



Плаќрови и зеленило

ЈАВНО ПРЕТПРИЈАТИЕ - СКОПЈЕ

“PARQE DHE GJELBËRIME”
NDËRMARRJA PUBLIKE - SHKUP

**RAPORT TREMUJOR PËR REZULTATET E REALIZUARA FINANCIARE NGA
FUNKSIONIMI I N.P. “PARQE DHE GJELBËRIME”
PËR PERIUdhËN NGA 01.01-31.03.2018**

NP “Parqe dhe gjelbërime” është ndërmarrje e themeluar nga Qyteti i Shkupit, veprimtaria themelore e ndërmarrjes është e fokusuar drejtë ngritjes dhe mirëmbajtjes së sipërfaqeve të gjelbëruara me interes për Qytetin e Shkupit.

NP “Parqe dhe gjelbërime” realizon veprimtari në pajtim me klasifikimin kombëtarë të veprimtarive, me sa vijon:

- 81.30 Veprimtari shërbyese për rregullim dhe mirëmbajtje të ambientit jetësorë;
- 02.1 Kultivimi i pyjeve dhe veprimtari të tjera lidhur me pylltarinë.
- 02.10 Kultivim të pyjeve dhe veprimtari të tjera lidhur me pylltarinë.

Në funksion të veprimtarisë themelore, kryen edhe veprimtari tjera:

- 01.30 – kultivimi i materialeve për mbjellje
- 01.19 – kultivimi i të mbjellave tjera njëvjeçare

. NP “Parqe dhe gjelbërime”, me qëllim të realizimit efikas të veprimtarive që duhet ti ushtrojë, është e organizuar në 10 Sektorë dhe 3 Seksione, me sa vijon:

- Sektori “Gjelbërimi urban”
- Sektori “Gjelbërimi jashtë urban”
- Sektori “Ngritja e gjelbërimit”
- Sektori “Aletë e drunjve”
- Sektori “Mekanizimi”
- Sektori “Zhvillimi i qëndrueshëm”
- Sektori për punë komerciale
- Sektori për mbrojtje dhe kontrollim
- Sektori për punë financiare
- Sektori për revizion të brendshëm
 - Seksioni për marrëdhënie me opinionin
 - Seksioni për menaxhim me resurset njerëzore
 - Seksioni për punë të përgjithshme dhe për punë juridike

NP “Parqe dhe gjelbërime”, aktivitetet e veta i realizon përmes këtyre llogarive në nivel të personit juridik:

Lloji i llogarisë	Gjiro Llogaria	Banka deponuese
Llogaria në denarë	300000000114205	Banka komerciale Shkup
Llogaria në denarë	320000000071204	Banka qendrore kooperative, Shkup
Llogaria në denarë	250101000409412	Shparkase banka - Shkup

ORGANE TË MENAXHIMIT

Organe të menaxhimit në NP "Parqe dhe gjelbërime" janë:

- Këshilli drejtues i përbërë prej 11 anëtarëve, të cilët i emëron dhe shkarkon Këshilli i Qytetit të Shkupit.
- Këshilli mbikëqyrës, për kontroll të punës materiale – financiare, i përbërë prej 5 anëtarëve.
- Drejtori, të cilin e emëron dhe shkarkon Kryetari i Qytetit të Shkupit.

Parimi themelor i shprehjes së të dhënave në raportet financiare dhe në librat afariste të Ndërmarrjes publike, është prezantimi i saktë dhe korrekt i mjeteve, obligimeve, kryegjësë themelore, të ardhurave, shpenzimeve dhe rezultateve nga funksionimi i ndërmarrjes publike.

