Plani i Buxhetit 2015

Fushë Kosovë
Tetor 2014

Përmbajtja

Faqe

1. Hyrje.....2

2. Buxheti operativ për vitin 2015.....3

3. Investimet Kapitale 2015 5

4. Aneksi 1 (buxheti operativ – sqarimet).....6

1. H Y R J E

Kompania – Hekurudhat e Kosovës "TRAINKOS Sh.A" kanë filluar së vepruari si kompani e ndarë më 1 Shtator, 2011. Procesi i ndarjes së Hekurudhave të Kosovës Sh.A në dy kompani të reja ka përcaktuar që veprimtaria kryesore e Trainkos Sh.A të jetë transporti hekurudhor. Transporti i mallrave dhe udhëtarëve është shërbim publik për të cilin është paraparë zhvillimi i biznesit sipas "Planit të Biznesit 2015" të diskutuar dhe aprovuar njëkohësisht bashkë me këtë planifikim buxhetor. Zhvillimi i strategjik i biznesit është mbështetur në deklaratën e precizuar për misionin dhe vizionin e zhvillimit të biznesit të kompanisë për vitin 2015.

I. *Vizioni*

Trainkos, lider në transportin e mallrave dhe emër për saktësi dhe komoditet në transportin e udhëtarëve.

II. *Misioni*

Ofrimi i shërbimeve të transportit të mallrave konform standardeve ndërkombëtare, duke ofruar në vazhdimësi çmime konkurruese, siguri të lartë, cilësi dhe korrektësi ndaj klientëve.

Të jemi zgjedhje e parë në transportin e udhëtarëve, me komoditet, saktësi dhe besueshmëri për një udhëtim më të mirë.

Duke u bazuar në të dhënat historike, analizën e tregut, analizën e kapaciteteve teknike dhe analizën financiare janë përcaktuar objektivat e Trainkos Sh.A për vitin 2015. Resurset financiare për realizimin e këtyre objektivave janë strukturuar sipas burimit të krijimit të këtyre resurseve. Burimi kryesor është nga buxheti operativ, pra nga shërbimet për transportin e mallrave që krijohen nga kjo veprimtari kryesore që zhvillon Trainkos Sh.A. Nga ky burim i financimit në total nga shitjet për transportin e mallrave parashihen të realizohet shuma prej 2,653,841.23 €.

Burim tjetër i financimit do të jetë edhe transporti i udhëtarëve, në total parashihen të realizohen 1,882,442.89€. Nga shitja e biletave parashihen të realizohen 241,135.05€, kurse nga të hyrat nga Buxheti i Kosovës për vitin 2015, në total do të jenë 1,641,307.84€. Nga Ministria e Infrastrukturës në shumën prej 1,141,307.84€, sipas OSHP-së, konkretisht për mbulimin e shpenzimeve të 4 trenave për një vit dhe 2 për tre muaj. Kurse, nga MZHE shuma prej 500,000.00€ është për mbulimin e humbjeve nga dy trenat tjerë që i ka në funksion Trainkos Sh.A. Nëse këtu e kalkulojmë edhe shumën prej 219,686.68 € që vjen nga ofrimi i shërbimeve tjera (dhe mbledhja e borxheve të vjetra) atëherë në total shitjet parashihen të realizohen në shumën prej 4,755,970.80€. Nëse kësaj i shtohet edhe shitja e naftës së Infrakosit atëherë total të hyrat (pa llogaritur të hyrat për investime kapitale nga BK) janë **4,815,970.80 euro.**

Për t'i realizuar shitjet nga veprimtaria e cekur më lart planifikohet të realizohet një kosto për shërbimet, konkretisht blerja e materialeve sipas kategorive shpenzuese adekuate. Kostoja totale e kësaj kategorie është 2,631,414.24€. Në këtë kategori bënë pjesë edhe pozicioni – qasja në binarë. Kalkulimet për pagesat e qasjes në binarë janë bazuar në marrëveshjen në fuqi lidhur me Deklaratën e Rrjetit që kap shumën prej 960,200.00 €

Buxheti i planifikuar për shpenzimet e stafit për vitin 2015 është 1,638,750.00€.

