



ИЗВЕШТАЈ
ЗА ФИНАНСИСКОТО РАБОТЕЊЕ НА ЗЕЛС
за период од 01.01-31.12.2021 година

Скопје, март 2022 година

Состојба на средствата и обврските на ден 31-12-2021 година

СРЕДСТВА	2021	2020
Градежни објекти, опрема , возила	49.701.006,00	44.323.060,00
Тековни средства		
Побарувања од купувачи	27.316.486,00	26.566.116,00
Други побарувања	146,00	150,00
Побарувања за повеќе платени даноци	27.178,00	37.545,00
Останати средства и АВР	22.321,00	209.578,00
Парични средства	86.992.582,00	88.032.683,00
Останати вложувања	9.230.000,00	9.230.000,00
Материјали на залиха	0,00	31.022,00
ВКУПНО СРЕДСТВА	173.289.719,00	168.420.154,00
ОБВРСКИ И ДЕЛОВЕН ФОНД		
Деловен фонд	49.701.006,00	44.323.060,00
Нераспределен дел од вишокот на приходите – добивката	95.931.423,00	96.693.203,00
Нето добивка	0,00	1.111.179,00
Тековни обврски		
Обврски кон добавувачи	735.095,00	769.494,00
Други краткорочни обврски	150.637,00	43.240,00
ПВР	26.771.558,00	25.479.978,00
ВКУПНО ОБВРСКИ И ДЕЛОВЕН ФОНД	173.289.719,00	168.420.154,00

Биланс на приходи и расходи за период од 01-01 до 31-12-2021 година

А. ПРИХОДИ	2021	2020
Приходи од членарина ,		
Закуп и услуги	17.404.238,00	18.457.070,00
Приходи од проекти	1.872.345,00	3.792.917,00
Приходи од камати и курсни разлики	498.612,00	259.449,00
Пренесен дел од вишокот на приходите од претходната година	1.111.179,00	0,00
ВКУПНО ПРИХОДИ	20.886.374,00	22.509.436,00
Б. РАСХОДИ		
Материјални расходи , енергија и услуги	8.201.683,00	8.478.676,00
Трошоци за собрание, конференции, Семинари и обуки	673.234,00	233.552,00
Трошоци за дизајн , печатење	658.393,00	251.841,00
Трошоци за интелектуални услуги, Надокнада за елелборати, ревизори, Експерти, нотарски услуги	231.175,00	140.790,00
Трошоци за меѓународна соработка , членување во меѓународни организации,	921.220,00	626.489,00
Набавка на опрема и софтвер, возило	10.290,00	81.407,00
Трошоци за вработени	10.694.099,00	11.034.670,00
Даноци кои независат од резултатот, Негативни курсни разлики , Адм. такси, трошоци по пресуда	243.891,00	540.465,00
ВКУПНО ТРОШОЦИ	21.633.985,00	21.387.890,00
Остварен вишок на приходи	0,00	1.121.546,00
Непокриени расходи	1.858.790,00	0,00

Финансиските извештаи се составени во согласност со Законот за сметководство на непрофитни организации, Правилникот за сметководството на непрофитните организации, Правилникот за сметковниот план и билансите на непрофитните организации и Правилникот за содржината на одделните сметки во сметковниот план на непрофитните организации.

Основни средства

Основните средства во текот на годината се евидентираат по набавна вредност, а се ревалоризираат со пропишаниот коефициент на пораст на цените на индустриските производи. Ревалоризацијата на материјалните и нематеријалните средства, односно нивната набавна вредност и исправката на вредноста, во 2021 година е извршена со коефициентот на ревалоризација кој изнесува 0,150, а новонабавените основни средства во текот на годината, се ревалоризирани со месечниот позитивен коефициентот.

Амортизацијата се пресметува по стапки пропишани со закон, за секое поединечно основно средство. Законски пресметаната амортизација во 2021 година изнесува 1.113.787,00 денари. Сегашната вредност на основните средства на 31 декември 2021 година изнесува 49.701.006,00 денари.

Вредноста на постојаните средства во 2021 година е зголемена за 12,13% во однос на 2020 година. Зголемувањето на вредноста на основните средства е резултат на ефектот на ревалоризација кај основните средства со ниска стапка на амортизација. Ефектот на ревалоризација изнесува 6.481.443,00. Во 2021 година, за реализирање на активностите на проектот „Зајакнување на локалните капацитети за спроведување на Агенда 2030 и принципот Никој да не биде изоставен“, кој е имплементиран од ЗЕЛС, добиено е средство во износ од 10.290 денари.

Тековни средства

Побарувања од купувачи

Билансната позиција побарувањата од купувачи, опфаќа побарување по основ на ненаплатена членарина, како и други побарувања од општините и истата изнесува 27.316.486,00 денари. Побарувањата по основ на членарина за тековната 2021 година, како и за изминатите години, изнесуваат 25.049.157,00 денари. Значителен дел од овие побарувања во износ од 9.313.379,00 денари или 37,18% се побарувања кои се отплатуваат на рати, а врз основа на потпишани спогодби за отплата на заостанатиот долг на рати. Во изминатата 2021 година потпишани се две нови спогодби за отплата на заостанатиот долг на рати.

Побарувањата од закуп на деловен простор, заклучно со 31 декември 2021 година изнесуваат 93.095,00 денари, а произлегуваат од договорот за закуп на деловен простор, склучен помеѓу ЗЕЛС и општина Карпош, во 2009 година.

Побарувањето за повеќе платени даноци изнесува 27.178,00 денари и е резултат на платени аконтации на данок на добивка во текот на 2018 година. Од 2019 година наваму, ЗЕЛС утврдува годишен данок на вкупен приход на непрофитни организации.

