



ЈАВНО ПРЕТПРИЈАТИЕ ЗА ДРЖАВНИ ПАТИШТА

Извештај за финансиското работење на претпријатието за првото полугодие од 2022 година



Скопје, 2022

СОДРЖИНА

- I. Општи информации
- II. Табеларен приказ на финансискиот извештај за I полугодие 2022
- III. Остварени приходи I полугодие 2022
- IV. Остварени расходи I полугодие 2022
- V. Биланс на состојба I полугодие 2022
- VI. Биланс на успех I полугодие 2022
- VII. Табела специфицирани приходи I полугодие 2022
- VIII. Табела специфицирани расходи I полугодие 2022
- IX. Извештај за реализирана инвестициона програма I полугодие 2022

ВОВЕД

Овој извештај се изготвува согласно член 5 од Законот за јавните претпријатија и се однесува за периодот јануари - јуни 2022 година. Извештајот се доставува до Владата на Република Северна Македонија, како основач на Јавното претпријатие за државни патишта (ЈПДП). Во извештајот е прикажана реализацијата на приходите, расходите и инвестициите во првото полугодие од 2022 година. Извршена е споредба на нивната реализација во однос на реализацијата во истиот период од 2021 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 - јуни 2022 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. Финансиски извештај за работењето на ЈП за државни патишта за периодот јануари - јуни 2022 година

Р. бр.	Опис	План 2022	Остварено I полугодие 2022	Остварено I полугодие 2021	Структурна анализа I полугодие 2022	Споредбена анализа (остварено I полугодие 2022/план 2022)	Споредбена анализа (остварено I полугодие 2022/остварено I полугодие 2021)
1	ВКУПНИ ПРИХОДИ	11.278.000.000	4.336.559.063	4.467.009.681	100,00%	38,45	97,08%
1.1	Приходи од патарина	3.550.000.000	1.326.174.900	1.199.937.146	30,58%	37,36	110,52%
1.2	Приходи од регистрација	2.100.000.000	867.954.031	835.817.164	20,01%	41,33	103,84%
1.3	Други приходи	43.000.000	43.809.083	19.394.682	1,01%	101,88	225,88%
1.4	Дел од акциза од нафтени деривати	4.650.000.000	2.072.234.352	1.715.683.444	47,79%	44,56	120,78%
1.5	Приходи од укинување на долгорочни резервации				0,00%		
1.6	позитивни курсни разлики и останати долгорочни вложувања	935.000.000	26.386.697	696.177.245	0,61%	2,82	3,79%
2	ВКУПНИ РАСХОДИ	7.109.150.000	4.527.293.541	3.393.768.157	100,00%	63,68	133,40%
2.1	Трошоци суровини и материјали	130.150.000	102.296.585	34.974.462	2,26%	78,60	292,49%
2.2	Услуги со карактер на материјални трошоци	1.584.000.000	699.542.108	658.110.756	15,45%	44,16	106,30%
2.3	Останати трошоци од работењето	490.000.000	304.609.937	353.384.533	6,73%	62,17	86,20%
2.4	Амортизација	2.600.000.000	994.354.331	975.765.071	21,96%	38,24	101,91%
2.5	Трошоци за вработените	385.000.000	143.772.021	104.732.374	3,18%	37,34	137,28%
2.6	Расходи за камати и негативни курсни разлики (финансиски расходи)	1.920.000.000	2.282.718.559	1.266.800.961	50,42%	118,89	180,20%
2.7	Резервирања за трошоци и ризици						
2.8	Вредносно усогласување на нетековни средства				0,00%		
3	Финансиски резултат (добивка/загуба)	4.168.850.000	-190.734.478	1.073.241.524	-4,21%		
4	Вкупни неизмирени обврски (краткорочни)						
5	Вкупни побарувања						
6	Состојба на сметки (денарска и девизна)						
7	Вкупен број на вработени лица		479	491			
	Број на лица вработени на неопределено време во претпријатието		354	369			
	Број на лица вработени на определено време во претпријатието						
	Број на привремено вработени во претпријатието		125	122			
8	Износ на просечно исплатена нето плата во претпријатието		33.625	32.432			

III. ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ

Планираните приходи на ЈПДП за 2022 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 Северна Македонија;
- 6) заеми и кредити и
- 7) други приходи.

