



**NÁVRH ROZPOČTU
ČESKÉ KOMORY ARCHITEKTŮ
NA ROK 2016**



Představenstvo ČKA projednalo návrh rozpočtu pro rok 2016 na svém XII. zasedání 1. 12. 2015 a schválilo na II. zasedání představenstva dne 4. 2. 2016 předložení tohoto návrhu na Valné hromadě 2016.

Návrh je předložen ke schválení na XXIII. Valné hromadě 16. 4. 2016.

1. Úvod, ekonomická situace ČKA

Navržený a předkládaný rozpočet České komory architektů na rok 2016 byl projednán na XII. zasedání představenstva dne 1. 12. 2015 a II. zasedání představenstva ČKA 4. 2. 2016 a je doporučen představenstvem ke schválení **Valné hromadě ČKA dne 16. dubna 2016** podle § 25 odst. 4 písm. j) zákona č. 360/1992 Sb., o výkonu povolání autorizovaných architektů a o výkonu povolání autorizovaných inženýrů a techniků činných ve výstavbě, v platném znění (dále jen „zákon“). Předložený návrh rozpočtu byl představenstvem zpracován v souladu s příslušnými ustanoveními Organizačního, jednacího a volebního řádu ČKA (§ 4a, § 4b).

Předkládaný rozpočet je zpracovaný jako **vyrovnaný**,

v celkové výši výnosů	28 300 000 Kč,
v celkové výši nákladů	28 300 000 Kč.

Návrh rozpočtu byl zpracován na základě výsledků hospodaření v roce 2015, které skončilo s celkovými **výnosy ČKA** za rok 2015 ve výši **21 842 828 Kč** a celkovými **náklady 21 034 255 Kč** v **konečném výsledku v roce 2015 v zisku**

(před zdaněním)

ve výši 808 573 Kč.

Ve své konečné podobě odráží návrh rozpočtu roku 2016 jako hlavní cíl stabilitu a hospodárnost, ale na straně druhé i rozvoj a další vývoj, zejména v souvislosti s vyhlášením 1. ročníku České ceny za architekturu a realizací dalších akcí v rámci činnosti Komory.

Níže popsany návrh rozpočtu je představenstvem koncipován a sestaven na základě reálných skutečností v roce 2015 a v mnoha oblastech se jedná o kvalifikovaný odhad, který vychází z celkové analýzy a čerpání roku 2015 s ohledem na reálnou činnost a aktuálnost dalšího vývoje činnosti v roce 2016.

Návrh vyrovnaného rozpočtu ČKA pro rok 2016 je kalkulován na základě důkladných ekonomických rozborů a analýz, proběhl celou řadou diskuzí v pracovní podobě, a to zejména v souvislosti s plněním úkolů Komory, jejího strategického směřování a návaznosti na rozvoj dalších aktivit a i nárůst činnosti v rámci standartních agend.

Plnění rozpočtu v roce 2015 bylo představenstvem i Dozorčí radou průběžně kontrolováno. Měsíčně byly sestavovány přehledy čerpání, dále byly čtvrtletně sestavovány podrobné čtvrtletní přehledy čerpání u jednotlivých pracovních skupin, měsíčně byly předkládány stavy účtů ČKA.



Základní principy ovlivňující tvorbu návrhu rozpočtu ČKA a hospodaření Komory ve finančním období roku 2016

Základní rozsah návrhu rozpočtu na rok 2016 představuje schválená výše členského příspěvku autorizovaných osob ve výši 6000 Kč + oddělená schválená výše platby za profesní pojištění ve výši 1140 Kč (pro autorizované osoby, které v rámci odpovědnosti za škody způsobené výkonem profese využívají tzv. hromadnou pojistnou smlouvu) případně upravená částka pojištění v návaznosti na možnost využití rozšíření si profesního pojištění na vyšší částku celkového krytí. Další kategorií je snížená sazba členských příspěvků pro první tři roky členství v Komoře ve výši 3000 Kč. Rozpočet dle takto stanovených základních propozic (z hlediska platby profesního pojištění) je zpracováván na základě výsledku hospodaření za rok 2015.

