

ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ POVŠECHNÉHO SBORU V ROCE 2022

Po dvou letech hospodářského útlumu jsme při sestavování rozpočtu na rok 2022 doufali v oživení ekonomiky a postupný návrat k situaci před pandemií. Brzy se však ukázalo, že se optimistický hospodářský výhled nenaplní. Důsledky války na Ukrajině vyvíjejí a podporují silné inflační tlaky, probíhá energetická krize, setrvává zvýšená ekonomická nejistota, dochází ke snížení reálného disponibilního důchodu a celosvětovému hospodářskému zpomalení. I když byly negativní dopady částečně mírněny opatřeními fiskální politiky, jejichž cílem je kompenzovat vysoké ceny energií a inflaci, rok 2022 jsme prožili v podmínkách mělké recese.

Přesto se hospodaření povšechného sboru podařilo uzavřít s víceméně vyrovnaným účetním výsledkem-203 tis. Kč před zdaněním, kdy celkové náklady roku činily 723 943 tis. Kč a výnosy 723 740 tis. Kč. A dařilo se plnit i další přijaté strategické priority:

- Investice do nemovitostí obnovitelného i rozvojového charakteru se meziročně zvýšily o 16 895 tis. Kč, z 13 337 tis. Kč v roce 2021 na 30 232 tis. v roce 2022.
- Setrvalý růst platů – osobní náklady vzrostly na 145 155 tis. Kč z 134 329 tis. v roce 2021 při meziročním poklesu přepočteného počtu zaměstnanců z 256,8 v roce 2021 na 246,79 v roce 2022.
- Zhodnocení finančních investic meziročně vzrostlo o 2 999 tis. Kč, z 4 598 tis. v roce 2021 na 7 597 tis. Kč v roce 2022.
- Vzrostla úspěšnost získávání externích zdrojů z 10 867 tis. Kč v roce 2021 na 21 138 tis. Kč v roce 2022. Významná část z těchto zdrojů ve výši 9 146 tis. Kč byla využita na péči o uprchlíky z UA. Kromě toho byla pro účel této humanitární pomoci vyhlášena celocírkevní sbírka, která vynesla 2 855 tis. Kč.
- V průběhu roku došlo k prodeji pozemku na území Prahy 12 se zhodnocením ve výši 2 183 tis. Kč a podílu ve společnosti Nakladatelství a knihkupectví Kalich, s.r.o. ČCE obdržela jedno dědictví, jehož výnos ve výši 2 417 tis. Kč byl převeden do Fondu Jeronýmovy jednoty.
- Ze zhodnocení dočasně volných finančních zdrojů a dalších výnosů z majetku byly tvořeny rezervy ve fondech v celkové výši 15 535 tis. Kč (6 473 tis. Kč v roce 2021).

Výsledky hospodaření povšechného sboru v roce 2022

Výdaje a příjmy povšechného sboru roku 2022 a jejich srovnání s rozpočtem a s čerpáním v r. 2021 jsou znázorněny v [tabulce č. 1](#).

Výsledkem hospodaření dle rozpočtové metodiky povšechného sboru je zisk ve výši 1 680 tis. Kč.

Takto vyčíslený výsledek hospodaření je pouze částí účetního hospodářského výsledku (viz výše), jelikož je očištěn o výši ročního odpisu (6,5 mil. Kč), hospodářský výsledek z prodeje majetku (zisk 0,9 mil. Kč), tvorbu fondů mimo rozpočet (13,7 mil. Kč) a nerealizovaný výnos z pronájmu nemovitosti V Jirchářích (2 mil. Kč). Naopak zahrnuje investiční akce v celkové částce 19,5 mil. Kč.

