

Część opisowa do tabel z projektem budżetu KIA RP na 2022 rok

Założenia budżetowe:

Zgodnie z uchwałą nr 1 XII Programowo-Budżetowego Zjazdu Izby Architektów RP z dnia 16 grudnia 2020r. w sprawie zmiany uchwały nr 7 Nadzwyczajnego Krajowego Zjazdu Izby Architektów RP z dnia 24 listopada 2002r. w sprawie składki członkowskiej w samorządzie zawodowym architektów i zasad jej podziału, wysokość składki członkowskiej na rok 2022 uległa waloryzacji o średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych opublikowany w roku poprzednim (2021) w komunikacie Prezesa GUS, w zaokrągleniu do pełnej złotówki. Uwzględniając powyższe, wysokość składki członkowskiej na rok 2022 została określona na poziomie 83,00 zł (w stosunku do 80,00 zł obowiązujących w roku 2021). Ponadto, w określonym uchwałą Zjazdu terminie, w pierwszym kwartale 2021r., została podjęta stosowna uchwała KRIA oraz skierowany został do jednostek organizacyjnych IARP stosowny komunikat Skarbnika dotyczący wysokości składki członkowskiej w 2022r.

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 2022r. i pozostawienia jej na dotychczasowym poziomie. Analiza wykazała jednakże, iż rosnący w gwałtownym, niespotykanym od wielu lat tempie, wskaźnik poziomu inflacji może spowodować utratę płynności przy jednoczesnym braku zachowania możliwości finansowania najważniejszych aktywności samorządu zawodowego architektów.

Projekt zamrożenia waloryzacji składek został poddany konsultacjom wśród jednostek organizacyjnych szczebla okręgowego. Z uzyskanych informacji i danych wynika, że sporządzenie budżetów izb okręgowych przy uwzględnieniu składki w dotychczasowej wysokości (80,00zł) zagraża możliwościom finansowych izb, a w konsekwencji wpłynie negatywnie na ich działalność w roku przyszłym. W konsekwencji porzucono projekt zamrożenia składki członkowskiej w roku 2022r.

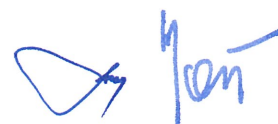
Z uwagi na fakt, że do końca października bieżącego roku liczba aktywnych członków IARP przekroczyła poziom 13.400, jak również uwzględniając spodziewany wzrost liczby członków po kolejnych sesjach egzaminacyjnych w roku 2021 oraz 2022, w roku 2022 przyjęto na potrzeby kalkulacji przychodów liczbę 13.500 aktywnych członków IARP (wzrost o 500 osób w stosunku do założeń dla roku 2021).

Biorąc pod uwagę powyższe, projekt budżetu Krajowej Izby Architektów na rok 2022 skonstruowano w oparciu o miesięczną wartość składki członkowskiej w wysokości 83,00 zł przy liczbie 13.500 aktywnych członków IARP.

Po stronie wpływów:

Zakładana łączna suma planowanych przychodów Krajowej Izby Architektów RP w 2022 roku wyniesie 5.854.580,00 zł i będzie o 208.547,00 zł. wyższa od kwoty zaplanowanej w budżecie na rok 2021.

Przychody statutowe Krajowej Izby Architektów RP zostały skalkulowane przy założeniu 13.500 czynnych członków IARP oraz miesięcznej składki w wysokości 83,00 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 4.785.600,00 zł (w tym 4.477.600,00 zł – wpłaty członków oraz 308.000,00 zł – inne przychody statutowe).

Na wspólne cele przewidziano kwotę 298.800,00 zł, która została ujęta po stronie wpływów budżetowych. Ze środków na wspólne cele będzie współfinansowany program wsparcia dla najmniej liczebnych Okręgowych Izb Architektów (kwota 278.546,00 zł.) oraz dostęp dla członków IARP do bazy prawnej (kwota 20.254,00 zł).

