

Návrh rozpočtu Slovenskej komory architektov na rozpočtové obdobie od 1.1.2021 do 31.12.2022

Návrh rozpočtu Slovenskej komory architektov (ďalej len „Komora“) na rozpočtové obdobie od **1. januára 2021 do 31. decembra 2022** bol predstavenstvom prerokovaný na zasadnutí 12. mája 2021 a bol **predstavenstvom doporučený na schválenie valnému zhromaždeniu** 19. júna 2021 podľa § 34 ods.1 písm. g) zákona č. 138/1992 Zb. o autorizovaných architektoch a autorizovaných stavebných inžinieroch v znení neskorších predpisov.

Rozpočet je navrhnutý podľa čl. 32 štatútu Komory na 24 mesiacov obdobia od 1.1.2021 do 31.12.2022 a vychádza zo známych skutočností za 24 mesiacov plnenia predchádzajúceho rozpočtu t.j. od 1.1.2019 do 31.12.2020.

Rozpočet zahŕňa výnosy a náklady, ktoré vznikajú pri plnení základných zákonných povinností Komory podľa § 24 zákona č. 138/1992 Zb. o autorizovaných architektoch a autorizovaných stavebných inžinieroch v znení neskorších predpisov, ako aj pri zabezpečovaní ďalších činností pre architektov, ako sú súťaž CE·ZA·AR, právne služby architektom vrátane právnych analýz, publikačná činnosť, vytvorenie nových webových stránok a registra architektonických diel a ročné predplatné STN online pre všetkých členov.

Rozpočet je navrhnutý ako vyrovnaný v celkovej výške výnosov	1 013 950,- €
a v celkovej výške nákladov	1 013 950,- €
zostatok	0,- €

Pri tvorbe rozpočtu sa vychádzalo z nasledovných predpokladaných skutočností ovplyvňujúcich výnosovú a nákladovú časť rozpočtu Komory:

A. vo výnosovej časti

rozpočet predpokladá hlavnú časť príjmu z členských príspevkov. A to vo výške 25 % z 1092,- Eur priemernej mesačnej nominálnej mzdy zamestnanca hospodárstva Slovenskej republiky za kalendárny rok 2019 a vo výške 25 % z 1133,- Eur priemernej mesačnej nominálnej mzdy zamestnanca hospodárstva Slovenskej republiky za kalendárny rok 2020.

Pre autorizovaných architektov a autorizovaných krajinných architektov je to suma základného členského príspevku vo výške 273,- Eur na rok 2021 a 283,- Eur na rok 2022.

Pre autorizovaných architektov a autorizovaných krajinných architektov s úľavou je príspevok vo výške 30% z určeného členského čo je 81,- Eur na rok 2021 a 85,- Eur na rok 2022.

Pre dobrovoľných členov vo výške 10 % z 1092,- Eur priemernej mesačnej nominálnej mzdy zamestnanca hospodárstva Slovenskej republiky za kalendárny rok 2019 čo je 109,- Eur na rok 2021 a vo výške 10 % z 1133,- Eur priemernej mesačnej nominálnej mzdy zamestnanca hospodárstva Slovenskej republiky za kalendárny rok 2020 čo je 113,- Eur na rok 2021.

Návrh rozpočtu Slovenskej komory architektov na rozpočtové obdobie od 1.1.2021 do 31.12.2022

Pri zistenom počte autorizovaných architektov a autorizovaných krajinných architektov v čase tvorby návrhu rozpočtu k 31.3.2021 bez úľavy 1457, s úľavou 391 a dobrovoľných členov 20 bez úľavy a 6 s úľavou, sa predpokladá výnos z členských príspevkov za 24 mesiacov rozpočtového obdobia vo výške 903 700,- Eur.

Ďalšími predpokladanými výnosmi sú úhrady za vykonanie skúšky, zapísanie do zoznamov a registrov a výnosy z vlastnej činnosti, napr. za overenie súťaží, vydanie certifikátov, poplatok za účasť na seminároch, poplatok za zaregistrovanie diela a i. Pri týchto výnosoch sa vychádzalo zo skutočnosti predchádzajúceho rozpočtového obdobia.