Tabulka č. 1 – Čerpání rozpočtu PS 2022 – shrnutí /v tis. Kč/

| | 2021 skutečnost | 2022 | | Porovnání skutečnost/plán | Porovnání skutečnost/2021 |
|--|--------------------|----------------|----------------|------------------------------|------------------------------|
| | | rozpočet | skutečnost | | |
| Příjmy | 177 051 | 215 368 | 207 243 | -8 125 | 30 192 |
| Příjmy pro krytí nákladů duchovenských zaměstnanců (bez SR) | 107 318 | 120 192 | 118 973 | -1 219 | 11 655 |
| Personální fond | 105 843 | 117 576 | 114 005 | -3 571 | 8 162 |
| Jiné církevní fondy a externí fondy | 1 475 | 2 616 | 4 968 | 2 352 | 3 493 |
| Příjmy na krytí provozních výdajů povšechného sboru | 53 525 | 64 360 | 65 633 | 1 273 | 12 108 |
| Vlastní finanční zdroje | 33 863 | 44 421 | 47 299 | 2 878 | 13 436 |
| Příjmy z vlastní činnosti | 23 149 | 30 240 | 33 077 | 2 836 | 9 928 |
| Čerpání rezervy na opravy a investice | 2 250 | 4 980 | 1 933 | -3 047 | -317 |
| Finanční výnosy | 1 129 | 800 | 2 415 | 1 615 | 1 286 |
| Externí fondy, dary a dotace | 7 335 | 8 401 | 9 874 | 1 473 | 2 539 |
| Církevní zdroje mimo povšechný sbor (krytí salda) | 19 662 | 19 939 | 18 334 | -1 605 | -1 328 |
| Personální fond | 9 161 | 9 629 | 9 484 | -145 | 323 |
| Repartice | 7 493 | 8 000 | 7 372 | -628 | -121 |
| Církevní fondy (mimo PF), sbírky a dary | 3 008 | 2 310 | 1 478 | -832 | -1 530 |
| Příjmy na krytí výdajů na velké projekty, rozvoj, investice a nákup nemovitostí | 16 208 | 30 816 | 22 637 | -8 179 | 6 429 |
| Externí zdroje | 1 251 | 30 626 | 20 701 | -9 925 | 19 450 |
| Církevní zdroje | 55 | 0 | 0 | 0 | -55 |
| Příjmy z prodeje hmotného a finančního majetku | 14 902 | 190 | 1 936 | 1 746 | -12 966 |
| Výdaje | 176 258 | 213 699 | 203 782 | -9 917 | 27 524 |
| Náklady duchovenských zaměstnanců (bez členů SR) | 108 724 | 120 923 | 118 973 | -1 950 | 10 249 |
| Kazatelé ve sborech a seniorátech | 100 543 | 110 976 | 109 238 | -1 738 | 8 695 |
| Celocírkevní kazatelé | 4 104 | 5 095 | 5 331 | 236 | 1 227 |
| Pastorační pracovníci ve sborech a seniorátech | 4 077 | 4 853 | 4 404 | -448 | 327 |
| Provoz povšechného sboru | 52 986 | 61 811 | 62 333 | 523 | 9 347 |
| Běžné činnosti | 47 392 | 50 811 | 51 082 | 272 | 3 690 |
| Správa církve | 5 693 | 5 402 | 5 504 | 102 | -189 |

| | 2021 skutečnost | 2022 | | Porovnání skutečnost/plán | Porovnání skutečnost/2021 |
|--|--------------------|---------------|---------------|------------------------------|------------------------------|
| | | rozpočet | skutečnost | | |
| Administrativa a ekonomika povšechného sboru | 7 514 | 8 310 | 8 488 | 178 | 974 |
| Provozně-technické zázemí povšechného sboru | 4 162 | 4 922 | 4 469 | -453 | 307 |
| Vnější vztahy | 4 383 | 4 548 | 3 971 | -577 | -412 |
| Publikační činnost, komunikace | 4 328 | 3 480 | 2 666 | -814 | -1 662 |
| Celocírkevní aktivity | 6 742 | 7 385 | 7 384 | -1 | 642 |
| Správa fondů | 391 | 508 | 511 | 3 | 120 |
| Využívání majetku – církevní střediska | 8 106 | 8 952 | 9 765 | 813 | 1 659 |
| z toho tvorba fondů | 790 | 650 | 650 | 0 | -140 |
| Využívání majetku – domy a kostely | 4 872 | 6 704 | 7 872 | 1 168 | 3 000 |
| z toho tvorba fondů | 1 213 | 3 150 | 3 800 | 650 | 2 587 |
| Daně a odvody | 1 201 | 600 | 453 | -147 | -748 |
| Velké opravy a investice do existujících nemovitostí | 5 594 | 11 000 | 11 251 | 251 | 5 657 |
| Církevní střediska | 3 848 | 3 330 | 3 958 | 628 | 110 |
| Domy a kostely | 1 746 | 7 670 | 7 293 | -377 | 5 547 |
| Rozvojové investice, nákup nemovitostí a velké projekty | 14 548 | 30 965 | 22 475 | -8 490 | 7 927 |
| Velké projekty | 4 649 | 965 | 3 734 | 2 769 | -915 |
| Rozvojové investice a nákup nemovitostí | 7 743 | 30 000 | 18 741 | -11 259 | 10 998 |
| Plnění fondů výnosy z prodeje hmotného a finančního majetku | 2 156 | 0 | 0 | 0 | -2 156 |
| Výsledek hospodaření před financováním | 2 199 | 1 669 | 3 461 | 1 792 | 1 262 |
| Náklady duchovenských zaměstnanců (bez SR) | 0 | -731 | 0 | 731 | 0 |
| Provoz povšechného sboru | 539 | 2 549 | 3 299 | 750 | 2 760 |
| Velké projekty, rozvojové investice a nákup nemovitostí | 1 660 | -149 | 162 | 311 | -1 498 |
| Financování | -2 121 | -1 500 | -1 781 | -281 | 340 |
| Čerpání půjček | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Splátky/poskytování půjček a úvěrů | -2 121 | -1 500 | -1 781 | -281 | 340 |
| Rozpočtová rezerva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledek hospodaření | 78 | 169 | 1 680 | 1 511 | 1 602 |

