informace o DPH a o dani z příjmu. Označení Z 001 znamená hlavní činnost, Z 002 hospodářskou činnost a Z 003 kombinovanou činnost, u níž je stanoven podíl DPH a daně z příjmu koeficientem. U hlavní činnosti, tj. Z 001 a DPH „0“, jsou v návrhu rozpočtu uvedeny náklady i výnosy včetně DPH. U hospodářské činnosti, tj. Z 002 a DPH „ano“ jsou náklady i výnosy uvedeny bez DPH. Takto sestavený rozpočet se přibližuje konečné výsledovce střediska a jeho plnění je snáze kontrolovatelné.

V roce 2011 činí dotace MK ČR na platy kazatelů včetně pojistného 78 597 000,- Kč. Na základě Deklarace o shodě nebude stát v příštích letech zvyšovat objem dotace, kterou poskytuje na platy duchovních. Dotace MK ČR na krytí provozních nákladů ústředí církve byla pro rok 2011 zkrácena o 541 000,- Kč a činí 3 360 000,- Kč. V návrhu rozpočtu je tato dotace rozdělena na střediska 002 a 010.

Na opravy a údržbu církevního majetku poskytne MK ČR v roce 2011 dotaci 997 000,- Kč, tj. o 136 000,- Kč méně než v roce 2010. Tato dotace není zahrnuta v návrhu rozpočtu, protože je rozdělována prostřednictvím Jeronýmovy jednoty jednotlivým farním sborům.

Do rozpočtu pro rok 2011 jsou zahrnuty tyto investice a opravy:

Sředisko	Stručný popis investice, opravy	Částka	Zdroj financování
201 Church Pension	opravy vnitřních prostor	200 000,- Kč	vlastní výnosy
220 Wintrova	rekonstrukce výtahu	1 000 000,- Kč	zahraniční dar
301 Herlíkovice	úpravy vnitřní dispozice	250 000,- Kč	zahraniční dar
303 Janské Lázně	oprava topení, částečná výměna oken	350 000,- Kč	vlastní výnosy
304 Luhačovice	výměna střešní krytiny	300 000,- Kč	vlastní výnosy
305 LTK Běleč	solární systém, vybavení nového objektu	950 000,- Kč	dotace, vl.výnosy

B) Rozpočet střediska 010 pro rok 2011

Náklady		
Účet		Rozpočet
501,synt.	Spotřebované nákupy	510 000,00
502,synt.	Spotřeba energie	205 000,00
511,synt.	Opravy a udržování	120 000,00
512,synt.	Cestovné	58 000,00
513,synt.	Náklady na reprezentaci	25 000,00
518,synt.	Ostatní služby	1 650 000,00
538,synt.	Ostatní daně a poplatky	230 000,00
549,synt.	Jiné ost. náklady vč. pojištění	352 000,00
Součet		3 150 000,00

Výnosy		
Účet		Rozpočet
602,synt.	Tržby z prodeje služeb	90 700,00
604,synt.	Tržby za prodané zboží	127 000,00
644,synt.	Úroky	0,00
648,synt.	Zúčtování fondu repartice	137 300,00
649,synt.	Jiné ostatní výnosy	15 000,00
682,synt.	Přijaté příspěvky	30 000,00
Součet		400 000,00

Saldo	-2 750 000,00
Zdroje financování (-) salda :	
Dotace MK ČR	1 350 000,00
Repartice	137 300,00
Výnosy rozpočtu (saldo +)	1 262 700,00