На билансната позиција активни временски разграничувања се евидентирани обврските спрема добавувачи кои не се платени до 30 јануари 2021 година и истите изнесуваат 22.321,00 денари.

Парични средства

Паричните средства вклучуваат готовина во благајна и парични средства на сметките во комерцијалните банки. Паричните средства во странска валута се искажуваат по курс на Народна банка на денот на билансирањето .

Трансакциите направени во странски средства за плаќање , се пресметуваат во денари на денот на настанот. Курсните разлики настанати во текот на годината се искажуваат во билансот на успех како приходи и расходи .

Останати вложувања

Краткорочните финансиски вложувања се состојат од орочен денарски депозит во домашни комерцијални банки во износ од 9.230.000,00 денари.

Извори на средства

Обврските спрема добавувачи изнесуваат 735.095,00 денари. Делот од обврските во износ од 709.187,00 денари, претставуваат обврски кои се платени во текот на јануари 2021 година.

На билансната позиција други краткорочни обврски се евидентирани обврските по годишен данок на вкупен приход на непрофитни организации и данок на додадена вредност за четвртото тримесечие од 2021 година, во износ од 150.637,00 денари. Обврската за годишен данок на вкупен приход на непрофитни организации за 2021 година се пребива со повеќе платениот данок од минатите години, додека обврската за данок на додадена вредност е платена во 2022 година, согласно рокот за плаќање на обврската.

Пасивните временски разграничувања претставуваат одложени приходи како резултат на настанатите побарувања по основ на членарина, закупнина и обуки кои не се наплатени до 30 јануари 2021 година и истите изнесуваат 26.771.558,00 денари.

Деловниот фонд е траен извор на средствата и соодветствува со износот на основните средства.

Вишокот на непотрошените средства од изминатите години, а кои се наменети за извршување на активностите согласно стратешкиот план за ЗЕЛС, се евидентирани на билансната позиција нераспределен дел од вишокот на приходите и истите изнесуваат 95.931.423,00 денари.

Приходи и расходи

Приходи

Признавањето на приходите и расходите на непрофитните организации и здруженија се спроведува според сметководственото начело на модифицирано настанување на деловните промени. Сметководственото начело на модифицирано настанување на деловните промени значи приходите да се признаваат во пресметковниот период според критериумот на мерливост и расположивост. Приходите се мерливи кога можат да се искажат вредносно, а се расположливи ако се остварени во пресметковниот период или 30 дена по истекот, но се однесуваат на пресметковниот период и служат за покривање на трошоците од тој пресметковен период. Според ова начело расходите се признаваат во пресметковниот период или 30 дена по истекот, под услов обврската за плаќање да настанала во тој период.

Во периодот од 01.01-31.12.2021 година ЗЕЛС го оствари следниот финансиски резултат :

1. Остварени приходи	19.775.195,00
2. Остварени расходи	21.633.985,00
3. Остварен вишок на приходи	0,00
4. Непокриени расходи	1.858.790,00

Во 2021 година, ЗЕЛС оствари вкупен приход во износ од 19.775.195,00 денари, што претставува намалување од 12,15% во споредба со 2020 година.

Во текот на 2021 година, остварените приходи во тековната година беа недоволни за покривање на остварените расходи. За покривање на трошоците за 2021 година, а заради реализирање на предвидените активности, ЗЕЛС искористи 1.858.790,00 денари од нераспределената добивка остварена во минатите години.

ЗЕЛС своите активности ги финансира од членарина, сопствени приходи и приходи од проекти. Приходите по основ на членарина се наплаќаат од општините, а се пресметуваат врз основа на Одлука за утврдување на износот и методологијата за пресметка на годишната членарина, во согласност на бројот на жители по општини.

Приходите од извршени услуги се однесуваат на приходи од закупници, кои се стекнати со давање под закуп на дел од сопствените простории, приходи од други услуги, како и приходи кои се остварени од спроведени обуки за градежно земјиште за претставниците на општинската администрација. Во текот на месец февруари 2021 година, како и во месец ноември 2021 година, по објавен јавен повик, преку ЗОМ конференција се спроведе почетна обука и полагање на испит за стекнување со овластување за водење на постапка за отуѓување и давање под закуп на градежно земјиште, сопственост на Република Северна Македонија. Надоместокот за обуката е пресметан согласно Одлуката за утврдување на надоместоците за посета на обука и полагање на испит за стекнување со овластување за водење на постапки согласно со Законот за градежно земјиште.

Приходите од проекти се наменски средства за однапред договорени активности.

Активностите на ЗЕЛС кои се одвиваа во текот на 2021 година, се финансирани од следниве извори:

- членарина од општините,
- приходи од извршени услуги,
- приходи од проекти

Приходите од членарина во 2021 година изнесуваат 14.854.779,00 денари. Вкупниот износ на наплата на членарина во 2021 година е помал од наплатената членарина во 2020 година за 9,08%, а се должи на фактот дека сеуште се чувствуваат последиците од пандемијата, а исто така во 2021 година се одржаа и избори за локалната власт. Наплатената членарина која се однесува за 2021 година изнесува 10.307.954,00 денари и е на ниво од 2020 година, односно има намалување од 0,41% во однос на минатата година. Намалувањето на приходите од членарина се должи пред сè на намалена наплата на приходи од членарина од минатите години, кои се помали за 24,06%. ЗЕЛС и понатаму продолжува со активностите за зголемување на наплатата на заостанатиот долг по основ на членарина преку дадената можност за плаќање на заостанатиот долг на рати. Во 2021 потпишани се две нови спогодби во износ од 2.030.195,00 денари.

