

## **ROZPOČET 2022, REPARTICE A CELOCÍRKEVNÍ SBÍRKY 2023, ODVODY DO PF**

---

### **A) Hospodaření povšechného sboru v období 2022-24**

Výhled hospodaření na roky 2022-24 je připraven ve struktuře, která je podrobněji popsána ve Zprávě o hospodaření za r. 2021.

Ačkoliv bylo na tento rok očekáváno mírné oživení ekonomiky, je zřejmé, že vliv války na Ukrajině a rostoucí míra inflace její schopnost regenerace po útlumu v covidových letech výrazně ovlivní. Při sestavování rozpočtu na rok 2022 jsme vycházeli ze skutečnosti, že v provozních nákladech jsou významné dvě položky: energie, které vzhledem k jejich dlouhodobému cenovému zasmluvnění zůstávají pro rok 2022 víceméně neměnné, a mzdové náklady, které rostou v souladu se strategickým záměrem. Případná stagflace a její negativní důsledky ovlivní hospodaření PS zejména v oblasti investičních výdajů a ve snížení schopnosti generovat výnosy z pronájmů některých nemovitostí.

Po zapracování jisté míry nejistoty na straně příjmů a zvýšené potřeby rezerv u investičních akcí předkládáme synodu rozpočet na rok 2022 s vyrovnaným výsledkem. Jeho součástí však mimořádně není rozpočet stavby nové budovy škol EA, protože zatím nejsme schopni jej realisticky vyčíslit.

#### **Náklady duchovenských zaměstnanců a provoz povšechného sboru**

Personální náklady duchovenských zaměstnanců nadále rostou v souladu s přijatým záměrem strategického plánu a potřebou dosažení konkurenceschopnosti na trhu práce. Zvýšení platů na medián 2. pololetí roku 2021 s sebou nese nárůst personálních nákladů o 10,5 mil. Kč proti stavu roku 2021 a je plně kryt čerpáním PF a některých dalších fondů PS. Reálně to znamená průměrné roční navýšení platů duchovenských zaměstnanců o 13,98 %. Platy zaměstnanců ÚCK naopak stagnují, pro rok 2023 bylo upuštěno od jejich plošné valorizace, a růst personálních nákladů (viz níže) byl dán změnami ve charakteru a naplněnosti organizační struktury.

Vzhledem k přetrvávající složité příjmové situaci se snažíme držet ostatní provozní náklady PS jen mírně nad úrovní roku 2021. Jejich růst (+3,5 mil. Kč) ve výši 7 %, tzn. v míře nižší, než je očekávaná roční míra inflace, připadá zejména na tři dlouhodobě upřednostňované oblasti: růst personálních nákladů zaměstnanců ÚCK (+0,7 mil. Kč), posilování tvorby fondů, zejména Fondu investic a velkých oprav (+1,8 mil. Kč), a rozvoj církevních středisek (+1,0 mil. Kč).

Na základě zkušeností z let 2020 a 2021 je v rozpočtu kalkulován příjem z pronájmu hotelu v Jirchářích v redukované 75% výši smluvního nájmu, čemuž odpovídá předpokládaný schodek na nájemném ve výši 2 mil. Kč. V rozpočtu je také zohledněn výpadek příjmu z pronájmu od Divadla Kalich, očekávaný jako důsledek ztížených podmínek provozu divadla po dobu v objektu probíhající rekonstrukce Church penzionu (1 mil. Kč). U ostatních příjmů z pronájmu budov, celocírkevních středisek a dalších aktivit Povšechného sboru je přepokládán mírný nárůst.

V roce 2022 se nepředpokládá významnější spolufinancování vzdělávacích akcí a projektů orientovaných na mládež ze zahraničních zdrojů. Snahou, započatou již v roce 2021, je nahradit tyto příjmy v co nejvyšší míře jinými externími zdroji.

Dlouhodobým ekonomickým cílem hospodaření rekreačních středisek Povšechného sboru je minimálně vyrovnaný rozpočet při započtení výdajů na investice (resp. na tvorbu Fondu investic dle patnáctiletého plánu). Nedojde-li k neplánovanému vynucenému omezení provozu v některém z nich, měla by být všechna střediska připravena tento cíl splnit, i když za cenu zvyšování cen pobytů.