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

Во периодот јануари - јуни 2022 година ЈП за државни патишта ги има остварено следниве приходи:

1. Приход остварен од делот од акцизата од нафтени деривати, во првото полугодие од 2022 година изнесува 2.072.234.352 денари, односно 44,56% од планираните за 2022 година. Во споредба со истиот период од минатата година, приходот остварен по овој основ е поголем за 20,78% или за 356.550.908 денари. Согласно Законот за јавните патишта овие средства се трансферираат од Буџетот на Република Северна Македонија на сметка на Јавното претпријатие најмалку четири пати годишно, во интервали од најмалку три календарски месеци.
2. Приход остварен од надоместокот за употреба на јавен пат, негов дел или објект на патот (патарина) во износ од 1.326.174.900 денари, односно 37,36% од вкупно планираниот приход по оваа основа за 2022 година. Во споредба со истиот период од 2021 година, приходот врз оваа основа е поголем за 13,60%, односно за 126.237.754 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 Република Северна Македонија за висината и начинот на наплата на надоместокот за употреба на пат (патарина), бр.45 -3763/1 од 03 јуни 2019 година (“Службен весник на Република Северна Македонија” бр.118/2019 од 11.06.2019).

3. Приход остварен од надоместокот за употреба на јавните патишта за моторни и приклучни возила (патна такса) што се плаќа при регистрација на возилата, во износ од 867.954.031 денар, што е 41,33% од планираниот приход по таа основа за 2022 година. Во споредба со истиот период од минатата година, приходот врз оваа основа е поголем за 3,84% или за 32.136.867 денари. Остварувањето на овој приход е врз основа на примена на Одлуката на Владата 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) и Одлука за изменување на Одлуката за висината и начинот на плаќање на надоместокот за употреба на јавните патишта за моторните и приклучните возила (патна такса) (“Службен весник на Република Македонија” бр.103/2014). 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.

4. Други приходи на ЈП за државни патишта согласно Законот за јавни патишта изнесуваат 43.809.083 денари. Овие приходи се остваруваат 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“, приходи остварени од наплата на гаранции, пресметани приходи од побарувања по основ на судски предмети и други приходи.

Во првото полугодие од 2022 година ЈП за државни патишта има остварено повеќе приходи во споредба со првото полугодие од 2021 година за 514.925.529 денари (8,4 милиони евра).

5. Приходи од пресметани и наплатени камати во износ од 23.759.389 денари, пресметани позитивни курсни разлики 2.627.308 денари или вкупно приходи по двата основи 26.386.697 денари.



IV. ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ

Во периодот јануари - јуни 2022 година направени се расходи по следниве позиции:

1. Трошоци за суровини, материјали и електрична енергија	102.296.585
- трошоци за канцелариски материјали	605.830
- трошоци за материјали за одржување хигиена	395.822
- трошоци за потрошен материјал за тековно одржување	12.367
- трошоци за ролни за фискални каси на наплатни станици	3.212.366
- трошоци за вода и други напитки	447.752
- трошоци за работни униформи	36.986
- трошоци за електрична енергија, гориво, парно и др.	97.585.462
2. Услуги со карактер на материјални трошоци	699.542.108
- трошоци за ПТТ услуги, мобилна телефонија, интернет	10.560.718
- трошоци за одржување патишта (Македонија пат)	574.881.140
- трошоци за одржување на опрема и згради, одржување на софтвер, одржување ПП систем и апарати, одржување бројачи на сообраќај и други трошоци за одржување	39.504.803
- наем на опрема	4.600.059
-режиски трошоци (вода, собирање смет по наплатни, дезинфекција и дератизација, исплати кон Водостопанства	11.926.818
- трошоци за надзор над одржување на државни патишта	17.806.660
- трошоци за провизија за здруженија за технички преглед	28.030.204
- трошоци за провизија за привремено вработени	1.107.161
- трошоци за проектирање	10.096.659
- други трошоци од работењето	1.027.886
3. Останати трошоци од работењето	304.609.937
- надоместоци за членови на УО и НО	897.760
- трошоци за донации по Одлука на УО	60.000
- трошоци за репрезентација	94.107
- трошоци за осигурување	55.862
- трошоци за банкарски провизии	14.171.900
- останати трошоци (административни, судски, нотарски такси)	707.082
- консултантски услуги	12.280.658
- трансфери кон ЕЛС	262.576.672
- трошоци за вештачења, адвокатски услуги, геодетски услуги, претплата за стручни списанија и др	13.315.759
- трошоци за извршители и по судски пресуди	450.137
4. Пресметан трошок за амортизација	994.354.331