Приходите од извршени услуги и издавање под закуп на деловен простор, наплатени во 2021 година, изнесуваат 2.420.796,00 денари. Дел од овие приходи во износ од 591.098,00 денари или 24,42%, претставуваат приходи од минатата година по основ на закуп на деловен простор, а кои се наплатени во 2021 година.

Надоместокот за посета на обука и полагање на испит за стекнување со овластување за водење на постапки, согласно со Законот за градежно земјиште, наплатен во 2021 изнесува 1.454.524,00 денари.

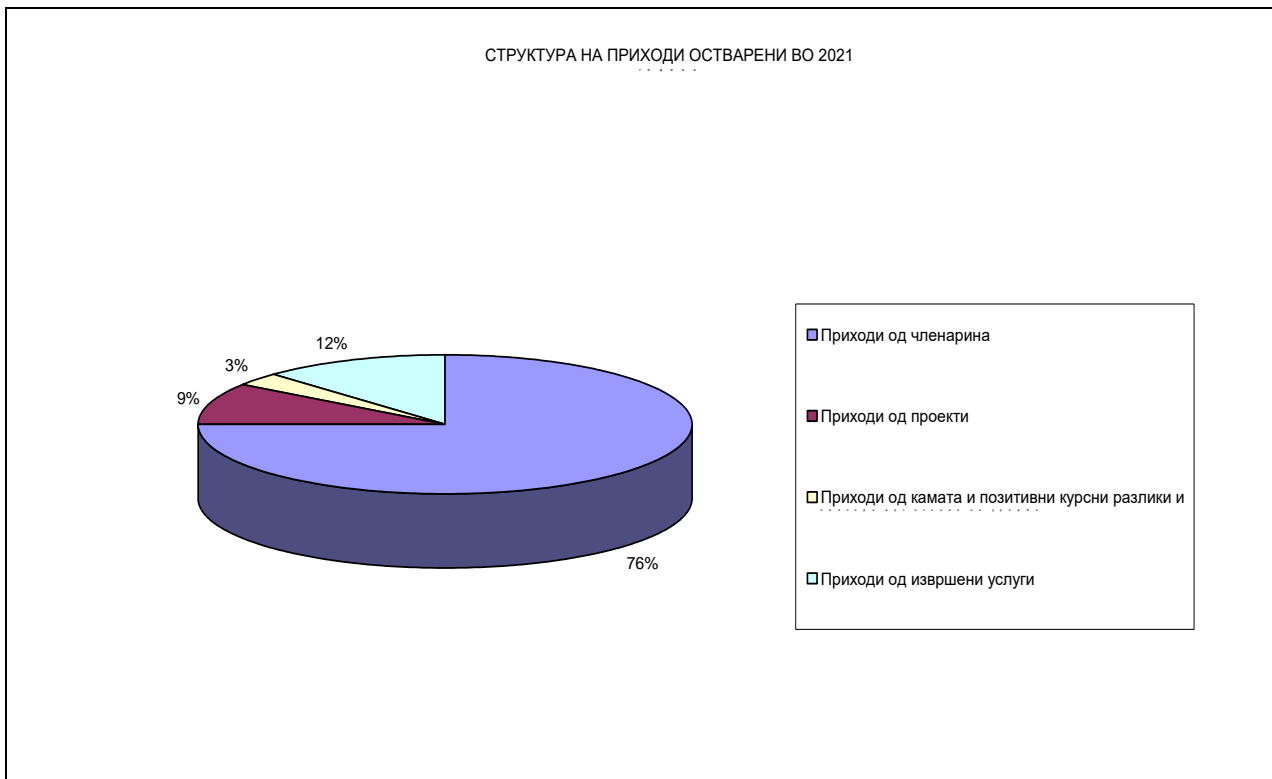
Во извештајниот период приходите од камати продолжуваат да се намалуваат, како резултат на трендот на намалување на каматите на депозитите во банкарскиот сектор.

Во 2021 година, заради зголемување на курсот на американскиот долар, приходите од курсни разлики се зголемени во однос на 2020 година. Нето ефектот на курсни разлики во овој период изнесува 217.801,00 денари.

Во 2021 година ЗЕЛС оствари приходи во износ од 132.600,00 денари врз основа на Уредба за тековно одржување на софтверска апликација, што е за 59,95% повеќе во споредба со мината година.

ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ **Структура на приходите остварени во 2021 година**

Приходи според извори	денари	Учество во вкупни приходи во %
Приходи од членарина	14,854,779.00	75.12
Приходи од проекти	1,872,345.00	9.47
Приходи од камата и позитивни курсни разлики и приходи врз основа на уредба	631,212.00	3.19
Приходи од извршени услуги	2,416,859.00	12.22
Вкупно	19,775,195.00	100.00

