



ЈАВНО ПРЕТПРИЈАТИЕ ЗА ДРЖАВНИ ПАТИШТА

Извештај за финансиското работење на претпријатието во вториот
квартал од 2021 година



Скопје, 2021

СОДРЖИНА

- I. Општи информации
- II. Табеларен приказ на тримесечен финансиски извештај за II квартал 2021
- III. Остварени приходи II квартал 2021
- IV. Остварени расходи II квартал 2021
- V. Биланс на состојба II квартал 2021
- VI. Биланс на успех II квартал 2021
- VII. Табела специфицирани приходи II квартал 2021
- VIII. Табела специфицирани расходи II квартал 2021
- IX. Извештај за реализирана инвестициона програма II квартал 2021

ВОВЕД

Овој извештај се изготвува согласно член 5 од Законот за јавните претпријатија и се однесува за периодот април - јуни 2021 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 вториот квартал од 2021 година. Извршена е споредба на нивната реализација во однос на реализацијата во истиот период од 2020 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 април - јуни 2021 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. Тримесечен финансиски извештај за работењето на ЈП за државни патишта за периодот април - јуни 2021 година

Ред. бр.	Опис	План 2021	Остварено 2021	Остварено 2020	Структурна анализа 2021	Споредбена анализа	Споредбена анализа	Образложение/забелешка
						(остварено 2021/план 2021)	(остварено 2021/остварено 2020)	
1	ВКУПНИ ПРИХОДИ :	11.095.000.000	2.849.355.151	2.153.067.194	100,00%	25,68	132,34%	
1.1	Приходи од патарина	3.550.000.000	655.870.428	376.383.794	23,02%	18,48	174,26%	
1.2	Приходи од регистрација	2.050.000.000	446.138.967	402.716.624	15,66%	21,76	110,78%	
1.3	Други приходи	43.000.000	6.999.760	5.858.089	0,25%	16,28	119,49%	
1.4	Дел од акциза од нафтени деривати	4.650.000.000	1.056.376.243	720.053.855	37,07%	22,72	146,71%	
1.5	Приходи од камати, пресметани позитивни курсни разлики и останати долгорочни вложувања	802.000.000	683.969.753	648.054.832	24,00%	85,28	105,54%	
2	ВКУПНИ РАСХОДИ:	5.394.150.000	1.101.107.783	1.000.056.180	100,00%	20,41	110,10%	
2.1	Трошоци сировини и материјали	92.150.000	17.220.899	20.866.034	1,56%	18,69	82,53%	
2.2	Услуги со карактер на материјални трошоци	1.555.000.000	272.634.210	219.516.848	24,76%	17,53	124,20%	
2.3	Останати трошоци од работењето	467.000.000	204.225.976	157.604.283	18,55%	43,73	129,58%	
2.4	Амортизација	1.900.000.000	485.690.116	525.073.305	44,11%	25,56	92,50%	
2.5	Трошоци за вработените	320.000.000	62.167.165	57.642.237	5,65%	19,43	107,85%	
2.6	Расходи за камати и негативни курсни разлики (финансиски расходи)	1.060.000.000	59.169.417	19.353.473	5,37%	5,58	305,73%	
2.7	Вредносно усогласување на нетековни средства				0,00%			
3	Финансиски резултат (добивка/загуба)	5.700.850.000	1.748.247.368	1.153.011.014	158,77%			
4	Вкупни неизмирени обврски (краткорочни)		1.895.315.604	457.909.762	172,13%			
5	Вкупни ненаплатени побарувања		7.131.031	26.384.104	0,65%			
6	Состојба на сметки (денарски и девизни)		733.515.161	107.463.442	66,62%			
7	Вкупен број на вработени лица		491	484				
	Број на лица вработени на неопределено време во претпријатието/друштвото		369	368				
	Број на лица вработени на определено време во претпријатието/друштвото							
	Број на привремено вработени лица во претпријатието/друштвото		122	116				
8	Износ на просечно исплатена нето плата во претпријатието		32.577	31.159				

