

**ЈАВНО ПРЕТПРИЈАТИЕ ЗА ДРЖАВНИ ПАТИШТА**

**Извештај од финансиското работење на претпријатието во првиот  
квартал од 2018 година**

**Скопје, 2018**

## СОДРЖИНА

### I. ОПШТИ ИНФОРМАЦИИ

### II. ОСТВАРЕНИ ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТИ

1. Остварени приходи и приливи
2. Остварени расходи и одливи
3. Остварени инвестиции

### III. ОБВРСКИ

### IV. АВАНСИ

## ВОВЕД

Овој извештај се изготвува согласно член 5 од Законот за јавните претпријатија и се однесува за периодот I-III-2018 година. Извештајот се доставува до Владата на Република Македонија, како основач на Јавното претпријатие за државни патишта (ЈПДП). Во извештајот е прикажана реализацијата на приходите и приливите, расходите и одливите и инвестициите во првиот квартал од 2018 година. Извршена е споредба на нивната реализација во однос на реализацијата во истиот период од 2017 година.

### I. ОПШТИ ИНФОРМАЦИИ

Јавното Претпријатие за државни патишта е основано на 03.01.2013 година со Одлука за основање број 41-10147/1 од 28.12.2012 донесена од Владата на Република Македонија. Претпријатието е правен следбеник на Агенцијата за државни патишта Скопје.

Во периодот јануари - март 2018 година Јавното претпријатие за државни патишта реализираше задачи утврдени со Програмата за изградба, рехабилитација, реконструкција, одржување и заштита на државните патишта, при што ги оствари следните активности и соодветни финансиски резултати:

## II. \_ОСТВАРЕНИ ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТИ

Планираните приходи на ЈПДП за 2018 година произлегуваат од изворите на средства за финансирање на основната дејност на претпријатието утврдени согласно Законот за јавните патишта и тоа:

- 1) дел од акцизата од нафтени деривати;
- 2) надоместок за употреба на јавните патишта за моторни и приклучни возила (патна такса);
- 3) надоместок за употреба на јавен пат, негов дел или објект на патот (патарина);
- 4) надоместок за :
  - а) поставување натписи и рекламни табли во заштитниот појас на државните патишта,
  - б) приклучување на пристапен пат на државен пат,
  - в) поставување на инсталации во трупот на патот, во патниот и заштитниот појас на државен пат,
  - г) изградба и користење на комерцијални објекти на кои е дозволен пристап на државен пат надвор од населено место,
  - д) прекумерно користење на пат,
  - ѓ) вонреден превоз и
  - е) штета сторена на патот и објектите на патот,
- 5) средства од Буџетот на Република Македонија;
- 6) заеми и кредити и
- 7) други приходи.

Висината на средствата од точка 1 се утврдува со Одлука на Владата на Република Македонија и таа не може да биде помала од 20% од вкупниот приход остварен врз основа на акциза од нафтени деривати.

## II.1. ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ И ПРИЛИВИ

Во следните табели прикажани се остварените приходи од работењето и приливи од странски кредити на ЈПДП во периодот I – III - 2018 година:

### II.1.1 Приходи од работењето

ПРИХОДИ	План 2018 година	Реализација I-III-2018	Реализација I-III-2017	Индекс I – III-2018/ I-III-2017	Реализација I - III 2018/план 2018	Структура одделни во вкупни реализирани приходи во периодот I – III-2018
<b>Вкупно</b>	<b>7.243.000.000</b>	<b>1.486.215.256</b>	<b>1.295.955.931</b>	<b>114,68</b>	<b>20,52%</b>	<b>100,00%</b>
<b>1. Дел од акциза од нафтени деривати</b>	<b>2.800.000.000</b>	<b>647.227.052</b>	<b>501.115.998</b>	<b>129,16</b>	<b>23,12%</b>	<b>43,55%</b>
<b>2.Надоместоци за патарина и регистрација</b>	<b>4.400.000.000</b>	<b>833.014.446</b>	<b>788.814.586</b>	<b>105,60</b>	<b>18,93%</b>	<b>56,05%</b>
2.1. Патарина	2.750.000.000	475.276.177	447.219.539	106,27	17,28%	57,05%
2.2. Регистрација	1.650.000.000	357.738.269	341.595.047	104,73	21,68%	42,95%
<b>3. Други приходи на ЈПДП-согласно Законот за јавни патишта</b>	<b>43.000.000</b>	<b>5.973.758</b>	<b>6.025.347</b>	<b>99,14</b>	<b>13,89%</b>	<b>0,40%</b>

1. Од централниот буџет (делот од акцизата од нафтени деривати), на ЈП за државни патишта за финансирање на Програмата за патишта во првиот квартал од 2018 година беа трансферирани 647.227.052 денари, односно 23,12% од планираните за 2018 година. Во споредба со истиот период од 2017 година овој приход е зголемен за 29,16%, односно за 146.111.054 денари. Согласно Законот за јавните патишта овие средства се трансферираат од Буџетот на Република Македонија на сметка на Јавното претпријатие најмалку четири пати годишно, во интервали од најмалку три календарски месеци.