Te kategoritë shpenzuese adekuate për shpenzimet operative gjatë vitit 2015 është planifikuar të realizohet shuma prej 1,584,900.00 €

Në fund është prezantuar edhe planifikimi buxhetor për grupin e kategorive të shpenzimeve që i takojnë shpenzimeve administrative. Për këtë grupim janë planifikuar të shpenzohen 131,200.00€.

2. BUXHETI OPERATIV I TRAINKOS SH.A PËR VITIN 2015

Kodi	Shitjet	Buxheti i rishikuar
		D
704	Transporti i mallrave	2,653,841.23
705	Transporti i udhëtarëve	1,882,442.89
7045/46	Shërbimet tjera/mbledhja e borxheve të vjetra	219,686.68
7056	Të ardhurat nga shitja e naftës Infrakos	60,000.00
	TOTAL - Shitjet	4,815,970.80
B	Kostoja e shërbimit/blerjes së materialeve	
6010	Derivatet dhe lubrifikuesit	1,201,500.00
604	Energjia elektrike dhe shërbimet tjera komunale	52,500.00
6015	Inventar dhe Pajisje të njësive të transportit/logjistikës	31,000.00
6013	Material harxhues per operime	5,300.00
6012	Pjesë rezervë/mirëmbajtje dhe materiale tjera	122,114.24
605	Shpenzimet e transportit - bileta dhe nafta për Infrakos	64,800.00
606	Qasja në binarë	960,200.00
6016	Sigurimi i palëve të treta	13,000.00
6011	Tërheqja e trenave dhe qiraja e vagonëve të huaj	181,000.00
	TOTAL - Kostoja e shërbimit	2,631,414.24
C (A-B)	Fitimi (humbja) bruto	2,184,556.56
D	Të ardhurat tjera	1,200,000.00
	TOTAL - Të ardhurat tjera	1,200,000.00
I	*TOTAL TË HYRAT*	*6,015,971.00*

E	**Shpenzimet e stafit**	
64	**Pagat, kontributet dhe shpenzime tjera**	**1,638,750.00**
	TOTAL - Shpenzimet e stafit	**1,638,750.00**
F	**Shpenzimet operative**	
615	**Mirëmbajtje/investimi në mjete lëvizëse dhe objekte**	**1,247,700.00**
616	**Sigurimi fizik i objekteve /Total**	**45,000.00**
617	**Shërbimet tjera (Shpedicion)**	**3,000.00**
618	**Energjia dhe Komunalit**	**1,500.00**
627	**Derivate per makina/Shpenzime të tjera për Logjistikë**	**31,000.00**
619	**Sigurimi i veturave dhe kontrollet sistematike**	**10,000.00**
623	**Shpenzimet e Paparashikuar**	**140,000.00**
624	**Marketingu**	**19,500.00**
625	**Udhëtimet zyrtare**	**30,000.00**
626	**Telefonat dhe Posta**	**25,000.00**
628	**Shërbimet bankare**	**3,000.00**
63	**Tatimet tjera**	**12,000.00**
629	**Pajisje elektronike**	**17,200.00**
	TOTAL - Shpenzimet operative	**1,584,900.00**
G	**Shpenzimet administrative**	
603	**Inventar për zyre**	**5,000.00**
620	**Konsulenca dhe auditimi i jashtëm**	**14,500.00**
602	**Material për zyre**	**15,000.00**
614	**Material sanitar**	**13,000.00**
613	**Qiraja për objektet**	**10,000.00**
654	**Reprezentacioni dhe bufeja**	**13,000.00**
608	**Shpenzimet gjyqësore dhe ndëshkimet**	**15,000.00**
607	**Shpenzimet logjistike**	**15,700.00**
655	**Kontingjente**	**30,000.00**
	TOTAL - shpenzimet administrative	**131,200.00**
II	**TOTAL SHPENZIMET**	**5,986,264.24**
H	**FITIMI / HUMBJA nga veprimtaria operacionale (C+D-E-F-G)**	**29,706.56**
	Shpenzimet e zhvlerësimit	
2	**Shpenzimet e zhvlerësimit që nuk ndikojnë në koston e shërbimit**	**-874,000.56**
I	**TOTAL - Shpenzimet e zhvlerësimit**	**-874,000.56**
J (H+I)	**Fitimi (humbja) nga veprimtaria/operacionet pas zhvlerësimit**	**-844,494.00**