C) Rozpočet pro rok 2011 – jednotlivá střediska

Středisko	Zakázka	DPH	Daň z příjmu		Popis	Náklady	Výnosy	Saldo		Zdroje financování (-) salda			Výnosy rozpočtu (saldo +)
								-	+	Dotace (MK)	Repartice	Fondy, sbírky, dary	
001	Z 001	0	0	Kazatelé	Kazatelé – mzdy MK	58 198 000	0	-58 198 000	0	58 198 000	0	0	0
					Kazatelé – pojištění MK	19 787 000	0	-19 787 000	0	19 787 000	0	0	0
					Kazatelé – čerpání z PF	12 681 574	0	-12 681 574	0	0	0	12 681 574	0
					Kazatelé – zák. úraz. pojištění	330 000	0	-330 000	0	0	330 000	0	
002	Z 003	0	0	ÚCK	ÚCK – mzdy	6 885 000	0	-6 885 000	0	1 500 000	0	0	5 385 000
003	Z 003	0	0		ÚCK – pojištění	2 342 000	0	-2 342 000	0	510 000	0	0	1 832 000
					ÚCK - dohody	380 000	0	-380 000	0	0	0	0	380 000
					ÚCK – provoz	3 150 000	400 000	-2 750 000	0	1 350 000	137 300	0	1 262 700
010	Z 003	koeficient	koeficient	Kostely	ÚCK – SW + HW	780 000	0	-780 000	0	0	130 000	250 000	400 000
012	Z 001	0	0		Synodní rada	1 050 000	0	-1 050 000	0	612 000	438 000	0	0
013	Z 001	0	0		Jeronýmova jednota – provoz	100 000	0	-100 000	0	0	0	100 000	0
014	Z 001	0	0		Ekumena	573 000	0	-573 000	0	50 000	88 000	385 000	50 000
016	Z 001	0	0		Členské příspěvky	341 500	0	-341 500	0	0	341 500	0	0
017	Z 001	diář DPH	0		Oddělení mládeže	926 358	782 700	-143 658	0	0	0	143 658	0
018	Z 001	0	0		Oddělení výchovy	647 000	0	-647 000	0	0	0	647 000	0
019	Z 001	0	0		Fundraising + Cesta církve	208 368	25 000	-183 368	0	0	0	183 368	0
020	Z 001	0	0		Projekt E-církve	40 000	0	-40 000	0	0	40 000	0	0
100	Z 001	0	0		Domy, byty	Herlíkovice – kostel	55 000	0	-55 000	0	0	55 000	0
101	Z 001	0	0	Janské Lázně – kostel		30 000	0	-30 000	0	0	30 000	0	0
102	Z 003	koeficient	koeficient	Martin ve zdi – kostel		600 000	1 050 000	0	450 000	0	0	0	0
150	Z 001	0	0	Vikariát a jáhenská praxe		620 000	0	-620 000	0	0	0	620 000	0
151	Z 001	0	0	Bohoslovci		241 000	0	-241 000	0	0	0	241 000	0
152	Z 001	0	0	Nemocniční kaplani		0	0	0	0	0	0	0	0
159	Z 001	0	0	Vězeňští kaplani		20 000	0	-20 000	0	0	0	20 000	0
160	Z 002	ano	ano	Propagace		143 000	120 000	-23 000	0	0	23 000	0	0
200	Z 003	koeficient	koeficient	Husův dům		2 534 000	270 000	-2 264 000	0	0	0	0	2 264 000
201	Z 002	ano	ano	Penzion HD		1 900 000	3 300 000	0	1 400 000	0	0	0	0
				Penzion HD – investice, opravy	200 000	0	-200 000	0	0	0	0	200 000	
202	Z 002	ano	ano	Domy, byty	Hamlet Production	0	2 740 000	0	2 740 000	0	0	0	0
203	Z 002	ano	ano		Collegium Hieronymi Prag.	0	1 746 000	0	1 746 000	0	0	0	0
220	Z 002	0	ano		Wintrova	250 000	1 930 000	0	1 680 000	0	0	0	0
					Wintrova – opravy	1 000 000	0	-1 000 000	0	0	0	1 000 000	0
221	Z 002	0	ano		ETF Černá	30 000	1 000 000	0	970 000	0	0	0	0
					ETF Černá – investice	0	0	0	0	0	0	0	0

