

ROZPOČET 2012,
REPARTICE, SBÍRKY A PERSONÁLNÍ FOND 2013**A) Úvod k rozpočtu pro rok 2012**

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 obratu 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. Označení Z 001 znamená hlavní činnost, Z 002 hospodářskou činnost a Z 003 kombinovanou činnost, u níž je stanoven podíl DPH 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 2012 činí dotace MK ČR na platy kazatelů včetně pojistného 78 597 000,- Kč. Na základě Deklarace o shodě zůstává objem finančních prostředků poskytovaných ministerstvem kultury na platy duchovních stejný jako v roce 2011. Dotace MK ČR na krytí provozních nákladů ústředí církve byla pro rok 2012 zkrácena o 78 000,- Kč a činí 3 285 000,- Kč. V návrhu rozpočtu je tato dotace rozdělena na střediska 002 a 010.

Na opravy a údržbu církevního majetku poskytne MK ČR v roce 2012 dotaci 897 000,- Kč, tj. o 100 000,- Kč méně než v roce 2011. Tato dotace je zahrnuta v návrhu rozpočtu pouze ve výši 147 000,- Kč a to u střediska Luhačovice. Zbylá část dotace ve výši 750 000,- Kč je rozdělována prostřednictvím Jeronýmovy jednoty farním sborům.

Do rozpočtu pro rok 2012 jsou zahrnuty tyto investice a opravy:

Středisko	Stručný popis investice, opravy	Částka	Zdroj financování
101 Kostel Janské Lázně	oprava střechy, opravy omítek	500 000,- Kč	JJ, repartice
201 Pension HD	opravy pokojů a soc. zařízení	400 000,- Kč	vlastní výnosy
220 Wintrova	rekonstrukce výtahu, oprava bytu	1 350 000,- Kč	zahraniční dar
302 Chotěboř	rekonstrukce jídelny	1 000 000,- Kč	zahraniční dar, vlastní výnosy
303 Janské Lázně	rekonstrukce výměňkové stanice	650 000,- Kč	vlastní výnosy
304 Luhačovice	výměna střešní krytiny	450 000,- Kč	dotace, vlastní výnosy

B) Rozpočet střediska 010 pro rok 2012

Náklady		
Účet		Rozpočet
501,synt.	Spotřebované nákupy	273 000
502,synt.	Spotřeba energie	190 000
511,synt.	Opravy a udržování	235 000
512,synt.	Cestovné	25 000
513,synt.	Náklady na reprezentaci	45 000
518,synt.	Ostatní služby	1 416 000
538,synt.	Ostatní daně a poplatky	160 000
549,synt.	Jiné ost. náklady vč. pojištění	556 000
Součet		2 900 000

Výnosy		
Účet		Rozpočet
602,synt.	Tržby z prodeje služeb	35 000
604,synt.	Tržby za prodané zboží	56 000
644,synt.	Úroky	273 000
648,synt.	Zúčtování fondu repartice	0
649,synt.	Jiné ostatní výnosy	210 000
682,synt.	Přijaté příspěvky	26 000
Součet		600 000

Saldo	-2 300 000
Zdroje financování (-) salda:	
Dotace MK ČR	1 500 000
Repartice	0
Výnosy rozpočtu (saldo +)	800 000