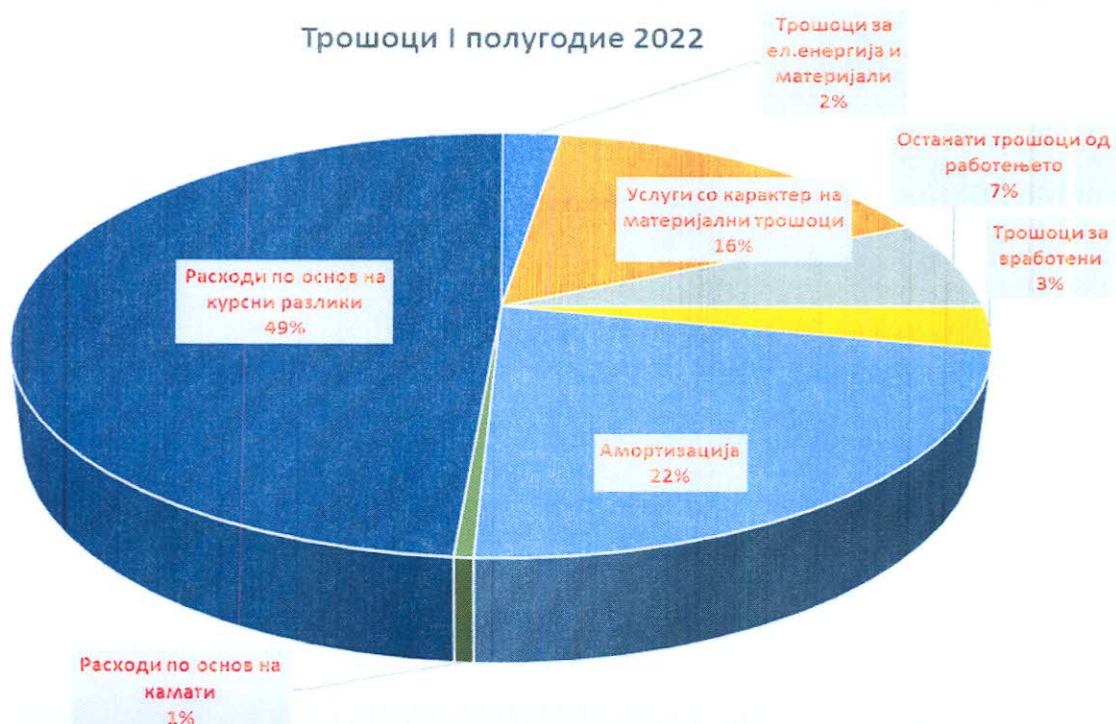
5. Трошоци за вработените	143.772.021
- Трошоци за бруто плати	95.240.790
- Трошоци за превоз на инкасанти, обуки, систематски преглед, надомест за привремени вработени и други	47.430.335
- Трошоци за солидарна помош и отпремнини за пензија	945.775
- Трошоци за службени патувања	155.121

6. Расходи за камати и пресметани негативни курсни разлики (финансиски расходи)

	2.282.718.559
- негативни курсни разлики	2.158.303.048
- камати	124.415.511

1. Ставката трошоци за суровини и материјали е поголема во споредба со истиот период од минатата година поради зголемениот трошок за електрична енергија.
2. Ставката услуги со карактер на материјални трошоци е поголема во споредба со истиот период од минатата година поради поголемите исплати во ова полугодие за тековно одржување на патишта кон Македонија пат.
3. Ставката трошоци за вработените е поголема во споредба со периодот од минатата година поради зголемена ангажираност на вработените на наплатните станици што се должи на зголемената фреквенција на возила што се гледа и од повеќе остварениот приход од патарини и за разлика од минатата година трошоците за привремени вработени се евидентираат во оваа ставка. Минатата година се евидентираа во ставката услуги со карактер на материјални трошоци.