222	Z 002	0	ano	Domy, byty	Jircháře	30 000	3 800 000	0	3 770 000	0	0	0	0
					Jircháře – investice, opravy	0	0	0	0	0	0	0	0
223	Z 002	0	ano		EA Náchod	40 000	117 500	0	77 500	0	0	0	0
224	Z 001	0	0		Kunvald	95 000	1	-94 999	0	0	94 999	0	0
225	Z 002	0	ano		Choceň	85 000	175 000	0	90 000	0	0	0	0
227	Z 002	0	ano		Zlín	4 000	24 000	0	20 000	0	0	0	0
228	Z 001	0	0		Liběchov	50 000	0	-50 000	0	0	50 000	0	0
230	Z 001	0	0	Rekreační střediska	Malešice	25 000	0	-25 000	0	0	25 000	0	0
301	Z 002	ano	ano		Herlíkovice	2 100 000	2 100 000	0	0	0	0	0	0
					Herlíkovice – investice, opravy	250 000	0	-250 000	0	0	0	250 000	0
302	Z 002	ano	ano		Chotěboř	1 090 000	1 190 000	0	100 000	0	0	0	0
					Chotěboř – investice, opravy	0	0	0	0	0	0	0	0
303	Z 002	ano	ano		Janské Lázně	75 000	650 000	0	575 000	0	0	0	0
					Janské Lázně – invest., opravy	350 000	0	-350 000	0	0	0	0	350 000
304	Z 002	0	ano		Luhačovice	20 000	205 000	0	185 000	0	0	0	0
					Luhačovice – investice, opravy	300 000	0	-300 000	0	0	0	0	300 000
305	Z 002	ano	ano		LTK Běleč	4 295 000	4 255 000	-40 000	0	0	0	0	40 000
					LTK Běleč – investice, opravy	950 000	0	-950 000	0	675 000	0	60 000	215 000
400	Z 001	0	0	Poradní odbory	Teologický	4 000	0	-4 000	0	0	4 000	0	0
401	Z 001	0	0		Liturgický	7 000	0	-7 000	0	0	7 000	0	0
402	Z 001	0	0		Hudba a zpěv + komise	30 000	0	-30 000	0	0	0	30 000	0
403	Z 001	0	0		Vzdělávání kazatelů	52 000	0	-52 000	0	0	52 000	0	0
404	Z 001	0	0		Komise pro diakonii	0	0	0	0	0	0	0	0
405	Z 001	0	0		Evangelizační	27 000	0	-27 000	0	0	27 000	0	0
406	Z 001	0	0		Ekumenický	5 000	0	-5 000	0	0	5 000	0	0
407	Z 001	0	0		Církev a společnost	0	0	0	0	0	0	0	0
408	Z 001	0	0		Právní a organizační	13 000	0	-13 000	0	0	13 000	0	0
409	Z 001	0	0		Křesťanská služba	10 000	0	-10 000	0	0	10 000	0	0
410	Z 001	0	0		Pro laiky	15 000	0	-15 000	0	0	15 000	0	0
411	Z 001	0	0		Pro práci s dětmi	30 000	0	-30 000	0	0	30 000	0	0
412	Z 001	0	0		Pro práci s postiženými	12 000	0	-12 000	0	0	12 000	0	0
413	Z 001	0	0		Pro mládež	44 950	3 000	-41 950	0	0	41 950	0	0
414	Z 001	0	0		Ekonomický	2 000	0	-2 000	0	0	2 000	0	0
415	Z 001	0	0		Stavební	1 000	0	-1 000	0	0	1 000	0	0
416	Z 001	0	0		Revizoři	55 000	0	-55 000	0	0	55 000	0	0
417	Z 001	0	0		Informační komise	0	0	0	0	0	0	0	0
418	Z 001	0	0		Ekologická komise	3 000	0	-3 000	0	0	3 000	0	0
419	Z 001	0	0		POSM	2 700	0	-2 700	0	0	2 700	0	0
423	Z 001	0	0		Komise vzdělávání ord. presb.	14 000	0	-14 000	0	0	14 000	0	0

