

ROZPOČET 2021, REPARTICE A CELOCÍRKEVNÍ SBÍRKY 2022, ODVODY DO PF

A) Hospodaření povšechného sboru v období 2021-2023

Na základě usnesení 2. zasedání 35. synodu č. 33 předložila synodní rada na podzim 2020 hospodářské komisi synodu indikativní rozpočet, a to ve dvou variantách dle výše předpokládaných příjmů: optimistické a pesimistické. Komise doporučila vycházet z pesimistické varianty s uvažovaným výpadkem v příjmech PS ve výši 13 mil. Kč, přičemž doporučila co nejvíce snížit celkový schodek hospodaření, který činil 8 mil. Kč. Po zapracování různých úsporných opatření předkládáme synodu rozpočet na rok 2021 se schodkem 5,8 mil. Kč a navrhujeme schválit jeho krytí bezúročnou půjčkou z Personálního fondu ve výši 5 mil. Kč s dobou splatnosti 10 let.

Náklady duchovenských zaměstnanců a provoz povšechného sboru

Vzhledem ke složité příjmové situaci jsou provozní náklady (mimo nákladů personálních) drženy na úrovni roku 2019 a 2020. Naopak personální náklady dle strategického plánu a potřeby dosažení konkurenceschopnosti na trhu práce nadále rostou. Růst mezd duchovenských zaměstnanců na medián 2. pololetí roku 2020 s sebou nese nárůst personálních nákladů o 1,2 mil. (plně hrazeno z PF) a valorizace platů zaměstnanců ÚCK o 2 % nárůst nákladů o 0,5 mil. Kč. Dopady valorizace mezd jsou částečně kompenzovány redukcí některých pracovních míst a dalšími úspornými opatřeními na straně ÚCK.

V roce 2021 se nepředpokládá významnější spolufinancování vzdělávacích akcí a projektů orientovaných na mládež ze zahraničních zdrojů (pokles příjmů o 0,6 mil. Kč). Snahou je nahradit tyto příjmy v co nejvyšší míře jinými externími zdroji. V roce 2021 v tomto směru plánujeme využití daru od společnosti T-Mobile.

Dlouhodobým ekonomickým cílem hospodaření rekreačních středisek povšechného sboru je minimálně vyrovnaný rozpočet při započtení nákladů na investice. Tento cíl se v roce 2021 nepodaří splnit TJAK Běleč, který v důsledku omezení provozu plánuje schodek ve výši 1,2 mil. Kč.

Investiční činnost roku 2021 dohání skluz z roku 2020. Kromě zahraničního daru na přestavbu v TJAK Běleč je zdrojem jejího krytí Fond investic a velkých oprav.

Rozvojové investice a projekty

V rozpočtu na rok 2021 se pracuje s daty známými ke konci ledna 2021 a tudíž s předpokladem zahájení staveb obou uvažovaných škol EA. Bližší informace k těmto projektům včetně uvažovaných zdrojů jejich financování jsou obsaženy v tisku č. 18/5 (Projekt nových budov škol EA).

V průběhu rozpočtového roku proběhne celková rekonstrukce Church Pensionu financovaná komerčním úvěrem od ČSOB ve výši 15 mil. Kč. Byla započata realizace přístavby k hlavní budově v TJAK Běleč (3 mil. Kč) hrazená částečně zahraničním darem (1,9 mil. Kč) a předpokládá se zahájení celkové rekonstrukce rekreačního střediska v Herlíkovicích financované rovněž komerčním úvěrem v celkové výši 17,5 mil. Kč.

Dlouholetý projekt Nový zpěvník by měl být ke konci roku 2021 plně dokončen. Náklady budou umořovány výnosy z prodeje, účelovými dary a veřejnou sbírkou. Na rok 2022 připravuje naše církev evropské Setkání křesťanů. Náklady na tuto akci by na naší straně neměly přesáhnout 350 tis. Kč. Přípravné akce ve výši poloviny nákladů jsou součástí rozpočtu 2021.

Výsledek hospodaření

Vlivem nepříznivých ekonomických podmínek je rozpočet na rok 2021 koncipován jako schodkový. Pracuje s rozpočtovým deficitem ve výši 5,78 mil. Kč. Kromě toho PS opět nebude schopen uhradit splátku půjčky PF 2,12 mil. Kč a čerpání Fondu investic je o 5,85 mil. Kč vyšší než jeho tvorba.