A. Výnosy	
I. Príspevky členov Komory na jej činnosť celkom	903 700 €
I.a. - základný príspevok	903 700 €
I.b. - ďalší príspevok	0 €
II. Úhrady celkom	82 250 €
II.a. - za vykonanie skúšky (ã 250/350/125/175 €)	45 500 €
II.b. - za zapísanie do zoznamu (ã 100/150/200 €)	19 500 €
II.c. - za zapísanie do registra (ã 150 €)	17 250 €
III.- výnosy z vlastnej činnosti	28 000 €
Predpokladané výnosy celkom	1 013 950 €

B. v nákladovej časti

sú náklady Komory investičné a neinvestičné.

Investičnými nákladmi sú náklady určené na údržbu a správu majetku a predpokladajú sa len náklady na opravu vlastného a prenajatého majetku, nakoľko Komora nie je vlastníkom nehnuteľnosti.

Neinvestičnými nákladmi sú náklady na činnosť orgánov a úradu Komory, ktorý je výkonným útvarom všetkých orgánov Komory a zabezpečuje administratívne, majetkové, členské, právne a organizačné veci orgánov Komory.

Neinvestičné náklady predpokladajú náklady na zabezpečenie zákonných povinností podľa § 24 zákona č. 138/1992 Zb. o autorizovaných architektoch a autorizovaných stavebných inžinieroch v znení neskorších predpisov, na ktoré bola Komora zriadená a niektoré majú charakter preneseného výkonu štátnej moci a to vo vedení zoznamov autorizovaných architektov a autorizovaných krajinných architektov, vedení registrov hosťujúcich architektov a hosťujúcich krajinných architektov a tiež poplatky za záznamy v súvislosti so sprostredkovaním údajov voči ŠÚSR v rámci RPO (registra právnických osôb). Okrem toho má Komora samosprávnú úlohu, na výkon ktorej sú náklady tiež rozpočtované.

Rozpočet je zostavený na základe účtovných zvierok a zo známej skutočnosti za 24 mesiacov rokov 2019 a 2020 a predpokladaných nákladov na rozvoj prepočítaný na 24 mesiacov nového rozpočtového obdobia od 1.1.2021 do 31.12.2022.

V návrhu rozpočtu boli nákladové položky rozpočtované nasledovne:

- II.1.1 mzdy, náhrady mzdy – vzhľadom na nárast agendy v oblasti súťaží návrhov navrhovaný rozpočet reflektuje na personálne posilnenie v danej oblasti. Digitalizácia procesov súvisiacich so všetkými oblasťami činnosti Komory (skúšky, webináre) si takisto vyžadujú navýšenie a posilnenie. Rozvojové činnosti vyplývajúce zo spolupráce s ISKA: publikačná činnosť, profesijné vzdelávanie architektov, organizácia súťaží návrhov, si vyžadujú profesionalizáciu a personálne posilnenie v týchto oblastiach,

- II.1.2 ostatné osobné náklady - vychádzajú so skutočností predchádzajúceho rozpočtového obdobia,

- II.1.3 expertízna činnosť autorizovaných architektov v prospech Komory – novovytvorená položka na činnosti, ktoré sú nad rámec funkčných požitkov a náhrad orgánov; cieľom je adresne odmeňovanie expertíznej činnosti vykonávanej v prospech Komory na základe stratégie predstavenstva a po jej explicitnom schválení. Typickým príkladom takejto činnosti je napr. vypracovanie návrhov, stanovísk a komentárov k zákonom, súťažiam, vzdelávaniu a pod.

- II.1.4 zúčtovanie so sociálnou a zdravotnou poisťovňou – odvody zamestnávateľa do štátneho rozpočtu z vyplatených miezd, čo priamo súvisí so zvýšením predchádzajúcej položky,

- II.2.1 nájomné a súvisiace služby – návrh vychádza z aktuálneho nájmu priestorov úradu a valorizácie v budúcom roku rozpočtu, z nájmu priestoru na podujatie galavečer CE·ZA·AR, podnájmu pre ISKA a nákladu na služby spojené s nájmom,

- II.2.2 materiálne, kancelárske, IT a softwarové vybavenie, vrátane služieb na činnosť úradu a orgánov – náklady vychádzajú so skutočností predchádzajúceho rozpočtového obdobia,