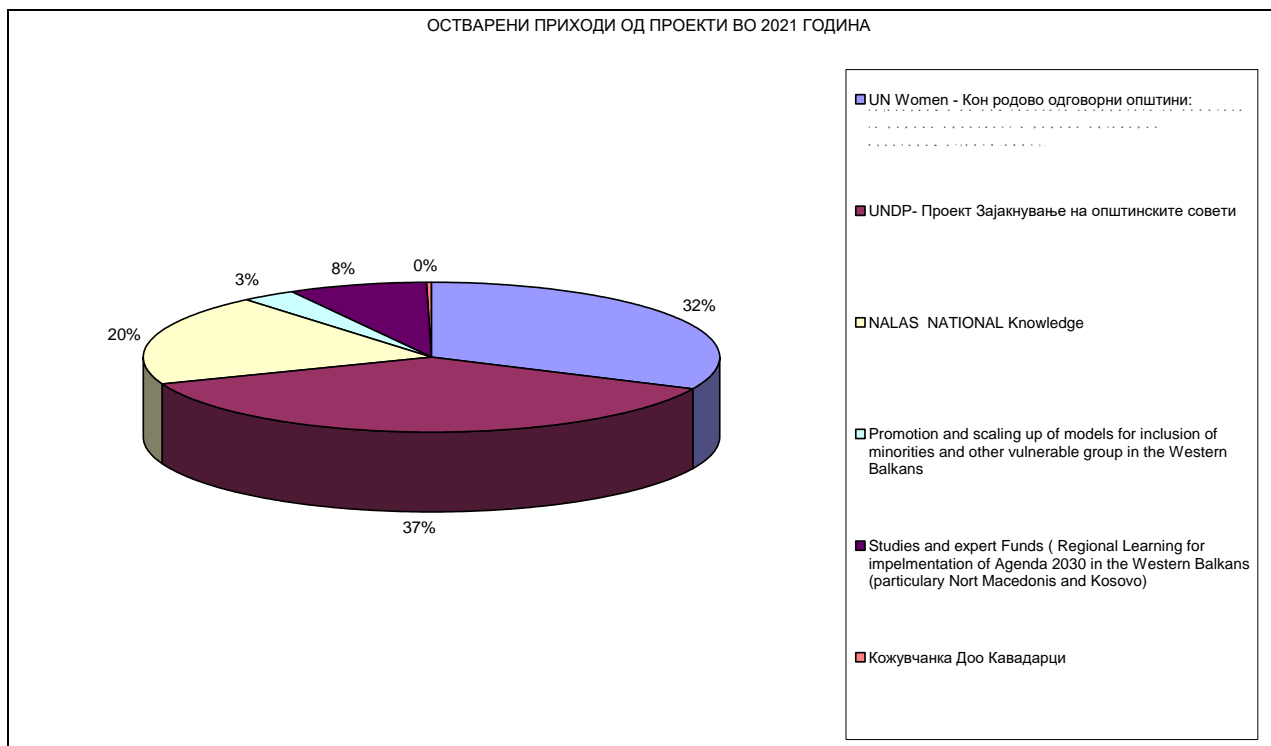


Приходите добиени во рамките на проектите се наменски средства добиени за однапред договорени активности кои вработените во ЗЕЛС, заедно со своите членки, успешно ги реализираа и во изминатава година.

Во 2021 година, заради извршување на договорените проектни активности, евидентирани се следните приходи:

ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ ОД ПРОЕКТИ ВО 2021 ГОДИНА

ПРОЕКТ	денари	Учество во вкупни приходи во %
UN Women - Кон родово одговорни општини: зајакнување на општинските капацитети за политики за родова еднаквост и родово одговорно буџетирање“(2019-2021),	598,958.00	31.99
UNDP- Проект Зајакнување на општинските совети	693,513.00	37.04
NALAS NATIONAL Knowledge	369,762.00	19.75
Promotion and scaling up of models for inclusion of minorities and other vulnerable group in the Western Balkans	61,695.00	3.30
Studies and expert Funds (Regional Learning for impelmentation of Agenda 2030 in the Western Balkans (particulary Nort Macedonia and Kosovo)	144,480.00	7.72
Кожувчанка Доо Кавадарци	3,937.00	0.21
Вкупно	1,872,345.00	100.00



ЗЕЛС со поддршка на UN Women – Тело на ОН за родова еднаквост, континуирано работи на зајакнување на капацитетите на општините за имплементирање на политики за родова еднаквост и родово одговорно буџетирање. Во таа насока е и проектот “ Кон родово одговорни општини: зајакнување на општинските капацитети за политики за родова еднаквост и родово одговорно буџетирање“. За потребите на проектните активности во 2021 година се добиени 598.958,00 денари. На 25 јуни 2021 година се одржа конференција на тема Кон родово одговорни општини. Со овој настан беше заокружен двегодишниот период на реализација на активностите од Проектот. Дел од активностите на проектот беше и студиската посета во Бар Црна Гора, со претставници лоби групата на ЗЕЛС за родова еднаквост. Овој проект, согласно договорот, заврши во 2021 година

Проектот Зајакнување на општинските совети, започна да се реализира во октомври 2016 година. Целта на проектот е преку одржување на средби и тематски работилници со општинските советници, да се зголеми ефикасноста на општинските совети во нивната улога на надзор, со што би се зголемила ефикасноста во исполнувањето на потребите на граѓаните. Проектот е поддржан од УНДП - Канцеларија во Скопје, со времетраењето на проектот до јуни 2020 година. Во текот на месец мај 2020 година потпишан е анекс договор, со кој се продолжува времетраењето на проектот до крајот на ноември 2021 година, а вкупниот буџет е зголемен за 20.400,00 долари.

На 29 јуни 2021 година во организација на ЗЕЛС и УНДП во Скопје, се одржа работен состанок на тематската работна група за урбанизам и просторно планирање во рамки на проектот Зајакнување на општинските совети. И овој проект заврши на крајот на ноември 2021 година.

Во 2021 година, како и изминатите години, ЗЕЛС продолжи со активностите за размена на искуства помеѓу асоцијациите во Југоисточна Европа. Проектот е поддржан од НАЛАС. Годишниот буџет изнесува 6.000,00 евра.

