

## **ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ POVŠECHNÉHO SBORU**

---

### **A) Hospodaření povšechného sboru – zisk, výnosy a náklady**

#### **Výsledek hospodaření**

Rozpočet na rok 2017 byl synodem schválen jako vyrovnaný s celkovými předpokládanými náklady i výnosy ve shodné výši 142 408 tis. Kč. Při jeho plnění se podařilo dosáhnout zisku ve výši 1 632 tis. Kč, když skutečně vynaložené náklady činily 139 065 tis. Kč a výnosy dosáhly částky 140 697 tis. Kč (viz poslední řádek tabulky č. 1). Pro srovnání: v r. 2016 byly výnosy 139 716 tis. Kč, náklady 140 421 tis. Kč a výsledkem plnění rozpočtu byla ztráta ve výši 705 tis. Kč.

Hospodaření povšechného sboru ve struktuře rozpočtu (tabulka č. 1) se liší od standardní účetní evidence výnosů a nákladů tím, že se zaměřuje především na sledování skutečných peněžních položek (na rozdíl od účetních nákladů, které nemusí mít peněžní charakter – např. odpisy) a na provozní hospodaření (zatímco účetní náklady zahrnují i finanční operace). V účetních nákladech jsou proto zahrnuté navíc nákup a prodej cenných papírů (výnosy 381 676 tis. Kč, náklady 377 018 tis. Kč), výdaje na Diakonické a rozvojové projekty (DaRP; 5 026 tis. Kč) a odpisy (6 242 tis. Kč). Zahrnutý naopak jsou investice do hmotného majetku. Účetním výsledkem je tak ztráta ve výši 2 015 tis. Kč (tabulka č. 2). Srovnáme-li tento výsledek s výsledkem roku 2016, kdy bylo dosaženo zisku ve výši 684 tis. Kč, zjistíme meziroční pokles, který je dán zejména nižším ziskem z finančních operací s cennými papíry, který v roce 2016 dosáhl částky 11 306 tis. Kč a v roce 2017 klesl na 4 568 tis. Kč.

#### **Výnosy**

Nejvýznamnější podíl výnosů připadá i přes klesající tendenci na tzv. příspěvek na činnost z Ministerstva kultury ČR. V roce 2017 ho ČCE obdržela ve výši 74 661 tis. Kč. Z tohoto příspěvku jsou hrazeny mzdové náklady kazatelů, pastoračních pracovníků a členů SR, obnova církevního majetku přes Jeronýmovu jednotu a částečně i provoz ústřední církevní kanceláře. Příspěvek meziročně klesá, přičemž oproti roku 2016 činil tento rozdíl 4 148 tis. Kč.

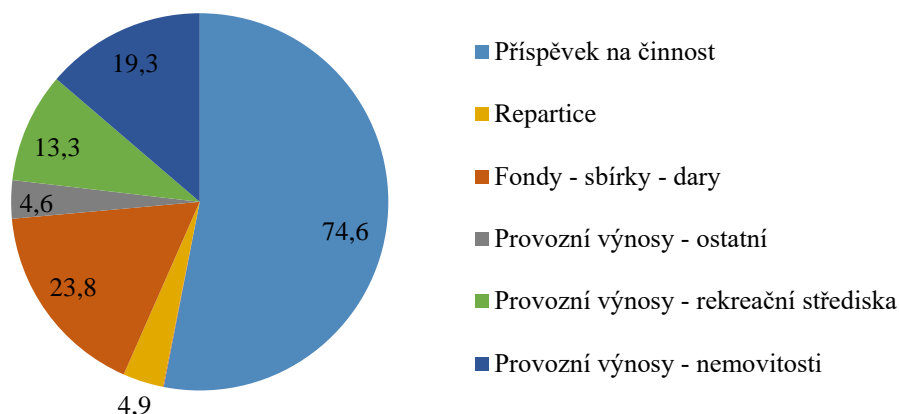
Významnými provozními výnosy povšechného sboru jsou výnosy z hospodářské činnosti. Jedná se zejména o výnosy z pronájmů nemovitostí ve vlastnictví ÚCK, výnosy z ubytování v církevních rekreačních střediscích a o tržby z prodeje zboží a služeb. Tyto výnosy meziročně vzrostly z 35 058 tis. Kč na 35 603 tis. Kč, tedy o 545 tis. Kč.

Další zdroj příjmů v hospodaření ČCE tvoří dary, celocírkevní repartice, příspěvky z Personálního fondu a dalších fondů v majetku ÚCK. V roce 2017 tvořila celková suma takto přijatých příspěvků 28 854 tis. Kč. V roce 2016 jsme z těchto zdrojů obdrželi 25 448 tis. Kč. Meziročně tedy vzrostly o 3 406 tis. Kč. Tento nárůst je dán zejména potřebou krytí poklesu příspěvku na činnost od státu.

Vedle provozních výnosů ovlivňují hospodaření povšechného sboru také výnosy z prodeje movitého a nemovitého majetku a výnosy z finančních operací.

V roce 2017 byl prodán majetek v zůstatkové ceně 136 tis. Kč (tabulka č. 5b). Tržby z prodeje tohoto majetku činily 3 570 tis. Kč. Zisk z prodeje ve výši 3 434 tis. Kč byl použit na krytí provozních potřeb hospodaření ÚCK daného roku.

Finanční operace, které v daném roce proběhly, byly spojeny zejména s nákupem a prodejem krátkodobých cenných papírů ve formě dluhopisů a směnek. Tento program je již několik let používán ke zhodnocování prostředků z ročního příspěvku na činnost a ostatních dočasně volných zdrojů ÚCK. V průběhu roku byly nakoupeny dluhopisy ve výši 274 699 tis. Kč a směnky v hodnotě 102 319 tis. Kč. Ve stejném období byly prodány dluhopisy ve výši 277 343 tis. Kč a směnky v hodnotě 104 333 tis. Kč. Výsledkem je zisk před zdaněním ve výši 4 658 tis. Kč. Tento zisk není součástí provozního rozpočtu (tabulka č. 1), není v daném roce spotřebován, a po zdanění slouží jako zdroj krytí některých fondů ÚCK.

