

Część opisowa do tabel z projektem budżetu KIA RP na 2021 rok

Założenia budżetowe:

Biorąc pod uwagę aktualną sytuację epidemiczną oraz jej wpływ na obniżenie przychodów architektów z tytułu wykonywanego zawodu przeprowadzono analizę ekonomiczną dotyczącą możliwości rezygnacji z waloryzacji składki członkowskiej w 2021r. i pozostawienia jej na dotychczasowym poziomie. Analiza wykazała, iż dobra sytuacja ekonomiczna Izby nie spowoduje ryzyka utraty płynności przy jednoczesnym zachowaniu możliwości finansowania najważniejszych aktywności samorządu zawodowego architektów. Pozwoliło to na przygotowanie projektu budżetu Krajowej Izby Architektów RP na rok 2021 przy założeniu przychodów z tytułu składki członkowskiej na dotychczasowym poziomie, tj. 80,00 zł.

Projekt zamrożenia waloryzacji składek został poddany szerokim konsultacjom wśród jednostek organizacyjnych szczebla okręgowego. Z uzyskanych informacji i danych wynika, że sporządzenie budżetów izb okręgowych przy uwzględnieniu składki w dotychczasowej wysokości nie zagraża możliwościom finansowych izb, a w konsekwencji nie wpłynie negatywnie na ich działalność w roku przyszłym.

Ponadto, z uwagi na fakt, że do końca października bieżącego roku nie została osiągnięta planowana w roku 2020 liczba aktywnych członków IARP (zakładane 13.200), jak również uwzględniając możliwość wzrostu liczby wniosków o zawieszenie w prawach członka w 2021 roku m.in. na podstawie Uchwały nr 10 XIV Sprawozdawczego Krajowego Zjazdu Izby Architektów RP z dnia 8 czerwca 2020r., mając na uwadze przede wszystkim bezpieczeństwo finansowe Izby, w roku 2021 przyjęto na potrzeby kalkulacji przychodów liczbę 13.000 aktywnych członków IARP (spadek o 200 osób w stosunku do założeń dla roku 2020).

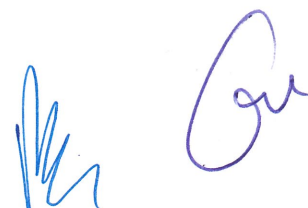
Biorąc pod uwagę powyższe, projekt budżetu Krajowej Izby Architektów na rok 2021 skonstruowano w oparciu o miesięczną wartość składki członkowskiej w wysokości 80,00 zł przy liczbie 13.000 aktywnych członkach IARP.

Po stronie wpływów:

Zakładana łączna suma planowanych przychodów Krajowej Izby Architektów RP w 2021 roku wyniesie 5.646.033,00 zł i będzie o 4.667,00 zł. niższa od kwoty zaplanowanej w budżecie na rok 2020.

Przychody statutowe Krajowej Izby Architektów RP zostały skalkulowane przy założeniu 13.000 czynnych członków IARP oraz miesięcznej składki w wysokości 80,00 zł, jak również przy zachowaniu zasady przeznaczania 70% tej składki na potrzeby Izb Okręgowych (50% pozostaje bezpośrednio w okręgach, a 20% jest poddane mechanizmowi redystrybucji), 30% przeznaczona na rzecz Krajowej Izby Architektów RP. Szacuje się, że przychody z tytułu składek i innych wpływów z tytułu odpisów na rzecz KIA RP osiągną kwotę 4.466.033,00 zł (w tym 4.175.733,00 zł – wpłaty członków oraz 290.300,00 zł – inne przychody statutowe).

Na wspólne cele przewidziano kwotę 277.333,00 zł, która została ujęta po stronie wpływów budżetowych. Ze środków na wspólne cele będą współfinansowane takie przedsięwzięcia, jak prowadzenie i rozwój portalu Warsztat Architekta (kwota 90.000,00 zł),



dostęp dla członków IARP do bazy prawnej (kwota 24.429,00 zł) oraz program wsparcia dla najmniej liczebnych Okręgowych Izb Architektów (kwota 162.904,00 zł.).

