

Rozpočet 2023

Návrh rozpočtu

NÁVRH ROZPOČTU ECAV NA SLOVENSKU NA ROK 2023

VÝNOSY - NÁVRH ROZPOČTU 2023								
P č.	SÚ	Popis	Návrh rozpočtu 2023_v1					Spolu
			1 Štátne prostriedky	2 Cirkevné prostriedky	3 Fond finančného zabezpečenia	4 Účelové prostriedky a fondy	5 Podnikateľské prostriedky	Spolu
1	604	Tržby za predaný tovar	0	300	0	0	0	300
2	644	Úroky	0	100	0	0	0	100
3	645	Kurzové zisky	0	0	0	0	0	0
4	646	Prijaté dary	0	660	0	11 500	0	12 160
5	647	Osobitné výnosy	0	271	0	53 232	0	53 503
6	649	Iné ostatné výnosy	0	0	0	0	0	0
7	651	Tržby z predaja dlh.nehm. a dlh.hmot. maj.	0	0	0	0	0	0
8	656	Výnosy z použitia fondov	0	0	1 941 596	149 082	0	2 090 678
9	658	Výnosy z predaja a prenájmu majetku	0	0	0	0	293 315	293 315
10	661	Prijaté príspevky od org. Zložiek- FFZ	0	0	0	0	0	0
11	662	Prijaté príspevky od iných organizácií	0	18 500	0	3 900	42 120	64 520
12	663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	0	0	0	0	0	0
13	691	Dotácie	5 294 344	0	0	0	0	5 294 344
SPOLU VÝNOSY - NÁVRH ROZPOČTU 2023			5 294 344	19 831	1 941 596	217 714	335 435	7 808 920

NÁKLADY - NÁVRH ROZPOČTU 2023								
P č.	AÚ	Popis	1 Štátne prostriedky	2 Cirkevné prostriedky	3 Fond finančného zabezpečenia	4 Účelové prostriedky a fondy	5 Podnikateľské prostriedky	Spolu
14	501	Spotreba materiálu	29 767	200	0	200	0	30 167
15	502	Spotreba energie	35 300	3 200	0	0	17 400	55 900
16	504	Predaný tovar	0	280	0	0	0	280
17	511	Opravy a udržiavanie	5 300	500	0	64 063	30 000	99 863
18	512	Cestovné	8 013	9 053	0	8 313	0	25 379
19	513	Náklady na reprezentáciu	0	10 262	0	0	0	10 262
20	518	Ostatné služby	78 234	33 297	0	71 561	182 000	365 091
21	521	Mzdové náklady	3 351 025	0	1 226 209	26 000	0	4 603 234
22	524	Zák. soc. a zdrav. poisť.	1 177 164	0	382 346	9 152	0	1 568 662
23	527	Zákonné soc. náklady	51 560	0	280 161	0	0	331 721
24	531	Daň z motorových vozidiel	0	0	0	0	0	0
25	532	Daň z nehnuteľností	2 560	0	0	0	17 007	19 567
26	538	Ostatné dane a poplatky	3 000	450	0	0	330	3 780
27	541	Zmluvné pokuty a penále	0	0	0	0	0	0
28	542	Ostatné pokuty a penále	0	0	0	0	0	0
29	544	Úroky	0	0	0	0	0	0
30	545	Kurzové straty	0	0	0	0	0	0
31	546	Dary	868	595	0	251	0	1 714
32	547	Osobitné náklady	44 367	13 000	12 180	25 000	2 900	97 447
33	549	Iné ostatné náklady	6 800	0	0	0	2 100	8 900
34	551	Odpisy dl.nehmot. a dlh. hmot. maj	0	27 005	0	6 263	57 900	91 167
35	552	Zostat. cena pred. dl.nhm. a hm.maj.	0	0	0	0	0	0
36	556	Tvorba fondov	0	0	40 700	0	0	40 700
37	561	Poskytnuté príspevky org. jednotkám	0	0	0	0	0	0
38	562	Poskyt. príspevky. iným účt. jedn.	500 386	11 358	0	6 911	0	518 655
39	563	Poskytnuté príspevky fyz. osobám	0	0	0	0	0	0
40	591	Daň z príjmov	0	0	0	0	5 200	5 200
41	595	Dodatočné odvody dane z príjmov	0	0	0	0	0	0
SPOLU NÁKLADY - NÁVRH ROZPOČTU 2023			5 294 344	109 199	1 941 596	217 714	314 837	7 877 691