C) Rozpočet pro rok 2012 – jednotlivá střediska

Středisko	Zakázka	DPH	Popis	Náklady	Výnosy	Saldo		Zdroje financování (-) salda					
						-	+	Dotace MK mzdy	Dotace MK ostatní	Repartice	Fondy, sbírky, dary	Výnosy rozpočtu (saldo +)	
001	Z 001	0	Kazatelé	Kazatelé – mzdy MK	54 153 994	0	-54 153 994	0	54 153 994	0	0	0	0
				Kazatelé – pojištění MK	18 412 358	0	-18 412 358	0	18 412 358	0	0	0	0
				Kazatelé – čerpání z PF	12 557 484	0	-12 557 484	0	0	0	0	12 557 484	0
				Kazatelé – zák. úraz. pojištění	330 000	0	-330 000	0	0	0	0	330 000	0
002	Z 003	0	ÚCK	ÚCK – mzdy	7 200 000	0	-7 200 000	0	827 937	1 332 000	0	0	5 040 063
				ÚCK -pojištění	2 448 000	0	-2 448 000	0	281 499	453 000	0	0	1 713 501
				ÚCK penzijní a životní pojištění	116 000	0	-116 000	0	0	0	0	0	116 000
				ÚCK – příspěvek na bydlení	386 820	0	-386 820	0	0	0	0	0	386 820
003	Z 003	0	ÚCK - dohody	365 000	0	-365 000	0	0	0	0	0	365 000	
010	Z 003	koeficient	ÚCK – provoz	2 900 000	600 000	-2 300 000	0	0	1 500 000	0	0	800 000	
011	Z 003	koeficient	ÚCK – SW + HW	646 428	0	-646 428	0	0	0	63 812	0	582 616	
012	Z 001	0	Synodní rada	1 100 000	0	-1 100 000	0	710 400	0	389 600	0	0	
013	Z 001	0	Jeronýmová jednota – provoz	120 000	0	-120 000	0	0	0	20 000	100 000	0	
014	Z 001	0	Ekumena	553 000	0	-553 000	0	0	0	0	0	553 000	
016	Z 001	0	Členské příspěvky	355 000	0	-355 000	0	0	0	355 000	0	0	
017	Z 001	diář DPH	Oddělení mládeže	64 000	0	-64 000	0	0	0	64 000	0	0	
018	Z 001	0	Oddělení výchovy	32 000	0	-32 000	0	0	0	32 000	0	0	
019	Z 001	0	Fundraising	788 000	0	-788 000	0	0	0	0	788 000	0	
020	Z 001	0	WEB	33 000	0	-33 000	0	0	0	0	0	33 000	
100	Z 001	0	Kostely	Herlíkovice – kostel	62 000	0	-62 000	0	0	0	62 000	0	0
101	Z 001	0		Janské Lázně – kostel	520 000	0	-520 000	0	0	0	420 000	100 000	0
102	Z 003	koeficient		Martin ve zdi – kostel	650 000	1 135 000	0	485 000	0	0	0	0	0
153	Z 001	0	Bohoslovci, vikáři, jáhni	2 517 000	0	-2 517 000	0	1 651 296	0	215 704	650 000	0	
159	Z 001	0	Kaplaní	130 000	0	-130 000	0	0	0	130 000	0	0	
160	Z 002	ano	Propagace	70 000	0	-70 000	0	0	0	70 000	0	0	
200	Z 003	koeficient	Husův dům	2 500 000	200 000	-2 300 000	0	0	0	0	0	2 300 000	
201	Z 002	ano	Penzion HD včetně oprav	2 500 000	3 800 000	0	1 300 000	0	0	0	0	0	
202	Z 002	ano	Hamlet Production	0	2 732 000	0	2 732 000	0	0	0	0	0	
203	Z 002	ano	Collegium Hieronymi Pragensis	0	1 746 000	0	1 746 000	0	0	0	0	0	
220	Z 002	0	Domy, byty	Wintrova	650 000	2 030 000	0	1 380 000	0	0	0	0	
				Wintrova –výtah, oprava bytu	1 350 000	0	-1 350 000	0	0	0	0	1 350 000	0
221	Z 002	0	ETF Černá	35 000	1 000 000	0	965 000	0	0	0	0	0	
222	Z 002	0	Jircháře	25 000	4 646 000	0	4 621 000	0	0	0	0	0	
223	Z 002	0	EA Náchod	50 000	118 000	0	68 000	0	0	0	0	0	