Investiční činnost roku 2022 dohání deficit z minulých let. V současné době se dokončuje generální oprava oken v Husově domě, následovaná renovací zabezpečovacího systému. Na obě akce jsme obdrželi dar ze zahraničí, stejně tak, jako na další etapu rekonstrukce v TJAK Běleč. Na opravu kostela v Janských lázních očekáváme tuzemský dar a podporu z Fondu JJ. Výsledné schodky v rozpočtech všech investičních akcí budou kryty z prostředků Fondu investic.

## **Rozvojové investice a projekty**

Na základě rozhodnutí synodu z roku 2021 se předpokládá stavba pouze jedné školní budovy, ve které bude umístěna ZŠ Bratrská i EA Praha. Rozpočet na tuto akci ještě není vyjasněn a není součástí rozpočtu PS na rok 2022. Bližší informace k těmto projektům včetně uvažovaných zdrojů jejich financování jsou obsaženy v tisku č. 18 (zpráva k usnesení č. 54).

V průběhu roku 2022 proběhne celková rekonstrukce Church Penzionu financovaná komerčním úvěrem ve výši 15 mil. Kč. Vzhledem k tomu, že cena stavebních prací výrazně roste, počítá rozpočet s potřebou externí zdroje doplnit vlastními zdroji ve výši 9 mil. Kč. Tyto zdroje budou dočasně staženy z Rezervního fondu a do tohoto fondu budou počínaje rokem 2023 spláceny z výnosů rekonstruovaného penzionu.

Počítá se také s pokračováním celkové rekonstrukce rekreačního střediska v Herlíkovicích. I tato akce by měla být financovaná komerčním úvěrem. Jeho výše (17,5 mil. Kč) již byla odsouhlasena loňským synodem. Vzhledem k celkové výši předpokládaného zadlužení je ale třeba ještě umožnit zřízení zástavního práva na budovu v ulici V Jirchářích, kterým by byl tento úvěr a další případné úvěry zajištěny. Proto je synodu předkládán návrh usnesení č. 2 na str. 10.

Dlouholetý projekt Nový zpěvník se podařilo uzavřít koncem roku 2021. Dodatečné náklady v odhadované výši 0,2 mil. Kč budou pokryty z výnosů jeho prodeje. Pro rok 2022 jsme obdrželi dva granty z DaRP. Náklady na jejich spolufinancování by na naší straně neměly přesáhnout 10 % z celkové částky (0,15 mil. Kč). Dalších 55 tis. je plánováno na financování záměrů připravované expozice v bývalé modlitebně v Praze – Truhlářské ulici.

## **Výsledek hospodaření**

I přes značně nejisté ekonomické podmínky je rozpočet na rok 2022 koncipován jako vyrovnaný, s mírnou rezervou. Je v něm předpokládána tvorba Fondu investic ve výši 3,8 mil. Kč a růst investičních výdajů, zejména rozvojových investic. Vlivem dlouhodobé redukce vlastních příjmů ale stále mírně roste nutnost čerpání církevních zdrojů (20 mil. Kč) a nedaří se tak plnit přijatý záměr postupného snižování čerpání těchto peněz na provoz PS.

## **Výhled na roky 2023 a 2024**

Rozpočtový výhled na další roky předpokládá pokračování v přijaté strategii a zohledňuje dlouhodobé priority v hospodaření PS – růst mezd duchovenských zaměstnanců, zvyšování výnosů z nemovitostí, finančního majetku a z činnosti církevních středisek, nahrazování vlastních zdrojů zdroji externími, zejména díky aktivní fundraisingové politice a růst nákladů na investice a opravy. Na výdajové straně se budeme muset vyrovnat se splátkami komerčních úvěrů a růstem cenové úrovně, zejména u investičních akcí. I tak ale nadále nepředpokládáme nárůst celocírkevních repartic a budeme se snažit směřovat k přijatému cíli ve financování provozu povšechného sboru, tzn. čerpání církevních prostředků udržet na hranici 17 mil. Kč (bez valorizace, v cenách roku 2018).