424	Z 001	0	0		Komise vzdělávání past. prac.	19 500	0	-19 500	0	0	19 500	0	0
500	Z 002	ano	ano	Tisk	Český bratr	1 500 000	872 000	-628 000	0	0	0	628 000	0
502	Z 002	ano	ano		Bratrstvo	302 200	147 200	-155 000	0	0	8 000	147 000	0
505	Z 002	ano	ano		Ostatní tisk, tiskový fond	140 000	0	-140 000	0	0	0	140 000	0
604	Z 001	0	0		Kurz křesťanské služby	15 000	15 000	0	0	0	0	0	0
700	Z 002	ano	ano	Pobyty	Pro děti z Ukrajiny	296 900	102 000	-194 900	0	0	0	194 900	0
701	Z 001	ano	0		Pro postižené	291 000	139 000	-152 000	0	0	0	152 000	0
702	Z 002	ano	ano		Rodinné	170 300	195 500	0	25 200	0	0	0	0
705	Z 001	0	0		Kurz pro kazatele, laiky, evang.	229 125	131 000	-98 125	0	0	98 125	0	0
706	Z 001	0	0		Semináře vzděl. kazatelů	242 545	22 800	-219 745	0	0	219 745	0	0
707	Z 001	0	0		Supervize	519 440	389 440	-130 000	0	0	130 000	0	0
710	Z 002	ano	ano		Katechetické pomůcky	513 500	325 000	-188 500	0	0	188 500	0	0
800	Z 001	0	0		Zahraniční sbory – potulný kaz.	120 000	0	-120 000	0	0	120 000	0	0
801	Z 001	0	0		Setkání střední generace	0	0	0	0	0	0	0	0
804	Z 001	0	0		EA ústředí vč. spirituálů a akcí	375 000	0	-375 000	0	0	375 000	0	0
805	Z 001	0	0		Synod a předsednictvo	200 000	0	-200 000	0	0	200 000	0	0
806	Z 001	0	0		Cestovné ČCE	162 000	0	-162 000	0	0	162 000	0	0
811	Z 001	0	0		Celocírkevní kantor	150 000	0	-150 000	0	0	150 000	0	0
812	Z 001	0	0		Seminář církevní hudby EA	144 000	60 000	-84 000	0	0	30 000	54 000	0
999	Z 001	0	0		Odvod PF za kazatele	467 200	0	-467 200	0	0	467 200	0	0
						Rezerva – repartice	12 781	0	-12 781	0	0	12 781	0
						Daň z příjmu	1 150 000	0	-1 150 000	0	0	0	1 150 000
						Rozpočtová rezerva	0	0	0	0	0	0	0
						133 149 941	28 282 141	-118 696 500	13 828 700	82 682 000	3 928 300	18 257 500	13 828 700
Kontrolní součty							-104 867 800	-118 696 500				104 867 800	118 696 500

Plánované čerpání fondů v roce 2011

912	Fond zahraničních darů	2 492 658
913	Fond pro děti a mládež	0
914	Fond Jeronýmovy jednoty	100 000
915	Stavební fond	310 000
919	Personální fond	13 011 574
922	Fond pro bohoslovce	1 100 000
925	Tiskový fond	585 685
928	Fond sbírek a darů ostatní	657 583
920	Repartice	3 928 300
		22 185 800

Stavy fondů k 31.12.2010

912	Fond zahraničních darů	2 128 889
913	Fond pro děti a mládež	2 542
914	Fond Jeronýmovy jednoty	12 960 504
915	Stavební fond	3 976 103
919	Personální fond	118 036 294
922	Fond pro bohoslovce	483 125
925	Tiskový fond	285 685
928	Fond sbírek a darů ostatní	2 014 909
920	Repartice	0
Celková výše odpisů v roce 2011		7 500 000

Předepsané repartice: 3 928 300

Návrh usnesení:

Synod schvaluje rozpočet hospodaření povšechného sboru pro rok 2011 předložený v tisku č. 18 na str. 2–4.

D) Celocírkevní repartice v roce 2012**Varianta I:**

Synodní rada navrhuje, aby celocírkevní repartice v roce 2012 byly mezi jednotlivé senioráty rozděleny v jiném poměru než v dřívějších letech, a to takto:

Celocírkevní repartice seniorátů Pražského a Východomoravského se zvyšují o 2 %.

Celocírkevní repartice seniorátů Poděbradského a Ústeckého se snižují o 2 %.