Przewiduje się wsparcie dla następujących OIA:

- Lubuska OIA – kwotą 59.805,00 zł
- Świętokrzyska OIA – kwotą 36.443,00 zł
- Opolska OIA – kwotą 30.895,00 zł.
- Warmińsko – Mazurska OIA - kwotą 28.364,00 zł.
- Kujawsko – Pomorska OIA - kwotą 7.397,00 zł.

Program wsparcia dla ww OIA oparty jest o założenie minimalnego poziomu przychodów OIA w wysokości 320.000,00 zł rocznie, w odniesieniu do danych ze sprawozdań finansowych za 2019 rok (ostatnie pełne dane finansowe). Kwota wsparcia wskazana powyżej stanowi różnicę pomiędzy 320.000,00 zł a przychodami ww. OIA za rok 2019 zaokrąglonymi do pełnej złotówki.

Koszty działalności legislacyjnej, działalność zespołów programowych, udział w programie Polska Polityka Architektoniczna, działań dla poprawy wizerunku architekta, programu powszechnej edukacji architektonicznej itp. w roku 2021 będą pokryte w całości z tytułu wpływów z odpisów na rzecz KIA.

Przychody finansowe z tytułu dopisanych odsetek bankowych zaplanowano na rok 2021 w kwocie 3.000,00 zł.

W pozycji wpływów pod nazwą „Przychody z działalności gospodarczej” uwzględniono przychody z tytułu reklam zamieszczanych w czasopiśmie oraz na stronie internetowej Zawód:Architekt w kwocie 852.000,00 zł, oraz przychody z umów sponsorskich (z PZU, iExpert, Targami Poznańskimi i innych) na kwotę 325.000,00 zł. Przychody z działalności gospodarczej zaplanowano na łączną sumę 1.177.000,00 zł. i w całości przeznaczone zostaną na działalność statutową IARP. Przychody reklamowe założono na ostrożnym poziomie, na bazie doświadczeń epidemii COVID-19 w 2020 r., która wpłynęła niekorzystnie na rynek wydawniczy, powodując spadek przychodów reklamowych, w szczególności w prasie drukowanej. Planowany jest jednakże wzrost przychodów z reklam zamieszczanych na stronie internetowej czasopisma.

W 2021 roku założono kontynuację realizacji funduszy celowych z przeznaczeniem na:

- a) nową stronę www IARP wraz z zintegrowanym systemem członkowskim, szkoleniowym, ubezpieczeniowym itd. (do kwoty 160.000,00 zł.)
- b) zapewnienie dostępu członkom IARP do bazy Polskich Norm do kwoty 65.000,00 zł.
- c) wsparcie członków IARP dotkniętych skutkami epidemii COVID-19 (do kwoty 160.000,00 zł).

Ponadto planowane jest w roku 2021 przeznaczenie niepodzielonego zysku z lat ubiegłych (w tym z roku 2020) na pokrycie kosztów: procesu cyfryzacji KIA oraz OIA, prac organizacyjnych i przygotowawczych związanych z obchodami XX-lecia istnienia Izby Architektów RP, wcześniejszą spłatą kredytu hipotecznego oraz uzupełnienia funduszu COVID-19 do wartości początkowej.

Po stronie wydatków:

Na sumę kosztów działalności statutowej Krajowej Izby Architektów w 2021 roku w kwocie 3.028.218,00 zł ujęte zostały wydatki związane z organizacją Krajowych Zjazdów IARP, działalności programowej Krajowej Rady IARP oraz koszty działalności organów statutowych Krajowej Izby Architektów RP.

Budżet zapewnia finansowanie dwóch Zjazdów Krajowych IARP w łącznej kwocie 105.000,00 zł, przy czym z uwagi na bieżącą sytuację i rozwój epidemii COVID-19 zakładana jest organizacja jednego Zjazdu w trybie zdalnym oraz jednego Zjazdu w trybie stacjonarnym. Suma wydatków dotyczyć będzie kosztów noclegów i dojazdu delegatów, usług cateringowych, elektronicznego systemu głosowania, przygotowania i wysyłki materiałów zjazdowych do delegatów, a także zakupu niezbędnego sprzętu i licencji oprogramowania do przeprowadzenia Zjazdu w trybie zdalnym.