И во 2021 година продолжува договорот помеѓу НАЛЕД и ЗЕЛС за реализирање на проектот со скратен назив „Управување со отпад од пакување од стакло во Западен Балкан,“. Проектот преку НАЛЕД е финансиран од Германската Агенција за меѓународен развој –ГИЗ. Целта на проектот е воспоставување на економски исплатлив синџир на рециклирање на стакло. За таа цел се реализираат низа на активности, како поставување на контејнери за стакло во пилот општините (во соработка со Пакомак Скопје), кампања за едукација на населението за важноста од селектирање, обука на јавните комунални претпријатија за развивање на бизнис модели за успешно управување со отпадот од стакло. Проектот ќе трае до 30 септември 2022 година. Вкупниот буџет на проектот изнесува 54.410,00 евра

Проектот “Зајакнување на локалните капацитети за спроведување на Агенда 2030 и принципот Никој да не биде изоставен” е имплементиран од ЗЕЛС и Налас- Мрежа на асоцијации на локалните власти во Југоисточна Европа, во соработка со Германската агенција за меѓународен развој - ГИЗ. Целта на проектот е зајакнување на капацитетите на локалната самоуправа за примена на успешни пристапи за зајакнување на економските, социјалните и културните човекови права на ранливите групи, како и интегрирање на принципот „Никој да не биде изоставен“, во процесите на планирање и донесување на одлуки. Периодот на имплементација на проектот е од 1 мај 2020 година до 30 април 2022 година, а вкупниот буџет изнесува 10.575,00 евра.

Во текот на 2021 година започна проектот Промовирање и проширување на моделите за вклучување на малцинствата и други ранливи групи во Западен Балкан. Започна со реализира во мај 2021 година. Примарна цел на проектот е да ги поддржи локалните самоуправи за подобрување на економските, социјалните и културните човекови права на нивните граѓани, во согласност со главниот принцип на Агендата 2030 Никој да не биде изоставен. Вкупниот буџет на проектот изнесува 1.600,00 евра. И овој проект заврши на крајот на декември 2021 година.

Примарна цел на проектот Регионално учење за имплементација на Агендата 2030 во Западен Балкан особено Северна Македонија и Косово, е да ги подобри условите за спроведување на Агендата 2030 и известување до Западен Балкан преку регионална размена и учење со фокус на Северна Македонија и Косово. Вкупниот буџет на проектот изнесува 2.700,00 евра. И овој проект беше реализиран во текот на 2021 година

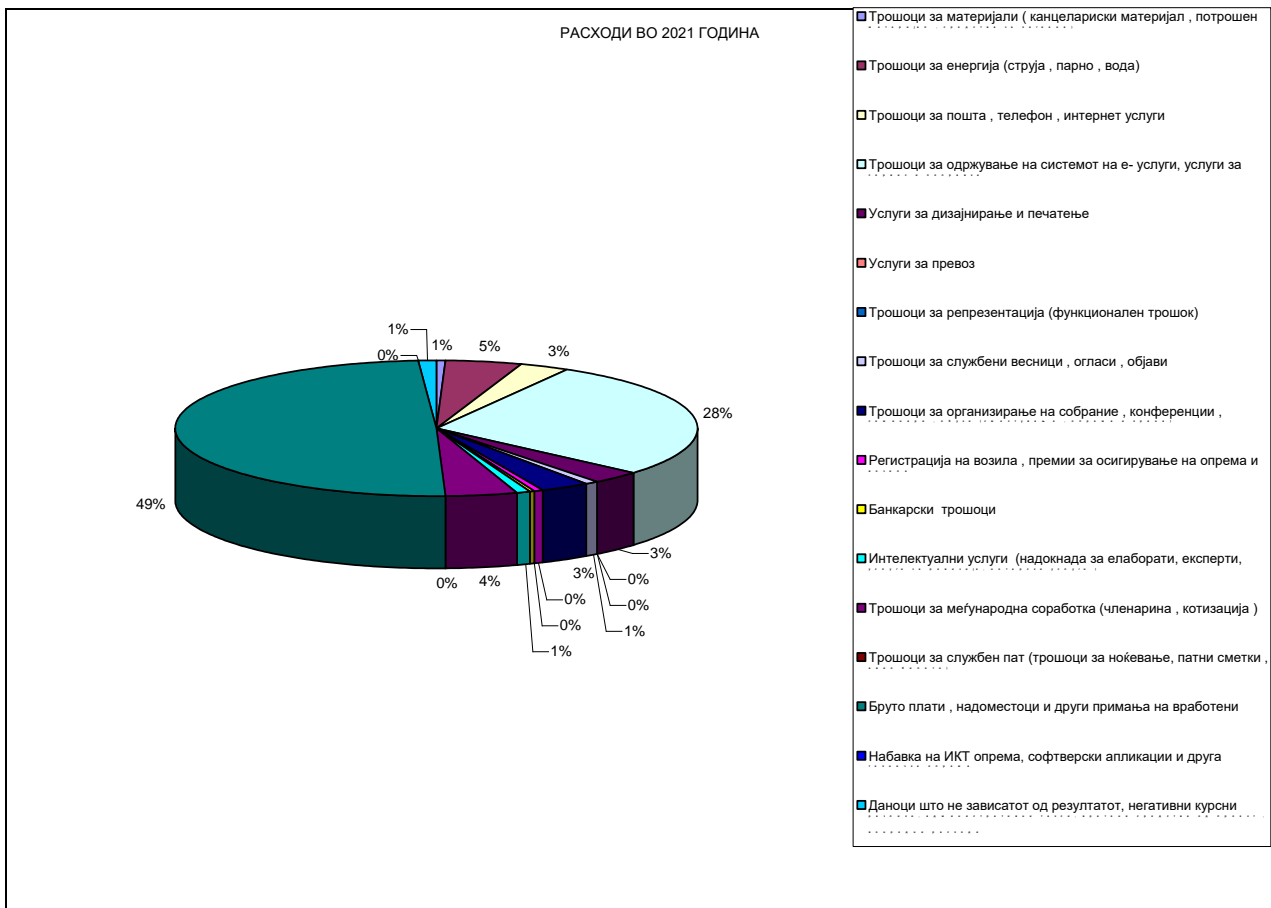
Во 2021 година продолжи соработката помеѓу ЗЕЛС и Кожувчанка Доо Кавадарци преку имплементација на договорот за поддршка на активностите на ЗЕЛС со донирање на добра од сопственото производство на Кожувчанка Доо Кавадарци. Вредноста на донацијата изразена во денари, изнесува 145.128,00 денари, согласно потпишаниот договор во од 5 мај 2019 година, кој сеуште трае.