3. INVESTIMET KAPITALE PËR VITIN 2015

BURIMI I FINANCIMIT	Viti 2015/€
A) Buxheti operativ – TRAINKOS Sh.A.	218,014.20
B) Buxheti i Kosovës – BK	1,200,000.00
TOTAL INVESTIME KAPITALE	1,408,314.00

A) INVESTIMET KAPITALE PËR VITIN 2015 TË CILAT DO TË FINANCOHEN NGA BUXHETI OPERATIV - TRAINKOS Sh.A.

Tabela më poshtë paraqet projektet kapitale të cilat janë paraparë të financohen nga buxheti operativ i Trainkos Sh.A. Këto projekte janë të përfshira në kategoritë përkatëse në planin e shpenzimit.

Nr.	Projektet e financuara nga buxheti operativ i Trainkos Sh.A. për vitin 2015	SHUMA/€
1	Inventar/ Pajisje për njësinë e transportit	31,000.00
2	Pjesë rezervë/mirëmbajtje dhe materiale tjera	122,114.24
3	Mirëmbajtje dhe riparimi i objekteve	47,700.00
4	Pajisje elektronike	17,200.00
	TOTALI:	218,014.20

B) INVESTIMET KAPITALE PËR VITIN 2015 TË CILAT DO TË INVESTOHEN NGA BUXHETI I KOSOVËS

Nga Buxheti i Kosovës (BK) për vitin 2015 janë paraparë grantet për TRAINKOS Sh.A në shumën prej 1,200,000.00€. Kjo shumë është destinuar për projektet e precizuara më poshtë dhe zbatimi i mëtutjeshëm i këtyre projekteve ndërlidhet me vazhdimin e mbështetjes nga BK-ja për vitin 2015. Buxheti i vogël dhe i limituar si dhe mundësia për të zbatuar projektet na detyron që projektet t'i planifikojmë për dy vite e më tepër.

Përshkrimi	Viti 2014/€	Viti 2015/€
Riparimi gjeneral /blerje e lokomotivave	800,000.00	800,000.00
Vagon të udhëtarëve/trena motorik	400.000.00	400,000.00
Totali	1,200,000.00	1,200,000.00

ANEKSI 1
Buxheti Operativ - Sqarimet

Përshkrimi i detajeve në buxhetin operativ është bërë sipas divizioneve përkatëse të cilat korrespondojnë nga baza e njësisë buxhetore, konkretisht secili pozicion i ka të përfshira detajet sipas divizionit përkatës. Për të thjeshtësuar shpjegimet dhe precizuar burimin e kërkesës janë përdor shkurtesat si më poshtë:

1. TrM (Transporti i Mallrave);
2. TrU (Transporti i Udhëtarëve);
3. M (Marketingu);
4. ML (Mirëmbajtja e Lokomotivave);
5. MV (Mirëmbajtja e Vagonëve);
6. K (Kontrolli) dhe
7. DA (Departamenti i Administratës)

A. Shitjet – TOTAL: 4,815,970.80€

704. Transporti i Mallrave vitin 2015 është i parashikuar të jetë 2,653,841.23€
705. Transporti i Udhëtarëve vitin 2015 nga biletat (komercial dhe i kontraktuar) është 1,382,442.89 €
705061. Transporti i Udhëtarëve i mbuluar nga MZHE është 500,000.00€.

7050611. Transporti i udhëtarëve i kontraktuar - Shuma prej 1,141,307.84€ është buxheti i ndarë nga Buxheti i Kosovës për vitin 2015. Këtu janë të përfshira kalkulimet për qarkullimin e TLL-së në bazë të marrëveshjes së nënshkruar me Ministrinë e Infrastrukturës për vitin 2015.

7045. Shërbime tjera - shuma prej 74,686.68€ është nga kalkulimet për t'u paguar në emër të mirëmbajtjes dhe të hyrat nga shërbimet e reja dhe inkasimi i borxheve të vjetra.