Напомена: Пресметаните позитивни и негативни курсни разлики произлегуваат од користењето и отплатата на странски кредити, односно од кредитната задолженост на ЈП за државни патишта.



V.БИЛАНС НА СОСТОЈБА		Остварено 01.01.2022 - 30.06.2022	Остварено 01.01.2021 - 30.06.2021	Споредбена анализа оств.тек.год. /оств.претх.г од(%)	Структурна анализа тековна година (%)
АКТИВА					
1	Парични средства	1.578.163	1.879.892	83,95%	1,36%
2	Побарувања краткорочни	268.815	177.412	151,52%	0,23%
3	Залихи	1.837	1.850	99,30%	0,00%
4	Краткорочни финансиски средства				
5	Други тековни средства (АВР)	0	0	#DIV/0!	0,00%
6	Тековна актива (1+2+3+4+5)	1.848.815	2.059.154	89,79%	1,59%
7	Материјални средства и вложувања во недвижност	114.367.445	108.253.731	105,65%	98,39%
8	Долгорочни фин. вложувања (долгорочни побарувања)			#DIV/0!	0,00%
9	Нематеријални средства	2.163	4.482	48,26%	0,00%
10	Долгорочни финансиски средства	21.033	35.004	60,09%	0,02%
11	Други средства				
12	Вкупна актива (6+7+8+9+10+11)	116.239.456	110.352.371	105,33%	100,00%
13	Вонбилансна актива				

ПАСИВА (Обврски и Акционерски капитал)

14	Краткорочни обврски	4.713.527	3.705.959	127,19%	4,06%
15	Одложено плаќање на трошоци и приходи (ПВР)	1.892.765	2.017.204	93,83%	1,63%
16	Тековни обврски	4.713.527	3.705.959	127,19%	4,06%
17	Долгорочни обврски	48.232.136	43.502.543	110,87%	41,49%
18	Други долгорочни обврски и резервирања за ризици и трошоци	208.402	143.738	144,99%	0,18%
19	Нетековни средства (17+18)	48.440.538	43.646.281	110,98%	41,67%
20	Обврски (16+19)	53.154.065	47.352.240	112,25%	45,73%
21	Капитал	5.000	5.000	100,00%	0,00%
22	Акумулирана добивка	45.512.572	42.627.572	106,77%	39,15%
23	Резерви	4.595.660	2.885.001	159,29%	3,95%
24	Ревализациони резерви	9.796.452	9.796.453	100,00%	8,43%
25	Добивка/Загуба деловна година	1.282.942	5.668.901	22,63%	1,10%
26	Вкупен капитал (21+22+23+24+25)	61.192.626	60.982.927	100,34%	52,64%
27	Вк. обврски и капитал (20+26) Пасива	116.239.456	110.352.371	105,33%	100,00%
28	Вонбилансна пасива				

VI. Табела БИЛАНС НА УСПЕХ I полугодие 2022 година

во илјада денари (000)

