



Strengthening the NGO network – a tool for social security

Webinar of NGO experts: European Pillar of Social Rights and other tools of social rights – Equal opportunities and access to the labour market. Exchange of experience between NGOs.

Friday, 24 September 2021 at 10:00 CET (Central European Time)

Aigars Sveicers, Equal opportunities and access to the labor market in the NGO sector in Latvia

General description of the activities of associations and public organizations

Total number of NGOs

According to Business Register data, on 1 January 2019, 23,838 public organizations, associations and foundations were registered and active (not liquidated) in Latvia (including a wider range of subjects than associations and foundations in the register). However, according to the data provided by the SRS, in 2018 the number of associations and foundations is 22,869, of which 2,897 or 12.7% of all NGOs are organizations with the status of public benefit.

Общее описание деятельности ассоциаций и общественных организаций

Общее количество НПО

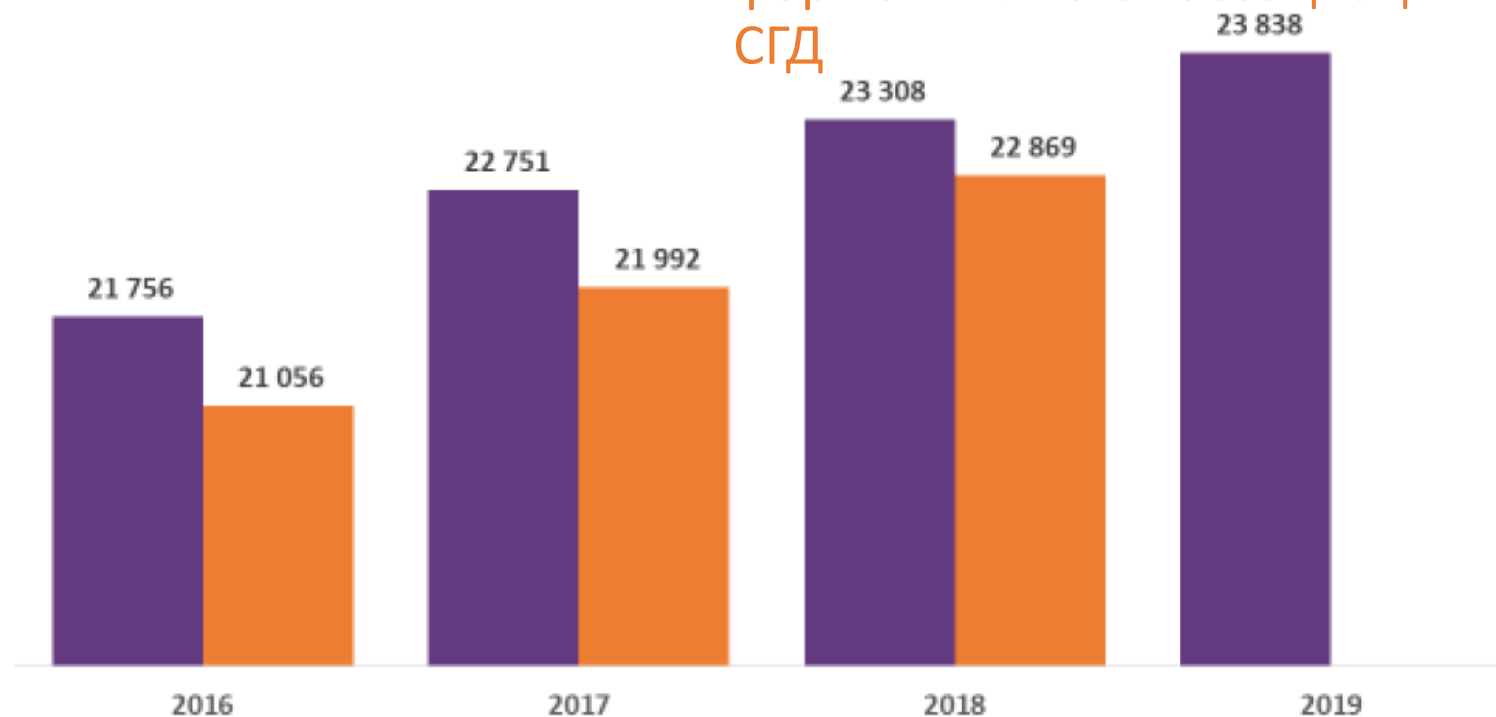
По данным Регистра предприятий, на 1 января 2019 года в Латвии было зарегистрировано и активно (не ликвидировано) 23 838 общественных организаций, ассоциаций и фондов (включая более широкий круг субъектов, чем ассоциации и фонды в регистре). Однако, по данным СГД, в 2018 году количество ассоциаций и фондов составило 22 869, из которых 2897 или 12,7% всех НПО являются общественно полезными организациями.