Vzhledem k náročné ekonomické situaci roku 2020 jsou rezervy ÚCK vyčerpány. Deficit v plnění Fondu investic bude třeba doplnit v dalších letech nebo přistoupit k útlumu investičních aktivit. Při plánovaném čerpání ve výši 20 mil. Kč se také nepodaří naplnit přijatý záměr postupného snižování čerpání církevních peněz na provoz PS.

Výhled na roky 2022 a 2023

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, pokles zahraničních darů a růst nákladů na investice a opravy. Na výdajové straně se budeme muset vyrovnat se splátkami komerčních úvěrů a bezúročných půjček z PF. Nadále však nepředpokládáme nárůst celocírkevních repartic. Toto vše je však podmíněno návratem příjmů z pronájmů na úroveň roku 2019. Naším dlouhodobým záměrem je směřovat k přijatému cíli ve financování provozu povšechného sboru: čerpání církevních prostředků udržet na hranici 16 mil. Kč.

Tabulka č. 1 – Rozpočet 2021 – shrnutí /v tis. Kč/

	2019 skutečnost	2020 rozpočet	2020 skutečnost	2021 rozpočet	2022 výhled	2023 výhled
Příjmy	163 829	206 807	159 289	256 184	343 274	228 179
Příjmy pro krytí personálních nákladů duchovenských zaměstnanců (bez SR)	101 553	111 240	108 617	112 617	115 433	118 918
PF a fond pastoračních pracovníků	100 357	110 283	107 172	111 474	114 204	117 644
Jiné církevní fondy a externí fondy	1 196	957	1 445	1 143	1 229	1 274
Příjmy na krytí provozních výdajů povšechného sboru	60 543	78 364	48 190	54 811	63 489	63 845
Vlastní finanční zdroje	44 217	58 732	30 092	34 591	43 501	43 947
Příjmy z vlastní činnosti	37 368	36 980	23 580	21 460	37 861	38 802
Čerpání rezervy na opravy a investice	1 956	13 951	3 193	7 745	4 175	3 700
Finanční výnosy	2 121	400	0	200	0	0
Externí fondy, dary a dotace	2 772	7 401	3 318	5 186	1 465	1 445
Církevní zdroje mimo povšechný sbor (krytí salda)	16 326	19 632	18 098	20 220	19 988	19 898
Personální fond	8 657	9 415	9 319	9 654	9 531	9 818
Repartice	6 351	8 000	7 070	8 000	8 000	8 000
Církevní fondy (mimo PF a FPP), sbírky a dary	1 318	2 217	1 709	2 566	2 457	2 080
Příjmy na krytí výdajů na velké projekty, rozvoj. investice a nákup nemovitostí	1 733	17 203	2 482	88 756	164 352	45 416
Externí zdroje	201	0	0	31 075	17 400	0
Církevní zdroje	582	1 811	914	5 201	84 714	45 416
Příjmy z prodeje hmotného a finančního majetku	950	15 392	1 568	52 480	62 238	0
Výdaje	161 134	204 086	159 305	261 964	337 998	223 383
Personální náklady duchovenských zaměstnanců (bez členů SR)	101 586	111 758	108 819	112 962	116 839	120 509
Kazatelé ve sborech a seniorátech	95 985	104 212	101 653	104 667	107 855	111 070
Celocírkevní kazatelé	1 977	3 448	3 342	3 643	4 193	4 505
Pastorační pracovníci ve sborech a seniorátech	3 624	4 098	3 824	4 652	4 791	4 935
Provoz povšechného sboru	57 815	75 114	47 519	60 045	56 632	57 457
Běžné činnosti	54 156	55 443	43 143	51 140	52 457	53 757
Správa církve	5 041	6 085	5 240	5 893	6 632	6 987