Poz	Опис	План I полугодие 2022	Остварено I полугодие 2022	Остварено I полугодие 2021	Споредба остварено тековна година/оств. претх. год	Споредба остварено тековна година/планирано	Структурна анализа тековна година
1	Приходи од дејноста						
2	Акциза	2.325.000	2.072.234	1.715.683	120,78%	89,13%	48,08%
3	Патарина	1.775.000	1.326.175	1.199.937	110,52%	74,71%	30,77%
4	Регистрација (патна такса)	1.050.000	867.954	835.817	103,84%	82,66%	20,14%
5	Други приходи	21.500	43.809	19.395	225,88%	203,76%	1,02%
6	Вкупно приходи од дејноста	5.171.500	4.310.172	3.770.832	114,30%	83,34%	100,00%
7	Финансиски приходи						
8	Камати	2.500	23.759	2.603	912,75%	950,36%	90,04%
9	Позитивни курсни разлики	465.000	2.627	693.575	0,38%	0,56%	9,96%
10	Вкупно Финансиски приходи	467.500	26.386	696.178	3,79%	5,64%	100,00%
11	Вкупно приходи	5.639.000	4.336.558	4.467.010	97,08%	76,90%	100,00%
12	Трошоци од дејноста						
13	Трошоци за материјали, енергија и сл.	65.075	102.297	34.974	292,49%	157,20%	8,18%
14	Трошоци за услуги со карактер на материјални трошоци	792.000	699.542	658.111	106,30%	88,33%	55,95%
15	Трошоци за вработените	192.500	143.772	104.732	137,28%	74,69%	11,50%
16	Останати трошоци од работењето	245.000	304.610	353.384	86,20%	124,33%	24,36%
17	Вкупно Трошоци од дејноста	1.294.575	1.250.221	1.151.201	108,60%	96,57%	100,00%
18	Камати	135.000	124.415	55.962	222,32%	92,16%	3,80%
	Негативни курсни разлики	825.000	2.158.303	1.210.839	178,25%	261,61%	65,86%
19	Амортизација	1.300.000	994.354	975.765	101,91%	76,49%	30,34%
21	Вкупно останати расходи	2.260.000	3.277.072	2.242.566	146,13%	145,00%	100,00%
22	Вредносно усогласување на нетековни средства						
23	Вкупно расходи	3.554.575	4.527.293	3.393.767	133,40%	127,37%	100,00%
24	Финансиски резултат	2.084.425	-190.735	1.073.243	-17,77%	-9,15%	
25	Данок на добивка						
26	Нето Финансиски резултат	2.084.425	-190.735	1.073.243			

во илјада
денари
(000)

VII. ТАБЕЛА СПЕЦИФИЦИРАНИ ПРИХОДИ I Полугодие 2022

	3. Специфицирани приходи	Планирано I полугодие 2022 година	Остварено I полугодие од 2022 година	Остварено I полугодие 2021 година	Споредбена анализа оств. тек. година / оств. претх. Год. (%)	Споредбена анализа оств. тек. година / план. тек. год (%)	Структурна Анализа Тековна година (%)
Приходи од дејноста							
1	Дел од акциза од нафтени деривати	2.325.000	2.072.234	1.715.683	120,78%	89,13%	48,08%
2	Патарина	1.775.000	1.326.175	1.199.937	110,52%	74,71%	30,77%
3	Регистрација (патна такса)	1.050.000	867.954	835.817	103,84%	82,66%	20,14%
4	Други приходи	21.500	43.809	19.395	225,88%	203,76%	1,02%
5	Приходи од укинување на долгорочни резервации				#DIV/0!		0,00%
6	Вкупни оперативни приходи (1+2+3+4+5)	5.171.500	4.310.172	3.770.832	114,30%	83,34%	100,00%
Останати приходи							
7	Приходи од камати	2.500	23.759	2.603	912,75%	950,36%	90,04%
8	Приходи од позитивни курсни разлики	465.000	2.627	693.575	0,38%	0,56%	9,96%
9	Вкупно останати приходи (6+7)	467.500	26.386	696.178	3,79%	5,64%	100,00%
10	Вкупно приходи (6+8)	5.639.000	4.336.558	4.467.010	97,08%	76,90%	

