Република Северна Македонија
Republika e Maqedonisë Së Veriut
Јавно претпријатие за јавни паркиралишта
Ndërmarrja publike për parkingje publike
ГРАДСКИ ПАРКИНГ - PARKINGU I QYTETIT
Бр.Nr. 02-137/3
04.02. 2026 год.-viti
СКОПЈЕ-SHKUP

Врз основа на член 5 став 3,4 и 5 од Законот за јавните претпријатија (Сл,.весник на Р.М. бр.38/96,9/97,40/03,49/06,22/07,83/09,97/10,6/12,119/13,41/14,138/14,25/15,61/15, 64/18,35/19,275/19,89/22 и 274/22, и член 27 од Статутот на ЈП Градски Паркинг – Скопје, Управниот Одбор во рамки на своите права и овластувања на ден 04.02.2026 година ја донесе следнава:

О Д Л У К А

за усвојување на Тримесечен Извештај со показатели за финансиското работење на ЈП Градски паркинг-Скопје за период 01.10.2025 год. до 31.12.2025 год.

Член 1

Предмет на оваа Одлука е усвојување на Тримесечен Извештај со показатели за финансиското работење на ЈП Градски паркинг-Скопје за период 01.10.2025 год. до 31.12.2025 год.

Член 2

Се задолжува Директорот на претпријатието горенаведениот Извештај да го достави до основачот и истиот да го објави на веб страната на претпријатието.

Член 3

Одлуката стапува на сила со денот на донесувањето.

ЈП Градски паркинг- Скопје
Скопје. 04.02.2026 година

УПРАВЕН ОДБОР НА
ЈП ГРАДСКИ ПАРКИНГ-СКОПЈЕ
Претседател,
м-р Боби Наумовски

Република Северна Македонија
Republika e Maqedonisë Së Veriut
Јавно претпријатие за јавни паркиралишта
Ndërmarrja publike për parkingje publike
ГРАДСКИ ПАРКИНГ - PARKINGU I QYTETIT
Бр.Nr. 02-137/3
04 02 2026 год.-viti
СКОПЈЕ-SHKUP

J.П. ГРАДСКИ ПАРКИНГ СКОПЈЕ
N.P. Parkingu i Qyetit - Shkup

ТРИМЕСЕЧЕН ИЗВЕШТАЈ СО ПОКАЗАТЕЛИ ЗА ФИНАНСИСКОТО РАБОТЕЊЕ ЗА ПЕРИОД ОД 01.10.2025-31.12.2025 ГОДИНА

ВОВЕД

За период 01.10.2025-31.12.2025 година ЈП Градски Паркинг- Скопје оствари позитивен финансиски резултат – добивка на износ 7.363.033,00 денари.

Приходите во четвртиот квартал од годината изнесуваат 80.129.733,00 денари. Расходите се на износ 72.766.700,00 денари.

БИЛАНС НА УСПЕХ

ЗА ПЕРИОД ОД 01 ОКТОМВРИ ДО 31 ДЕКЕМВРИ 2025 ГОДИНА

ПРИХОДИ – кл. 7	**2025 година**	**2024 година**
ПРИХОДИ ОД СЕКТОР ЈАВНИ ПАРКИРАЛИШТА	73,515,331	67,664,796
ПРИХОДИ ОД СЕКТОР ПАЈАК	5,718,645	7,784,745
ОСТАНАТИ ПРИХОДИ	865,152	459,273
ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ	30,605	1,814
ВКУПНО ПРИХОДИ	80,129,733	75,910,628

РАСХОДИ – кл.4	**2025 година**	**2024 година**
ТРОШОЦИ НА СУРОВИНИ И МАТЕРИЈАЛИ	3,312,694	3,557,429
ТРОШОЦИ ЗА УСЛУГИ	15,317,786	12,213,007
ПЛАТА, НАДОМЕСТОЦИ ОД ПЛАТА И		
ДРУГИ ТРОШОЦИ НА ВРАБОТЕНИ	48,238,483	46,569,877
ТРОШОЦИ ЗА АМОРТИЗАЦИЈА	2,684,166	2,754,940
ОСТАНАТИ ОПЕРАТИВНИ РАСХОДИ	2,904,298	2,683,196
ВРЕДНОСНО УСОГЛАСУВАЊЕ НА НЕТЕКОВНИ И ТЕКОВНИ СРЕДСТВА	194,220	111,930
ОСТАНАТИ РАСХОДИ	109,194	21,548
ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ	5,859	6,515
ВКУПНО РАСХОДИ:	72,766,700	67,918,442

ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ

ФИНАНСИСКИ РЕЗУЛТАТ	2025 ГОДИНА	2024 ГОДИНА
Вкупно приходи	80,129,733	75,910,628
Вкупно расходи	72,766,700	67,918,442
Добивка	7,363,033	7,992,186

ПРИХОДИ

Приходите за период 01.10.2025 – 31.12.2025 година изнесуваат 80.129.733,00 денари односно, како што следи:

- Сектор Јавни паркиралишта 73.515.331,00 ден.
- Сектор Пајак 5.718.645,00 ден.
- Останати приходи 865.152,00 ден.
- Финансиски приходи 30.605,00 ден.

ПРИХОДИ ОД СЕКТОР ЈАВНИ ПАРКИРАЛИШТА

Во рамки на Сектор Јавни паркиралишта реализирани се приходи на износ 73.515.331,00 денари :

ПРИХОДИ ОД СЕКТОР ЈАВНИ ПАРКИРАЛИШТА	2025 година	2024 година	РАЗЛИКА	ИНДЕКС
1. затворени паркинзи	22,997,320	21,537,892	1,459,428	1.07
2.зонско паркирање	41,561,407	38,789,936	2,771,471	1.07
3.катна гаража-Беко	5,518,588	4,273,048	1,245,540	1.29
4.катна гаража-26-ти Јули	3,438,016	3,063,920	374,096	1.12
Вкупно приходи:	**73,515,331**	**67,664,796**	**5,850,535**	**1.09**

Во споредба со истиот квартал од минатата година, вкупните приходи кај Сектор Јавни паркиралишта се зголемени севкупно за 5.850.535,00 денари .

Кај затворените паркинзи приходите се зголемени за 1.459.428,00 денари.

Кај зонското паркирање бележиме зголемување на приходите за 2.771.471,00 денари. Во рамките на зонското паркирање бележиме пораст на приходите од смс , QR-код наплата , од претплати, како и од приходите од издавање на доплатни карти. Во овој квартал продажбата на греб картички е незначително помала во спредба со истиот период од минатата година.

Катната гаража „Беко" има реализирано приходи во висина од 5.518.588,00 денари додека пак катната гаража „26-ти Јули" бележи приходи на износ од 3.438.016,00 денари. Во споредба со минатата година, приходите од стопанисување со катната гаража „Беко" се зголемени за 1.245.540,00 денари, додека кај катната гаража „26-ти Јули" приходите се зголемиле за 374.096,00 денари.

ПРИХОДИ ОД СЕКТОР ПАЈАК

ПРИХОДИ ОД СЕКТОР ПАЈАК	2025 година	2024 година	РАЗЛИКА	ИНДЕКС
1. дневен промет	5,713,560.00	7,780,084.00	-2,066,524.00	0.73
2.фактурирана услуга	5,085.00	4,661.00	424.00	1.09
Вкупно приходи :	**5,718,645.00**	**7,784,745.00**	**-2,066,100.00**	**0.73**

Вкупно остварен нето приход во Сектор Пајак изнесува 5.718.645,00 денари и е помал во споредба со минатата година за 2.066.100,00 денари. Севкупно наплатени се 3.220 возила вклучително возилата подигнати од зонско паркирање . Во истиот период од минатата година, реализиран е приход на износ 7.784.745,00 денари .Минатата година бројот на наплатени возила во сектор пајак изнесувал 4.399 возила.

Работењето на сектор пајак е условено пред се од соработката со МВР кои ги издаваат налозите за подигање на непрописно паркираните возила со исклучок на возилата кои се подигаат од зонските паркиралишта.

