

**BUDŻET SLOIA RP na 2015r.**

Budżet SLOIA RP na 2015r. został sporządzony w oparciu o zagadnienia i dane księgowo – finansowe przedstawione poniżej oraz zaprezentowany na tle budżetu zrealizowanego w 2014r. Założenia finansowe przyjęte do budżetu SLOIA RP na 2015r. są następujące:

Budżet SLOIA RP przedstawiono w formie tabelarycznej, odpowiednio w Tabeli nr 1 określającej wpływy w 2015r., w porównaniu do stanu z 2014r. oraz Tabeli nr 2 składającej się „Przychodów” wynikających z Tabeli nr 1 i wydatków dla poszczególnych organów i zadań. Do tabel wprowadzono wyjaśnienia.

**Tabela nr 1 : Formularz nr 1**

**Rozliczenie OIA z wpływów zrealizowanych za 2014r. i planowanych na 2015r.**

L.p.	Wpływy	Wykonanie za 2014r.	Plan na 2015 rok	
			(w pełnych złotych)	
			na 30 czerwca	na 31 grudnia
1	2	3	4	5
<b>I.</b>	<b>Ogółem składki członkowskie</b>	1 077 527	556 954	1 136 640
I.1.	Ze składek członkowskich ogółem przypada na:			
I.2.	odpis dla OIA 50%	538 727	278 477	568 320
I.3.	odpis na rzecz KIA 30%	323 279	167 086	340 992
I.3.	odpis na redystrybucję 20%	215 521	111 391	227 328
<b>II</b>	<b>Oplaty za wpis na listę członków Izby</b>	15 750	7 600	15 200
II.1.	z tego:			
II.2.	odpis dla OIA 50 %	7 875	3 800	7600
II.2.	odpis dla KIA 50 %	7 875	3 800	7600
<b>III.</b>	<b>Oplaty na ponowny wpis na listę członków Izby, za przywrócenie w prawach członka</b>	880	0	1 650
<b>IV.</b>	<b>Wpływy z tytułu opłat za postępowanie kwalifikacyjne</b>	115 682	49 920	96 000
IV.1.	z tego:			
IV.2.	odpis dla OIA 85 %	98 329	42 432	81 600
IV.2.	odpis dla KIA 15 %	17 353	7 488	14 400
<b>V.</b>	<b>Przychody ze szkoleń</b>	35 750	17 500	35 000
<b>VI.</b>	<b>Kwota składek otrzymana w wyniku redystrybucji.</b>	100 509	54 000	108 000
<b>VII.</b>	<b>Inne przychody z działalności statutowej dla OIA</b>	8 509	2 500	5 000
<b>VIII.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	1 689	3 000	5 000
<b>VIII a</b>	<b>Przychody Finansowe</b>	11 563	7 350	15 000
<b>IX.</b>	<b>Razem wpływy stanowiące przychody OIA (poz.I.1.+ II.1+ III + IV.1.+ V + VI + VII + VIII)</b>	803 831	409 059	827 170

Sporządził W.Lewandowski, dnia 18.02.2015 r.

### Wyjaśnienia do Tabeli nr 1:

Po stronie wpływów w 2015r., przychody statutowe SLOIA RP zostały skalkulowane przy założeniu:

1. Składki członkowskiej w wysokości 74zł/ miesiąc;
2. Opłat innych niż składka członkowska obowiązujące w 2014r., odpowiednio: za wpis na listę członków izby 370,00zł, za ponowny wpis na listę członków izby 910zł, za przywrócenie w prawach członka izby, po okresie zawieszenia 370,00zł;
3. podziału składki na zasadach jak w 2014r. (50% dla SLOIA RP, 30% KRIA, 20% redystrybucja)
4. Ilość członków SLOIA RP w 2014r. – 1270osób;
5. Zasilanie budżetu z bankowych lokat terminowych dla części środków będących w dyspozycji izby architektów na kwotę ok. 15.000zł;
6. Szacowaną ilość osób przystępujących do procedury egzaminacyjnej w 2015r. organizowanej przez SLOIA RP, na poziomie porównywalnym do 2014r. ok. 40 osób.