Number of active (non-liquidated) public organizations, their associations, societies and foundations. (business register data)

Количество действующих (не ликвидированных) общественных организаций, их объединений, обществ и фондов. (данные регистра предприятий)

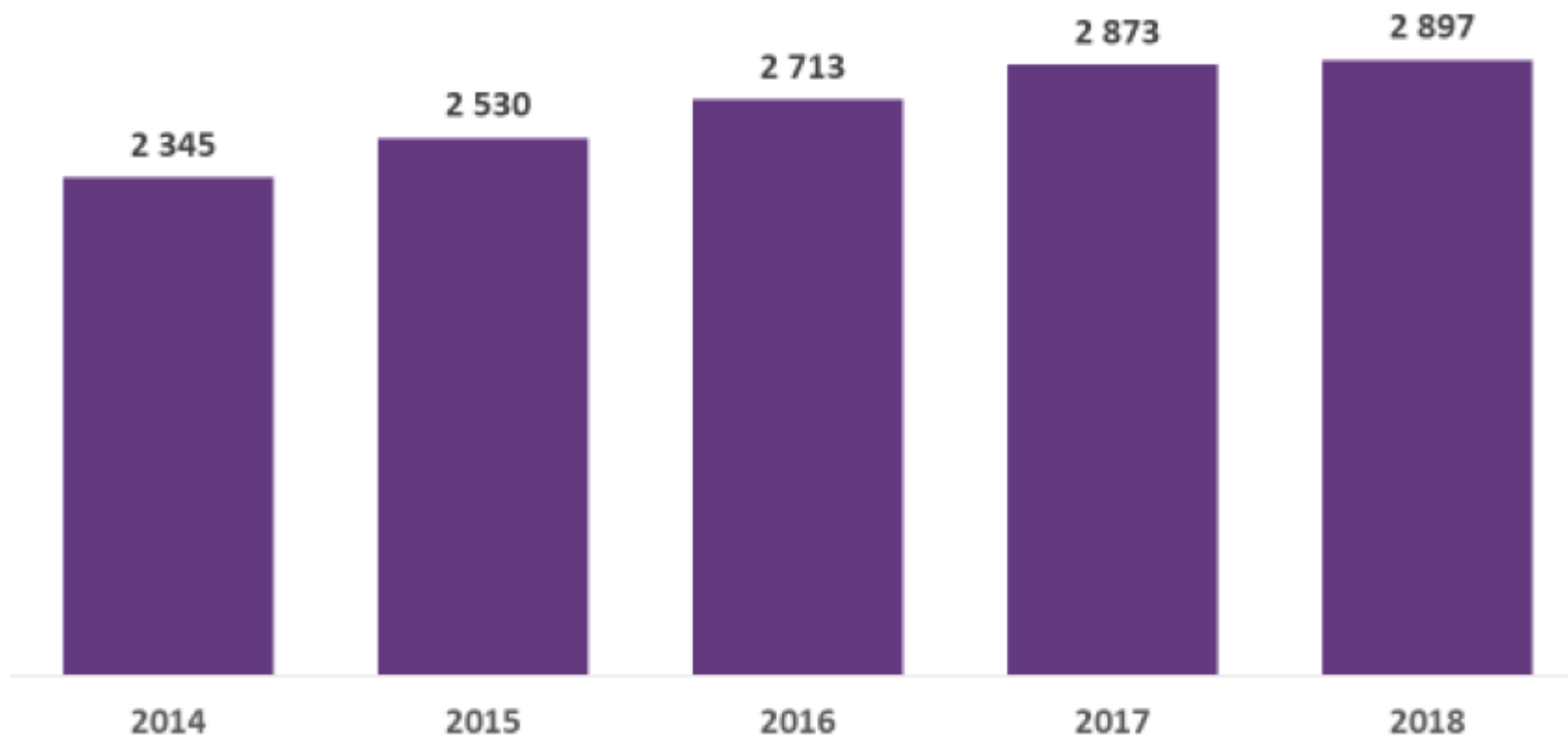
Number of taxpayers whose business form is an association or foundation, SRS data