PASQYRË E SHPENZIMEVE DHE TË ARDHURAVE SIPAS LLOJEVE PËRKATËSE

Nr. rend.	K-to	Emërtimi	2018	2017	Indeksi
1.	400	Lëndë të para dhe materiale të shpenzuara	5.369.306,00	21.478.594,00	25
2.	401	Materiale të shpenzuara të kancelarisë	125.147,00	45.907,00	272
3.	403	Energji e shpenzuar elektrike , shpenzimi i energjisë së ngrohtësisë, lëndëve djegëse	1.999.904,00	2.021.950,00	98
4.	405	Pjesë rezerve të shpenzuara	825.489,00	1.004.306,00	82
5.	408	Çregjistrim të inv, të imët, goma automobilistike	190.398,00	557.266,00	34
6.	410	Shërbime transportuese	17.700,00	26.706,00	66
7.	411	Shpenzime për shërbime PTT	306.915,00	316.330,00	97
8.	413	Shërbime për mirëmbajtje dhe mbrojtje	//	//	
9.	414	Shpenzime për qira	8.763,00	16.264,00	54
10.	415	Shpenzime për shërbime komunale	501.793,00	500.221,00	101
11.	419	Shpenzime tjera	14.120.350,00	9.531.860,00	148
12.	421	Bruto paga të kalkuluar	47.411.599,00	47.981.862,00	99
13.	422	Shpenzime për punonjësit	244.764,00	314.014,00	78
14.	430	Amortizimi	2.539.418,00	1.527.850,00	167
15.	440	Mëditje për udhëtime zyrtare	245.966,00	389.939,00	63
16.	441	Kompensim i shpenzimeve të punëtorëve në terren		3.552,00	
17.	442	Kompensime për KD dhe KM	280.000,00	399.000,00	71

18.	443	Shpenzime për sponzorime	10.000,00	10.000,00	100
19.	444	Shpenzime për prezantime, reklamime	153.645,00	343.187,00	45
20.	445	Shpenzime për sigurime	299.447,00	79.985,00	375
21.	446	Kompensime për shërbime bankare	53.668,00	53.064,00	102
22.	447	Tatime, kontrib, anëtarësi dhe të dhëna tjera	63.436,00	84.857,00	75
23.	449	Shpenzime tjera jo materiale	1.258.451,00	688.834,00	182
24.	455	Harmonizimi vlerësor i kërkesave afatshkurta	36.422.968,00	//	
25.	460	Vlera e pa çregjistruar e mjeteve të tjetërsuara pa shitje	66.124,00	26.274,00	252
26.	468	Dënime, penalti dhe kompensime të dëmeve	139.218,00	624.860,00	23
27.	469	Shpenzime plotësuese të përcaktuara nga vitet e kaluara	443.998,00	606.599,00	74
28.	474	Norma të interesit me subjekt të pa konektuar	110.443,00	711,00	15.534
29.	479	Shkalla interesi të paguara për taksat publike	9.206,00	6.440,00	143
		GJITHSEJ SHPENZIME:	113.218.116,00	88.640.432,00	128
		TË ARDHURA			
1.	733	Të ardhura nga shitja e të mirave materiale dhe shërbimeve që kanë të bëjnë me shoqëritë e konektuara dhe në baza tjera	61.608.526,00	63.763.346,00	97
2.	740	Të ardhura nga shitja e të mirave materialeve të liruar nga pagesa e tatimeve – Qyteti i Shkupit	5.021.178,00	12.373.574,00	41
3.	741	Të ardhura nga shitja e prodhimeve	426.839,00	104.824,00	408
4.	747	Të ardhura nga qiraja	572.608,00	608.389,00	95
5.	765	Të ardhura nga kërkesat e paguara të çregjistruara	9.328.953,00	//	
6.	767	Të ardhura nga subvencionet	634.702,00	//	
7.	769	Të ardhura nga vitet e kaluara	110.726,00	1.656,00	6687
8.	774	Të ardhura në bazë të normave të interesit	12.955,00	52.131,00	25
		GJITHSEJ TË ARDHURA:	77.716.487,00	76.903.920,00	95
		DALLIMI:	-35.501.629,00	-11.736.512,00	344

