И З В Е Ш Т А Ј

ЗА ОСТВАРЕНИТЕ РЕЗУЛТАТИ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ЈСП СКОПЈЕ ВО 2008 ГОДИНА

СКОПЈЕ,
МАРТ, 2009 ГОД.

Јавно Сообраќајно Претпријатие СКОПЈЕ
Булевар Александар Македонски 10, 1000 Скопје

Телефон/факс++ 389 2 3174-264 / 3174-260
www.jsp.com.mk / e-mail: jsp1@jsp.com.mk

С О Д Р Ж И Н А

I . Вовед

II. Превозни капацитети и физички обем на услуги
- II. 1. **Превозни капацитети**
- II. 2. **Физички обем на услуги**
- II. 3. **Сообраќајни незгоди**
- II. **4. Инциденти**
- II. 5. **Ремотно – сервисни услуги**

III . Остварени финансиски резултати
- III. 1. **Вкупен приход**
- III. 2. **Расходи**

IV . Биланс на состојба

V . Инвестиции во основни средства

VI . Вработени
- VI. 1. **Структура на вработени**
- VI. 2. **Искористеност на работно време**
- VI. 3. **Исплатени плати**

VII . Заклучни оценки

ПОДАТОЦИ ЗА ПРЕТПРИЈАТИЕТО

Име на претпријатието:	**Јавно Сообраќајно Претпријатие СКОПЈЕ - Скопје**
Скратен назив на Претпријатието:	**ЈСП СКОПЈЕ – Скопје**
Датум на основање:	**17.01.1948 година**
Форма на организирање:	**Јавно претпријатие**
Организациона поставеност:	**Две авто бази и три сектори**
Адреса:	**Булевар Александар Македонски бр. 10 Скопје**
Телефон:	**3174-260; 3174-265; 3174-264**
Телефакс:	**3174-260; 3174-265**
Директор:	**Дипл. правник Александар Бошковиќ**

I. ВОВЕД

ЈСП СКОПЈЕ повеќе од шест децении е препознатлив белег на урбаното живеење на градот Скопје. Со своето професионално искуство, одговорност и изградена работна култура, на граѓаните на градот секојдневно им обезбедува сигурен, редовен, безбеден и евтин превоз.

ЈСП работи на принцип на стабилност, ефикасност и орджливост на јавниот превоз со акцент на неговата социјална димензија. Своето работење го базира на почитување на постоечките закони, фискална транспарентност, информативност и отчетност за резултатите од работењето.

Членка е на UITP – Меѓународна организација на јавен транспорт која на светско ниво ги обединува јавните транспортни превозници.

Во текот на своето шест деценискo постоење ЈСП го воспостави и изгради јавниот транспортен систем во Скопје на сите нивоа – возниот парк, мрежата на линии, распореденоста и опременоста на постојките, тарифниот систем, системот на наплата, мрежата на продажни пунктови, контролата на превозот, сервисирањето на возилата итн., следејќи и применувајќи ги светските стандарди за оваа дејност.

Продорот на сивата економија во овој сектор во периодот на транзиција предизвика дерегулација, стагнација и назадување на јавниот превоз, што денес резултира со:

- **паралелна мрежа на линии од приватни превозници кои покриваат дел од мрежата што ја одржува ЈСП,**
- **неконтролиран број на возила по сообраќајниците и дуплирање на капацитетите,**
- **целосно амортизиран возен парк кај сите превозници и неможност за негова обнова,**
- **руинирана урбана опрема,**
- **огромен сообраќаен метеж и неред.**

Напорите да се воведе ред во дејноста и почитување на регулативата се безуспешни, а хаосот во јавниот превоз зафаќа се пошироки размери – се е поголем бројот на нелегални такси, комби и автобуски превозници.

Ваквото работно опкружување, третманот на јавно претпријатие чија основна цел е исполнување на посебни општествени потреби, социјална цена на превоз и работење на принцип на самофинансирање во пазарни услови на стопанисување во кои доминира нелојална конкуренција, го доведоа ЈСП во тешка економска состојба - неможност за сервисирање на тековните трошоци, акумулирање на долгови, остварување загуби и отсуство на минимална развојна компонента.

Изминатите две години Владата на РМ и Советот на Град Скопје направија неколку исклучително значајни чекори во правец на стабилизирање на состојбата на претпријатието и на јавниот превоз во градот и тоа:

- **враќање на стапката на ДДВ за јавниот транспорт од 18% на 5%,**
- **одобрување на субвенции за тековно работење на ЈСП од страна на Советот на Град Скопје и**
- **иницијатива на Владата на РМ за обновување на возниот парк на ЈСП со 300 нови автобуси.**

Ваквите позитивни трендови одат во правец на материјално – финансиската консолидација на претпријатието и во прилог на напорите за обезбедување модерен, функционален и економичен јавен превоз во согласност со европските директиви и стандарди.

II. ПРЕВОЗНИ КАПАЦИТЕТИ И ФИЗИЧКИ ОБЕМ НА УСЛУГИ

II.1. ПРЕВОЗНИ КАПАЦИТЕТИ

СОСТОЈБА НА ИНВЕНТАРНИТЕ ВОЗИЛА НА 31.12.2008 ГОД.

Таб.1

Р.бр.	Тип на автобусот	Соло автобуси	Зглобни автобуси	Вкупно автобуси	Стр. во %	Просечна стар. во години
1.	Санос	194	77	271	73,0	18,36
2.	Лејланд	2		2	0,5	32,97
3.	Икарус	60	24	84	22,7	19,72
4.	Застава минибуси	14		14	3,8	8,5
5.	Вкупно (1+4)	270	101	371	100,0	18,38
	Учество %	72,8	27,2	100,0		
	Р.Е.Автокоманда	141	46	187	50,4	18,42
	Р.Е.Ѓорче Петров	129	55	184	49,6	18,34
6.	Туристички автобуси	6		6		12,32
	Вкупно автобуси (5+6)	276	101	377		18,28

- 30 автобуси со мотор на комбинирано гориво (природен гас/дизел) еколош.станд. ЕУРО 2;
- 14 минибуси со мотор ЕУРО 2 еколош. стандард;
- 17 автобуси со мотор ЕУРО 0 еколош. стандард D 1O UTS 150;
- 6 туристички автобуси со мотор ЕУРО 2 еколош. стандард;

Во текот на на 2008 година рекаросирани се13 автобуси, а е започнато рекаросирање на уште 4 автобуси.

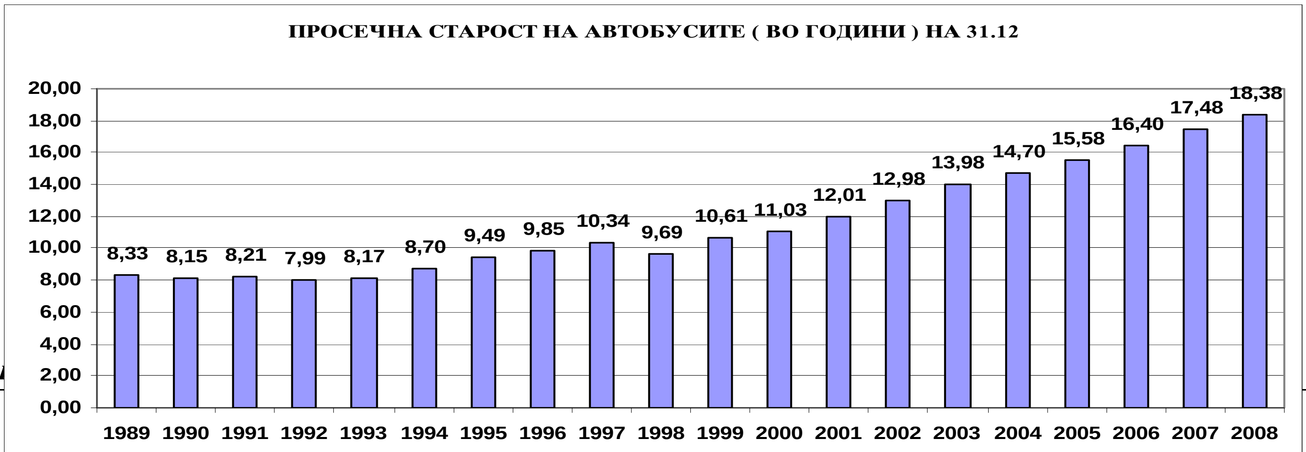
БРОЈ НА АВТОБУСИ ПО ГОДИНИ НА СТАРОСТ

(возила за линиски превоз)

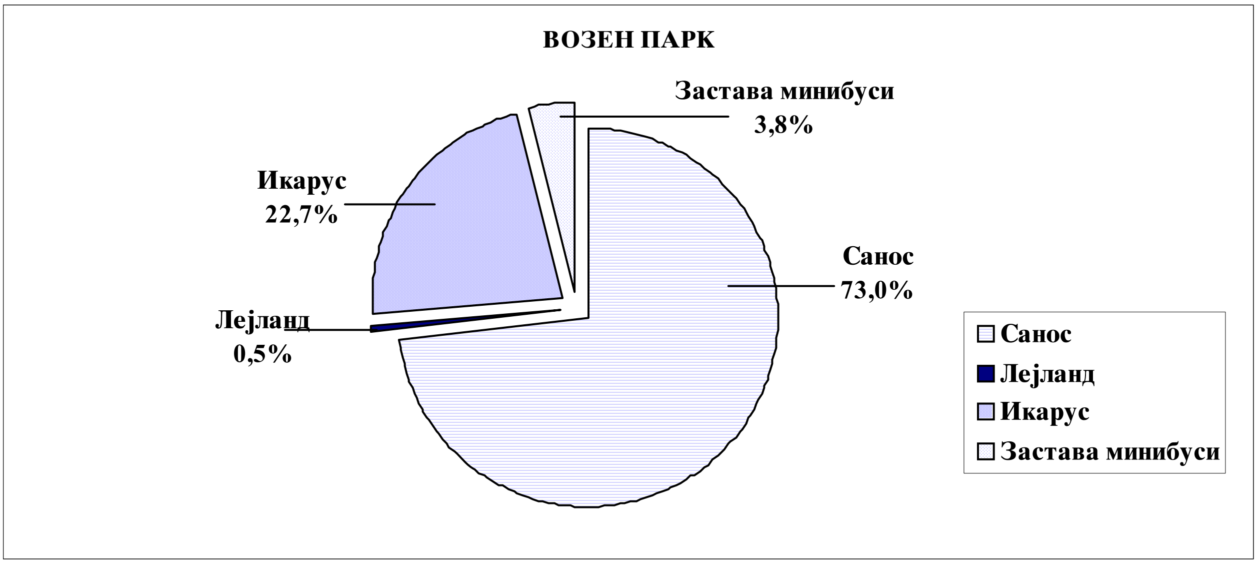
Таб.2

Години на старост	Вкупно автобуси	Стр. %	Соло	Стр. %	Зглобни	Стр. %
Од 0 до 5 години	1	0,3	1	0,4		
6 - 10 години	74	19,9	74	27,4		
11 - 15 години	44	11,9	26	9,6	18	17,8
16 - 20 години	126	34,0	75	27,8	51	50,5
21 - 25 години	93	25,1	64	23,7	29	28,7
26 - 30 години	31	8,4	28	10,4	3	3,0
31- 35 години						
36 - 40 години	2	0,5	2	0,7		
Вкупно	371	100,0	270	100,0	101	100,0

Граф.1



Граф.2



Автобуски линии	*Број на линии*	*Должина на линиите во километри*	*Просечна должина на линиите во км.*	*Просечна должина на патување на патниците/км*
Вкупно автобуски линии	**68**	**1.073,80 км.**	**15,79 км.**	**5,70 км.**
- градски линии	**28**	**302,60 км.**	**10,81 км.**	**4,75 км.**
- приградски линии	**40**	**771,20 км.**	**19,28 км.**	**8,85 км.**

***Територија која ја опслужува*:**

- **Општини** — **17 (10 градски и 7 приградски)**
- **Население** — **700.000 жители**

II.2. ФИЗИЧКИ ОБЕМ НА УСЛУГИ

БРОЈ НА ИНВЕНТАРНИ ВОЗИЛА, ПРОСЕЧЕН БРОЈ НА ИНВЕНТАРНИ ВОЗИЛА, ИСПРАВНИ ВОЗИЛА И ВОЗИЛА ВО РАБОТА ПО МЕСЕЦИ ВО 2008 ГОД.

Таб.3

Месец	Инвентарни возила		Просечен број на исправни возила	Коефициент на техничка исправност (4:3)	Просечен број на исправни возила во работни денови	Просечен број на возила во работа во работни денови	Коефициент на искористеност на техничка исправност (7:6)
	Состојба на крајот од месецот	Просечен број					
1	2	3	4	5	6	7	8
I	371	371	264	0,71	263	215	0,82
II	371	371	269	0,73	268	238	0,89
III	371	371	268	0,72	254	227	0,89
I-III	371	371	267	0,72	261	227	0,87
IV	371	371	279	0,75	275	239	0,87

V	371	371	279	0,75	276	241	0,87
VI	371	371	278	0,75	273	209	0,77
I-VI	371	371	272	0,73	268	228	0,85
VII	371	371	275	0,74	274	196	0,72
VIII	371	371	278	0,75	276	195	0,71
IX	371	371	278	0,75	278	239	0,86
I-IX	371	371	274	0,74	270	222	0,82
X	371	371	278	0,75	275	238	0,87
XI	371	371	276	0,74	274	237	0,86
XII	371	371	274	0,74	274	235	0,86
Просек I-XII 12	371	371	275	0,74	272	226	0,83

ЈСП СКОПЈЕ и покрај отежнатите услови за работа (технички и технолошки застарен возен парк, неповолна финансиска состојба) ја одржува техничката исправност на автобусите на високо ниво со што дава соодветен придонес за безбедноста во сообраќајот во Градот и приградските населби.

ОСТВАРЕН ФИЗИЧКИ ОБЕМ НА УСЛУГИ

(Линиски превоз)

Таб.4

Ред. бр.	Е Л Е М Е Н Т И	2007	2008	Индекс 2008/2007
1	Инвентарна состојба на автобусите (31.12.)	380	371	97,6
2	Инвентар. сост. на автоб.-просечно дневно	404	371	91,8
3	Просеч. днев. исправни автобуси	283	275	97,2
4	Просеч. днев. исправни автоб. во раб. денови	281	272	96,8
5	Просеч. днев. автоб. во работа	184	185	100,5
6	Просеч. днев. автоб. во работа во раб. денови	226	226	100,0
7	Просеч. днев. автоб. во резерва	55	46	83,6
8	Коефициент на техничка исправност	0,70	0,74	105,7
9	Коефиц. на искористеност на тех. исправн.	0,81	0,83	102,5
10	Коефиц. на искорист. на вкуп. возен парк	0,56	0,61	108,9
11	Просечна старост на автобусите (31.12.)	17,48	18,38	105,1
12	Поминати километри - вкупно	14.649.000	14.730.000	100,6
13	Поминати километри на градски линии	8.785.000	8.866.000	100,9
14	Поминати километри на приградски линии	5.364.000	5.312.000	99,0
15	Поминати километри на договорен превоз	500.000	552.000	110,4
16	Поминати км. за возила со мотор на нафта	13.390.000	13.331.000	99,6
17	Поминати км. за возила со мотор на комбинирано гориво (нафта / прир. гас)	1.259.000	1.399.000	111,1
18	Потрошено нафта-вкупно (литри)	5.639.022	5.665.377	100,5
	-месечно	469.919	472.115	100,5
	-дневно	15.449	15.479	100,2
19	Потрошено нафта - вкупно на 100 км.	38,49	38,46	99,9
20	Потрошено нафта за возила со мотор на нафта (литри)	5.227.548	5.257.934	100,6
21	Потрошено нафта на 100 км. за возила со мотор на нафта (литри)	39,04	39,44	101,0
22	Потрошено гориво за 30 автобуси со мотор на комбинирано гориво			
	-природен гас (нм3)	189.157	307.894	162,8
	-нафта (литри)	411.474	407.443	99,0

23	**Потрошено гориво на 100 км. за 30 автобуси на комбинирано гориво**			
	-природен гас (нм3)	**15,02**	**22,00**	**146,5**
	-нафта (литри)	**32,67**	**29,12**	**89,1**
24	**Остварени часови во сообраќај**	**768.541**	**778.253**	**101,3**
25	**Остварена комерцијална брзина**	**19,06**	**18,93**	**99,3**
26	**Просечно поминати км. по возило во работа**	**79.615**	**79.622**	**100,0**
	-месечно	**6.635**	**6.635**	**100,0**
	-дневно	**218**	**218**	**100,0**
27	**Просечно поминати км. по вработен**	**11.365**	**11.454**	**100,8**
	-месечно	**947**	**955**	**100,8**
	-дневно	**31**	**31**	**100,0**
28	**Просечно поминати км. по возач**	**24.662**	**24.347**	**98,7**
	-месечно	**2.055**	**2.029**	**98,7**
	-дневно	**68**	**67**	**98,5**
29	**Превезени патници**	**42.705.000**	**48.302.000**	**113,1**
30	**Остварени места километри (во 000)**	**1.803.673**	**1.807.405**	**100,2**
31	**Места км. по патник (квалитет)**	**42,24**	**37,42**	**88,6**
32	**Места км. по вработен (продуктивност)**	**1.399.281**	**1.405.447**	**100,4**
33	**Места км. по возач**	**3.036.487**	**2.987.446**	**98,4**
34	**Превезени патници на поминати км.**	**2,92**	**3,28**	**112,3**

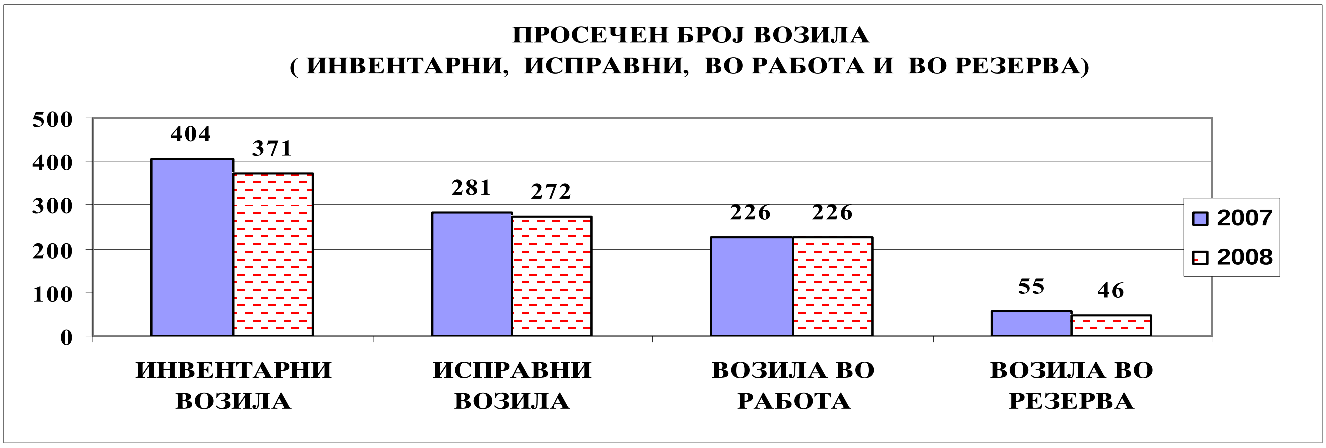
Со одлука бр. 02-110/5 донесена на 29-та седиица на УО одржана на 31.01.2008 година се расходувани 10 автобуси и отуѓени во делови, со што се избришани од евиденција

Просечниот број на возила вклучени во работа е на минатогодишното ниво и покрај намалувањето на просечниот број на инвентарни возила, технички исправни возила и возила во резерва.