HOSP. VÝSLEDOK - NÁVRH ROZPOČTU 2023	0	-89 369	0	0	20 598	-68 771
--------------------------------------	---	---------	---	---	--------	---------

Zhrnutie najvýznamnejších položiek rozpočtu

Stredisko 1: Štátne prostriedky

- [1.] **Účet 691 Dotácie:** z celkovej odhadovanej sumy 5 294 344 EUR pripadá na ECAV 4 794 558 EUR a 499 786 EUR predstavuje transfer štátneho príspevku (ZD, VD, SED, ERC) účtovaný cez výnosy aj náklady v nasledovnom členení:

- a. ED 235,6 tis. EUR
- b. VD 91,6 tis. EUR
- c. ZD 91,6 tis. EUR
- d. ERC 81,0 tis. EUR

Zvyšná časť štátneho príspevku nebude postačovať na krytie personálnych nákladov duchovných a prevádzkových pracovníkov vrátane stravného a i., navrhujeme preto rovnako ako v upravenom rozpočte roku 2022 schválenie použitia FFZ na stravné duchovných, a tiež na odstupné, odchodné a rekreačné príspevky pre duchovných a synodu.

Detailnejšie informácie sú uvedené v časti *Stredisko 3: Fond Finančného Zabezpečenia*.

Podľa predbežných informácií z MK SR bolo na MF SR predložené navýšenie štátneho príspevku pre cirkvi, čo by pre rok 2023 pre ECAV mohlo v prípade schválenia štátneho rozpočtu znamenať celkový príspevok vo výške 5 621 190 EUR (namiesto odhadovaných 5 294 344 EUR). Pre porovnanie:

Variant rozpočtu (EUR)	A) Bez navýšenia príspevku	B) S navýšením	B - A
Príspevok MK SR	5 294 344	5 621 190	326 846
ECAV	4 794 558	5 090 550	295 992
Transfer	499 786	530 640	30 854
Čerpanie FFZ	1 941 596	1 649 255	-292 341
Celkové príjmy	7 808 920	7 843 424	34 504
Celkové náklady	7 877 691	7 908 545	30 854
Hospodársky výsledok	-68 771	-65 121	3 650

Po odpočítaní proporčne navýšených transferov (530,6 tis. EUR) by pre ECAV zostalo 5 090,5 tis. EUR (vs. 4 794,6 tis. EUR), čo by postačovalo na pokrytie stravného duchovných (259,7 tis. EUR), nákladov na odstupné, odchodné a rekreačné príspevky pre duchovných (20,5 tis. EUR) a synody (12,2 tis. EUR). Teda položiek, ktoré navrhujeme, aby boli hradené z FFZ. Celkový výsledok hospodárenia by zostal naďalej záporný.

Konzervatívne nateraz s uvedeným navýšením v rozpočte **neuvažujeme**, pretože zatiaľ nemá finančné krytie, keďže nie je schválený ŠR.

- [2.] **Účet 691 Dotácie:** Členský poplatok SLZ 7 tis. EUR, ktorý bol v minulosti hradený zo štátneho príspevku sme presunuli, úhrada prebehne z účelových prostriedkov (Oféra Svetový luteránsky zväz, účet 656).
- [3.] **Účet 501 Spotreba materiálu:** Náklady na PHM na úrovni roku 2022. Odborná literatúra 5 tis. EUR.
- [4.] **Účet 502 Spotreba energie:** Rozpočet na úrovni roku 2022, aktuálne (po viacerých navýšeniach) predpokladáme plnenie rozpočtu v roku 2022 na úrovni 72%. Vychádzame pritom z porovnania fakturácie za prvých 8 mesiacov intrapolovaných na celý rok.
- [5.] **Účet 512: Cestovné** - Podľa roku 2022 mínus presun 6 tis. EUR na stredisko 2.
- [6.] **Účet 518 Služby:** Plánované podľa roku 2022, okrem:
- a. právnych služieb – presun na stredisko 2 (20,0 tis. EUR),
 - a. konektivita EIS - prepojenie so slovensko.sk (6,0 tis. EUR),

- b. mzda pracovníčky knižnice (4,7 tis. EUR) – presun zo strediska 2,
- c. UPC mosty (4,2 tis. EUR) – presun zo strediska 2.