III. ОСТВАРЕНИ ПРИХОДИ

Планираните приходи на ЈПДП за 2021 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 април - јуни 2021 година ЈП за државни патишта ги има остварено следниве приходи:

1. Приход остварен од делот од акцизата од нафтени деривати, во вториот квартал од 2021 година изнесува 1.056.376.243 денари, односно 22,72% од планираните за 2021 година, односно во споредба со истиот период од минатата година, приходот остварен по овој основ е поголем за 46,71% или за 336.322.388 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 655.870.428 денари, односно 18,48% од вкупно планираниот приход по оваа основа за 2021 година. Во споредба со истиот период од 2020 година, приходот врз оваа основа е поголем за 74,26%, односно за 279.486.634 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 446.138.967 денари, што е 15,66% од планираниот приход по таа основа за 2021 година. Во споредба со истиот период од минатата година, приходот врз оваа основа е поголем за 10,78% или за 43.422.343 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 6.999.760 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“, како и други приходи, како и пресметани приходи од побарувања по основ на судски предмети.

Во вториот квартал од 2021 година имаме остварено повеќе приходи во споредба со вториот квартал од 2020 година за 659.231.365 денари.

5. Приходи од пресметани и наплатени камати во износ од 1.258.691 денари, пресметани позитивни курсни разлики 682.711.062 денари или вкупно приходи по двата основи 683.969.753 денари.

IV. ОСТВАРЕНИ РАСХОДИ

Во периодот април - јуни 2021 година направени се расходи по следниве позиции:

1. Трошоци за суровини и материјали и електрична енергија	17.220.899 денари:
- трошоци за канцелариски материјали-----	408.689 денари
- трошоци за ролни за фискални каси на наплатни станици-----	1.026.127 денари
- трошоци за електрична енергија, гориво и др. трошоци за енергија—	15.786.083 денари
2. Услуги со карактер на материјални трошоци	272.634.210 денари:
- трошоци за ПТТ услуги, мобилна телефонија, интернет-----	4.860.144 денари
- трошоци за одржување патишта (Македонијапат)-----	191.550.199 денари
- трошоци за одржување на опрема и згради, одржување на софтвер, одржување хигиена на наплатни станици и други трошоци---	8.050.224 денари
-режиски трошоци (вода, собирање смет по наплатни, парно, водостопанство)-----	4.254.754 денари
- трошоци за огласи-----	237.222 денари
- трошоци за надзор над одржување на државни патишта-----	27.528.547 денари
- трошоци за провизија за здруженија за технички преглед----	18.142.330 денари
- други трошоци за услуги и услуги за привремено вработени---	17.972.272 денари
- трошоци за регистрација на службени возила-----	13.237 денари
- трошоци за весници и списанија и др.-----	25.281 денари
3. Останати трошоци од работењето	204.225.976 денари:
- надоместоци за членови на УО и НО-----	523.662 денари
- трошоци за репрезентација (вода наплатни станици и др.) -----	242.601 денари
- трошоци за осигурување-----	15.059 денари
- трошоци за банкарски провизии-----	7.037.358 денари
- останати трошоци (административни, судски, нотарски такси)-----	286.636 денари
- трансфери кон ЕЛС за одржување локални патишта и улици-----	132.438.822 денари
- трошоци за вештачења, адвокатски услуги (судски спор со Рубау), трошоци по судски решенија, преводи-----	63.181.838 денари
- спонзорства по Одлука на Влада-----	500.000 денари
4.Пресметан трошок за амортизација	485.690.116 денари
5.Трошоци за вработените	62.167.165 денари:
- Трошоци за бруто плати-----	56.924.560 денари
- Трошоци за превоз на инкасанти, обуки и други-----	4.849.877 денари
- Трошоци за солидарна помош и отпремнини за пензија, осигурување за вработени-----	392.728 денари

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

- негативни курсни разлики-----
- камати-----

59.169.417 денари:

5.429.569 денари

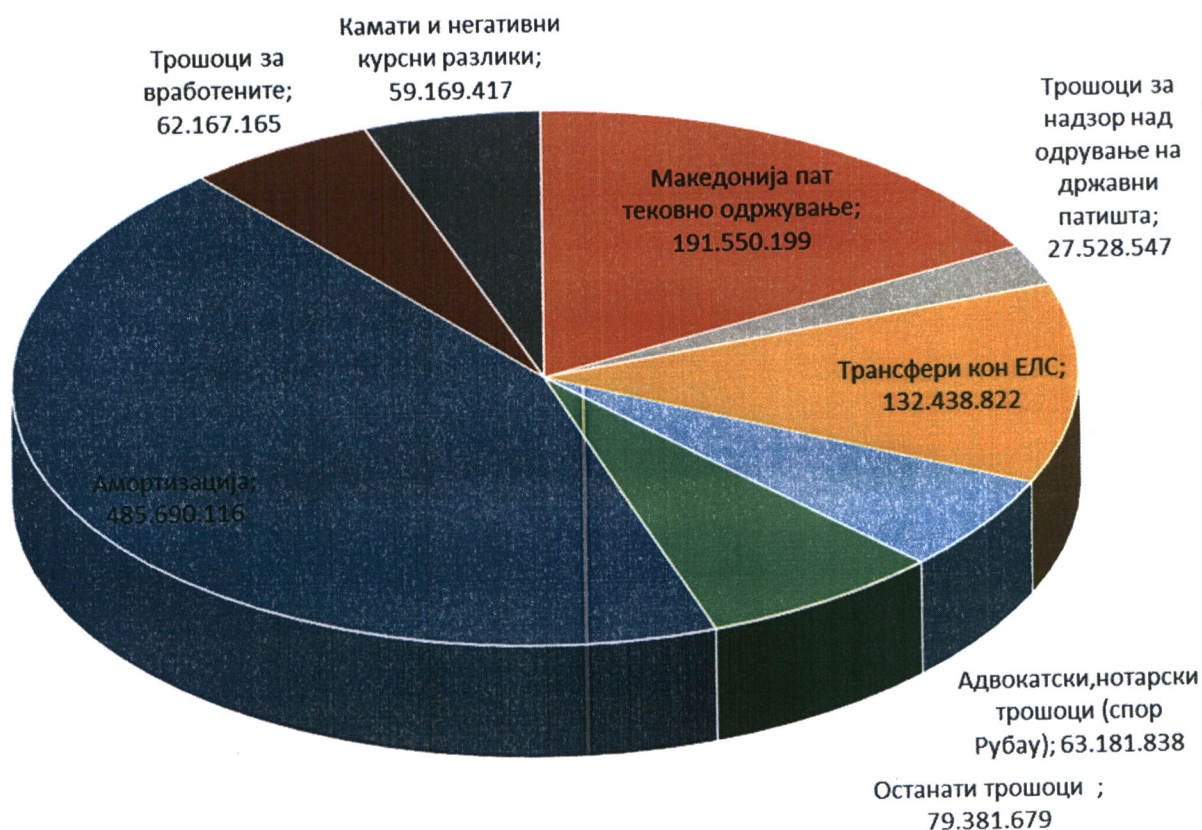
53.793.848 денари

1. Ставката услуги со карактер на материјални трошоци е поголема во споредба со истиот период од минатата година поради зголемените исплати за тековно одржување на државните и регионалните патишта кон ЈП за одржување на магистрални и регионални патишта (Македонијат).

2. Ставката останати трошоци од работењето е поголема во споредба со истиот период од минатата година поради поголемите трошоци (адвокатски и судски) кои ги имаше ЈПДП во судскиот спор со фирмата Рубау за делницата Градско-Прилеп.