Количество налогоплательщиков, чья бизнес-формой является ассоциация или фонд, данные СГД



Number of public benefit organizations

Количество общественно-полезных организаций



Article 3 of the Law on Public Benefit Organizations

Public benefit organizations are associations and foundations whose purpose specified in the statutes, constitution or by-laws is the operation of the public benefit, as well as religious organizations and their institutions (hereinafter - religious organizations) which perform public benefit activities, if these associations, foundations and religious organizations have been granted the status of a public benefit organization and if they use their income for activities which are not of a commercial nature and which are aimed at ensuring public benefit activities, observing the restrictions specified in Sections 11 and 12 of this Law.

Статья 3 Закона об общественно полезных организациях

Общественно-полезные организации - это ассоциации и фонды, цель которых, указанная в уставе, конституции или подзаконных актах, является общественно-полезной, а также религиозные организации и их учреждения (далее - религиозные организации), которые осуществляют общественно-полезную деятельность, если эти объединения, фондам и религиозным организациям предоставляется статус общественно-полезной организации, и если они используют свой доход для деятельности, которая не носит коммерческого характера и направлена на обеспечение функционирования общественного блага, с соблюдением ограничений, указанных в разделах 11 и 12 настоящего Закона.

However, when looking at the number of NGOs, not all organizations are actually active. One way to check this is to see how many organizations submit annual reports. According to the data, in 2018, 25.4% of registered organizations did not submit annual reports.

Looking at the non-submitted annual reports by 3 years, it can be concluded that in the last 3 years 4342 NGOs (18-19%) have not submitted, which is reason to believe that practically out of 22 286 organizations, 17,944 are actually operating.

Однако, если посмотреть на количество НПО, не все организации на самом деле активны. Один из способов проверить это - узнать, сколько организаций подают годовые отчеты. Согласно данным, в 2018 году 25,4% зарегистрированных организаций не сдали годовые отчеты.

Просматривая непредставленные годовые отчеты за 3 года, можно сделать вывод, что за последние 3 года не представили 4342 НПО (18-19%), что дает основание полагать, что практически из 22 286 организаций 17 944 являются фактически действующий.

The density of NGOs per population

It is important to assess the density of the number of non-governmental organizations per 1000 inhabitants, as it indicates possible trends in public processes in certain communities, it is an indicator of the extent to which society is involved in organized civil society activities. The density of NGOs is calculated as the ratio between the number of organizations registered in the municipality and the number of permanent residents.

The density of NGOs is increasing. The average per 1000 population in 2013 was 8.5 and at the beginning of 2016 it was 9.4, while at the beginning of 2019 the density reaches 12.4.

Плотность НПО на население

Важно оценить плотность количества неправительственных организаций на 1000 жителей, так как это указывает на возможные тенденции в общественных процессах в определенных сообществах, это показатель степени вовлеченности общества в организованную деятельность гражданского общества. Плотность НПО рассчитывается как отношение количества организаций, зарегистрированных в муниципалитете, к количеству постоянных жителей.

Плотность НПО увеличивается. В среднем на 1000 населения в 2013 году было 8,5, в начале 2016 года - 9,4, а в начале 2019 года плотность достигает 12,4.