Komunikácia a PR - zvýšenie z 2,2 tis. EUR na 10,5 tis. EUR, nové položky alebo navýšenie:

- d. spolupráca pri tvorbe dokumentov s RTVS (+3,0 tis. EUR),
- e. sociálne siete (2,4 tis. EUR),
- f. príprava diskusií (1,2 tis. EUR).

Celkové náklady na Komunikáciu sú 21,3 tis. EUR, pričom 5,5 tis. EUR očakávame príjem z milodarov (Služba Slova, Ranné zamyslenia) a ostatné náklady majú byť pokryté z cirkevných prostriedkov.

[7.] Účty 521-527 Mzdové náklady a odvody: Aktualizácia podľa údajov zo mzdovej učtarne, vrátane vokátorov gen. biskupa a gen. dozorcú.

[8.] Účet 527: Presun nákladov (stravné duchovní -260 tis. EUR) na stredisko 3 (FFZ).

[9.] Účet 547 Osobitné náklady:

- a. Ostatné výbory (10,0 tis. EUR),
- b. Teologická konferencia (7,8 tis. EUR),
- c. EMC - programové výdavky (7,0 tis. EUR),
- d. Príspevok na podporu UPC mosty (6,0 tis. EUR),
- e. Reštaurovanie archívnych dokumentov a kníh, akvizícia kníh (3,2 tis. EUR),
- f. Vstupné lekárske prehliadky, školenia, PZS (3,1 tis. EUR),
- g. Návšteva Slovenska Švédskou cirkvou (2,7 tis. EUR),
- h. Všeobecná pastorálna konferencia (2,5 tis. EUR).

Položka Ostatné výbory predstavuje finančné kompenzácie, ktoré by boli rozdeľované členom výborov za ich aktívnu participáciu na rozvoji cirkvi. Týmto spôsobom by sa aspoň čiastočne upravilo nastavenie spolupráce medzi ECAV a členmi výborov (doposiaľ fungujúce na báze dobrovoľnosti) a snád' aj zvýšil motivačný faktor pre viacerých členov cirkvi stať sa členmi výborov a priniesť tam svoje skúsenosti a znalosti.

[10.] Účet 549 Iné ostatné náklady:

- a. poistenie majetku (4,1 tis. EUR),
- b. bankové poplatky (2,7 tis. EUR),

[11.] Účet 562 Poskyt. príspevky. iným účt. jednotkám – pozri bod [1.]

Plánované čerpanie príspevku MK SR na úrovni 100%.

Stredisko 2: Cirkevné prostriedky

[1.] Účet 662 Prijaté príspevky od iných organizácií: Odpis darovaného majetku (18,5 tis. EUR).

[2.] Účet 513 Náklady na reprezentáciu:

- a. účasť na zahraničných konferenciách a/alebo organizovanie medzinárodnej konferencie (5,0 tis. EUR),
- b. propagačné materiály (4,0 tis. EUR),
- c. dary (1,0 tis. EUR).

[3.] Účet 518 Služby:

- a. právne služby (20,0 tis. EUR)
- b. dary (5,2 tis. EUR),
- c. EIS aktualizácia a zákaznícka podpora (3,5 tis. EUR),
- d. orientačný týždeň (2,0 tis. EUR),
- e. rezerva (2,0 tis. EUR).

[4.] Účet 547 Osobitné náklady:

- a. Generálne presbyterstvo (4,1 tis. EUR),
- b. Regionálne stretnutie partnerských cirkví (SLZ) (3,0 tis. EUR),
- c. Trojpartnerstvo, stály výbor a štúdium (3,0 tis. EUR),
- d. Ostatné výbory – občerstvenie (2,5 tis. EUR).

[5.] Účet 551 Odpisy: odpisy darovaného majetku (27,0 tis. EUR).