Tabulka č. 1 – Rozpočet 2022 – shrnutí /v tis. Kč/

	2020 skutečnost	2021 skutečnost	2022 rozpočet	2023 výhled	2024 výhled
<b>Příjmy</b>	<b>159 289</b>	<b>177 051</b>	<b>215 368</b>	<b>208 464</b>	<b>204 465</b>
<b>Příjmy pro krytí personálních nákladů duchovenských zaměstnanců (bez SR)</b>	<b>108 617</b>	<b>107 318</b>	<b>120 192</b>	<b>126 344</b>	<b>133 806</b>
Personální fond	107 172	105 843	117 576	123 281	130 969
Jiné církevní fondy a externí fondy	1 445	1 475	2 616	3 063	2 837
<b>Příjmy na krytí provozních výdajů povšechného sboru</b>	<b>48 190</b>	<b>53 525</b>	<b>64 360</b>	<b>70 531</b>	<b>70 659</b>
Vlastní finanční zdroje	30 092	33 863	44 421	50 446	50 119
Příjmy z vlastní činnosti	23 580	23 149	30 240	38 819	39 614
Čerpání rezervy na opravy a investice	3 193	2 250	4 980	3 860	3 500
Finanční výnosy	0	1 129	800	600	600
Externí fondy, dary a dotace	3 318	7 335	8 401	7 167	6 405
Církevní zdroje mimo povšechný sbor (krytí salda)	18 098	19 662	19 939	20 085	20 540
Personální fond	9 319	9 161	9 629	9 994	10 288
Repartice	7 070	7 493	8 000	8 000	8 000
Církevní fondy (mimo PF), sbírky a dary	1 709	3 008	2 310	2 091	2 252
<b>Příjmy na krytí výdajů na velké projekty, rozvojové investice a nákup nemovitostí</b>	<b>2 482</b>	<b>16 208</b>	<b>30 816</b>	<b>11 589</b>	<b>0</b>
Externí zdroje	0	1 251	30 626	11 589	0
Církevní zdroje	914	55	0	0	0
Příjmy z prodeje hmotného a finančního majetku	1 568	14 902	190	0	0
<b>Výdaje</b>	<b>159 305</b>	<b>176 258</b>	<b>213 699</b>	<b>202 648</b>	<b>197 120</b>
<b>Personální náklady duchovenských zaměstnanců (bez členů SR)</b>	<b>108 819</b>	<b>108 724</b>	<b>120 923</b>	<b>127 134</b>	<b>134 766</b>
Kazatelé ve sborech a seniorátech	101 653	100 543	110 976	116 525	123 450
Celocírkevní kazatelé	3 342	4 104	5 095	5 514	5 918
Pastorační pracovníci ve sborech a seniorátech	3 824	4 077	4 853	5 095	5 398
<b>Provoz povšechného sboru</b>	<b>47 519</b>	<b>52 986</b>	<b>61 811</b>	<b>63 906</b>	<b>62 354</b>
<b>Běžné činnosti</b>	<b>43 143</b>	<b>47 392</b>	<b>50 811</b>	<b>55 146</b>	<b>54 854</b>
Správa církve	5 240	5 693	5 402	5 592	5 666

	2020 skutečnost	2021 skutečnost	2022 rozpočet	2023 výhled	2024 výhled
Administrativa a ekonomika povšechného sboru	6 887	7 514	8 310	8 773	8 975
Provozně-technické zázemí povšechného sboru	4 031	4 162	4 922	5 168	5 316
Vnější vztahy	3 618	4 383	4 548	4 534	4 731
Publikační činnost, komunikace	3 790	4 328	3 480	3 181	3 277
Celocírkevní aktivity	5 461	6 742	7 385	7 872	8 173
Správa fondů	510	391	508	533	549
Využívání majetku – církevní střediska	6 796	8 106	8 952	9 361	9 729
z toho tvorba fondů	0	790	650	650	770
Využívání majetku – domy a kostely	6 427	4 872	6 704	8 932	7 538
z toho tvorba fondů	0	1 213	3 150	5 000	3 500
Daně a odvody	383	1 201	600	1 200	900
<b>Velké opravy a investice do existujících nemovitostí</b>	<b>4 376</b>	<b>5 594</b>	<b>11 000</b>	<b>8 760</b>	<b>7 500</b>
Církevní střediska	1 669	3 848	3 330	5 300	4 850
Domy a kostely	2 707	1 746	7 670	3 460	2 650
<b>Rozvojové investice, nákup nemovitostí a velké projekty</b>	<b>2 967</b>	<b>14 548</b>	<b>30 965</b>	<b>11 608</b>	<b>0</b>
Velké projekty	414	4 649	965	108	0
Rozvojové investice a nákup nemovitostí	2 553	7 743	30 000	11 500	0
Plnění fondů výnosy z prodeje hmotného a finančního majetku	0	2 156	0	0	0
<b>Výsledek hospodaření před financováním</b>	<b>186</b>	<b>2 199</b>	<b>1 669</b>	<b>5 816</b>	<b>7 345</b>
Náklady duchovenských zaměstnanců (bez SR)	-469	0	-731	-790	-960
Provoz povšechného sboru	671	539	2 549	6 625	8 305
Velké projekty, rozvojové investice a nákup nemovitostí	-16	1 660	-149	-19	0
<b>Financování</b>	<b>0</b>	<b>-2 121</b>	<b>-1 500</b>	<b>-2 000</b>	<b>-3 500</b>
Čerpání půjček	0	0	0	0	0
Splátky/poskytování půjček a úvěrů	0	-2 121	-1 500	-2 000	-3 500
<b>Rozpočtová rezerva</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>169</b>	<b>3 816</b>	<b>3 845</b>
<b>Výsledek hospodaření</b>	<b>186</b>	<b>78</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabulka č. 2 – Duchovenští zaměstnanci a běžné činnosti povšechného sboru /v tis. Kč/