	2019 skutečnost	2020 rozpočet	2020 skutečnost	2021 rozpočet	2022 výhled	2023 výhled
Administrativa a ekonomika povšechného sboru	7 507	7 355	6 887	8 006	8 202	8 520
Provozně-technické zázemí povšechného sboru	5 613	5 275	4 031	4 554	4 916	5 085
Vnější vztahy	4 974	4 970	3 618	3 887	3 829	4 087
Publikační činnost, komunikace	4 817	3 601	3 790	4 075	3 890	3 846
Celocírkevní aktivity	7 404	7 518	5 461	7 493	7 433	7 654
Správa fondů	543	684	510	742	749	762
Využívání majetku – církevní střediska	7 884	8 363	6 796	8 531	8 761	8 600
z toho tvorba fondů	0	650	0	650	750	750
Využívání majetku – domy a kostely	8 373	9 492	6 427	7 460	7 546	7 617
z toho tvorba fondů	0	3 250	0	3 150	3 150	3 150
Daně a odvody	2 000	2 100	383	500	500	600
Velké opravy a investice do existujících nemovitostí	3 659	19 671	4 376	8 905	4 175	3 700
Církevní střediska	2 055	9 846	1 669	3 400	800	1 300
Domy a kostely	1 604	9 825	2 707	5 505	3 375	2 400
Rozvojové investice, nákup nemovitostí a velké projekty	1 733	17 214	2 967	88 957	164 527	45 416
Velké projekty	283	1 322	414	3 998	175	0
Rozvojové investice a nákup nemovitostí	1 450	15 892	2 553	84 959	164 352	45 416
Plnění fondů výnosy z prodeje hmotného a finančního majetku	0	0	0	0	0	0
Výsledek hospodaření před financováním	2 695	2 721	186	-5 780	5 276	4 797
Náklady duchovenských zaměstnanců (bez SR)	-33	-518	0	-345	-1 406	-1 591
Provoz povšechného sboru	2 728	3 250	671	-5 234	6 857	6 388
Velké projekty, rozvojové investice a nákup nemovitostí	0	-11	-485	-201	-175	0
Financování	-2 121	-2 121	0	0	-4 406	-4 057
Čerpání půjček	0	0	0	0	0	0
Splátky/poskytování půjček a úvěrů	-2 121	-2 121	0	0	-4 406	-4 057
Rozpočtová rezerva	0	600	0	0	870	740
Výsledek hospodaření	1 893	0	186	-5 780	0	0

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

		2021 – rozpočet				2022 – výhled				2023 – výhled			
		Výdaje	Příjmy	Externí zdroje	Saldo	Výdaje	Příjmy	Externí zdroje	Saldo	Výdaje	Příjmy	Externí zdroje	Saldo
A Celkem výdaje na duchovenské zaměstnance		112 962	0	226	112 736	116 839	0	266	116 573	120 509	0	266	120 243
A	Duchovenští zaměstnanci (bez členů SR)	112 962	0	226	112 736	116 839	0	266	116 573	120 509	0	266	120 243
	A/1 kazatelé ve sborech a seniorátech	104 667	0	6	104 661	107 855	0	6	107 849	111 070	0	6	111 064
	A/2 celocírkevní kazatelé	3 643	0	220	3 423	4 193	0	260	3 933	4 505	0	260	4 245
	A/3 pastorační pracovníci	4 652	0	0	4 652	4 791	0	0	4 791	4 935	0	0	4 935
B Běžné činnosti povšechného sboru		46 840	21 460	2 786	22 594	48 057	37 861	965	9 231	49 257	38 802	945	9 510
B I	Správa církve	5 893	0	0	5 893	6 632	0	0	6 632	6 987	0	50	6 937
	BI/1 synod a předsednictvo synodu	423	0	0	423	423	0	0	423	423	0	0	423
	BI/2 synodní rada	5 470	0	0	5 470	6 209	0	0	6 209	6 564	0	50	6 514
B II	Administrativa a ekonomika povšech. sboru	8 006	0	250	7 756	8 202	0	0	8 202	8 520	0	0	8 520
	BII/1 ÚCK – administrativa, základní služby	5 440	0	125	5 315	5 148	0	0	5 148	5 338	0	0	5 338
	BII/2 ÚCK – ekonomika	2 566	0	125	2 441	3 054	0	0	3 054	3 182	0	0	3 182
B III	Provozně-technické zázemí povšech. sboru	4 554	0	0	4 554	4 916	0	0	4 916	5 085	0	0	5 085
	BIII/1 ÚCK – provoz, správa majetku	3 804	0	0	3 804	4 166	0	0	4 166	4 300	0	0	4 300
	BIII/2 SW + HW	750	0	0	750	750	0	0	750	785	0	0	785
B IV	Vnější vztahy	3 887	30	505	3 352	3 829	30	250	3 549	4 087	30	265	3 792
	BIV/1 ekumena, společnost	3 054	20	255	2 779	3 231	20	250	2 961	3 463	20	265	3 178
	BIV/2 fundraising	833	10	250	573	598	10	0	588	624	10	0	614
B V	Publikační činnost, komunikace	4 075	1 109	286	2 680	3 890	1 109	20	2 761	3 846	1 062	0	2 784
	BV/1 publikace	1 850	1 009	78	763	1 957	1 009	20	928	1 941	962	0	979
	BV/2 prezentace, komunikace	2 225	100	208	1 917	1 933	100	0	1 833	1 905	100	0	1 805
B VI	Celocírkevní aktivity	7 493	2 100	1 480	3 913	7 433	1 844	430	5 159	7 654	1 844	365	5 445
	BVI/1 výchova a vzdělávání	4 235	1 532	1 075	1 628	4 060	1 276	275	2 509	4 104	1 276	200	2 628
	BVI/2 mládež	1 297	529	340	428	1 416	529	140	747	1 452	529	150	773
	BVI/3 Evangelická akademie, kaplani	1 961	39	65	1 857	1 957	39	15	1 903	2 098	39	15	2 044