ОСТАНАТИ ПРИХОДИ

СТАНАТИ ПРИХОДИ	2025 година	2024 година	РАЗЛИКА	ИНДЕКС
од отпишани побарувања и обврски	116,880	12,740	104,140	9.17
од субвенции дадени во опрема	367,902	367,902	0	1.00
од наплатени судски трошоци	262,122	13,040	249,082	20.10
од наплата на штети од осиг.компанија	102,477	0	102,477	-
др.надомест,вонред.приходи,мин.години	15,771	65,591	-49,820	0.24
Вкупно приходи :	**865,152**	**459,273**	**405,879**	**1.88**

Во групата останати приходи која изнесува 865.152,00 денари спаѓаат приходи од наплата на тужени побарувања, приходи од субвенции, донации, приходи од наплата на штети, од наплата на судски трошоци,вонредни приходи , приоди од минати години итн.

Во рамките на оваа група приходи во четвртиот квартал ги бележиме следните :

Приходи од отпишани побарувања и обврски 116.880,00 денари; приходи од субвенции во опрема на износ 367.902,00 денари евидентирани во согласност со МСС стандарди;

приходи од судски трошоци 262.122,00 денари , приходи од напшлата на штети од осигурителна компанија на износ 102.477,00 денари, приходи по основ знадомест за украдени блокатори 9.000,00 денари како и вонредни непредвидени приходи на износ 6.771,00 денари кои во најголем дел произлегуваат од усогласување на промет , казни на вработени и сл.

ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ

Во оваа група спаѓаат приходи по основ камати и слично. За периодот бележиме приходи на износ 30.605,00 денари.

РАСХОДИ

Расходите за период 01.10.2025-31.12.2025 се на износ 72.766.700,00 денари.

ТРОШОЦИ ЗА СУРОВИНИ И МАТЕРИЈАЛИ

опис	2025 година	2024 година	разлика	Индекс
Потрошни помош.материјали и с-ва за чистење	197,539	183,541	13,998	1.08
Канц.матер.,фискал.бар код ролни, чип и греб картички	543,137	571,405	-28,268	0.95
ел.енергија,парно	1,599,082	1,732,055	-132,973	0.92
гориво и масло за подмачкување	759,456	961,964	-202,508	0.79
Отпис на сит.инвент.авто гуми во употреба и ХТЗ опрема	213,480	108,464	105,016	1.97
вкупно:	**3,312,694**	**3,557,429**	**-244,735**	**0.93**

Материјалните трошоци изнесуваат 3.312.694,00 денари. Во оваа група трошоци се евидентирани трошоците за потрошни материјали и средства за чистење 197.539,00 ден.; канцелариски материјали , фискални и бар код ролни, чип и греб картички 543.137,00 ден.; трошоци за електрична енергија ,парно 1.599.082,00 ден.; гориво 759.456,00 ден. , како и трошоците за ситен инвентар, ХТЗ опрема и авто гуми 213.480,00 ден. Од споредбените податоци може да се забележи различно движење кај секоја подгрупа на трошок.
Во групата одделни трошоите бележат пад други пак раст но во вкупен износ трошоците се намалиле за 244.735,00 денари.

ТРОШОЦИ ЗА УСЛУГИ

Опис	2025 година	2024 година	разлика	Индекс
Поштенски,телефонаки услуги и интернет	591,379.00	577,231.00	14,148.00	1.02
Услуги за тековно одржување	3,249,724.00	2,923,057.00	326,667.00	1.11
Тршоци за наем	906,897.00	842,359.00	64,538.00	1.08
Комунални услуги	1,738,618.00	1,692,027.00	46,591.00	1.03
Останати услуги	331,702.00	218,935.00	112,767.00	1.52
Останати непроизводствени услуги	6,201,825.00	5,959,398.00	242,427.00	1.04
Останати услуги - времени вработувања	2,297,641.00	0.00	2,297,641.00	-
вкупно:	**15,317,786.00**	**12,213,007.00**	**3,104,779.00**	**1.25**

Во оваа група на трошоци спаѓаат: трошок за ПТТ услуги, телефон, електронски комуникации, трошоци за тековно одржување на материјални и нематеријални основни средства и ситен инвентар, градежни работи и бележење, трошоци за изработка на информативни табли, наем, комунални услуги, транспорт на пари, администрирање на системот за зонско паркирање како и трошок за времени вработувања.