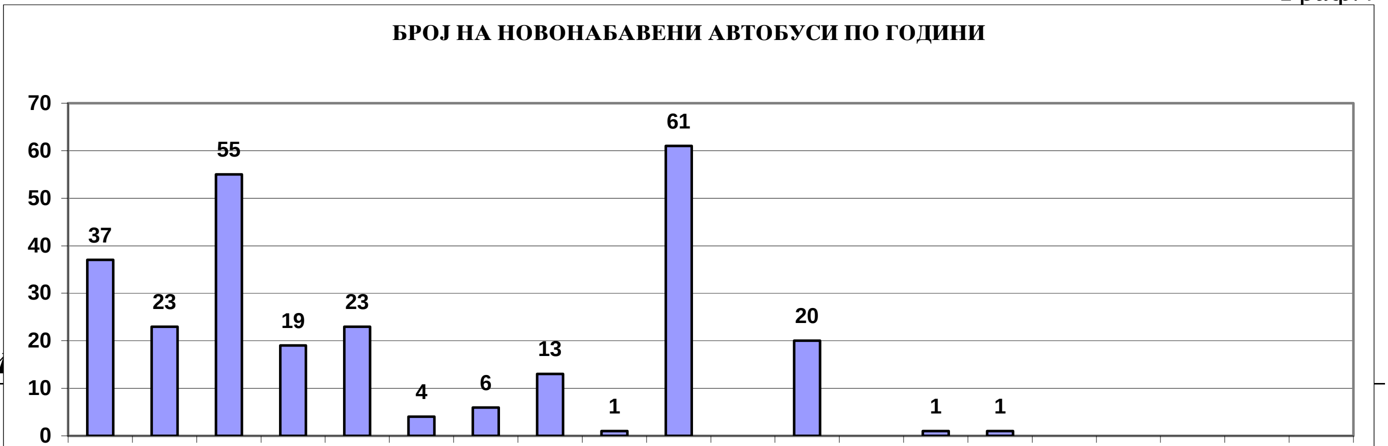
Потрошената количина на природен гас за автобуси со мотор на комбинирано гориво (природен гас / нафта) бележи зголемување во однос на минатата година поради нивното зголемено ангажирање во линискиот превоз (бројот на поминати км. е зголем за 140.000 км. или за 11,1%).

Зголемениот број на превезени патници се должи на порастот на бројот на превезени патници со претплатни билети и со билети за поништување.

Граф.3



Граф.4



Возниот парк и урбаната опрема – постојки, продажни и контролни пунктови и друга опрема, ЈСП СКОПЈЕ години наназад ги обновуваше исклучиво со сопствени средства или по пат на кредитно задолжување, при што секоја година се набавуваа нови возила и тековно се одржуваше урбаната опрема. Појавата на нелојална конкуренција ја влоши финансиската состојба на претпријатието и потполно ја замре инвестициската активност. Ниту конкуренцијата - приватните превозници не го унапредија јавниот превоз: не се набавени нови автобуси ниту се опремени постојките со современа урбана опрема.

ПРЕГЛЕД НА ПРОСЕЧНО ПОТРОШЕНО ГОРИВО НА ВОЗИЛА СО МОТОР НА КОМБИНИРАНО ГОРИВО (ПРИРОДЕН ГАС / ДИЗЕЛ) ЗА 2008 ГОДИНА

Таб.5

Ред. број	Гар. број	Нафта - литри	Природен гас - нм3	Поминати километри	Просечно потрошено на 100 км.		Вкупно (нафта, прир.гас) -литри	Просечно потрошено гориво на 100 км. 8 : 5
					нафта -литри 3 : 5	прир.гас -нм3 4 : 5		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	537	12.568	9.938	44.699	28,12	22,23	22.427	50,17
2	545	11.360	10.116	36.993	30,71	27,34	21.395	57,83
3	547	8.299	6.006	24.484	33,90	24,53	14.257	58,23
4	581	12.148	11.208	41.707	29,13	26,87	23.266	55,79
5	583	12.469	9.790	41.160	30,29	23,79	22.181	53,89
6	593	8.797	7.919	29.286	30,04	27,04	16.653	56,86
7	595	15.763	12.051	60.891	25,89	19,79	27.718	45,52
8	643	10.739	9.611	35.021	30,66	27,44	20.273	57,89
9	645	10.371	8.705	34.372	30,17	25,33	19.006	55,30
10	694	21.417	12.487	62.400	34,32	20,01	33.804	54,17
11	702	12.294	11.492	36.761	33,44	31,26	23.695	64,46
12	705	9.448	8.925	28.341	33,34	31,49	18.302	64,58
13	707	9.082	6.998	26.848	33,83	26,07	16.024	59,69
14	710	3.450	2.666	10.196	33,84	26,14	6.094	59,77
15	711	9.353	10.638	34.317	27,25	31,00	19.906	58,00
16	712	14.489	13.252	47.315	30,62	28,01	27.635	58,41
17	721	10.652	9.406	37.039	28,76	25,39	19.983	53,95
18	723	8.370	9.817	34.218	24,46	28,69	18.108	52,92
19	728	16.415	13.616	67.166	24,44	20,27	29.922	44,55
20	736	12.488	9.498	50.218	24,87	18,91	21.910	43,63
21	750	13.637	11.711	60.092	22,69	19,49	25.254	42,03
22	770	13.263	9.463	43.614	30,41	21,70	22.650	51,93
23	776	19.483	7.844	52.975	36,78	14,81	27.265	51,47
24	779	15.361	10.303	56.057	27,40	18,38	25.582	45,64
25	782	14.602	10.441	51.391	28,41	20,32	24.960	48,57
26	786	25.071	13.727	86.907	28,85	15,80	38.688	44,52
27	788	14.114	10.827	53.119	26,57	20,38	24.854	46,79
28	800	21.708	13.563	80.829	26,86	16,78	35.162	43,50
29	802	22.290	12.583	76.301	29,21	16,49	34.773	45,57

30	824	17.942	13.293	54.565	32,88	24,36	31.129	57,05
Вкупно I-XII / 08		407.443	307.894	1.399.282	29,12	22,00	712.874	50,95

Вкупно I-XII / 07	411.474	189.157	1.259.396	32,67	15,02	599.117	47,57
Индекс	99,0	162,8	111,1	89,1	146,5	119,0	107,1

Со претпоставка дека 1 нм3 = 1 литар нафта, остварената заштеда со користење на природниот гас за 30 возила во 2008 година изнесува:

	количина	цена	износ
нафта (литри)	407.443	63,850	26.015.236 ден.
прир. гас (нм3)	307.894	33,073	10.182.978 ден.
	Вкупно		**36.198.214 ден.**

	количина	цена	износ
нафта (литри)	407.443	63,850	26.015.236 ден.
прир. гас (нм3)	307.894	63,850	19.659.032 ден.
	Вкупно		**45.674.268 ден.**

45.674.268–36.198.214 = 9.476.054 ден. заштеда на трошоци за 2008 год.

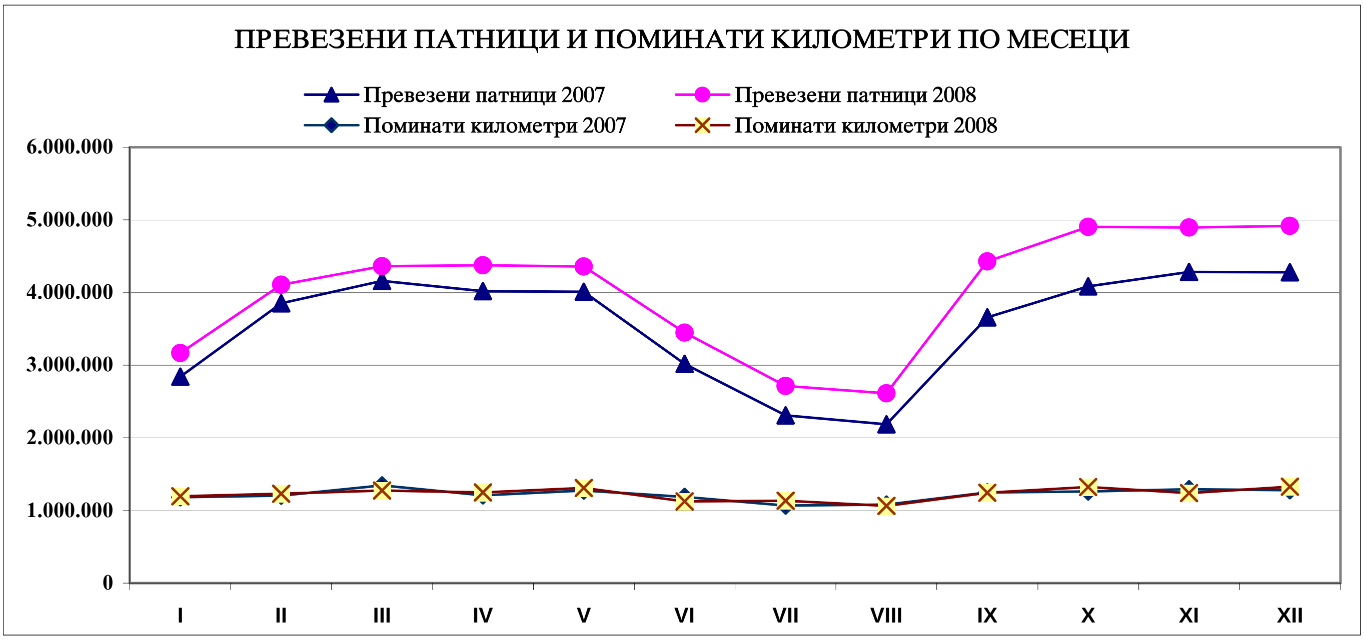
Претпоставената заштеда од користење на природниот гас за 30 возила со мотор на комбинирано гориво во споредба со минатата година (6.573.396 ден.) бележи пораст од 44,2% како резултат на поинтезивното користење на природниот гас како поефтин енергенс во однос на нафтата (зголемена количина на потрошен природен гас во однос на минатата година за 62,8% или за 118.737 нм3).

ПРЕВЕЗЕНИ ПАТНИЦИ И ПОМИНАТИ КИЛОМЕТРИ ПО МЕСЕЦИ

Таб.6

Месец	Превезени патници		Индекс 2008/2007	Поминати километри		Индекс 2008/2007
	2007	2008		2007	2008	
I	2.841.000	3.169.000	111,5	1.185.000	1.197.000	101,0
II	3.855.000	4.110.000	106,6	1.205.000	1.233.000	102,3
III	4.160.000	4.362.000	104,9	1.348.000	1.277.000	94,7
IV	4.019.000	4.377.000	108,9	1.211.000	1.249.000	103,1
V	4.010.000	4.360.000	108,7	1.276.000	1.313.000	102,9
VI	3.017.000	3.448.000	114,3	1.187.000	1.125.000	94,8
VII	2.309.000	2.715.000	117,6	1.070.000	1.137.000	106,3
VIII	2.186.000	2.612.000	119,5	1.083.000	1.065.000	98,3
IX	3.659.000	4.428.000	121,0	1.248.000	1.246.000	99,8
X	4.087.000	4.906.000	120,0	1.264.000	1.322.000	104,6
XI	4.284.000	4.897.000	114,3	1.294.000	1.239.000	95,7
XII	4.278.000	4.918.000	115,0	1.278.000	1.327.000	103,8
I-XII	42.705.000	48.302.000	113,1	14.649.000	14.730.000	100,6

Граф.5



СТРУКТУРА НА ПРЕВЕЗЕНИ ПАТНИЦИ

Таб.7

Ред. бр.	Е Л Е М Е Н Т И	2007	Стр. %	2008	Стр. %	Индекс
1.	Патници со билети за поништување	12.524.000	29,3	14.988.000	31,0	119,7
	- Патници со билети за поништување на градски линии	11.265.000	26,4	13.665.000	28,3	121,3
	- Патници со билети за поништување на приградски линии	1.259.000	2,9	1.323.000	2,7	105,1
2.	Патници со претплатни билети	29.836.000	69,9	32.959.000	68,3	110,5
	- Ученички, студентски	12.729.000	29,8	15.471.000	32,0	121,5
	- Пензионерски за градски линии	1.508.000	3,5	1.498.000	3,1	99,3
	- Пензионерски за сите линии	1.146.000	2,7	1.317.000	2,7	114,9
	- Месечни билети за градски линии	4.567.000	10,7	4.769.000	9,9	104,4
	- Месечни билети за сите линии	1.751.000	4,1	2.285.000	4,7	130,5
	- Колективни месечни билети	3.472.000	8,1	3.774.000	7,8	108,7
	- Фабрички (договорен превоз)	37.000	0,1	80.000	0,2	216,2
	- Годишни билети (Мин.за образ., Мин. за одбрана, инвалид.)	4.626.000	10,8	3.765.000	7,8	81,4
3.	Патници од договорен превоз	337.000	0,8	344.000	0,7	102,1
	- Претпријатија	322.000	0,8	305.000	0,6	94,7
	- Групен превоз	15.000	0,0	39.000	0,1	260,0
4.	Казнени билети	8.000	0,0	11.000	0,0	137,5
	В К У П Н О	42.705.000	100,0	48.302.000	100,0	113,1

ЈСП остварува и превози за кои не се евидентирани патници (не се издадени билети). Тоа се превози од вонредни состојби, хуманитарни акции или масовни еколошки проекти за кои ЈСП не добива надомест.

Зголемувањето на бројот на превезените патници од 13,1% се должи на:

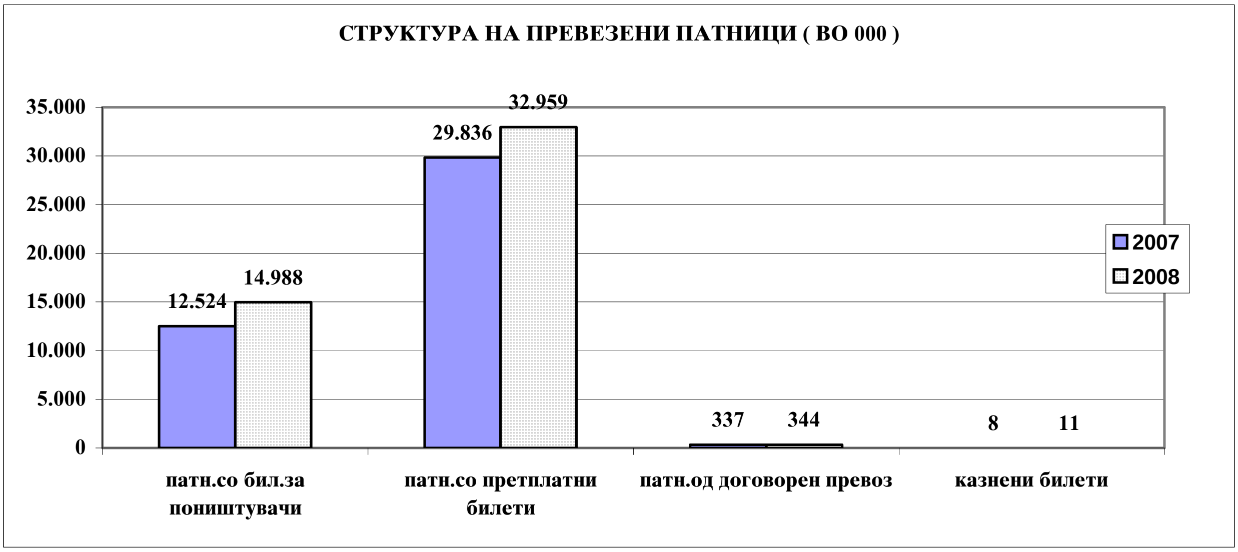
а) Зголемен број на патници со претплатни билети од 10,5%

- **зголемен број на корисници на ученички студентски претплатни билети за 21,5%,**
- **зголемен број на корисници на месечни билети за сите линии за 30,5%.**
- **зголемен број на корисници на пензионерски месечни билети за сите линии за 14,9%.**

б) Зголемен број на патници со билети за поништување за 19,7%
- зголемен број на патници со билети за поништување на градски линии за 21,3%.

Напомена: Годишните билети бележат намалување меѓутоа дел од корисниците подигнаа колективни билети наместо годишни билети.

Граф.6



Граф.7

КОЛИЧИНА НА ПРОДАДЕНИ ПРЕТПЛАТНИ БИЛЕТИ

Таб.8

Р. бр.	Е Л Е М Е Н Т И	2007	Стр.%	2008	Стр.%	Индекс 2008/2007
1	Ученички, студентски претплатни билети	145.780	39,1	175.171	43,0	120,2
2	Пензионерски за градски линии	15.873	4,3	15.773	3,9	99,4
3	Пензионерски за сите линии	12.065	3,2	13.862	3,4	114,9
4	Месечни билети за градски линии	55.697	14,9	58.158	14,3	104,4
5	Месечни билети за сите линии	21.358	5,7	27.867	6,8	130,5
6	Колективни	57.867	15,5	62.898	15,4	108,7
7	Фабрички договорен превоз	621	0,2	1.343	0,3	216,3
8	Месечни маркици за год. прет. билети	63.980	17,1	52.464	12,9	82,0

В к у п н о	**373.241**	**100,0**	**407.536**	**100,0**	**109,2**
Просечно месечно продадени билети	**31.103**		**33.961**		**109,2**

КОЛИЧИНА НА ПРОДАДЕНИ ЕДИНЕЧНИ БИЛЕТИ

Таб.9

Р. бр.	Е Л Е М Е Н Т И	2007	Стр.%	2008	Стр.%	Индекс 2008/2007
1	Билети за поништ.-градски линии	7.637.017	86,6	10.185.603	88,8	133,4
	-билет за едно возење	2.418.918	27,4	3.466.926	30,2	143,3
	-билет купен во возило	4.814.965	54,6	6.332.110	55,2	131,5
	-билет за десет возења	403.134	4,6	386.567	3,4	95,9
2	Билети за поништ.-приградски линии	1.185.980	13,4	1.284.101	11,2	108,3
	-билет за една зона	691.689	7,8	669.439	5,8	96,8
	-билет за две зони	376.950	4,3	521.350	4,6	138,3
	-билет за три зони	44.845	0,5	54.421	0,5	121,4
	-повратен дневен билет	45.090	0,5			
	-преоден билет за втора зона	23.685	0,3	35.856	0,3	151,4
	-преоден билет за трета зона	3.721	0,0	3.035	0,0	81,6
	В к у п н о	8.822.997	100,0	11.469.704	100,0	130,0
	Просечно месечно продадени билети	735.250		955.809		130,0

II.3. СООБРАЌАЈНИ НЕЗГОДИ

Во 2008 год. возилата на ЈСП учествувале во вкупно 253 сообраќајни незгоди, во кои 24 лица се повредени, а загинато е едно лице. Во споредба со минатата година бројот на сообраќајните незгоди е намален за 4,5%. Најголем дел 161 незгода или 63,6% се предизвикани по вина на другите учесници во сообраќајот, а за 51 незгода или 20,2% од сообраќајните незгоди е утврдена вина на возачите на ЈСП.