		2022 – rozpočet				2023 – výhled				2024 – výhled			
		Výdaje	Příjmy	Externí zdroje	Saldo	Výdaje	Příjmy	Externí zdroje	Saldo	Výdaje	Příjmy	Externí zdroje	Saldo
<b>A Celkem výdaje na duchovenské zaměstnance</b>		<b>120 923</b>	<b>0</b>	<b>907</b>	<b>120 016</b>	<b>127 134</b>	<b>0</b>	<b>1 276</b>	<b>125 858</b>	<b>134 766</b>	<b>0</b>	<b>1 456</b>	<b>133 310</b>
<b>A</b>	<b>Duchovenští zaměstnanci (bez členů SR)</b>	<b>120 923</b>	<b>0</b>	<b>907</b>	<b>120 016</b>	<b>127 134</b>	<b>0</b>	<b>1 276</b>	<b>125 858</b>	<b>134 766</b>	<b>0</b>	<b>1 456</b>	<b>133 310</b>
	A/1 kazatelé ve sborech a seniorátech	110 976	0	0	110 976	116 525	0	32	116 493	123 450	0	32	123 418
	A/2 celocírkevní kazatelé	5 095	0	907	4 188	5 514	0	1244	4 270	5 918	0	1424	4 494
	A/3 pastorační pracovníci	4 853	0	0	4 853	5 095	0	0	5 095	5 398	0	0	5 398
<b>B Běžné činnosti povšechného sboru</b>		<b>46 411</b>	<b>30 240</b>	<b>2 501</b>	<b>13 670</b>	<b>48 296</b>	<b>38 819</b>	<b>2 267</b>	<b>7 210</b>	<b>49 684</b>	<b>39 614</b>	<b>2 405</b>	<b>7 665</b>
<b>B I</b>	<b>Správa církve</b>	<b>5 402</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 402</b>	<b>5 592</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 592</b>	<b>5 666</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 666</b>
	BI/1 synod a předsednictvo synodu	588	0	0	588	617	0	0	617	635	0	0	635
	BI/2 synodní rada	4 814	0	0	4 814	4 975	0	0	4 975	5 031	0	0	5 031
<b>B II</b>	<b>Administrativa a ekonomika povšech. sboru</b>	<b>8 310</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>8 307</b>	<b>8 773</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>8 768</b>	<b>8 975</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>8 970</b>
	BII/1 ÚCK – administrativa, základní služby	4 105	0	0	4 105	4 357	0	0	4 357	4 433	0	0	4 433
	BII/2 ÚCK – ekonomika a personální	4 205	3	0	4 202	4 416	5	0	4 411	4 542	5	0	4 537
<b>B III</b>	<b>Provozně-technické zázemí povšech. sboru</b>	<b>4 922</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>4 910</b>	<b>5 168</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 168</b>	<b>5 316</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>5 303</b>
	BIII/1 ÚCK – provoz, správa majetku	4 050	12	0	4 038	4 253	0	0	4 253	4 374	13	0	4 361
	BIII/2 SW + HW	872	0	0	872	915	0	0	915	942	0	0	942
<b>B IV</b>	<b>Vnější vztahy</b>	<b>4 548</b>	<b>562</b>	<b>230</b>	<b>3 756</b>	<b>4 534</b>	<b>590</b>	<b>250</b>	<b>3 694</b>	<b>4 731</b>	<b>607</b>	<b>300</b>	<b>3 824</b>
	BIV/1 ekumena, společnost	3 296	22	0	3 274	3 219	23	0	3 196	3 379	24	0	3 355
	BIV/2 fundraising	1 252	540	230	482	1 315	567	250	498	1 352	583	300	469
<b>B V</b>	<b>Publikační činnost, komunikace</b>	<b>3 480</b>	<b>1 198</b>	<b>386</b>	<b>1 896</b>	<b>3 181</b>	<b>1 221</b>	<b>257</b>	<b>1 703</b>	<b>3 277</b>	<b>1 256</b>	<b>265</b>	<b>1 756</b>
	BV/1 publikace	2 203	1 085	101	1 017	2 009	1 103	0	906	2 061	1 134	0	927
	BV/2 prezentace, komunikace	1 276	113	285	879	1 172	118	257	797	1 216	122	265	829
<b>B VI</b>	<b>Celocírkevní aktivity</b>	<b>7 385</b>	<b>2 955</b>	<b>1 425</b>	<b>3 005</b>	<b>7 872</b>	<b>3 140</b>	<b>1 471</b>	<b>3 261</b>	<b>8 173</b>	<b>3 253</b>	<b>1 522</b>	<b>3 398</b>
	BVI/1 výchova a vzdělávání	4 218	2 323	525	1 370	4 429	2 439	551	1 439	4 555	2 509	567	1 479
	BVI/2 mládež	1 404	605	710	89	1 592	673	720	199	1 714	715	750	249
	BVI/3 Evangelická akademie, kaplani	1 763	27	190	1 546	1 851	28	200	1 623	1 904	29	205	1 670