Duchovenští zaměstnanci

Úroveň platů duchovenských zaměstnanců roste v souladu s cílem přijatým ve Strategickém plánu ČCE. Průměrná výše kazatelské mzdy je rozhodnutím synodu navázaná na výši mediánu mezd ve 2. kvartále roku n-1 a v roce 2022 tak meziročně vzrostla z 32 383 Kč na 36 148 Kč. Celková výše personálních nákladů, i přes mírné snížení počtu úvazků, přitom vzrostla o 10,2 mil. Kč na konečných 119 mil. Kč. Na krytí tohoto výdaje se podílely farní sbory příspěvkem ve výši 42 mil. Kč (35 %), vnitřní fondy podílem 2 mil. Kč, externí zdroje příspěvím 3 mil. Kč (oba dohromady 4 %) a Personální fond dofinancováním ve výši 72 mil. Kč (61 %).

Provoz povšechného sboru

Výdaje na běžné činnosti meziročně vzrostly o 3,7 mil. Kč na 51,1 mil. Kč a téměř přesně (+0,2 mil. Kč) odpovídají rozpočtu. Odchyly v jednotlivých rozpočtových kapitolách se proti sobě víceméně ruší

Personální výdaje zaměstnanců ÚCK rostly v roce 2022 jen mírně. Jejich výraznější nárůst je plánován v souladu s dlouhodobým strategickým plánem kanceláře od roku 2023.

Po dvou letech útlumu se dařilo realizovat investice a velké opravy v plánovaném objemu (viz [tabulka č. 2](#)). Proinvestovaných 11,3 mil. Kč (o 5,7 mil. více než v roce 2021) odpovídá rozpočtu a přijatému dlouhodobému záměru podpory této oblasti. Podařilo se přitom i snížit potřebu čerpání Fondu investic z rozpočtovaných 5 mil. Kč na 1,9 mil. Kč.

I v příjmech se vracíme na úroveň předcovidových let. Meziročně příjmy z vlastní činnosti narostly o 9,9 mil Kč (+2,9 mil. Kč oproti rozpočtu) na 33,1 mil. Kč. V oblasti pronájmu se situace zklidnila a, až na ojedinělé výjimky, je platební morálka našich partnerů nyní velmi slušná. S největším dlužníkem, který za pronájem hotelu V Jirchářích dluží 6 mil. Kč, se soudíme. Vyšší úročení dočasně volných zdrojů přineslo výnos z finančních investic ve výši 2,4 mil. Kč (o 1,3 mil. Kč více než v roce 2021) a významně narostl i příjem z externích fondů – 9,9 mil. Kč (o 2,5 více než v roce 2021). Celkové vlastní finanční zdroje na krytí provozních nákladů PS tak činily 65,6 mil. Kč.

Všechna církevní rekreační střediska se vrátila ke svému běžnému provozu. V průběhu letní sezony jsou obvykle plně obsazená a některým se daří fungovat celoročně. Ať již jsou střediska propachtovaná nebo ve správě svých kuratorií a správců, je snaha, aby si v dlouhodobém výhledu vydělala na své provozní i investiční náklady. Proto, vedle ročního zisku ve výši 2,4 mil. Kč (meziroční navýšení o 0,7 mil. Kč), přispěla střediska i do Fondu investic částkou 0,65 mil. Kč.

Čerpání církevních prostředků ve výši 18,3 mil. Kč se téměř vrátilo na úroveň roku 2020 (18,1 mil. Kč) a meziročně pokleslo o 1,3 mil. Kč. V roce 2022 se tak podařilo splnit přijatý limit z roku 2017 ve výši 20,2 mil. Kč (valorizovaných 17 mil. Kč).