СООБРАЌАЈНИ НЕЗГОДИ

Таб.10

Р. бр.	СООБРАЌАЈНИ НЕЗГОДИ	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Индекс 08/07
1.	По вина на ЈСП	58	46	50	45	67	53	87	79	51	64,6
2.	По вина на останатите учесници	183	180	164	137	157	178	167	150	161	107,3
3.	Не е утврдена вината	49	51	46	34	40	61	74	36	41	113,9
	ВКУПНО	290	277	260	216	264	292	328	265	253	95,5
	Просечно дневно сообраќајни незгоди	0,79	0,76	0,71	0,59	0,72	0,80	0,90	0,73	0,69	94,5
	Сообраќајни незгоди по возила во работа	1,07	1,05	0,96	0,99	1,31	1,45	1,70	1,44	1,24	86,1
	Повредени	26	36	24	29	13	25	20	28	24	85,7
	Загинати	2			1	1		1	2	1	50,0

Според Анализата за безбедност во патниот сообраќај во РМ на МВР за 2008 година на подрачјето на РМ се случиле 11.698 сообраќајни незгоди со полесни последици (причинета само материјална штета), додека сообраќајни незгоди со потешки последици имало 4.408, од кои 1.951 или 44,3% се случиле на подрачјето на Скопје. Врз основа на изнесените податоци превземени од Анализата може да се оцени дека учеството на бројот на незгоди настанати по вина на ЈСП на подрачјето на Градот од 2,6% од вкупниот број на незгоди не е големо, особено ако се земат во предвид :

- условите во кои се обавува сообраќајот во Градот (преоптовареноста на сообраќајниците, непочитување на сообраќајните прописи од страна на останатите учесници во сообраќајот)
- перманетното учество на возилата на ЈСП во сообраќајот во текот на денонокието како и
- отежнатите маневарски карактеристики на автобусите поради нивниот голем габарит.

Учеството на возилата на ЈСП во сообраќајни незгоди во значителна мерка ќе се намали со обновувањето на возниот парк (просечната старост на возниот парк на 31.12.2008 год. изнесува 18,38 год.) и обезбедувањето на апсолутен приоритет во користење на издвоена сообраќајна лента наменета за возилата на ЈГППП.

II.4. ИНЦИДЕНТИ

ПРЕГЛЕД НА ИНЦИДЕНТИ

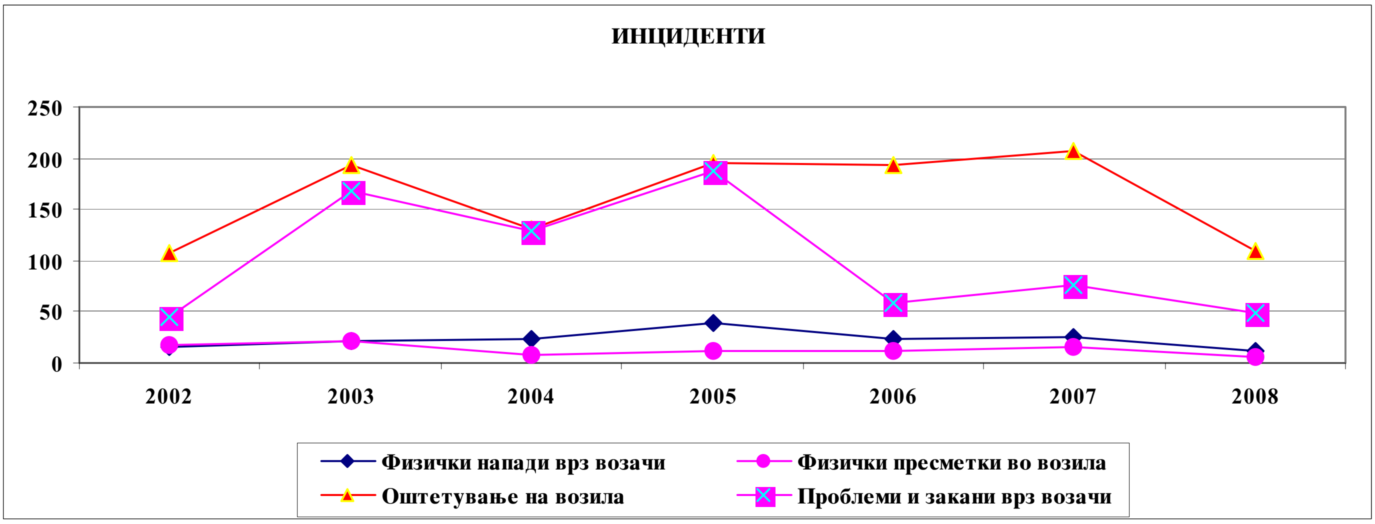
Таб.11

Р. бр.	ВИДОВИ ИНЦИДЕНТИ	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Индекс 08/07
1.	Физички напади врз возачи	16	21	23	39	24	25	11	44,0
2.	Физички пресметки во возила	18	22	7	11	12	15	6	40,0
3.	Оштетување на возила	108	194	130	196	194	207	109	52,7
4.	Проблеми и закани врз возачи	44	168	129	188	58	77	48	62,3
	ВКУПНО ИНЦИДЕНТИ	186	405	289	434	288	324	174	53,7

Во текот на 2008 година во возилата на ЈСП СКОПЈЕ се случиле вкупно 174 инциденти што е за 46,3% помалку во однос на претходната година. Сите видови инциденти бележат намалување но тоа е најизразено кај физичките пресметки во возила (60%) и кај физичките напади врз возачи (56%).

Службата за линиска контрола на ЈСП СКОПЈЕ во текот на 2008 година има извршено 210.909 контроли на билети (просечно дневно 576 контроли / 3 контроли по возило во работа просечно дневно), при што е наплатена казна на 10.995 патници.

Граф.8



II.5. РЕМОНТНО - СЕРВИСНИ УСЛУГИ

ОСТВАРЕН ОБЕМ НА ПОГОЛЕМИ РЕМОНТНО-СЕРВИСНИ УСЛУГИ

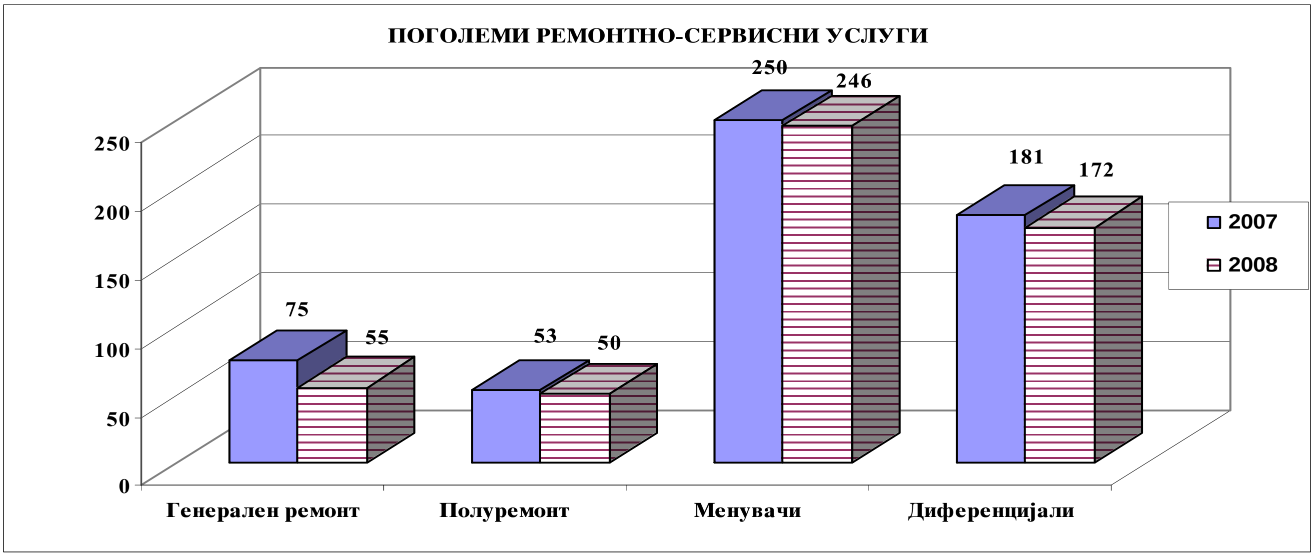
Таб.12

Р. бр.	Е Л Е М Е Н Т И	2007	2008	Индекс
1.	Ремонтни операции	128	105	82,0

	-Генерален ремонт -Полуремонт	75 53	55 50	73,3 94,3
2.	Менувачи	250	246	98,4
3.	Диференцијали	181	172	95,0

Во споредба со минатата година остварениот обемот на поголемите ремонтно-сервисни услуги бележи намалување, што е резултат на зголемената одговорност и дисциплина на вработените во ракувањето со основните средства. Евидентно е намалувањето на бројот на извршени ремонтни операциии, кој е особено изразен во делот на генерални ремонти.

Граф.9



III. ОСТВАРЕНИ ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТИ

БИЛАНС НА УСПЕХ

Таб.13

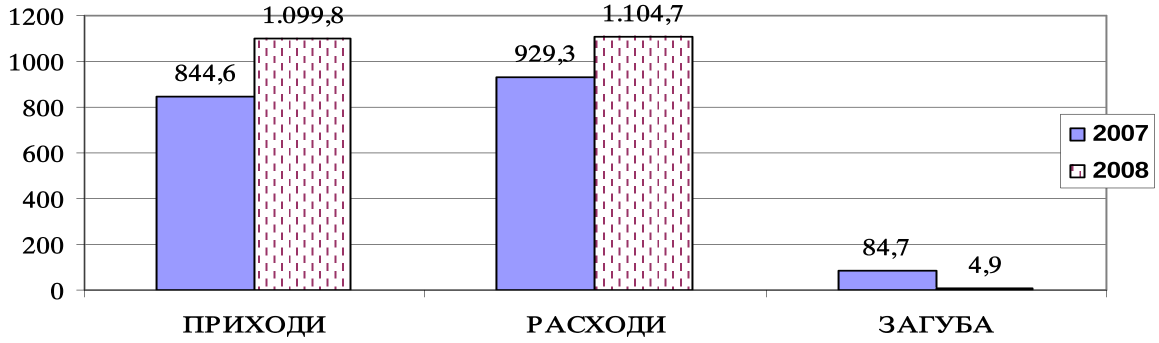
Р.бр.	Е Л Е М Е Н Т И	2007	Стр. %	2008	Стр. %	Индекс
I	ПРИХОДИ-вкупно	844.646.000	100,0	1.099.849.000	100,0	130,2
1	Приход од услуги-превоз од патници	811.968.000	96,1	916.269.000	83,3	112,8
2	Приход од субвенции - Град Скопје			140.000.000	12,7	
3	Останати приходи	32.678.000	3,9	43.580.000	4,0	133,4
II	РАСХОДИ-вкупно	929.367.000	100,0	1.104.719.000	100,0	118,9
1	Трошоци од работење	525.403.000	56,5	638.975.000	57,8	121,6
2	Амортизација	35.403.000	3,8	24.445.000	2,2	69,0
3	Бруто плати	368.561.000	39,7	441.299.000	40,0	119,7
III	Бруто добивка (I - II)					
IV	Загуба (II - I)	84.721.000		4.870.000		5,7
V	Загуба од тековното работење без приход од субвенции			144.870.000		

Во 2008 година ЈСП СКОПЈЕ оствари негативен финансиски резултат - загуба од работењето во износ од 4,9 милиони денари. Загубата од тековното работење без приходот од субвенции изнесува 144,9 милиони денари.

Сите попусти и бенефиции во цените кои ЈСП ги одобри на своите корисници во 2008 год. достигнаа износ од 250 милиони денари, што значи дека добиените субвенции во износ од 140 милиони денари ги покриваат бенефицираните билети само со 56%.

Граф.10

ОСТВАРЕНИ ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТИ (во милиони)



ДИСПАРИТЕТ ПОМЕЃУ ТРОШОЦИТЕ ЗА ИЗВРШУВАЊЕ НА ПРЕВОЗОТ И ПРИХОДОТ ОД ПРЕВОЗ НА ПАТНИЦИ

Поминати километри	**14.730.000**
Превезени патници	**48.302.000**
Приход од сообраќај	**916.269.000 ден.**
Вкупни трошоци	**1.104.719.000 ден.**
Приход по километар	**62,20 ден.**
Трошоци по километар	**75,00 ден.**
Помалку остварен приход по километар	**- 12,80 ден.**
Приход по патник	**18,97 ден.**
Трошок по патник	**22,87 ден.**
Помалку остварен приход по патник	**- 3,90 ден.**

Приходот од сообраќај - превоз на патници кој ЈСП СКОПЈЕ го остварува преку цените на единечните и претплатните билети не ги покрива *реалните трошоци* на работењето кои се детерминирани од обемот на извршениот превоз - поминатите километри, но и од влезните трошоци, особено на трошоците за енергенси кои во текот на 2008 година континуирано растеа, поради што цената на превозот е под цената на чинење.

Во летниот период, согласно единствениот возен ред, утврден и одобрен од надлежниот градски орган, возниот ред е редуциран до 18,9%, а бројот на превезени патници е намален до 40,1%.

ОСТВАРЕНИ НАМАЛУВАЊА ВО ЛЕТНИОТ ПЕРИОД
(база - мај 2008 год.)

(во 000) **Таб.14**

Месец	Превезени патници	Намалување во однос на мај во %	Поминати километри	Намалување во однос на мај во %	Остварен приход од превоз на патници	Намалување во однос на мај во %	Просечен приход по км.	Помалку остварен приход по км.
Мај	4.360		1.313		84.680		64,49	
Јули	2.715	-37,7	1.137	-13,4	60.150	-29,0	52,90	-11,59

Август	**2.612**	**-40,1**	**1.065**	**-18,9**	**57.775**	**-31,8**	**54,25**	**-10,24**

Приходот е со вклучен ДДВ

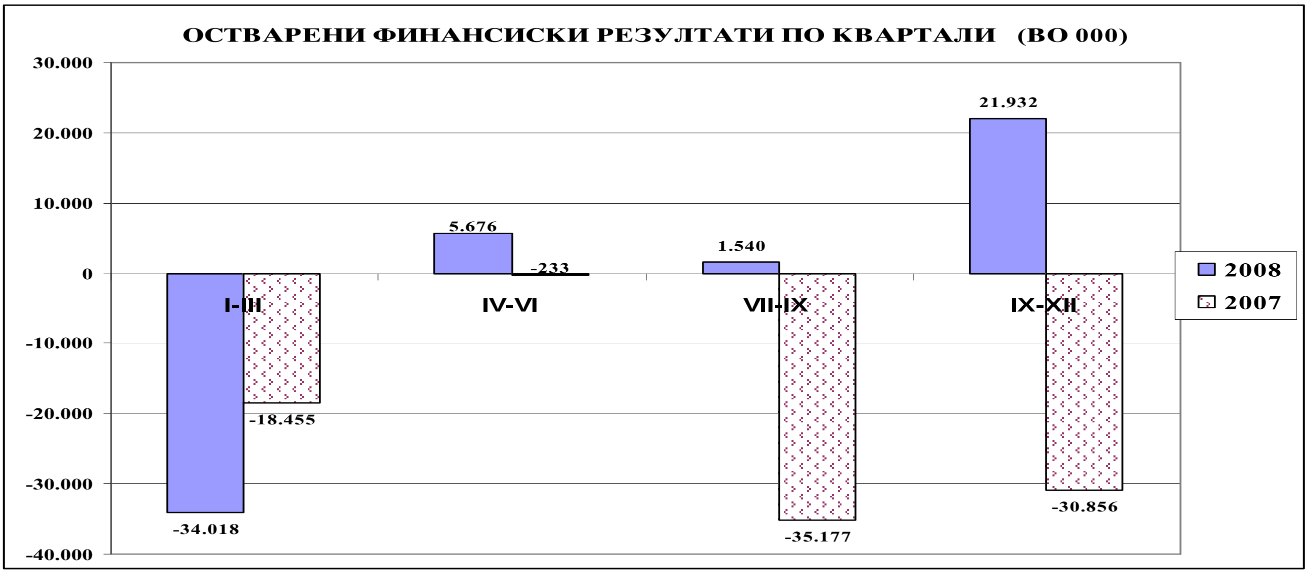
Месец	Поминати км	X	Помалку остварен приход по километар	Разлика	
Јули	1.137.000		11,59	13.177.830	
Август	1.065.000		10,24	10.905.600	
				24.083.430	ден. со ДДВ
				22.936.600	ден. без ДДВ

ОСТВАРЕНИ ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТИ ПО КВАРТАЛИ 2008 ГОДИНА

Таб.15

Р.бр.	ЕЛЕМЕНТИ	I-III / 2008	IV-VI / 2008	VII-IX / 2008	IX-XII / 2008
I	ПРИХОДИ-вкупно	219.876.000	262.297.000	268.324.000	349.352.000
1	Приход од услуги-превоз од патници	214.527.000	237.279.000	189.577.000	274.886.000
2	Приход од субвенции - Град Скопје		20.000.000	65.000.000	55.000.000
3	Останати приходи	5.349.000	5.018.000	13.747.000	19.466.000
II	РАСХОДИ-вкупно	253.894.000	256.621.000	266.784.000	327.420.000
1	Трошоци од работење	142.516.000	146.313.000	147.493.000	202.653.000
2	Амортизација	8.098.000	5.865.000	5.393.000	5.089.000
3	Бруто плати	103.280.000	104.443.000	113.898.000	119.678.000
III	Бруто добивка (I - II)		5.676.000	1.540.000	21.932.000
IV	Загуба (II - I)	34.018.000			
IV	Загуба од тековно работење без приход од субвенции	34.018.000	14.324.000	63.460.000	33.068.000

Граф.11



ОСТВАРЕН ПРОСЕЧЕН ПРИХОД (ПРОСЕЧНА ЦЕНА)

Таб.16

Р.бр.	ЕЛЕМЕНТИ	2007	2008	Индекс
1	По превезен патник	21,16	19,91	94,1
2	По поминат километар	61,68	64,84	105,1
3	По патник со претплатен билет	16,38	15,45	94,3
4	По возило во работа дневно	13.454,32	14.106,28	104,8

Цените се со вклучен ДДВ

Како резултат на намалување на цените на превозот од 06.11.2007 година просечниот приход по превезен патник бележи намалување од 5,9% а просечниот приход по патник со претплатен билет пад од 5,7%.