		2022 – rozpočet				2023 – výhled				2024 – výhled			
		Výdaje	Příjmy	Externí zdroje	Saldo	Výdaje	Příjmy	Externí zdroje	Saldo	Výdaje	Příjmy	Externí zdroje	Saldo
<b>B VII</b>	<b>Správa fondů</b>	<b>508</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>408</b>	<b>533</b>	<b>0</b>	<b>105</b>	<b>428</b>	<b>549</b>	<b>0</b>	<b>108</b>	<b>441</b>
	BVII/1 Personální fond	63	0	0	63	66	0	0	66	68	0	0	68
	BVII/2 DaRP	100	0	100	0	105	0	105	0	108	0	108	0
	BVII/3 Jeronýmova jednota	345	0	0	345	362	0	0	362	373	0	0	373
<b>B VIII</b>	<b>Využívání majetku – církevní střediska</b>	<b>8 302</b>	<b>9 690</b>	<b>270</b>	<b>-1 658</b>	<b>8 711</b>	<b>10 175</b>	<b>84</b>	<b>-1 548</b>	<b>8 959</b>	<b>10 585</b>	<b>100</b>	<b>-1 726</b>
	BVIII/1 TJAK Běleč	6 965	6 992	270	-297	7 307	7 342	84	-119	7 515	7 551	100	-136
	BVIII/2 ostatní	1 337	2 698	0	-1 361	1 404	2 833	0	-1 429	1 444	3 034	0	-1 590
<b>B IX</b>	<b>Využívání majetku – domy a kostely</b>	<b>3 554</b>	<b>15 821</b>	<b>90</b>	<b>-12 357</b>	<b>3 932</b>	<b>23 688</b>	<b>100</b>	<b>-19 856</b>	<b>4 038</b>	<b>23 895</b>	<b>110</b>	<b>-19 967</b>
	BIX/1 Husův dům (vč. penzionu)	2 346	3 450	0	-1 104	2 663	9 473	0	-6 810	2 733	9 601	0	-6 868
	BIX/2 Wintrova	240	4 668	0	-4 428	252	4 725	0	-4 473	259	4 860	0	-4 601
	BIX/3 Jircháře	50	6 030	0	-5 980	53	8 040	0	-7 987	54	8 040	0	-7 986
	BIX/4 ostatní domy	285	893	0	-608	299	945	0	-646	308	882	0	-574
	BIX/5 Martin ve zdi	576	780	90	-294	605	505	100	0	622	512	110	0
	BIX/6 ostatní kostely	57	0	0	57	60	0	0	60	62	0	0	62
<b>A+B</b>		<b>167 334</b>	<b>30 240</b>	<b>3 408</b>	<b>133 686</b>	<b>175 430</b>	<b>38 819</b>	<b>3 543</b>	<b>133 068</b>	<b>184 450</b>	<b>39 614</b>	<b>3 861</b>	<b>140 975</b>