		2021 – rozpočet				2022 – výhled				2023 – výhled			
		Výdaje	Příjmy	Externí zdroje	Saldo	Výdaje	Příjmy	Externí zdroje	Saldo	Výdaje	Příjmy	Externí zdroje	Saldo
B VII	Správa fondů	742	100	0	642	749	50	0	699	762	0	0	762
	BVII/1 Personální fond	63	0	0	63	63	0	0	63	63	0	0	63
	BVII/2 DaRP	297	100	0	197	297	50	0	247	297	0	0	297
	BVII/3 Jeronýmova jednota	382	0	0	382	389	0	0	389	402	0	0	402
B VIII	Využívání majetku – církevní střediska	7 881	7 654	105	122	8 011	9 816	105	-1 910	7 850	10 354	105	-2 609
	BVIII/1 TJAK Běleč	6 560	5 300	70	1 190	6 786	7 236	70	-520	6 565	7 000	70	-505
	BVIII/2 ostatní	1 321	2 354	35	-1 068	1 225	2 580	35	-1 390	1 285	3 354	35	-2 104
B IX	Využívání majetku – domy a kostely	4 310	10 467	160	-6 317	4 396	25 012	160	-20 776	4 467	25 512	160	-21 205
	BIX/1 Husův dům (vč. penzionu)	3 028	2 717	0	311	3 109	10 784	0	-7 675	3 170	10 930	0	-7 760
	BIX/2 Wintrova	273	4 471	0	-4 198	273	4 830	0	-4 557	273	5 114	0	-4 841
	BIX/3 Jircháře	20	2 010	0	-1 990	20	8 040	0	-8 020	0	8 040	0	-8 040
	BIX/4 ostatní domy	270	769	0	-499	275	858	0	-583	270	928	0	-658
	BIX/5 Martin ve zdi	666	500	160	6	666	500	160	6	701	500	160	41
	BIX/6 ostatní kostely	53	0	0	53	53	0	0	53	53	0	0	53
A+B		159 802	21 460	3 012	135 330	164 896	37 861	1 231	125 804	169 767	38 802	1 211	129 754

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

Středisko	Popis	2021				2022				2023			
		Výdaj/ Příjem	Finanční zdroje			Výdaj/ Příjem	Finanční zdroje			Výdaj/ Příjem	Finanční zdroje		
			Rezervy	Externí	Církevní		Rezervy	Externí	Církevní		Rezervy	Externí	Církevní
Velké opravy a investice do existujících nemovitostí		8 905	6 505	2 400	0	4 175	4 175	0	0	3 700	3 700	0	0
Husův dům	oprava dvora	130	130							1 000	1 000		
Husův dům	oprava teras	400	400										
Husův dům	opravy rozvodů vody	100	100										
Husův dům	oprava zasedaček	370	370										
Husův dům	oprava oken a fasády	1 400	900	500		1 780	1 780						
Husův dům	oprava komína	200	200										
Husův dům	oprava dveří ZB	100	100										
Divadlo Kalich	chlazení a vzduchotechnika	700	700										
Wintrova	oprava dvou bytů	1 150	1 150			1 150	1 150			1 150	1 150		
Wintrova	oprava fasády												
Wintrova	hromosvody												
Wintrova	sklep					250	250			250	250		
Wintrova	oprava oken, dveří a zábradlí	700	700										
Wintrova	oprava chodby + zvonky												
Jircháře	oprava soklu	60	60										
Herlíkovice vč. kostela													
Chotěboř													
TJAK Běleč	přístavba + výtah	3 000	1 100	1 900									
TJAK Běleč	úpravy v areálu	400	400							500	500		
Janské lázně	kuchyň (v r. 2020 kotelna)					800	800			800	800		
Kunvald	střecha	50	50										
Kunvald	rekonstrukce – projekt. dok.	145	145			195	195						