- II.2.3 osvedčenia, pečiatky AA, KA, HA, HKA, semináre - náklady boli mierne navýšené na vyhotovenie osvedčení v novom dizajne a tiež sa predpokladá viac zorganizovaných seminárov. Vzhľadom na pandemickú situáciu sa nepredpokladá väčší záujem nových členov. Položka zahŕňa aj náklady na STN online pre všetkých členov Komory,

- II.2.4 cestovné náhrady (cestovné, stravné, ubytovanie a ostatné súvisiace náklady) – položka bola výrazne znížená, nakoľko sa v pandemickej situácii nepredpokladá zvýšená miera služobných ciest a tiež sa zvýšila komunikácia formou videokonferencií a je predpoklad v pokračovaní tohto trendu,

- II.2.5 telekomunikačné a poštové služby – mierne zníženie položky predpokladá už ustálené platby za poštovú a internetovú komunikáciu,

- II.2.6 priame náklady súvisiace s výkonom orgánov – predpokladá sa vyšší počet online zasadnutí a s tým spojené zníženie nákladov vrátane nákladov na prezenčnú formu a PR CE·ZA·ARa, ale vyšší počet disciplinárnych podnetov – z toho vyplýva že

Návrh rozpočtu Slovenskej komory architektov na rozpočtové obdobie od 1.1.2021 do 31.12.2022

celkové náklady v tejto položke boli ponechané vo výške skutočnosti predchádzajúceho rozpočtového obdobia,

- II.2.7 tlač, preklady, PR, komunikačná, prezentačná a publikačná činnosť - náklady vychádzajú zo skutočnosti predchádzajúceho rozpočtového obdobia, boli znížené o náklady na novú viziálnu identitu Komory, ktoré boli vykázané v predchádzajúcom období,

- II.2.8 ACE (členské + účastnícke poplatky VZ) – náklady vychádzajú zo skutočnosti predchádzajúceho rozpočtového obdobia,

- II.2.9 ostatné – položka bola výrazne znížená o spolufinancovanie grantov FPU, ktorá bude vykrytá priamo prijímateľom grantov. Ostatné náklady vychádzajú zo skutočnosti predchádzajúceho rozpočtového obdobia,

- II.2.10 nové webové stránky a register architektonických diel – položka je vo výške záväzku Komory voči SNG, ktorá bola zmluvne zaviazaná k realizácii.

B. Náklady	
I. Investičné náklady celkom	1 000 €
II. Neinvestičné náklady celkom	1 012 950 €
II.1. Mzdové náklady celkom	585 700 €
II.1.1 Mzdy, náhrady mzdy zamestnancov Komory	322 700 €
II.1.2 Ostatné osobné náklady	97 000 €
II.1.3 Expertízna činnosť AA v prospech Komory	20 000 €
II.1.4 Zúčtovanie so sociálnou a zdravotnou poisťovňou	146 000 €
II. 2. Vecné náklady celkom	427 250 €
II.2.1 Nájomné a súvisiace služby	130 000 €
II.2.2 Materiálne, kancelárske, IT a softwarové vybavenie, vrátane služieb na činnosť úradu a orgánov	52 230 €
II.2.3 Osvedčenia, pečiatky AA, KA, HA, HKA, semináre	34 393 €
II.2.4 Cestovné náhrady(cestovné, stravné, ubyt. a ostatné súvisiace náklady)	20 000 €
II.2.5 Telekomunikačné a poštové služby	18 000 €
II.2.6 Priame náklady súvisiace s výkonom orgánov	59 800 €
II.2.7 tlač, preklady, PR, komunikačná, prezentačná a publikačná činnosť	33 100 €
II.2.8 ACE (členské + účastnícke poplatky VZ)	11 300 €
II.2.9 Ostatné (daň a nepriame dane, bankové poplatky, audit, právne analýzy a konzultačné služby, výstavy a sošky CE·ZA·AR, podpory na verejnú prezentáciu celoživotnej architektonickej tvorby, štandardy služieb architekta a .i.	45 800 €
II.2.10 nové webové stránky a register architektonických diel	22 627 €
Predpokladané náklady celkom	1 013 950 €

