

**ROZPOČET 2010,
REPARTICE, SBÍRKY A PERSONÁLNÍ FOND 2011****A) Úvod k rozpočtu pro rok 2010**

Rozpočet Českobratrské církve evangelické je každoročně sestavován jako vyrovnaný bez odpisů. Rozpočet je členěn podle jednotlivých středisek. Vzhledem k dosaženému ročnímu obratu je Českobratrská církev evangelická měsíčním plátcem DPH. To se promítá do výsledovek jednotlivých středisek.

V předcházejících letech byl rozpočet sestavován bez rozlišování hlavní činnosti a hospodářské činnosti středisek. Veškeré náklady i výnosy byly v rozpočtu uváděny v částkách včetně DPH. V návrhu rozpočtu pro rok 2010 je hospodaření každého střediska rozčleněno na jednotlivé zakázky. U každé zakázky 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. zakázky Z 001 a DPH „0“, jsou v návrhu rozpočtu uvedeny náklady i výnosy včetně DPH. U hospodářské činnosti a DPH „ano“ jsou náklady i výnosy uvedeny bez DPH. Takto sestavený rozpočet se přibližuje budoucí výsledovce a jeho plnění bude snáze kontrolovatelné.

Dotace MK ČR na platy kazatelů pro rok 2010 jsou na základě provedených mzdových inventur přibližně o 3 700 000,– Kč vyšší než v roce 2009. Dotace na provoz ústředí pro rok 2010 činí 3 901 000,– Kč.

Na opravy a údržbu církevního majetku poskytne MK ČR v roce 2010 dotaci 1 133 000,– Kč, tj. o 58 000,– Kč méně než v roce 2009. Tato dotace není zahrnuta do návrhu rozpočtu, protože je rozdělována jednotlivým farním sborům prostřednictvím Jeronýmovy jednoty.

Do rozpočtu pro rok 2010 jsou zahrnuty tyto plánované investice: oprava uliční fasády včetně repase oken a zateplení podkrovních bytů ve středisku 220 Wintrova a rekonstrukce technické budovy ve středisku 302 – Chotěboř, které budou financovány z daru „Kulatého stolu“. Ve středisku 221 – ETF Černá je rozpočtována rekonstrukce výtahu, která byla s ohledem na havarijní stav již realizována v lednu 2010 a byla financována z vlastních prostředků ČCE.

B) Rozpočet střediska 010 pro rok 2010

Náklady		
Účet		Rozpočet
501,synt.	Spotřebované nákupy	550 000,00
502,synt.	Spotřeba energie	170 000,00
504,synt.	Prodané zboží	480 000,00
511,synt.	Opravy a udržování	130 000,00
512,synt.	Cestovné	60 000,00
513,synt.	Náklady na reprezentaci	90 000,00
518,synt.	Ostatní služby	1 605 000,00
527,synt.	Zákonné úrazové pojištění	310 000,00
	Stravenky hrazené zaměstnav.	330 000,00
538,synt.	Ostatní daně a poplatky	35 000,00
549,synt.	Jiné ost. náklady vč. pojištění	350 000,00
	Neuplatněná DPH, nedaň. nákl.	490 000,00
Součet		4 600 000,00

Výnosy		
Účet		Rozpočet
602,synt.	Tržby z prodeje služeb	110 000,00
604,synt.	Tržby za prodané zboží	460 000,00
644,synt.	Úroky	1 050 000,00
648,synt.	Zúčtování fondu repartice	150 000,00
649,synt.	Jiné ostatní výnosy	280 000,00
682,synt.	Přijaté příspěvky	50 000,00
Součet		2 100 000,00

Saldo	-2 500 000,00
Zdroje financování (-) salda :	
Dotace MK ČR	1 575 000,00
Repartice	150 000,00
Výnosy rozpočtu (saldo +)	775 000,00