Středisko	Popis	2021				2022				2023			
		Výdaj/ Příjem	Finanční zdroje			Výdaj/ Příjem	Finanční zdroje			Výdaj/ Příjem	Finanční zdroje		
			Rezervy	Externí	Církevní		Rezervy	Externí	Církevní		Rezervy	Externí	Církevní
Rozvojové investice a koupě nemovitostí		84 959	7 240	75 765	1 953	164 352	10 000	69 638	84 714	45 416	4 000	0	41 416
Church Pension	celková rekonstrukce	16 240	1 240	15 000									
Herlíkovice	celková rekonstrukce	8 286		8 285		7 400		7 400	0				
ZŠ Bratrská	stavba	45 191	6 000	37 238	1 953	82 625	2 000	37 238	43 387	45 416	4 000		41 416
VOŠ Praha – Modřany	stavba	15 242		15 242		74 327	8 000	25 000	41 327				
Nakl. Kalich s.r.o.	příplatek mimo zákl. kapitál												
Jednorázové akce a projekty		3 998	0	550	3 448	175	0	0	175	0	0	0	0
Nový zpěvník		3 823		550	3 273								
Setkání křesťanů 2022		175			175	175			175				
Celkem		97 862	13 745	78 715	5 401	168 702	14 175	69 638	84 889	49 116	7 700	0	41 416

Tabulka č. 4 – Fondy /v tis. Kč/

Interní fondy

Název fondu	2021 – výhled				2022 – výhled				2023 – 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	16	0	0	0	16	0	0	0	16
Tiskový fond	350	400	332	1 791	350	700	600	1 441	350	480	300	1 311
Fond klidného stáří	150	400	0	878	150	200	0	828	150	200	0	778
Fond křesťanské služby	350	250	0	2 326	350	250	0	2 426	350	250	0	2 526
Fond pro přípravu ke kazatelské službě	800	887	887	2 478	800	628	628	2 650	800	628	628	2 822
Fond propagace	100	380	380	683		250	200				100	
Fond supervize	0	179	179	256	165	179	179	242	165	179	179	228
Sbírka pro EA	400	350	130	294	400	350	0	344	400	350	0	394
Fond sociální a charitativní pomoci	600	700	250	9 438	700	700	250	9 438	700	700	250	9 438
Fond účelových darů	1 018	355	245	2 543	80	20	52	2 603	80	20	62	2 663
Fond Jeronýmovy jednoty	3 750	2 297	297	30 768	3 500	2 389	389	31 879	3 250	2 397	397	32 732
DaRP	10 434	9 225	675	13 437	10 476	9 824	742	14 089	10 507	9 854	747	14 742
Sbírka solidarity			334				380				425	
Celkem	17 952	15 423	3 709	64 908	16 971	15 490	3 420	65 956	16 752	15 058	3 088	67 650

Externí fondy

Název fondu	2021 – výhled				2022 – výhled				2023 – 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 investic a velkých oprav	1 900	7 745	7 745	262	3 900	4 175	4 175	-13	3 900	3 700	3 700	187
Fond úroků	400	400	400	1 281	300	200	200	1 381	300	200	200	1 481
Fond pro vdovy a vdovce	100	100	0	4 860	100	100	0	4 860	100	100	0	4 860
Fond Tajovského	40	40	0	1 100	40	40	0	1 100	40	40	0	1 100
DaRP	100	100	100	-78	50	50	50	-78	50	50	50	-78
Celkem	2 540	8 385	8 245	7 425	4 390	4 565	4 425	7 250	4 390	4 090	3 950	7 550