**Graf č. 1 – Struktura výnosů zahrnutých v rozpočtu – viz tabulka č. 1 (mil. Kč)**

## Náklady

Hlavní položkou nákladové části hospodaření jsou mzdové náklady na kazatele a pastorační pracovníky povšechného sboru. Tyto náklady meziročně poklesly o 2 383 tis. Kč, z 85 626 tis. Kč v roce 2016 na 83 243 tis. Kč v roce 2017.

Zbývající mzdové náklady se skládají ze mzdových nákladů ÚCK a mzdových nákladů vyplacených v rámci rozpočtů jednotlivých středisek (např. synodní rada, rekreační zařízení, mzdové náklady vstupující do projektů apod.). Mzdové náklady ÚCK v roce 2017 činily 13 840 tis. Kč a jsou podrobněji rozebrány v kapitole Hospodaření ÚCK. Totéž platí i pro ostatní provozní náklady kanceláře, které byly v roce 2017 vynaloženy ve výši 3 353 tis. Kč.

Náklady na celocírkevní aktivity představují náklady na střediska ÚCK poskytující služby celocírkevního rozsahu, na poradní odbory a komise a na církevní tisk. Výše těchto nákladů dosáhla v roce 2017 částky 15 817 tis. Kč a v porovnání s rokem 2016 (13 970 tis. Kč) došlo v této oblasti k růstu o 1 847 tis. Kč.

Na provoz, opravy a investice spojené s nemovitým majetkem ÚCK bylo v roce 2017 vydáno 7 041 tis. Kč, v roce 2016 to bylo 6 922 tis. Kč. Meziročně se tyto náklady výrazně nemění.

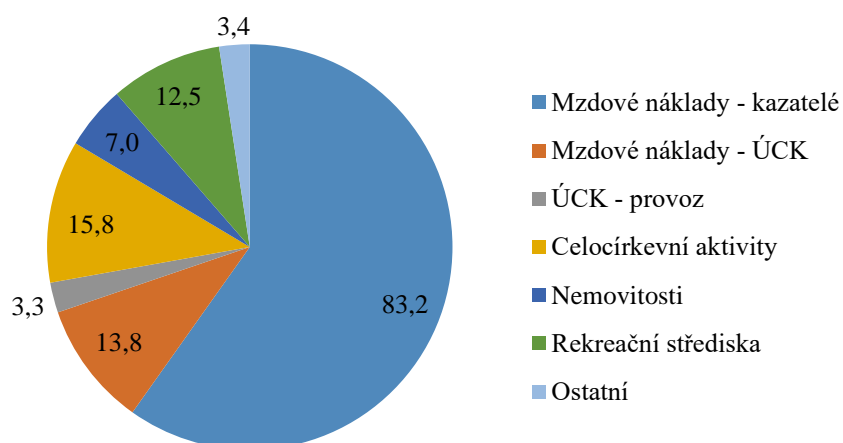
Náklady vynaložené na provoz, opravy a investiční činnost v církevních rekreačních střediscích a v Church pensionu dosáhly v roce 2017 částky 12 465 tis. Kč. V roce 2016 bylo na stejný účel vydáno 13 540 tis. Kč. Meziročně došlo k úspoře o 1 075 tis. Kč. Tato částka vznikla úsporou provozních nákladů o 1 039 tis. Kč v důsledku změny charakteru provozu střediska Herlíkovice a úsporou nákladů na opravy a investice ve výši 36 tis. Kč.

Specifickou část výdajů povšechného sboru tvoří finanční příspěvky poskytnuté v rámci grantového programu Diakonických a rozvojových projektů (DaRP). Tyto příspěvky byly v roce 2017 poskytovány poprvé a jejich souhrnná výše činila 5 026 tis. Kč. Výdaje spojené s tímto programem nejsou součástí provozního rozpočtu ÚCK.

Stejný charakter mají i odpisy hmotného a nehmotného majetku, které jsou v částce 6 242 tis. Kč nákladovou položkou v účetních výkazech, avšak v přehledu plnění rozpočtu nefigurují.

Zbývající výdaje roku 2017 tvoří rezerva na daň z příjmu, povinný odvod ÚCK do personálního fondu a zpětné zapojení dočasně volných prostředků personálního fondu v celkové výši 3 307 tis. Kč.