1. TË ARDHURA NGA SHITJA

Nr. rend.	K-to	Emërtimi	2018	2017	Indeksi
1.	733	Të ardhura nga shoqatat e konektuara	61.608.526,00	63.763.346,00	97
2.	740	Të ardhura nga shitja e të mirave materiale dhe shërbimeve të liruar nga tatimi-Qyteti i Shkupit	5.021.178,00	12.373.574,00	41
3.	741	Të ardhura nga shitja e prodhimeve dhe shërbimeve	426.839,00	104.824,00	408
4.	747	Të ardhura nga qiraja	572.608,00	608.389,00	95
		GJITHSEJ:	67.629.205,00	76.850.133,00	88

□

Të ardhurat nga shoqatat e konektuara, kanë të bëjnë me të ardhurat nga NP "Ujësjiellësi dhe kanalizimi" që fitohen si kompensime për mirëmbajtjen e gjelbërimit urban dhe jashtë urban në pajtim me Programin vjetor të miratuar nga ana e Këshillit të Qytetit të Shkupit, përkatësisht 19,5 % nga faturat e përgjithshme të faturuara nga uji dhe nga ujërat e zeza drejtë shfrytëzuesve final.

Të ardhura nga shitja e shërbimeve, të liruara nga tatimi gjatë vitit 2018, (për tre muajt e parë), shuma 5.021.178,00 denarë, krahas tre muajve të parë të vitit 2017, për 59 % janë të zvogëluara. Kjo është si rezultat i aktiviteteve të zvogëluara të Sektorit "Ngritja e gjelbërimit" rreth ngritjes së sipërfaqeve të reja të gjelbëruara në territorin e qytetit të Shkupit si dhe nga mbjellja e fidanëve në territorin e qytetit të Shkupit, për shkak të kushteve të pavolitshme klimaterike në këtë periudhë të vitit.

Të ardhura nga qiraja që i përfshijnë të ardhurat nga qiraja e tezgave në Tregun e Luleve.

2. TË ARDHURA TJERA AFARISTE

Nr. rend.	K-to	Emërtimi	2018	2017	Indeksi
1.	765	Të ardhura nga kërkesa të paguara të çregjistruara	9.328.953,00	//	
2.	769	Të ardhura tjera nga vitet e kaluara	110.726,00	1.656,00	6687
3.	767	Të ardhura në bazë të subvencioneve	634.702,00		
		GJITHSEJ:	10.074.381,00	1.656,00	

Të ardhura nga kërkesat e çregjistruara të paguara, kanë të bëjnë me kërkesat e paguara nga ana e NP "Ujësjetësi dhe kanalizimi" – Shkup, të cilët kanë qenë të paditur gjatë viteve të kaluara.

Të ardhurat në bazë të subvencioneve kanë të bëjnë me mjetet e fituara në pajtim me Vendimin e Këshillit të Qytetit të Shkupit (Kamion për ngarkime dhe traktor).

3. TË ARDHURA NË BAZË TË NORMAVE TË INTERESIT, DALLIMIT TË KURSEVE NGA PUNA ME SUBJEKTET E PA KONEKTUAR

Nr. rend.	K-to	Emërtimi	2018	2017	Indeksi
1	774	Të ardhura në bazë të normave të interesit, dallimeve të kurseve	12.955,00	52.131,00	25
		GJITHSEJ:	12.955,00	52.131,00	25

SHPENZIME MATERIALE SHPENZIME PËR LËNDË TË PARA DHE PËR MATERIALE

Nr. rend.	K-to	Emërtimi	2018	2017	Indeksi
1.	400	Lëndë të para dhe materiale të shpenzuara	5.369.306,00	21.478.594,00	25
2.	401	Materiale të shpenzuara të zyrave	125.147,00	45.907,00	273
3.	403	Shpenzimi i energjisë dhe i lëndëve djegëse	1.999.904,00	2.021.950,00	99
4.	405	Shpenzimi i pjesëve rezerve	825.489,00	1.004.306,00	83
5.	408	Çregjistrimi i inventarit të imët	190.398,00	557.266,00	35
		GJITHSEJ:	8.510.244,00	25.108.023,00	34

Shpenzimet materiale në shumë të përgjithshme prej 8.510.244 gjatë vitit 2018, janë të zvogëluara për 65 % krahas periudhës së njëjtë të vitit të kaluar. Lëndët e para dhe materialet e shpenzuara kanë të bëjnë me shpenzimet për rasatin, dheun, rrjetin e hidrantit dhe për fara të barit, që më shumë shfrytëzohen në sektorin "Ngritja e gjelbërimit" rreth ngritjes së sipërfaqeve të reja të gjelbëruara në territorin e Qytetit të Shkupit.