Použití celocírkevních repartic

	Schodek rozpočtu	Z toho z repartic
Celocírkevní kazatelé	345	345
Synod a předsednictvo synodu	423	423
Synodní rada	5 470	4000
Ekumena	2 779	800
Prezentace a komunikace	1 917	500
Výchova a vzdělávání	1 628	800
Mládež	428	200
EA, kaplani, kantor	1 857	932
Celkem	14 847	8 000

Návrh usnesení:

- Synod schvaluje rozpočet hospodaření povšechného sboru pro rok 2021 předložený v tisku č. 14.*
- Synod schvaluje financování schodku rozpočtu pro rok 2021 bezúročnou půjčkou z Personálního fondu ve výši 5 mil. Kč s dobou splatnosti 10 let.*

B) Celocírkevní repartice pro rok 2022

V předběžném rozpočtu povšechného sboru na rok 2022 pokračujeme ve snaze udržet výši repartic na úrovni roku 2020, tedy na 8 mil. Kč. Tento předpoklad platí za podmínky udržení stávajícího objemu podporovaných činností. Každé rozšíření těchto činností by muselo být provázáno se zvýšením repartic nebo určením jiných zdrojů, z kterých by byly kryty.

Návrh usnesení:

- Synod schvaluje celocírkevní repartice (rozpočítané dle stávajícího poměru na senioráty) pro rok 2022 ve výši 8 mil. Kč.*
- Synod schvaluje rozdělení celocírkevních repartic pro rok 2022 na senioráty takto:*

Seniorát		Repartice 2022	Seniorát		Repartice 2022
I	Pražský	1 361 500	VIII	Chrudimský	644 800
II	Poděbradský	600 900	IX	Poličský	366 500
III	Jihočeský	159 100	X	Horácký	495 900
IV	Západočeský	320 400	XI	Brněnský	974 900
V	Ústecký	243 800	XII	Východomoravský	1 229 300
VI	Liberecký	187 500	XIII	Moravskoslezský	864 400
VII	Královéhradecký	464 100	XIV	Ochranovský	86 900
Celkem					8 000 000

C) Celocírkevní sbírky v roce 2022**Návrh usnesení:**

Synod usnází, že v roce 2022 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*
- Sbírka Hlavní dar lásky Jeronýmovy jednoty – Boží hod velikonoční*
- Sbírka pro Diakonii – svatodušní svátky*
- Sbírka solidarity sborů – červen*
- Sbírka pro Evangelickou akademii – první neděle v září*
- Sbírka pro sociální a charitativní pomoc – díkčinění*
- Sbírka na Jubilejní toleranční dar Jeronýmovy jednoty – do konce října*
- Sbírka pro bohoslovce, vikariát, podporu začínajících kazatelů a další vzdělávání kazatelů – Boží hod vánoční*

D) Odvody do Personálního fondu v roce 2022

Oproti předpokladům loňského roku došlo k jediné významnější změně. Mzdová inflace byla v rozhodném období loňského roku minimální a růst mezd duchovenských zaměstnanců je proto v tomto roce o 3,7 % nižší, než byl původní předpoklad. To umožnilo mírně snížit výhled odvodu do Personálního fondu k r. 2031. Pokud by růst mezd v příštích letech tuto odchylku vyrovnal, došlo by opět ke zvýšení výhledu blízko k hodnotám očekávaným v loňském roce.

Odvod do Personálního fondu za plný farářský úvazek /v tis. Kč/

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Nominální z r. 2020	200	245	290	340	390	445	500	560	620	680	725
Nominální	200	<u>245</u>	<u>290</u>	<u>340</u>	<u>390</u>	<u>438</u>	486	534	582	630	673
Reálný*	200	240	279	320	360	397	432	465	497	527	552

* v cenové úrovni roku 2021, bez započtení inflace

Návrh usnesení:

- 1. Synod schvaluje závaznou výši odvodu do Personálního fondu za plný kazatelský úvazek na rok 2023 ve výši 290 000 Kč, přičemž paušální část odvodu činí 250 000 Kč a základ pro výpočet poměrné části odvodu činí 40 000 Kč.*
- 2. Synod schvaluje indikativní výši odvodů do Personálního fondu za plný kazatelský úvazek na roky 2024, 2025 a 2026 ve výši 340 000 Kč, 390 000 Kč a 438 000 Kč.*
- 3. Synod bere na vědomí ilustrativní výhled výše odvodů pro roky 2027–2031 dle výše uvedené tabulky.*