Tabulka č. 3 – Opravy, investice a projekty /v tis. Kč/

Středisko	Popis	2022 – rozpočet				2023 – výhled				2024 – výhled			
		Výdaj/ Příjem	Finanční zdroje			Výdaj/ Příjem	Finanční zdroje			Výdaj/ Příjem	Finanční zdroje		
			Rezervy	Externí	Církevní		Rezervy	Externí	Církevní		Rezervy	Externí	Církevní
<b>Velké opravy a investice do existujících nemovitostí</b>		<b>11 000</b>	<b>4 980</b>	<b>5 900</b>	<b>120</b>	<b>8 760</b>	<b>3 860</b>	<b>4 900</b>	<b>0</b>	<b>7 500</b>	<b>3 500</b>	<b>4 000</b>	<b>0</b>
ÚCK	software, frankovací stroj					1 000	1 000						
Husův dům	oprava dvora					1 000	1 000						
Husův dům	opravy rozvodů vody												
Husův dům	oprava zasedaček												
Husův dům	oprava oken a fasády	4 300		4 300									
Husův dům	oprava komína												
Husův dům	oprava dveří ZB + zabezpečení	700		700									
Divadlo Kalich	chlazení a vzduchotechnika												
Wintrova	oprava dvou bytů	1 150	1 150			1 150	1 150			1 150	1 150		
Wintrova	oprava fasády												
Wintrova	hromosvody												
Wintrova	sklep + balkony	500	500			310	310			500	500		
Wintrova	oprava oken, dveří a zábradlí	200	200										
Vratislavská	renovace bytu	350	350										
Jircháře	oprava soklu												
Herlíkovice vč. kostela		1 400	1 400										
Chotěboř													
TJAK Běleč	přístavba+výtah/Pellarka/Sedmík	800		800		900		900		4 000		4 000	
TJAK Běleč	úpravy v areálu					400	400			250	250		
TJAK Běleč	koupelny					4 000		4 000		600	600		
Janské lázně	kuchyně (v r. 2020 kotelna)	910	910										
Janské lázně	kostel	220		100	120								
Náchod	úpravy v budově	250	250										
Kunvald	střecha												
Kunvald	rekonstrukce – projekt. dokum.	220	220							1 000	1 000		

Středisko	Popis	2022 – rozpočet				2023 – výhled				2024 – výhled			
		Výdaj/ Příjem	Finanční zdroje			Výdaj/ Příjem	Finanční zdroje			Výdaj/ Příjem	Finanční zdroje		
			Rezervy	Externí	Církevní		Rezervy	Externí	Církevní		Rezervy	Externí	Církevní
<b>Rozvojové investice a koupě nemovitostí</b>		<b>30 000</b>	<b>9 000</b>	<b>21 000</b>	<b>0</b>	<b>11 500</b>	<b>0</b>	<b>11 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Church pension	celková rekonstrukce	24 000	9 000	15 000	0								
Herlíkovice	celková rekonstrukce	6 000		6 000	0	11 500	0	11 500	0				
ZŠ Bratrská	stavba												
VOŠ Praha – Modřany	stavba												
Nakl. Kalich s.r.o.	příplatek mimo zákl. kapitál												
<b>Jednorázové akce a projekty</b>		<b>965</b>	<b>0</b>	<b>816</b>	<b>149</b>	<b>108</b>	<b>0</b>	<b>89</b>	<b>19</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nový zpěvník		190		190	0								
Setkání křesťanů 2022 (zrušeno)													
Projekt – vzdělávání sborových účetních		53		47	6	53		47	6				
Projekt – expozice v Truhlářské ul.		55			55								
Projekt – Kunvald		667		579	88	55		42	13				
<b>Celkem</b>		<b>41 965</b>	<b>13 980</b>	<b>27 716</b>	<b>269</b>	<b>20 368</b>	<b>3 860</b>	<b>16 489</b>	<b>19</b>	<b>7 500</b>	<b>3 500</b>	<b>4 000</b>	<b>0</b>