Stredisko 3: FFZ

[1.] Účet 656 Výnosy z použitia fondov: celkový predpis pre rok 2023 je na úrovni 1 723 722 EUR (Model B „na člena a systematizované miesto“), pričom reálna tvorba fondu je závislá od percentuálneho plnenia zo strany COJ.

Čerpanie fondu podľa platného vzorca vychádza vo výške 1 468 555 EUR + rezerva na odmeny 100 000 EUR + rezerva na odmeny pre administrátorov CZ 40 000 EUR + príspevky do fondov namiesto povinných ofier 40 700 EUR (detail v bode 5 nižšie) = 1 649 255 EUR.

Navrhujeme zvýšiť čerpanie fondu na sumu 1 941 596 EUR s cieľom zabezpečiť riadne fungovanie celocirkevných aktivít v doterajšom rozsahu. Okrem personálnych nákladov má byť predmetom použitia FFZ tiež: stravné, odstupné, odchodné a rekreačné príspevky pre duchovných a náklady na synodu. Spolu 292 341 EUR.

Porovnanie výsledku hospodárenia ECAV:

Variant rozpočtu (EUR)	A) Bez navýšeného použitia FFZ	B) So zvýšeným použitím FFZ	B - A
Príspevok MK SR	5 294 344	5 294 344	0
ECAV	4 794 558	4 794 558	0
Transfer	499 786	499 786	0
Čerpanie FFZ	1 649 255	1 941 596	292 341
Celkové príjmy	7 516 579	7 808 920	292 341
Celkové náklady	7 877 691	7 877 691	0
Hospodársky výsledok	-361 112	-68 771	292 341

Zároveň navrhujeme, aby v prípade záväzného navýšenia príspevku MK SR synoda splnomocnila generálne presbyterstvo opätovným schválením upraveného rozpočtu, ktorý by reflektoval na pozitívnu zmenu nasledovne:

- na úhradu stravného, odstupného, odchodného a rekreačného príspevku duchovných, a tiež na synodu, by sa čerpal primárne navýšený štátny príspevok,
- čerpanie štátneho príspevku by bolo aj v upravenom rozpočte na úrovni 100%.

[2.] Účet 521 a 524 Iné ostatné náklady a odvody: podľa tabuliek platných pre použitie FFZ pre rok 2023.

[3.] Účet 527 Záonné soc. náklady: predložený rozpočet počíta s úhradou nasledovných položiek z FFZ: stravné (260,0 tis. EUR), a odstupné, odchodné a rekreačné duchovných (20,5 tis. EUR).

[4.] Účet 547 Osobitné náklady: Návrh rozpočtu počíta s použitím FFZ tiež na **krytie nákladov na synodu v sume 12,2 tis. EUR** (1x riadna a 1x jedno-dňová).

[5.] Účet 556 Tvorba fondov: Ďalšia zmena súvisí so **zrušením povinných celocirkevných ofier**, z ktorých príjmy medziročne variovali a najmä v roku 2021 vo väčšine prípadov výrazne poklesli, a **nahradením týchto priamymi príspevkami z FFZ**. Dôvodov je niekoľko – administratívna záťaž na strane COJ aj GBÚ, nepravidelnosť a nerovnomernosť príspevkov a v budúcnosti pravdepodobne znižovanie výťažku.

Táto zmena by sa týkala všetkých povinných ofier okrem ofery na *Svetový luteránsky zväz*, členstvo v ňom bolo niekoľko rokov uhrádzané zo štátneho príspevku a teda sa nám nakumulovali zdroje, ktoré vystačia na 10 ročných príspevkov.