224	Z 001	0	Domy, byty	Kunvald	145 000	0	-145 000	0	0	0	135 000	10 000	0	
225	Z 002	0		Choceň	65 000	168 000	0	103 000	0	0	0	0	0	0
226	Z 002	0		Praha 8, Vratislavská -byt	65 000	74 000	0	9 000	0	0	0	0	0	0
227	Z 002	0		Zlín	2 000	24 000	0	20 000	0	0	0	0	0	0
228	Z 001	0		Liběchov	25 000	0	-25 000	0	0	0	25 000	0	0	0
230	Z 001	0		Malešice	15 000	0	-15 000	0	0	0	15 000	0	0	0
231	Z 001	0		Krabčice	8 000	0	-8 000	0	0	0	8 000	0	0	0
234	Z 001	0		Mělník	25 000	0	-25 000	0	0	0	25 000	0	0	0
301	Z 002	ano		Rekreační střediska	Herlíkovice	2 620 000	2 420 000	-200 000	0	0	0	0	0	200 000
302	Z 002	ano	Chotěboř		888 000	1 048 000	0	100 000	0	0	0	0	0	0
			Chotěboř – investice, opravy		1 000 000	0	-1 000 000	0	0	0	0	470 000	530 000	0
303	Z 002	ano	Janské Lázně		70 000	623 000	0	553 000	0	0	0	0	0	0
			Janské Lázně – investice, opravy		650 000	0	-650 000	0	0	0	0	0	650 000	0
304	Z 002	0	Luhačovice		35 000	160 000	0	125 000	0	0	0	0	0	0
			Luhačovice – investice, opravy		450 000	0	-450 000	0	0	147 000	0	0	303 000	0
305	Z 002	ano	LTK Běleč		4 312 000	4 502 000	0	190 000	0	0	0	0	0	0
400	Z 001	0	Teologický		2 000	0	-2 000	0	0	0	2 000	0	0	0
401	Z 001	0	Liturgický	7 000	0	-7 000	0	0	0	7 000	0	0	0	
402	Z 001	0	Hudba a zpěv + komise	30 000	0	-30 000	0	0	0	0	30 000	0	0	
403	Z 001	0	Vzdělávání kazatelů	22 000	0	-22 000	0	0	0	22 000	0	0	0	
404	Z 001	0	Komise pro diakonii	10 000	0	-10 000	0	0	0	10 000	0	0	0	
405	Z 001	0	Evangelizační	25 000	0	-25 000	0	0	0	25 000	0	0	0	
406	Z 001	0	Ekumenický	5 000	0	-5 000	0	0	0	5 000	0	0	0	
408	Z 001	0	Právní a organizační	9 900	0	-9 900	0	0	0	9 900	0	0	0	
409	Z 001	0	Křesťanská služba	3 000	0	-3 000	0	0	0	3 000	0	0	0	
410	Z 001	0	Pro laiky	15 000	0	-15 000	0	0	0	15 000	0	0	0	
411	Z 001	0	Pro práci s dětmi	34 000	0	-34 000	0	0	0	34 000	0	0	0	
412	Z 001	0	Pro práci s postiženými	12 000	0	-12 000	0	0	0	12 000	0	0	0	
413	Z 001	0	Pro mládež	46 800	0	-46 800	0	0	0	46 800	0	0	0	
414	Z 001	0	Ekonomický	2 000	0	-2 000	0	0	0	2 000	0	0	0	
415	Z 001	0	Stavební	1 000	0	-1 000	0	0	0	1 000	0	0	0	
416	Z 001	0	Revizoři	55 000	0	-55 000	0	0	0	55 000	0	0	0	
417	Z 001	0	K pro přípravu nového zpěvníku	23 500	0	-23 500	0	0	0	23 500	0	0	0	
418	Z 001	0	Ekologická komise	23 800	12 400	-11 400	0	0	0	11 400	0	0	0	
419	Z 001	0	POSM	2 700	0	-2 700	0	0	0	2 700	0	0	0	
422	Z 001	0	Komise pro jáhenskou službu	2 300	0	-2 300	0	0	0	2 300	0	0	0	
423	Z 001	0	Komise vzdělávání ord. presb.	10 000	0	-10 000	0	0	0	10 000	0	0	0	
424	Z 001	0	Komise vzdělávání past. prac.	19 000	0	-19 000	0	0	0	19 000	0	0	0	
428	Z 001	0	Komise pro vikariát	3 000	0	-3 000	0	0	0	3 000	0	0	0	
460	Z 001	0	Platová komise	4 500	0	-4 500	0	0	0	4 500	0	0	0	