SHPENZIMI I ENERGJISË ELEKTRIKE, ENERGJISË PËR NGROHJE DHE I LËNDËVE DJEGËSE

Nr. rend.	K-to analitik	Emërtimi	2018	2017	Indeksi
1	403/0	Shpenzimi i energjisë elektrike	387.579,00	366.097,00	106
2	403/01	Shpenzimi i energjisë për ngrohje	536.877,00	616.568,00	87
3	403/33	Shpenzimi i lëndës djegëse	1.075.448,00	1.020.252,00	106
		GJITHSEJ:	1.999.904,00	2.002.917,00	100

Gjatë vitin 2018, krahas vitit 2017, këto shpenzime janë në nivel të njëjtë.

SHËRBIME

Nr. rend.	K-to	Emërtimi	2018	2017	Indeksi
1	410	Shërbime transportuese	17.700,00	26.706,00	67
2	411	Shpenzime për shërbime të telefonisë	306.915,00	316.330,00	97
3	413	Shërbime për mirëmbajtje dhe mbrojtje	//	//	
4	414	Shpenzime për qira të pajisjeve dhe tualeteve	8.763,00	16.264,00	54
5	415	Shërbime komunale (ujë dhe mbeturina)	501.793,00	500.221,00	101
6	419	Shërbime tjera	14.120.350,00	9.531.860,00	149
		GJITHSEJ:	14.955.521,00	10.391.381,00	144

Shpenzimet për shërbimet janë të zmadhuara për 44 % gjatë këtyre tre muajve krahas vitit të kaluar, që është si rezultat i zmadhimit të shërbimeve të tjera.

Shpenzimet për shërbimet tjera përbëhen nga:

Nr. rend.	K-to	Emërtimi	2018	2017	Indeksi
1.	419/0	Regjistrimi i automjeteve	78.324,00	57.741,00	136
2.	419/1	Shërbime tjera	9.363,00	894,00	1.048
3.	419/2	Shërbime për taksa të rrugëve	//	//	
4.	41962	Shërbime të shfrytëzuara nga të tjerët për ofrim të shërbimeve (ngarkimi dhe transportimi i mbeturinave ndërtimore)	926.132,00	//	
5.	419/63	Shërbime prodhuese zejtare (Mekanizimi)	214.034,00	482.858,00	45
6.	419/6	Agjencia për punësime të përkohshme	12.886.007,00	8.940.951,00	145
7.	419/7	Shpenzime për mirëmbajtje të softuerit	6.490,00	49.416,00	14
		GJITHSEJ:	14.120.350,00	9.531.860,00	149

SHPENZIME PËR TË PUNËSUARIT

NETO PAGAT DHE KOMPENSIMET

Nr. rend.	K-to	Emërtimi	2018	2017	Indeksi
1	421	Bruto pagat	47.411.599,00	47.941.862,00	99
2	422	Shpenzime të tjera për të punësuarit	244.764,00	314.014,00	78
		GJITHSEJ:	47.656.363,00	48.255.876,00	99

Shpenzime për të punësuarit – bruto pagat e kalkuluar, tatimet dhe kontributet nga pagat dhe dërgesat pensionale gjatë vitit 2018, krahas vitit 2017, janë të zvogëluara për 1. %.

AMORTIZIMI DHE HARMONIZIMI VLERËSORË I MJETEVE AFATGJATE

Nr. rend.	K-to	Emërtimi	2018	2017	Indeksi
1	430	Amortizimi	2.539.418,00	1.527.850,00	167

		GJITHSEJ:	2.539.418,00	1.527.850,00	167
--	--	------------------	---------------------	---------------------	------------

Në vitin 2018, shpenzimet për amortizim janë të zmadhuara për 67 % krahas vitit 2017 si rezultat i furnizimeve të realizuara të mjeteve themelore gjatë vitit 2017 si dhe për shkak të mjeteve të fituara nga Qyteti i Shkupit (Kamioni për ngarkime dhe traktori) .