ОСТВАРЕНО / ПЛАНИРАНО

ПРЕГЛЕД НА ПЛАНИРАНИОТ И ОСТВАРЕНИОТ ФИЗИЧКИ ОБЕМ И ПРЕВОЗНИ КАПАЦИТЕТИ

Таб.17

Ред.бр.	Е Л Е М Е Н Т И	План 2008	Остварено 2008	Степен на остварување на планот
1	Набавени автобуси	60	0	0,0
2	Автобуси со преадаптирани мотори за користење на погонско гориво природен гас	20	0	0,0
3	Рекаросирање	50	13	26,0
4	Расходувани автобуси	30	0	0,0
5	Инвентарна состојба на автобусите на 31.12	422	371	87,9
6	Инвентар. сост. на автоб.-просечно дневно	420	371	88,3
7	Просеч. днев. исправни автоб. во раб. денови	324	272	84,0
8	Просеч. днев. автоб. во работа во раб. денови	248	226	91,1
9	Коефициент на техничка исправност	0,77	0,74	96,1
10	Коефиц. на искористеност на тех. исправн.	0,77	0,83	107,8
11	Просечна старост на автобусите (31.12)	15,37	18,38	119,6
12	Поминати километри - вкупно	14.633.000	14.730.000	100,7
13	Потрошено гориво-нафта во литри	5.600.000	5.665.000	101,2
14	Потрошено гориво-природен гас во нм3	258.192	307.894	119,3
15	Часови во сообраќај	774.767	778.253	100,4
16	Комерцијална брзина	18,89	18,93	100,2
17	Превезени патници	45.000.000	48.302.000	107,3
18	Места километри (во 000)	1.808.869	1.807.405	99,9
19	Места км. по патник (квалитет)	40,20	37,42	93,1
20	Превезени патници на поминати км.	3,08	3,28	106,5

Недостигот на финансиски средства е основна причина за нереализирење на планот за набавка на нови превозни капацитети и преадаптирање на мотори за користење на природен гас како и за делумната реализација на планот за рекаросирани автобуси.

ПРЕГЛЕД НА ПЛАНИРАНИ И ОСТВАРЕНИ ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТИ

Таб.18

Р. бр.	ЕЛЕМЕНТИ	ПЛАН 2008	Стр.%	ОСТВАРЕНО 2008	Стр.%	Степен на остварување на планот
I	ПРИХОДИ-вкупно	1.092.100.000	100,0	1.099.849.000	100,0	100,7
1	Приход од услуги-превоз на патници	867.000.000	79,4	916.269.000	83,3	105,7
2	Субвенции	196.100.000	18,0	140.000.000	12,7	71,4
3	Останати приходи	29.000.000	2,7	43.580.000	4,0	150,3
II	РАСХОДИ-вкупно	1.063.100.000	100,0	1.104.719.000	100,0	103,9

1	Трошоци од работење	648.100.000	61,0	638.975.000	57,8	98,6
2	Амортизација	45.000.000	4,2	24.445.000	2,2	54,3
3	Бруто плати	370.000.000	34,8	441.299.000	40,0	119,3
III	Бруто добивка (I - II)	29.000.000				
IV	Загуба (II - I)			4.870.000		

III.1. ВКУПЕН ПРИХОД

Остварениот вкупен приход во 2008 год. изнесува 1.099,8 мил. ден. и во однос на минатата година е зголемен за 30,2% или за 255,2 мил. денари. Зголемувањето на вкупниот приходот е резултат на зголемениот приход од превоз на патници во износ од 104,3 мил. ден. или за 12,8% (по основ на зголемен број на патници од 13,1%) и на приходот од субвенции за тековното работење во износ од 140 мил. денари.

СТРУКТУРА НА ОСТВАРЕНИОТ ВКУПЕН ПРИХОД

Таб.19

Р. бр.	Е Л Е М Е Н Т И	2007	Стр.%	2008	Стр.%	Индекс
1	Приход од услуги-превоз на патници	811.968.000	96,1	916.269.000	83,3	112,8
2	Приход од субвенции -Град Скопје			140.000.000	12,7	
3	Приход од реклами	12.245.000	1,4	11.049.000	1,0	90,2
4	Приход од превози на други правни лица- меѓународен превоз	1.620.000	0,2	2.867.000	0,3	177,0
5	Приход од вишоци на матер. рез.	1.588.000	0,2	1.672.000	0,2	105,3
6	Приходи од фактурирани штети	1.428.000	0,2	1.524.000	0,1	106,7
7	Приходи од продажба на отпадоци	1.719.000	0,2	2.112.000	0,2	122,9
8	Приход од реализирани полупроизводи	1.436.000	0,2	1.443.000	0,1	100,5
9	Приходи од поранешни години (камата за ненавремено плаќање)	7.632.000	0,9	12.386.000	1,1	162,3
10	Други приходи од извршени услуги (на надворешни правни лица)	49.000	0,0	46.000	0,0	93,9
11	Приходи од наемнина	926.000	0,1	456.000	0,0	49,2
12	Прих. од издавање на приколки	430.000	0,1	432.000	0,0	100,5
13	Приход од камати и позитивни курсни разлики	1.739.000	0,2	1.349.000	0,1	77,6
14	Приход од отпис на обврски	484.000	0,1	7.512.000	0,7	1.552,1
15	Од услуги-амбуланта	255.000	0,0	27.000	0,0	10,6
16	Други приходи	139.000	0,0	151.000	0,0	108,6
17	Други вонредни приходи	46.000	0,0	54.000	0,0	117,4
18	Приходи од донации	762.000	0,1	300.000	0,0	39,4
19	Приходи од Транспортен Центар (Јавни ВЦ)	124.000	0,0	149.000	0,0	120,2
20	Останати приходи	56.000	0,0	51.000	0,0	91,1
	Вкупен приход	844.646.000	100,0	1.099.849.000	100,0	130,2

Ред.бр.1 Приход од услуги-превоз на патници :

1) Приход од продадени единечни билети ---404.214.000 ден.
2) Приход од продадени претплатни билети ---484.873.000 ден.
3) Приход од договорен и групен превоз --- 17.361.000 ден.
4) Приход од превози на др. правни лица (локал, меѓуградски)---------------------------- 6.848.000 ден.
5) Казнени билети --- 790.000 ден.

6) Останати приходи (молби, најлонч., легитим.) --- 2.183.000 ден.

В к у п н о 916.269.000 ден.

Ред.бр.2 По Одлука на Советот на Град Скопје за покривање на трошоците од тековното работење на ЈСП СКОПЈЕ добиени се субвенции во износ од 140 мил. ден. Субвенциите наменски се трошени за покривање на доспеани обврски спрема добавувачи и тоа:

- **дизел гориво, природен гас, др. гориво, масла, мазива 104,7 мил. ден.**
- **резервни делови 23,0 мил. ден.**
- **автобуски гуми 4,3 мил. ден.**
- **регистрација на возила 1,9 мил. ден.**
- **печатење билети 1,8 мил. ден.**
- **технички преглед на возила 1,2 мил. ден.**
- **останати обврски 3,1 мил. ден.**

Ред.бр.3 Согласно Правилникот за технички преглед на моторни возила се забранува користење на стаклата и задниот дел на автобусот како рекламен простор, во текот на 2007 и 2008 година се премина од рекламирање по моделите *Супер Џамбо* и *Џамбо* на рекламирање по моделот *Тотал*. Промената на моделот го намали интересот на корисниците за рекламирање. Имајќи ја во предвид разликата во цена (за соло автобус Супер Џамбо = 3.300 евра, Џамбо = 2.780 евра, додека Тотал = 2.045 евра) промената на моделот предизвика намалување на приходот од реклами;

Ред.бр.7 Приходи од продажба на отпадоци се однесуваат на остварени приходи од продажба на отпадни материјали (гуми, железо, акомулатори, отпадно моторно масло и др.);

Ред.бр.9 Приходите од поранешни години бележат зголемување по основ на камата по вонсудска спогодба со МО во износ од 7,7 милиони денари, Охис 1,6 мил.денари, Општина Гази Баба 0,1 мил. ден, ОУ Братство 0,1 мил. денари.

Ред.бр.14 Отпис на краткорочни обврски во најголем дел се однесува на отписот за обврската кон стоковите резерви –нафта во износ од 7,3 мил. ден.

КОЛИЧИНА И ПРИХОД ОД ПРОДАДЕНИ ЕДИНЕЧНИ БИЛЕТИ

Таб.20

Р. бр.	Е Л Е М Е Н Т И	КОЛИЧИНА			ПРИХОД		
		2007	2008	Индекс	2007	2008	Индекс
1	Билети за поништ.-градски линии	7.637.017	10.185.603	133,4	343.012.255	369.412.530	107,7
	-билет за едно возење	2.418.918	3.466.926	143,3	70.226.645	86.673.150	123,4
	-билет купен во возило	4.814.965	6.332.110	131,5	164.157.250	189.963.300	115,7
	-билет за десет возења	403.134	386.567	95,9	108.628.360	92.776.080	85,4
2	Билети за поништ.-приград. линии	1.185.980	1.284.101	108,3	52.527.110	55.011.910	104,7
	-билет за една зона	691.689	669.439	96,8	27.667.560	26.777.560	96,8
	-билет за две зони	376.950	521.350	138,3	18.113.275	23.460.750	129,5
	-билет за три зони	44.845	54.421	121,4	2.652.810	2.993.155	112,8
	-повратен дневен билет	45.090			2.705.400		0,0
	-преоден билет за втора зона	23.685	35.856	151,4	1.166.910	1.613.520	138,3
	-преоден билет за трета зона	3.721	3.035	81,6	221.155	166.925	75,5
В к у п н о (1+2) - Приход со вклучен ДДВ (5% и 18%2007 / 5% во 2008)		8.822.997	11.469.704	130,0	395.539.365	424.424.440	107,3
Приход без вклучен ДДВ					346.127.187	404.213.752	116,8

Иако бројот на продадени билети е зголемен за 30%, приходот остварен од продажната цена на билетите (во која е вклучен ДДВ) бележи зголемување од само од 7,3% како резултат на пониската цена на билетите во однос на предходната година. Приходот од цената без вклучен ДДВ бележи пораст од 16,8%.

КОЛИЧИНА И ПРИХОД ОД ПРОДАДЕНИ ПРЕТПЛАТНИ БИЛЕТИ

Таб.21

Р. бр.	Е Л Е М Е Н Т И	КОЛИЧИНА			ПРИХОД		
		2007	2008	Индекс	2007	2008	Индекс
1	Ученички, студ. претплат. билети	145.780	175.171	120,2	147.120.172	166.033.272	112,9

2	Пензионерски за град. линии	15.873	15.773	99,4	16.679.850	14.984.350	89,8
3	Пензионерски за сите линии	12.065	13.862	114,9	14.114.370	14.555.100	103,1
4	Билети за градски линии	55.697	58.158	104,4	86.893.520	84.910.680	97,7
5	Билети за сите линии	21.358	27.867	130,5	41.431.510	51.275.280	123,8
6	Колективни	57.867	62.898	108,7	103.014.134	105.668.640	102,6
7	Фабрички (договорен превоз)	621	1.343	216,3	574.970	1.006.600	175,1
8	Годишен билет	63.980	52.464	82,0	78.943.030	70.683.192	89,5
В к у п н о - Приход со вклучен ДДВ (18% 2007 / 5% во 2008)		373.241	407.536	109,2	488.771.556	509.117.114	104,2
Приход без вклучен ДДВ					426.227.338	484.873.442	113,8

За зголемен број продадени претплатни билети од 9,2% приходот остварен од продажната цена на билетите (со вклучен ДДВ) бележи зголемување од 4,2%, додекаа приходот без ДДВ бележи пораст од 13,8%. ?

БЕНЕФИЦИРАНИ БИЛЕТИ

Вообичаена пракса во светот е обезбедување на бенефицирани билети за јавен превоз за социјално загрозените категории на патници од страна на надлежните институции. Исто така и ЈСП СКОПЈЕ обезбедува бенефициран превоз на овие категории на патници, но тоа го прави исклучиво на свој товар.

Поради високото учество на бенефицираните билети просечната цена за едно патување во ЈСП со вклучен ДДВ од 5% во 2008 г. изнесува 19,91 денари (ученици, студенти, пензионери 10,00 денари по патување), што е најниска цена на патување во јавниот градски и приградски превоз во градот.

Цената по патување кај приватните превозници во 2008 г. изнесува 25,00 денари и е повисока од цената во ЈСП за 25.5% (приватните превозници имаат само една цена).

Реалната цена потребна за покривање на трошоците од тековното работење на ЈСП за 2008 година изнесува 24,01 денари. Доколку секој од 48,3 милиони патници во ЈСП платил цена од 24,00 денари, ЈСП СКОПЈЕ како сложен организационо - технички систем со далеку поголеми трошоци и обврски спрема државата од приватните превозници, со еден денар пониска цена од приватниците ќе работел рентабилно и без загуба.

ПРЕГЛЕД НА БЕНЕФИЦИРАНИ БИЛЕТИ ВО 2008 ГОДИНА

Таб.22

Р. бр.	Вид на билет	Количина	Цена со ДДВ	Приход 3 x 4	Број на патувања	Остварена цена по патување 4 : 6	Цена на чинење по патување со ДДВ (потребна цена за покривање на теков. работење)	Потребна цена на чинење по билет 6 x 8	Приход според цена на чинење (со ДДВ) 3 x 9	Разлика субвенционирана од ЈСП (со ДДВ) 10 - 5
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Учен.студ.марк. за градски линии	81.437	950,00	77.365.150,00	95	10,00	24,01	2.280,95	185.753.725,15	108.388.575,15
2	Учен.студ.марк.град. сезонски јануари	713	407,00	290.191,00	34	11,97	24,01	816,34	582.050,42	291.859,42
3	Учен.-студ.марк.град. сезонски јануари	1929	540,00	1.041.660,00	52	10,38	24,01	1.248,52	2.408.395,08	1.366.735,08
4	Учен.-студ.марк.град. сезонски јули-август	3.086	540,00	1.666.440,00	95	5,68	24,01	2.280,95	7.039.011,70	5.372.571,70
5	Учен.студ.марк.град. сезонски јуни	863	332,50	286.947,50	32	10,39	24,01	768,32	663.060,16	376.112,66
	Ученички марк. (задолж. средно образование)	22.388	1.170,00	26.193.960,00	95	12,32	24,01	2.280,95	51.065.908,60	24.871.948,60
6	Учен.студ.марк. за сите линии	31.660	1.050,00	33.243.000,00	95	11,05	24,01	2.280,95	72.214.877,00	38.971.877,00
7	Учен.студ.марк.сите лин.сезонски јануари	160	450,00	72.000,00	34	13,24	24,01	816,34	130.614,40	58.614,40
8	Учен.студ.марк.сите лин.сезонски јануари	1.466	620,00	908.920,00	52	11,92	24,01	1.248,52	1.830.330,32	921.410,32
9	Учен.-студ.марк.сите лин. сезонски јули-август	1325	620,00	821.500,00	95	6,53	24,01	2.280,95	3.022.258,75	2.200.758,75
10	Учен.студ.марк.сите лин. сезонски јуни	209	367,50	76.807,50	32	11,48	24,01	768,32	160.578,88	83.771,38
11	Пензионерски маркици за градски линии	15.773	950,00	14.984.350,00	95	10,00	24,01	2.280,95	35.977.424,35	20.993.074,35

12	Пензионерски маркици за сите линии	13.862	1.050,00	14.555.100,00	95	11,05	24,01	2.280,95	31.618.528,90	17.063.428,90
13	Ученици по договор									
	- Локал I	6.702	690,00	4.624.380,00	60	11,50	24,01	1.440,60	9.654.901,20	5.030.521,20
	- Локал сезонски јануари	1.030	296,00	304.880,00	26	11,38	24,01	624,26	642.987,80	338.107,80
	- Локал сезонски јуни	1.030	241,00	248.230,00	14	17,21	24,01	336,14	346.224,20	97.994,20
	- Локал II	1.182	672,00	794.304,00	60	11,20	24,01	1.440,60	1.702.789,20	908.485,20
	-Школски	172	1.060,00	182.320,00	60	17,67	24,01	1.440,60	247.783,20	65.463,20
	-Школски I	756	786,00	594.216,00	60	13,10	24,01	1.440,60	1.089.093,60	494.877,60
	-Школски I сезонски јануара	189	337,00	63.693,00	26	12,96	24,01	624,26	117.985,14	54.292,14
	-Школски I сезонски јуни	189	275,00	51.975,00	14	19,64	24,01	336,14	63.530,46	11.555,46
	-Школски II	584	950,00	554.800,00	60	15,83	24,01	1.440,60	841.310,40	286.510,40
14	Годишни билети									
	-М.О.	16.800	1.472,00	24.729.600,00	80	18,40	24,01	1.920,80	32.269.440,00	7.539.840,00
	-М.О.Н.	9.180	1.480,00	13.586.400,00	80	18,50	24,01	1.920,80	17.632.944,00	4.046.544,00
	-М.О.Н. I	2.244	1.363,637	3.060.001,43	80	17,05	24,01	1.920,80	4.310.275,20	1.250.273,77
	- Инвалидски	21.624	1.180,00	25.516.320,00	60	19,66	24,01	1.440,60	31.151.534,40	5.635.214,40
							Вкупно :			246.720.417,08

Вработените во МВР со службена униформа и легитимација користат превоз без да платат билет. Ваквата појава е забележана и кај припадниците на Армијата (кои не поседуваат годишен билет) и кај лицата вработени во приватни агенции за обезбедување.

Ученици од прва година задолжително средно образование

Согласно списоците од Министерството за образование за ученици од прва година задолжително средно оразование ЈСП издаде вкупно 5597 билети. Договорената цена по билет на месечно ниво изнесува 1560,00 денари (цена на повластен годишен билет намалена за 25%), меѓутоа за ЈСП СКОПЈЕ цената изнесува 1170,00 денари со оглед дека 25% од исплатениот износ е отстапен на приватните превозници - Слобода превоз и Макекспрес, според меморандум со Министерството.

Дополнително спроведената анкета покажа дека само 10% од учениците користат превоз со приватните превозници, 5% со нив и со ЈСП, 85% со ЈСП, што значи дека приватните превозници добиле далеку повисок процент од реалниот за превози кои фактички ги врши ЈСП.

	ЈСП СКОПЈЕ	Приватни превозници	ЈСП/Прив.прев.
Ученици прва год.задолж.сред -користени превозни услуги во %	85%	10%	5%
Процент на надомест од вкупниот износ исплатен од Министерството	75%	25%	

Со оглед дека цената од 1170,00 ден. е само 50% од реалната цена на превоз, произлегува дека бесплатниот превоз на учениците од задолжителното средно образование државата го субвенционира со 50%, а останатите 50% се на товар на ЈСП.

Приватните превозници со оглед дека добиваат 25% од цената наместо 12,5% и по овој основ остваруваат екстра приходи.

НАЈНИСКА ЦЕНА НА ПРЕВОЗ

ЈСП		По патник (1:4/2:4/3:4)	По патник со 5% ДДВ	
1.Прих.од прев.на патн.	916.269.000	18,96	19,91	Цена остварена од прев. на патн.
2.Расх.од работењето	1.104.719.000	22,87	24,01	Потребна цена за раб.без загуба
3.Субвенции	140.000.000	2,90		
4.Патници	48.302.000			
ПРИВАТНИ ПРЕВОЗНИЦИ			25,00	Цена во автоб.кај прив.превоз.