Návrh rozpočtu pro rok 2016 klade, jako každoročně, důraz na plnění dlouhodobé strategie představenstva a úkolů souvisejících s posláním a činností Komory. Důležitou součástí návrhu rozpočtu byla nejen snaha o vyrovnaný rozpočet, ale také snaha o maximální hospodárnost, efektivitu i posílení výnosů z vlastní činnosti Komory hlavně v oblasti výnosů z inzerce a spolupráce.

Cílem návrhu letošního rozpočtu je, stejně jako v roce předcházejícím, udržení vyrovnaného rozpočtu i v návaznosti na navržené nové úkoly v roce 2016 a postupně se stabilizující hospodářskou situaci.

Objem očekávaných nákladů v návrhu rozpočtu je koncipován s přihlédnutím k výsledkům hospodaření České komory architektů za rok 2015, ale také k předpokládaným plánovaným výnosům v roce 2016.

Samosprávní činnost – návrh představenstva se snaží respektovat rozpočtové potřeby samosprávných orgánů ČKA (představenstva, dozorčí rady, Stavovského soudu, autorizační rady, zkušebních komisí), proto, oproti roku 2015, dochází k nárůstu v položce samospráva, jelikož došlo u některých složek k nárůstu nákladů, který je vzhledem k aktuálnímu vývoji předpokládán i v roce 2016.

Představenstvo při tvorbě návrhu rozpočtu věnovalo pozornost také návrhu výše nákladů na činnosti pracovních skupin, jejich složení, definování činnosti a požadovaných výstupů jejich práce. Výsledky práce skupin jsou hodnoceny průběžně a skladba a počet pracovních skupin odpovídá aktuálním potřebám a tématům Komory. Návrh vychází z analýzy čerpání rozpočtu pracovních skupin v roce 2015 a také s ohledem na obsah jejich činnosti. Nárůst dochází u pracovních skupin Legislativa (hlavně v souvislosti s účastí Komory na připomínkových řízeních legislativního procesu a s účastí), pracovní skupiny Soutěže (v návaznosti hlavně na poradenskou činnost členů veřejné a státní správy) a pracovní skupiny Urbanismus (v souvislosti s velkým počtem vypsání dotačních výzev v územním plánování a zvýšenou činností v tématické spojení s institutem městského architekta). Návrh rozpočtu dále respektuje nezbytnou výši nákladů pro výkon profesně samosprávních činností, dále pro výkon přenesených působností (výkon státní správy), které jsou Komoře uloženy zákonem č. 360/1992 Sb., a v neposlední řadě i ostatních aktivit pro udržení úrovně poskytovaných služeb, které jsou vykonávány prostřednictvím Kanceláře ČKA.

V neposlední řadě významným a důležitým prvkem je i položka, kterou tvoří složka složená z inzerce a spolupráce s firmami, které finančně i nefinančně podporují akce realizované Komorou. Výše položek, kterých se to týká, vychází jednak z aktuálního stavu a vývoje inzerce a spolupráce v roce 2015 a z kvalifikovaného odhadu tohoto dalšího vývoje v roce 2016 a u nových aktivit, z dohodnutých i probíhajících jednání s partnery, kteří mají zájem akce Komory podporovat.



2. VÝNOSY ČKA 2016

Objem nákladů je v návrhu koncipován s přihlédnutím ke skutečnému objemu výnosů roku 2015 s tím, že je zde po udělaných rozborech a analýzách přihlédnuto k marketingové strategii Komory a možnostem a stavu inzerce a spolupráce v rámci stávajících i nových aktivit produkovaných Komorou. V úvahu byly vzaty všech uvažované a známé faktory, které mohou rozpočet roku 2016 ovlivnit.

