



**NÁVRH ROZPOČTU
ČESKÉ KOMORY ARCHITEKTŮ
NA ROK 2019**



Představenstvo ČKA projednalo návrh rozpočtu pro rok 2019 na svém IV. zasedání 12. 3. 2019 a schválilo předložení tohoto návrhu XXVI. valné hromadě, která se koná dne 13. 4. 2019.

1. Úvod, ekonomická situace ČKA

Navržený a předkládaný rozpočet České komory architektů na rok 2019 byl představenstvem zpracován v souladu s příslušnými ustanoveními Organizačního, jednacího a volebního řádu ČKA.

Předkládaný rozpočet je zpracovaný jako **vyrovnaný**

v celkové výši výnosů	26 000 000 Kč,
v celkové výši nákladů	26 000 000 Kč.

Návrh rozpočtu byl zpracován na základě výsledků hospodaření v roce 2018 a s ohledem na výrazný schodek roku 2018 je hlavním cílem návrhu obnovení stability a vyrovnanosti.

Základní principy ovlivňující tvorbu návrhu rozpočtu ČKA a hospodaření Komory ve finančním období roku 2019

Základní rozsah návrhu rozpočtu na rok 2019 vychází ze skladby členských příspěvků (6000 Kč základní příspěvek, snížené sazby ve výši 3000 Kč a 1500 Kč, případně nulový příspěvek) a profesního pojištění pro autorizované osoby, které v rámci odpovědnosti za škody způsobené výkonem profese využívají tzv. hromadnou pojistnou smlouvu (1140 Kč, respektive zvýšená sazba 1800 Kč). Rozpočet dle takto stanovených základních propozic je zpracováván na základě výsledku hospodaření za rok 2018.

Návrh rozpočtu pro rok 2019 klade důraz na maximální hospodárnost, došlo ke snížení navrhovaných nákladů oproti předchozímu roku o více než 2 miliony korun. Návrh rozpočtu je v souladu s Organizačním, jednacím a volebním řádem koncipován jako vyrovnaný. V případě pozitivního vývoje, navýšení objemu výnosů České ceny za architekturu a výnosů z vlastní činnosti by případný zisk byl použit k doplnění jmění Komory, které zejména v důsledku schodku roku 2018 výrazně pokleslo.

Objem očekávaných nákladů v návrhu rozpočtu je koncipován s přihlédnutím k výsledkům hospodaření České komory architektů za rok 2018, ale také k předpokládaným plánovaným výnosům v roce 2019 v návaznosti na jednání s partnery Komory.

Samosprávní činnost – návrh se snaží respektovat rozpočtové potřeby samosprávních orgánů ČKA (představenstva, dozorčí rady, Stavovského soudu, autorizační rady, zkušebních komisí), nicméně i v této položce došlo v rámci úsporných opatření ke snížení oproti rozpočtu schválenému pro rok 2018. Úsporný trend je patrný i v případě pracovních skupin, s výjimkou pracovní skupiny pro legislativu, kde je zohledněna předpokládaná časová náročnost připomínkování nového stavebního zákona jako předpisu zcela zásadního pro všechny autorizované osoby.

Návrh rozpočtu 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.



Ve výnosové části návrhu tvoří důležitou část výnosy z inzerce a spolupráce s firmami, které podporují akce realizované Komorou. Po propadu této položky v roce 2018 je návrh koncipován opatrně, pokud by skutečný výsledek hospodaření v této části překonal navrhovanou výši, přebytek by byl použit k doplnění jmění Komory.

2. VÝNOSY ČKA 2019

Příloha č. 1 – Návrh rozpočtu 2019 – část VÝNOSY

Porovnání výnosů v letech 2015–2018

	2015	2016	2017	2018
Výnosy z členských příspěvků	15 506 442	15 455 361	16 839 626	17 295 107
Ostatní výnosy	1 197 547	1 011 882	961 362	1 014 463
Profesní pojištění	3 540 557	4 010 425	4 157 666	4 126 980
Výnosy z vlastní činnosti	1 603 207	1 512 230	1 604 636	1 294 595
Česká cena za architekturu		2 656 284	3 790 472	2 654 347
Celkem	21 847 753	24 646 182	27 353 762	26 385 492

Komentář k jednotlivým položkám:

Výnosy z členských příspěvků

Návrh rozpočtu předkládá výnosy z členských příspěvků **v celkové výši 17 000 000 Kč.** Rozpočet je navržen na základě aktuálního počtu členů Komory a skutečného objemu vybraných členských příspěvků v roce 2018, jedná se o kvalifikovaný odhad.