- Поради високото учество на бенефицираните билети ЈСП има најниска цена на превоз
- Цената во ЈСП е за 5,09 денари пониска од цената на приватните превозници
- Ниската цена на превоз делумно е ублажена со субвенциите кои ЈСП ги доби од Град Скопје и кои ја надополнуваат цената со 2,90 денари (19,91 + 2,90 = 22,81)

Соочени со одлевањето на патниците кои преминуваат кај ЈСП (и кај нелегалните комби превозници) и со губењето на екстра приходите остварени во непрофитабилна дејност каква што е јавниот превоз на патници, приватните превозници кои немаат тарифен систем и бенефицирани билети, со упад во тарифниот систем на ЈСП зафатија 25% од цената на ученичкиот билет за прва година задолжително средно образование.

III.2. Р А С Х О Д И

Вкупно остварените расходи во 2008 год. изнесуваат 1.104,7 милиони ден. и во однос на минатата година бележат зголемување од 18,9%, што се должи на зголемувањето на материјалните трошоците за 14% или за 51,1 милиони денари, нематеријалните трошоците за 23% или за 32,1 мил. ден., бруто платите за 19,7% или за 72,7 мил.ден., трошоците од финансирање за 105,1% или за 6,8 мил. ден и на вонредните трошоци (камати по основ на долг ДДВ) за 174,8% или за 23,5 мил. ден. Намалување бележи амортизацијата (вградување опрема на автобусите) за 31% или за11 мил. денари.

ПРЕГЛЕД НА ОСТВАРЕНИТЕ РАСХОДИ

Таб.23

Ред. бр.	Е Л Е М Е Н Т И	2007	Стр.%	2008	Стр.%	Индекс 2008/2007
I	Материјални расходи- вкупно (1-31)	365.824.000	39,4	416.999.000	37,7	114,0
1	Трошоци на резервни делови	48.008.000	5,2	40.344.000	3,7	84,0
2	Нафта	239.434.000	25,8	291.649.000	26,4	121,8
3	Мазива,масти,антифриз,бензин и др.гориво	16.689.000	1,8	15.911.000	1,4	95,3
4	Трошоци за компримиран природен гас	3.437.000	0,4	7.594.000	0,7	220,9
5	Трошоци за природен гас-греење	2.983.000	0,3	3.633.000	0,3	121,8
6	Авто гуми	8.348.000	0,9	9.499.000	0,9	113,8
7	Електрична енергија	4.549.000	0,5	4.529.000	0,4	99,6
8	Канцелариски материјал	2.873.000	0,3	2.337.000	0,2	81,3
9	Отпис на ситен инвентар, алат, амбалажа	2.330.000	0,3	835.000	0,1	35,8
10	ПТТ трошоци - телефон	2.442.000	0,3	2.876.000	0,3	117,8
11	Интернет	2.950.000	0,3	772.000	0,1	26,2
12	Други ПТТ трошоци	117.000	0,0	216.000	0,0	184,6
13	Извршен превоз од ЈСП ТУРС - локал			12.076.000	1,1	
14	Трош.за инвестиц. одржув. на основни сред.	6.386.000	0,7	2.193.000	0,2	34,3
15	Закупнини	521.000	0,1	480.000	0,0	92,1
16	Комунални услуги	259.000	0,0	256.000	0,0	98,8
17	Советувања,семинари,списанија	363.000	0,0	544.000	0,0	149,9
18	Огласи и конкурси	307.000	0,0	389.000	0,0	126,7
19	Трошоци за работна облека	3.793.000	0,4	2.547.000	0,2	67,2
20	Трошоци за автобуски билети	4.823.000	0,5	6.228.000	0,6	129,1
21	Вода	5.713.000	0,6	2.473.000	0,2	43,3
22	Надомест за патишта	2.676.000	0,3	2.429.000	0,2	90,8
23	Ѓубретарина	2.376.000	0,3	1.314.000	0,1	55,3
24	Здраствени услуги	240.000	0,0	300.000	0,0	125,0
25	Други непроизводни услуги	1.177.000	0,1	3.169.000	0,3	269,2
26	Услуги за стручно образование	304.000	0,0	174.000	0,0	57,2
27	Регистрација на моторни возила	829.000	0,1	741.000	0,1	89,4
28	Технички преглед на возила	1.294.000	0,1	1.134.000	0,1	87,6
29	Интелектуални услуги	541.000	0,1	278.000	0,0	51,4
30	Други материјални трошоци	35.000	0,0	11.000	0,0	31,4
31	Останати материјални трошоци	27.000	0,0	68.000	0,0	251,9
II	Вкалкулирана амортизација	35.403.000	3,8	24.445.000	2,2	69,0
III	Нематеријални расходи-вкупно (32-58)	139.641.000	15,0	171.755.000	15,5	123,0
32	Трошоци за привремено ангаж. работници	18.626.000	2,0	26.577.000	2,4	142,7
33	Трошоци за исхрана	42.528.000	4,6	53.227.000	4,8	125,2

34	Надомест за превоз	23.368.000	2,5	22.538.000	2,0	96,4
35	Регрес за годишен одмор	11.076.000	1,2	12.064.000	1,1	108,9
36	Патни трошоци и дневници	2.481.000	0,3	2.058.000	0,2	83,0
37	Патни трошоци-сопствено возило	97.000	0,0	35.000	0,0	36,1
38	Трош.за репрезентација,промоц.и спонзор.	4.120.000	0,4	4.029.000	0,4	97,8
39	Претплатен билет ЈСП			7.409.000	0,7	
40	Осигурување	15.042.000	1,6	14.120.000	1,3	93,9
41	Отпремнини	1.013.000	0,1	684.000	0,1	67,5
42	Помош на работници и деца под патронат	863.000	0,1	943.000	0,1	109,3
43	Помош и донаторство без обврски	135.000	0,0	172.000	0,0	127,4
44	Даноци кои не зависат од резул. (персонален данок на надоместоци)	3.148.000	0,3	3.733.000	0,3	118,6
45	Додатен придонес за здравствено осигурув.	1.000	0,0	1.000	0,0	100,0
46	Дополнит. придонес од плата за здрав.	1.989.000	0,2	2.205.000	0,2	110,9
47	Доплата на ПИО до 65%	151.000	0,0	56.000	0,0	37,1
48	Доплата на придонес за вработување	12.000	0,0	4.000	0,0	33,3
49	Бенефициран стаж	6.858.000	0,7	7.610.000	0,7	111,0
50	Банкарски услуги и членарини	1.067.000	0,1	951.000	0,1	89,1
51	Трош.за Упр. Одбор и О.за мат.-фин.раб.	1.919.000	0,2	1.957.000	0,2	102,0
52	Трошоци за финансиска ревизија	400.000	0,0	260.000	0,0	65,0
53	Други нематеријални трошоци	214.000	0,0	361.000	0,0	168,7
54	Нематеријални трошоци - дозволи	201.000	0,0	284.000	0,0	141,3
55	Судски и административни трошоци	1.733.000	0,2	1.807.000	0,2	104,3
56	Трошоци во постапка-УЈП	1.672.000	0,2	6.010.000	0,5	359,4
57	Услуги од ЈСП ТУРС	927.000	0,1	2.657.000	0,2	286,6
58	Данок на имот			3.000	0,0	
IV	Вкалкулирани бруто плати	368.561.000	39,7	441.299.000	39,9	119,7
V	Набавна вредност на продадени стоки	37.000	0,0	37.000	0,0	100,0
VI	Деловни расходи (I+II+III+IV+V)	909.466.000	97,9	1.054.535.000	95,5	116,0
VII	Расходи од финансирање-вкупно (59-60)	6.466.000	0,7	13.263.000	1,2	205,1
59	Камати	6.452.000	0,7	13.249.000	1,2	205,3
60	Негативни курсни разлики	14.000	0,0	14.000	0,0	100,0
VIII	Вонредни расходи-вкипно (61-67)	13.435.000	1,4	36.921.000	3,3	274,8
61	Отпис на побарувања од купувачи	88.000	0,0	32.000	0,0	36,4
62	Казни,пенали и надомест на штети	866.000	0,1	109.000	0,0	12,6
63	Расход на материјали и резервни делови	164.000	0,0	839.000	0,1	511,6
64	Вредносно усогл. на обврските (заем на нафта стокови резерви)	6.801.000	0,7			
65	Неотпишана вредност и др. трошоци	105.000	0,0	121.000	0,0	115,2
66	Дополн.утврдени трош.од мин.години	5.407.000	0,6	35.817.000	3,2	662,4
67	Кусоци	4.000	0,0	3.000	0,0	75,0
	ВКУПНИ РАСХОДИ (VI+VII+VIII)	929.367.000	100,0	1.104.719.000	100,0	118,9

ТРОШОЦИ ЗА РЕЗЕРВНИ ДЕЛОВИ :

Р.б.1 Трошоците за резервни делови бележат намалување од 16%, (потрошени се за 7,7 милиони ден. помалку резервни делови во споредба со минатата година).
Во последните 7 години трошоците на резервни делови изнесуваат:

Година	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Трошок	143.980.000	139.444.000	126.098.000	106.367.000	58.497.000	48.008.000	40.344.000

Индекс 2008/ 2002	28,0	- 72,0%	(- 103,6 мил. ден.)
Индекс 2008/ 2007	84,0	- 16,0%	(- 7,7 мил. ден.)

Изминатитете неколку години посебно внимание се посветуваше на рационализацијата на трошоците првенствено во делот на јавните набавки и резервните делови како една од најголемите расходни ставки. Деловната политика беше насочена кон елиминирање на негативностите кај тендерските набавки што резултираше со намалување на трошоците за резервни делови од над 100 милиони денари. За одржување на значително постар возен парк во 2008 год. се потрошени 40 милиони денари резервни делови, наспроти 144 милиони во 2002 г. и 139 милиони во 2003 г.

ТРОШОЦИ ЗА НАФТА

Р.б.2 Трошоците за нафта во вкупните расходи учествуваат со 26,4% и во однос на минатата година се зголемени за 52,2 мил. денари или за 21,8%, исклучиво како резултат на порастот на просечната цена на нафта од 19,8% (2007 = 53,31 ден. а 2008 = 63,85 ден.) со оглед дека количината на потрошена нафта е намалена за 69.000 литри или за 1,2%.

	Количина-литри		Денари	
2003	6.986.994		216.427.000	
2004	6.257.583	-729.411	208.432.000	-7.995.000
2005	6.112.888	-144.695	243.902.000	+35.470.000
2006	5.843.656	-269.232	246.954.000	+ 3.052.000
2007	5.718.283	-125.273	239.434.000	-7.520.000
2008	5.649.520	- 68.763	291.649.000	+52.215.000

Цената на нафтата во последните шест години е зголемена за 68,9%:

Просечна цена на нафтата 2008 / 2003

Просечна цена на нафтата 2003 = 37,79 ден.
Просечна цена на нафтата 2008 = 63,85 ден.

Пораст 2008 / 2003 = 68,9%

Цената на превозот во 2008 год. е иста како во 2003 год. (30,00 во автобус, 25,00 вон автобус).

ДВИЖЕЊЕ НА ЦЕНАТА НА НАФТАТА ВО 2007 И 2008
ПО МЕСЕЦИ

Таб.24

Месец	2007		2008	
	Дата	Цена	Дата	Цена
Јануари	Од 10.01	50,50	Од 09.01	61,00
	Од 23.01	48,00	Од 22.01	59,50

Февруари	**Од 06.02**	**49,50**	**Од 19.02**	**61,50**
Март	**Од 06.03** **Од 20.03**	**50,00** **50,50**	**Од 04.03** **Од 18.03**	**63,50** **66,00**
Април	**Од 03.04** **Од 17.04**	**51,00** **52,50**	**Од 01.04** **Од 15.04** **Од 30.04**	**63,50** **64,00** **67,00**
Мај	**Од 01.05** **Од 15.05** **Од 29.05**	**51,00** **49,50** **51,50**	**Од 13.05** **Од 27.05**	**70,50** **74,00**
Јуни	**Од 12.06** **Од 26.06**	**52,00** **53,00**	**Од 10.06** **Од 24.06**	**74,50** **76,00**
Јули	**Од 10.07** **Од 24.07**	**53,50** **55,00**	**Од 08.07** **Од 22.07**	**76,50** **75,00**
Август	**Од 07.08** **Од 21.08**	**54,50** **52,50**	**Од 05.08** **Од 19.08**	**71,00** **67,00**
Септември	**Од 18.09**	**55,00**	**Од 02.09** **Од 16.09**	**67,50** **64,00**
Октомври	**Од 02.10** **Од 16.10** **Од 30.10**	**56,00** **55,50** **57,50**	**Од 30.10** **Од 14.10** **Од 28.10**	**62,50** **60,00** **54,50**
Ноември	**Од 13.11**	**60,00**	**Од 25.11**	**51,00**
Декември	**Од 11.12**	**59,50**	**Од 10.12** **Од 23.12**	**47,50** **43,50**

ТРОШОЦИ ЗА ПРИРОДЕН ГАС ЗА 30 АВТОБУСИ НА КОМБИНИРАНО ГОРИВО

Р.б.4 Трошоците за компримиран природен гас се зголемени за 120,9% поради зголемената количина на потрошен компримиран природен гас (во 2007 год. = 191.810 нм3, а во 2008 год. = 310.53 3нм3) за 118.723 нм3 или за 61,9% и повисоката цена на природниот гас.

Цена на природниот гас + услуга по квартали

Квартали	**2007** цена на прир. гас	услуга	вкупно	**2008** цена на прир. гас	услуга	вкупно	**Инд.**
I-III	**19,021**	**2,537**	**21,558 ден.**	**21,640**	**2,537**	**24,177 ден.**	**112,1**
IV-VI	**17,918**	**2,537**	**20,455 ден.**	**22,684**	**2,537**	**25,221 ден.**	**123,3**
VII-IX	**17,975**	**2,537**	**20,512 ден.**	**25,954**	**2,537**	**28,491 ден.**	**138,9**
X-XII	**19,346**	**2,537**	**21,883 ден.**	**30,536**	**2,537**	**33,073 ден.**	**151,1**

ТРОШОЦИ ЗА ПРИРОДЕН ГАС - ГРЕЕЊЕ

Р.б.5 Трошоците за природен гас -греење се зголемени за 21,8% исклучиво поради повисоката цена на природниот гас, со оглед дека количината на потрошениот природен гас наменет за греење е намалена за 11.070 нм3 или за 6% (во 2007 год. = 184.902 нм3, а во 2008 год. = 173.832нм3).

ТРОШОЦИ ЗА АВТО ГУМИ

Р.б.6 Трошоците за авто гуми се зголемени 13,8%. Во 2007 година се потрошени 709 гуми наспроти 748 гуми во 2008 година.

Година	**2003**	**2004**	**2005**	**2006**	**2007**	**2008**	**Инд. 2008/ 2003**	**52,3**
Трошок	**18.155.000**	**11.945.000**	**9.387.000**	**13.713.000**	**8.348.000**	**9.499.000**	**Инд. 2008/ 2007**	**113,8**

Векот на траење на една автобуска гума (согласно гаранцијата) изнесува до 120.000 километри. Поради лошата состојба на сообраќајниците кај нас, особено на приградските линии, тој век изнесува околу 100.000 км. Со интензитет на трошење од над 60.000 км. годишно, една автобуска гума во ЈСП има трајност од 1,5 до неполни две години.

За да обезбеди непречено функционирање на јавниот превоз, за просечно 300 технички исправни возила ЈСП во секој момент треба да располага со 2400 исправни автобуски гуми (соло возило има 6 гуми, зглобен Икарус 8, а зглобен Санос 10 гуми).

ТРОШОЦИ ЗА ПТТ - ТЕЛЕФОН

Р.б.10 Трошоците за ПТТ- телефон бележат пораст од 17,8% поради зголемен обем на телефонски сообраќај.

Година	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Инд. 2008/ 2003	121,2
Трошок	2.373.000	2.027.000	1.807.000	2.020.000	2.442.000	2.876.000	Инд. 2008/ 2007	117,8

ТРОШОЦИ ЗА СОВЕТУВАЊА, СЕМИНАРИ, СПИСАНИЈА

Р.б.17 Трошоците за советувања, семинари и списанија бележат пораст од 49,9% поради користење на консалтинг за воведување систем за менаџмент со квалитет усогласен со стандардот ИСО 9001:2000 и консалтинг од Машински факултет.

Година	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Инд. 2008/ 2003	210,0
Трошок	259.000	178.000	291.000	242.000	363.000	544.000	Инд. 2008/ 2007	149,9

ТРОШОЦИ ЗА ОГЛАСИ И КОНКУРСИ

Р.б.18 Трошоците за огласи и конкурси се зголемени за 26,7% поради зголемен број на тендери за набавки .

Година	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Инд. 2008/ 2003	198,5
Трошок	196.000	364.000	251.000	256.000	307.000	389.000	Инд. 2008/ 2007	126,7

ТРОШОЦИ ЗА ПЕЧАТЕЊЕ НА АВТОБУСКИ БИЛЕТИ

Р.б.20 Трошоците за печатење на автобуски билети се зголемени за 29,1% по основ на зголемена количина на продадени билети (претплатни билети за 9,2%, единечни билети за 30%).

Година	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Инд. 2008/ 2003	53,1
Трошок	11.734.000	9.464.000	7.060.000	6.069.000	4.823.000	6.228.000	Инд. 2008/ 2007	129,1

ТРОШОЦИ ЗА ЗДРАВСТВЕНИ УСЛУГИ

Р.б.24 Трошоците за здраствени услуги се зголемени за 25% поради поголем број на извршени задолжителни лекарски прегледи на вработени возачи во однос на минатата година.

Година	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Инд. 2008/ 2003	105,6
Трошок	284.000	255.000	350.000	226.000	240.000	300.000	Инд. 2008/ 2007	125,0

ТРОШОЦИ ЗА ДРУГИ НЕПРОИЗВОДНИ УСЛУГИ

Р.б.25 Трошоците за други непроизводни услуги се зголемени за 169,2% и се однесуваат на: одржување и сервисирање на противпожарни апарати, баждарење на тахографи на автобуси, изработка, печатење и поставување на рекламни фолии, брендирање на рекламен простор и др.

Година	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Инд. 2007/ 2003	333,9
Трошок	949.000	672.000	549.000	665.000	1.177.000	3.169.000	Инд. 2007/ 2006	269,2

ТРОШОЦИ ЗА ПРИВРЕМАНО АНГАЖИРАНИ РАБОТНИЦИ

Р.б.32 Зголемувањето на трошоците за привремено ангажирани работници за 42,7% се должи на дополнително ангажирани контролори преку агенција за привремено вработување.

Година	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Инд. 2008/ 2003	197,8
Трошок	13.434.000	13.742.000	14.901.000	14.962.000	18.626.000	26.577.000	Инд. 2008/ 2007	142,7

ТРОШОЦИ ЗА ПОМОШ НА РАБОТНИЦИ

Р.б.42 Трошоците за помош на работници и деца под патронат се зголемени за 9,3%, што се должи на зголемениот број на вработени кои ги исполниле условите за доделување помош (во случај

на подолготрајно боледување од над три месеци, смрт на вработен, деца на починат вработен од ЈСП).

