

FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ ZA 2021. GODINU

Prema Statutu Parkova Dinarida, članu 16. Izvori finansiranja su:

- Godišnja članarine članova;
- Doprinosi svih vrsta od strane institucionalnih partnera (subvencije, pomoć...);
- Donacija i ostala zakonski dozvoljena pomoć;
- Izvori koji potiču iz međunarodnih, evropskih, državnih i regionalnih projekata;
- Izvori koji potiču iz programa rada;
- Prihodi iz vanrednih izvora;
- Prihodi za obavljene usluge.

Ukupni prilivi na računima Parkova Dinarida u 2021. godini iznosili su **132.612,09€**.

Rashodi su se odnosili na sprovođenje projektnih aktivnosti i rad Kancelarije i u 2021.godini su iznosili **155.655,93€**.

1	Početni saldo- 01.01.2021.	107.559,68€
2	Ukupno prihodi u 2021.	132.612,09€
3	Ukupno rashodi u 2021.	155.655,93€
4	Završni saldo – 31.12.2021. (1+2-3)	84.515,84€

PRIHODI:

1. Parkovi Dinarida su u 2021.godini, sa WWF Adriom nastavili saradnju na projektu „Zaštićena područja za prirodu i ljude II, 2019-2022“ **PA4NP II**. Projekat je počeo sa realizacijom 01.10.2019. U toku 2021.godine izvršena je revizija projektnih troškova za drugu godinu trajanja projekta (01.10.2020-30.09.2021), i dobijen je pozitivan nalaz/ mišljenje revizora. Prihvatljivost troškova je iznosila 100%. Glavni donator sredstava za projekat PA4NP II je Švedska razvojna agencija (SIDA).

Trajanje projekta je 39 mjeseci (01.10.2019.-31.12.2022.).

Ukupna vrijednost budžeta iznosi 246.514.00€.

- U toku 2021. godine, po osnovu realizacije ovog projekta ostvarili smo prihode u visini **83.291,55€**.

2. Prihodi po osnovu realizacije projekta „Strategija održivog turizma u cilju ućuvanja i valorizacije prirodnog nasljedja Mediteranske obale i mora“ – INHERIT.

Trajanje projekta je od 01.02.2018.g. do 31.01.2022.g.

Vrijednost budžeta Parkova Dinarida je revidirana (umanjena za 8000,00€), i iznosi 141.600,00€. Ućešće Parkova Dinarida u finansiranju projekta je 15% od ukupnih troškova projekta, dok je kroz grant obezbijedeno 120.360,00€.

U toku 2021. godine je prihodovano:

- **7.155,65€** - refundacija za IV izvještajni period (01.09.2019 - 28.02.2020),
- **10.392,90€** - refundacija za V izvještajni period (01.03.2020 -31.08.2020) I
- **9.799,15€** - refundacija za VI izvještajni period (01.09.2020 - 28.02.2021).

3. U martu 2021. godine je završena realizacija projekta Testiranje Smjernica za procjenu i valorizaciju ekosistemskih usluga i njihovog integrisanja u razvojne planove upravljaćkih institucija zaštićenog područja Orjen“.

Projekat je sproveden u saradnji sa GIZ-om, trajao 11 mjeseci (31.03.2020.-28.02.2021.).

Ukupna vrijednost budžeta iznosila je 22.969,65€.

- U toku 2021. godine, po osnovu realizacije ovog projekta ostvareni su prihodi u visini **2.232,59€**.

4. U decembru 2021. godine potpisan je ugovor o finansiranju projekta o odvojenom sakupljanju komunalnog otpada, sa Ministarstvom ekologije, prostornog planiranja i urbanizma. Projekat pod nazivom „Selektuj otpad – za zdravu i održivu životnu sredinu“ traje 7 mjeseci, i ukupna vrijednost granta iznosi 6.370,00€.

U 2021. su prihodovana ukupna sredstva u iznosu od **6.370,00€**.

5. Shodno Statutu i Odluci Generalne skupštine, za sve kategorije zaštićenih područja visina godišnje članarine je 500€. U 2021. godini, od 56 člana Mreže, 22 člana je izvršilo svoju statutarnu obavezu, a neki su osim tekuće članarine izmirili I dugovanja iz prethodnih godina tako da je po ovom osnovu ukupno prihodovano **13.370,25€. Takođe konstatujemo da je zbog troškova provizije određeni broj članova platio iznos manji od 500,00€.**

RASHODI:

Rashodi su se u najvećoj mjeri odnosili na realizaciju projektnih aktivnosti I u prethodnoj godini su bili raspoređeni po projektima na sledeći način:

	Projekat/ Partner/ Donator	Rashodi u 2021.
1	PA4NP II/ WWF Adria/ SIDA	101.024,63€
2	INHERIT/ EU	19.674,84€
3	Testiranje Smjernica za procjenu i valorizaciju ekosistemskih usluga i njihovog integrisanja u razvojne planove upravljačkih institucija zaštićenog područja Orjen/ GIZ	7.116,79€
4	Selektuj otpad - za zdravu i održivu životnu sredinu/ Ministarstvo ekologije, prostornog planiranja i urbanizma	209,99€
5	Istrazivanje stavova javnosti o mrkom medvjedu kao prilog akcionom planu za mrkog medvjeda/ Ministarstvo ekologije, prostornog planiranja i urbanizma/projekat iz 2020.	5.378,11€
6	Utvrđivanje popisa o distribuciji invazivnih vrsta biljaka na teritoriji Crne Gore/ Ministarstvo ekologije, prostornog planiranja i urbanizma/ projekat iz 2020.	5.244,08€
7	Rad Kancelarije	17.007,59€
	UKUPNO:	155.656,03€