Przewiduje się wsparcie dla następujących OIA:

- Opolska OIA – kwotą 75.102,00 zł (co stanowi +27,83% w stosunku do przychodów budżetowych z 2020r.);
- Lubuska OIA – kwotą 73.586,00 zł (co stanowi +27,11% w stosunku do przychodów budżetowych z 2020r.);
- Warmińsko – Mazurska OIA - kwotą 61.431,00 zł (co stanowi +21,66% w stosunku do przychodów budżetowych z 2020r.);
- Świętokrzyska OIA – kwotą 45.834,00 zł (co stanowi +15,32% w stosunku do przychodów budżetowych z 2020r.);
- Kujawsko – Pomorska OIA - kwotą 18.001,00 zł (co stanowi +5,50% w stosunku do przychodów budżetowych z 2020r.);
- Lubelska OIA kwotą 4.592,00 zł (co stanowi +1,35% w stosunku do przychodów budżetowych z 2020r.).

Program wsparcia dla ww OIA oparty jest o założenie minimalnego poziomu przychodów OIA w wysokości 345.000,00 zł rocznie, w odniesieniu do danych ze sprawozdań finansowych za 2020 rok (ostatnie pełne dane finansowe), umniejszonych o kwoty przyznanych w roku 2020 kwot dofinansowań najmniej liczebnych OIA. Kwota wsparcia wskazana powyżej stanowi różnicę pomiędzy 345.000,00 zł a przychodami ww. OIA za rok 2020, umniejszonymi o kwoty przyznanego w 2020r. wsparcia, zaokrąglonymi do pełnej złotówki.

Koszty dostępu do Polskich Norm, portalu Warsztat Architekta, działalności legislacyjnej, działalność komisji, podkomisji i zespołów programowych, działań dla poprawy wizerunku architekta, programu powszechnej edukacji architektonicznej itp. w roku 2022 będą pokryte w całości z tytułu wpływów z odpisów na rzecz KIA.

Przychody finansowe z tytułu dopisanych odsetek bankowych zaplanowano na rok 2022 w kwocie 2.000,00 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 739.980,00 zł, oraz przychody z umów sponsorskich (z PZU, iExpert, Targami Poznańskimi i innych) na kwotę 327.000,00 zł. Przychody z działalności gospodarczej zaplanowano na łączną sumę 1.066.980,00 zł. i w całości przeznaczone zostaną na działalność statutową IARP. Przychody reklamowe założono na ostrożnym poziomie, na bazie doświadczeń epidemii COVID-19 w 2021 r., która wpłynęła niekorzystnie na rynek wydawniczy, powodując spadek przychodów reklamowych, w szczególności w prasie

drukowanej. Planowany jest jednakże konsekwentny wzrost przychodów z reklam zamieszczanych na stronie internetowej czasopisma.

W 2022 roku założono kontynuację realizacji funduszy celowych z przeznaczeniem na:

- a) nową stroną www IARP wraz z zintegrowanym systemem członkowskim, szkoleniowym, ubezpieczeniowym itd. (do kwoty 160.000,00 zł.);
- b) wsparcie członków IARP dotkniętych skutkami epidemii COVID-19 (do kwoty 160.000,00 zł);
- c) cyfryzację IARP (do kwoty 300.000,00 zł);
- d) obchody XX-lecia IARP (do kwoty 100.000,00 zł).

Ponadto planowane jest w roku 2022 przeznaczenie niepodzielonego zysku z lat ubiegłych (w tym z roku 2021) na pokrycie kosztów: dalszego procesu cyfryzacji KIA oraz OIA, wsparcia najmniej liczebnych OIA w prawidłowym funkcjonowaniu organów dyscyplinarnych (OSD, OROZ), programu „Kształtowanie przestrzeni” w roku 2022, w ramach wkładu do dotacji celowej, oraz raportowania w roku 2022.

Po stronie wydatków:



Na sumę kosztów działalności statutowej Krajowej Izby Architektów w 2022 roku w kwocie 3.317.598,00 zł ujęte zostały wydatki związane z organizacją Krajowych Zjazdów IARP, działalności ustawowej, statutowej i programowej Krajowej Rady IARP oraz koszty działalności ustawowych organów statutowych Krajowej Izby Architektów RP.