**Graf č. 2 – Struktura nákladů zahrnutých v rozpočtu – viz tabulka č. 1 (mil. Kč)**



Tabulka č. 1 – Plnění rozpočtu 2017 podle nákladových středisek

Stř.	Popis	Náklady	Výnosy	Saldo		Zdroje financování (-) salda					Čerpání rozpočtu 2017										
				-	+	Příspěvek na činnost mzdy MK	Příspěvek na činnost ostatní MK	Repartice	Fondy sbírky dary	Výnosy rozpočtu (saldo +)	Saldo		Zdroje financování (-) salda								
											-	+	Příspěvek na činnost - mzdy	Příspěvek na činnost - ostatní	Repartice	Fondy sbírky dary	Výnosy rozpočtu (saldo +)				
001	Kazatelé	Kazatelé - mzdy MK	54 850 000	0	-54 850 000	0	48 443 833	0	0	6 406 167	0	58 242 069	0	-58 242 069	0	53 030 835	0	0	0	5 211 234	0
		Kazatelé pojištění MK	18 649 000	0	-18 649 000	0	18 649 000	0	0	0	0	19 721 983	0	-19 721 983	0	14 013 876	0	0	0	5 708 107	0
		Kazatelé - čerpání z PF	17 897 047	0	-17 897 047	0	0	0	0	17 897 047	0	5 035 657	0	-5 035 657	0	0	0	0	0	5 035 657	0
		Kazatelé - zákonně úraz. poj.	235 000	0	-235 000	0	0	0	0	235 000	0	243 271	0	-243 271	0	0	0	0	0	243 271	0
002	ÚCK	ÚCK mzdy	9 050 000	0	-9 050 000	0	0	2 200 000	0	500 000	6 350 000	9 408 936	0	-9 408 936	0	0	1 720 800	0	151 087	7 537 049	0
		UCK pojištění	3 205 000	0	-3 205 000	0	0	1 030 000	0	500 000	1 675 000	3 253 749	0	-3 253 749	0	0	585 071	0	51 370	2 617 308	0
		UCK penzijní a životní pojištění	182 000	0	-182 000	0	0	0	0	0	182 000	172 520	0	-172 520	0	0	172 520	0	0	0	0
		UCK příspěvek na bydlení	230 000	0	-230 000	0	0	0	0	0	230 000	179 400	0	-179 400	0	0	179 400	0	0	0	0
		UCK zákonně úrazové pojištění	42 000	0	-42 000	0	0	0	0	0	42 000	42 704	0	-42 704	0	0	42 704	0	0	0	0
003		UCK jídelní kupony	272 000	0	-272 000	0	0	0	0	272 000	275 350	0	-275 350	0	0	275 350	0	0	0	0	
010		Dohody včetně pojištění	630 000	0	-630 000	0	0	0	0	630 000	507 090	0	-507 090	0	0	0	0	0	27 149	479 941	
010		ÚCK - provoz	2 900 000	560 000	-2 340 000	0	0	1 770 000	0	570 000	2 591 681	195 415	-2 396 266	0	0	2 024 147	0	297 302	74 817	0	
011		ÚCK - SW + HW	420 000	0	-420 000	0	0	0	0	420 000	760 584	0	-760 584	0	0	0	751 026	0	9 558	0	
012		Synodní rada	1 795 067	0	-1 795 067	0	1 254 467	0	306 600	0	234 000	1 662 840	50 519	-1 612 321	0	1 266 597	0	345 724	0	0	
013		Jeronýmova jednota - provoz, dotace	1 520 000	0	-1 520 000	0	0	1 350 000	85 000	85 000	0	1 455 953	3 585	-1 452 368	0	0	1 350 000	20 000	82 368	0	
014		Ekumena	661 000	0	-661 000	0	0	0	200 000	70 000	391 000	1 161 283	31 202	-1 130 081	0	0	0	555 284	574 797	0	
015		Výročí	837 000	100 000	-737 000	0	0	0	337 000	400 000	0	1 145 534	64 326	-1 081 208	0	0	158 861	922 347	0	0	
016		Členské příspěvky	400 000	0	-400 000	0	0	0	400 000	0	0	412 130	6	-412 124	0	0	412 124	0	0	0	
017		Oddělení mládeže včetně 602, 604	921 335	303 400	-617 935	0	0	0	225 600	392 335	0	1 592 978	447 143	-1 145 835	0	0	59 094	1 086 741	0	0	
018		Oddělení výchovy včetně 705, 706	3 202 000	1 874 000	-1 328 000	0	0	0	0	725 000	603 000	3 079 720	2 023 889	-1 055 830	0	0	255 279	800 552	0	0	
019		Fundraising	100 000	10 000	-90 000	0	0	0	0	90 000	0	176 398	5 377	-171 021	0	0	114 721	56 300	0	0	
020		WEB	142 500	0	-142 500	0	0	0	0	0	142 500	46 206	-46 206	0	0	15 230	30 976	0	0		
021		Bulletin	0	0	0	0	0	0	0	0	4 375	0	-4 375	0	0	4 375	0	0	0		
022		Média	32 000	0	-32 000	0	0	0	0	0	32 000	6 127	-6 127	0	0	6 127	0	0	0		
100	Kostely	Herlíkovice kostel	60 000	0	-60 000	0	0	0	60 000	0	0	50 707	0	-50 707	0	0	17 973	32 734	0	0	
101		Jánské Lázně kostel	40 000	0	-40 000	0	0	0	40 000	0	0	1 216	0	-1 216	0	0	1 216	0	0	0	
102		Martin ve zdi kostel	604 300	745 000	0	140 700	0	0	0	0	0	584 726	658 036	0	73 310	0	0	94 600	-94 600	0	
130		Křesťanská služba	75 000	0	-75 000	0	0	0	0	75 000	0	29 076	0	-29 076	0	0	0	29 076	0	0	
153		Bohoslovci, vikariát a jáhen .praxe	637 900	0	-637 900	0	0	0	0	637 900	0	652 738	0	-652 738	0	0	0	652 738	0	0	
159		Kaplaní	133 000	0	-133 000	0	0	0	133 000	0	0	134 973	3 800	-131 173	0	0	121 673	9 500	0	0	
160		Propagace	562 700	100 000	-462 700	0	0	0	400 000	0	62 700	430 579	130 342	-300 237	0	0	300 237	0	0	0	
171		100. výročí církve	880 000	0	-880 000	0	0	0	0	686 700	0	193 300	35 189	-35 189	0	0	35 189	0	0	0	
200	Domy, byty	Husův dům	2 234 080	550 000	-1 684 080	0	0	0	0	1 684 080	3 072 398	758 209	-2 314 189	0	0	0	532 103	1 782 086	0	0	
		Husův dům-investice, opravy	3 500 000	0	-3 500 000	0	0	0	0	1 750 000	1 750 000	1 019 888	0	-1 019 888	0	0	0	0	1 019 888	0	
202		Hamlet Production	0	2 720 000	0	2 720 000	0	0	0	0	0	0	3 123 227	0	3 123 227	0	0	0	0	0	
204		Kalich, s.r.o. pronájem prostor HD	0	154 000	0	154 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
210		Česká akademie jógy	0	578 400	0	578 400	0	0	0	0	0	0	619 370	0	619 370	0	0	0	0	0	
220		Wintrova	425 000	2 400 000	0	1 975 000	0	0	0	0	0	506 721	2 944 677	0	2 437 956	0	0	0	0	0	
		Wintrova - investice, opravy	750 000	0	-750 000	0	0	0	0	0	750 000	806 381	0	-806 381	0	0	0	0	0	806 381	
222		Jircháňe	100 000	8 040 000	0	7 940 000	0	0	0	0	0	0	8 040 000	0	8 040 000	0	0	0	0	0	
	Jircháňe investice, opravy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	181 689	0	-181 689	0	0	0	0	0	181 689		