C) Rozpočet pro rok 2010 – jednotlivá střediska

							Saldo		Zdroje financování (-) salda					
Středisko	Zakázka	DPH	Daň z příjmu	Popis		Náklady	Výnosy	-	+	Dotace (MK)	Repartice	Fondy, sbírky, dary	Výnosy rozpočtu (saldo +)	
001	Z 001	0	0	Kazatelé	Kazatelé – mzdy MK	57 256 000	0	-57 256 000	0	57 256 000	0	0	0	
					Kazatelé – pojištění MK	19 467 000	0	-19 467 000	0	19 467 000	0	0	0	
					Kazatelé – čerpání z PF	12 212 920	0	-12 212 920	0	0	0	12 212 920	0	
					Kazatelé – zák. úraz. pojištění	400 000	0	-400 000	0	0	0	400 000	0	
002	Z 001	0	0	ÚCK	UCK – mzdy	8 505 000	0	-8 505 000	0	1 720 000	100 000	270 000	6 415 000	
					UCK – pojištění	2 932 222	0	-2 932 222	0	606 000	0	35 222	2 291 000	
010	Z 003	koeficient	koeficient	Kostely	ÚCK – provoz	4 600 000	2 100 000	-2 500 000	0	1 575 000	150 000	0	775 000	
011	Z 003	koeficient	koeficient		ÚCK – SW + HW	730 000	0	-730 000	0	0	50 000	0	680 000	
012	Z 001	0	0		Synodní rada	50 000	0	-50 000	0	0	50 000	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	630 000	0	-630 000	0	0	200 000	430 000	0	
016	Z 001	0	0		Členské příspěvky	350 000	0	-350 000	0	0	350 000	0	0	
017	Z 001	diář DPH	0		Oddělení mládeže	106 000	60 000	-46 000	0	0	46 000	0	0	
018	Z 001	0	0		Odvod PF za kazatele	460 903	0	-460 903	0	0	460 903	0	0	
019	Z 001	0	0		Fundraising	160 500	0	-160 500	0	0	0	160 500	0	
020	Z 001	0	0		Projekt e-církvev	65 000	0	-65 000	0	0	65 000	0	0	
100	Z 001	0	0		Kostely	Herlíkovice – kostel	45 000	0	-45 000	0	0	45 000	0	0
101	Z 001	0	0			Janské Lázně – kostel	25 000	0	-25 000	0	0	25 000	0	0
102	Z 003	koeficient	koeficient			Martin ve zdi – kostel	650 000	1 050 000	0	400 000	0	0	0	0
200	Z 003	koeficient	koeficient		Domy, byty	Husův dům	2 600 000	400 000	-2 200 000	0	0	0	0	2 200 000
201	Z 002	ano	ano			Penzion HD	1 915 000	3 115 000	0	1 200 000	0	0	0	0
				Penzion HD – investice, opravy		150 000	0	-150 000	0	0	0	0	150 000	
				Hamlet Production		0	2 485 000	0	2 485 000	0	0	0	0	
203	Z 002	ano	ano	Collegium Hieronymi Prag.		0	1 700 000	0	1 700 000	0	0	0	0	
	Z 001	0	0	Malešice		30 800	0	-30 800	0	0	0	0	30 800	
220	Z 002	0	ano	Wintrova		150 000	1 870 000	0	1 720 000	0	0	0	0	
				Wintrova – opravy		3 750 000	0	-3 750 000	0	0	0	3 400 000	350 000	
				ETF Černá		35 000	1 615 000	0	1 580 000	0	0	0	0	
221	Z 002	0	ano	ETF Černá – investice		1 000 000	0	-1 000 000	0	0	0	1 000 000	0	
222	Z 002	0	ano	Jircháře		40 000	4 625 000	0	4 585 000	0	0	0	0	
				Jircháře – investice, opravy		0	0	0	0	0	0	0	0	
				EA Náchod		80 000	116 000	0	36 000	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	Rekreační střediska	Choceň	100 000	173 000	0	73 000	0	0	0	0
227	Z 002	0	ano		Zlín	5 000	24 000	0	19 000	0	0	0	0
228	Z 001	0	0		Liběchov	15 000	0	-15 000	0	0	0	0	15 000
301	Z 002	ano	ano		Herlíkovice	2 000 000	2 150 000	0	150 000	0	0	0	0
					Herlíkovice – investice, opravy	250 000	0	-250 000	0	0	0	250 000	0
302	Z 002	ano	ano		Chotěboř	982 000	1 082 000	0	100 000	0	0	0	0
					Chotěboř – investice, opravy	2 500 000	0	-2 500 000	0	0	0	2 500 000	0
303	Z 002	ano	ano		Janské Lázně	62 000	616 100	0	554 100	0	0	0	0
					Janské Lázně – invest., opravy	300 000	0	-300 000	0	0	0	0	300 000
304	Z 002	0	ano		Luhačovice	10 000	196 000	0	186 000	0	0	0	0
					Luhačovice – investice, opravy	0	0	0	0	0	0	0	0
305	Z 002	ano	ano	Poradní odbory	LTK Běleč	4 114 000	4 214 000	0	100 000	0	0	0	0
					LTK Běleč – investice, opravy	270 000	0	-270 000	0	0	0	0	270 000
400	Z 001	0	0		Teologický	4 000	0	-4 000	0	0	4 000	0	0
401	Z 001	0	0		Liturgický	4 000	0	-4 000	0	0	4 000	0	0
402	Z 001	0	0		Hudba a zpěv + komise	30 000	0	-30 000	0	0	30 000	0	0
403	Z 001	0	0		Vzdělávání kazatelů	12 000	0	-12 000	0	0	12 000	0	0
404	Z 001	0	0		Komise pro diakonii	8 000	0	-8 000	0	0	8 000	0	0
405	Z 001	0	0		Evangelizační	26 500	0	-26 500	0	0	26 500	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	3 000	0	-3 000	0	0	3 000	0	0
408	Z 001	0	0		Právní a organizační	15 000	0	-15 000	0	0	15 000	0	0
409	Z 001	0	0		Křesťanská služba	7 000	0	-7 000	0	0	7 000	0	0
410	Z 001	0	0		Pro laiky	10 500	0	-10 500	0	0	10 500	0	0
411	Z 001	0	0		Pro práci s dětmi	40 000	0	-40 000	0	0	40 000	0	0
412	Z 001	0	0		Pro práci s postižen.	7 500	0	-7 500	0	0	7 500	0	0
413	Z 001	0	0		Pro mládež	108 820	0	-108 820	0	0	108 820	0	0
414	Z 001	0	0		Ekonomický	3 000	0	-3 000	0	0	3 000	0	0
415	Z 001	0	0		Stavební	3 000	0	-3 000	0	0	3 000	0	0
416	Z 001	0	0		Revizoři	50 000	0	-50 000	0	0	50 000	0	0
417	Z 001	0	0		Informační komise	60 000	0	-60 000	0	0	60 000	0	0
418	Z 001	0	0		Ekologická komise	3 000	0	-3 000	0	0	3 000	0	0
500	Z 002	ano	ano	Tisk	Český bratr	735 000	872 000	0	137 000	0	0	0	0
501	Z 002	ano	ano		Sbírka kázání	38 000	43 000	0	5 000	0	0	0	0
502	Z 002	ano	ano		Bratrstvo	162 500	137 000	-25 500	0	0	0	25 500	0
503	Z 002	ano	ano		Katechetické centrum	63 500	0	-63 500	0	0	0	63 500	0
504	Z 002	ano	ano		Katechetická příručka	246 000	75 000	-171 000	0	0	0	171 000	0
505	Z 002	ano	ano		Ostatní tisk	70 000	0	-70 000	0	0	0	70 000	0