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

Графички приказ на трошоците



V.БИЛАНС НА СОСТОЈБА		Остварено 30.06.2021	Остварено 30.06.2020	Споредбена анализа оств.тек.год. /оств.претх.г од(%)	Структурна анализа тековна година (%)
АКТИВА					
1	Парични средства	1.869.300	1.217.405	153,55%	1,69%
2	Побарувања краткорочни	177.375	345.110	51,40%	0,16%
3	Залихи	1.850	1.435	128,92%	0,00%
4	Краткорочни финансиски средства				
5	Други тековни средства (ABP)			#DIV/0!	0,00%
6	Тековна актива (1+2+3+4+5)	2.048.525	1.563.950	130,98%	1,86%
7	Материјални средства и вложувања во недвижност	108.248.064	102.090.572	106,03%	98,11%
8	Долгорочни фин. вложувања (долгорочни побарувања)	35.004	49.077	71,32%	0,03%
9	Нематеријални средства	4.482	12.264	36,55%	0,00%
10	Долгорочни финансиски средства				
11	Други средства				
12	Вкупна актива (6+7+8+9+10+11)	110.336.075	103.715.863	106,38%	100,00%
13	Вонбилансна актива				

ПАСИВА (Обврски и Акционерски капитал)

14	Краткорочни обврски	3.706.198	3.707.778	99,96%	3,36%
15	Одложено плаќање на трошоци и приходи (ПВР)	2.017.204	2.133.545	94,55%	1,83%
16	Тековни обврски (14+15)	3.706.198	3.707.778	99,96%	3,36%
17	Долгорочни обврски	43.494.534	41.491.487	104,83%	39,42%
18	Други долгорочни обврски и резервирања за ризици и трошоци	143.738	152.578	94,21%	0,13%
19	Нетековни средства (17+18)	43.638.272	41.644.065	104,79%	39,55%
20	Обврски (16+19)	47.344.470	45.351.843	104,39%	42,91%
21	Капитал	5.000	5.000	100,00%	0,00%
22	Акумулирана добивка	42.627.571	40.128.314	106,23%	38,63%
23	Резерви	2.885.000	2.499.257	115,43%	2,61%
24	Ревализациони резерви	9.796.453	9.796.453	100,00%	8,88%
25	Добивка/Загуба деловна година	5.660.377	3.801.451	148,90%	5,13%
26	Вкупен капитал (21+22+23+24+25)	60.974.401	56.230.475	108,44%	55,26%
27	Вк. обврски и капитал (20+26) Пасива	110.336.075	103.715.863	106,38%	100,00%
28	Вонбилансна пасива				

VI. Табела БИЛАНС НА УСПЕХ II квартал 2021 година

во илјада денари (000)

Poz	Опис	План II квартал 2021	Остварено II квартал 2021	Остварено II квартал 2020	Споредба остварено тековна година/оств. претх. год	Споредба остварено тековна година/планирано	Структурна анализа тековна година
1	Приходи од дејноста						
2	Акциза	1.162.500	1.056.376	720.054	146,71%	90,87%	48,79%
3	Патарина	887.500	655.870	376.384	174,26%	73,90%	30,29%
4	Регистрација (патна такса)	512.500	446.139	402.717	110,78%	87,05%	20,61%
5	Други приходи	10.750	6.633	5.726	115,84%	61,70%	0,31%
6	Вкупно приходи од дејноста	2.573.250	2.165.018	1.504.881	143,87%	84,14%	100,00%
7	Финансиски приходи						
8	Камати	5.500	1.259	1.521	82,77%	22,89%	0,18%
9	Позитивни курсни разлики	195.000	682.712	646.534	105,60%	350,11%	99,82%
10	Вкупно Финансиски приходи	200.500	683.971	648.055	105,54%	341,13%	100,00%
11	Вкупно приходи	2.773.750	2.848.989	2.152.936	132,33%	102,71%	100,00%
12	Расходи од дејноста						
13	Трошоци за материјали и сл.	23.038	17.221	20.866	82,53%	74,75%	3,10%
14	Трошоци за услуги со карактер на материјални трошоци	388.750	272.634	219.517	124,20%	70,13%	49,01%
15	Трошоци за плата и надоместоци	80.000	62.167	57.642	107,85%	77,71%	11,18%
16	Останати трошоци од работењето	116.750	204.226	157.604	129,58%	174,93%	36,71%
17	Вкупно Расходи од дејноста	608.538	556.248	455.629	122,08%	91,41%	100,00%
18	Камати	75.000	53.740	16.123	333,31%	71,65%	9,86%
	Негативни курсни разлики	190.000	5.430	3.230	168,11%	2,86%	1,00%
19	Амортизација	475.000	485.690	525.073	92,50%	102,25%	89,14%
21	Вкупно останати расходи	740.000	544.860	544.426	100,08%	73,63%	100,00%
22	Вредносно усогласување на нетековни средства						
23	Вкупно расходи				110,10%	81,65%	100,00%
24	Финансиски резултат	1.425.213	1.747.881	1.152.881	151,61%	122,64%	
25	Данок на добивка						
26	Нето Финансиски резултат	1.425.213	1.747.881	1.152.881			