Stř.	Popis	Náklady	Výnosy	Saldo		Zdroje financování (-) salda				Čerpání rozpočtu 2017									
				-	+	Příspěvek na činnost mzdy MK	Příspěvek na činnost ostatní MK	Repartice	Fondy sbírky dary	Výnosy rozpočtu (saldo +)	Saldo		Zdroje financování (-) salda						
											-	+	Příspěvek na činnost - mzdy	Příspěvek na činnost - ostatní	Repartice	Fondy sbírky dary	Výnosy rozpočtu (saldo +)		
223	Náchod	230 000	128 000	-102 000	0	0	0	0	0	102 000	5 109	64 104	0	58 995	0	0	0	0	0
224	Kunvald	100 000	0	-100 000	0	0	0	82 000	0	18 000	75 569	0	-75 569	0	0	75 569	0	0	
225	Choceň	200 000	2 500 000	0	2 300 000	0	0	0	0	0	190 695	3 514 353	0	3 323 658	0	0	0	0	
226	Praha 8, Vratislavská-byt	65 000	108 000	0	43 000	0	0	0	0	0	61 517	127 251	0	65 734	0	0	0	0	
227	Zlín	60 000	100 000	0	40 000	0	0	0	0	0	464 401	60 000	-404 401	0	0	0	0	404 401	
231	Krabčice dům čp.24	120 000	0	-120 000	0	0	0	0	0	120 000	0	0	0	0	0	0	0	0	
236	Byt Řižská	0	36 000	0	36 000	0	0	0	0	0	14 639	36 000	0	21 361	0	0	0	0	
237	byt Radotín	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5 338	0	-5 338	0	0	0	0	5 338	
301	Herlíkovice	112 020	0	-112 020	0	0	0	0	0	112 020	439 652	314 021	-125 631	0	0	0	0	125 631	
	Herlíkovice investice, opravy	200 000	0	-200 000	0	0	0	0	0	200 000	381 074	0	-381 074	0	0	0	0	381 074	
302	Chotěboř	720 000	950 000	0	230 000	0	0	0	0	0	800 588	1 048 570	0	247 982	0	0	34 911	-34 910	
	Chotěboř-investice, opravy	230 000	0	-230 000	0	0	0	0	0	230 000	283 050	0	-283 050	0	0	0	0	283 050	
303	Janské Lázně	55 000	653 000	0	598 000	0	0	0	0	0	33 443	647 300	0	613 857	0	0	0	0	
	Janské Lázně-investice, opravy	500 000	0	-500 000	0	0	0	0	0	500 000	542 481	0	-542 481	0	0	0	0	542 481	
304	Luhačovice	5 000	170 000	0	165 000	0	0	0	0	0	22 565	0	-22 565	0	0	0	0	22 565	
	Luhačovice-investice, opravy	80 000	0	-80 000	0	0	0	0	0	80 000	0	0	0	0	0	0	0	0	
305	LTK Běleč	4 300 000	4 500 000	0	200 000	0	0	0	0	0	4 885 609	5 477 363	0	591 754	0	0	12 060	-12 060	
	LTK Běleč-investice, opravy	200 000	0	-200 000	0	0	0	0	0	200 000	1 634 889	0	-1 634 889	0	0	0	1 177 685	457 204	
306	Penzion HD	2 600 000	4 900 000	0	2 300 000	0	0	0	0	0	3 325 340	5 776 795	0	2 451 455	0	0	0	0	
	Penzion HD-investice, opravy	300 000	0	-300 000	0	0	0	0	0	300 000	82 686	0	-82 686	0	0	0	0	82 686	
308	Herlíkovice-Kunzárna	50 000	0	-50 000	0	0	0	0	0	50 000	33 958	0	-33 958	0	0	30 000	0	3 958	
400	PO teologický	3 500	0	-3 500	0	0	0	0	0	3 500	2 182	0	-2 182	0	0	2 182	0	0	
401	PO liturgický	4 000	0	-4 000	0	0	0	0	0	4 000	3 591	0	-3 591	0	0	3 591	0	0	
402	PO pro církevní hudbu	70 000	0	-70 000	0	0	0	0	70 000	0	50 814	8 748	-42 066	0	0	5 719	36 347	0	
403	Komise pro celoživ. vzdělávání kazatelů	13 500	0	-13 500	0	0	0	13 500	0	0	4 097	0	-4 097	0	0	4 097	0	0	
404	Komise pro diakonát	10 000	0	-10 000	0	0	0	10 000	0	0	15 438	0	-15 438	0	0	15 438	0	0	
405	PO evangelizační a misijní	40 000	0	-40 000	0	0	0	40 000	0	0	15 529	0	-15 529	0	0	15 529	0	0	
406	PO ekumenický	5 000	0	-5 000	0	0	0	5 000	0	0	1 921	0	-1 921	0	0	1 921	0	0	
408	PO organizační a právní	14 000	0	-14 000	0	0	0	14 000	0	0	11 051	0	-11 051	0	0	11 051	0	0	
410	PO pro práci s laiky	7 500	0	-7 500	0	0	0	7 500	0	0	918	0	-918	0	0	918	0	0	
411	PO pro práci s dětmi	28 000	0	-28 000	0	0	0	28 000	0	0	6 540	0	-6 540	0	0	6 540	0	0	
412	PO pro práci s lidmi s postižením	6 000	0	-6 000	0	0	0	6 000	0	0	2 112	0	-2 112	0	0	2 112	0	0	
413	Celocírkevní odbor pro mládež	47 000	0	-47 000	0	0	0	47 000	0	0	39 938	0	-39 938	0	0	39 938	0	0	
414	PO ekonomický	5 000	0	-5 000	0	0	0	5 000	0	0	1 353	0	-1 353	0	0	1 353	0	0	
416	Revizori hospodaření pověch. sboru	55 000	0	-55 000	0	0	0	55 000	0	0	2 408	0	-2 408	0	0	2 408	0	0	
418	PO pro otázky životního prostředí	3 000	0	-3 000	0	0	0	3 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
420	PO pro aktuální společ. záležitosti	3 000	0	-3 000	0	0	0	3 000	0	0	1 489	0	-1 489	0	0	1 489	0	0	
423	Komise pro péči o výpomocné kazatele	4 800	0	-4 800	0	0	0	4 800	0	0	4 121	0	-4 121	0	0	4 121	0	0	
424	Komise pro pastorační pracovníky	6 800	0	-6 800	0	0	0	6 800	0	0	2 945	0	-2 945	0	0	2 945	0	0	
426	Komise pro lidská práva	23 000	0	-23 000	0	0	0	23 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
427	Komise pro křesťanská výročí	3 000	0	-3 000	0	0	0	3 000	0	0	2 930	0	-2 930	0	0	2 930	0	0	
430	Správní rada PF	5 000	0	-5 000	0	0	0	5 000	0	0	3 150	0	-3 150	0	0	3 150	0	0	
431	Pastýřská rada	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6 039	0	-6 039	0	0	6 039	0	0	
435	Komise pro revitalizaci Ústeckého sen.	5 000	0	-5 000	0	0	0	5 000	0	0	346	0	-346	0	0	346	0	0	