Година	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Инд. 2007/ 2003	138,1
Трошок	683.000	807.000	1.103.000	808.000	863.000	943.000	Инд. 2008/ 2007	109,3

ТРОШОЦИ ЗА ПОМОШ И ДОНАТОРСТВО БЕЗ ОБВРСКИ

Р.б.43 Трошоците за помош и донаторство се зголемени за 27,4% по основ донација за подостојно домување на лицата со хендикеп.

Година	2004	2005	2006	2007	2008	Инд. 2008/ 2004	291,5
Трошок	59.000	18.000	184.000	135.000	172.000	Инд. 2008/ 2007	127,4

ТРОШОЦИ ЗА ПЕРСОНАЛЕН ДАНОК НА НАДОМЕСТОЦИ

Р.б.44 Од 2007 год. на надоместоците за регрес за годишен одмор и исхрана над 20% од просечната нето плата по работник во РМ се наплатува персонален данок.

Година	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Инд. 2008/ 2003	166,3
Трошок	2.245.000	1.978.000	1.840.000	1.536.000	3.148.000	3.733.000	Инд. 2008/ 2007	118,6

ДРУГИ НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ

Р.б.53 Другите нематеријални трошоци се направени за изработка на видео материјал за јубилејот-60 години на ЈСП, за изработка на програмски пакет-Макпетрол и за содржинска и техничка подготовка на весникот ЈСП ИНФО.

Година	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Инд. 2008/ 2003	19,7
Трошок	1.835.000	279.000	402.000	289.000	214.000	361.000	Инд. 2008/ 2007	168,7

НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШОЦИ - ДОЗВОЛИ

Р.б.54 Нематеријални трошоци - дозволи бележат пораст од 41,3% по основ на патувања во странство (за зелени картони, сообраќајни дозволи, визи) добивање на дозвола за носење на огнено оружје на службени лица и добивање на лиценци за ППЗ.

Година	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Инд. 2008/ 2003	96,9
Трошок	293.000	299.000	318.000	426.000	201.000	284.000	Инд. 2008/ 2007	141,3

СУДСКИ И АДМИНИСТРАТИВНИ ТРОШОЦИ

Р.б.55 Судските и административни трошоци бележат пораст од 4,3% поради зголемен број судски спорови и трошоци за адвокатски услуги.

Година	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Инд. 2007/ 2003	309,4
Трошок	584.000	1.110.000	762.000	1.409.000	1.733.000	1.807.000	Инд. 2007/ 2006	104,3

ТРОШОЦИ ВО ПОСТАПКА

Р.б.56 За неплатен долг за ДДВ од страна на УЈП присилно беа наплатени паричните побарувања на ЈСП (извршени со пренос на истите на уплатна сметка на УЈП) и тоа:

- **Центар за управување со кризи на РМ -- 529.530 ден.**
- **ЈП Улици и патишта --- 339.259 ден.**
- **Министерство за здраство-Фонд за здраство ---------------------------------- 43.273 ден.**
- **ТА ЈСП ТУРС --- 5.097.669 ден.**

В к у п н о 6.009.731 ден.

УСЛУГИ ОД ЈСП ТУРС

Р.б.57 Трошоците се направени по основ на извршени услуги за организација, координација и превоз од страна на ТА ЈСП ТУРС за потребите на ЈСП.

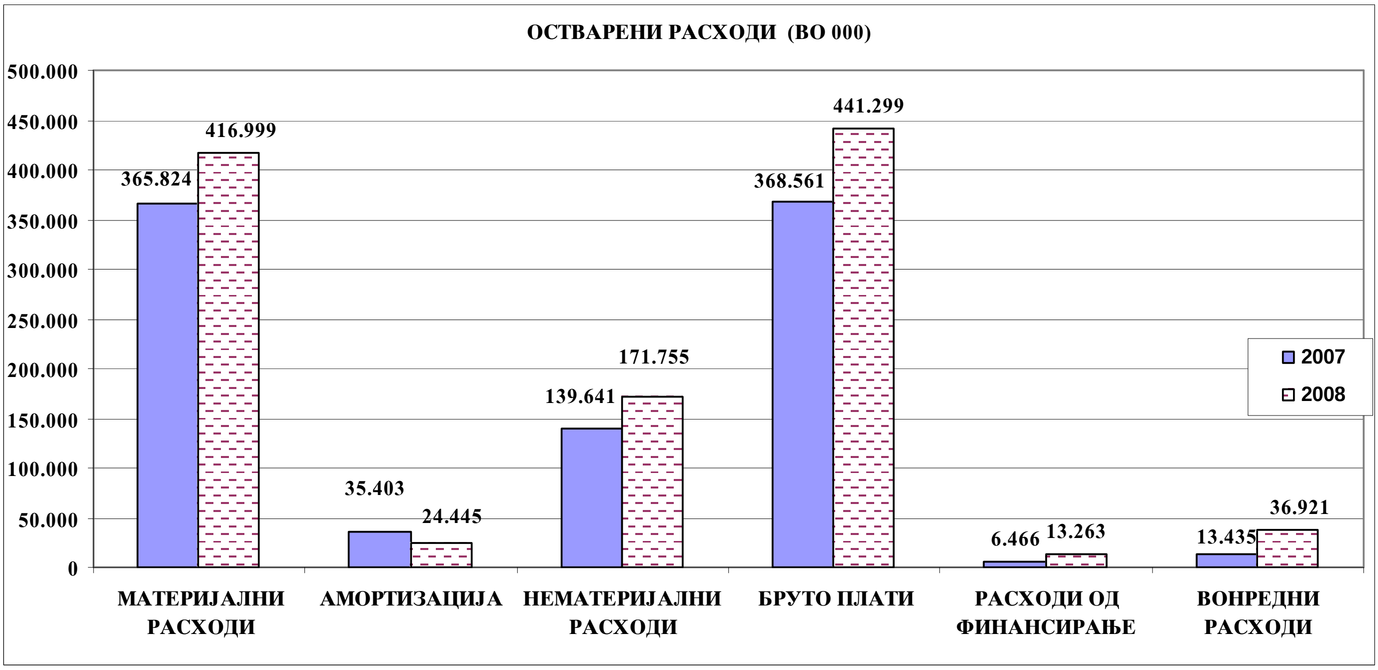
Година	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Инд. 2008/ 2003	129,9
Трошок	2.045.000	1.473.000	3.355.000	777.000	927.000	2.657.000	Инд. 2008/ 2007	286,6

ТРОШОЦИ ЗА КАМАТИ

Р.б.59 Трошоците за камати бележат пораст од 105,3% по основ на камата кон добавувачи (резервни делови , нафта).

Година	2003	2004	2005	2006	2007	2008	Инд. 2008/ 2003	3.690,5
Трошок	359.000	3.083.000	4.522.000	40.254.000	6.452.000	13.249.000	Инд. 2008/ 2007	205,3

Граф.12



IV. БИЛАНС НА СОСТОЈБА

СТРУКТУРА НА СРЕДСТВАТА И ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВА ВО ЈСП СКОПЈЕ НА 31.12.2008 ГОДИНА

Таб.25

Р. бр.	БИЛАНСНА ПОЗИЦИЈА	31.12.2007	31.12.2008
I.	АКТИВА - ВКУПНИ СРЕДСТВА	911.835.000	612.427.000
А.	Побарување за запишан неуплатен капитал		
Б.	Фиксна актива (постојани средства)	357.557.000	336.595.000
	1. Нематеријални средства		
	-Основачки издатоци		
	-Патенти, лиценци, концесии, зашт.знаци		
	2. Материјални средства	329.109.000	308.148.000
	-Земјишта и згради	288.546.000	282.494.000
	-Постројки и опрема	5.079.000	4.584.000
	-Алат,пог.и канц.инвен.,меб.и трансп.сред.	34.199.000	20.528.000
	-Аванси за материјални средства и матер. средства во подготовка	1.285.000	542.000
	3. Долгорочни финансиски вложувања	28.448.000	28.448.000
	-Вложув.(во акции или удели) во повр.субј.	28.448.000	28.448.000
	-Останати долгорочни вложувања		

В.	**Тековна актива (обртни средства)**	**554.278.000**	**275.832.000**
	1. Залихи	**64.185.000**	**53.819.000**
	-Суровини и др. материјали	**60.573.000**	**50.249.000**
	-Трговски стоки и готови производи	**576.000**	**576.000**
	-Аванси, депозити и кауции	**3.036.000**	**2.994.000**
	2. Побарувања	**199.413.000**	**157.820.000**
	-Побарувања од купувачи	**192.377.000**	**150.636.000**
	-Останати побарувања	**3.146.000**	**3.629.000**
	-Платени трошоци за идните периоди и недостасана наплата на приходи (АВР)	**3.890.000**	**3.555.000**
	3. Краткорочни финансиски вложувања	**154.000**	
	-Вложувања (во акции и удели) во поврзани субјекти		
	-Останати краткорочни вложувања	**154.000**	
	4. Парични средства и хартии од вредност	**290.526.000**	**64.193.000**
II.	**ПАСИВА - ИЗВОРИ НА СРЕДСТВА**	**911.835.000**	**612.427.000**
А.	**Капитал и резерви**	**-6.805.000**	**-11.674.000**
	1. Запишан капитал	**53.296.000**	**53.296.000**
	2.Ревалоризациона резерва	**15.780.000**	**15.780.000**
	3. Резерви	**8.840.000**	**8.840.000**
	-Законски резерви	**8.840.000**	**8.840.000**
	4. Пренесена загуба (-)		**-84.721.0000**
	5. Загуба за финансиската година (-)	**-84.721.000**	**-4.869.000**
Б.	**Резервирања за обврски и трошоци**		
В.	**Обврски спрема доверители**	**627.115.000**	**597.907.000**
	1. Обврски по основ на обврзници		
	2. Обврски по основ заеми и кредити	**81.544.000**	**81.042.000**
	3. Обврски за аванси,депозити и кауции	**1.308.000**	**256.000**
	4. Обврски спрема добавувачи	**157.773.000**	**105.147.000**
	5. Обврски за меници и чекови		
	6. Обврски спрема поврзани субјекти	**76.330.000**	**115.467.000**
	7. Обврски спрема субјекти со кои субјектот е поврзан по основ на учество во вложувања		
	8. Останати обврски вклучувајќи го данокот и социјалното осигурување	**310.160.000**	**295.995.000**
	9. Обврски по основ на учество во резултатот		
Г.	**Пасивни временски разграничувања**	**291.525.000**	**26.194.000**
	ОБВРСКИ СПРЕМА ДОВЕРИТЕЛИ (ДОЛГОРОЧНИ)	**81.544.000**	**81.042.000**
	ОБВРСКИ СПРЕМА ДОВЕРИТЕЛИ (КРАТКОРОЧНИ)	**545.571.000**	**516.865.000**

Биланс на состојба:

Актива (вкупни средства со кои располага ЈСП) **100,0%**

- Постојани средства (основни средства, нематеријални средства и долгорочни финансиски вложувања) **55,0%**

- Обртни средства (залихи, побарувања, краткорочни вложувања, парични средства)	45,0%
Пасива (извори на средствата):	100,0%
- Сопствен капитал (капитал и резерви)	- 1,9%
- Обврски спрема доверители	97,6%
- ПВР	4,3%

СОСТОЈБА НА ОСНОВНИТЕ СРЕДСТВА НА 31.12.2008 ГОД.

Таб.26

Р. бр.	Основни средства	Набавна вредност	Исправка на вредноста	Сегашна вредност	Стр.%	Стапка на отпис
1.	Земјишта и згради	459.039.000	176.545.000	282.494.000	83,9	38,5
2.	Постојки и опрема	11.598.000	7.014.000	4.584.000	1,4	60,5
3.	Алат, погонски и канц. инвент., мебел и транспортни средства	1.094.620.000	1.074.092.000	20.528.000	6,1	98,1
	- Автобуси	940.602.000	927.369.000	13.233.000	3,9	98,6
4	Аванси за материјални средства и материјални средства во подготовка	542.000		542.000	0,2	0,0
5	Долгорочни финансиски средства	38.222.000	9.774.000	28.448.000	8,4	25,6
	Вкупно	1.604.021.000	1.267.425.000	336.596.000	100,0	79,0

Со состојба на 31.12.2008 год. сегашната вредност на вкупните основни средства во ЈСП СКОПЈЕ изнесува 336,6 милиони денари и претставува 21% од нивната набавна вредност (1.604 милиони ден.), со што отписот на вредноста на вкупните основни средства изнесува 79%.

Сегашната вредноста на автобусите кои се користат за вршење на редовната дејност на претпријатието изнесува 13,2 мил. ден., или 1,4% од нивната набавна вредност (940,6 мил. ден.), односно стапката на отпис на превозните капацитети изнесува 98,6%.

СОСТОЈБА НА ОБРТНИ СРЕДСТВА

Таб.27

Р. бр.	Обртни средства	31.12.2007	Стр.%	31.12.2008	Стр.%	Индекс
1.	Залихи	64.185.000	11,6	53.819.000	19,5	83,8
	- Зал. на суров. и матер.	60.573.000	10,9	50.249.000	18,2	83,0
2.	Побарувања	199.413.000	36,0	157.820.000	57,2	79,1
3.	Краткор. финанс. влож.	154.000	0,0			
4.	Харт. од вред. и парич. сред.	290.526.000	52,4	64.193.000	23,3	22,1
	- На с-ка за тековно работење	18.526.000	3,3	64.193.000	23,3	346,3
	- Наменска с-ка за набавка на нови автобуси за ЈГПП Скопје	272.000.000	49,1			
	Вкупно	554.278.000	100,0	275.832.000	100,0	49,8

На крајот од 2008 год. најголемо учество во вкупните обртни средства имаат побарувањата од работењето 57,2%, а потоа следат паричните средства со 23,3% и залихите со учество од 19,5%.

Во составот на залихите најголемо е учеството на резервните делови со 39,4 мил. ден. додека остатокот се однесува на залихи на материјали, ситен инвентар и трговски стоки.

Претходната година најголема ставка беа наменските средства одобрени од Владата на РМ за набавка на нови автобуси. Во текот на 2008 год. наменските средства по барање на Владата на РМ беа

вратени во Буџетот на РМ заедно со остварената банкарска камата (272.000.000,00 наменски средства + 8.860.522,50 ден. камата = 280.866.522,50 ден.).

ЗАЛИХИ (19,5 % од обртните средства)

	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
Залихи - вкупно	83.103.000	76.799.000	64.185.000	53.819.000
- Залихи на резервни делови	62.902.000	54.138.000	46.540.000	39.363.000
- Материјали на залиха-нафта	12.442.000	15.071.000	11.387.000	6.661.000
- Аванси за суровини и материјали	3.831.000	2.910.000	3.035.000	2.994.000
- Ситен инвентар на залиха	3.225.000	3.991.000	2.557.000	4.218.000
- Залиха на трговски стоки, вред. усогл.	703.000	689.000	666.000	583.000

Ефектот од рационалното трошење и контролата на тендерските набавки е видлив и кај залихите на суровини и материјали кои се скоро двојно помали во однос на 2005 год.

ПОБАРУВАЊА (57,2 % од обртните средства)

	31.12.2005	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2008
Побарувања - вкупно	246.899.000	197.850.000	199.412.000	157.820.000
- Побарувања од купувачи	230.390.000	185.015.000	192.377.000	150.636.000
- Останати побарувања	12.327.000	9.675.000	3.146.000	3.629.000
- АВР (платени трош за идни периоди и недостасана наплата на приходи)	4.182.000	3.160.000	3.889.000	3.555.000

Побарувањата од купувачи се однесуваат на фактурирани услуги за организиран превоз на правни субјекти и фактурирани годишни маркици и билети. Најголемо е побарувањето од Министерството за одбрана за реализирани а не платени превози на бегалци во износ од 130.553.000 ден. (најголем дел се во судски постапки).

На почетокот на 2008 г. за неплатен долг за ДДВ од страна на УЈП присилно беа наплатени парични побарувања на ЈСП извршени со пренос на истите на уплатна сметка на УЈП и тоа:

- Центар за управувања со кризи на РМ --529.530,00 денари
- ЈП Улици и патишта --- 339.259,00 денари
- Министерство за здравство-Фонд за здравство --------------------------------- 43.273,00 денари
- ТА ЈСП ТУРС -- 5.097.669,00 денари
В к у п н о 6.009.731,00 денари

ПРЕГЛЕД НА ОБВРСКИ СПРЕМА ДОВЕРИТЕЛИ

Таб.28

Р. бр.	Е Л Е М Е Н Т И	31.12.2007	Стр.%	31.12.2008	Стр.%	Индекс
1	Долгорочни обврски	81.544.000	13,0	81.042.000	13,6	99,4
	- Долгор. обврс. по основ заеми и кредити	81.544.000	13,0	81.042.000	13,6	99,4
2	Краткорочни обврски	545.571.000	87,0	516.865.000	86,4	94,7
	- Краткор. обвр.спрема поврзани субјекти	76.330.000	12,2	115.467.000	19,3	151,3
	- Краткор. обвр. за аванси, кауции, депоз.	1.308.000	0,2	256.000	0,0	19,6
	- Краткор. обвр. спрема добавувачи	157.773.000	25,2	105.147.000	17,6	66,6
	- Останати краткорочни обврски	310.160.000	49,5	295.995.000	49,5	95,4
	* ДДВ	275.532.000	43,9	252.234.000	42,2	91,5
	В к у п н о :	627.115.000	100,0	597.907.000	100,0	95,3

Вкупните обврски на ЈСП СКОПЈЕ на 31.12.2008 год. изнесуваат 597,9 мил. ден. од кои 81 мил. ден. или 13,6% долгорочни обврски по основ кредити за основни средства и 516,9 мил. ден. или 86,4% краткорочни обврски, од кои најголеми се обврските за ДДВ 252,2 мил. ден или 42,2%.

ДОЛГОРОЧНИ ОБВРСКИ

Таб.29

1. Кредит Влада РМ - главен долг	**64.817.604,00**
2. Кредит - Јапонска помош	**16.668.530,00**
В к у п н о	**81.041.634,00**

1. Кредит Влада РМ

- одобрен - 1997 година
- вкупен износ - 6.800.000 ДЕМ
- рок на отплата -5 години, грејс период 2 год. и кам.стапка Libor +3%.
- намена -набавка на агрегати и други компоненти за изработка на 60 автобуси.

Основен должник е ЈСП, а Владата на РМ има издадено државна гаранција. Согласно евиденцијата на ЈСП отплатени се 147.172.123,00 денари, а преостанатиот главен долг со вклучени трошоци за активирана гаранција изнесува 68.320.556,00 денари плус процесна камата.