Ostatní výnosy ČKA

Návrh rozpočtu předkládá celkové ostatní výnosy **v celkové výši 1 000 000 Kč.** Tato položka zahrnuje příjmy z pokut, příjmy z autorizačního poplatku, úroky apod. Součástí jsou také příjmy z autorizačních seminářů, výnosy z poradenství realizovaného právním oddělením a z dalších aktivit (kromě inzerce). Položka byla navržena na základě skutečného stavu v roce 2018 a kvalifikovaného odhadu pro rok 2019.

Profesní pojištění

Návrh rozpočtu předkládá výnosy z profesního pojištění **v celkové výši 3 800 000 Kč.** Částka rozpočtovaná na této položce je stanovena na základě skutečného stavu v roce 2018 a kvalifikovaného odhadu pro rok 2019. Ačkoli skutečné výnosy za rok 2018 byly v položce profesního pojištění vyšší, je třeba vzít v úvahu, že každý člen účastný hromadného profesního pojištění si každý rok volí buď pojistné ve výši 1140 Kč, nebo 1800 Kč, návrh počítá spíše s nižší úrovní.

Výnosy z vlastní činnosti

Návrh rozpočtu předkládá výnosy z vlastní činnosti **v celkové výši 1 200 000 Kč.**



Součástí této položky jsou veškeré výnosy z reklamy, inzerce a spolupráce na jednotlivých akcích pořádaných Komorou a činnostech, které jsou součástí tzv. informačního servisu Komory. Do této části spadají výnosy z veškerých tiskovin (Bulletin, Ročenka ČKA a další tiskoviny) i všech akcí a možností, které nabízejí (Pošta ČKA, Přehlídka diplomních prací, Architekti na jedné lodi, valná hromada).

Položka byla navržena na základě skutečného stavu v roce 2018 a kvalifikovaného odhadu pro rok 2019.

Česká cena za architekturu

Návrh rozpočtu předkládá výnosy z České ceny za architekturu v **celkové výši 3 000 000 Kč**.

Jedná se o 4. ročník přehlídky, který navazuje na úspěšné předchozí ročníky. Návrh reflektuje propad výnosů, ke kterému došlo v roce 2018. Od počátku roku 2019 probíhají intenzivní jednání se stávajícími i potenciálními partnery ČCA a lze relevantně předpokládat, že navrhovaný objem výnosů se podaří naplnit.

3. NÁKLADY ČKA 2019

Náklady České komory architektů můžeme rozdělit na mandatorní a fakultativní.

Mandatorní výdaje lze kvalifikovat jako výdaje vyplývající přímo ze zákona o výkonu povolání.

Mandatorní výdaje jsou zejména:

- **proces autorizace a registrace a činnost zkušebních komisí** (organizace zkoušek odborné způsobilosti, náhrady za ztráty času a náhrady cestovního – autorizační rada, zkušební komise, razítka, osvědčení),
- **proces kontroly výkonu profese a výkonu disciplinárních řízení v působnosti Komory** (DR, Stavovský soud, představenstvo),
- **činnost Kanceláře ČKA 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, evidence plateb příspěvků a pojištění, spolupráce s orgány státní správy a samosprávy a dalšími institucemi, vedení účetnictví, daně, audit, poštovné, mzdové prostředky a další provozní výdaje),
- **spolupráci se zahraničními institucemi a EU** (informace o způsobu výkonu profese v zemích EU – uznávání výkonu profese v jednotlivých zemích, práce zástupců ČKA v ACE, členské příspěvky mezinárodním organizacím),
- **náklady na část činnosti pracovních skupin zřizovaných představenstvem ČKA ve vztahu k mandatorním výdajům,**
- **náklady na jednotlivé aktivity odsouhlasené představenstvem** (např. zapojení ČKA do konkrétních úkolů státní správy, zpracovávání analýz v návaznosti na hlavní činnost apod.).