Zároveň by sa táto zmena týkala tiež **odporúčanej ofery na celocirkevné aktivity** *Fond ECAV na podporu EBF UK*. Pre nižšie uvedené účely navrhujeme nahradenie celocirkevných ofier čerpaním z fondu fin. zabezpečenia na úrovni ich priemerného dosiahnutého výťažku počas rokov 2017-2020 nasledovne (spolu 40 700 EUR p.a.):

Rok	Fond misie	Fond vzdelávania	GePo	EBF	Spolu
2017	3 800	3 368	22 046	3 660	32 874
2018	5 009	7 297	20 599	4 249	37 154
2019	10 460	8 389	24 749	4 071	47 669
2020	11 994	9 814	21 684	1 755	45 247
Priemer 4r.	7 816	7 217	22 270	3 434	40 737
Návrh (EUR)	7 800	7 200	22 300	3 400	40 700

Stredisko 4: Účelové prostriedky a fondy

- [1.] **Účet 646 Prijaté dary:** ELCA schválených 30 tis. EUR na účely EMC – v rozpočte časť pre rok 2023 = 11,5 tis. EUR.
- [2.] **Účet 647 Osobitné výnosy:** ELCA 2 ročný projekt – časť pre rok 2023 = 50 tis. EUR. Účastnícky poplatok – Teologická konferencia (2,3 tis. EUR).
- [3.] **Účet 656 Výnosy z použitia fondov:**
 - a. Fond ECAV na podporu EBF UK – opravy budovy 64,0 tis. EUR,
 - b. SLZ - plat 2 koordinátorov utečenecká kríza – časť pre rok 2023 = 25 tis. EUR,
 - c. SLZ – projekt EMC – časť pre rok 2023 = 25 tis. EUR,
 - d. Členský poplatok SLZ – 6,9 tis. EUR,
 - e. Zbierka na ranné zamyslenia 5,2 tis. EUR,
 - f. Fond Peressényi - Nadácia J.A. Komenského – štipendiá – 4,8 tis. EUR,
 - g. SLZ - auto VW Caddy – rozúčtovanie daru na úrovni ročných odpisov 25 tis. EUR/4r. = 6,2 tis. EUR,
 - h. SLZ - malé projekty, teolog, publikácie 3,0 tis. EUR,
 - i. Športové hry evanjelických gymnázií 2,1 tis. EUR,
 - j. Školská konferencia – ubytovanie 1,7 tis. EUR,
 - k. ELCA – EMC 1,5 tis. EUR,
 - l. Vzdelávanie kaplánov z Fondu vzdelávania 1,5 tis. EUR.
- [4.] **Účet 662 Prijaté príspevky od iných organizácií:** HfO príspevkov na Športové hry evanjelických gymnázií (3,9 tis. EUR).
- [5.] **Účet 511 Opravy a udržiavanie:** 64,0 tis. EUR – oprava budovy EBF z Fondu ECAV na podporu EBF UK.
- [6.] **Účet 518 Služby:**
 - a. SLZ – projekt EMC
 - b. Odmeny pre tvorcov materiálov EMC (ELCA),
 - c. Ranné zamyslenia,
 - d. Fond Peressényi,
 - e. Športové hry evanjelických gymnázií,
 - f. Teologická konferencia (2,3 tis. EUR),
 - g. podujatia a ostatné.
- [7.] **Účty 521-527: Mzdy a odvody** v súvislosti s 2r. projektom ELCA.

- [8.] **Účet 547 Osobitné náklady:** SLZ - plat 2 koordinátorov utečenecká kríza 1 rok – 25 tis. EUR.
- [9.] **Účet 551 Odpisy:** odpisy auto VW Caddy.
- [10.] **Účet 562 Poskyt. príspevky. iným účt. jednotkám:** Členský poplatok SLZ.

Stredisko 5: Podnikateľské prostriedky

- [1.] **Účet 658 Výnosy z predaja a prenájmu majetku:** Valorizácia výnosov Reformata a EBF o +10.0%.
- [2.] **Účet 501 Spotreba materiálu:** Súčasťou opráv na účte 511.
- [3.] **Účet 502 Spotreba energie:** Navýšené, časť energií, ktoré fakturujeme cez Reformatu je súčasťou účtu 518.
- [4.] **Účet 511 Opravy a udržiavanie:** 30 tis. EUR na bežné opravy.
- [5.] **Účet 518 Služby:**
 - a. Služby Reformata (odmena podľa zmluvy o správe majetku) 100 tis. EUR,
 - b. Reformata (náklady na správu majetku, mzdy vrátane energií) 82 tis. EUR.
- [6.] **Účet 532 Daň z nehnuteľnosti** – na úrovni roku 2022.
- [7.] **Účet 551 Odpisy** - odpis darovaného majetku (42 tis. EUR) a bežné odpisy.
- [8.] **Účet 591 Daň z príjmov** (5,2 tis. EUR).