Příloha č. 1 – Návrh rozpočtu 2016 – část VÝNOSY

Komentář k jednotlivým položkám:

(Pozn. komentář je uveden pouze u těch položek, které jsou plánovány)

Výnosy z členských příspěvků

Návrh rozpočtu na rok 2016 předkládá výnosy z členských příspěvků v navrhované **celkové výši 15 350 000.**

Rozpočet je navržen na základě odhadu počtu členů Komory v roce 2015 a skutečného objemu vybraných členských příspěvků v roce 2015, snížený o kvalifikovaný odhad úpravy výše členského příspěvku pro první 3 roky členství v Komore, a to počínaje s účinností od data konání VH v roce 2013.

Ostatní výnosy ČKA

Návrh rozpočtu na rok 2016 předkládá celkové ostatní výnosy v navrhované **celkové výši 980 000.**

Tato položka zahrnuje příjmy z pokut, příjmy z autorizačního poplatku, úroky z vkladů u bank apod. Součástí položky jsou také příjmy z autorizačních seminářů, o které byl v roce 2015 zvýšený zájem a položka obsahuje i výnosy z právního poradenství realizovaného hlavně právním oddělením Kanceláře ČKA a další semináře a akce pořádané Komorou, a je s jejich pořádáním produkován jiný výnos než výnos z reklamy a inzerce.

Položka byla navržena na základě skutečného stavu v roce 2015 a kvalifikovaného odhadu v návaznosti na předpokládaný vývoj jednotlivých činností v roce 2016.

Profesní pojištění

Návrh rozpočtu na rok 2016 předkládá výnosy z profesního pojištění v navrhované **celkové výši 3 400 000.**

Částka rozpočtovaná na této položce je stanovena na základě čerpání roku 2015 a na základě odhadu vývoje počtu členů ČKA pojištěných prostřednictvím Komory.

Výnosy z vlastní činnosti

Návrh rozpočtu na rok 2016 předkládá výnosy z vlastní činnosti v navrhované **celkové výši 2 620 000.**

Jedná se o položku, která byla navržena na základě skutečného výnosu z činnosti a akcí, které zahrnovala v roce 2015 a zároveň na základě analýzy a marketingového plánu formou kvalifikovaného odhadu.

Součástí této položky jsou veškeré výnosy z reklamy, inzerce a spolupráce na jednotlivých akcích pořádaných Komorou a činností, které jsou součástí tzv. informačního servisu Komory. Do této části spadají výnosy z veškerých tiskovin (Bulletin, Ročenka ČKA atd.) i všech akcí (Pocta ČKA, Přehledka diplomních prací, Architekti na jedné lodi, Valná hromada, konference atd.). Do této položky pouze nepatří výnosy z České ceny za architekturu, které tvoří samostatnou položku.



ČESKÁ CENA ZA ARCHITEKTURU

Návrh rozpočtu na rok 2016 předkládá výnosy z České ceny za architekturu v navrhované **celkové výši 5 950 000.**

Jedná se o novou navrženou položku v návaznosti na vyhlášení 1. ročníku České ceny za architekturu. Výše této položky je navržena na základě podrobné analýzy a rozboru všech předpokládaných výnosů z realizovaného 1. ročníku České ceny za architekturu.

Jedná se o 1. ročník přehlídky, který nebyl v předchozích letech realizován, tudíž se jedná o novou samostatnou položku v rozpočtu, která obsahuje všechny uvažované výnosy v návaznosti na Českou cenu za architekturu a všechny její součásti.

Samostatná položka je zvolena z důvodu transparentnosti a možnosti reálného porovnání výnosů a následně i nákladů reálně spojených s 1. ročníkem České ceny za architekturu a s činností Grémia České ceny za architekturu.

3. NÁKLADY ČKA 2016

Náklady, resp. výdaje České komory architektů můžeme rozdělit na mandatorní a na doplňkové, resp. fakultativní.

Mandatorní výdaje můžeme kvalifikovat jako výdaje vyplývající přímo ze zákona č. 360/1992 Sb., v platném znění.