600	Z 001	0	0	Kurzy	Pro faráře	136 300	0	-136 300	0	0	136 300	0	0	
601	Z 001	0	0		Pro laiky	57 600	40 000	-17 600	0	0	17 600	0	0	
602	Z 001	0	0		Pro mládež, semináře, pobyty	1 270 000	725 800	-544 200	0	120 000	264 700	159 500	0	
604	Z 001	0	0		Křesťanské služby	25 000	15 000	-10 000	0	0	0	10 000	0	
605	Z 001	Ano	0		Evangelizační	45 200	70 000	0	24 800	0	0	0	0	
606	Z 001	Ano	0		Vzdělávací semináře	59 450	8 000	-51 450	0	0	51 450	0	0	
700	Z 002	Ano	ano	Pobyty	Pro děti	391 530	150 280	-241 250	0	0	241 250	0	0	
701	Z 001	Ano	0		Pro postižené	267 450	139 200	-128 250	0	0	128 250	0	0	
702	Z 002	Ano	ano		Rodinné	195 600	232 500	0	36 900	0	0	0	0	
800	Z 001	0	0		Zahraniční sbory	200 000	0	-200 000	0	0	200 000	0	0	
801	Z 001	0	0		Setkání střední generace	12 000	0	-12 000	0	0	12 000	0	0	
804	Z 001	0	0		EA – ústředí	70 000	0	-70 000	0	0	70 000	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	160 000	0	-160 000	0	0	160 000	0	0	
808	Z 001	0	0		Jáhni	20 000	0	-20 000	0	0	0	20 000	0	
809	Z 001	0	0		Bohoslovci	25 000	0	-25 000	0	0	0	25 000	0	
810	Z 001	0	0		Školení – vikariát	380 000	0	-380 000	0	0	0	380 000	0	
811	Z 001	0	0		Církevní kantor	150 000	0	-150 000	0	0	150 000	0	0	
					Rezerva – repartice	19 228	0	-19 228	0	0	19 228	0	0	
					Daň z příjmu	1 615 000	0	-1 615 000	0	0	0	0	1 615 000	
					Rozpočtová rezerva	0	0	0	0	0	0	0	0	
						136 214 023	30 098 881	-121 206 942	15 091 800	80 744 000	3 758 000	21 613 142	15 091 800	
Kontrolní součty							-106 115 142	-121 206 942				106 115 142	121 206 942	