Stř.	Popis	Náklady	Výnosy	Saldo		Zdroje financování (-) salda					Čerpání rozpočtu 2017									
				-	+	Příspěvek na činnost mzdy MK	Příspěvek na činnost ostatní MK	Repartice	Fondy sbírky dary	Výnosy rozpočtu (saldo +)	Saldo		Zdroje financování (-) salda							
											-	+	Příspěvek na činnost - mzdy	Příspěvek na činnost - ostatní	Repartice	Fondy sbírky dary	Výnosy rozpočtu (saldo +)			
436	Komise pro projekt Truhlářská	5 000	0	-5 000	0	0	0	5 000	0	0	372	0	-372	0	0	0	372	0	0	
440	Strategická komise	10 000	0	-10 000	0	0	0	10 000	0	0	22 217	0	-22 217	0	0	0	22 217	0	0	
445	Grantová komise	10 000	0	-10 000	0	0	0	0	10 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
460	Platová komise	3 000	0	-3 000	0	0	0	3 000	0	0	1 321	0	-1 321	0	0	0	1 321	0	0	
470	Komise pro přípravu zpěvníku	20 000	0	-20 000	0	0	0	20 000	0	0	9 094	0	-9 094	0	0	1	9 093	0	0	
417	Nový zpěvník	250 000	0	-250 000	0	0	0	250 000	0	0	198 159	0	-198 159	0	0	0	198 159	0	0	
500	Český bratr	872 000	800 000	-72 000	0	0	0	0	2 000	70 000	997 847	699 486	-298 361	0	0	0	269 464	28 897	0	
502	Nota nebe	332 000	195 000	-137 000	0	0	0	0	10 000	127 000	250 910	104 371	-146 539	0	0	0	146 539	0	0	
506	Kalich publikace	300 000	0	-300 000	0	0	0	120 000	0	180 000	672 470	148 774	-523 696	0	0	0	0	0	523 696	
707	Supervize	185 000	0	-185 000	0	0	0	165 000	20 000	0	107 689	5 279	-102 410	0	0	0	165 000	0	-62 590	
800	Zahraniční sbory	180 000	0	-180 000	0	0	0	180 000	0	0	178 946	0	-178 946	0	0	0	131 826	47 120	0	
804	EA-ústředí včetně spirituálů a akcí	120 000	0	-120 000	0	0	0	120 000	0	0	222 994	0	-222 994	0	0	0	192 994	30 000	0	
805	Synod a předsednictvo synodu	384 200	0	-384 200	0	0	0	384 200	0	0	327 028	0	-327 028	0	0	0	323 812	3 216	0	
811	Celocírkevní kantor	300 000	0	-300 000	0	0	0	300 000	0	0	190 648	5 081	-185 567	0	0	0	185 567	0	0	
812	Seminář církevní hudby EA	90 000	31 500	-58 500	0	0	0	36 000	22 500	0	93 012	45 000	-48 012	0	0	0	21 153	26 859	0	
820	Kazatel pro humanitární aktivity	45 000	0	-45 000	0	0	0	45 000	0	0	4 915	0	-4 915	0	0	0	4 915	0	0	
830	Pastorační pracovníci	709 000	0	-709 000	0	0	0	0	709 000	0	334 663	0	-334 663	0	0	0	0	334 663	0	
998	Daň z příjmu	2 000 000	0	-2 000 000	0	0	0	0	1 000 000	1 000 000	2 000 000	0	-2 000 000	0	0	0	0	0	2 000 000	
999	Odvod PF za kazatele	428 000	0	-428 000	0	0	0	0	428 000	0	406 527	0	-406 527	0	0	0	0	406 527	0	
	Splátka půjčky PF	900 000	0	-900 000	0	0	0	0	0	900 000	900 000	0	-900 000	0	0	0	0	0	900 000	
	<b>Kontrolní součty</b>	<b>145 807 249</b>	<b>33 206 300</b>	<b>-132 021 049</b>	<b>19 420 100</b>	<b>68 347 300</b>	<b>6 350 000</b>	<b>4 878 700</b>	<b>33 024 949</b>	<b>19 420 100</b>	<b>139 065 146</b>	<b>37 181 619</b>	<b>-123 552 186</b>	<b>21 668 659</b>	<b>68 311 308</b>	<b>6 349 992</b>	<b>4 878 700</b>	<b>23 975 545</b>	<b>20 036 641</b>	