I.1. Wpływy ze składek członkowskich oszacowano na poziomie stanu członków izby na koniec 2014r. przyjmując, iż w 2015r. może być utrzymana liczba członków na podobnym do roku poprzedzającego. Wartość wpływu z tego tytułu, oraz przy nieznacznie wyższej składce miesięcznej przy uwzględnieniu 50% na rzecz OIA jest nieznacznie wyższa (%) niż 2014r. i wynosi 568.320zł;

II.1. Wpływ z tytułu opłat za wpis na listę członków izby zapreliminowano na poziomie niższym niż w roku poprzedzającym, szacując przystąpienie do izby w 2014r. ok. 40 nowych członków, co daje kwotę 15.200zł, po uwzględnieniu odpisu na rzecz KIA, w OIA pozostanie 7.600zł;

III. Opłatę z tytułu ponownego wpisu na listę członków izby oszacowano na poziomach jednostkowych, co daje kwotę 1.680zł;

IV.1. Wpływy z tytułu postępowania kwalifikacyjnego przyjęto na nieznacznie niższym poziomie w stosunku do 2014r. z uwagi na zmniejszającą się systematycznie liczbę osób przystępujących do egzaminu. Wartość wpływu przyjęto wg szacunków OKK na poziomie porównywalnym do 2014r., również ze względu na zrównanie opłat z tytułu postępowania kwalifikacyjnego i egzaminacyjnego dla wszystkich rodzajów uprawnień, oraz bez zróżnicowania opłat w zależności od procedur dotyczących tzw. „pojedynczych” uprawnień od tzw. „łączonych” w 2015r. (Uchwała KRIA z 28.02.2015r.). Po uwzględnieniu odpisu dla OIA wpływ z tytułu postępowań prowadzonych przez OKK szacowany jest na poziomie 81.600zł;

V. Przychody ze szkoleń określono porównywalnie do wartości z 2014r. w kwocie 35.000zł.

VI. Kwota z tytułu redystrybucji odzwierciedla wartość porównywalną do 2014r. i wynosi 108.000zł. Dane dotyczące nieznacznego wzrostu liczby członków izby w skali kraju, a zwłaszcza w izbach, które odprowadzają z tytułu odpisu na redystrybucję kwoty wyższe niż otrzymane z tego tytułu, w stosunku do rzeczywistej liczby czynnych członków izby, wskazują na możliwość szacowania wpływów z tego tytułu na poziomie dotychczasowym.

VII. i VIII. W innych przychodach operacyjnych przyjęto wartość 25.000zł odpowiadającą szacunkowym wpływom z lokat bankowych, umów z tytułu ewentualnych reklam czy sponsoringu.

Tabela nr 2 : Formularz nr 2

Informacja o realizacji budżetu OIA za 2014 r. i budżecie na 2015 r. w pełnych złotych

L.p.	Przychody	2014r.		Budżet na 2015r.	
		Budżet 2014r.	Wykonanie 2014r.	na 30 czerwca	na 31 grudnia
1	2	3	4	5	6
<b>A.</b>	<b>Przychody statutowe, z tego:</b>	<b>753 630</b>	<b>790 579</b>	<b>398 709</b>	<b>807 170</b>
A.1.	Składki członkowskie dla OIA	546 000	538 727	278 477	568 320
A.2.	Kwota składek otrzymanych z redystrybucji	90 000	100 509	54 000	108 000
A.3.	Wpisowe dla OIA	5 250	7875	3 800	7 600
A.4.	Opłaty za ponowny wpis, za przywrócenie w prawach członka	880	880	0	1650
A.5.	Opłaty za postępowanie kwalifikacyjne	76 500	98329	42 432	81 600
A.6.	Przychody ze szkoleń	25 000	35750	17 500	35 000
A.7.	Inne przychody statutowe dla OIA	10 000	8509	2 500	5 000
<b>B.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>5 000</b>	<b>13252</b>	<b>10 350</b>	<b>20 000</b>
<b>C</b>	<b>Razem przychody *)</b>	<b>758 630</b>	<b>803 831</b>	<b>409 059</b>	<b>827 170</b>