Employment in associations and foundations

The determining factor in the activities of NGOs is mainly that NGOs are non-profit organizations. As a result, there are rarely regular incomes, so there are not many associations and foundations in the Latvian NGO sector that can provide full-time or even part-time paid work for a longer period of time, as mostly NGO funding is obtained for a certain period of time within project activities.

The statistics provided by the SRS from the annual reports of associations and foundations confirm that on average one employee works in the organization.

Трудоустройство в ассоциациях и фондах

Определяющим фактором в деятельности НПО в основном является то, что НПО являются некоммерческими организациями. В результате, регулярные доходы редко бывают, поэтому в латвийском секторе НПО не так много ассоциаций и фондов, которые могли бы обеспечить оплачиваемую работу на полную или даже на неполную ставку в течение более длительного периода времени, так как в основном финансирование НПО поступает для определеннй период времени в рамках проектной деятельности.

Статистические данные, предоставленные СГД из годовых отчетов ассоциаций и фондов, подтверждают, что в организации в среднем работает один сотрудник.

The SRS does not have information on the working time of employees of associations and foundations (full, part-time, part-time), the SRS does not have available data on the basis of which contract employees are employed, it is not known to what extent these employees are employed.

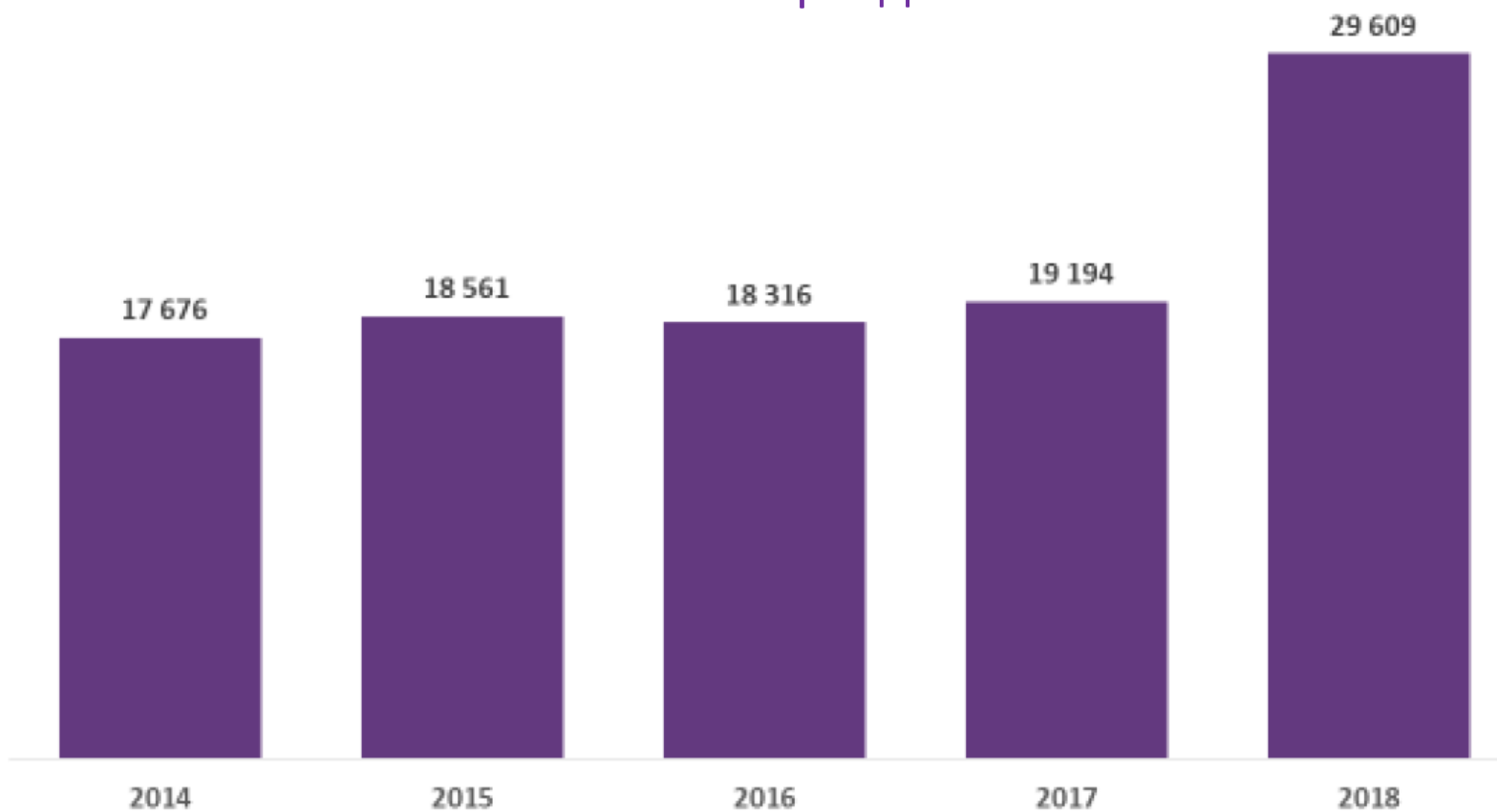
Employment can also be on other agreements form basis, including royalties and contract business, which is part-time or piecework nature of employment.