470	Z 001	0		Humanitární komise	96 500	0	-96 500	0	0	0	0	96 500	0	
500	Z 002	ano	Tisk	Český bratr	710 000	850 000	0	140 000	0	0	0	0	0	
502	Z 002	ano		Bratrstvo	165 000	189 000	0	24 000	0	0	0	0	0	0
505	Z 002	ano		Ostatní tisk, tiskový fond	130 000	50 000	-80 000	0	0	0	80 000	0	0	0
506	Z 002	ano		Kalich publikace	360 000	330 000	-30 000	0	0	0	30 000	0	0	0
017-602	Z 001	0	Pobyty	Kurz pro mládež	208 600	161 000	-47 600	0	0	0	0	47 600	0	
017-604	Z 001	0		Sjezd mládeže	516 700	380 000	-136 700	0	0	105 000	0	31 700	0	0
018-700	Z 002	ano		Tábory pro děti	224 000	98 000	-126 000	0	0	0	0	126 000	0	0
018-701	Z 001	ano		Pro postižené	398 500	173 600	-224 900	0	0	0	0	224 900	0	0
018-702	Z 002	ano		Rodinné pobyty	179 400	172 000	-7 400	0	0	0	7 400	0	0	0
018-705	Z 001	0		Kurz pro kazatele, laiky, evang.	252 270	131 000	-121 270	0	0	0	0	121 270	0	0
018-706	Z 001	0		Semináře vzdělávání kazatelů	269 305	31 400	-237 905	0	0	0	0	237 905	0	0
707	Z 001	0		Supervize	500 000	0	-500 000	0	0	0	130 000	370 000	0	0
710	Z 002	ano		Katechetické pomůcky	533 000	175 000	-358 000	0	0	0	55 000	303 000	0	0
800	Z 001	0		Zahraniční sbory – potulný kaz.	155 000	0	-155 000	0	0	0	90 000	65 000	0	0
804	Z 001	0	EA ústředí vč. spirituálů a akcí	335 700	0	-335 700	0	0	0	335 700	0	0	0	
805	Z 001	0	Synod a předsednictvo	200 000	0	-200 000	0	0	0	200 000	0	0	0	
811	Z 001	0	Celocírkevní kantor	582 000	0	-582 000	0	235 416	0	346 584	0	0	0	
812	Z 001	0	Seminář církevní hudby EA	100 000	60 000	-40 000	0	0	0	30 000	10 000	0	0	
830	Z001	0	Pastorační pracovníci	2 583 000	0	-2 583 000	0	2 324 100	0	0	258 900	0	0	
999	Z 001	0	Odvod PF za kazatele	487 700	0	-487 700	0	0	0	487 700	0	0	0	
				Rezerva – repartice	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
				Daň z příjmu	1 000 000	0	-1 000 000	0	0	0	0	0	1 000 000	
				Rozpočtová rezerva	50 000	0	-50 000	0	0	0	0	0	50 000	
					134 400 259	29 839 400	-119 183 859	14 561 000	78 597 000	3 537 000	4 148 600	18 278 259	14 623 000	
				Kontrolní součty		-104 560 859	-119 183 859					104 560 859	119 183 859	

Stavy vybraných fondů k 31.12.2011 (tisk 8A)

912	Fond zahraničních darů	2 597 357,18
913	Fond pro děti a mládež	1 287 077,55
914	Fond Jeronýmovy jednoty	13 700 860,48
915	Stavební fond	1 327 589,87
919	Personální fond	120 099 422,28
911,150	Fond bohoslovce a vikariát	556 895,83
911,110	Tiskový fond	574 378,63
918	Repartice	160 910,00

Předepsané repartice	4 148 600,00
Celková výše odpisů v roce 2011	8 080 570,00

Návrh usnesení:

Synod schvaluje rozpočet hospodaření povšechného sboru pro rok 2012 předložený v tisku č. 17 na str. 2–4.

D) Celocírkevní repartice v roce 2013

Synodní rada navrhuje, aby se celková částka celocírkevních repartic na rok 2013 zvýšila o průměrnou míru inflace v roce 2011, tj. o 1,9 %, a o další 1 %, tedy celkem o 2,9 %, tj. na částku 4 268 900,- Kč a tato částka byla následně zvýšena o 130 000,- Kč (tj. příspěvek ČCE na supervizi kazatelů) a výsledek byl zaokrouhlen na celé stokoruny.