Rozpočtový přebytek/ deficit (-):

0

Rozpočtový přebytek/deficit (-):

1 632 018

Tabulka č. 2 – Výkaz zisku a ztrát za rok 2017 v tis. Kč

Účet	Název účtu	Částka
501	Spotřeba materiálu	3 407
502	Spotřeba energií a vody	4 484
504	Prodané zboží	1 215
511	Opravy a údržba	3 967
512	Cestovné	980
513	Náklady na reprezentaci	401
518	Spotřeba služeb	11 338
521	Mzdové náklady	106 613
53x	Daně a poplatky	2 396
54x	Ostatní provozní náklady	322
546	Poskytnuté dary a příspěvky	11 105
549	Ostatní finanční náklady (pojistné, bankovní poplatky)	476
549	Převod do fondů	4 034
551	Odpisy hmotného a nehmotného majetku	6 242
552	Zůstatková cena prodaného majetku	136
553	Prodané cenné papíry a vklady	377 018
<b>NÁKLADY Σ</b>		<b>534 134</b>

Účet	Název účtu	Částka
602100	Tržba za stravování a ubytování (penzion + rekreační střediska)	12 278
602110	Tržby z pronájmu	17 340
602300	Tržby z prodeje služeb – předplatné, kurzy, tábory, pobyty	5 355
604100	Tržby za prodané zboží	511
64xxxx	Ostatní provozní výnosy (úroky, kurzové zisky)	119
648100	Zúčtování fondů	14 519
648110	Čerpání fondu repartic	4 878
648120	Čerpání personálního fondu	15 999
652200	Tržby z prodeje hmotného majetku	3 570
653100	Tržby z prodeje cenných papírů	381 676
681100	Přijaté příspěvky a dary	1 113
691100	Dotace	74 761
<b>VÝNOSY Σ</b>		<b>532 119</b>

<b>HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK – ZTRÁTA</b>	<b>-2 015</b>
--------------------------------------	---------------

## B) Hospodaření povšechného sboru – rozvaha, majetek a fondy

K 31. 12. 2017 vlastnil povšechný sbor aktiva ve výši 2 829 694 tis. Kč. Jsou tvořena zůstatkovou cenou hmotného movitého a nemovitého majetku, finančním majetkem (uloženým zejména v Investičních fondech (A) a (B) a akciové společnosti ČCE Reality) a pohledávkami, jejichž významná část připadá na pohledávku vůči státu ve výši 1 992 348 tis. Kč. Tato pohledávka je umořována pravidelnými ročními splátkami z Ministerstva kultury ČR (tabulka č. 3).

V roce 2017 byly do hmotného majetku zařazeny investice v celkové výši 4 472 tis. Kč (tabulka č. 5a) a vyřazeny ve výši 136 tis. Kč (tabulka č. 5b).

Aktiva povšechného sboru jsou kryta zdroji ve formě:

- Fondů základního jmění, rezervního fondu a ostatních fondů ve výši 2 803 345 tis. Kč. Detailní přehled je uveden v tabulce č. 8.
- Leasingového úvěru od společnosti Škofin na nákup dvou osobních automobilů z roku z roku 2016. Tento úvěr je splácen pravidelnými měsíčními splátkami a do vyrovnání v roce 2022 zbývá doplatit 710 tis. Kč.
- Přijatých kaucí z titulu pronájmů nemovitostí dle uzavřených nájemních smluv v souhrnné výši 2 893 tis. Kč.
- Závazků z běžného obchodního styku a z titulu mezd za měsíc prosinec. Tyto závazky byly splaceny v lednu roku 2018.
- Rezervy na daň z příjmu 2017, která bude uhrazena v červnu roku 2018. Jiné rezervy povšechný sbor netvoří.

**Tabulka č. 3 – Rozvaha za rok 2017 v tis. Kč**

AKTIVA v tis. Kč		PASIVA v tis. Kč	
<b>Stálá aktiva:</b>	<b>603 807</b>	<b>Vlastní zdroje:</b>	<b>2 808 133</b>
- hmotný majetek	111 496	- fondy	2 803 345
- finanční majetek	492 311	- oceňovací rozdíly k finančnímu majetku	6 803
		- hospodářský výsledek	-2 015
<b>Oběžná aktiva:</b>	<b>2 225 082</b>	<b>Cizí zdroje:</b>	<b>19 635</b>
- zásoby (publikace na skladě)	2 786	- úvěr Škofin	710
- peněžní prostředky	187 867	- závazky	14 032
- krátkodobé cenné papíry	15 657	- přijaté kauce	2 893
- pohledávka za státním rozpočtem	1 992 348	- rezerva na daň z příjmu	2 000
- ostatní pohledávky	26 424		
<b>Časové rozlišení</b>	<b>811</b>	<b>Časové rozlišení</b>	<b>1 932</b>
<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>2 829 700</b>	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>2 829 700</b>