Kromě toho se podařilo udržet výši celocírkevních repartic na úrovni 8 mil. Kč, tzn. na objemu schváleném pro rok 2020. Při průměrné roční míře inflace (15,1 %) to znamená reálný pokles tohoto příjmu v roce 2022 o 1,2 mil. Kč.

Tabulka č. 2 – Čerpání rozpočtu 2022 – duchovenští zaměstnanci a běžné činnosti PS /v tis. Kč/

| | | 2021 – skutečnost | | | | 2022 – rozpočet | | | | 2022 – skutečnost | | | | | | |
|---|---------------------------------------|-------------------|---------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|-------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| | | Výdaje | Příjmy | Externí zdroje | Saldo | Výdaje | Příjmy | Externí zdroje | Saldo | Výdaje | Příjmy | Externí zdroje | Saldo | PF | Repartice | Jiné fondy |
| A Celkem výdaje na duchovenské zaměstnance | | 108 724 | 10 | 1 406 | 107 308 | 120 923 | 0 | 907 | 120 016 | 118 973 | 18 | 2 965 | 115 990 | 114 005 | 628 | 1 357 |
| A Duchovenští zaměstnanci (bez členů SR) | | 108 724 | 10 | 1 406 | 107 308 | 120 923 | 0 | 907 | 120 016 | 118 973 | 18 | 2 965 | 115 990 | 114 005 | 628 | 1 357 |
| A/1 | kazatelé ve sborech a seniorátech | 100 543 | 10 | 595 | 99 938 | 110 976 | 0 | 0 | 110 976 | 109 238 | 11 | 1 687 | 107 540 | 106 525 | 0 | 1 016 |
| A/2 | celocírkevní kazatelé | 4 104 | 0 | 811 | 3 293 | 5 095 | 0 | 907 | 4 188 | 5 331 | 7 | 1 252 | 4 072 | 3 102 | 628 | 341 |
| A/3 | pastorační pracovníci | 4 077 | 0 | 0 | 4 077 | 4 853 | 0 | 0 | 4 853 | 4 404 | 0 | 26 | 4 378 | 4 378 | 0 | 0 |
| B Běžné činnosti povšechného sboru | | 45 062 | 23 149 | 4 327 | 17 586 | 46 411 | 30 240 | 2 501 | 13 670 | 46 829 | 33 077 | 4 082 | 9 671 | 9 484 | 7 372 | 1 575 |
| B I Správa církve | | 5 693 | 14 | 443 | 5 236 | 5 402 | 0 | 0 | 5 402 | 5 504 | 0 | 562 | 4 943 | 3 663 | 1 208 | 0 |
| BI/1 | synod a předsednictvo synodu | 233 | 0 | 20 | 213 | 588 | 0 | 0 | 588 | 404 | 0 | 0 | 404 | 0 | 488 | 0 |
| BI/2 | synodní rada | 5 460 | 14 | 423 | 5 023 | 4 814 | 0 | 0 | 4 814 | 5 100 | 0 | 562 | 4 539 | 3 663 | 720 | 0 |
| B II Administrativa a ekonomika povšech. sboru | | 7 514 | 13 | 114 | 7 387 | 8 310 | 3 | 0 | 8 307 | 8 488 | 18 | 693 | 7 777 | 5 723 | 1 429 | 0 |
| BII/1 | ÚCK – administrativa, základní služby | 4 832 | 0 | 40 | 4 792 | 4 105 | 0 | 0 | 4 105 | 4 337 | 0 | 545 | 3 792 | 2 774 | 863 | 0 |
| BII/2 | ÚCK – ekonomika a personální | 2 682 | 13 | 74 | 2 595 | 4 205 | 3 | 0 | 4 202 | 4 151 | 18 | 148 | 3 984 | 2 949 | 566 | 0 |
| B III Provozně-technické zázemí povšech. sboru | | 4 162 | 137 | 124 | 3 901 | 4 922 | 12 | 0 | 4 910 | 4 469 | 41 | 119 | 4 308 | 0 | 0 | 0 |
| BIII/1 | ÚCK – provoz, správa majetku | 3 378 | 113 | 120 | 3 145 | 4 050 | 12 | 0 | 4 038 | 3 717 | 41 | 119 | 3 556 | 0 | 0 | 0 |
| BIII/2 | SW + HW | 784 | 24 | 4 | 756 | 872 | 0 | 0 | 872 | 752 | 0 | 0 | 752 | 0 | 0 | 0 |
| B IV Vnější vztahy | | 4 383 | 27 | 437 | 3 919 | 4 548 | 562 | 230 | 3 756 | 3 971 | 28 | 306 | 3 637 | 0 | 2 162 | 302 |
| BIV/1 | ekumena, společnost | 3 760 | 27 | 375 | 3 358 | 3 296 | 22 | 0 | 3 274 | 2 870 | 28 | 79 | 2 763 | 0 | 2 162 | 302 |
| BIV/2 | fundraising | 623 | 0 | 62 | 561 | 1 252 | 540 | 230 | 482 | 1 101 | 0 | 226 | 874 | 0 | 0 | 0 |
| B V Publikační činnost, komunikace | | 4 328 | 1 112 | 305 | 2 911 | 3 480 | 1 198 | 386 | 1 896 | 2 666 | 992 | 364 | 1 310 | 0 | 759 | 320 |
| BV/1 | publikace | 2 364 | 1 010 | 113 | 1 241 | 2 203 | 1 085 | 101 | 1 017 | 1 865 | 866 | 236 | 764 | 0 | 229 | 320 |
| BV/2 | prezentace, komunikace | 1 964 | 102 | 192 | 1 670 | 1 276 | 113 | 285 | 879 | 801 | 126 | 128 | 547 | 0 | 530 | 0 |
| B VI Celocírkevní aktivity | | 6 742 | 2 726 | 1 525 | 2 491 | 7 385 | 2 955 | 1 425 | 3 005 | 7 384 | 3 279 | 1 655 | 2 450 | 0 | 1 814 | 636 |
| BVI/1 | výchova a vzdělávání | 3 899 | 2 335 | 1 033 | 531 | 4 218 | 2 323 | 525 | 1 370 | 4 497 | 2 966 | 838 | 692 | 0 | 375 | 316 |
| BVI/2 | mládež | 956 | 360 | 368 | 228 | 1 404 | 605 | 710 | 89 | 1 091 | 258 | 560 | 272 | 0 | 88 | 184 |
| BVI/3 | Evangelická akademie, kaplani | 1 887 | 31 | 124 | 1 732 | 1 763 | 27 | 190 | 1 546 | 1 796 | 54 | 256 | 1 486 | 0 | 1 351 | 136 |