В СГД нет информации о рабочем времени сотрудников ассоциаций и фондов (полный, неполный, неполный рабочий день), в СГД нет данных о том, на каких основаниях сотрудники наняты по контракту, неизвестно, в какой степени эти сотрудники заняты.

Трудоустройство также может иметь форму других форм контрактов, включая авторские вознаграждения и контракты компаний, которые являются частичной или сдельной.

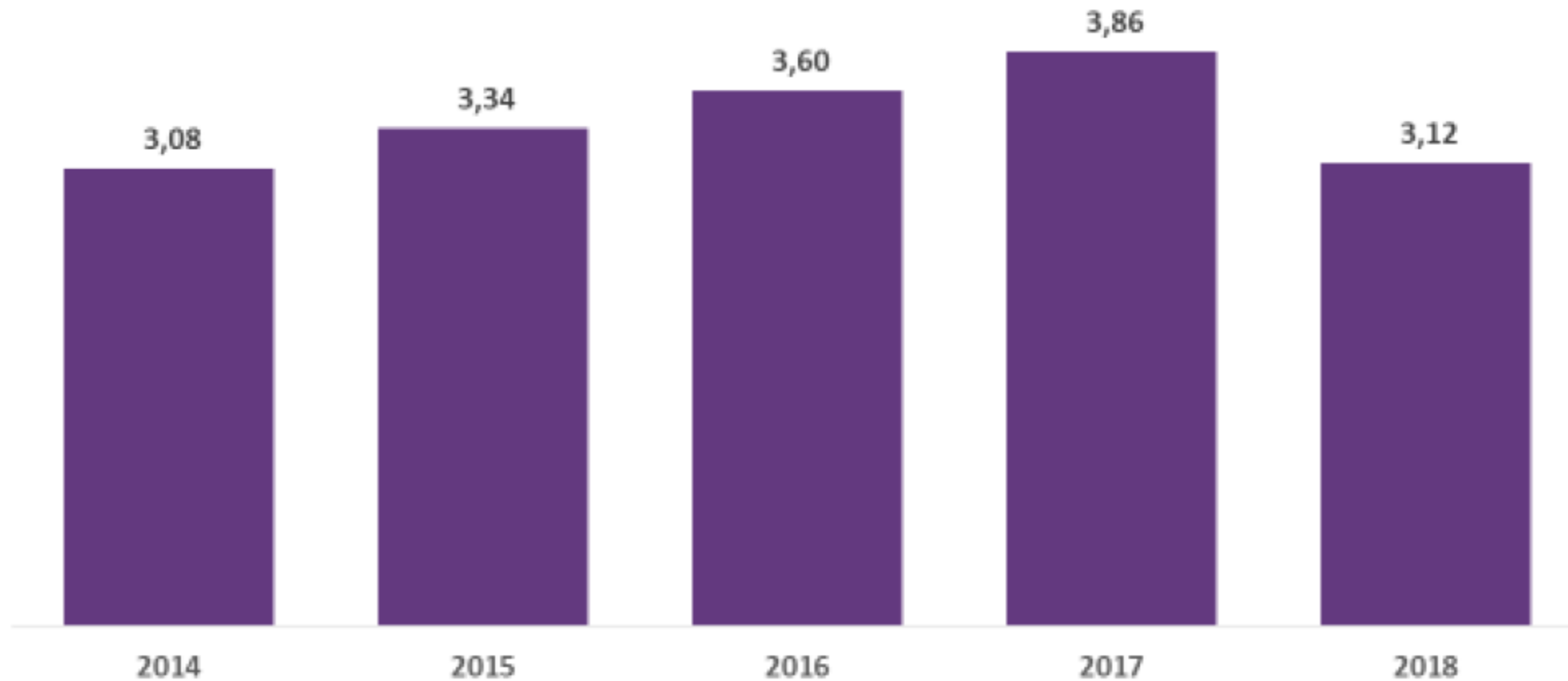
Total number of employees in
associations and foundations