Za fakultativní náklady lze považovat náklady na:

- činnost Komory při zajišťování akcí či prezentací a propagace profese architekta,
- aktivitu v návaznosti na zahraniční spolupráci a v návaznosti na činnost jednotlivých pracovních skupin,
- vypracování odborných posudků,
- spolupráci s vypisovateli soutěží a výběrových řízení, posuzování soutěžních podmínek, bránění konání neregulérních soutěží, spolupráce na tvorbě metodik se státní správou atd.),
- metodickou a odbornou činnost jednotlivých pracovních skupin,
- pořádání konferencí, seminářů, diskusních fór,
- další formy informačního, tiskového a mediálního servisu,



- vydávání profesních publikací a profesních tiskovin,
- celoroční program projektu Česká cena za architekturu.

Návrh nákladové strany rozpočtu vychází ze všech těchto skutečností a snaží se v maximální míře o pokrytí mandatorních i fakultativních nákladů potřebnými finančními prostředky včetně vytvoření položky pro navýšení aktuální výše jmění ČKA.

Příloha č. 2 – Návrh rozpočtu 2019 – část NÁKLADY

Porovnání nákladů v letech 2015–2018

	2015	2016	2017	2018
Samospráva	3 267 320	3 651 748	3 785 475	3 854 446
Pracovní skupiny	1 003 443	902 608	1 070 218	839 922
Služby členům	2 704 526	3 229 190	3 477 900	3 986 564
Služby ostatní	1 210 537	827 881	2 714 681	2 032 574
Správa a administrativa ČKA	9 762 676	10 127 315	10 130 773	10 530 222
Odpisy a ostatní				
Profesní pojištění	3 560 220	3 933 240	2 536 447	4 261 051
Česká cena za architekturu		4 327 108	3 638 100	5 238 445
Rezerva	-474 467	0	0	0
Celkem	21 034 255	26 999 090	27 353 594	30 743 224

Komentář k jednotlivým položkám:

Samospráva

Návrh rozpočtu předkládá náklady na činnost samosprávy **v celkové výši 3 630 000 Kč**. Navrhovaná výše nákladů je kalkulována s ohledem na skutečnost roku 2018 a úsporný režim roku 2019.

Pracovní skupiny

Návrh rozpočtu předkládá náklady na činnost pracovních skupin **v celkové výši 860 000 Kč**. I v této části je rozpočet připraven úsporně, náklady většiny pracovních skupin jsou navrhovány nižší, než tomu bylo v roce 2018. Výjimkou je pracovní skupina pro legislativu, kde došlo k navýšení, a to s ohledem na předpokládanou časovou náročnost prací v souvislosti s novým stavebním zákonem.

Služby členům ČKA

Návrh rozpočtu předkládá náklady za služby členům ČKA **v celkové výši 2 500 000 Kč**. Do této položky jsou sečteny veškeré náklady na poskytování služeb autorizovaným architektům, a to zejména akce pořádané Komorou, provoz webu, náklady spojené s vydáváním tiskovin a publikací ČKA (Bulletin, Ročenka, katalogy soutěží a přehlídek, kopírování, legislativní tisky, interní řády ČKA), poskytování informačního a právního servisu, pořádání seminářů.



Služby ostatní

Návrh rozpočtu předkládá náklady na služby ostatní **v celkové výši 1 300 000 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, právní zastupování atd.

Správa a administrativa ČKA – Kancelář

Návrh rozpočtu předkládá náklady na provoz a činnost Kanceláře **v celkové výši 9 900 000 Kč.**

Stejně jako v ostatních položkách i zde se navrhuje úsporná varianta, částka je o 260 000 Kč nižší než schválený rozpočet roku 2018.

Profesní pojištění členů ČKA

Návrh rozpočtu předkládá náklady na profesní pojištění **v celkové výši 3 800 000 Kč.**

Návrh vychází z výsledků předchozích let a také z odhadovaného vývoje zájmu o pojištění prostřednictvím ČKA.