| | | 2021 – skutečnost | | | | 2022 – rozpočet | | | | 2022 – skutečnost | | | | | | |
|--|--------------------------|-------------------|---------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|-------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|
| | | Výdaje | Příjmy | Externí zdroje | Saldo | Výdaje | Příjmy | Externí zdroje | Saldo | Výdaje | Příjmy | Externí zdroje | Saldo | PF | Repartice | Jiné fondy |
| B VII Správa fondů | | 391 | 3 | 57 | 331 | 508 | 0 | 100 | 408 | 511 | 1 | 96 | 415 | 98 | 0 | 317 |
| BVII/1 | Personální fond | 15 | 0 | 0 | 15 | 63 | 0 | 0 | 63 | 98 | 0 | 0 | 98 | 98 | 0 | 0 |
| BVII/2 | DaRP | 57 | 0 | 57 | 0 | 100 | 0 | 100 | 0 | 93 | 0 | 93 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BVII/3 | Jeronýmova jednota | 319 | 3 | 0 | 316 | 345 | 0 | 0 | 345 | 320 | 1 | 3 | 317 | 0 | 0 | 317 |
| B VIII Využívání majetku – církevní střediska | | 8 106 | 8 562 | 1 245 | -1 701 | 8 302 | 9 690 | 270 | -1 658 | 9 765 | 12 051 | 119 | -2 404 | 0 | 0 | 0 |
| BVIII/1 | TJAK Běleč | 6 709 | 6 359 | 1 042 | -692 | 6 965 | 6 992 | 270 | -297 | 8 124 | 9 019 | 86 | -980 | 0 | 0 | 0 |
| BVIII/2 | ostatní | 1 397 | 2 203 | 203 | -1 009 | 1 337 | 2 698 | 0 | -1 361 | 1 641 | 3 032 | 33 | -1 424 | 0 | 0 | 0 |
| B IX Využívání majetku – domy a kostely | | 3 743 | 10 555 | 77 | -6 889 | 3 554 | 15 821 | 90 | -12 357 | 4 072 | 16 666 | 170 | -12 764 | 0 | 0 | 0 |
| BIX/1 | Husův dům (vč. penzionu) | 2 815 | 3 100 | 19 | -304 | 2 346 | 3 450 | 0 | -1 104 | 2 897 | 4 431 | 56 | -1 590 | 0 | 0 | 0 |
| BIX/2 | Wintrova | 178 | 4 623 | 0 | -4 445 | 240 | 4 668 | 0 | -4 428 | 151 | 4 910 | 0 | -4 759 | 0 | 0 | 0 |
| BIX/3 | Jircháře | 48 | 1 812 | 0 | -1 764 | 50 | 6 030 | 0 | -5 980 | 288 | 6 013 | 0 | -5 725 | 0 | 0 | 0 |
| BIX/4 | ostatní domy | 286 | 745 | 0 | -459 | 285 | 893 | 0 | -608 | 232 | 978 | 1 | -747 | 0 | 0 | 0 |
| BIX/5 | Martin ve zdi | 411 | 275 | 58 | 78 | 576 | 780 | 90 | -294 | 497 | 334 | 114 | 49 | 0 | 0 | 0 |
| BIX/6 | ostatní kostely | 5 | 0 | 0 | 5 | 57 | 0 | 0 | 57 | 8 | 0 | 0 | 8 | 0 | 0 | 0 |
| A+B | | 153 786 | 23 159 | 5 733 | 124 894 | 167 334 | 30 240 | 3 408 | 133 686 | 165 803 | 33 095 | 7 047 | 125 661 | 123 489 | 8 000 | 2 932 |