L.p.	Wydatki	2014r.		Budżet na 2015r.	
		Budżet na 2014r.	Wykonanie 2014r.	na 30 czerwca	na 31 grudnia
1	2	3	4	5	6
<b>D.</b>	<b>Koszty bezpośrednie organów OIA RP</b>	<b>195 700</b>	<b>150 787</b>	<b>74 500</b>	<b>160 100</b>
D.1.	Okręgowy Zjazd	15 000	14 943	0	0
D.2.	Okręgowa Rada	130 000	85 408	50 000	106 000
D.3.	Okręgowa Komisja Rewizyjna	8 000	3 543	2 500	5 000
D.4.	Okręgowa Komisja Kwalifikacyjna	21 200	13 962	13 000	30 500
D.5.	Okręgowy Sąd IA	11 000	7 800	5 000	10 600
D.6.	Okręgowy Rzecznik Odpowiedzialności Zawodowej	10 500	25 131	4 000	8 000
<b>E.</b>	<b>Koszty pośrednie organów OIA RP</b>	<b>82 300</b>	<b>78 647</b>	<b>92 650</b>	<b>189 820</b>
E.1	Okręgowy Zjazd IA	0	0	6 000	6 000
E.2	Okręgowa Rada IA	0	0	50 000	83 500
E.3	Okręgowa Komisja Rewizyjna	0	0	250	500
E.4	Okręgowa Komisja Kwalifikacyjna	0	0	20 000	40 800
E.5	Okręgowy Sąd IA	0	0	3 500	8 204
E.6	Okręgowy Rzecznik Odpowiedzialności Zawodowej	0	0	12 900	25 816
E.7	Pozostałe koszty pośrednie organów	82 300	78 647	8 000	25 000
<b>F.</b>	<b>Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej OIA RP</b>	<b>400 000</b>	<b>364 688</b>	<b>183 500</b>	<b>421 263</b>
	z tego:				
F.0.	Amortyzacja		1417		947
F.1.	materiały i energia	45 000	72 375	36 000	72 000
F.2.	usługi obce	180 000	167 345	75 000	151 400
F.3.	podatki i opłaty	500	200	0	0
F.4.	wynagrodzenia	150 000	84 189	54 000	108 600
F.5.	ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	17 000	20 164	11 000	22 806
F.6.	podróże służbowe pracowników	7 000	149	0	500
F.7.	pozostałe koszty	500	18 997	7 500	15 000
<b>G.</b>	<b>w tym Zakup wyposażenia</b>	<b>20 000</b>	<b>12 862</b>	<b>45 000</b>	<b>55 000</b>
<b>H.</b>	<b>Rezerwa roku OIA</b>	<b>10 414</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>I</b>	<b>Razem wydatki</b>	<b>708 414</b>	<b>594 122</b>	<b>350 650</b>	<b>771 183</b>

<b>Informacja uzupełniająca:</b>				
<b>Diety z tytułu pracy społ.(rekompensaty)</b>	90 000	76 531	60 000	134 900
- % udział diet w sumie przychodów	11,9%	9,5%	14,7%	16,3%
<b>Koszty delegacji członków organów</b>	23 000	19 005	5000	10000
% udział delegacji w sumie przychodów	3,0%	2,4%	1,2%	1,2%

\*) Kwoty w wierszu w poz. C." Razem przychody" powinny być odpowiednio zgodne z kwotami wykazanymi w Formularzu nr 1 w wierszu poz. IX.