Plánované čerpání fondů v roce 2010

912	Fond zahraničních darů	3 710 500
913	Fond pro děti a mládež	159 500
914	Fond Jeronýmovy jednoty	100 000
915	Stavební fond	4 650 000
919	Personální fond	12 212 920
922	Fond pro bohoslovce	425 000
925	Tiskový fond	260 000
928	Fond sbírek a darů ostatní	95 222
920	Repartice	3 758 000
		25 371 142

Stavy fondů k 31.12.2009

912	Fond zahraničních darů	2 213 294
913	Fond pro děti a mládež	1 384 840
914	Fond Jeronýmovy jednoty	12 974 837
915	Stavební fond	5 308 569
919	Personální fond	110 624 059
922	Fond pro bohoslovce	456 675
925	Tiskový fond	89 083
928	Fond sbírek a darů ostatní	302 678
920	Repartice	0
Celková výše odpisů v roce 2010		7 800 000

Předepsané repartice: 3 758 000

D) Celocírkevní repartice v roce 2011

Částka celocírkevních repartic se proti roku 2010 zvyšuje o 2 %, tj. o míru inflace v roce 2009 (1 %) a o 1 % navíc (výsledek je zaokrouhlen na celé stokoruny).

Návrh usnesení:

Synod schvaluje celocírkevní repartice pro rok 2011 v celkové výši 3 833 300,- Kč a jejich rozdělení na senioráty takto:

Seniorát		Repartice 2011	Seniorát		Repartice 2011
I	Pražský	643 000 Kč	VIII	Chrudimský	310 200 Kč
II	Poděbradský	294 500 Kč	IX	Poličský	176 300 Kč
III	Jihočeský	76 500 Kč	X	Horácký	238 600 Kč
IV	Západočeský	154 400 Kč	XI	Brněnský	469 100 Kč
V	Ústecký	119 600 Kč	XII	Východomoravský	579 800 Kč
VI	Liberecký	90 200 Kč	XIII	Moravskoslezský	415 900 Kč
VII	Královéhradecký	223 300 Kč	XIV	Ochranovský	41 900 Kč
Celkem					3 833 300 Kč

E) Celocírkevní sbírky v roce 2011

Vzhledem k tomu, že se v posledních letech pravidelně střídá sbírka pro Evangelickou akademii se sbírkou pro křesťanskou službu, je mezi celocírkevní sbírky v roce 2011 zařazena sbírka pro křesťanskou službu.

Návrh usnesení:

Synod usnáší, že v roce 2011 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 křesťanskou službu – 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 2011

Správní rada PF doporučuje, aby odvod do Personálního fondu v roce 2011 zůstal s ohledem na nízkou inflaci stejný jako v roce 2010.

Synodní rada proto předkládá synodu dvě varianty návrhu usnesení:

variantu A pro případ, že synod neusnese liberalizaci odvodů do Personálního fondu,

variantu B pro případ, že synod usnese liberalizaci odvodů do Personálního fondu.

Návrhy usnesení:

- A. *Synod stanovuje pro rok 2011 odvod do Personálního fondu ve výši 71 000,- Kč za každé místo plně obsazené kazatelem.*
- B. *Synod stanovuje pro rok 2011 odvod do Personálního fondu za každé místo plně obsazené kazatelem takto: Pevná část odvodu stanovená synodem činí 55 000,- Kč, pohyblivá část odvodu doporučená synodem činí 16 000,- Kč.*