Rozvojové investice a velké projekty jsou uvedeny v [tabulce č. 3](#).

Rok 2022 byl pro stavební záměry obdobím „realizačním“. Po přípravné fázi v roce 2021 se naplno rozběhl projekt přestavby bývalého Church penzionu v Husově domě (náklady ve výši 11,8 mil. Kč) s předpokládaným dokončením na jaře 2023. Probíhaly stavební práce na rekreačním objektu Kunzárna v Herlíkovicích (náklady 5,3 mil. Kč), zkolaudováno v dubnu 2023 a pokračovaly projekční práce stavby budovy dvou církevních škol EA v Praze v Holešovicích (1,8 mil. Kč).

Rozvojové investice jsou kryté primárně z externích zdrojů: na přestavbu penzionu čerpáme komerční úvěr. Při financování postupné rekonstrukce rekreačních objektů v Herlíkovicích jsme zatím, v důsledku aktuálně nepříznivých úrokových sazeb, od původního záměru využití podobného typu úvěru upustili a rekonstrukci Kunzárně jsme zafinancovali z Fondu investic (3 mil. Kč) a půjčkou z Rezervního fondu (2,3 mil. Kč). Přípravné práce spojené se stavbou školy v Holešovicích jsou financovány výnosy generovanými zhodnocením zdrojů z prodeje budovy bývalé ETF.

Koncem února jsme byly zaskočeni vpádem Ruska na území svého souseda. Naším největším a celoročním projektem se tak stala humanitární pomoc válkou zasažené Ukrajině a péče o uprchlíky z válečných oblastí. V celocírkevní sbírce se pro ně podařilo posbírat 2,9 mil. Kč. Přispěli zahraniční partneři (9,1 mil. Kč) i místní firmy (věcné dary). ČCE zaměstnala koordinátory a zakoupila osobní auto. Část darů byla odeslána do farních sborů, škol EA a dalších potřebných míst, část posloužila na krytí přímých nákladů, které se v průběhu roku vyšplhaly na 3,4 mil. Kč.

Tabulka č. 3 – Čerpání rozpočtu 2022 – opravy, investice a projekty /v tis. Kč/

| Středisko | Popis | 2022 – rozpočet | | | | 2022 – skutečnost | | | |
|---|-----------------------------------|-----------------|-----------------|--------------|------------|-------------------|-----------------|--------------|----------|
| | | Výdaj/Příjem | Finanční zdroje | | | Výdaj/ Příjem | Finanční zdroje | | |
| | | | Rezervy | Externí | Církevní | | Rezervy | Externí | Církevní |
| Velké opravy a investice do existujících nemovitostí | | 11 000 | 4 980 | 5 900 | 120 | 11 251 | 1 933 | 5 792 | 0 |
| ÚCK | os. automobil (práce s uprchlíky) | | | | | 162 | | 162 | |
| Husův dům | zasedačky + chodba 2. patro | | | | | 341 | | | |
| Husův dům | oprava oken a fasády | 4 300 | | 4 300 | | 4 474 | | 4 307 | |
| Husův dům | oprava bytů | | | | | 297 | | | |
| Husův dům | oprava dveří ZB + zabezpečení | 700 | | 700 | | | | | |
| Wintrova | oprava bytů | 1 150 | 1 150 | | | 1 769 | 1 150 | | |
| Wintrova | sklep + balkony | 500 | 500 | | | | | | |
| Wintrova | oprava oken, dveří a zábradlí | 200 | 200 | | | | | | |
| Vratislavská | renovace bytu | 350 | 350 | | | | | | |
| Herlíkovice vč. kostela | | 1 400 | 1 400 | | | 1 898 | 503 | 100 | |