во илјада
денари
(000)

VII. ТАБЕЛА СПЕЦИФИЦИРАНИ ПРИХОДИ II КВАРТАЛ 2021

	3. Специфицирани приходи	Планирано II квартал 2021 година	Остварено II квартал од 2021 година	Остварено II квартал 2020 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	1.162.500	1.056.376	720.054	146,71%	90,87%	48,78%
2	Патарина	887.500	655.870	376.384	174,26%	73,90%	30,29%
3	Регистрација (патна такса)	512.500	446.139	402.717	110,78%	87,05%	20,60%
4	Други приходи	10.750	7.000	5.726	122,25%	65,12%	0,32%
5	Вкупни оперативни приходи (1+2+3+4)	2.573.250	2.165.385	1.504.881	143,89%	84,15%	100,00%
Останати приходи							
6	Приходи од камати	5.500	1.259	1.521	82,77%	22,89%	0,18%
7	Приходи од позитивни курсни разлики	195.000	682.711	646.534	105,60%	350,11%	99,82%
8	Вкупно останати приходи (6+7)	200.500	683.970	648.055	105,54%	341,13%	100,00%
9	Вкупно приходи (5+8)	2.773.750	2.849.355	2.152.936	132,35%	102,73%	

VIII. ТАБЕЛА СПЕЦИФИЦИРАНИ РАСХОДИ II КВАРТАЛ 2021

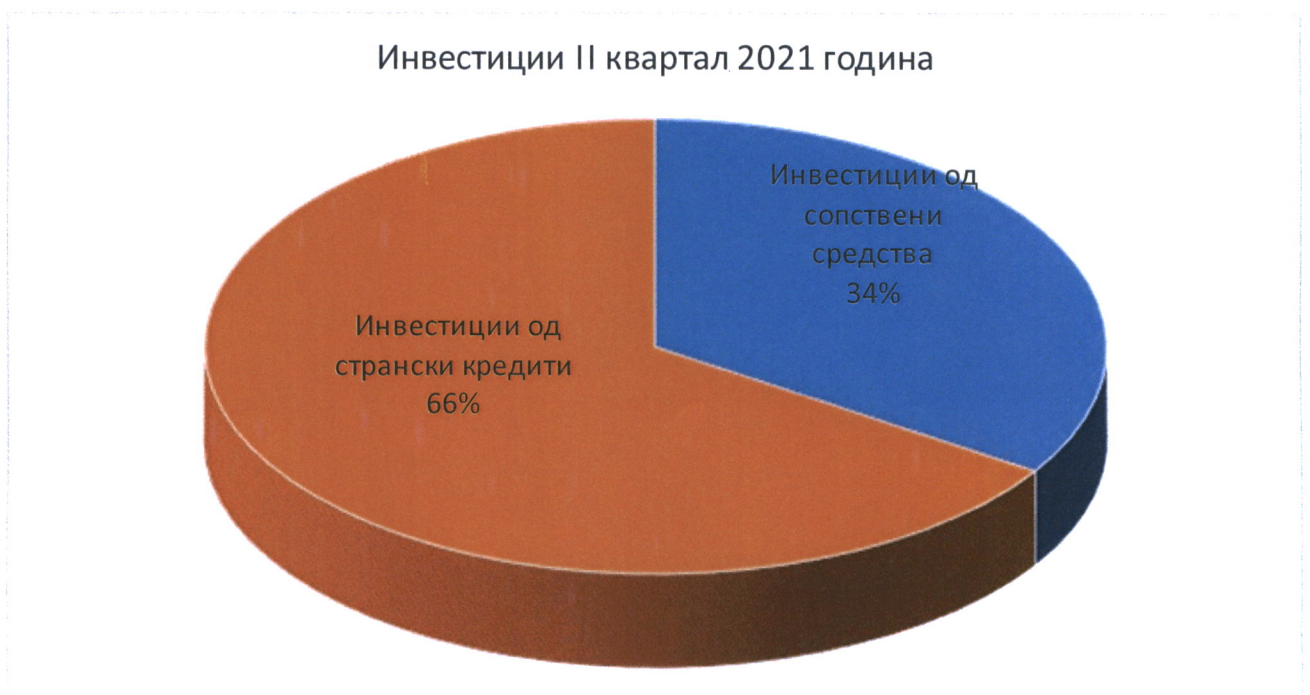
во илјада денари (000)