2. **Надоместоци за употреба на јавните патишта за моторни и приклучни возила (патна такса) и надоместок за употреба на јавен пат, негов дел или објект на патот (патарина)**

. Во рамки на оваа позицијата за периодот јануари – март 2018 година остварени се приходи во износ од 833.014.446 денари и тоа од:



- 2.1. Надоместокот за употреба на јавен пат, негов дел или објект на патот (патарина) остварен е приход во износ од 475.276.177 денари, односно 17,28% од вкупно планираниот приход по оваа основа за 2018 година. Во споредба со истиот период од 2017 година, приходите врз оваа основа се поголеми за 6,27%, односно за 28.056.638 денари. Висината на тој надоместок е определена во зависност од должината на делницата на која се наплаќа надоместокот и од категоријата на возилата во согласност со Одлука донесена од Владата на РМ за висината и начинот на наплата на надоместокот за употреба на пат (патарина) бр.19-3442/1 од 14 јули 2009 година и Одлука за изменување на Одлуката за висината и начинот на наплата на надоместокот за употреба на пат (патарина) (“Службен весник на Република Македонија” бр.103/2014).
- 2.2. Надоместокот за употреба на јавните патишта за моторни и приклучни возила (патна такса) што се плаќа при регистрација на возилата, во извештајниот период е остварен вкупен приход во износ од 357.738.269 денари, што е 21,68% од планираните приходи по таа основа за 2018 година. Во споредба со истиот период од 2017 година, приходите врз оваа основа се зголемени за 4,73%, односно за 16.143.222 денари. Остварувањето на тој приход е врз основа на примена на Одлука на Влада на РМ бр.19-4732/1 од 22 септември 2009 година за висината и начинот на плаќање на надоместокот за употреба на јавните патишта за моторните и приклучните возила (патна такса). Според Одлуката, имателите на моторните и приклучните возила, надоместокот го плаќаат при регистрација на возилата годишно, а во зависност од влијанието на возилото врз оштетувањето на патот.
3. Други приходи на ЈП за државни патишта согласно Законот за јавни патишта изнесуваат 5.973.758 денари или 13,89% од планираните средства за 2018 година. Тие беа остварени врз основа на надоместоци што се плаќаат на магистралните и регионалните патишта, согласно „Одлуката за висината на надоместокот за поставување на натписи и рекламни табли во заштитниот појас на државен пат, приклучување на пристапен пат на државен пат, поставување на инсталации во трупот на патот и патниот појас на државен пат, изградба и користење на комерцијални објекти на кој е дозволен пристап на јавен пат надвор од населено место, за прекумерно користење на државен пат, за вонреден превоз и за штета на државен пат и на објектите на патот“, како и други приходи.

Вкупно остварените приходи во I квартал од 2018 година во споредба со истиот период од 2017 година се зголемени за 14,68% односно за 190.310.914 денари.

## II.1.2 Приливи остварени од странски кредити

ПРИЛИВИ ОД КРЕДИТИ	План 2018 година	Реализација I-III-2018	Реализација I-III-2017	Индекс I- III-2018/I- III-2017	Реализација I- III- 2018/план 2018
1. Приливи од кредити	13.314.000.000	661.617.782	979.716.348	67,53	4,97%

Од вкупно планираните 13.314.000.000 денари странски кредити за финансирање одредени инвестиции според Годишната програма на ЈПДП, во првиот квартал од 2018 година беа повлечени и реализирани 661.617.782 денари. Овие средства се повлечени за реализација на Проектот за подобрување на регионални и локални патишта, проектот за електронски систем за наплата на патарини и проектот за градба на национални патишта финансирани од ЕБОР, потоа за Проектот за подобрување на магистралните и регионалните патишта финансирани од Светска Банка и повлекувања за реализација на проектот за изградба на автопатите Миладиновци-Штип и Кичево-Охрид финансирани од Ехим банка.

Од ЕБОР беа повлечени 112.608.749 денари, од СБ 119.130.779 денари и од Ексим банка 429.878.254 денари.