Mandatorní výdaje, z hlediska činnosti Komory jsou hlavně:

- **proces autorizace a registrace a činnost zkušební komise** (organizace zkoušek odborné způsobilosti, náhrady za ztráty času a náhrady cestovného – autorizační rada, zkušební komise, razítka, osvědčení),
- **proces kontroly výkonu profese a výkonu disciplinárních řízení v působnosti Komory** (DR, Stavovský soud, představenstvo, předseda, právní služby, odborné posudky, atd.),
- **činnost Kanceláře ČKA (středisko Správa a administrativa) jako zázemí orgánů Komory, tzn. v plném rozsahu administrativní zajištění plnění úkolů uložených Komoře ustanovením § 23 odst. 6 a 7 zákona o výkonu povolání** (vedení seznamu autorizovaných osob, vedení seznamu registrovaných osob, vydávání vnitřních předpisů Komory, vydávání Standardů, publikací, spolupráce s orgány státní správy a samosprávy a dalšími institucemi, vedení účetnictví, daně, audit, poštovné, internet, mzdové prostředky a další provozní výdaje),
- **činnost v rozsahu zákonného pověření Komory** (spolupráce s vypisovateli soutěží a výběrových řízení, posuzování soutěžních podmínek, bránění konání neregulérních soutěží, spolupráce na tvorbě metodik se státní správou atd.),
- **spolupráci se zahraničními institucemi** (odborné překlady a publikace, informace o způsobu výkonu profese v zemích EU, organizace setkání s kolegy ze zahraničí, účast zástupců ČKA v ACE, členské příspěvky mezinárodním organizacím, náhrady ztráty času a náhrady ztráty času za cestovné),
- **náklady na činnost pracovních skupin zřizovaných představenstvem ČKA,**
- **náklady na jednotlivé aktivity odsouhlasené představenstvem** (např. zapojení ČKA do konkrétních úkolů státní správy, zpracovávání analýz apod.),
- **proces autorizace autorizovaných architektů (autorizovaných inspektorů)** – v souladu s nabytím účinnosti zákona č. 183/2006 Sb. a vyhlášky č. 498/2006 Sb.

Za fakultativní náklady lze považovat náklady na:

- přímou činnost Komory při zajišťování akcí či prezentací,
- pořádání konferencí, seminářů, diskusních fór, apod.,
- další formy informačního, tiskového a mediálního servisu.



Návrh výdajové strany rozpočtu vychází ze všech těchto skutečností a snaží se v maximální míře o pokrytí mandatorních výdajů potřebnými finančními prostředky.

Příloha č. 2 – Návrh rozpočtu 2016 – část NÁKLADY

Komentář k jednotlivým položkám:

(Pozn. komentář je uveden pouze u těch položek, které jsou plánovány)

SAMOSPRÁVA

Návrh rozpočtu na rok 2016 předkládá navrhovanou **celkovou výši 3 570 000 Kč** nákladů pro samosprávné orgány ČKA.

Navrhovaná výše nákladů na činnost samosprávných orgánů ČKA je kalkulována s ohledem na skutečnost roku 2015. Částka byla oproti roku 2015 navýšena v důsledku aktuálního stavu práce jednotlivých orgánů. Jedná se o navýšení v části Stavovský soud a zkušební komise. U Stavovského soudu k došlo k nárůstu složitých a časově náročných kauz a u zkušebních komisí je navýšení důsledkem dlouhodobě zvýšeného zájmu o autorizační zkoušky, tudíž je navýšení této položky potřebné. Ostatní části položky odpovídají rozpočtu roku 2015.

PRACOVNÍ SKUPINY

V návrhu rozpočtu na rok 2016 jsou pro činnost pracovních skupin navrženy náklady v celkové výši **1 110 000 Kč.**

Návrh rozpočtu pracovních skupin pro rok 2016 je navržen mírně navýšený oproti roku 2015 a to na základě plánů činnosti jednotlivých pracovních skupin a jejich skutečné činnosti, čerpání uplynulého období a stejně tak se zohledňuje i nárůst činnosti u některých pracovních skupin související se změnou legislativy a aktuálním vývojem v některých oblastech trvalého zájmu v souvislosti se strategií Komory.