Евидентирани се трошоци на износ 15.317.786,00 денари односно, бележиме зголемување на трошоците во групата за 3.104.779,00 денари во споредба со 2024 година .

И во рамките на оваа група трошоци генерално може да заклучиме дека во споредба со минатата бележиме пораст заради тоа што минатата година немаме трошокот за времени вработени . Трошокот за одржување на системот за зонско паркирање секој квартал бележи пораст како резултат на реализација на поголем промет.

ПЛАТА, НАДОМЕСТОЦИ ОД ПЛАТА И ДРУГИ ТРОШОЦИ

опис	2025 година	2024 година	разлика	Индекс
вкалкулирани плати	43,922,645.00	42,944,694.00	977,951.00	1.02
Регрес за год.одмор-К15	3,313,027.00	3,306,584.00	6,443.00	1.00
отпремнина	182,376.00	163,844.00	18,532.00	1.11
јуб.награди за 10 год.стаж	595,673.00	0.00	595,673.00	-
помош на вработени	224,762.00	154,755.00	70,007.00	1.45
вкупно:	**48,238,483.00**	**46,569,877.00**	**1,668,606.00**	**1.04**

Износот на трошоците за плати, надоместоци од плати и други трошоци на вработените изнесува 48.238.483,00 ден. и е поголем во споредба со минатата година за 1.668.606,00 денари.

Трошокот за плати изнесува 43.922.645,00 денари. Исплатен е регрес за годишен одмор за 2025 година за 241 лице кои го исполнуваат правото за овој надоместок на износ од 3.313.027,00 денари . Регерсот се исплати во нето износ од 12.372,00 ден. односно 13.747,00 со вклучен данок на личен доход. По основ отпремнина за пензија евидентиран е трошок на износ од 182.376,00 денари за двајца вработени. Во овој квартал евидентиравме и трошок за јубилејни награди за 20 години стаж за 13 вработени. За помош на вработени евидентираме трошок на износ 224.762,00 денари и истиот се однесува за помош за лекување , надомест за непрекинато боледување повеќе од шест месеци како и за помош за смрт на член на семејство за двајца вработени.

АМОРТИЗАЦИЈА

Трошокот за амортизација изнесува 2.684.166,00 денари и е помал во спредба со минатата година за 70.774,00 денари кога истиот изнесувал 2.754.940,00 денари.

ОСТАНАТИ ТРОШОЦИ НА РАБОТЕЊЕ

ОПИС	**2025 година**	**2024 година**	**разлика**	**Индекс**
Дневници и патни трошоци	0	124,764	-124,764	-
др.надоместоци на вработени,обуки исл.	42,754	21,000	21,754	2.04
надоместоци на управен и надзорен одбор	366,988	430,268	-161,059	0.63
репрезентација	82,196	65,125	17,071	1.26
трошоци за осигурување	5,263	5,863	-600	0.90
банкарски провизии	261,907	262,800	-893	1.00
трош за ДДВ,членарини и адм.такси	1,116,966	1,019,484	97,482	1.10
трошоци за користење на права	272,000	272,000	0	1.00
останати трошои на работење	756,224	481,892	274,332	1.57
вкупно:	**2,904,298**	**2,683,196**	**123,323**	**1.05**

Во групата „останати трошоци на работење" евидентирани се трошоци на износ 2.904.298,00 денари и истите се за 123.323,00 денари поголеми од минатата година.