**Tabulka č. 4 – Použití příspěvku na činnost v roce 2017 (dle ŘHC čl. 23, odst. 3) v Kč**

	čerpáno	příjem
<b>PŘÍSPĚVEK NA ČINNOST 2017</b>		<b>74 661 300</b>
mzdové náklady kazatelů	67 044 711	
mzdové náklady SR	1 266 597	
provozní náklady ústředí	4 999 992	
opravy majetku (převod JJ)	1 350 000	
<b>celkem čerpáno</b>	<b>74 661 300</b>	



**Tabulka č. 5a – Majetek pořízený v roce 2017 v Kč**

Název majetku	Pořizovací cena Kč	Zdroj financování
Byt v Praze – Radotíně	2 906 880	Dědictví
Konvektomat	59 700	Nákup z vlastních zdrojů
Myčka Fagor Concept	41 974	Nákup z vlastních zdrojů
Bezbariérová koupelna a nájezdy v Bělči	259 043	Dar Ev. Landesk.in Baden, Dar Ev. Kirche in Hessen and Nassau, sbírka
Solární panely v LTK Bělči	1 204 361	Dar GEKE, vlastní zdroje 285 726,-

**Tabulka č. 5b – Majetek vyřazený v roce 2017 v Kč**

Název majetku	Zůstatková cena Kč	Prodejní cena Kč	Způsob vyřazení
stavba, pozemky Krabčice	-	-	dar Diakonii Krabčice
stavba, pozemky Choceň	89 647	3 500 000	prodej
vozidlo Subaru Forest	31 843	41 320	prodej
vozidlo Škoda Fabia	20 022	28 924	prodej

**Tabulka č. 6 – Přehled uložení finančního majetku v Kč**

Dlouhodobý finanční majetek	Stav k 31. 12. 2017
Invest.fond ČCE (A)	104 481 709,66
PCPaV-Kalich, s.r.o.	4 608 000,00
Invest.fond ČCE (B)	132 337 410,05
ČCE Reality a.s	140 456 375,40
podílové listy Wood&comp.	22 728 616,23
podílové listy Wood&comp.- zhodnocení	448 700,31
Patria Direct	9 035 567,00
Majetkové cenné papíry - J&T	50 000 000,00
Majetkové cenné papíry - J&T - zhodnocení	4 373 578,34
CP Investiční spol. České spořitelny	74 785,11
CP Investiční spol. České spořitelny - zhodnocení	-512,47
CP ČSOB	4 557 600,36
CP ČSOB - zhodnocení	1 465 779,35
Podíl v Družstvu pro správu domu Vratislavská 3	2 100 000,00
Conseq (z prodeje ETF)	15 000 000,00
Conseq (z prodeje ETF) - zhodnocení	504 966,21
Oikocredit	127 994,28
Oikocredit - zhodnocení	10 786,65
Krátkodobý finanční majetek	Stav k 31. 12. 2017
Krátkodobé směnky - příspěvek na činnost	44 100 000,00
Krátkodobé směnky -WOOD	58 219 050,53

**Tabulka č. 7 – Celocírkevní sbírky 2017 v tis. Kč**

sbírka na církevní tisk	392
sbírka HDL JJ	933
sbírka pro Diakonii	554
sbírka na JJ	3 304
sbírka solidarity	437
sbírka na KS	394
sbírka na sociální a charitativní pomoc	566
sbírka na JTD	468
sbírka na bohoslovce	808
sbírka na ženy v Kongu	389
<b>Celkem</b>	<b>8 245</b>

Tabulka č. 8 – Počáteční a konečné zůstatky fondů v roce 2017 v Kč

Číslo účtu	Název účtu	Stav k 1. 1. 2017	Stav k 31. 12. 2017
901021	Fond vlastního jmění - majetek pořízený z darů	0,00	2 879 282,00
901100	Fond základního jmění	194 016 843,88	191 749 902,99
901120	Fond vlastního jmění - finanční náhrada Min. kultury ČR	2 072 042 192,00	1 992 348 261,00
901160	Fond základního jmění - Kalich s.r.o.	4 008 000,00	4 008 000,00
901200	Fond investičního majetku	0,00	0,00
901551	Fond čerpání darů na investice	0,00	78 450,00
910100	Rezervní fond	38 963 441,92	39 589 857,66
911100	Fond sbírek a darů	604 297,91	1 160 553,88
911101	Fond dědictví Austrálie - Berka	354 957,60	354 957,60
911110	Tiskový fond	1 095 142,27	1 420 250,61
911120	Fond Diakonie ČCE	14 216,00	24 362,00
911121	Fond klidného stáří	1 155 764,48	1 155 764,48
911130	Fond křesťanské služby	1 232 247,39	1 573 418,64
911140	Fond sbírky sociální a charitativní pomoci	5 743 784,64	6 276 645,90
911142	Fond na evangelické sbory v zahraničí	57 176,52	66 018,14
911143	Fond pro vdovy	4 628 911,65	4 599 110,87
911144	Fond - tábory pro děti ze zahraničních sborů	25 380,00	25 380,00
911150	Fond pro přípravu ke kazatelské službě a další vzdělávání kazatelů	1 771 057,25	1 926 449,58
911160	Fond supervize	226 752,71	299 875,64
911166	Sbírka pro EA	501 959,15	86 656,11
911170	Fond sociální a charitativní pomoci v České republice	4 110 987,71	3 610 987,71
911180	Fond sociální a charitativní pomoci v cizině	1 394 828,08	794 828,08
911241	Fond nemocničních kaplanů	22 792,00	16 292,00
911417	Fond propagace	242 322,34	325 526,15
911700	Nepovinné sbírky pro cizí účely	0,00	389 055,00
911811	Fond církevní hudby	140 567,67	149 094,01
911830	Fond pastoračních pracovníků	39 604,42	0,00
911901	Fond úroky	246 129,32	187 325,31
911902	Fond úroky z prodeje ETF	1 707 730,35	3 878 322,50
911999	Fond sbírky z večerních bohoslužeb u Martina ve zdi	38 329,13	33 298,29
912100	Fond zahraničních darů	2 509 150,56	2 482 422,08
913017	Fond pro práci s mládeží	95 771,01	53 430,99
913018	Fond výchovy	225 503,48	255 181,48
913118	Fond pro podporu pobytů s lidmi s postižením	106 614,84	131 614,84
913700	Fond Tajovského	1 040 068,49	1 040 068,49
914100	JJ - sbírka darů + čerpání	660 611,54	408 814,63
914200	HDL sbírka	146 265,71	233 379,64
914300	JTD sbírka	26 333 680,08	26 802 096,53
915022	Stavební fond - dary na DHM -odpisy	3 405 179,50	4 440 697,81
915100	Stavební fond	307 720,15	130 966,15
916100	Fond ekumeny	258 008,40	260 483,64
917100	Automobilový fond	800 159,00	805 859,00
918100	Fond repartic	0,00	0,00
919	Personální fond	431 352 509,98	507 292 214,03