SLUŽBY ČLENŮM ČKA

V návrhu rozpočtu na rok 2016 jsou na poskytované služby členům ČKA navrženy **náklady v celkové výši 2 710 000 Kč.**

Do této položky jsou sečteny veškeré náklady na poskytování služeb autorizovaným architektům, které jsou dále rozčleněny na střediska „Internet“, „Služby přímé“ a „Informační servis“, dále pak sem patří všechny výdaje na akce pořádané Komorou, jelikož se také jedná o služby členům.

Jedná se o celkové náklady spojené s provozem webových stránek ČKA, náklady spojené se službami, jež jsou prostřednictvím Kanceláře ČKA poskytovány autorizovaným osobám, jako např. razítka autorizovaných architektů, tisk osvědčení atd. a dále zde jsou zahrnuty veškeré předpokládané výdaje spojené s vydáváním tiskovin a publikací ČKA – Bulletin ČKA, Ročenka ČKA, katalogy soutěží a přehlídek, kopírování, legislativní tisky, interní řady ČKA, služby spojené s výběrem zpráv z tisku atd. a také o náklady spojené s akcemi pořádanými Komorou a náklady potřebné na PR a kompletní zajištění akcí pořádaných Komorou.

Položka neobsahuje pouze náklady spojené se zajištěním České ceny za architekturu, která má v rozpočtu vlastní nákladovou položku.

SLUŽBY OSTATNÍ

V návrhu rozpočtu na rok 2016 jsou náklady na služby ostatní navrženy **v celkové výši 750 000 Kč.**



Náklady této rozpočtové kapitoly jsou určeny ke krytí veškerých činností, které jsou v rámci činnosti ČKA vykonávány a které musí být prostřednictvím Kanceláře v souladu se zákonem č. 360/1992 Sb. a Organizačním, jednacím a volebním řádem ČKA zajištěny. Jedná se zejména o náklady na vedení účetnictví a mzdové agendy, audit, zpracování daňového přiznání, posudky atd. Výše této položky byla stanovena ze skutečnosti let předcházejících a také ze skutečnosti za rok 2015.

SPRÁVA A ADMINISTRATIVA ČKA – KANCELÁŘ

Výdaje na provoz a činnost Kanceláře pro rok 2016 jsou navrhovány v celkové výši 10 110 000 Kč.

Návrh této položky rozpočtu na rok 2016 je na základě analýzy vývoje předchozích let a na základě výsledku v roce 2015 shodný s rokem 2015.

PROFESNÍ POJIŠTĚNÍ ČLENŮ ČKA

Profesní pojištění v návrhu rozpočtu na rok 2016 je stanoveno ve výši 3 400 000 Kč.

Návrh vychází ze skutečného hospodářského výsledku roku 2015 a odhadovaného vývoje zájmu o pojištění prostřednictvím ČKA, vychází ze zájmu ze strany členské základny, který byl v roce 2015, a to i změn v profesním pojištění, které byly zavedeny pro stávající pojistné období.

OBNOVA IT/INTERIÉRŮ

V návrhu rozpočtu na rok 2016 je položka navržena v celkové výši 50 000 Kč.

Tato položka zůstává ve stejné podobě jako v roce 2015 a zahrnuje v sobě průběžnou potřebnou obnovu jak PC techniky, tak i potřebnou postupnou obnovu vybavení interiérů Kanceláře.

ČESKÁ CENA ZA ARCHITEKTURU

V návrhu rozpočtu na rok 2016 jsou náklady na Českou cenu za architekturu navrženy v celkové výši 5 800 000 Kč.

Výše této položky je navržena na základě podrobné analýzy a rozboru všech předpokládaných nákladů na jednotlivé části 1. ročníku České ceny za architekturu.

Jedná se o 1. ročník přehlídky, který nebyl v předchozích letech realizován, tudíž se jedná o novou samostatnou položku v rozpočtu, která obsahuje všechny výdaje v návaznosti na Českou cenu za architekturu a její součástí jsou všechny skutečné výdaje včetně mandatorních i všech fakultativních a včetně nákladů mzdových, potřebných v souvislosti se zajištěním realizace projektu Česká cena za architekturu. Samostatná položka je zvolena z důvodu přehlednosti a transparentnosti nákladů reálně spojených s 1. ročníkem České ceny za architekturu.