Návrh usnesení:

Synod schvaluje celocírkevní repartice pro rok 2013 v celkové částce 4 398 900,- Kč a jejich rozdělení na senioráty takto:

Seniorát		Repartice 2013	Seniorát		Repartice 2013
I	Pražský	748 700	VIII	Chrudimský	354 500
II	Poděbradský	330 400	IX	Poličský	201 600
III	Jihočeský	87 500	X	Horácký	272 600
IV	Západočeský	176 200	XI	Brněnský	536 000
V	Ústecký	134 000	XII	Východomoravský	675 900
VI	Liberecký	103 100	XIII	Moravskoslezský	475 300
VII	Královéhradecký	255 300	XIV	Ochranovský	47 800
Celkem					4 398 900

E) Celocírkevní sbírky v roce 2013

Protože se v posledních letech pravidelně střídá sbírka na křesťanskou službu a sbírka pro Evangelickou akademii, je mezi celocírkevní sbírky pro rok 2013 zařazena sbírka na křesťanskou službu.

Návrh usnesení:

Synod usnáší, že v roce 2013 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 na 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 2013

Správní rada Personálního fondu diskutovala o výši odvodu do Personálního fondu pro rok 2013 a doporučila synodní radě předložit synodu návrh usnesení ve dvou variantách a to zachovat stejnou výši odvodu platnou pro rok 2012, tj. 77 000,- Kč bez navýšení o průměrnou míru inflace nebo stávající odvod do Personálního fondu navýšit pro rok 2013 o průměrnou míru inflace, tj. o 1,9%, na částku 78 500,- Kč.

Návrh usnesení:

- 1. Synod stanovuje pro rok 2013 odvod do personálního fondu ve výši 77 000,- Kč za každé místo plně obsazené kazatelem.**
- 2. Synod stanovuje pro rok 2013 odvod do personálního fondu ve výši 78 500,- Kč za každé místo plně obsazené kazatelem.**

Zdůvodnění:

Správní rada Personálního fondu tento návrh připravovala společně s platovou komisí. Obvyklý postup pro stanovení předpisu je takový, že se navyšuje o míru meziroční inflace. Od minulého roku je třeba pamatovat i na to, že došlo k zmražení státní dotace na úrovni roku 2010, což ve svém důsledku znamená počítat i s tím, aby byly připraveny prostředky na platy kazatelů, které nebudou kryty státní dotací. Současný stav obsazených kazatelských míst se dostal nepatrně pod limitní hranici. Na základě informací, které v současné době máme, nedojde k výraznému navýšení počtu obsazených míst a tedy k překročení limitního počtu. Návrh na rozdělení výběru roku 2011, uvedený ve zprávě správní rady Personálního fondu, počítá s překročením maximálně o jedno místo.

Vzhledem k tomu, že v roce 2011 nedošlo k očekávanému nárůstu počtu obsazených míst, zvažovali jsme i možnost snížení předpisu. To ale nedoporučujeme, přesto že je v zásadě možné. Ze skutečnosti minulého roku je zřejmé, že se nemůžeme s jistotou spolehnout na odhad počtu obsazených míst, a to i s ohledem na to, že jej mohou ovlivnit i návraty kazatelek z mateřské dovolené (aktuálně je jich 7) nebo navýšení stávajících úvazků (aktuálně je 33 částečných úvazků). Na tuto skutečnost bychom mohli reagovat až navýšením odvodu pro rok 2014, vyrovnat deficit státní dotace bychom museli okamžitě. Současná výše předpisu udrží průměrné platy kazatelů na úrovni roku 2010.

Proto jsme se nakonec shodli na tom, že předložíme návrh ve dvou variantách. Varianta A ponechává výši předpisu pro rok 2013 ve výši roku 2012. Varianta B navyšuje předpis roku 2012 o meziroční míru inflace, která je 1,9%. Výsledek je zaokrouhlen na stovky.