Budżet zapewnia finansowanie dwóch Zjazdów Krajowych IARP w łącznej kwocie 200.000,00 zł, przy czym z uwagi na niepewną sytuację i możliwy rozwój epidemii COVID-19 zakładana jest organizacja Zjazdów w trybie hybrydowym przy zabezpieczeniu środków na Zjazdy w trybie stacjonarnym, w szczególności zjazdu sprawozdawczo-wyborczego. Suma wydatków dotyczyć będzie kosztów noclegów i dojazdu delegatów, usług cateringowych, elektronicznego systemu głosowania, przygotowania i wysyłki materiałów zjazdowych do delegatów, a także ewentualnego zakupu niezbędnego sprzętu i licencji oprogramowania do przeprowadzenia Zjazdu w trybie hybrydowym.

W budżecie na rok 2022 zabezpieczone zostały środki finansowe na realizację bieżących zadań ustawowych i statutowych Krajowej Rady Izby Architektów RP, zadań kontynuowanych, jak: działalność wydawnicza, działalność legislacyjna, działalność zespołów i komisji, działalność KRIA w UE i poza UE, finansowanie 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 oraz organizacja szkoleń online.

Uwzględnione zostały również potrzeby sfinansowania funkcjonowania i realizacji zadań przez inne organy Krajowej Izby Architektów RP w 2022 roku. Budżety organów statutowych w odniesieniu do roku 2021 uległy aktualizacji w oparciu o:

- stan wykorzystania preliminarzy budżetowych organów KIA na rok 2021,

 3 

- ustalenia z przewodniczącymi organów KIA odnośnie planowanej działalności w roku 2022.

Na sumę wydatków przypisanych Krajowej Radzie Izby Architektów w 2022 roku w kwocie 1.928.598,00 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 2022 rok w kwocie 799.000,00 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.
- b) w wydatkach obejmujących działalność komisji i zespołów KIA przyjętych do budżetu 2022 roku w kwocie 325.000,00 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 2022 rok w kwocie 278.598,00 zł mieszczą się składki ACE na rok 2022, 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 2022 spowodowany jest przede wszystkim wzrostem wysokości składki członkowskiej ACE oraz utrzymującym się wysokim, niekorzystnym kursem wymiany waluty Euro.
- 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 40.000,00 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 40.000,00 zł,

- h) wydatki KR IARP na rzecz elektronicznego systemu informacji dla architektów zaplanowane zostały na 2022 rok w kwocie 94.000,00 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 2022 przeznaczony w budżecie łącznie 46.000,00 zł (z czego 20.254,00 zł pochodzić będzie ze środków na przedsięwzięcia wspólne z kwoty redystrybucji),
- k) na dostęp dla członków IARP w roku 2022 do bazy Polskich Norm przeznaczono 68.000,00 zł,
- l) na organizację ogólnopolskich szkoleń online dostępnych dla wszystkich członków IARP przeznaczono 60.000,00 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 36.000,00 zł.

Koszty funkcjonowania pozostałych organów statutowych Krajowej Izby Architektów RP w łącznej kwocie 1.189.000,00 zł zostały zaplanowane na 2022 rok następująco:

- a) wydatki Krajowej Komisji Rewizyjnej w kwocie 135.000,00 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 574.000,00 zł, w tym m.in. diety, hotele, zwrot kosztów podróży, szkolenia, obsługa prawna;
- d) wydatki Krajowego Rzecznika Odpowiedzialności Zawodowej zaplanowane zostały na sumę 196.000,00 zł, w tym m.in. diety, hotele, zwrot kosztów podróży, obsługa prawna, koszt obsługi administracyjnej.

Łączna kwota wszystkich diet i rekompensat zaplanowana do wypłaty w 2022 r. wynosi 1.531.000,00 zł, co stanowi 26,15% łącznych wpływów budżetowych, z których kwota diet i rekompensat zaplanowana do wypłaty członkom organów statutowych KIA w 2022 r. wynosi 1.300.000,00 zł, co stanowi 22,20% łącznych wpływów budżetowych.