Česká cena za architekturu

Návrh rozpočtu předkládá náklady na Českou cenu za architekturu **v celkové výši 2 200 000 Kč.**

Výše této položky je navržena na základě podrobné analýzy a rozboru v úsporné variantě, která nicméně přesto dokáže zajistit důstojný průběh přehlídky.

Grémium ČCA

Návrh rozpočtu předkládá náklady na Grémium ČCA **v celkové výši 10 000 Kč.**

Jedná se o položku týkající se činnosti Grémia ČCA, které vzniklo na základě schváleného Statutu ČCA a jeho činnost se řídí Jednacím řádem Grémia ČCA.

Rezerva

Rezerva je stanovena v návrhu **v celkové výši 1 000 000 Kč.**

S ohledem na navrhovaný úsporný režim se jeví jako vhodné mít rezervu vyšší než v předchozích letech, aby bylo možné krýt případné navýšení nákladů v ostatních položkách rozpočtu. Jakýkoliv výdaj z této kapitoly podléhá projednání a rozhodnutí představenstva.

ČCA – vyrovnání

Tato položka zahrnuje náklady ČCA za předchozí období a dále předpokládané částečné vyrovnání nepokryté části výnosů v předchozích letech.

NÁVRH USNESENÍ VALNÉ HROMADY 2019

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 2019 jako vyrovnaný

v celkové výši výnosů	26 000 000 Kč,
v celkové výši nákladů	26 000 000 Kč.

Příloha č. 1 - Návrh rozpočtu ČKA 2019 - část VÝNOSY

VÝNOSY				
	Návrh rozpočtu 2018	Skutečnost 2018	% plnění	Návrh rozpočtu 2019
Výnosy z členských příspěvků	15 900 000	17 295 107	109	17 000 000
Ostatní výnosy ČKA	1 050 000	1 014 463	97	1 000 000
Profesní pojištění	3 800 000	4 126 980	109	3 800 000
Výnosy z vlastní činnosti	1 950 000	1 294 595	66	1 200 000
Česká cena za architekturu	4 700 000	2 654 347	56	3 000 000
Celkem	27 400 000	26 385 492	96	26 000 000

Příloha č. 2 - Návrh rozpočtu ČKA 2019 - část NÁKLADY

Náklady				
	Návrh rozpočtu 2018	Skutečnost 2018	% plnění	Návrh rozpočtu 2019
Samospráva	3 910 000	3 854 446	99	3 630 000
Valná hromada	400 000	367 694	92	440 000
Představenstvo	1 000 000	905 853	91	900 000
Předseda	300 000	244 145	81	270 000
Dozorčí rada	950 000	991 597	104	860 000
Stavovský soud	600 000	703 751	117	540 000
Autorizační rada	70 000	95 254	136	70 000
Zkušební komise	300 000	261 485	87	260 000
Zahr. záležitosti - členské příspěvky	290 000	284 667	98	290 000
Pracovní skupiny	900 000	839 922	93	860 000
Legislativa	100 000	96 771	97	200 000
Soutěže	300 000	234 994	78	250 000
Standardy a honoráře	60 000	58 512	98	20 000
Vzdělávání	20 000	10 512	53	10 000
Pro ÚP, urbanismus a krajinu	80 000	91 788	115	70 000
Památková péče	20 000	0	0	0
Zahraniční aktivity	280 000	330 958	118	280 000
Krajinářská architektura	40 000	16 387	41	30 000
Služby členům ČKA	2 900 000	3 986 564	137	2 500 000
Služby ostatní	880 000	2 032 574	231	1 300 000
Správa a administrativa ČKA	10 160 000	10 530 222	104	9 900 000
Praha - celkem	8 900 000	9 061 382	102	8 750 000
Brno - celkem	1 110 000	814 840	73	1 000 000
Praha odpisy	150 000	654 000	436	150 000
Profesní pojištění	3 800 000	4 261 051	112	3 800 000
Česká cena za architekturu	4 150 000	5 234 995	126	2 200 000
Gremium	50 000	3 450	7	10 000
Rezerva	250 000	0	0	1 000 000
DANĚ				
Celkem	27 000 000	30 743 224	114	25 200 000
ČCA - vyrovnání	400 000	0	0	800 000
Celkem	27 400 000	30 743 224	112	26 000 000