## II.2 ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ И ОДЛИВИ

Во следните табели прикажани се остварените расходи и одливи на ЈПДП во периодот I-III- 2018 година:

### II.2.1 Расходи од работењето

Расходи од редовното работење	План 2018 година	Реализација I-III-2018	Реализација I-III-2017	Индекс I-III 2018/I-III 2017 (%)	Реализација I-III 2018/план 2018	Стр. на одд. во вк. реал. расходи во периодот I-III-2018
<b>Вкупно</b>	2.383.400.000	968.536.264	1.129.286.001	85,77	40,64%	100,00%
1. Трошоци за канцелариски, потрошен материјал, ситен инвентар и гориво	21.000.000	2.881.745	3.902.000	73,85	13,72%	0,30%
2, Услуги за одржување на патишта, одржување објекти и опрема, комунални услуги и други услуги	961.000.000	384.100.274	342.290.019	112,21	39,97%	39,66%
*Тековно одржување на патишта (Македонија пат)		332.853.852	314.996.814			
*Провизија за здруженија за технички преглед		14.096.224	13.404.553			
*Останати услуги (одржување на електроенегетски објекти, систем за видео надзор на Н.С., комунални услуги, ел. енергија, објава на огласи и др.)		37.150.198	13.888.652			
3. Плата, надоместоци за плата и останати трошоци за вработените	250.000.000	34.223.426	48.347.946	70,79	13,69%	3,53%
4. Трансфери до ЕЛС	300.000.000	158.061.558	244.579.184	64,63	52,69%	16,32%
5. Даноци, повраток на средства од регистрација, банкарски провизии и останати трошоци од работењето	271.000.000	136.387.892	267.480.248	50,99	50,33%	14,08%
*Даноци		98.412.209	205.975.424			



*Повраток на средства од регистрација		21.669.997	43.493.327			
*Банкарски провизии		6.069.523	6.250.057			
*Останати трошоци		10.236.163	11.761.440			
- Превоз на вработени на Н.С.		1.790.403	1.790.403			
- Надоместоци за УО и НО		277.553	403.340			
- Судски трошоци, трошоци за вештачења, извршители, осигурување на вработени и имот на ЈПДП и др.		7.219.143	8.561.799			
- Трошоци за репрезентација (кафе, чај и други напитки во ЈПДП)		163.804	212.277			
- Враќање погрешни уплати		785.260	793.621			
<b>6. Камати од земени кредити од странски инвеститори</b>	<b>580.400.000</b>	<b>252.881.369</b>	<b>222.686.604</b>	<b>113,56</b>	<b>43,57%</b>	<b>26,11%</b>

1. За трошоци за канцелариски и потрошни материјали, ситен инвентар и гориво во првиот квартал од 2018 година потрошени се 2.881.745 денари, што претставува 13,72% од средствата предвидени за таа намена од Годишната програма. Овие трошоци се однесуваат за набавка на канцелариски и потрошни материјали потребни за секојдневното работење (тонери, ролни за фискални каси на наплатните станици, фотокопирна хартија и др.), потоа трошоци за гориво за службените автомобили и агрегатите на наплатните станици и други материјали.

2. За услуги за одржување на државните и регионалните патишта, одржување објекти и опрема, комунални услуги и други услуги во првиот квартал од 2018 година потрошени се 384.100.274 денари, односно 39,97% од планираните согласно Годишната програма. Најголем дел од потрошените средства (332.853.852 денари) се однесуваат на тековното одржување на патиштата што се реализира согласно договорот склучен со Македонија пат. Останатиот дел е за провизијата за Здруженијата за технички преглед со кои ЈП за државни патишта има склучено договори за пресметка и контрола на износот кој моторните возила го плаќаат при регистрација и други трошоци за услуги за одржување на компјутери и комјутерска опрема, одржување на системот за видео надзор на наплатните станици, обезбедување на наплатни станици, одржување на згради и објекти, одржување електроенергетски објекти на државните патишта, комунални услуги, електрична енергија, трошоци за фиксна и мобилна телефонија, објава на огласи и други трошоци. Зголемениот износ во извештајниот период во споредба со истиот период од минатата година е поради тоа што направена е целокупна промена на електричната инсталација и резервното напојување на наплатните станици на Коридор 8 и трошоци за

реализација на склучен договор за косење на трева и кастрење на гранки на државните и регионалните патишта

3. За трошоци за плата, надоместоци за плата и останати трошоци за вработените во првиот квартал од 2018 година беа потрошени 34.223.426 денари.

4. Трансфери до ЕЛС - во извештајниот период по доставени Програма за 2018 година и Извештај за потрошените средства за 2017 на општините им се трансферирани средства во износ од 158.061.558 денари за изградба и реконструкција на локалните патишта и улици.