Zhrnutie:

Predložený rozpočet predpokladá záporný hospodársky výsledok -68 771 EUR za predpokladu použitia FFZ ako je predložené v návrhu (alternatívne by bol HV -361 112 EUR). Pre zostavenie vyrovnaného alebo prebytkového rozpočtu existujú reálne nasledovné možnosti:

- zainvestovať do projektov, ktoré začnú generovať príjmy cirkevných prostriedkov,
- rozhodnúť o vyššom čerpaní FFZ aj na iné vopred definované celocirkevné účely,
- venovať sa len činnostiam, ktoré sú rozpočtovo kryté zo štátnych alebo účelových zdrojov,
- geograficky koncentrovanejšie pokrývať územie SR,
- získať investičného partnera pre rekonštrukciu a správu nehnuteľností.

Štruktúra alokácie výnosov a nákladov:

1 Štátne prostriedky	1 Duchovná služba v CZ	1 Generálne presbyterstvo
2 Cirkevné prostriedky	2 Duchovná služba mimo CZ	2 Synoda
3 Fond finančného zabezpečenia	3 Zdieľané celocirkevné náklady a výnosy_GBÚ	3 Ostatné výbory
4 Účelové prostriedky a fondy	4 Komunikácia a PR	4 Teologická a Všeobecná pastorálna konferencia
5 Podnikateľské prostriedky	5 Orgány a výbory	5 Vzdelávanie
	6 EMC	6 Školská konferencia
	7 Centrum histórie	7 Semináre a Webináre
	8 Správa majetku	8 Súťaže
	9 EBF	9 Iné
		10 Správa majetku_Reformata
		11 Správa majetku_Beckovská Vieska

Detailné prehľady výnosov a nákladov podľa stredísk 2 úrovne a zdrojov financovania

Celkový prehľad:

Analytický účet	Popis SÚ	1 Duchovná služba v CZ	2 Duchovná služba mimo CZ	3 Zdieľané celocirkevné náklady a výnosy_GBÚ	4 Komunikácia a PR	5 Orgány a výbory	6 EMC	7 Centrum histórie	8 Správa majetku	9 EBF	Spolu
501	* Spotreba materiálu			-23 300		-4 993	-874	-1 000	0		-30 167
502	* Spotreba energie			-38 500					-17 400		-55 900
504	* Náklady na predaný tovar						-280				-280
511	* Opravy a udržiavanie			-5 800					-30 000	-64 063	-99 863
512	* Cestovné			-21 258			-3 021	-900			-25 179
	* Cestovné tuzemské				-200						-200
513	* Náklady na reprezentáciu			-9 000			-1 262				-10 262
518		-1 500		-89 416	-21 102		-67 203	-3 870	-182 000		-365 091
521	* Mzdové náklady	-4 209 021	-29 427	-364 787							-4 603 234
524	* Zák. soc. a zdrav. poist.	-1 432 295	-10 358	-126 009							-1 568 662
527	* Zákonné soc. náklady	-298 661	-500	-32 560							-331 721
531	* Daň z motorových vozidiel			0							0
532	* Daň z nehnuteľností			-2 100				-460	-12 360	-4 647	-19 567
538	* Ostatné dane a poplatky			-3 780							-3 780
541	* Zmluvné pokuty a penále			0							0
542	* Ostatné pokuty a penále			0							0
544	* Úroky			0							0
545	* Kurzové straty			0							0
546	* Dary			-200			-1 514				-1 714
547	* Osobitné náklady	-300		-45 839		-28 780	-17 298	-5 230			-97 447
549	* Iné ostatné náklady			-8 900							-8 900
551	* Odpisy dlh.nehmot. a dlh.hmot.maj			-75 387					-15 780		-91 167
552	* Zostat. cena pred. dlh.nhm. a hm.maj.			0							0
556	* Tvorba fondov			-22 300			-15 000			-3 400	-40 700
561	* Poskytnuté príspevky org. jednotkám			0							0
562	* Poskyt. príspevky. iným účt. jedn.			-518 655							-518 655
563	* Poskytnuté príspevky fyz. osobám			0							0
591	* Daň z príjmov								-5 200		-5 200
604	* Tržby za predaný tovar						300				300
644	* Úroky			100							100
645	* Kurzové zisky			0							0
646	* Prijaté dary			460			11 500	200			12 160
647	* Osobitné výnosy			50 282			3 221				53 503
651	* Tržby z predaja dlh.nehm. a dlh.hmot. maj.			0							0
656	* Prijaté príspevky od iných organizácií			31 263			25 000				56 263
	* Prijaté príspevky od fyzických osôb				5 550				64 063		69 613
	* Použitie príspevkov od org. Zložiek- FFZ	1 888 216	500	22 300		12 180	19 058		3 400		1 945 655
	* Ofera Svetový luteránsky zväz			6 911							6 911
	* Výnosy z použitia fondov						12 017				12 017
	* Použitie príspevkov od org. zložiek						220				220
658	* Výnosy z predaja a prenájmu majetku								272 447	20 868	293 315
662	* Prijaté príspevky od iných organizácií			60 620			3 900				64 520
663	* Prijaté príspevky od fyzických osôb			0							0
	* Prijaté príspevky od fyzických osôb			0		0	0				0
691	* Dotácie	4 333 222	16 760	944 363							5 294 344
Spolu		279 661	-23 025	-271 493	-15 752	-21 593	-31 238	-11 260	9 707	16 221	-68 771