Отплата на кредитот

Таб.30

Вкупен долг	**215.492.678,00**
Година	**Отплата (во денари)**
1999	**15.605.936,00**
2000	**31.238.481,00**
2004	**100.327.706,00 (компензација со Министерство за финансии за превози на раселени лица 2001)**
Вкупно отплатено	**147.172.123,00**
Остаток на долг	**68.320.556,00**

За овој кредит Државата- Министерство за финансии завел спор против ЈСП СКОПЈЕ по кој е донесена пресуда од <u>11-11-2004 год</u>. со која е досуден износ од 68.320.556,оо ден. со камата согласно Закон како и трошоци на постапката.
Доверителот МФ на РМ ја активираше извршната исправа во 2007 г. (блокирање на жиро-сметка) при што наплати <u>камати во износ од 3,2 милиони денари.</u>
ЈСП достави до МФ на РМ предлог отплатата на долгот да се изврши со компензација на побарувањата кои јавното претпријатие ги има спрема државата за превози на раселени лица од 2001-2004 год. (Владата признава 87 милиони денари за превози на раселени лица), а двете страни да се откажат од процесни камати. До денес МФ не одговори на предлогот на ЈСП.

2. Кредит - Јапонска помош

- одобрен - 1997 година
- вкупен износ - 43.264.080 денари
- рок на отплата -5 години, грејс период 2 год. и кам.стапка Libor +3%.
- намена -набавка на агрегати и други компоненти за изработка на 60 автобуси.

Отплата на кредитот

Таб.31

Вкупен долг	**43.264.080,00**
Година	**Отплата (во денари)**
1999	**10.822.020,00**
2000	**2.936.965,00**
2001	**7.879.055,00**
2002	**5.408.010,00**
Вкупно отплатено	**27.040.050,00**
Остаток на долг	**16.224.030,00**

ЈСП подолго време се залага долгорочните обврски спрема државата да се компензираат со побарувањата за извршени превози на бегалци, меѓутоа од страна на државните органи нема позитивен одговор.

КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ

Субвенциите одобрени од Советот на Град Скопје значително ја подобрија ликвидноста на претпријатието и позитивно се одразија на платежната моќ на претпријатието што е видливо од намалувањето на краткорочните обврски спрема добавувачите. Во однос на претходната година тие се намалени за 52 милиони денари или за 33,4%, додека во однос на 2003 год. се намалени за близу 80 милиони денари или за 42,6%.

Година	2003	2004	2005	2006	2007	2008
Краткор. обврски	183.106.000	171.583.000	178.580.000	169.581.000	157.773.000	105.147.000

Поголеми краткорочни обврски на крајот од 2008 год. се:

1. Краткорочни обврски спрема добавувачи	105.147.000 ден.
- Макпетрол (нафта)	42.233.000
- Ем-Ел-Те (резервни делови)	9.828.000
- Кадекс (гуми)	3.352.000
- Југокомерцомерц (резервни делови)	2.040.000
- Технокомерц (резервни делови)	1.885.000
- Неотел (Интернет)	1.881.000
- Печатница 11 Октомври	1.527.000
- Останати добавувачи	42.401.000

2. Останати краткорочни обврски (ДДВ главен долг и камати) — **295.995.000 ден.**

- Обврски за ДДВ (главен долг) — **252.234.000 ден.**

*2003	24.492.000
*2004	68.946.000
*2005	71.247.000
*2006	61.000.000
*2007	49.847.000
*2008	-23.298 .000
	252.234.000 ден.

ПРЕГЛЕД НА ОБВРСКИ ПО ОСНОВ ДДВ НА ЈСП СКОПЈЕ ЗА 2008 ГОДИНА

Таб.29

Месец	ДДВ излезен промет	ДДВ влезен промет	Даночен поврат 2 - 3
1	2	3	4
I	4.497.553	5.226.708	-729.155
II	4.662.969	5.844.025	-1.181.056
III	6.253.180	6.447.855	-194.675
IV	3.987.947	5.917.063	-1.929.116
V	3.732.814	6.883.774	-3.150.960
VI	3.159.314	6.002.590	-2.873.571
VII	2.899.031	5.330.391	-2.541.943
VIII	3.205.643	5.602.333	-2.396.690
IX	3.485.601	5.811.543	-2.325.942

X	4.511.317	6.658.775	-2.147.458
XI	3.770.674	5.422.765	-1.652.091
XII	6.188.662	6.887.567	-698.905
Вкупно	**50.354.705**	**72.035.389**	**-21.821.562**
Платена обврска по основ на ДДВ :			**-1.477.004**
Вкупно намалување на обврската по основ на ДДВ за 2008 година :			**-23.298.566**

Промената на стапката за ДДВ од 18% на 5% (од 28.09.2007 година) овозможи ЈСП СКОПЈЕ искористувајки го законско право за поврат на ДДВ, да ги намали обврските по овој основ.

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА КАПИТАЛОТ

(во 000) Таб.30

Позиција	31.12.2007	Зголемување	Намалување	31.12.2008
Запишан капитал	53.296			53.296
Акумулирана добивка / загуба	- 84.721	79.851		-4.870
Пренесена загуба			-84.721	-84.721
Ревалоризациона резерва	15.780			15.780
Законски резерви	8.840			8.840
Вкупно капитал и резерви	-6.805	79.851	- 84.721	- 11.675

Остварените загуби во изминатите години се покриваа на товар на сопствениот капитал. Загубите остварени во 2007 и 2008 год. се поголеми од запишаниот капитал за 11,7 милиони денари поради што изворите на средства во делот на капитал и резерви се со минусно салдо.

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИОТ ТЕК

(во 000) Таб.31

ПОЗИЦИЈА	31.12.2008
А) ГОТОВИНСКИ ТЕКОВИ ОД ОПЕРАТИВНИ АКТИВНОСТИ	
Усогласување за :	(221.534)
Загуба	(4.870)
Амортизација	24.445
Зголемување/намалување на залихи	10.325
Зголемување/намалување на побарувања од купувачи	41.742
Зголемување/намалување на побарувања за аванси	42
Зголемување/намалување на останати краткорочни побарувања	483
Зголемување/намалување на АВР	335
Зголемување/намалување на обврски спрема добавувачи	(52.626)
Зголемување/намалување на обврски за примени аванси	(1.052)
Зголемување/намалување на останати краткорочни обврски	24.972
Зголемување/намалување на ПВР	(265.330)
Б) ГОТОВИНСКИ ТЕКОВИ ОД ИНВЕСТИЦИОНИ АКТИВНОСТИ	(4.297)
Директни набавки (продажби) на нематеријални и материјални средства	(4.450)
Зголемување/намалување на долгорочни вложувања	
Зголемување/намалување на долгорочни побарувања	
Зголемување/намалување на краткорочни вложувања	153

В) ГОТОВИНСКИ ТЕКОВИ ОД ФИНАНСИСКИ АКТИВНОСТИ	**(502)**
Зголемување на капиталот	**0**
Зголемување/намалување на долгорочни кредити	**(502)**
ЗГОЛЕМУВАЊЕ / НАМАЛУВАЊЕ НА ПАРИЧНИ СРЕДСТВА	**(226.333)**
ПАРИЧНИ СРЕДСТВА НА ПОЧЕТОК НА ГОДИНАТА	**290.526**
ПАРИЧНИ СРЕДСТВА НА КРАЈОТ НА ГОДИНАТА	**64.193**

КВАЛИТАТИВНИ ПОКАЗАТЕЛИ ЗА РЕЗУЛТАТИТЕ ОД РАБОТЕЊЕТО

Таб.32

Р.бр.	Е Л Е М Е Н Т И	2007	2008
	Показатели на економичноста		
1	**Вкупен приход во однос на вкупни расходи**	90,88	99,56
2	**Однос на загубата за финансиската година и приходите од редовно и вонредно работење**	10,03	0,44
	Показатели на деловна ефикасност		
3	**Денови на врзување на залихи - однос меѓу производот на вредноста на залихите и бројот на деновите во годината спрема приходите од редовното работење**	28	21
4	**Денови на врзување на побарувањата - однос меѓу производот на вредноста на побарувањата и бројот на деновите во годината спрема приходите од редовното работење**	86	52
	Показатели на финансиска стабилност		
5	**Финансиска сигурност - капитал и резерви во однос на вкупната пасива**	-0,7	-1,91
6	**Степен на самофинансирање -капитал и резерви и долгорочни резервирања во однос на постојни средства и залихи**	-1,60	-2,93
7	**Степен на задолженост-вкупните долгови во однос на капиталот и резервите**	-9.215,70	-5.121,53
	Показатели на финансиска ликвидност		
8	**Моментна ликвидност-парични средства и хартии од вредност во однос на краткорочни обврски**	53,25	12,42
9	**Тековна ликвидност-тековни средства намалени за залихи во однос на краткорочни обврски**	89,83	41,35
10	**Општа ликвидност-тековни средства во однос на краткорочни обврски**	101,60	53,36

V. ИНВЕСТИЦИИ ВО ОСНОВНИ СРЕДСТВА

Во текот на 2008 година ЈСП СКОПЈЕ инвестираше во основни средства 3,7 милиони денари. Поголемиот дел од нив 66,4% или 2,5 мил. денари се однесува на рекаросирање на 17 автобуси од кои 13 се завршени во текот на годината. Во опрема инвестирано е вкупно 1,2 мил. денари или 33,6% од кои за набавка на компјутери и компјутерска опрема 985.000 денари или 26,6%, додека останатиот дел од 258.000 денари или 7% се однесува на набавка на разна опрема.

Планираните инвестиции во основни средства предвидени со Планот за работа и Инвестиционата програма за 2008 година се оценети како неопходни за обезбедување на

континуирано и квалитетно обавување на дејноста, меѓутоа нивната реализација е ограничена од финансиските средства кои можат да се издвојат за таа намена. Поради тоа, изминатите години се карактеризираат со постојан јаз помеѓу нивото на утврдените потреби за инвестирање и финансиските можности. Нецелосното реализирање на планираните инвестиции, негативно се рефлектира врз севкупните состојби и услови во кои ЈСП ја обавува основната дејност, особено преку физичкото и технолошко застарување на возниот парк, што директно влијае на квалитетот на транспортната услуга, а со тоа и врз севкупните резултати од работењето на Претпријатието.

ПРЕГЛЕД НА ИНВЕСТИЦИИТЕ ВО ОСНОВНИ СРЕДСТВА ЗА 2008 ГОДИНА

Таб.33

Ред. бр.	ИНВЕСТИЦИИ	Износ	Стр.%
I	ИНВЕСТИЦИИ ВО ПРЕВОЗНИ СРЕДСТВА	2.459.000	66,4
1	Рекаросирање на автобуси	2.459.000	66,4
II	ИНВЕСТИЦИИ ВО ОПРЕМА	1.243.000	33,6
1	Компјутери и компјутерска опрема	985.000	26,6
2	ВАП апарат	109.000	2,9
3	Апарат за заварување	74.000	2,0
4	Опрема за видео надзор	30.000	0,8
5	Канцелариски мебел-плакар	19.000	0,5
6	Фискална каса	13.000	0,4
7	Рачна радиостаница	13.000	0,4
	ВКУПНО (I + II)	3.702.000	100,0

Инвестицијата за набавка на 300 нови автобуси ја превзеде Министерството за транспорт и врски, а тендерската постапка е во тек.

VI. В Р А Б О Т Е Н И

VI.1. СТРУКТУРА НА ВРАБОТЕНИТЕ

Со состојба на 31.12.2008 год. бројот на вработени во ЈСП СКОПЈЕ изнесува 1.297 што претставува зголемување за 3 вработени или за 0,2% во однос на претходната година (1.294). Во текот на годината претпријатието го напуштиле 33 работници, од кои најголем дел, 22 или 66,7% заминале по основ пензионирање, а се вработени 36 нови работници (2 работници со ВСС, 33 работници со ССС и еден работник со основно образование).

Најголем број од вработените во ЈСП се ангажирани во превозните и ремонтно-сервисните услуги, при што најбројни се ВКВ-вработени со учество од 62,1% и ССС-вработени со 27,1%. Ваквата бројна и квалификациона структура е детерминирана од потребите за вршење на дејноста која бара ангажирање на голем број висококвалификуван и стручен кадар со кој ќе се обезбеди постојано и квалитетно одржување на превозните услуги.

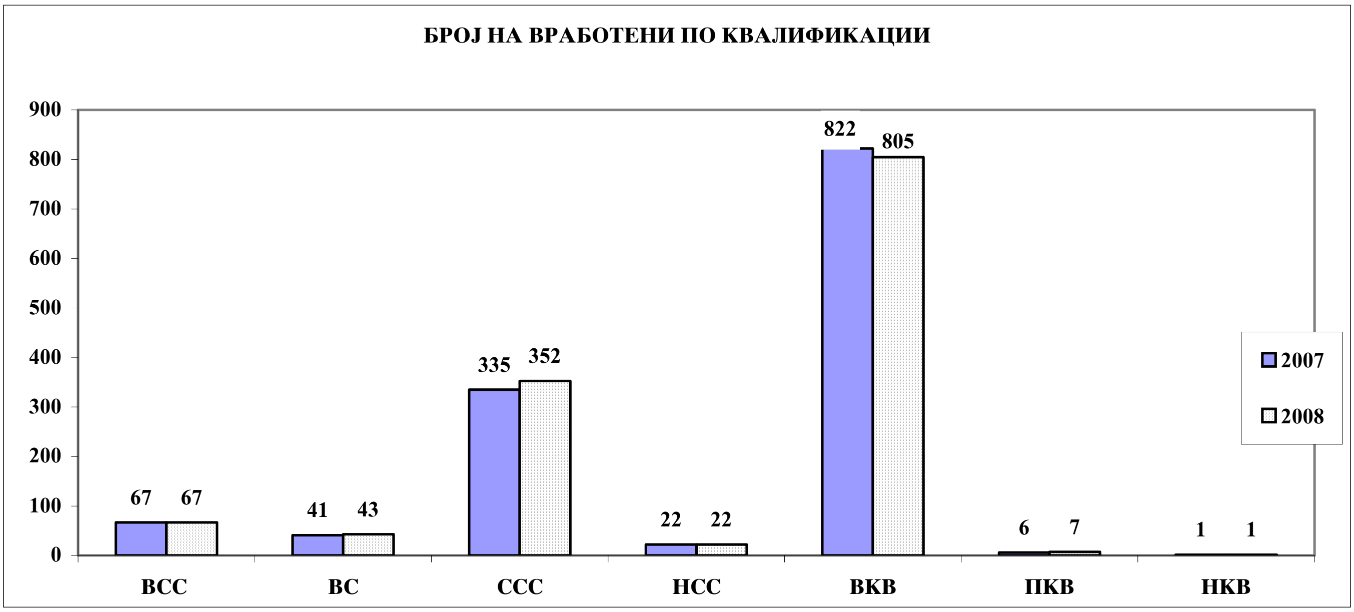
Просечната старост на вработените во ЈСП изнесува 47 години, а просечно остварениот работен стаж 24 години. Со работен стаж до 20 год. се 336 вработени или 25,9% од вработените, а со работен стаж над 20 год. се 961 вработени или 74,1% од вработените.

БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ ПО КВАЛИФИКАЦИИ СО СОСТОЈБА НА 31.12.2008 / 31.12.2007

Таб.34

Ред. бр.	Квалификација	2007	Стр.%	2008	Стр.%	Индекс
1.	ВСС	67	5,2	67	5,2	100,0
2.	ВС	41	3,2	43	3,3	104,9
3.	ССС	335	25,9	352	27,1	105,1
4.	НСС	22	1,7	22	1,7	100,0
5.	ВКВ	822	63,5	805	62,1	97,9
6.	ПКВ	6	0,5	7	0,5	116,7
7.	НКВ	1	0,1	1	0,1	100,0
	Вкупно	1.294	100,0	1.297	100,0	100,2

Граф.13



СТРУКТУРА НА ВРАБОТЕНИ ПО КВАЛИФИКАЦИЈА, ПОЛ, СТАРОСТ И СТАЖ

31.12.2008 год. **Таб.35**

Ред. бр.	Квалификации	Вкупно	Стр. %	Жени	Стр. %	Мажи	Стр. %	Просечна старост	Просечен стаж
1	В С С	67	5,2	28	16,7	39	3,5	49	22
2	В С	43	3,3	3	1,8	40	3,5	50	27
3	С С С	352	27,1	120	71,4	232	20,5	47	23
4	Н С С	22	1,7	12	7,1	10	0,9	52	24
5	В К В	805	62,1	3	1,8	802	71,0	46	25
6	П К В	7	0,5	1	0,6	6	0,5	51	27
7	Н К В	1	0,1	1	0,6	0	0,0	46	23
	ВКУПНО	1.297	100,0	168	100,0	1.129	100,0	47	24

БРОЈ НА ВРАБОТЕНИ СПОРЕД ОСТВАРЕНИОТ СТАЖ

31.12.2008 год. Таб.38

Квалиф.	до 5 г.	06 до 10	11 до 15	16 до 20	21 до 25	26 до 30	31 до 35	Над 36	Вкупно	Стр.%
ВСС	7	4	1	6	19	18	9	3	67	5,2
ВС	1	1	2	1	17	5	7	9	43	3,3
ССС	24	31	9	43	117	65	24	39	352	27,1
НСС	0	4	0	1	9	2	3	3	22	1,7
ВКВ	34	46	67	52	221	168	92	125	805	62,1
ПКВ	1	0	1	0	1	0	1	3	7	0,5
НКВ	0	0	0	0	1	0	0	0	1	0,1
Вкупно	67	86	80	103	385	258	136	182	1.297	100,0
%	5,2	6,6	6,2	7,9	29,7	19,9	10,5	14,0	100,0	
	336				961				1.297	
	25,9				74,1				100,0	

VI.2. ИСКОРИСТЕНОСТ НА РАБОТНОТО ВРЕМЕ

Вкупниот фонд на остварени часови за 2008 год. изнесува 2.798.360 часови и во споредба со минатата година е намален за 0,3% што се должи на намалениот просечен број на вработени. Во структурата на остварените часови преовладуваат ефективните часови со учество од 88,3%, додека учеството на неефективните часови изнесува 9,8%. Учество од 1,9% забележале часовите по основ боледување, неплатено и неоправдано отсуство.