## C) Hospodaření Ústřední církevní kanceláře

Náklady na Ústřední církevní kancelář jsou ve struktuře schvalovaného rozpočtu rozděleny do čtyř středisek:

**Středisko 002**, které zahrnuje mzdové náklady zaměstnanců kanceláře plynoucí z uzavřených pracovních smluv, dále náklady na odvody sociálního a zdravotního pojištění, důchodové připojištění, životní pojištění a náklady za stravenky hrazené zaměstnavatelem. Na vrub tohoto střediska připadly v roce 2017 náklady ve výši 13 333 tis. Kč; v porovnání s rokem 2016, kdy tyto náklady činily 12 949 tis. Kč, jde o meziroční nárůst ve výši 384 tis. Kč.

Na **středisko 003** jsou účtovány mzdové náklady včetně nákladů na odvod sociálního a zdravotního pojištění z uzavřených dohod (DPP, DPČ). V roce 2017 bylo na dohody vyplaceno 507 tis. Kč, v roce 2016 to bylo 630 tis. Kč. Meziročně došlo ke snížení těchto nákladů o 123 tis. Kč.

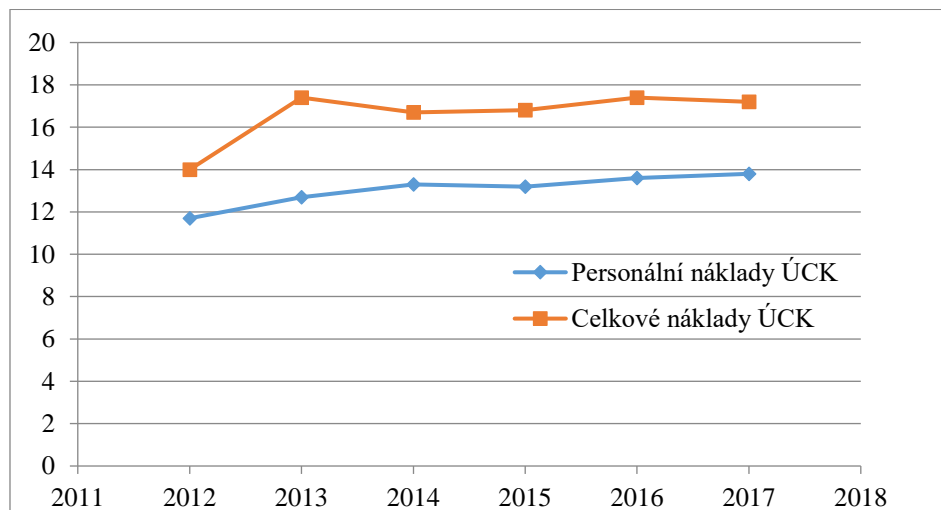
Celkové mzdové náklady spojené se zajištěním provozu Ústřední církevní kanceláře činily 13 840 tis. Kč v roce 2017 a 13 579 tis. Kč v roce 2016. K mírnému navýšení došlo v důsledku valorizace mezd o vliv inflace a změn v organizační struktuře ÚCK.

**Středisko 010** představuje provozní náklady spojené s chodem kanceláře. V roce 2017 byly tyto náklady vynaloženy ve výši 2 592 tis. Kč, v roce 2016 ve výši 2 861 tis. Kč. Výsledkem je úspora ve výši 269 tis. Kč.

**Středisko 011** obsahuje náklady související s pořízením a údržbou SW a HW, dále pak se zajištěním správy počítačové sítě, telefonní ústředny a uživatelské podpory. Náklady na toto středisko činily 761 tis. Kč, což v porovnání s náklady roku 2016 ve výši 912 tis. Kč, znamená úsporu v rozsahu 151 tis. Kč.

Veškeré provozní a mzdové náklady ÚCK jsou kryty výnosem z pronájmu nemovitého majetku ve výši 10 725 tis. Kč, dále pak dotací od MK ČR v částce 5 000 tis. Kč, příspěvkem z fondu repartic v částce 751 tis. Kč, zahraničními dary ve výši 527 tis. Kč a ostatními provozními výnosy ve výši 195 tis. Kč.

Graf č. 3 – Náklady ÚCK v mil. Kč



## D) Návrh usnesení

Synodní rada předkládá synodu následující návrhy usnesení:

1. Synod schvaluje účetní závěrku povšechného sboru za rok 2017 dle předložených účetních výkazů.
2. Synod rozhodl, že účetní ztráta ve výši 2 015 000 Kč bude hrazena z rezervního fondu.