7056. DA – Nafta për Infrakos – 60,000.00€

B. Kostoja e shërbimeve – TOTAL: 2,631,414.24 €

Shpenzimet e mëposhtme janë shpenzimet që ndikojnë drejtpërdrejt në koston e ofrimit të shërbimeve tona.

6010. Derivatet dhe Lubrifikantët – 1,201,500.00€

ML – Vaj për mjete lëvizëse – 60,000.00€
DA – Nafta për operimin e trenave.- 1,141,500.00€

604. Energjia elektrike dhe shërbimet komunale – 52,500.00€
DA – Energji elektrike për objektet e transportit/mirëmbajtjes – 34,000.00€;
6043- mbeturinat dhe uji – 3,500.00€ dhe 6044- ngrohja e objekteve të transportit/mirëmbajtjes – 15,000.00€.

6015. Inventar dhe Pajisje– 31.000,00€
DA-DO – Inventar dhe Pajisje për njësinë e transportit/logjistikës – 31,000.00€.

6013. Material harxhues per operime – 5,300.00€
TrM – Rërë për lokomotiva – 4,500.00 € dhe Shirita për shpejtësi matës – 800,00€.

6012. Pjesë rezervë/mirëmbajtje dhe materiale tjera – 122,114.24 €
MV **–** Materiale tjera për punëtori **– 7,625.00**€
– Materiale tjera Pjesë ndërrimi –**86,400.**00€; Mirëmbajtje dhe riparime, për makineri – **20,589.24** €; – Material për njësitë e transportit – **7,500.00**€

605. Shpenzimet e transportit – biletat – 64,800.00€
TrU - Shtypja e biletave komerciale – 3,000.00€ - shtypja e biletave nga donacioni – 2,000.00€ dhe Nafta për Infrakos – 59,800.00€

606. Qasja në binarë – 960,200.00€
6061. Qasja në Binarë TM 436,515,00€
6062. Qasja në Binarë TU 523,685.00€

6016. Sigurimi i palëve të treta – 13,000.00€
TrM- Sigurimi për trena të mallrave- 6500€
TrU- Sigurimi për trena të udhëtarëve-6500€

6011. Tërheqja e trenave dhe qiraja e vagonëve të huaj – 181,000.00€
TrU **-** Tërheqja e trenit mallra/udhëtarëve nga Hekurudhat Maqedone (HM)– 25,000€.
Fjetja e vagonëve, dëmtimi i vagonëve – 25,000.00€ dhe Shpenzimet e RIV-it -131.000.00€.

TOTAL –Kostoja e shërbimit: 2,631,414.24€

D. Të Ardhurat tjera
7088. Të hyrat tjera jo operative – 1,200,000.00€.
7088- Grant Investimet kapitale -1,200,000.00**€**.

E. Shpenzimet e stafit – TOTAL: 1,638,750.00€

641. Pagat e punëtorëve. DA
641- Shpenzime për personelin – 1,450,750.00€ dhe Kontributet pensionale 5% nga punëdhënësi – 75,000.00€.
646–Shpenzimet e trajnimit, edukimit të personelit – 10,000.00€; 648- Shpenzime të tjera për personel – 100,000.00€
644- Sigurime shëndetësore – 3,000.00€

F. Shpenzimet operative – TOTAL: 1,584,900.00€

615. Mirëmbajtja/investimi kapital. – 1,247,700.00€
6151. Mirëmbajtja dhe riparimet e mjeteve lëvizëse– 1,200,000.00€
6152. DA – Mirëmbajtja dhe riparimi i objekteve për kompaninë – 47,700.00€

616. Sigurimi fizik – 45,000.00€
DA – Sigurimi fizik i objektit – 45,000.00€.

617. Shërbimet tjera – 3.000.00€
DA – Shpenzimet e shpedicionit – 3,000.00€

618. Energjia elektrike dhe komunalit – 1,500.00€
DA – Shpenzimet e energjisë – 1,000.00€
DA – Shpenzimet komunale, mbetja – 500.00€

627. Shpenzimet tjera për Logjistikë – 31,000.00€
DA **–** Shpenzime të pa planifikuara për logjistikë 4,000.00€.
DA- Nafta për vetura – 27,000.00€

619. Sigurimi i veturave dhe kontrollet sistematike – 10.000.00€
DA -Kjo shumë është paraparë të shpenzohet për: sigurimin e veturave – 5.000.00€ dhe kontrollet shëndetësore sistematike të punëtoreve – 5,000.00€.