Общее количество сотрудников в ассоциациях и
фондах



Employee income on average per 1 person, thousand EUR

Средний доход сотрудников на 1 человека, тыс. евро



Along with the increase in the number of employees, the total income of employees has also increased - from 74.1 million EUR in 2017 to 92.3 million EUR in 2018. At the same time, looking at the income of employees, on average per person per year, in 2018 the salary has decreased, which can be explained by the fact that employment in organizations is not likely to be a main job, and the non-governmental sector is dominated by employees.

Наряду с увеличением количества сотрудников увеличился и общий доход сотрудников - с 74,1 миллиона евро в 2017 году до 92,3 миллиона евро в 2018 году. В то же время, если посмотреть на доход сотрудников, в среднем на человека в год, в 2018 году заработная плата снизилась, что можно объяснить тем, что занятость в организациях вряд ли будет основной работой, а не в государственном секторе преобладают привлечение рабочих для конкретных работ.

Number of associations and foundations by type of activity (by NACE)

Количество ассоциаций и фондов по видам деятельности (по NACE)



In the NACE code register, many NGOs have chosen to indicate that they operate in the field of activity of public organizations (41%) rather than to indicate a specific field of activity / sector.

However, the organizations that have indicated the scope are the most common 1) sports, entertainment and recreation activities; 2) real estate operations; 3) education.

PBOs (Public Benefit Organization) also mainly choose to indicate “Activities of organizations not elsewhere classified” (1371 PBOs or 49.3%), while the areas in which PBOs most often operate are 1) sports (743 PBOs or 26.7%), 2) education (189 PBOs or 6,8%), 3) culture (186 PBOs or 6.7%).

В регистре кодов NACE большое количество НПО предпочли указать, что они действуют в сфере деятельности общественных организаций (41%), вместо того, чтобы указывать конкретную сферу деятельности / сектор.

Тем не менее, организации, которые указаны сферы являются наиболее распространенными 1) спортивные, развлекательные и оздоровительные мероприятия; 2) операции с недвижимым имуществом; 3) образование.

ОБО (Общественная благотворительная организация) также в основном предпочитают указывать «Деятельность организаций, не вошедших в другие категории» (1371 ОБО или 49,3%), в то время как ОБО чаще всего работают в следующих областях: 1) спорт (743 ОБО или 26,7%), 2) образование (189 ОБО или 6,8%), 3) культура (186 ОБО или 6,7%).

Finance of associations and foundations

The data provided by the SRS show that only 11,526 NGOs have indicated financial activity in their annual reports, thus it can be concluded that out of 22,869 registered and active (non-liquidated) NGOs, only 50.4% of NGOs are financially active.

Total revenue and expenditure, it can be observed that in 2018 there was a slight decrease in revenue and increase in expenditure. The total income of associations and foundations amounted to 434 million. EUR, while expenses amounted to 427.6 million EUR.

Финансы ассоциаций и фондов

Данные, предоставленные СГД, показывают, что только 11 526 НПО указали финансовую деятельность в своих годовых отчетах, таким образом, можно сделать вывод, что из 22 869 зарегистрированных и активных (не ликвидированных) НПО только 50,4% НПО являются финансово активными.