ОСТВАРЕНИ ЧАСОВИ ВО ЈСП СКОПЈЕ

Таб.39

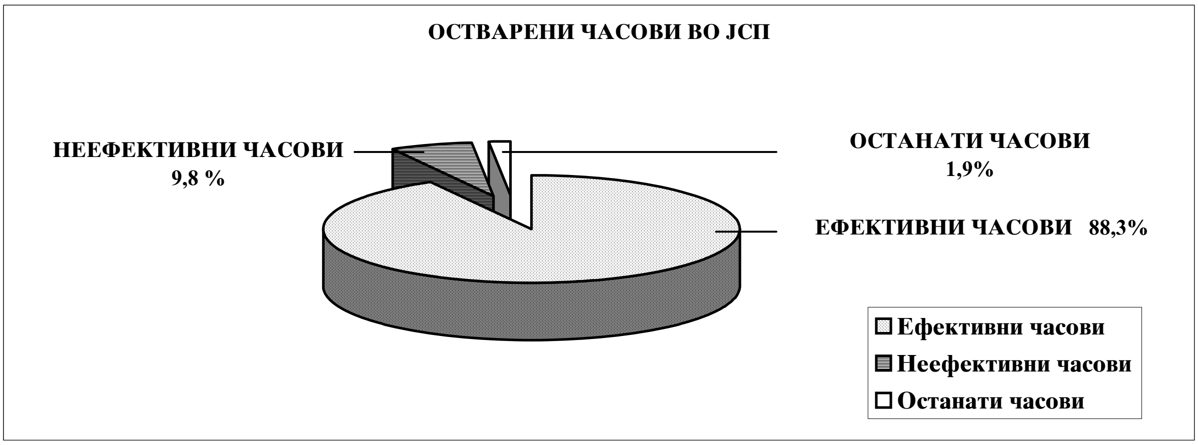
Р. бр.	Е Л Е М Е Н Т И	2007	Стр.%	2008	Стр.%	Индекс
1.	Редовна работа	2.089.477	74,4	2.102.325	75,1	100,6
2.	Продолжена работа					
3.	Ноќна работа	323.639	11,5	317.375	11,3	98,1
4.	Државни празници	48.152	1,7	52.509	1,9	109,0
I	Вкупни ефективни часови (1 + 4)	2.461.268	87,7	2.472.209	88,3	100,4
5.	Годишни одмори	236.613	8,4	240.068	8,6	101,5
6.	Боледување до 21 ден	40.128	1,4	33.872	1,2	84,4
II	Вкупни неефективни часови (5 + 6)	276.741	9,9	273.940	9,8	99,0
III	Вкупно платени часови (I + II)	2.738.009	97,5	2.746.149	98,1	100,3
7.	Боледување над 21 ден	68.364	2,4	52.020	1,9	76,1
8.	Неплатено отсуство	237	0,0	90	0,0	38,0
9.	Неоправдано отсуство	646	0,0	101	0,0	15,6
IV	Вкупно останати часови (7+8+9)	69.247	2,5	52.211	1,9	75,4
V	Вкупно часови (III+IV)	2.807.256	100,0	2.798.360	100,0	99,7

Граф.14

ОСТВАРЕНИ ЧАСОВИ

Граф.12

Граф.15



VI.3. ИСПЛАТЕНИ ПЛАТИ

Пресметаните и исплатените бруто плати за 2008 год. изнесуваат 441,3 мил. ден. и во споредба со минатата година се зголемени за 19,7%, што е резултат на зголемувањето на нето платите за 21,4% и на придонеси од плати за 19,7%. Порастот на платите е во согласност со Законот за изменување и дополнување на Законот за исплата на платите во РМ и Правилникот за изменување на Правилникот за начинот на утврдување на износот на средствата за исплата на плати.

Учеството на нето платите во вкупниот износ на бруто плати изнесува 62,3%, а во вкупните расходи 24,9%, додека даноците и придонесите од плати во бруто платите учествуваат со 37,7%, а во вкупните расходи со 15,1%.

СТРУКТУРА НА БРУТО ПЛАТИТЕ

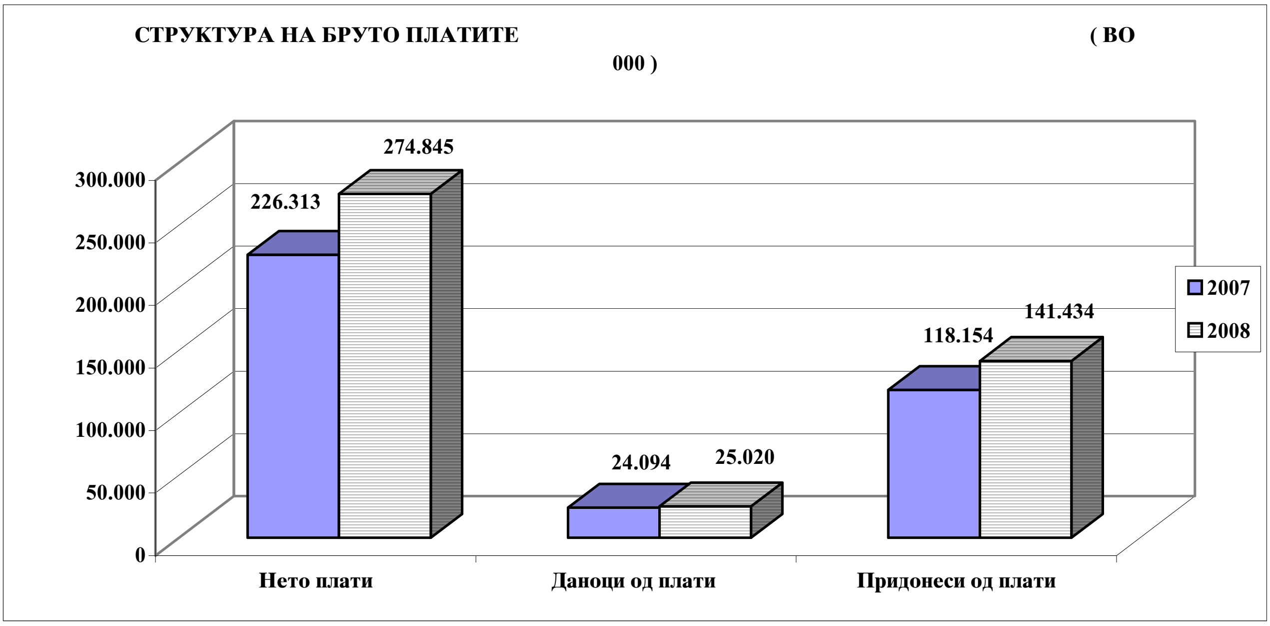
Таб.40

Р. бр.	ЕЛЕМЕНТИ	2007	Стр.%	2008	Стр.%	Индекс
I.	Бруто плати (1+2)	368.561.000	100,0	441.299.000	100,0	119,7
1.	Нето плати	226.313.000	61,4	274.845.000	62,3	121,4

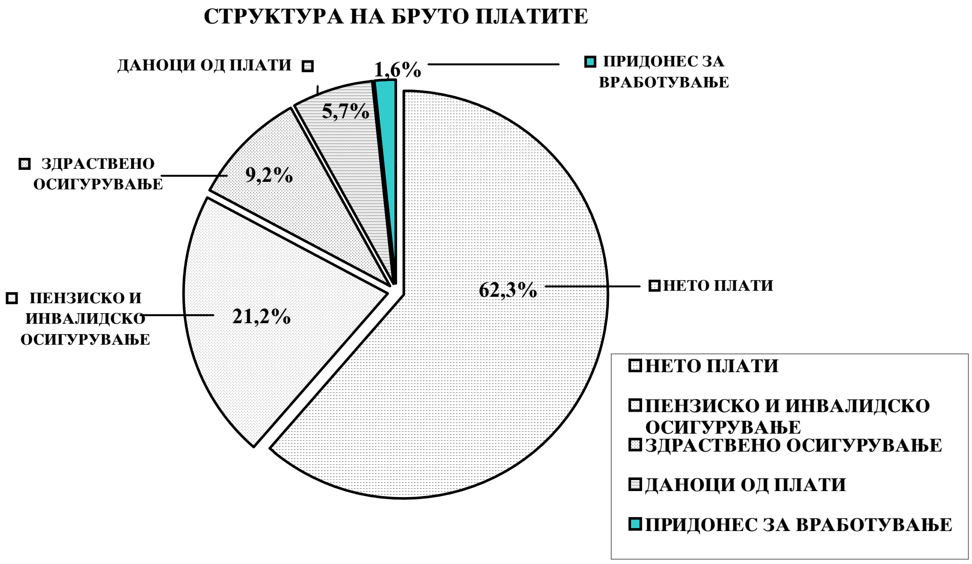
2.	**Даноци и придонеси од плати-вкупно (2.1+2.2)**	**142.248.000**	**38,6**	**166.454.000**	**37,7**	**117,0**
	2.1.Даноци од плати	**24.094.000**	**6,5**	**25.020.000**	**5,7**	**103,8**
	2.2.Придонеси од плати	**118.154.000**	**32,1**	**141.434.000**	**32,0**	**119,7**
	- инвалидско и пензиско	**78.362.000**	**21,3**	**93.786.000**	**21,2**	**119,7**
	- здравствено осигурување	**33.878.000**	**9,2**	**40.570.000**	**9,2**	**119,8**
	- прид. за вработување	**5.914.000**	**1,6**	**7.078.000**	**1,6**	**119,7**

Во насока на пораст на личната потрошувачка (нето платите) позитивно делува намалувањето на персоналниот доход од 12% во 2007 г. и 10% во 2008 г.

Граф.16



Граф.17



ИСПЛАТЕНИ НЕТО ПЛАТИ

Таб.41

Р.бр.	ЕЛЕМЕНТИ	2007	Стр.%	2008	Стр.%	Индекс
1.	Редовна работа	121.657.000	53,8	147.609.000	53,7	121,3
2.	Ноќна работа	17.377.000	7,7	20.365.000	7,4	117,2
3.	Државни празници	4.321.000	1,9	5.526.000	2,0	127,9
4.	Годишни одмори	12.638.000	5,6	15.913.000	5,8	125,9
5.	Стимули	44.147.000	19,5	54.134.000	19,7	122,6
6.	Минат труд	23.585.000	10,4	28.898.000	10,5	122,5
7.	Боледување до 21 ден	2.588.000	1,1	2.400.000	0,9	92,7
	ВКУПНО	226.313.000	100,0	274.845.000	100,0	121,4

ОСТВАРЕНИ ПРОСЕЧНИ НЕТО ПЛАТИ ПО КВАЛИФИКАЦИИ

Таб.42

Р.бр.	Квалификации	2007	2008	Номинален индекс	Реален индекс
1.	НКВ	6.757			
2.	ПКВ	9.387	11.820	125,9	116,3
3.	ВКВ	15.417	18.706	121,3	112,0
4.	НСП	8.583	10.312	120,1	110,9
5.	ССП	11.164	13.611	121,9	112,6
6.	ВС	15.571	18.467	118,6	109,5
7.	ВСС	20.264	24.773	122,3	112,9
	Просек ЈСП	14.379	17.478	121,6	112,2

Просечно остварената нето плата по работник во ЈСП СКОПЈЕ за 2008 год. изнесува 17.478 ден. и во однос на минатата година бележи номинален раст од 21,6% и реален пораст од 12,2% (при пораст на трошоците за живот во РМ од 8,3%).

Според последниот статистички извештај од Државниот завод за статистика кој се однесува на 2008 год., просечно исплатената нето плата по работник во РМ изнесува 16.096 ден., со номинален пораст од 10,4% и реален пораст од 1,9%. Споредено со просекот во РМ, остварената просечна нето плата во ЈСП е поголема за 8,6%.

Специфичноста, сложеноста на работата како и отежнатите услови во кои се обавува дејноста налагаат повисока просечна плата од републичката, меѓутоа подолг период платата во ЈСП стагнира или се намалува. Во периодот од 1990 год. до 2008 година просечната нето плата во РМ бележи пораст од 405,8%, додека во ЈСП СКОПЈЕ од 316,4%.

Година	Нето плата ЈСП	Нето плата РМ	ЈСП +/-
1990	4.197	3.182	+31,9%
1992	7.840	6.350	+23,5%
1994	9.156	7.754	+18,1%
1996	10.254	8.817	+16,3%
1998	10.663	9.394	+13,5%
2000	10.669	10.193	+4,7%
2003	12.405	11.824	+4,9%
2004	11.901	12.293	-3,2%
2005	12.641	12.597	+0,3%
2006	13.420	13.517	-0,7%
2007	14.379	14.584	-1,4%
2008	17.478	16.096	+8,6%
Пораст 2008 / 1990	416,4%	505,8%	

VII. ЗАКЛУЧНИ ОЦЕНКИ

Работењето на ЈСП СКОПЈЕ во 2008 година се карактеризира со:

- **Пораст на бројот на превезени патници за 13,1%.** После повеќегодишен тренд на намалување оваа година е забележан пораст на патниците што се должи на намалувањето на цената на превозот од ноември 2007 год. (поради намалената стапка на ДДВ од 18% на 5%). Остварената просечна цена по патник од 19,91 денари укажува на далеку пониската цена од цената кај директната конкуренција - приватните превозници кои возат по 25,00 денари. Порастот на патниците од 13,1% не обезбеди приход за целосно покривање на трошоците од работењето. Со оваа цена на превоз, а без субвенции, ЈСП ќе оствареше загуба од 145 милиони денари.
- **Позитивен ефект од намалената стапка на ДДВ. Промената на стапката на ДДВ овозможи остварување на даночен поврат од 23,2 милиони денари за кој износ во 2008 год. се намали главниот долг за ДДВ. Намалувањето на данокот на додадена вредност од** 18% на 5% придонесе за финансиско закрепнување на претпријатието меѓутоа поради огромните финансиски потрби за одржување на постојната мрежа на линии не може директно да доведе до позитивно финансиско работење или до драстично намалување на големиот даночен долг остварен во претходните пет години (во април 2003 год. даночната стапка за јавниот транспорт беше зголемена од 5% на 18%).
- **Иницијатива на Владата на Република Македонија за директна државна помош во капитални инвестиции. Владата на РМ на крајот од 2007 год. обезбеди 272 милиони денари за набавка на нови автобуси за ЈСП. Во текот на годината дозначениот износ беше повлечен, а тендерската процедура ја превзема Владата преку Министерството за транспорт и врски со распишување тендер за набавка на 300 нови автобуси. Тендерската постапка е во тек.**
- **Реализирани субвенции за тековно работење на ЈСП во износ од 140 милиони денари обезбедени од Буџетот на Град Скопје за 2008 год.** Советот на Град Скопје одобри субвенционирање на тековното работење на ЈСП во износ од 140 милиони денари (првично 90 милиони денари и со ребалансот на Буџетот дополнотелни 50 милиони денари). Финансиската помош од Градот помогна претпријатието да закрепне и финансиски се консолидира, а подобрената ликвидност доведе до значително намалување на обврските спрема добавувачите. Субвенциите учествуваат во вкупниот приход со 12,7% и ја надополнуваат просечната цена на ЈСП со 2,90 денари. Во 2008 год. вкупниот износ на бенефиции и попусти што ги одобрива ЈСП на своите корисници достигна износ од 260 милиони денари што значи дека субвенциите ги покриваат бенефицираните билети со 56%. Субвенционирањето на јавниот превоз е вообичаена пракса во светот каде процентот на субвенции се движи од 20% до 80%.
- **Одобрени средства од Град Скоје за воведување на АЛВ систем и електронска наплата во ЈСП, како и за поставување жолти пречки на сообраќајниците за непречено движење на автобусите на јавниот превоз.** Од технички и правни причини воведувањето на АЛВ системот со електронската наплата е пролонгирано. Неопходно е Град Скопје да воспостави еднакви услови во вршењето на превозот за сите превозници со воспоставување на единствен возен ред и единствен тарифен систем, а дури потоа да се воведе и единствен систем на наплата.

ПРЕДЛОГ ЗАКЛУЧОЦИ:

Генерална стратегија на ЈСП СКОПЈЕ е обезбедување максимално квалитетни транспортни услуги преку унапредување на организацијата на работењето, користење најнови достигнувања во јавниот транспорт и зачувување на животната средина со минимално загадување на околината како целна функција.

За остварување на оваа стратегија потребни се следните предуслови:

- **Материјални - обнова на возниот парк и воведување на современи техничко-технолошки системи и средства**
- **Финансиски - обезбедување финансиска стабилност на претпријатието**
- **Правни - елиминирање на нелојалната конкуренција и имплементација на законските акти и правната регулатива на ЕУ во доменот на јавниот градски превоз (усогласување на домашната регулатива со прописите и регулативата на ЕУ)**

Обнова на возниот парк

Возниот парк на претпријатието е застарен со просечна старост од над 18 години. Амортизациониот век на истите е истечен. Нивната употреба е доведена во прашање како од безбедносен аспект по грѓаните - корисници на превозот, така и од еколошки. Подеднакво голем е и проблемот со тековното одржување на возилата - поради староста на возилата производителите на возила веќе не произведуваат некои видови резервни делови. Неопходно е најитно да се реализира проектот за целосна обнова на возниот парк во рок и динамика која ќе ја утврдат Владата/Градот. Неопходна е интензивна соработка помеѓу централната и локалната власт со приоритетна цел – обезбедување на модерен, ефикасен и евтин јавен превоз за граѓаните на град Скопје.

Субвенционирање

Имајки предвид дека од основањето до денес ЈСП работи без финансиска помош, а истовремено субвенционира претплатни билети за превоз (бенефицирана цена) наспроти реалните транспортни трошоци, поради што не може да ги покрива трошоците на работењето со приходот од продажба на билети, потребно е да се обезбедат средства за субвенционирање на тековното работење на јавното претпријатие.

Со оглед дека висината на средствата за субвенции е во директна зависност од цената на претплатните билети за превоз кои учествуваат со 70% во вкупниот број на превезени патници, треба да се одреди месечен износ на субвенции. Со тој месечен износ, како и износот на остварениот месечен приход од продадени билети претпријатието ќе ги покрива трошците на тековното работење, односно ќе остварува проста репродукција. Доколку се зголемат влезните трошоци (нафта, масла, мазива, автобуски гуми, резервни делови) износот на субвенциите ќе треба дополнително да се корегира, соодветно на згоелмените трошоци.

Регулатива

Основните мерки кои без одлагање треба да се превземат се во доменот на регулативата и системските решенија што е во ингеренција на органите на државната и локалната власт, а се состојат од:

- **елиминирање на нелојалната конкуренција, т.е. изедначување на условите на стопанисување за сите превозници со воспоставување на единствен возен ред, единствен тарифен систем и единствен систем на наплата (држава/град)**
- **усогласување на домашната регулативата со директивите и регулативата на ЕУ**
- **создавање правна рамка во Законот за превоз во патниот сообраќај со воведување прекршочна санкција – глоба за патници кои не платиле билет или го прекршуваат јавниот ред во возилото**
- **доследно применување на критериумите во постоечката Одлука за вршење јавен градски и меѓуопштински (приградски) превоз на патници според која ЈСП е единствен и ексклузивен превозник на сите градски и приградски линии, а приватни превозници можат да се вклучат како надополнување само на приградските линии со одобрение на ЈСП**

Материјално – финансиска консолидација

Ѓ) Компензација на дел од побарувањата на УЈП по основ на долг за ДДВ со **дел од побарувањата на ЈСП за раселени лица 2002-2004,** побарувањата на ЈСП по основ на бесправно одземени и продадени акции на ЈСП во Комерцијална Банка според нивната **пазарна вредност и** побарувањата на МТСП на РМ за превоз на внатрешно раселени лица за периодот јануари- октомври **2005** г. и јануари-ноември **2006**г.;
Е) Репрограмирање на останатиот долг на ЈСП кон УЈП и можност за негово редовно отплаќање во услови на повластена стапка на ДДВ.
Ж) УЈП да престане со достава на опомени за ненамирен долг по основ на кои пресметува дополнителни трошоци од 10% и 5%, со оглед дека ЈСП не бил во состојба да го подмири даночниот долг поради неможност навреме да ги наплати побарувањата од државата.

ЈСП СКОПЈЕ