GRÉMIUM ČKA

V návrhu rozpočtu na rok 2016 jsou samostatně navrženy náklady na Grémium ČKA v celkové výši 150 000 Kč.

Jedná se o položku týkající se činnosti nově vzniklého Grémia ČKA, které vzniklo na základě schváleného Statutu ČKA a jeho činnost se řídí Jednacím řádem Grémia ČKA. Položka je kvalifikovaným odhadem předpokládaných nákladů na činnost tohoto tělesa a je navržena v rozpočtu samostatně opět s ohledem na transparentnost a přehlednost.

REZERVA

Výše rezervy je stanovena v návrhu na výši 500 000 Kč.

Jedná se o kvalifikovaný odhad na pokrytí nezohledněných nákladů či výpadků vzhledem k vyrovnanému nastavení rozpočtu. Jakýkoliv výdaj z této kapitoly podléhá projednání a rozhodnutí představenstva.



DANĚ

Výše daní je dána kvalifikovaným odhadem v návaznosti na skutečné čerpání rozpočtu a skutečnému hospodářskému výsledku v roce 2015.

NÁVRH USNESENÍ VALNÉ HROMADY 2016:

Valná hromada České komory architektů schvaluje v souladu s ustanovením § 25 odst. 4 písm. j) zákona č. 360/1992 Sb., o výkonu povolání autorizovaných architektů a o výkonu povolání autorizovaných inženýrů a techniků činných ve výstavbě, v platném znění, a v souladu s ustanovením § 4a Organizačního, jednacího a volebního řádu ČKA rozpočet České komory architektů pro rok 2016 jako vyrovnaný

v celkové výši výnosů	28 300 000 Kč,
v celkové výši nákladů	28 300 000 Kč.



NÁVRH ROZPOČTU 2016		
	Návrh rozpočtu 2016 výnosy	Skutečnost 2016
Výnosy z členských příspěvků	15 350 000	0
Výnosy z členských příspěvků AI		
Ostatní výnosy ČKA	980 000	0
Prodej razítka		
Pokuty za pozdní úhradu příspěvku		
Pokuty u Stavovského soudu		
Autorizační poplatek + žádosti		
Finanční výnosy ostatní		
Semináře a sympozia		
Kancelář Praha		
Kancelář Brno		
Právní poradenství		
Dozorčí rada		
Registrační poplatky		
Rezerva		
Profesní pojištění	3 400 000	0
Výnosy z vlastní činnosti	2 620 000	0
Informační servis - reklama/internet		
Valná hromada		
Přehlídka DP		
Architekti na jedné lodi		
Česká cena za architekturu	5 950 000	0
Celkem	28 300 000	0



NÁVRH ROZPOČTU 2016		
	Návrh rozpočtu 2016 náklady	Skutečnost 2016
Samospráva	3 570 000	0
Valná hromada	400 000	
Představenstvo	1 100 000	
Předseda	300 000	
Dozorčí rada	800 000	
Stavovský soud	420 000	
Autorizační rada	50 000	
Zkušební komise	250 000	
Zahr. záležitosti - členské příspěvky	250 000	
Pracovní skupiny	1 110 000	0
Legislativa	100 000	
Soutěže	300 000	
Standardy a honoráře	220 000	
Vzdělávání	35 000	
Urbanismus	100 000	
Památková péče	35 000	
Zahraníční aktivity	280 000	
Krajinářská architektura	40 000	
Služby členům ČKA	2 710 000	0
Internet	280 000	
Služby přímé	180 000	
Informační servis	2 250 000	
Architekti na jedné lodi		
Přehlídka DP		
Služby ostatní	750 000	
Správa a administrativa ČKA	10 110 000	0
Praha - celkem	8 900 000	
Brno - celkem	1 110 000	
Praha odpisy	100 000	
Profesní pojištění	3 400 000	
Obnova IT/interiérů	50 000	
Česká cena za architekturu	5 800 000	
Gremium	150 000	
Rezerva	500 000	
DANĚ	150 000	