W budżecie na rok 2021 zabezpieczone zostały środki finansowe na realizację bieżących zadań statutowych Krajowej Rady Izby Architektów RP, zadań kontynuowanych, jak: działalność wydawnicza, działalność legislacyjna, działalność zespołów i komisji, działalność KRIA w UE i poza UE, dofinansowanie Polskiej Polityki Architektonicznej, działalność dla poprawy wizerunku architekta (działalność informacyjna IARP i PR), powszechna edukacja architektoniczna, elektroniczny system informacji dla architektów, dostęp do bazy przepisów prawa oraz Polskich Norm, prowadzenie portalu Warsztat Architekta. W związku z rozszerzeniem działalności programowej, wprowadzono także nową pozycję wydatków związanych z organizacją szkoleń online.

Uwzględnione zostały również potrzeby sfinansowania funkcjonowania i realizacji zadań przez inne organy Krajowej Izby Architektów RP w 2021 roku. Budżety organów statutowych w odniesieniu do roku 2020 uległy aktualizacji w oparciu o:

- stan wykorzystania preliminarzy budżetowych organów KIA na rok 2020,
- ustalenia z przewodniczącymi organów KIA odnośnie planowanej działalności w roku 2021.

Na sumę wydatków przypisanych Krajowej Radzie Izby Architektów w 2021 roku w kwocie 1.786.318,00 zł ujęte zostały koszty bieżącej działalności KR IARP oraz działalności programowej, na które składają się między innymi:

- a) w wydatkach KR IARP związanych z bieżącą działalnością, zaplanowanych na 2021 rok w kwocie 761.000,00 zł. mieszczą się: rekompensaty za utracone zarobki (zgodnie z zasadami wypłacania rekompensat zapisanymi w regulaminie „Zasad wypłacania diet” uchwała nr O-16-II-2007 z dn. 19 grudnia 2007), zwrot kosztów dojazdów na zebrania, hotele, usługi zewnętrzne (np. szkolenia), materiały czy koszty reprezentacji i PR. Łączne koszty bieżącej działalności Krajowej Rady Izby Architektów RP w roku 2021 są niższe od wydatków w roku 2020.
- b) w wydatkach obejmujących działalność komisji i zespołów KIA przyjętych do budżetu 2021 roku w kwocie 347.000,00 zł, mieszczą się koszty diet i rekompensat, zwrot kosztów za dojazdy i hotele, oraz koszty pośrednie następujących komisji i zespołów wchodzących w skład komisji:



- Komisja prawa zamówień publicznych,
 - Komisja prawa inwestycyjnego,
 - Komisja ds. warunków wykonywania zawodu,
 - Komisja samorządu zawodowego,
 - Komisja kształcenia i edukacji,
 - Komisja ds. kontaktów międzynarodowych,
 - Komisja ds. mediów i informacji.
- c) w wydatkach dotyczących działalności KR IARP w Unii Europejskiej i poza jej granicami zaplanowanych na 2021 rok w kwocie 236.418,00 zł mieszczą się składki ACE na rok 2021, rekompensaty, koszty delegacji zagranicznych, koszty spotkania ENACA i konferencji V-4 w Katowicach oraz bieżących spotkań z przedstawicielami innych izb architektonicznych. Wzrost kosztów działalności KR w UE w roku 2021 spowodowany jest wyłącznie wzrostem wysokości składki członkowskiej ACE.
- d) wydatki KR IARP związane z programem Polska Polityka Architektoniczna zaplanowano w kwocie 2.000,00 zł.
- e) w wydatkach dotyczących działań KR IARP dla poprawy wizerunku architekta zaplanowanych na 2021 rok w kwocie 17.000,00 zł mieszczą się działania dla kształtowania wizerunku architekta poprzez komunikację z mediami, komunikaty prasowe i ulotki,
- f) w związku z planowanym udziałem IARP w targach BUDMA 2021 zabezpieczono w budżecie KIA kwotę 50.000,00 zł,
- g) na wydatki KR IARP dotyczące realizacji konkursu Kształtowanie Przestrzeni w ramach powszechnej edukacji architektonicznej przeznaczono kwotę 56.900,00 zł,
- h) wydatki KR IARP na rzecz elektronicznego systemu informacji dla architektów zaplanowane zostały na 2020 rok w kwocie 92.000,00 zł i obejmują: centralnie ponoszone wydatki związane z eksploatacją, utrzymaniem i modernizacją systemu obsługującego członków Izby Architektów,
- i) w wydatkach dotyczących portalu Warsztat Architekta planowanych na kwotę 90.000,00 zł uwzględniono koszty wynagrodzeń i diet zespołu redakcyjnego portalu, obsługę informatyczną, delegacji i innych wydatków,
- j) na dostęp dla członków IARP do bazy prawnej wydawnictwa CH Beck Legalis oraz dostęp KRIA RP w roku 2021 przeznaczony w budżecie łącznie 42.000,00 zł,
- k) dostęp do bazy Polskich Norm zapewniony jest z funduszu celowego utworzonego z zysku z lat ubiegłych,
- l) na organizację szkoleń online (w tym finansowanie szkoleń KIA oraz dofinansowanie szkoleń OIA dla wszystkich członków IARP) przeznaczono 63.000,00 zł,
- m) na współdziałanie KIA RP w organizacji wydarzeń branżowych oraz na pozostałą działalność statutową (m.in. wydatki dotyczące np. współorganizacji konferencji, konwentów i składki in Memoriam Pamięci Architektów Polskich) przeznaczono łączną kwotę 29.000,00 zł.