5. За Даноци, повраток на средства од регистрација, банкарски провизии и останати трошоци од работењето во извештајниот период беа потрошени 136.387.892 денари. Во овие трошоци најголем дел спаѓаат средствата исплатени по основ на месечните ДДВ пријави и месечните аконтации за данок за добивка, за повраток на средства на имателите на моторни и приклучни возила со кои се врши меѓународен сообраќај за периодот поминат во странство, трошоци за банкарски провизии кои се однесуваат за секојдневно собирање, транспорт, осигурување на средствата од наплатните станици и други трошоци како судски трошоци, трошоци за вештачење, секојдневен превоз на вработените на наплатните станици, експресно пренесување на пратки, надоместоци за членови на Управен и Надзорен одбор и други трошоци.

6. Камати од земени кредити од странски кредитори. Во првиот квартал од 2018 година за плаќање камати кон меѓународни финансиски институции согласно амортизационите планови на склучените договори за кредитирање беа реализирани 252.881.369 денари.

## II.2.2 Други одливи на ЈПДП во првиот квартал

Други одливи	План 2018 година	Реализација I-III 2018	Реализација I-III 2017	Индекс I-III 2018/I-III 2017 (%)	Реализација I-III 2018/план 2018
Отплата на главница на странски кредити	1.425.000.000	308.704.661	259.051.686	119,17	21,66%

Во извештајниот период за отплата на главница за странски кредити согласно амортизационите планови на склучените договори исплатени се 308.704.661 денар односно 21,66% од вкупно планираните за 2018 година.



Финанасиски резултат врз пресметковна основа:

Приходи	2.020.789.248
- Приходи од работењето	1.455.831.519
- Финансиски приходи	564.957.729
<b>Расходи</b>	<b>990.511.028</b>
- Расходи од работењето и амортизација	952.135.982
- Трошоци за вработените	36.163.758
- Финансиски расходи (негативни курсни разлики и камати)	2.211.288
<b>Добивка</b>	<b>1.030.278.220</b>

### II.3 ОСТВАРЕНИ ИНВЕСТИЦИИ:

Во следната табела прикажани се остварените инвестиции на ЈПДП во периодот I-III 2018 година:

Инвестициона програма	План 2018 година	Реализација I-III-2018	Реализација I-III-2017	Индекс I-III-2018 /I-III- 2017	Реализација I-III 2018/план 2018	Структура на одделни во вк. реализирани инвестиции во периодот I-III 2018
<b>Вкупно инвестиции</b>	16.748.600.000	940.890.709	1.248.883.009	75,34	5,62%	100,00%
<b>1) Инвестиции од сопствени средства</b>	3.434.600.000	279.790.178	270.279.096	103,52	8,15%	29,74%
* Градба, осветлување, сигнализација, мостови, тунели, свлечишта и сопствено учество во инвестиции од странски кредити	2.236.600.000	124.357.235	190.710.045	65,21	5,56%	13,22%
*Инвестиционо одржување на патишта (Македонија пат)	470.000.000	5.794.915	5.136.411	112,82	1,23%	0,62%
*Надомест за одземен имот - експропријација	122.000.000	80.398.751	13.493.766	595,82	65,90%	8,54%
*Расходи за инфраструктурни проекти и надзор	579.000.000	67.289.761	60.476.324	111,27	11,62%	7,15%
*Опрема	27.000.000	1.949.516	462.550	421,47	7,22%	0,21%
<b>2) Инвестиции од странски кредити</b>	13.314.000.000	661.100.531	978.603.913	67,56	4,97%	70,26%

1. За инвестиции од сопствени средства во извештајниот период беа реализирани 279.790.178 денари и тоа:

- Средствата во износ од 124.357.235 денари беа потрошени за ситуации за градба и тоа; за санација на Обиколница Скопје, санација на магистрален пат Неготино-Демир Капија, Берово-Струмица, спора лента на Валандовско брдо, потоа санација на свлечишта и рехабилитација и обележување на мостови и тунели, поставување сообраќајна сигнализација на државни патишта и осветлување на клучки. Исто така реализирани се средства за сопствено учество во инвестиции од странските кредити и тоа за исплатата на ДДВ по ситуации за проекти финансирани од кредити од ЕБОР и најголем дел сопственото учество во инвестициите финансирани од Ексим банка за патните правци Миладиновци-Штип и Кичево-Охрид.

- За инвестициско одржување на државните патишта во првиот квартал од 2018 година потрошени се средства во износ од 5.794.915 денари согласно Договорот за услуги и Програмата за одржување на државните патишта со ЈП “Македонија пат”.