| Středisko | Popis | 2022 – rozpočet | | | | 2022 – skutečnost | | | |
|--|------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|------------|-------------------|-----------------|---------------|----------|
| | | Výdaj/Příjem | Finanční zdroje | | | Výdaj/ Příjem | Finanční zdroje | | |
| | | | Rezervy | Externí | Církevní | | Rezervy | Externí | Církevní |
| TJAK Běleč | sociálky/Pellarka/Sedmík | 800 | | 800 | | 456 | | | |
| TJAK Běleč | os. automobil | | | | | 445 | | 436 | |
| TJAK Běleč | koupelny, kuchyň, krby | | | | | 519 | | 427 | |
| Janské Lázně | kuchyň | 910 | 910 | | | 640 | 280 | 360 | |
| Janské Lázně | kostel | 220 | | 100 | 120 | | | | |
| Náchod | úpravy v budově | 250 | 250 | | | 250 | | | |
| Kunvald | rekonstrukce – projekt. dok. | 220 | 220 | | | | | | |
| Rozvojové investice a koupě nemovitostí | | 30 000 | 9 000 | 21 000 | 0 | 18 741 | 3 000 | 15 741 | 0 |
| Church Penzion | celková rekonstrukce | 24 000 | 9 000 | 15 000 | 0 | 11 772 | | 11 772 | |
| Herlíkovice | Kunzárna | 6 000 | | 6 000 | 0 | 5 291 | 3 000 | 2 291 | |
| ZŠ + VOŠ Bratrská | projektová dokumentace | | | | 0 | 1 678 | | 1 678 | |
| Jednorázové akce a projekty | | 965 | 0 | 816 | 145 | 3 734 | 0 | 3 896 | 0 |
| Projekt – Nový zpěvník | | 190 | | 190 | 0 | 373 | | 535 | |
| Projekt – vzdělávání sborových účetních (posunuto o rok) | | 53 | | 47 | 6 | | | | |
| Projekt – expozice v Truhlářské ul. (odsunuto) | | 55 | | | 55 | | | | |
| Projekt – Kunvald (odsunuto) | | 667 | | 579 | 84 | | | | |
| Projekt – pomoc Ukrajině | | 0 | | | | 3 361 | | 3 361 | |
| Celkem | | 41 965 | 13 980 | 27 716 | 265 | 33 726 | 4 933 | 25 429 | 0 |

Ke konci roku 2022 disponoval Povšechný sbor finančním majetkem v účetní hodnotě 994 mil. Kč. Celková výše těchto aktiv vzrostla v průběhu roku o 53 mil. Kč. Zdaleka největší část majetku je umístěna v Personálním fondu (804 mil. Kč) a v jeho investičních společnostech. Zde také došlo k největšímu nárůstu (o 64 mil. Kč), jednak zainvestováním části prostředků z finančních náhrad od státu a také díky dlouhodobému zhodnocování vložených finančních zdrojů. Přibližně 88 mil. Kč (v různé míře likvidity) disponuje povšechný sbor mimo své běžné fondové hospodářství. Jedná se zejména o zdroje deponované v cenných papírech s účelem budoucího financování staveb nových škol EA. Zbývající finanční zdroje povšechného sboru jsou uloženy v účelových fondech (viz též [tabulka č. 4](#)). Celkový stav těchto prostředků se meziročně zvýšil z 86 na 102 mil. Kč.