Расходи

Расходите во 2021 година изнесуваат 21.633.985,00 денари. Вкупните расходи се зголемени за 1,14% во споредба со минатата година. Зголемувањето на расходите се должи на реализацијата на одредени проекти и планирани активности, кои што во претходната година беа во застој, при што беа користени алтернативни начини за спроведување на дел од активностите.

Структурата на трошоците во 2021 година, како и графичкиот приказ се следните:

	денари	Учество во вкупни расходи во %
Трошоци за материјали (канцеларски материјал , потрошен материјал , средства за хигиена)	116,107.00	0.54
Трошоци за енергија (струја , парно , вода)	1,007,261.00	4.66
Трошоци за пошта , телефон , интернет услуги	674,923.00	3.12
Трошоци за одржување на системот на е-услуги, услуги за сервис и поправки	6,086,281.00	28.13
Услуги за дизајнирање и печатење	658,393.00	3.04
Услуги за превоз	4,980.00	0.02
Трошоци за репрезентација (функционален трошок)	8,787.00	0.04
Трошоци за службени весници , огласи , објави	167,584.00	0.77
Трошоци за организирање на собрание , конференции , семинари , обуки (сместување , опрема и храна)	664,447.00	3.07
Регистрација на возила , премии за осигурување на опрема и возила	98,759.00	0.46
Банкарски трошоци	45,788.00	0.21
Интелектуални услуги (надокнада за елаборати, експерти, услуги за ревизија, нотарски услуги)	231,175.00	1.07
Трошоци за меѓународна соработка (членарина , котизација)	910,390.00	4.21
Трошоци за службен пат (трошоци за ноќевање, патни сметки , авио билети)	10,830.00	0.05
Бруто плати , надоместоци и други примања на вработени	10,694,099.00	49.43
Набавка на ИКТ опрема, софтверски апликации и друга техничка опрема	10,290.00	0.05
Даноци што не зависат од резултатот, негативни курсни разлики, административни такси, вратени средства од проект , вонредни расходи	243,891.00	1.13
ВКУПНО РАСХОДИ	21,633,985.00	100.00



Трошоците за материјали, енергија и услуги, се направени за нормално извршување на активностите предвидени со акцискиот план на ЗЕЛС за 2021 година. Овие трошоци изнесуваат 8.201.683,00 денари. Во однос на 2020 година овие трошоци се намалени за 3,27% , а намалено е и нивното учество во вкупните трошоци и изнесува 37,97% Во рамките на оваа група на трошоци, намалување во однос на минатата година, бележат трошоците за материјали, пошта, интернет и трошоците за одржување на системот на е-услуги. Ова намалување на трошоците за обавување на активностите на ЗЕЛС се должи пред се на рационално користење на средствата, како и заради постигнати пониски цени на тендерот за користење на интернет услуги и постигнатата цена на тендерот за одржување на софтверот за градежно земјиште. Вкупните средства кои ЗЕЛС во 2021 година ги издвои за тековно одржување на софтверите за електронско издавање на одобренција за градба, услуги за одржување на инфраструктурата на клауд системот, тековно одржување на софтвер за градежно земјиште, услугите за тековно одржување и надградба на веб страните за е-ствари и родово одговорно буџетирање, како и трошоците за извршени сервиси и поправки на средствата, изнесуваат 6.086.281,00 денари. Овие трошоци се помали за 6.75% во однос на минатата година. Зголемување на трошоците од оваа категорија на трошоци е евидентирано кај трошоците за енергија кои се за 22% повисоки во однос на 2020 година.

Трошоците за дизајн и печатење на извештаи и ЗЕЛС гласило, во 2021 година се значително зголемени во споредба со 2020 година и истите изнесуваат 658.393,00 денари. Во 2021 година сите изданија на ЗЕЛС, како и ЗЕЛС гласило беа отпечатени, за ралика од 2020 година, кога истите беа издадени само во електронска форма, што резултираше со зголемување на оваа категорија на трошоци. Нивното учество во вкупните трошоци се зголеми на 3,04% .

Трошоците за организирање на Годишно собрание на ЗЕЛС, за одржани конференции, семинари и обуки, во 2021 година изнесуваат 673.234,00 денари. Овие

трошоци се значително зголемени во споредба со 2020 година. И покрај тоа што беа на сила пропишаните мерки за заштита, како што се забрана за организирање на настани во поголеми групи, што доведе до запирање на определени планирани активности, сепак оваа година се одржаа некои настани што доведе до зголемување на трошоците.

Трошоците за интелектуални услуги во 2021 година изнесуваат 231.175,00 денари и нивното учество во вкупните трошоци изнесува 1,07%. Во оваа група на трошоци спаѓаат надокнада за интелектуални услуги во рамките на проектите на ЗЕЛС, како и трошоците направени за изготвување на ревизорски извештај.