	4. Специфицирани расходи	Планирано за I квартал 2021 година	Остварено за I квартал од 2021 година	Остварено за I квартал 2020 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	23.038	17.221	20.866	82,53%	74,75%	1,65%
2	Услуги со карактер на материјални трошоци	388.750	272.634	219.517	124,20%	70,13%	26,17%
3	Останати трошоци од дејноста	116.750	204.226	157.604	129,58%	174,93%	19,60%
4	Трошоци за вработени	80.000	62.167	57.642	107,85%	77,71%	5,97%
5	Амортизација	475.000	485.690	525.073	92,50%	102,25%	46,61%
6	Вкупни оперативни расходи (1+2+3+4+5)	1.083.538	1.041.938	980.702	106,24%	96,16%	100,00%
	Останати расходи						
7	Расходи по основ на камати	75.000	53.740	16.123	333,31%	71,65%	4,88%
8	Расходи по основ на курсни разлики	190.000	5.430	3.230	168,11%	2,86%	0,49%
9	Вкупно останати расходи (7+8)	265.000	59.170	19.353	305,74%	22,33%	5,37%
10	Вредносно усогласување на нетековни средства						
11	Вкупно расходи (6+9)	1.348.538	1.101.108	1.000.055	110,10%	81,65%	100,00%
1	Трошоци за плати и придонеси		62.167	57.642			
2	Просечен број на вработени		491	484			