Tabulka č. 4 – Čerpání rozpočtu PS 2022 – fondy PS /v tis. Kč/

Interní fondy

| Název fondu | Stav k 31.12.2021 | 2022 – výhled | | | | 2022 – skutečnost | | | |
|--|----------------------|---------------|---------------|-----------------------------|------------------|-------------------|---------------|-----------------------|------------------|
| | | Příjem | Čerpání | Čerpání plán. v rozpočtu | Stav k 31.12. | Příjem | Čerpání | Čerpání v rozpočtu | Stav k 31.12. |
| Fond neúčelových darů | 30 | 0 | 0 | 0 | 30 | 273 | 46 | 0 | 257 |
| Tiskový fond | 1 711 | 400 | 500 | 450 | 1 611 | 440 | 540 | 320 | 1 611 |
| Fond klidného stáří | 597 | 150 | 400 | 0 | 347 | 208 | 0 | 0 | 805 |
| Fond křesťanské služby | 2 545 | 400 | 550 | 501 | 2 383 | 427 | 152 | 144 | 2 820 |
| Fond pro přípravu ke kazatelské službě | 3 246 | 800 | 800 | 802 | 3 246 | 911 | 872 | 872 | 3 285 |
| Fond supervize | 360 | 0 | 45 | 45 | 315 | 1 | 6 | 6 | 355 |
| Fond pro podporu církevního školství | 259 | 450 | 450 | 0 | 259 | 500 | 209 | 34 | 550 |
| Fond sociální a charitativní pomoci | 9 552 | 600 | 700 | 340 | 9 452 | 1 703 | 1 260 | 302 | 9 995 |
| Fond účelových darů | 916 | 50 | 400 | 390 | 566 | 0 | 666 | 0 | 250 |
| Fond Jeronýmovy jednoty | 32 886 | 3 750 | 3 465 | 465 | 33 171 | 8 266 | 6 109 | 316 | 35 043 |
| DaRP | 18 286 | 11 181 | 8 169 | 500 | 21 298 | 11 194 | 7 150 | 500 | 22 330 |
| Sbírka solidarity | | | | 406 | | | | 341 | |
| Celkem | 70 388 | 17 781 | 15 479 | 3 899 | 72 678 | 23 923 | 17 010 | 2 835 | 77 301 |

Externí fondy

| | | | | | | | | | |
|-------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Fond investic a velkých oprav | 4 692 | 5 481 | 4 980 | 4 980 | 3 645 | 3 800 | 4 933 | 4 933 | 3 559 |
| Fond propagace | 933 | 20 | 300 | 235 | 403 | 14 | 66 | 0 | 881 |
| Fond úroků | 2 292 | 400 | 1 681 | 0 | 0 | 1 011 | 0 | 0 | 3 303 |
| Fond pro vdovy a vdovce | 5 043 | 100 | 50 | 0 | 4 910 | 184 | 7 | 0 | 5 220 |
| Fond církevní hudby | 140 | 100 | 100 | 0 | 140 | 42 | 0 | 0 | 182 |
| Fond Tajovského | 1 142 | 40 | 40 | 0 | 1 100 | 15 | 0 | 0 | 1 157 |
| Rezervní fond | 18 778 | 4 300 | 9 000 | 9 000 | 11 000 | 9 667 | 9 970 | 3 000 | 18 475 |
| DaRP (úroky) | 282 | 186 | 100 | 100 | 0 | 591 | 93 | 93 | 780 |
| Celkem | 33 302 | 10 627 | 16 251 | 14 315 | 21 198 | 15 324 | 15 069 | 8 026 | 33 557 |

Celocírkevní sbírky 2022 /v tis. Kč/

| | |
|---|--------------|
| Sbírka na církevní tisk | 440 |
| Sbírka HDL Jeronýmovy jednoty | 1 119 |
| Sbírka pro Diakonii ČCE | 686 |
| Sbírka JTD Jeronýmovy jednoty | 678 |
| Sbírka solidarity | 549 |
| Sbírka na křesťanskou službu | 427 |
| Sbírka na EA | 500 |
| Sbírka na sociální a charitativní pomoc | 767 |
| Sbírka na přípravu k duchovenské službě | 911 |
| Povinné sbírky celkem | 6 077 |
| Sbírka na uprchlíky z UA | 2 855 |
| Sbírky celkem | 8 932 |

Návrh usnesení

Synodní rada předkládá synodu následující návrhy usnesení:

- 1. Synod schvaluje účetní závěrku povšechného sboru za rok 2022 (viz příložené účetní výkazy a výrok audítora).*
- 2. Synod schvaluje účetní hospodářský výsledek roku 2022 před zdaněním a po započtení doplatku daně z příjmu právnických osob za rok 2021, kterým je ztráta ve výši 202 tis. Kč a ponechává ho v plné výši na účtu Nerozdělený zisk/ztráta z minulých let.*
- 3. Synod schvaluje rozdělení hospodářského výsledku za rok 2021 a čerpání účtu Nerozdělený zisk/ztráta z minulých let ve výši 8 586 tis. Kč následovně: 169 tis. Kč bude převedeno ve prospěch Fondu investic a 8 417 tis. Kč bude převedeno ve prospěch Rezervního fondu.*
- 4. Synod schvaluje čerpání rozpočtu povšechného sboru za rok 2022 včetně výsledku hospodaření, kterým je přebytek ve výši 1 680 tis. Kč.*