SHPENZIME TË TJERA NGA FUNKSIONIMI

Nr. rend.	K-to	Emërtimi	2018	2017	Indeksi
1.	440	Mëditje për udhëtime zyrtare dhe shpenzime rrugore	245.966,00	389.939,00	63
2.	441	Kompens të shpenz për punonjësit në terren	//	3.552,00	
3.	442	Kompensime për Këshillin Drejtues dhe mbikëqyrës	280.000,00	399.000,00	71
4.	443	Shpenzime për sponsorime	10.000,00	10.000,00	100
5.	444	Shpenzimet për, prezantime, sponsorime	153.645,00	343.187,00	45
6.	445	Premi për sigurime	299.447,00	79.985,00	375
7.	446	Provizione bankare dhe shpenzime për qarkullimin pagesorë	53.668,00	53.064,00	102
8.	447	Tatime, kontribute dhe anëtarësi të cilat nuk varen nga rezultati	63.436,00	40.523,00	157
9.	449	Shpenzime tjera jo materiale	1.258.451,00	688.834,00	182
10.	460	Vlera e pa çregjistruar e tjetërsimeve pa shitje	//	26.274,00	
11.	455	Harmonizime vlerësore të kërkesave afatshkurtra në vend	36.422.968,00	//	
12.	460	Vlera e pa çregjistruar e tjetërsimeve pa shitje	66.124,00		
13.	468	Dënime, penalti dhe kompensime të dëmeve	139.218,00	624.860,00	23
14.	469	Shpenzime tjera	443.998,00	606.599,00	74
		GJITHSEJ:	39.436.921,00	3.265.817,00	1208

Shpenzimet tjera gjatë funksionimit janë të zmadhuara gjatë tre muajve të parë të vitit 2018 krahas periudhës së njëjtë të vitit të kaluar 2017 si rezultat i harmonizimeve vlerësore të kërkesave afatshkurtra. Përkatësisht këto shpenzime kanë të bëjnë me kërkesat e paditura të pa paguara nga ana e NP "Ujësjiellësi dhe kanalizimi" në shumën prej 19,5 % dhe gjatë 3 muajve të parë të vitit 2018 kemi shumën prej 36.422.968,00 denarë.

Shpenzimet tjera jo materiale i përfshijnë shpenzimet për përkthime, seminare, shërbime të avokatëve, noterëve dhe për shërbime përmbaruese, më pas për shërbime lidhur me ekspertiza, shpallje në mediumet publike dhe shpenzimet gjyqësore.

Shpenzimet tjera kanë të bëjnë me shpenzimet e viteve të kaluara dhe me shpenzimet për pagesën e detyrueshme të tyre.

SHPENZIME NË BAZË TË NORMAVE TË INTERESIT, DALLIMEVE TË KURSEVE DHE SHPENZIME TË NGJASHME NGA PUNA ME SUBJEKTET E PA KONEKTUAR

Nr. rend.	K-to	Emërtimi	2018	2017	Indeksi
1.	474	Normat e interesit nga funksionimi me subjektet e pa konektuar	110.443,00	711,00	15.534
2.	479	Normat e interesit nga taksat e pa paguara publike	9.206,00	6.440,00	143
		GJITHSEJ:	119.649,00	7.151,00	1.674

Shpenzimet në bazë të normës së interesit kanë të bëjnë me listave të fituara të normës së interesit sipas aktgjykimeve gjyqësore.

DALLIMET NË MES TË ARDHURAVE DHE SHPENZIMEVE PËRFUNDIMISHT ME MUAJIN 03

Gjatë tre muajve të parë të vitit 2018, ndërmarrja realizoi rezultate negative financiare në shumën prej **35.501.629,00** denarë. Kjo është si rezultat i shpenzimeve të zmadhuara krahas të ardhurave të realizuara. Përkatesisht, devijime më të mëdha manifestohen në pjesën e harmonizimit vlerësorë të kërkesave afatshkurtra, që paraqet 19,5 % nga shuma e përgjithshme e kërkesave të paditura nga ana e NP "Ujësjiellësi dhe kanalizimi". Gjatë tre muajve të parë të vitit 2018, pjesa që ka të bëjë me NP "Parqe dhe gjelbërime" është në shumën prej 36.422.968,00 denarë.