## Wyjaśnienia do tabeli nr 2.

Po stronie wydatków w budżecie SLOIA RP zaplanowano zabezpieczenie środków finansowych na realizację zadań statutowych i ustawowych poszczególnych organów izby oraz innych, określonych jako program działań w kadencji 2014-2018r. przewidziany do realizacji w 2015r., zobowiązań finansowych zaciągniętych w ramach działalności w 2014r. i przewidzianych do realizacji w 2015r., oraz kontynuację działalności samopomocowej.

Preliminarz Kosztów na 2015r. określa kolumna 5 i 6 Tabeli nr 2, w rozbiu na ich realizację do 30 czerwca 2015r. na koniec roku 2015r.

W kolumnach 3 i 4 podano zrealizowane wartości budżetowe za 2014r. (preliminarz 3 i realizacja 4), przyjęte wg danych ze sprawozdania z działalności rady, przyjmowanego przez okręgowy zjazd sprawozdawczy SLOIA RP.

W pozycjach A, A1 do A7 przyjęto dane wynikające z tabeli nr 1.

Po stronie wydatków przyjęto następujące założenia:

Ilość członków organów kolegialnych, analogicznie jak dla kadencji 2014-2018:

- rada – 11 (10+1) osób, Komisja ds. samopomocy – 5 osób, komisje i zespoły zadaniowe przy radzie okręgowej - 5-15osób;
- OKR – 5 (4+1) osób
- OKK – 11 (10+1) osób,
- OSD – 14 (13+1) osób,
- ORZOZ – 1 osoba;
- delegaci na zjazd krajowy – 8 osób.

**Koszty organów OIA** ujęto w pozycji kosztów bezpośrednich organów D oraz kosztów pośrednich organów E wg schematów tabel sporządzonych przez obsługę księgową KIA.

**D. Koszty bezpośrednie organów** w 2015r. oszacowano na kwotę razem 160.100zł przy uwzględnieniu następujących danych:

D.1, D.2., D.3, D.4, D.5, D.6 - Podział kwot przypadających na poszczególne organy izby, jako preliminarz finansowania wszystkich działań tych organów i ich członków tj. wypłat z tytułu hoteli, diet członków wszystkich organów, umów cywilno prawnych, ryczałtów samochodowych, zapomóg dla członków organu, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, podróży krajowych członków organów, podróży zagranicznych członków organów, zwrotu kosztów podróży delegatów. W zależności od organów występuję część ww. pozycji.

Koszt delegacji z wykorzystaniem środków komunikacji publicznej na trasie Katowice-Warszawa-Katowice pociąg PKP I lub II klasa (delegaci na zjazdy krajowe, konwenty przewodniczących, szkolenia dla członków organów organizowane przez KIA, rozliczenie delegacji - ryczałt na dojazdy (ok.100km) – od 80zł – do 100zł, koszt hoteli to od 250zł do 300zł/osobę/1dobę (delegaci na zjazdy krajowe, konwenty przewodniczących, szkolenia dla członków organów organizowane przez KIA)

D.1. Okręgowy zjazd IA: W okresie prelininowanym przewiduje się wydatkowanie z tytułu organizacji 1 sesji zjazdu okręgowego w marcu 2015r. W ramach organizacji X Sprawozdawczego Zjazdu SLOIA RP nie przewiduje się kosztów bezpośrednich.

D.2. Okręgowa rada IA: W okresie Preliminowanym zakłada się następujące wydatki: 1000zł z tytułu hoteli, 87.000zł z tytułu diet dla członków rady, przyjmując stawkę dzienną dla członków 140zł brutto, proponowany ryczałt miesięczny dla członków Prezydium 1500zł/ miesiąc brutto (licząc od 04.2015r.), ryczałt miesięczny dla z tytułu pełnienia obowiązków Przewodniczącego Rady do 2500zł/ miesiąc brutto (licząc od 04.2015r.), 5000zł tytułem zwrotu kosztów podróży członków rady, 13.000zł z tytułu zwrotu podróży delegatów oraz hoteli w ramach 2 zjazdów krajowych w 2015r. Zwiększenie kosztów z tytułu diet spowodowane jest znacznym zaangażowaniem członków Prezydium i Przewodniczącej rady w pracę na rzecz izby, wykraczające poza uczestnictwo w posiedzeniach organów.