Koszty funkcjonowania pozostałych organów statutowych Krajowej Izby Architektów RP w łącznej kwocie 1.136.900,00 zł zostały zaplanowane na 2021 rok następująco:

- a) wydatki Krajowej Komisji Rewizyjnej w kwocie 131.000,00 zł, w tym diety, hotele, zwrot kosztów podróży;
- b) wydatki Krajowej Komisji Kwalifikacyjnej zaplanowane zostały na kwotę 284.000,00 zł, w tym m.in. diety, hotele, zwrot kosztów podróży, opracowanie pytań egzaminacyjnych;
- c) wydatki Krajowego Sądu Dyscyplinarnego zaplanowane zostały na kwotę 553.000,00 zł, w tym m.in. diety, hotele, zwrot kosztów podróży, szkolenia, obsługa prawna;
- d) wydatki Krajowego Rzecznika Odpowiedzialności Zawodowej zaplanowane zostały na sumę 168.900,00 zł, w tym m.in. diety, hotele, zwrot kosztów podróży, obsługa prawna, koszt obsługi administracyjnej.

Łączna kwota diet i rekompensat zaplanowana do wypłaty dla członków organów Krajowej Izby Architektów RP wynosi 1.410.800,00 zł, co stanowi 24,99% łącznych wpływów budżetowych.

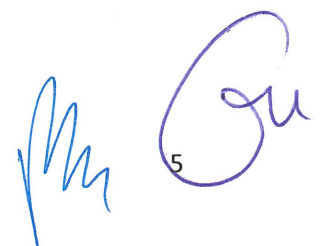
W wydatkach KR IARP dotyczących działalności wydawniczej, zaplanowanych na kwotę 954.840,00 zł, mieszczą się całkowite koszty wydania sześciu numerów czasopisma Zawód: Architekt, honoraria autorskie, koszty wysyłki i druku magazynu do odbiorców zewnętrznych, dystrybucja do członków IARP oraz koszt utrzymania strony internetowej www.zawodarchitekt.pl.

W wydatkach ogólnoadministracyjnych zaplanowanych w budżecie 2021 roku na sumę 1.138.500,00 zł mieszczą się materiały, wyposażenie biura, art. spożywcze dla organów, usługi obce (czynsz, media, usługi informatyczne, pocztowe, serwisowe, prawne i konsultacyjne), podatki i opłaty, koszty osobowe pracowników obsługi administracyjnej i prawnej (wynagrodzenia, składki ZUS i inne świadczenia), delegacje, szkolenia pracowników, koszty finansowe operacji bankowych, ubezpieczenia majątkowe i inne koszty administracyjne.