Detailné prehľady:

Stredisko 1: Štátne prostriedky

Analytický účet	Popis SÚ	3 Zdieľané celocirkevné		4 Komunikácia a PR	5 Orgány a výbory	6 EMC	7 Centrum histórie	Spolu
		1 Duchovná služba v CZ	2 Duchovná služba mimo CZ					
501	Spotreba materiálu			-23 300	-4 993	-474	-1 000	-29 767
502	Spotreba energie			-35 300				-35 300
511	Opravy a udržiavanie			-5 300				-5 300
512	Cestovné			-5 275		-1 638	-900	-7 813
	Cestovné tuzemské			-200				-200
518		-1 500		-55 576	-10 352	-6 936	-3 870	-78 234
521	Mzdové náklady	-2 982 811	-29 427	-338 787				-3 351 025
524	Zák. soc. a zdrav. poisť.	-1 049 949	-10 358	-116 857				-1 177 164
527	Zákonné soc. náklady	-19 000		-32 560				-51 560
532	Daň z nehnuteľnosti			-2 100			-460	-2 560
538	Ostatné dane a poplatky			-3 000				-3 000
546	Dary					-868		-868
547	Osobitné náklady	-300		-11 539	-10 000	-17 298	-5 230	-44 367
549	Iné ostatné náklady			-6 800				-6 800
562	Poskyt. príspevky. iným účt. jedn.			-500 386				-500 386
691	Dotácie	4 333 222	16 760	944 363				5 294 344
Spolu		279 661	-23 025	-192 417	-10 552	-14 993	-27 215	-11 460
								0

Stredisko 2: Cirkevné prostriedky

Analytický účet	Popis SÚ	3 Zdieľané celocirkevné		4 Komunikácia a PR	5 Orgány a výbory	6 EMC	7 Centrum histórie	Spolu
		1 Duchovná služba v CZ	2 Duchovná služba mimo CZ					
501	Spotreba materiálu					-200		-200
502	Spotreba energie			-3 200				-3 200
504	Náklady na predaný tovar					-280		-280
511	Opravy a udržiavanie			-500				-500
512	Cestovné			-9 053				-9 053
513	Náklady na reprezentáciu			-9 000		-1 262		-10 262
518				-25 640	-5 200	-2 457		-33 297
527	Zákonné soc. náklady	0						0
531	Daň z motorových vozidiel			0				0
538	Ostatné dane a poplatky			-450				-450
541	Zmluvné pokuty a penále			0				0
542	Ostatné pokuty a penále			0				0
544	Úroky			0				0
545	Kurzové straty			0				0
546	Dary			-200		-395		-595
547	Osobitné náklady			-6 400	-6 600			-13 000
551	Odpisy dl. nehmot. a dlh. hmot. maj.			-27 005				-27 005
552	Zostat. cena pred. dl. nehm. a hm. maj.			0				0
561	Poskytnuté príspevky org. jednotkám			0				0
562	Poskyt. príspevky. iným účt. jedn.			-11 358				-11 358
563	Poskytnuté príspevky fyz. osobám			0				0
604	Tržby za predaný tovar					300		300
644	Úroky			100				100
645	Kurzové zisky			0				0
646	Prijaté dary			460			200	660
647	Osobitné výnosy					271		271
651	Tržby z predaja dlh. nehm. a dlh. hmot. maj.			0				0
662	Prijaté príspevky od iných organizácií			18 500				18 500
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb			0				0
Spolu		0		-73 746	-5 200	-6 600	-4 023	-89 369