**Tabulka č. 4 – Fondy /v tis. Kč/****Interní fondy**

Název fondu	2022 – výhled				2023 – výhled				2024 – výhled			
	Příjem	Čerpání	čerpání plán. v rozpočtu	Stav k 31.12.	Příjem	Čerpání	čerpání plán. v rozpočtu	Stav k 31.12.	Příjem	Čerpání	čerpání plán. v rozpočtu	Stav k 31.12.
Fond neúčelových darů	0	0	0	30	0	0	0	30	0	0	0	30
Tiskový fond	400	500	500	1 611	400	500	500	1 511	450	500	650	1 461
Fond klidného stáří	150	400	0	347	200	400	0	147	250	400	0	-3
Fond křesťanské služby	400	550	501	2 383	400	550	526	2 233	450	550	541	2 133
Fond pro přípravu ke kazatelské službě	800	800	802	3 246	800	628	860	3 418	800	628	890	3 590
Fond supervize	0	45	45	315	165	179	179	301	165	179	179	287
Sbírka pro EA	450	450	0	259	450	450	0	259	450	450	0	259
Fond sociální a charitativní pomoci	600	700	410	9 452	700	700	400	9 452	700	700	400	9 452
Fond účelových darů	50	400	390	630	50	120	100	560	50	120	100	490
Fond Jeronýmovy jednoty	3 750	3 345	345	33 291	3 500	4 362	362	32 429	3 250	4 373	373	31 306
DaRP	10 876	11 500	500	17 662	11 202	11 500	500	17 364	11 594	11 500	500	17 459
Sbírka solidarity			406				451				0	
<b>Celkem</b>	<b>17 476</b>	<b>18 690</b>	<b>3 899</b>	<b>69 226</b>	<b>17 867</b>	<b>19 389</b>	<b>3 878</b>	<b>67 704</b>	<b>18 159</b>	<b>19 400</b>	<b>3 633</b>	<b>66 464</b>

**Externí fondy**

Fond investic a velkých oprav	5 481	4 980	4 980	7 091	3 900	4 175	3 860	6 816	3 900	3 500	3 500	7 216
Fond propagace	20	300	235	653	20	250	200	423	20	150	100	293
Fond úroků	400	1 681	0	1 011	300	250	250	1 061	300	250	250	1 111
Fond pro vdovy a vdovce	100	50	0	5 093	100	50	0	5 143	100	50	0	5 193
Fond Tajovského	40	40	0	1 142	40	40	0	1 142	40	40	0	1 142
Rezervní fond	0	9 000	9 000	-9 000	2 500	0	0	-6 500	2 500	0	0	-4 000
DaRP	100	100	100	0	50	50	50	0	50	50	50	0
<b>Celkem</b>	<b>6 141</b>	<b>16 151</b>	<b>14 315</b>	<b>5 990</b>	<b>6 910</b>	<b>4 815</b>	<b>4 360</b>	<b>8 085</b>	<b>6 910</b>	<b>4 040</b>	<b>3 900</b>	<b>10 955</b>

**Použití celocírkevních repartic**

	<b>Schodek rozpočtu</b>	<b>Z toho z repartic</b>
Celocírkevní kazatelé	731	731
Synod a předsednictvo synodu	588	588
Synodní rada + komise	1 015	1015
Ekumena	3 106	2628
Prezentace a komunikace	1 896	500
Výchova a vzdělávání	1 370	1000
Mládež	89	89
EA, kaplani, kantor	1 546	1300
Celocírkevní projekty	149	149
<b>Celkem</b>	<b>10 490</b>	<b>8 000</b>

**Návrh usnesení k oddílu A:**

- Synod schvaluje rozpočet hospodaření povšechného sboru pro rok 2022 předložený v tisku č. 14.*
- Synod schvaluje zřízení zástavního práva k budově s č.p. 153 na adrese V Jirchářích 13, Praha 1 pro účely poskytnutí záruky ke komerčním úvěrům.*

**B) Celocírkevní repartice pro rok 2023**

V předběžném rozpočtu povšechného sboru na rok 2023 pokračujeme ve snaze udržet výši repartic na úrovni roku 2020, tedy na 8 mil. Kč bez navýšení. Tento předpoklad platí za podmínky udržení stávajícího objemu podporovaných činností. Každé rozšíření těchto činností musí být provázáno zvýšením repartic nebo určením jiných zdrojů, z kterých budou kryty.