W wydatkach KR IARP dotyczących działalności wydawniczej, zaplanowanych na kwotę 960.436,00 zł, mieszczą się całkowite koszty wydania drukowanych egzemplarzy 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 2022 roku na sumę 1.243.000,00 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 2022 zapewniono również finansowanie kosztów obsługi prawnej organów KIA – zarówno w formie usług wewnętrznych, jak i realizowanych przez pracowników biura KIA.

Biorąc pod uwagę całkowitą spłatę kredytu hipotecznego w roku 2021, projekt budżetu KIA na rok 2022 nie uwzględnia kosztów obsługi kredytu.

Planowany jest zakup rzeczowych składników majątku trwałego na kwotę 35.000,00 zł.

Zgodnie z informacją zawartą na wstępie niniejszego opracowania, ze środków na wspólne cele będzie sfinansowany program wsparcia dla najmniej liczebnych Okręgowych Izb Architektów na łączną kwotę 278.546,00 zł.

Biorąc pod uwagę dodatni wynik finansowy w roku 2020 oraz szacowany dodatni wynik finansowy w roku 2021, zmniejszono kwotę rezerwy budżetowej, którą określono na poziomie 20.000,00 zł.

Łączna suma wszystkich planowanych wydatków Krajowej Izby Architektów RP w roku 2021 dotyczących bieżącej działalności zamknie się kwotą 5.854.580,00 zł.

Wynik budżetowy za rok 2021 oraz fundusze celowe:

W roku 2022 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 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 2021 kwoty 40.000,00 zł. Wartość funduszu do wykorzystania w roku 2022 wyniesie zatem 120.000,00 zł.

- c) Fundusz na potrzeby pokrycia kosztów procesu cyfryzacji Izby Architektów RP, w tym cyfryzacji KIA oraz OIA do kwoty 300.000,00 zł.
- d) Fundusz na pokrycie kosztów prac organizacyjnych i przygotowawczych związanych z obchodami XX-lecia istnienia Izby Architektów RP, przypadającymi na rok 2022, do kwoty 100.000,00 zł, zawierającej wydatki związane m.in. z okolicznościową publikacją drukowaną oraz obsługą PR wydarzenia.
- e) Fundusz na pokrycie kosztów zakupu i utrzymania oprogramowania pozwalającego na monitorowanie rynku usług architektonicznych (raportowanie) do kwoty 100.000,00 zł.

Szacowany jest dodatni wynik budżetowy za rok 2021 na poziomie 500.000,00 zł. Przewidywany dodatni wynik finansowy na koniec 2021r. spowodowany jest w szczególności:

- a) oszczędnościami wynikającymi z mniejszych niż zapreliminowane kosztów dojazdów i hoteli w wyniku funkcjonowania organów statutowych, komisji i zespołów roboczych w trybie pracy zdalnej;
- b) większymi wpływami budżetowymi w związku z większą niż zapreliminowano liczbą aktywnych członków samorządu zawodowego w 2021r., którzy wbrew uzasadnionym obawom nie zawiesili członkostwa na zasadach określonych w Uchwale nr 10 XIV Sprawozdawczego Krajowego Zjazdu IARP z dnia 8 czerwca 2020r.

Planowane jest w roku 2022 przeznaczenie niepodzielonego dodatniego wyniku finansowego z lat ubiegłych (w tym z roku 2021) na następujące cele:

- a) Pokrycie dalszych kosztów procesu cyfryzacji Izby Architektów RP, w tym cyfryzacji KIA oraz OIA. Koszt działań oszacowano na 200.000,00 zł.
- b) Wsparcie najmniej liczebnych OIA w pokryciu kosztów funkcjonowania organów dyscyplinarnych (OSD oraz OROZ). Koszt działań oszacowano na 70.000,00 zł.
- c) Pokrycie kosztów funkcjonowania programu „Kształtowanie przestrzeni” w roku 2022. Koszt działań oszacowano na 60.000,00 zł.
- d) Pokrycie kosztów raportowania w roku 2022. Koszt działań oszacowano na 40.000,00 zł.

Opracował: Dominik Banaszak – Skarbnik IARP

Zatwierdziła: Krajowa Rada IARP na posiedzeniu w dniu 24 listopada 2021 r.