Трошоците за меѓународна соработка опфаќаат трошоци околу членувањето на ЗЕЛС во меѓународни здруженија, како и трошоци за службени патувања во странство, заради учество на меѓународни конференции и тоа трошоци за авиобилети и за хотелско сместување и дневници за службен пат. Трошоците за меѓународна соработка, што претставуваат членување во меѓународни здруженија, изнесуваат 609.856,00 денари и се за 1,56% намалени во однос на минатата година, поради намалување на годишната членарина на СЕМР. Во рамките на трошоци за меѓународна соработка, евидентирани се и трошоци за студиската посета на Бар, Црна Гора во износ од 300.534,00 денари. Средствата се обеседбени во рамките на проектот UNW“ Кон родово одговорни општини“ . Трошоците за службено патување во 2021 година изнесуваат 10.830,00 денари.

Во текот на 2021 година е евидентирано основно средство во износ од 10.290,00 денари. Ова основно средства е обезбедено и финансирано во рамките на проектот Регионално учење за инплементација на Агендата 2030 во Западен Балкан особено Северна Македонија и Косово.

Негативните курсни разлики во 2021 година изнесуваат 243.891,00 денари и претставуваат 1,13% од вкупните разходи.

Вработени и бруто плати

Според состојбата на крајот на месецот, просечниот месечен број на вработени во ЗЕЛС во 2021 година, изнесува 15 лица.

Во анализираниот период вкупниот износ на бруто плати на вработените, надоместоци и други лични примања, изнесува 10.694.099,00 денари. Износот на бруто плата, обезбеден од средствата добиени за реализирање на проектни активности, изнесува 1.558.574,00 денари и тоа:

NALAS	3,56%
Проект UN Women	3,30%
NALED	4,57%

РЕАЛИЗАЦИЈА НА ФИНАНСИСКИ ПЛАН ЗА РАБОТЕЊЕТО НА ЗЕЛС ВО 2021 ГОДИНА

ПРИХОДИ	Планирано во 2021 година	Реализирано во 2021 година	остварено во%
Вишок на приходи од минатата година	2,206,300.00	1,858,790.00	84.25
Приходи од членарина	16,180,240.00	14,854,779.00	91.81
Приходи од проекти	3,542,100.00	1,868,408.00	52.75
Приходи од извршени услуги	2,191,360.00	2,420,796.00	110.47
Финансиски пригоди (приходи од камата , курсни разлики и приходи врз основа на уредба)	150,000.00	631,212.00	420.81
ВКУПНО ПРИХОДИ	24,270,000.00	21,633,985.00	89.14
РАСХОДИ	Планирано во 2021 година	Реализирано во 2021 година	остварено во%
Трошоци за материјали (канцелариски материјал , потрошен материјал , средства за хигиена)	170,000.00	116,107.00	68.30
Трошоци за енергија (струја , парно , вода)	850,000.00	1,007,261.00	118.50
Трошоци за пошта , телефон , интернет	800,000.00	674,923.00	84.37
Трошоци за одржување на системот на е- услуги, услуги за сервис и поправки	6,100,000.00	6,086,281.00	99.78
Услуги за дизајнирање и печатење	990,000.00	658,393.00	66.50
Услуги за превоз	120,000.00	4,980.00	4.15
Трошоци за репрезентација (функционален трошок)	30,000.00	8,787.00	29.29
Трошоци за службени весници , огласи , објави	230,000.00	167,584.00	72.86
Трошоци за организирање на собрание , конференции , семинари , обуки (сместување , опрема и храна)	950,000.00	664,447.00	69.94
Регистрација на возила , премии за осигурување на опрема и возила	120,000.00	98,759.00	82.30
Банкарски трошоци	50,000.00	45,788.00	91.58
Интелектуални услуги и услуги за вработени (надокнада за елаборати, експерти, услуги за ревизија, нотарски услуги)	350,000.00	231,175.00	66.05
Трошоци за меѓународна соработка (членарина - котизација)	1,550,000.00	921,220.00	59.43
Бруто плати , надоместоци и други примања на вработени	11,800,000.00	10,694,099.00	90.63
Набавка на ИКТ опрема, софтверски апликации и друга техничка опрема	60,000.00	10,290.00	17.15
Даноци што не зависат од резултатот, негативни курсни разлики, административни такси, вратени средства од проект , вонредни расходи	100,000.00	243,891.00	0.00
ВКУПНО РАСХОДИ	24,270,000.00	21,633,985.00	89.14

РЕАЛИЗИРАНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ ВО 2020 И 2021 ГОДИНА

ПРИХОДИ	Реализирано во 2020 година	Реализирано во 2021 година	%
Вишок на приходи од минатата година	0.00	1,858,790.00	0.00
Приходи од членарина	10,350,415.00	10,307,954.00	99.59
Приходи од проекти	3,792,917.00	1,868,408.00	49.26
Приходи од обуки, извршени услуги, закуп и друго	2,036,735.00	2,420,796.00	118.86
Наплатени приходи од минати години (членарина)	5,987,020.00	4,546,825.00	75.94
Приходи од камата, курсни разлики и приходи врз основа на уредба	342,349.00	631,212.00	184.38
Вкупно	22,509,436.00	21,633,985.00	96.11
РАСХОДИ	Реализирано 2020 година	Реализирано во 2021 година	%
Трошоци за материјали (канцелариски материјал, потрошен материјал, средства за хигиена)	139,075.00	116,107.00	83.49
Трошоци за енергија (струја, парно, вода)	824,461.00	1,007,261.00	122.17
Трошоци за пошта, телефон, интернет	800,327.00	674,923.00	84.33
Трошоци за одржување на системот на е-услуги, услуги за сервис и поправки	6,526,971.00	6,086,281.00	93.25
Услуги за дизајнирање и печатење	251,841.00	658,393.00	261.43
Услуги за превоз	25,910.00	4,980.00	19.22
Трошоци за репрезентација (функционален трошок)	3,510.00	8,787.00	250.34
Трошоци за службени весници, огласи и објави	36,350.00	167,584.00	461.03
Трошоци за организирање на собрание, конференции, семинари, обуки (сместување, опрема и храна)	230,042.00	664,447.00	288.84
Регистрација на возила, премии за осигурување на опрема и возила	88,587.00	98,759.00	111.48
Банкарски трошоци	36,995.00	45,788.00	123.77
Интелектуални услуги и услуги за вработени (надокнада за елаборати, експерти, услуги за ревизија, нотарски услуги)	140,790.00	231,175.00	164.20
Трошоци за меѓународна соработка (членарина, котизација)	619,495.00	910,390.00	146.96
Трошоци за службен пат (трошоци за ноќевање, патни сметки, авио билети)	6,994.00	10,830.00	154.85
Бруто плати, надоместоци и други примања на вработени	11,034,670.00	10,694,099.00	96.91
Набавка на опрема, опрема за ИКТ, софтверски апликации	81,407.00	10,290.00	12.64
Даноци што не зависат од резултатот, негативни курсни разлики, административни такси	540,465.00	243,891.00	45.13
ВКУПНО РАСХОДИ	21,387,890.00	21,633,985.00	101.15
ВИШОК НА ПРИХОДИ НАД РАСХОДИ	1,121,546.00	0.00	

РЕАЛИЗИРАНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ ПО ГОДИНИ ВО ПЕРИОД 2017-2021 ГОДИНА

ПРИХОДИ	Реализирано во 2017 година	Реализирано во 2018 година	Реализирано во 2019 година	Реализирано во 2020 година	Реализирано во 2021 година
Вишок на приходи од минатата година	0.00	0.00	0.00	0.00	1,858,790.00
Приходи од членарина од тековна година	6,831,815.00	9,347,130.00	10,273,220.00	10,350,415.00	10,307,954.00
Приходи од донации	2,151,650.00	2,112,022.00	4,073,521.00	3,792,917.00	1,868,408.00
Приходи од обуки, извршени услуги, закуп и друго	4,141,068.00	3,070,906.00	1,420,202.00	2,036,735.00	2,420,796.00
Наплатени приходи од минати години (членарина)	3,110,185.00	8,203,333.00	28,032,171.00	5,987,020.00	4,546,825.00
Финансиски пригоди (приходи од камата, курсни разлики и приходи врз основа на уредба)	197,433.00	401,966.00	480,484.00	342,349.00	631,212.00
Вкупно	16,432,151.00	23,135,357.00	44,279,598.00	22,509,436.00	21,633,985.00
РАСХОДИ	Реализирано во 2017 година	Реализирано во 2018 година	Реализирано во 2019 година	Реализирано во 2020 година	Реализирано во 2021 година
Трошоци за материјали (канцелариски материјал, потрошен материјал, средства за хигиена)	121,971.00	245,993.00	181,923.00	139,075.00	116,107.00
Трошоци за енергија (струја, парно, вода, друго)	900,282.00	888,952.00	859,576.00	824,461.00	1,007,261.00
Трошоци за пошта, телефон, интернет услуги	842,540.00	907,736.00	1,011,267.00	800,327.00	674,923.00
Трошоци за одржување на системот на е-услуги, услуги за сервис и поправки	2,498,590.00	4,076,302.00	6,188,033.00	6,526,971.00	6,086,281.00
Услуги за дизајнирање и печатење	338,360.00	865,473.00	980,888.00	251,841.00	658,393.00
Услуги за превоз	37,672.00	53,375.00	92,605.00	25,910.00	4,980.00
Трошоци за репрезентација (функционален трошок)	3,144.00	6,963.00	20,900.00	3,510.00	8,787.00
Трошоци за наем на простор и опрема (од 2010 трошоци за канцеларија во Брисел)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Трошоци за службени весници, огласи, објави	121,463.00	172,259.00	175,922.00	36,350.00	167,584.00
Трошоци за организирање на собрание, конференции, семинари, обуки (сместување, опрема и храна)	280,880.00	1,329,554.00	1,091,162.00	230,042.00	664,447.00
Регистрација на возила, премии за осигурување на опрема и возила	173,595.00	130,336.00	116,294.00	88,587.00	98,759.00
Банкарски трошоци	27,991.00	36,818.00	43,789.00	36,995.00	45,788.00
Интелектуални услуги и услуги за вработени (надокнада за елаборати, експерти, услуги за ревизија, нотарски услуги)	278,796.00	431,733.00	192,350.00	140,790.00	231,175.00
Трошоци за меѓународна соработка	478,099.00	544,661.00	790,613.00	619,495.00	910,390.00
Трошоци за службен пат (трошоци за ноќевање, патни сметки, авио билети)	65,475.00	154,118.00	244,632.00	6,994.00	10,830.00
Бруто плати, надоместоци и други примања на вработени	8,849,731.00	9,994,991.00	10,691,154.00	11,034,670.00	10,694,099.00
Набавка на опрема, опрема за симултан превод, ИКТ опрема, софтверски апликации, мебел, возило	118,345.00	568,200.00	1,416,865.00	81,407.00	10,290.00
Даноци што не зависат од резултатот, негативни курсни разлики, административни такси	574,182.00	45,306.00	170,110.00	426,929.00	243,891.00
Дополнително утврдени трошоци од минати години, вратени средства од проект, трошоци по пресуда	0.00	376,725.00	0.00	113,536.00	0.00
ВКУПНО РАСХОДИ	15,711,116.00	20,829,495.00	24,268,083.00	21,387,890.00	21,633,985.00
ВИШОК НА ПРИХОДИ НАД РАСХОДИ	721,035.00	2,305,862.00	20,011,515.00	1,121,546.00	0.00

Скопје, март 2022 година