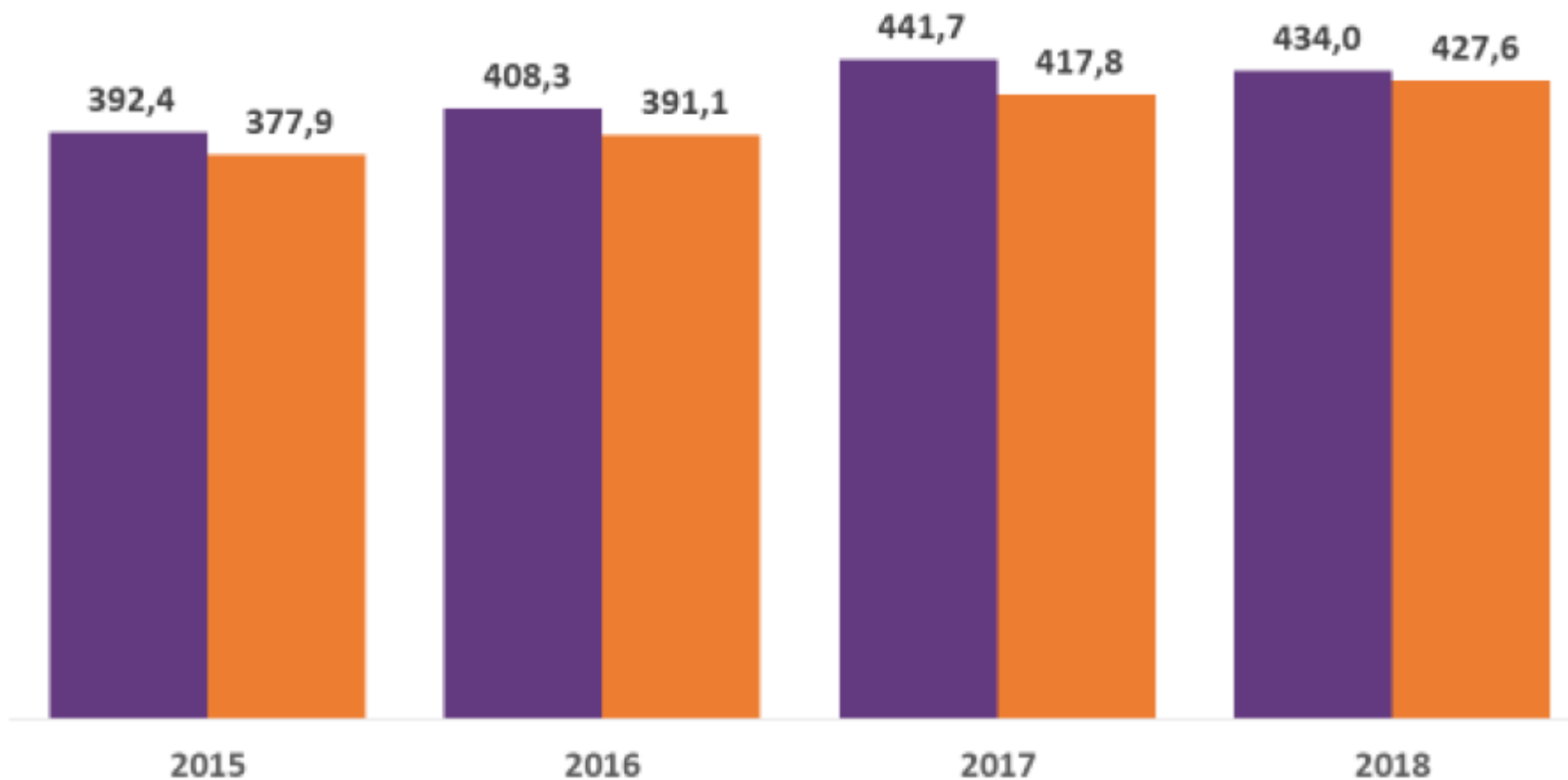
По совокупным доходам и расходам можно заметить, что в 2018 году произошло небольшое снижение доходов и увеличение расходов. Общий доход ассоциаций и фондов составил 434 миллиона евро, а расходы - 427,6 миллиона евро.