Razem preliminowany koszt bezpośredni rady to 106.000zł i jest wyższy w stosunku do 2014r. o ok.20.000zł.

D.3. Okręgowa Komisja Rewizyjna: 5.000zł, uwzględniająca diety 3.000zł i ryczałty na dojazdy na posiedzenia organu 2.000zł,

D.4. Okręgowa Komisja Kwalifikacyjna: 30.500zł, uwzględniająca diety 27.900zł i ryczałty na dojazdy na posiedzenia organu 2.000zł, hotele 600zł. Wysokość diet uwzględnia diety członków organu wg stawki 140zł/ dzień oraz diety w formie ryczałtu dla Przewodniczącego komisji w wysokości do 1500zł brutto/miesiąc licząc od 04.2015r. Ryczałt dla przewodniczącego organu uwzględnia wszystkie czynności związane z bieżącą pracą, w tym dyżury przewodniczącego w IO, wyjaśnienia i odpowiedzi kierowane do OKK z Rady OI, członków izby, kandydatów podlegających kwalifikacji. W koszt diet nie jest wliczone wynagrodzenie z tytułu pracy członków OKK w ramach postępowań kwalifikacyjnych i egzaminacyjnych na uprawnienia budowlane.

D.5. Okręgowy Sąd Dyscyplinarny: 10.600zł, uwzględniając diety 9.000zł, hotele 600zł, zwrot kosztów podróży 1.000zł.

D.6. Okręgowy Rzecznik Odpowiedzialności Zawodowej: 8.000zł, uwzględniając dietę Rzecznika.

**E. Koszty pośrednie organów** w 2015r. oszacowano na kwotę razem 189.820zł przy uwzględnieniu następujących danych:

E.1 Okręgowy zjazd IA: w kwocie 6.000zł obejmuje koszt materiałów 2.000zł, usługi pocztowe 2.000zł, usługi cateringowe 2.000zł;

E.2. Okręgowa rada IA: Koszty preliminowane, dotyczące działalności ustawowej i statutowej, ujęte w kosztach pośrednich rady okręgowej w 2014r. oszacowano w oparciu program i zadania przewidziane do realizacji przez członków rady, osoby powołane do pracy w komisjach i zespołach problemowych przy radzie okręgowej, koszty inne związane z realizacją tych zadań, na kwotę 83.500zł, uwzględniając w szczególności następujące pozycje:

- spotkania z delegatami na zjazd krajowy, spotkania tematyczne z członkami izby i delegatami na zjazd okręgowy izby;
- organizacja konferencji Grupy Wyszehradzkiej w Ustroniu w kwietniu 2015r. wraz z materiałami promocyjnymi w kosztach leżących po stronie SLOIA;
- współpraca z jednostkami samorządu terytorialnego i administracją rządową (w tym koszt korespondencji, organizacji spotkań, materiały promocyjne izby, praca komisji ds. współpracy z samorządami itp.), monitoring pozwoleń na budowę, monitoring konkursów i przetargów;
- zadania zlecone przez KIA RP;
- współpraca ze stowarzyszeniami, spotkania i przedsięwzięcia środowiskowe dotyczące architektury i urbanistyki, członków izby architektów i oddziałów SARP z obszaru działania SLOIA RP (spotkania integracyjne, świąteczne, wspólne przedsięwzięcia, np. Piknik architektoniczny, Śląskie Dni Architektury, Archiziemniak, Majówka Architektów, współpraca z Biblioteką Śląską w ramach kolejnej edycji przedsięwzięcia „Twórcy Śląskiej Architektury. Portrety”, porozumienia tematyczne i inne;
- biuletyn informacyjny, strona internetowa, usługi informatyczne, komunikacja z członkami izby, wystawy, zakup publikacji wydawniczych dokumentujących dorobek zawodowy śląskich architektów i innych dot. architektury i urbanistyki;
- praca komisji ds. samopomocy wraz z kosztami udzielanych zapomóg i pożyczek. W ramach budżetu komisji przewiduje się 5% odpis celowy ze składek na 2015r.;
- szkolenia, koszt wynagrodzenia dla ekspertów, prelegentów;
- inne, w zależności od podejmowanych uchwał przez radę w ramach preliminarza budżetowego.