VIII. ТАБЕЛА СПЕЦИФИЦИРАНИ РАСХОДИ I ПОЛУГОДИЕ 2022

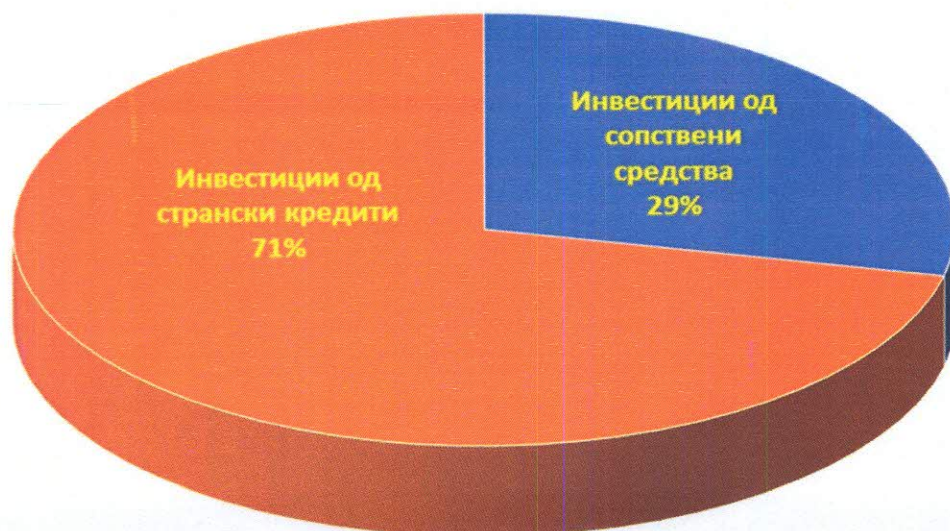
во илјада
денари (000)

	4. Специфицирани расходи	Планирано за I полугодие 2022 година	Остварено за I полугодие од 2022 година	Остварено за I полугодие 2021 година	Споредбена анализа оств. тек. година/ оств. претх. Год. (%)	Споредбена анализа оств. тек. година / план. тек. год (%)	Структурна Анализа Тековна година (%)
	Расходи од дејноста						
1	Трошоци за сировини и материјали	65.075	102.297	34.974	292,49%	157,20%	4,56%
2	Услуги со карактер на материјални трошоци	792.000	699.542	658.111	106,30%	88,33%	31,17%
3	Останати трошоци од работењето	245.000	304.610	353.385	86,20%	124,33%	13,57%
4	Трошоци за вработени	192.500	143.772	104.732	137,28%	74,69%	6,41%
5	Амортизација	1.300.000	994.354	975.765	101,91%	76,49%	44,30%
6	Вкупни оперативни расходи (1+2+3+4+5)	2.594.575	2.244.575	2.126.967	105,53%	86,51%	100,00%
	Останати расходи						
7	Расходи по основ на камати	135.000	124.415	55.962	222,32%	92,16%	2,75%
8	Расходи по основ на курсни разлики	825.000	2.158.303	1.210.839	178,25%	261,61%	47,67%
9	Вкупно останати расходи (7+8)	960.000	2.282.718	1.266.801	180,20%	237,78%	50,42%
10	Резервирања за трошоци и ризици						
11	Вкупно расходи (6+9)	3.554.575	4.527.293	3.393.768	133,40%	127,37%	100,00%
2	Просечен број на вработени						

IX Извештај за реализација на Инвестиционата програма во I полугодие 2022 година

Инвестициона програма	Програма 2022 година	Реализација I-VI-2022	Реализација I-VI-2021	Споредба I-VI 2022/I-VI-2021	Реализација I-VI 2022/програма 2022	Структура на одделни во вк. реализирани инвестиции во периодот I-VI 2022
Вкупно инвестиции	22.111.474.000	3.054.489.132	3.296.983.391	92,64	13,81%	100,00%
1) Инвестиции од сопствени средства	2.855.600.000	874.416.626	1.195.619.887	73,14	30,62%	28,63%
* Градба, рехабилитација, осветлување, сигнализација, мостови, тунели, свлечишта и сопствено учество во инвестиции од странски кредити	1.509.800.000	385.184.914	631.515.823	60,99	25,51%	12,61%
*Инвестиционо одржување на патишта (Македонија пат и др)	714.000.000	207.627.583	271.022.981	76,61	29,08%	6,80%
*Надомест за одземен имот -експропријација	200.000.000	77.936.624	114.207.294	68,24	38,97%	2,55%
*Расходи за инфраструктурни проекти и надзор	374.100.000	203.356.341	143.473.789	141,74	54,36%	6,66%
*Опрема	57.700.000	311.164	0	0	0,54%	0,01%
2) Инвестиции од странски кредити	13.317.000.000	2.180.072.506	2.101.363.504	103,75	16,37%	71,37%
3) Инвестиции за проект Бехтел и Енка	5.938.874.000	0	0	0	0	0%

Вкупни инвестиции I полугодие 2022 година



1. За инвестиции од сопствени средства во извештајниот период беа реализирани 874.416.626 денари и тоа:

- Средствата во износ од 385.184.914 денари реализирани се за ситуации за изградба и рехабилитација на државни и регионални патишта и тоа: делница Куманово – Страцин, изградба на делница ГП Блаце – Скопје (клучка Стенковец), делница Тетово – Џепчиште, Матејче – Липково, како и санација на свлечишта и мостови и сопствено учество во инвестиции од странски кредити (Кичево-Охрид).