Biuro Krajowej Izby Architektów RP będzie zapewniało obsługę administracyjno-biurową wszystkim organom statutowym. Biuro KSD i KROZ posiada po jednym pracowniku wyłącznie na swoje potrzeby. Wydatki organów KIA takie jak: materiały biurowe, usługi telefoniczne, lokalowe, wyposażenie, obsługa prawna ogólna, obsługa osobowa i inne wydatki zostały uwzględnione w wydatkach ogólnoadministracyjnych. W budżecie na 2021 zapewniono również finansowanie kosztów obsługi prawnej organów KIA – zarówno w formie usług wewnętrznych, jak i realizowanych przez pracowników biura KIA.

Uwzględniając możliwość wcześniejszej spłaty większej części kredytu hipotecznego z niepodzielonego zysku za rok 2020, koszty obsługi kredytu skalkulowano w 2021 r. na poziomie 151.571 zł.

Planowany jest zakup rzeczowych składników majątku trwałego na kwotę 30.000,00 zł.



5

Zgodnie z informacją zawartą na wstępie niniejszego opracowania, ze środków na wspólne cele będzie sfinansowany program wsparcia dla najmniej licznych Okręgowych Izb Architektów na łączną kwotę 162.904,00 zł.

Rezerwę budżetową określono na poziomie 180.000,00 zł.

Łączna suma wszystkich planowanych wydatków Krajowej Izby Architektów RP w roku 2021 dotyczących bieżącej działalności zamknie się kwotą 5.646.033 zł.

Wynik budżetowy za rok 2020 oraz fundusze celowe:

W roku 2021 planuje się kontynuować wydatkowanie z następujących funduszy celowych uchwalonych w latach ubiegłych:

- a) Fundusz na potrzeby budowy nowej strony www IARP do kwoty 160.000,00 zł, w ramach której planowana jest budowa nowej strony internetowej IARP z współczesnym, przyjaznym i atrakcyjnym wyglądem oraz łatwością dodawania treści z poziomu pracowników biura KR IARP. Strona będzie zintegrowana z systemem członkowskim, szkoleniowym, ubezpieczeniowym itd.
- b) Fundusz dostępu do bazy Polskich Norm w wysokości 65.000,00 zł.
- c) Fundusz Pomocy Architektom – COVID-19 - na potrzeby wsparcia członków IARP dotkniętych skutkami epidemii COVID-19 do kwoty 160.000,00 zł. W kalkulacji przyjęto wykorzystanie z funduszu w roku 2020 kwoty 15.000,00 zł. Wartość funduszu do wykorzystania w roku 2021 wyniesie zatem 145.000,00 zł.

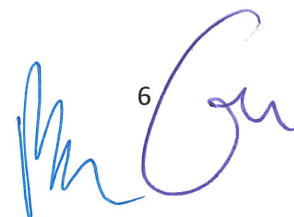
Szacowany jest dodatni wynik budżetowy (zysk) za rok 2020 na poziomie 700.000,00 zł.

Planowane jest w roku 2021 przeznaczenie niepodzielonego zysku z lat ubiegłych (w tym z roku 2020) na następujące cele:

- a) Pokrycie kosztów procesu cyfryzacji Izby Architektów RP, w tym cyfryzacji KIA oraz OIA. Koszt działań oszacowano na 100.000,00 zł.
- b) Pokrycie kosztów prac organizacyjnych i przygotowawczych związanych z obchodami XX-lecia istnienia Izby Architektów RP, przypadającymi na rok 2022. Koszt działań oszacowano w kwocie 100.000,00 zł, zawierającej wydatki związane m.in. z okolicznościową publikacją drukowaną oraz obsługą PR wydarzenia.
- c) Częściowej spłaty kredytu hipotecznego w wysokości 485.000,00 zł. Całkowita kwota kapitału do spłaty na dzień 1 stycznia 2021r. wynosi ok. 630.000,00 zł. W przypadku większego zysku niż szacowany za rok 2020r. planowana jest całkowita spłata kredytu hipotecznego w 2021r.
- d) Uzupelnienie Funduszu Pomocy Architektom COVID-19 do wartości początkowej 160.000,00 zł. W kalkulacji przyjęto konieczność uzupełnienia funduszu kwotą 15.000,00 zł.

Opracował: Dominik Banaszak – Skarbnik IARP

Zatwierdziła: Krajowa Rada IARP na posiedzeniu w dniu 25 listopada 2020 r.



6