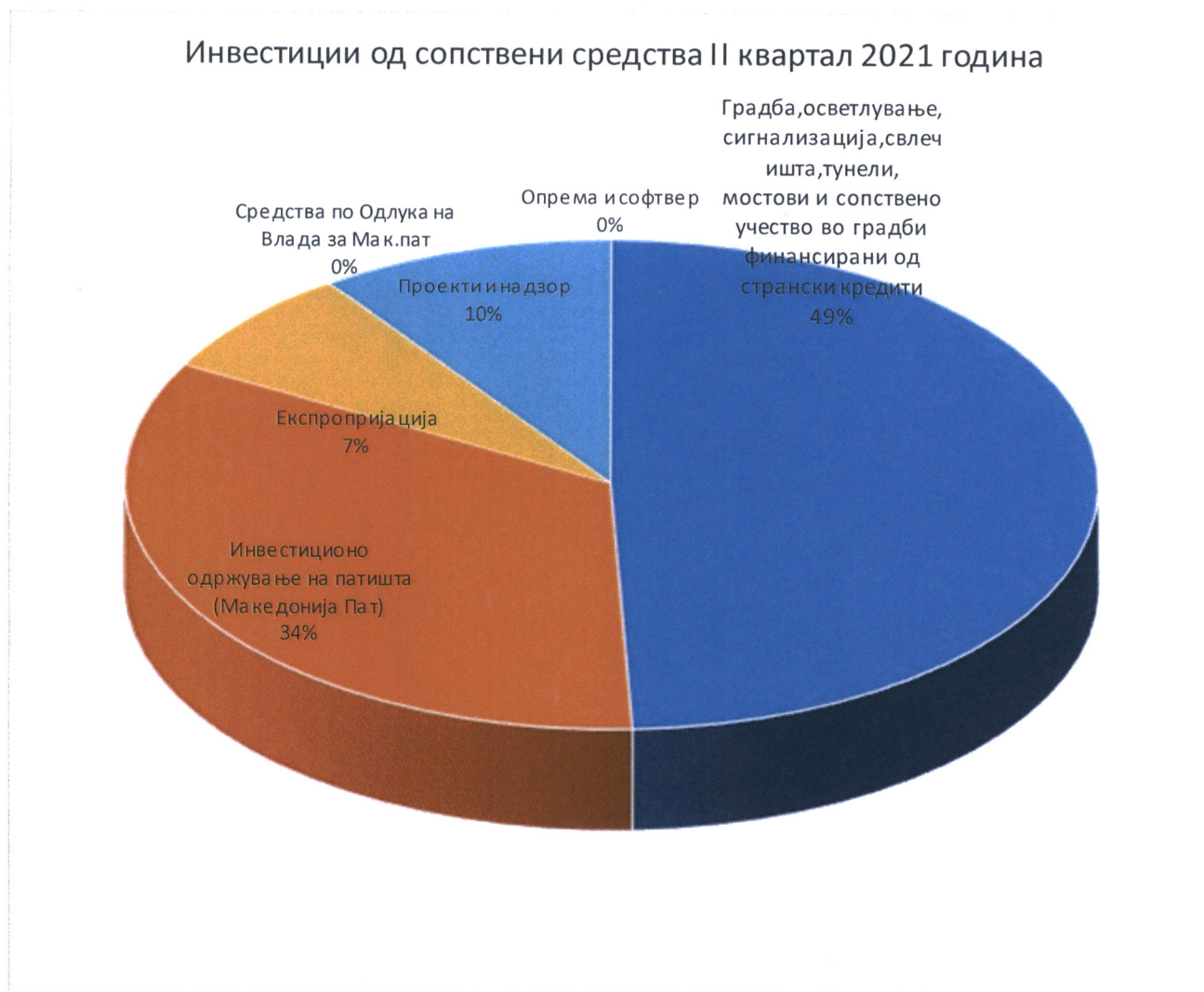
IX Извештај за реализирани Инвестициона програма во II квартал 2021 година:

Инвестициона програма	Програма 2021 година	Реализација – IV-VI-2021	Реализација IV-VI-2020	Споредба IV-VI 2021/IV-VI-2020	Реализација IV-VI 2021/програма 2021	Структура на одделни во вк. реализирани инвестиции во периодот IV-VI 2021
Вкупно инвестиции	16.010.500.000	2.287.587.525	1.615.140.121	141,63	14,29%	100,00%
1) Инвестиции од сопствени средства	3.472.000.000	782.290.787	607.920.457	128,68	22,53%	34,20%
* Градба, рехабилитација, осветлување, сигнализација, мостови, тунели, свлечишта и сопствено учество во инвестиции од странски кредити	1.642.000.000	385.388.705	285.478.313	135,00	23,47%	16,85%
*Инвестиционо одржување на патишта (Македонија пат и др)	726.000.000	263.459.843	141.550.640	186,12	36,29%	11,52%
*Надомест за одземен имот - експропријација	300.000.000	56.123.877	50.508.969	111,12	18,71%	2,45%
*Средства по Одлука на Влада за Мак.пат	180.000.000	0	0	0	0%	0%
*Расходи за инфраструктурни проекти и надзор	618.000.000	77.318.362	130.380.145	59,30	12,51%	3,38%
*Опрема	6.000.000	0	2.390	0	0	0,00%
2) Инвестиции од странски кредити	12.538.500.000	1.505.296.738	1.007.219.664	149,45	12,01%	65,80%

Графички приказ на вкупните инвестиции:



Графички приказ на инвестициите од сопствени средства:



1. За инвестиции од сопствени средства во извештајниот период беа реализирани 782.290.787 денари и тоа:

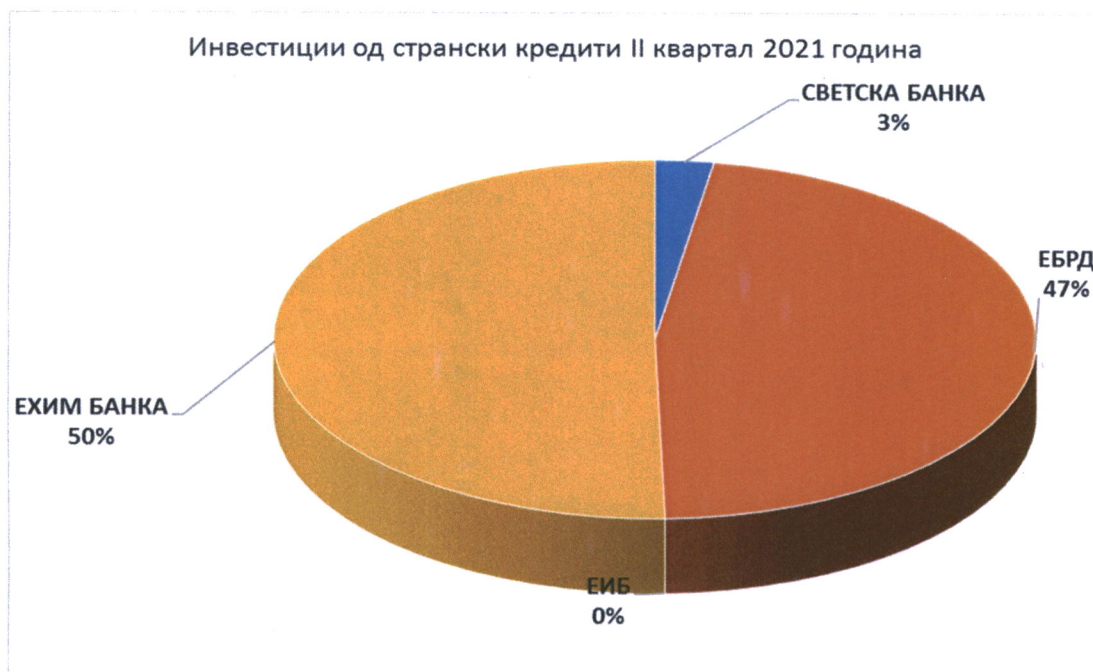
- Средствата во износ од 385.388.705 денари реализирани се за ситуации за рехабилитација на државни и регионални патишта и тоа: делница Куманово – Страцин, докомплетирањена изградба Миладиновци-СветиНиколе-Штип, реконструкција на делница Ропалце-Матејче-Липково, изградба на делница ГП Блаце – Скопје (клучка Стенковец), рехабилитација на делница Ботун-Белчишта-Брежани, рехабилитација на транзитен дел низ Охрид. 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 за проектот електронска патрина.

- За инвестициско одржување на државните патишта во вториот квартал од 2021 година потрошени се средства во износ од 263.459.843 денари согласно Договорот и Програмата за одржување на државните патишта со ЈП за одржување и заштита на магистралните и регионалните патишта Скопје

- За надомест за одземен имот, односно експропријација беа потрошени 56.123.877 денари.

- За реализација на ставката расходи за инфраструктурни проекти и надзор во првиот квартал од годината потрошени се 77.318.362 денари, и тоа за надзор над изградбата и одржувањето на патиштата потрошени се 71.26.779 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 дополнување на инфраструктурни проекти во извештајниот период реализирани се 6.055.583 денари.

Графички приказ на инвестициите од странски кредити:



2. За инвестиции од странски кредити, беа реализирани вкупно 1.505.296.738 денари и тоа:

- За реализација на Проектот за електронска наплата на патарини, Програма за градба на национални патишта и Проектот за градба на делница Штип – Радовиш, финансирани од ЕБОР потрошени се 708.656.768 денари;

- За реализација на Проектот за унапредување и развој на патиштата (Ранковце – Крива Паланка) финансиран од кредит од Светска Банка потрошени се 37.448.482 денари.

Директор
Ејуп Рустем