Nr. rend	Emërtimi	2018	2017
1.	Të ardhura të përgjithshme	77.716.487,00	76.903.920,00
2.	Shpenzime të përgjithshme	113.218.116,00	88.640.432,00
	Dallimi	-35.501.629,00	-11.736.512,00

**KËRKESA AFATSHKURTRA
KËRKESA NGA BLERËSIT**

Kërkesat nga blerësit dhe kërkesat tjera, evidentohen sipas vlerës nominale të zvogëluar për korrigjimin e vlerës për kërkesat e paditura, përkatësisht kërkesat që konsiderohen si të pa paguara. Për të njëjtit janë iniciuar konteste gjyqësore.

Nr. rend.	K-to	Emërtimi	2018	2017
1.	120	Kërkesa nga blerësit	6.868.084,00	15.213.347,00
2.	129	Harmonizimi vlerësorë i kërkesave – të paditura	-3.140.422,00	-3.870.983,00
		GJITHSEJ:	3.727.662,00	11.342.364,00

2. KËRKESA NGA SUBJEKTET E KONEKTUAR

Nr. re nd .	K-to	Emërtimi	2018	2017
1	110	Kërkesa nga subjektet e konektuar – NP “Ujësjiellësi dhe kanalizimi”	486.939.096,00	431.783.950,00
2	119	Harmonizimi vlerësorë i kërkesave të paditura nga subjektet e konektuar	-436.568.795,00	-380.566.654,00
3.	160	Huazime afatshkurtra nga subjektet e konektuar	31.079.611,00	28.967.611,00
4.	169	Harmonizimi vlerësorë i huazimeve	-6.802.865,00	
		GJITHSEJ:	74.647.047,00	80.184.907,00

Kërkesa nga subjektet e konektuar, njësoj sikur edhe kërkesat tjera, evidentohen sipas vlerës nominale të zvogëluar për korrigjimet e vlerës për kërkesat e paditura, përkatësisht kërkesat që konsiderohen si të pa paguara. Për të njëjtit zbatohen konteste gjyqësore nga ana e NP “Ujësjiellësi dhe kanalizimi”. Huazimet afatshkurtra kanë të bëjnë me huazimet e dhëna për “Luna” SHPKTHP dhe “Florakom” SHPKTHP të themeluar nga ndërmarrja publike.

OBLIGIMET E NP “PARQE DHE GJELBËRIME”

Nr. ren d.	K-to	Emërtimi	2018	2017
1.	210	Obligime nga shoqëritë e konektuar		14.782.818,00
2.	220	Furnizues nga vendi	14.792.018,00	22.532.031,00
3.	221	Furnizues nga shtetet e huaja	//	//
4.	230	Obligime për tatim të vlerës së shtuar	172.520,00	216.395,00
5.	233	Obligime për tatim të fitimit	//	2.961.539,00
6.	235	Obligime për tatim personal për KM dhe KD	15.645,00	181.202,00
7.	240	Obligime për pagat dhe kompensimet e pagave	15.728.618,00	16.337.321,00
8.	242	Obligime ndaj të punësuarve (dërgesat)	94.788,00	//
9.	250	Sigurime	33.747,00	64.156,00
10.	251	Obligime për Këshillin Drejtues dhe Mbikëqyrës	120.000,00	133.000,00
		GJITHSJE:	30.957.336,00	57.208.462,00

Obligimet e përgjithshme deri më 31.03.2018, janë të zvogëluara krahas obligimeve të periudhës së njëjtë të vitit të kaluar.

Përpilues: Valentina Vaskova
Kontrollues: Biljana Veliçkovska

U.D. Drejtor
Ardijan Muça