Total revenue

Общий доход

Total expenditure

Общие расходы



According to statistics, 49% of all finances in the sector are operated by PBOs or 2,897 organizations. At the same time, the data show that 2018 was the historically first year for PBO, which ended with a negative balance, with revenues declining and expenditures exceeding revenues.

In 2018, after the introduction of the tax policy reform, the amount of donations dropped sharply - the decline reached 23.5 million EUR. Therefore, the income of others source has naturally increased as NGOs change their funding models.

Согласно статистике, 49% всех финансов в секторе находятся в ведении ОБО или 2 897 организаций. В то же время данные показывают, что 2018 год был исторически первым годом для ОБО, который закончился с отрицательным балансом, когда доходы снизились, а расходы превысили доходы.

В 2018 году после введения реформы налоговой политики объем пожертвований резко упал - снижение составило 23,5 миллиона евро. Следовательно, другие доходы, естественно, увеличиваются по мере того, как НПО меняют свои модели финансирования.

From the financial statistics of NGOs, it can be concluded that income from economic activity is obtained by 4133 organizations or 24.2% of organizations that have submitted annual reports and 35.9% of organizations that have shown financial activity, moreover, income from economic activity makes up 1/4 of all sector revenue.

The problem is that the NGO sector cannot cover the costs of its administration in order to achieve the goals set out in the statutes. They do not have enough membership fees and donations, and state or municipal funding is limited.

Из финансовой статистики НПО можно сделать вывод, что доход от хозяйственной деятельности получают 4133 организации или 24,2% организаций, представивших годовые отчеты, и 35,9% организаций, проявивших финансовую активность, причем доход от хозяйственной деятельности составляет 1/4 доходов всего сектора.

Проблема в том, что сектор НПО не может покрыть расходы на свое администрирование для достижения целей, изложенных в уставе. У них недостаточно членских взносов и пожертвований, а государственное или муниципальное финансирование ограничено.

Amendments to the Law on State Social Insurance

The amendments came into force on 1 July this year and a new procedure for making mandatory state social insurance contributions is being introduced.

A minimum threshold for making social insurance contributions was set - EUR 500 gross per month, summing up all earned income, regardless of the type of employment and the type of commitment.

For all employees, whose monthly income is less than 500 EUR, the employer covers the difference from the monthly earnings up to 500 EUR. The calculation is made for a quarter of the year, that is, for 1500 EUR.

Поправки к Закону о государственном социальном страховании

Поправки вступили в силу 1 июля текущего года, и вводится новый порядок уплаты взносов на обязательное государственное социальное страхование.

Был установлен минимальный порог для уплаты взносов на социальное страхование - 500 евро брутто в месяц, суммируя весь полученный доход, независимо от типа занятости и типа взятых обязательств.

Для всех сотрудников, чей ежемесячный доход менее 500 евро, работодатель покрывает разницу от ежемесячного заработка до 500 евро. Расчет производится за квартал года, то есть на 1500 евро.

Consequently, the mentioned amendments to the law affect those persons who work part-time and / or whose remuneration is lower than the minimum wage set by the state. Such wages are directly characteristic of the NGO sector.

These mandatory state social insurance contributions will have to be paid by NGOs till 23rd of March 2022.

This threatens employment in the implementation of NGO projects.

There are no answers yet where the NGO sector will receive additional funding to make contributions.

Следовательно, упомянутые поправки к закону затрагивают тех лиц, которые работают неполный рабочий день и / или чья заработная плата ниже установленной государством минимальной заработной платы. Такая заработная плата напрямую характерна для сектора НПО.

Эти обязательные взносы государственного социального страхования должны быть уплачены НПО до 23 марта 2022 года.

Это ставит под угрозу занятость в реализации проектов НПО.

Пока нет ответов, где сектор НПО получит дополнительное финансирование для внесения взносов.



Thank you for your attention!