Во групата спаѓаат следните трошоци: дневници и патни трошоци кои не се евидентирани во овој квартал а минатата година биле на износ 124.764,00 денари за службено патување на паркинг конеренција во Србија, надоместоци за вработените за обуки на износ 42.754,00 денари, надоместоци на органите на управување 366.988,00 денари, трошоци за донација, спонзорство не се евидентирани, за репрезентација 82.196,00 денари, трошоци за осигурување 5.263,00 денари, банкарски провизии 261.907,00 денари, трошок за ДДВ

административни такси и членарини 1.116.966,00 ден.; трошоци за користење на права (лиценци за компјутери) 272.000,00 денари како и останати трошоци во вкупен износ од 756.224,00 денари од кои правно-адвокатски трошоци износ 281.698,00 денари; нотарски услуги 141.180,00 денари; услуги за договор на дело 83.334,00 денари; трошоци за здравствени прегледи на вработените 175.200,00 денари; огласување 53,732,00 денари и судски трошоци на износ 21.080,00 денари.

ВРЕДНОСНО УСОГЛАСУВАЊЕ НА НЕТЕКОВНИ И ТЕКОВНИ СРЕДСТВА

Бележиме трошок на износ 194.220,00 ден за овој квартал каде е евидентирано тужење на побарување по основ на издадена доплатна карта од 2023 година.

ОСТАНАТИ РАСХОДИ

Во оваа група, евидентирани се трошоци во вкупен износ од 109.194,00 денари и истите се однесуваат на трошоци за одобренија по рекламации износ 51.207,00 денари како и вонредни расходи на износ 57.987,00 денари кои произлегуваат од кражби на паркомати на паркингот Кочо Рацин и паркинг Клинички центар – Мајка Тереза.

ФИНАНСИСКИ РАСХОДИ

Во рамки на финансиски расходи бележиме трошок на износ 5.859,00 денари кои се однесуваат на казнена камата за задоцнето плаќање на обврски за комуналии .

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ОД БИЛАНСОТ НА СОСТОЈБА

Во четвртиот квартал од годината односно во периодот 01.10.2025-31.12.2025 година вложено е во набавка на нематеријални основни средства на износ од 637.260,00 денари. За потребите на проширување на зонското паркирање , набавен е сообраќаен проект за зона Д20 - Општина Гази Баба како и сообраќаен проект за зона Д44 во Општина Карпош. Набавен е и модул за софтверско решение за генерирање на автоматски фактури кои се однесуваат за зонското паркирање.

ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПОБАРУВАЊА

Парични средства на трансакциските сметки со кои располага претпријатието збирно на 31.12.2025 година како и девизната сметка, благајна и виза картичка изнесува 99.052.254,00 денари.

Во последното тромесечие евидентирани се побарувања од купувачи на износ 59.620.705,00 денари. Наплатата во истиот период изнесува 59.475.480,00 денари.

ОБВРСКИ

Евидентирани се обврски кон добавувачи на износ 22.377.311,00 денари додека пак плаќања се извршени по обврски во вкупен износ од 20.513.453,00 денари.

Обврската за комунална такса за период м.10-12.2025 година изнесува 7.415.988,00 денари. Во последниот квартал од годината платена е обврска за комунална такса на износ 45.666.091,00 денари. Во текот на месец октомври доплатена е обврската за комунална такса за 2024 година за месеците октомври-декември на износ 7.259.583,00 денари. Дополнително во текот на месец декември платена е обврска за комунална такса за период м.01-09.2025 година на износ 21.234.587,00 денари како и обврска за комунална такса за период м.02-12.2021 година на износ 17.171.921,00 денари.
Остаток неподмирена обврска за комунална такса е за период м.01-09.2022 година на износ од 14.929.643,00 денари за кој се води судска постапка пред Управниот суд.

ЗАКЛУЧОК

Во четвртиот квартал од годината претпријатието забележа позитивен финансиски резултат. Приходите од паркирање се зголемени како кај затворените јавни паркиралишта, катните гаражи како и кај зонското паркирање. Бележиме пад на реализацијата кај сектор пајак. Се внимава на висината на трошоците што се нужни во тековното работење со цел заштеда секаде каде процесот на работа дозволува.

Во 2026 година Претпријатието оствари позитивни финансиски резултати во сите четири квартали од годината .

ИЗРАБОТИЛ:
Раководител на сектор за финансии
и сметководствени работи
Катерина Палитова

ЈП Градски Паркинг- Скопје
в.д Директор,
м-р Владимир Кроневски