Dále synodní rada navrhuje, aby se celková částka celocírkevních repartic proti roku 2011 zvýšila o průměrnou míru inflace v roce 2010, tj. o 1,5 % a o další 1 %, tedy celkem o 2,5 % a výsledek byl zaokrouhlen na celé stokoruny

Návrh usnesení:

Synod schvaluje celocírkevní repartice pro rok 2012 v celkové částce 4 043 600,– Kč a jejich rozdělení na senioráty takto:

Seniorát		Repartice 2012	Seniorát		Repartice 2012
I	Pražský	689 000 Kč	VIII	Chrudimský	325 800 Kč
II	Poděbradský	303 200 Kč	IX	Poličský	185 200 Kč
III	Jihočeský	80 400 Kč	X	Horácký	250 600 Kč
IV	Západočeský	162 200 Kč	XI	Brněnský	492 700 Kč
V	Ústecký	123 200 Kč	XII	Východomoravský	621 200 Kč
VI	Liberecký	94 700 Kč	XIII	Moravskoslezský	436 900 Kč
VII	Královéhradecký	234 500 Kč	XIV	Ochranovský	44 000 Kč
Celkem					4 043 600 Kč

Varianta II:

Usnesením č. 28 uložilo 4. zasedání 32. synodu synodní radě, aby 1. zasedání 33. synodu předložila postup při obsazování místa koordinátora nemocniční duchovenské služby včetně náplně jeho práce a způsobu financování. Náklady na místo koordinátora nemocniční duchovenské služby v roce 2012 by činily 105 000,– Kč. Synodní rada navrhuje, aby náklady byly financovány z celocírkevních repartic.

Celková částka celocírkevních repartic pro rok 2012 vypočtená dle varianty I by po připočtení nákladů na místo koordinátora nemocniční duchovenské služby činila 4 148 600,– Kč.

Návrh usnesení:

Synod schvaluje celocírkevní repartice pro rok 2012 v celkové částce 4 148 600,– Kč a jejich rozdělení na senioráty takto:

Seniorát		Repartice 2012	Seniorát		Repartice 2012
I	Pražský	706 100 Kč	VIII	Chrudimský	334 300 Kč
II	Poděbradský	311 600 Kč	IX	Poličský	190 100 Kč
III	Jihočeský	82 500 Kč	X	Horácký	257 100 Kč
IV	Západočeský	166 200 Kč	XI	Brněnský	505 500 Kč
V	Ústecký	126 400 Kč	XII	Východomoravský	637 400 Kč
VI	Liberecký	97 200 Kč	XIII	Moravskoslezský	448 300 Kč
VII	Královéhradecký	240 800 Kč	XIV	Ochranovský	45 100 Kč
Celkem					4 148 600 Kč

E) Celocírkevní sbírky v roce 2012

Protože se v posledních letech pravidelně střídá sbírka pro Evangelickou akademii a sbírka pro křesťanskou službu, je mezi celocírkevní sbírky v roce 2012 zařazena sbírka pro Evangelickou akademii.

Návrh usnesení:

Synod usnáší, že v roce 2012 budou ve všech farních sborech ČCE povinně vykonány tyto celocírkevní sbírky:

- 1. Sbírka na tisk ČCE a jinou publikační činnost – postní neděle*
- 2. Sbírka HDL Jeronýmovy jednoty – Velikonoce*
- 3. Sbírka pro Diakonii – svatodušní svátky*
- 4. Sbírka solidarity sborů – červen*
- 5. Sbírka pro Evangelickou akademii – první neděle v září*
- 6. Sbírka pro sociální a charitativní pomoc – Díkčinění*
- 7. Sbírka JTD – do konce října*
- 8. Sbírka pro bohoslovce a vikariát – Vánoce*

F) Odvod do Personálního fondu v roce 2012

Správní rada PF navrhuje, aby odvod do Personálního fondu pro rok 2012 byl ve srovnání s rokem 2011 zvýšen o míru inflace roku 2010 na částku 72 000,– Kč za každé místo plně obsazené kazatelem.

Skutečná výše odvodu do Personálního fondu bude záviset na rozhodnutí synodu o Pravidlech hospodaření s Personálním fondem, která jsou navržena v tisku č. 25.