Stredisko 3: Fond finančného zabezpečenia

Analytický účet	Popis SÚ	3 Zdieľané celocirkevné						Spolu
		1 Duchovná služba v CZ	2 Duchovná služba mimo CZ	náklady a výnosy_GBÚ	5 Orgány a výbory	6 EMC	9 EBF	
521	Mzdové náklady	-1 226 209						-1 226 209
524	Zák. soc. a zdrav. poist.	-382 346						-382 346
527	Zákonné soc. náklady	-279 661	-500					-280 161
547	Osobitné náklady				-12 180			-12 180
556	Tvorba fondov			-22 300		-15 000	-3 400	-40 700
656	Použitie príspevkov od org. Zložiek- FFZ	1 888 216	500	22 300	12 180	15 000	3 400	1 941 596
Spolu		0	0	0	0	0	0	0

Stredisko 4: Účelové prostriedky a fondy

Analytický účet	Popis SÚ	3 Zdieľané celocirkevné						Spolu
		1 Duchovná služba v CZ	náklady a výnosy_GBÚ	4 Komunikácia a PR	5 Orgány a výbory	6 EMC	9 EBF	
501	Spotreba materiálu					-200		-200
511	Opravy a udržiavanie						-64 063	-64 063
512	Cestovné		-6 930			-1 383		-8 313
518			-8 200	-5 550		-57 811		-71 561
521	Mzdové náklady	0	-26 000					-26 000
524	Zák. soc. a zdrav. poist.	0	-9 152					-9 152
546	Dary					-251		-251
547	Osobitné náklady		-25 000					-25 000
551	Odpisy dl.nehmot. a dlh. hmot. maj		-6 263					-6 263
562	Poskyt. príspevky. iným účt. jedn.		-6 911					-6 911
646	Prijaté dary					11 500		11 500
647	Osobitné výnosy		50 282			2 950		53 232
656	Prijaté príspevky od iných organizácií		31 263			25 000		56 263
	Prijaté príspevky od fyzických osôb			5 550			64 063	69 613
	Použitie príspevkov od org. Zložiek- FFZ					4 058		4 058
	Ofera Svetový luteránsky zväz		6 911					6 911
	Výnosy z použitia fondov					12 017		12 017
	Použitie príspevkov od org. zložiek					220		220
662	Prijaté príspevky od iných organizácií					3 900		3 900
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb		0		0	0		0
Spolu		0	0	0	0	0	0	0

Stredisko 5: Podnikateľské prostriedky

Analytický účet	Popis SÚ	3 Zdieľané celocirkevné náklady a výnosy_GBÚ				8 Správa majetku	9 EBF	Spolu
501	Spotreba materiálu		0					0
502	Spotreba energie	-17 400						-17 400
511	Opravy a udržiavanie	-30 000						-30 000
518		-182 000						-182 000
532	Daň z nehnuteľnosti	-12 360	-4 647					-17 007
538	Ostatné dane a poplatky	-330						-330
547	Osobitné náklady	-2 900						-2 900
549	Iné ostatné náklady	-2 100						-2 100
551	Odpisy dl.nehmot. a dlh. hmot. maj	-42 120	-15 780					-57 900
591	Daň z príjmov	-5 200						-5 200
658	Výnosy z predaja a prenájmu majetku		272 447	20 868				293 315
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	42 120						42 120
Spolu		-5 330	9 707	16 221				20 598