- За надомест за одземен имот, односно експропријација беа потрошени 80.398.751 денар.

- За реализација на ставката расходи за инфраструктурни проекти и надзор во првиот квартал од годината беа потрошени 67.289.761 денар, односно 11,62% од вкупно планираните средства за 2018 година. За надзор над изградбата и одржувањето на патиштата беа потрошени 40.481.326 денари и тоа за надзор над градби финансирани од меѓународни кредити, како и надзор над изградбата на проектите финансирани од сопствени средства за кои ЈП за државни патишта има склучено договори. За изработка или дополување на инфраструктурни проекти во извештајниот период реализирани се 26.808.435 денари.

- За набавка на опрема и софтвер во извештајниот период потрошени се 1.949.516 денари и тоа за набавка на опрема за наплатните станици.

2. За инвестициите од странски кредити, беа реализирани вкупно 661.100.531 денар. Од нив, за реализација на Проектот за подобрување на регионалните патишта, (Велес-Кадрифаково), проектот за електронска наплата на патарини финансирани и Програма за национални патишта финансирани од ЕБОР потрошени се 112.331.451 денари, од кредитот од Светска Банка за реализација на Проектот за подобрување на магистрални и регионални патишта потрошени се 118.890.826 денари, и инвестиции кои се реализираат од кредитот од Ексим банка 429.878.254 денари.



Салдото на сметката на ЈП за државни патишта (денарска и девизна) на крајот на извештајниот период изнесува 1.765.966.393 денари, бројот на вработени е 378, просечната бруто плата по вработен 43.963 и просечна нето плата 29.353 денари.

### III. ОБВРСКИ

Во следната табела се прикажани обврските на ЈПДП со состојба 31.03.2018 година

Обврски	
Обврски за изградба и реконструкција на јавните патишта и други обврски	65.612.519
Обврски по задржани депозити	1.326.452.906
<b>Вкупно обврски</b>	<b>1.392.065.425</b>

Обврските кои произлегуваат за изградба и реконструкција на јавните патишта и други обврски во износ од 65.612.519 денари кои ги има ЈП за Државни патишта на ден 31.03.2018 година се однесуваат на пристигнати фактури и ситуации кои се платени во наредниот период. Обврските по задржаните депозити се однесуваат на средствата кои се задржуваат на извршените работи во секоја времена ситуација како гаранција за добро извршување на работите, согласно договорната документација. Задржаните средства се враќаат на изведувачот по завршување на проектот односно негово примопредавање. ЈП за државни патишта нема доспелни а неплатени обврски.

### IV. АВАНСИ


Со цел мобилизација на градежната оператива, договорите за изведба на градежни работи најчесто предвидуваат исплата на аванси. За нив изведувачите доставуваат авансни гаранции кои гласат на износ еднаков на исплатениот аванс. Со достава на времени ситуации за градежни работи авансот се правда, односно се враќа. Подолу е даден аналитички преглед на состојба на исплатени аванси заклучно со 31.03.2018 година:

Состојба на вкупно исплатени аванси заклучно со 31.03..2018 година

Проект	Салда на дадени аванси со 31.03.2018
Наплатна станица Глумово	9.046.663
Градба автопат Миладиновци -Св. Николе-Штип	1.000.451.376
Градба автопат Кичево – Охрид	2.549.245.540
Електронски систем за наплата на патарини	86.185.512
Рехабилитација на државен пат Кочани-Делчево	33.031.176
Рехабилитација на делница Неготино- Демир Капија	22.584.151
Санација на свлечишта Лакавица-Неготино, Делчево-Берово, Битола Новаци	2.697.245
Санација на свлечишта Тетово-Попова Шапка, Маврово-Дебар, Гостивар-Кичево	1.957.750
Аванс за лот 2 фаза II источен регион	30.180.644
Изградба на експресен пат Градско-Прилеп, делница Фариш-Дреново	293.588.865
Изградба на експресен пат Штип-Кочани (делница Штип-Крупеште)	176.397.813
Реализација на проектот за дигитална архива	2.967.314
Набавка, инсталација и одржување на бројачи на возила	3.434.712
Независна техничка помош	1.017.199
Рехабилитација државен пат А2 делница Гостивар (мост Здуње) до с.Колари	20.840.045
<b>Вкупно</b>	<b>4.233.626.005</b>

Аванси на изведувачите се исплаќаат согласно склучените договори со изведувачите. Авансите се правдаат во текот на реализација на договорот sukcesивно со доставување на ситуациите за извршените работи и сметководствено се прикажани во табелата за остварени инвестиции.

Подготвил/одобрил

Миле Куновски 

Татјана Миновска 

Директор  
Зоран Китанов