622. Shpenzime te paparashikuar – 140,000.00€
DA –Kjo shume eshte parapar te shpenzohet per raste te paparashikuara, raste emergjente, vendime gjygjsore, intervenime ne mjete levizese etj
624. Marketingu dhe publikimet – 19,500.00€
DA – Konkurse dhe shpallje – 2,000.00€ .
DZH – Publicitet dhe reklama – 2,500.00€; Shtypja e reklamave dhe fllajerave të ndryshëm – 5,000.00€ dhe shpenzimet tjera të marketingut 10,000.00€;

625. Udhëtimet zyrtare – 30,000.00€
DA - Kjo shumë është paraparë të shpenzohet për udhëtime zyrtare për përfaqësim – 20,000.00€ dhe realizimin e projekteve – 10,000.00€. Në këto pozicione janë përfshirë shpenzimet e hotelit, udhëtimet me aeroplan, mëditjet, shpenzimet për viza dhe udhëtimet lokale.

626. Telefonat dhe Posta – 25,000.00€
DA - Kjo shumë është paraparë të shpenzohet për: Shpenzimet e internetit – 2,000.00€; Shpenzimet e telefonave mobil – 14,000.00€; Shpenzimet e telefonave fiks dhe faksit – 6,000.00€ dhe Posta dhe dërgesa – 3,000.00€.

628. Shërbimet bankare – 3,000.00€
DA - Kjo shumë është paraparë të shpenzohet për provizionet bankare brenda vitit 2014– 3,000.00€.

63. Tatimet – 12,000.00€
DA - Kjo shumë është paraparë të shpenzohet për pagesën e ndonjë tatime eventual për 2014 – 12,000.00€.

629. Pajisjet elektronike – 17,200.00€
DA – Pajisje elektronike, kompjuterë dhe të tjera – 17,200.00€.

G. Shpenzimet administrative - TOTAL: 131,200.00€

603. Inventar për zyre– 5,000.00€
DA – Shpenzimet e inventarit për zyre – 5,000.00€.

620. Konsulenca dhe auditimi i jashtëm – 14,500.00€
DA – Shërbimet e këshillimeve/Konsulencës – 9,500.00€ dhe Shpenzimet e Auditimit – 5,000.00€.

602. Material për zyre – 15,000.00€
DA – Shpenzimet për zyre (letër, toner, etj) – 7,000.00€; Shpenzimet administrative – 7,000.00€ dhe Material shpenzues – 1,000.00€.

614. Material sanitar – 13,000.00€
DA – Shpenzimet e higjienës – 7,000.00€
DA – shpenzime dhe material sanitar dhe medicinal – 6,000.00€

613. Qiraja dhe objektet – 10,000.00€
DA – Qiraja për Administratë – 10,000.00€.

654. Reprezentacioni dhe bufeja – 13,000.00€

DA – Shpenzimet për reprezentacion dhe përfaqësime – 6,000.00€ dhe Shpenzimet e bufesë – 7,000.00€.

608. Shpenzimet gjyqësore dhe ndëshkimet – 15,000.00€

DA – Shpenzimet për Gjykatë/Gjyqësorit – 15,000.00€

607. Shpenzimet logjistike – 15,700.00€

DA – Parking dhe autolarje – 2,000.00€; Regjistrimi i automjeteve – 1,200.00€; mirëmbajtja e automjeteve – 12,000.00€ dhe shërbime tjera operative – 500.00€.

655. Kontingjente – 30,000.00€

DA - Rezerva kontingjente të Kryeshefit Ekzekutiv – 30,000.00€.

I. I. Shpenzimet e zhvlerësimit - TOTAL: 874,000.56

I. 1. Shpenzimet e zhvlerësimit që ndikojnë në koston e shërbimit 874,000.56. Është përfshirë zhvlerësimi i aseteve dhe të tjerave që ndikojnë direkt dhe indirekt te kostoja e shitjes. Duhet ta kemi parasysh se kalkulimet janë bërë në bazë të vlerës së aseteve nga pasuria që e kemi.