Komentár k jednotlivým nákladovým položkám:

v bode I.: náklady investičného charakteru predpokladajú náklady na opravy a udržiavanie zabudovaných častí prenajatých priestorov. Nové investície sa nerozpočtovali,

v bode II.: mzdové náklady predpokladajú mzdy a náhrady miezd zamestnancov úradu Komory, funkčné požitky za platené vedúce funkcie orgánov Komory, náhrady za stratu času členov orgánov Komory za účasť na zasadnutiach, odmeny na základe dohôd mimo pracovného pomeru a ostatných zmlúv, najmä za vypracovávanie podkladov a analýz k zákonom, verejnému obstarávaniu, súťažiam a iným dokumentom potrebným pre činnosť orgánov Komory, školenia úradu a členov orgánov, náhrady za dočasnú pracovnú neschopnosť, stravovanie zamestnancov, sociálny fond a zákonné odvody poisťného do sociálnej poisťovne a zdravotných poisťovní,

v bode II.2: Vecné náklady zahŕňajú:

II.2.1. náklady na nájomné a platieb za služby spojené s nájmom priestorov spojených s činnosťou úradu, orgánov, konania CE·ZA·ARa a výstav, zasadnutí valného zhromaždenia Komory a seminárov a ostatných akcií mimo priestorov úradu,

II.2.2 náklady na materiálne, kancelárske, technické, IT, hardwarové a softwarové vybavenie na činnosť úradu Komory, na vedenie databázy členov, na činnosť a zasadnutia orgánov Komory, poroty CE·ZA·AR, online komunikáciu a prihlasovanie, na konanie seminárov a ostatných akcií,

II.2.3 náklady na osvedčenia, pečiatky a ostatné doklady vydávané v súvislosti s výkonom povolania architekt, náklady na semináre pre architektov, službu STN, ktorá je v tomto rozpočtovom období prístupná pre všetkých architektov ,

II.2.4 náklady na cestovné, stravné, ubytovanie a ostatné nutné vedľajšie výdavky pri zahraničných a tuzemských pracovných cestách zamestnancov a členov orgánov vysielaných predstavenstvom, členov orgánov zúčastňujúcich sa riadnych a pravidelných zasadnutí, poroty CE·ZA·AR, seminárov a ostatných podujatí. Náhrady sú vyplácané podľa zákona č. 283/2002 Z.z. o cestovných náhradách, interných predpisov a po schválení predstavenstvom,

II.2.5 náklady na telekomunikačné, poštové služby a internetové pripojenia,

II.2.6 náklady na zabezpečenie zasadnutí orgánov, na reprezentačné a propagačné účely, na právne, PR a poradenské služby potrebné k činnosti orgánov a k výstupom a rozhodnutiam zo zasadnutí,

II.2.7 náklady na PR vrátane tlače, redizajnu a novej štruktúry webovej stránky, tlač a preklady materiálov potrebných k činnosti orgánov, úradu, ku konaniu seminárov, k vydávaniu interných dokumentov, katalógov a ročeniek,

II.2.8 náklady na členstvo Komory v ACE a na účastnícke poplatky na valných zhromaždeniach ACE,

II.2.9 náklady na daň z príjmov právnických osôb, nepriame dane, bankové poplatky, audit, právne analýzy nesúvisiace priamo s činnosťou orgánov, konzultačné a poradenské služby, výstavy, poradenstvo a sošky CE·ZA·ARa, podpory na verejnú prezentáciu celoživotnej architektonickej tvorby, nevyčerpané členské príspevky a pod.,

II.2.10 náklady na vytvorenie novej webovej stránky a registra architektonických diel.

Záver

Navrhovaný rozpočet je koncipovaný ako vyrovnaný. Uvedené vyplýva jednak zo zvýšených nákladov počas pandemického obdobia, reflektuje náklady vyvolané predchádzajúcim obdobím (nový web, vizuálna identita, STN online) a zohľadňuje východiská stratégie Komory tak, ako ju predstavenstvo bude prezentovať na valnom zhromaždení.

V Bratislave, 31. mája 2021

Spracované podľa požiadaviek predstavenstva Slovenskej komory architektov

Zostavila: Mária Šefcová, hlavný účtovník

Kontrolovala: Ing. Oľga Miháliková, zástupkyňa riaditeľky úradu