Raspored rashoda po kategorijama troškova:

	Vrsta rashoda	
1	Neto zarade I primanja članova tima bez ugovora o radu	42.105,48
2	Porezi, doprinosi i prirezi na (1)	23.236,22
3	Neto honorari za eksterne saradnike /konsultante	10.532,97
4	Porezi i prirezi na (3)	837,41
5	Troškovi poslovnih putovanja (smještaj, prevoz, ishrana)	3.084,10
6	Rashodi donacije-mali grantovi	36.477,37
7	Rashodi donacije-NP Skadarsko jezero	926,00
8	Troškovi organizacije konferencija I okruglih stolova, zakupa sala I osvježenja na seminarima	22.694,76
9	Troškovi online sjednica, webinar, kupovina Zoom aplikacije	1.126,15
10	Troškovi prevodjenja	2.032,80
11	Stampanje/kopiranje/dizajn/prelom/web	2.546,30
12	Troškovi reklame I propaganda u zemlji I inostranstvu	332,81
13	Kancelarijski materijal I potrošni materijal	452,5
14	Troskovi revizije I računovodstva	4.894,40
15	Reprezentacija u zemlji	113,9
16	Troškovi telefonskih usluga	435,6
17	Troškovi PTT usluga	215,7
18	Bankovne provizije	775,64
19	Troskovi amortizacije	1810,28
20	Ostale usluge I troškovi (troskovi održavanja, drugi neproizvodni troškovi-sertifikati, kupovina edukativnog materijala, dopuna IT opreme, plaćanja po fakturama iz prethodnih godina, ostali troskovi)	1.025,64
	UKUPNO:	155.656,03

- Na dan, 31.12.2021.godine u organizaciji je bilo angažovano pet (5) lica po ugovoru o radu.

FINANSIJSKI PLAN ZA 2022. GODINU

Ukupni prihodi Parkova Dinarida za 2022. godinu projektovani su na **cca 106.000,00€**. Očekuju se prihodi iz sledećih izvora:

1. Po osnovu implementacije projekta „Zaštićena područja za prirodu i ljude“ **PA4NP II**, planirano je prihodovanje poslednje tranše po ugovoru, u iznosu cca **70.000,00€**.

2. Prihodi po osnovu realizacije projekta „Strategija održivog turizma u cilju ućuvanja i valorizacije prirodnog nasledja Mediteranske obale i mora“ – **INHERIT**.

Projekat je trajao četiri godine i završava se 30.4.2022.godine, a po osnovu povraćaja sredstava se očekuju prihodi za poslednja dva izvještajna perioda, i to:

- za VII izvještajni period (01.03.2021.-31.08.2021) – **9.616,05€**
- za VIII izvještajni period (01.09.2021.-30.04.2022) – **12.000,00€**
-

Povraćaj sredstava na ovom projektu karakteriše izuzetno dug period povraćaja sredstava, 11-12 mjeseci, što otežava likvidno poslovanje.

3. Maksimalni prihodi od članarina se sastoje od redovnih prihoda po osnovu članarina za 2022. godinu (60 članova) u ukupnom iznosu od **30.000,00€** kao i od uplacenih dugovanja za prethodne godine. Na osnovu dosadašnjeg iskustva, a prije svega na osnovu iskustva iz 2021. godine u kojoj je došlo do daljeg smanjivanja prihoda u odnosu na 2020.godinu, očekuje se prihod po ovom osnovu cca **15.000,00€**.

Očekivani prihodi u 2021:

	Projekat/ Partner/ Donator	Prihodi
1	PA4NP II/ WWF Adria/ SIDA	70.000,00
5	INHERIT/ EU	21.616,05
7	Članarine za 2021	15.000,00
	UKUPNO:	106.616,05

- Parkovi Dinarida aktivno rade na pripremi novih projektnih prijedloga, a u 2021. godini je konkurisano sa više projektnih prijedloga za dobijanje sredstva EU namijenjenih prekograničnoj saradnji, kao i za dobijanje sredstava drugih stranih i domaćih donatora, i lokalne uprave, tako da se u 2022. godini očekuje povećanje prihoda po nekom od ovih osnova (Projektni koncept u okviru IPA programa prekogranične saradnje Crne Gore sa Kosovom pod nazivom *Wildlife-tracking and tradition-experiencing routes in across the Montenegro-Kosovo border of Prokletije/ Bjeshkët e Nemuna; New Road – New (R) Opportunity for Agrotourism Development* projektni koncept koji je razvijen u okviru IPA programa prekogranične saradnje Crne Gore i Albanije; Projekt *Unapređenje saradnje između zaštićenih područja i lokalnih zajednica zasnovanih na principima najboljih praksi u EU* na pozivu za grantove u okviru programa OCD u Crnoj Gori; Projekat „Doprinos boljem upraavljanju PP Donji tok rijeke Zete“ - Javni konkurs za finansiranje projekata/programa nevladinih organizacija u oblasti zaštite životne sredine raspisan od strane Ministarstva poljoprivrede, šumarstva i vodoprivrede; Projekat „Climate Resilient Parks of Dinarides“, Global Eba Fund; Projekat „Za očuvanu Goricu“ – ReLoAD – Regionalni program lokalne demokratije na zapadnom Balkanu 2 (ReLOaD2)).

- Rashodi u 2022. godini ce se, kao i u prethodnim godinama, odnositi na pokrivanje troškova koji su potrebni za realizaciju projekata i rad Kancelarije.

Pripremila:

Dragana Jovanovic, dipl.ecc.