E.3. Okręgowa Komisja Rewizyjna: preliminowane koszty w wysokości 500zł przeznaczono na szkolenie członków komisji;

E.4. Okręgowa Komisja Kwalifikacyjna: 40.800zł uwzględniająca usługi pocztowe związane z pracą komisji, wynagrodzenia z tytułu kwalifikacji i sesji egzaminacyjnej dla członków komisji powołanych do wykonania ww. zadań ustawowych, koszt ubezpieczeń społecznych od ww. umów;

E.5. Okręgowy Sąd Dyscyplinarny: 8.204zł, obejmuje koszty opłat pocztowych, obsługi prawnej dla OSD, szkolenia oraz koszt opinii zamawianych do spraw sądowych;

E.6. Okręgowy Rzecznik Odpowiedzialności Zawodowej: 25.816zł, koszt obejmujący obsługę prawną, zużycie materiałów, koszt opinii zamawianych do spraw sądowych;

E.7. Pozostałe koszty pośrednie organów 25.000zł.

**F. Koszty ogólnoadministracyjne działalności statutowej OIA:** oszacowano na kwotę 421.263zł jako nieznacznie wyższe w stosunku do wartości z 2014r. ze wskazaniem orientacyjnych kosztów materiałów i energii, usług obcych, w tym obsługi prawnej dla Rady OIA, OKK, członków, podatków i opłat, wynagrodzenia pracowników, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, podróże służbowe pracowników i inne. W kosztach tych ujęto zakupy wyposażenia określone w poz. G, które oszacowano na kwotę wyższą niż preliminowana i zrealizowana w 2014r.

**G. Zakup wyposażenia:** to koszty inne dot. lokalu SLOIA RP np. bieżące prace remontowe, malowanie, zakup wyposażenia meblowego, sprzętu elektronicznego, uwzględniając konieczność wymiany żaluzji na niepalne, reorganizację archiwizacji dokumentów, bieżące wydatki związane z eksploatacją lokalu izby, nie wchodzące w opłaty z tytułu najmu.

Informacja uzupełniająca. Koszty diet z tytułu pracy społecznej na rzecz IA dla wszystkich organów izby, określono na kwotę 134.900zł., wyższą od wydatków zrealizowanych z tego tytułu w 2014r. ze względu na zwiększenie ilości osób zaangażowanych w pracę na rzecz SLOIA w komisjach i zespołach powoływanych przy Radzie OIA, ryczałtach dla Prezydium Rady oraz Przewodniczącego OKK.

Łączny szacowany koszt diet jest zgodny z uchwałą KRIA z dnia 25.02.2015r. określającą maksymalną wysokość łącznego kosztu diet wypłacanych w OIA z tytułu pracy społecznej w samorządzie na poziomie nie wyższym niż 25% przychodu izby, oraz założeniu, iż całkowity koszt diet wypłaconych na rzecz członków organów OIA nie przekroczy 20% przychodów izby.

Preliminarz kosztów z tego tytułu w SLOIA na 2015r. odpowiada wskaźnikowi udziału kosztów do wartości przychodu ok.16%. Oszacowany udział wydatków z tego tytułu w stosunku do przychodów izby umożliwia zwiększenie kosztów z tego tytułu w przypadku zaangażowania większej liczby osób w działalność na rzecz izby w stosunku do preliminowanej.