**Návrh usnesení:**

- Synod schvaluje celocírkevní repartice (rozpočítané dle stávajícího poměru na senioráty) pro rok 2023 ve výši 8 mil. Kč.*
- Synod schvaluje rozdělení celocírkevních repartic pro rok 2023 na senioráty takto:*

<b>Seniorát</b>		<b>Repartice 2023</b>	<b>Seniorát</b>		<b>Repartice 2023</b>
I	Pražský	<b>1 361 500</b>	VIII	Chrudimský	<b>644 800</b>
II	Poděbradský	<b>600 900</b>	IX	Poličský	<b>366 500</b>
III	Jihočeský	<b>159 100</b>	X	Horácký	<b>495 900</b>
IV	Západočeský	<b>320 400</b>	XI	Brněnský	<b>974 900</b>
V	Ústecký	<b>243 800</b>	XII	Východomoravský	<b>1 229 300</b>
VI	Liberecký	<b>187 500</b>	XIII	Moravskoslezský	<b>864 400</b>
VII	Královéhradecký	<b>464 100</b>	XIV	Ochranovský	<b>86 900</b>
<b>Celkem</b>					<b>8 000 000</b>

**C) Celocírkevní sbírky v roce 2023 – návrh usnesení**

*Synod usnáší, že v roce 2023 budou ve všech farních sborech ČCE povinně vykonány tyto celocírkevní sbírky:*

- Sbírka na křesťanskou službu – do konce ledna*
- Sbírka na tisk ČCE a jinou publikační činnost – postní neděle*

3. *Sbírka Hlavní dar lásky Jeronýmovy jednoty – Boží hod velikonoční*
4. *Sbírka pro Diakonii – svatodušní svátky*
5. *Sbírka solidarity sborů – červen*
6. *Sbírka pro Evangelickou akademii – první neděle v září*
7. *Sbírka pro sociální a charitativní pomoc – Díkčinění*
8. *Sbírka na Jubilejní toleranční dar Jeronýmovy jednoty – do konce října*
9. *Sbírka pro bohoslovce, vikariát, podporu začínajících kazatelů a další vzdělávání kazatelů – Boží hod vánoční.*

## D) Odvody do Personálního fondu v roce 2023

Vzhledem k současné mimořádně turbulentní ekonomické situaci a nemožnosti zodpovědné predikce makroekonomických ukazatelů nepřicházíme s aktualizací předpokládané výše odvodů do Personálního fondu pro období 2024-2032. Jsme si ale vědomi toho, že stávající model pro počítání variant odvodů do PF vyžaduje aktualizace vstupních předpokladů, identifikaci zdrojů i úpravy ve své struktuře, na jejichž základě by měly být analyzované možné scénáře cash flow, odvodů do PF a formulované zadání pro dlouhodobé investice PF. A stejně tak i toho, že stávající metodika pro výpočet poměrné části odvodů, která byla v minulých letech testována, vyžaduje vyhodnocení získaných zkušeností a případnou revizi. Oběma tématy se budeme zabývat a výsledky předložíme synodu v roce 2023.

### Odvod do Personálního fondu za plný farářský úvazek

	2028	2029	2030	2031	2032
<b>Nominální</b>	560 000 Kč	620 000 Kč	680 000 Kč	740 000 Kč	800 000 Kč

### Návrh usnesení:

1. *Synod schvaluje závaznou výši odvodu do Personálního fondu za plný kazatelský úvazek na rok 2024 ve výši 340 000 Kč, přičemž paušální část odvodu činí 270 000 Kč a základ pro výpočet poměrné části odvodu činí 60 000 Kč.*
2. *Synod schvaluje indikativní výši odvodů do Personálního fondu za plný kazatelský úvazek na roky 2025, 2026 a 2027 ve výši 390 000 Kč, 445 000 Kč a 500 000 Kč.*
3. *Synod bere na vědomí ilustrativní výhled výše odvodů pro roky 2028–2032 dle výše uvedené tabulky.*
4. *Synod ukládá synodní radě aktualizovat předpoklady používané v dlouhodobém modelu financování personálních nákladů duchovenských zaměstnanců a nadále tento model používat při stanovování výše odvodů do Personálního fondu a při formulaci zadání pro dlouhodobé investování zdrojů PF.*
5. *Synod ukládá synodní radě vytvořit dlouhodobý plán pro určení výše paušální a poměrné části odvodů (vč. revize stávající metodiky) a metodiku pro její aktualizaci.*