- За инвестиционо одржување на патишта преку договорот со Македонија пат реализирани се 207.627.583 денари.

- За надомест за одземен имот, односно експропријација беа потрошени 77.936.624 денари.

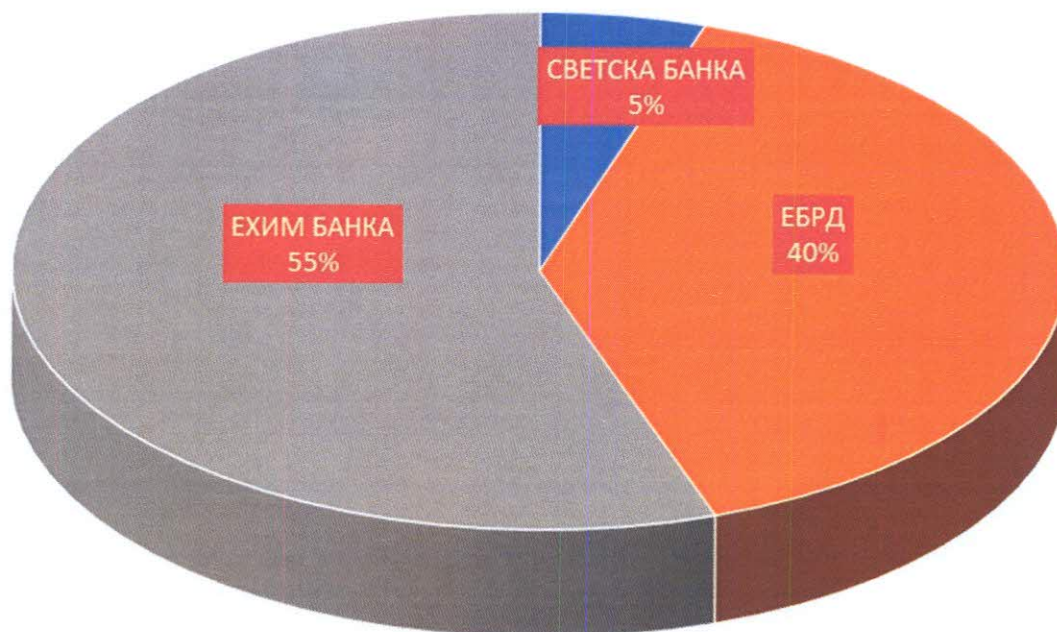
- За реализација на ставката расходи за инфраструктурни проекти и надзор во првото полугодие од годината потрошени се 203.356.341 денари. За надзор над изградбата и одржувањето на патиштата потрошени се 174.953.741 денари и тоа за надзор над градби финансирани од меѓународни кредити, како и надзор над изградбата на проектите финансирани од сопствени средства. За изработка или дополнување на инфраструктурни проекти во извештајниот период реализирани се 28.402.600 денари.



2. За инвестиции од странски кредити, беа реализирани вкупно 2.180.072.506 денари и тоа:

- За реализација на Програмата за градба на национални патишта, Проектот за патарини за коридор 8, патна делница Штип – Радовиш и патна делница К.Паланка – Деве Баир финансирани од ЕБОР потрошени се 860.782.415 денари;
- За реализација на Проектот за унапредување и развој на патиштата (Ранковце – Крива Паланка) финансиран од кредит од Светска Банка потрошени се 110.577.975 денари.
- За реализација на Проектот за автопатската делница Кичево – Охрид финансиран од Ехим банка потрошени се 1.208.712.116 денари.

Инвестиции од странски кредити I полугодие 2022 година



ДИРЕКТОР
ЕИП РУСТЕМ