HEKURUDHAT E KOSOVËS

PLANI I BUXHETIT 2016



Nëntor 2016

PËRMBAJTJA

I.	**HYRJE**	**2**
I. 1.	**Vizioni**	**2**
I. 2.	**Misioni**	**2**
II.	**BUXHETI OPERATIV I HK-TRAINKOS SH. A. PËR VITIN 2016**	**3**
III.	**INVESTIMET KAPITALE PËR VITIN 2016**	**5**
	ANEKSI 1 – Buxheti Operativ sqarimet	**6**

I. 1. HYRJE

Kompania – Hekurudhat e Kosovës Trainkos Sh. A. ka filluar së vepruari si kompani e re më 1 shtator 2011. Procesi i ndarjes së Hekurudhave të Kosovës Sh. A. në dy kompani 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 2016" 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 2016.

I. 1. Vizioni

HK – Trainkos Sh. A., lider në transportin e mallrave dhe emër për saktësi dhe komoditet në transportin e udhëtarëve.

I. 2. 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 HK-Trainkos Sh. A. për vitin 2016. 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 HK-Trainkos Sh. A. Nga ky burim i financimit në total nga shitjet për transportin e mallrave parashihen të realizohet shuma prej 2,052,764.20 €.

Burim tjetër i financimit do të jetë edhe transporti i udhëtarëve, në total parashihen të realizohen 1,640,124.00 €. Nga shitja e biletave parashihen të realizohen 208,165.00 €, kurse nga të hyrat nga Buxheti i Kosovës për vitin 2015, në total do të jenë 1,431,959.00 €. Nga Ministria e Infrastrukturës në shumën prej 931,959.00 €, sipas OSHP-së, konkretisht për mbulimin e shpenzimeve të katër (4) trenave për një vit dhe një (1) për tre muaj. Kurse, nga MZHE shuma prej 500,000.00 € është për mbulimin e humbjeve nga trenat tjerë që i ka në funksion HK-Trainkos Sh. A. Nëse këtu e kalkulojmë edhe shumën prej 175,195.00 € që vjen nga ofrimi i shërbimeve tjera dhe shitja e naftës se Infrakos-it prej 60,000.00 € atëherë në

total shitjet parashihen të realizohen në shumën prej 3,928,083.20 € (pa llogaritur të hyrat për investime kapitale nga BK dhe grantin holandez).

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 1,877,000.00 €. 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 683,000.00 €.

Buxheti i planifikuar për shpenzimet e stafit për vitin 2016 është 1,723,706.00 €.

Te kategoritë shpenzuese adekuate për shpenzimet operative gjatë vitit 2016, është planifikuar të realizohet shuma prej 1,383,689.00 €

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 106,000.00 €.

II. BUXHETI OPERATIV I HK-TRAINKOS SH. A. PËR VITIN 2016

Kodi	Shitjet	Draft Buxhetit
		D
704	Transporti i mallrave	2,052,764.20
705	Transporti i udhëtarëve	1,640,124.00
7045/46	Shërbimet tjera / riparimi i vagonëve	100,000.00
708	Shërbime tjera - Dëmtimi i vagonëve	75,195.00
7056	Të ardhurat nga shitja e naftës Infrakos	60,000.00
	TOTAL - Shitjet	3,928,083.20
B	Kostoja e shërbimit/blerjes së materialeve	
6010	Derivatet dhe lubrifikuesit	825,000.00
604	Energjia elektrike dhe shërbimet tjera komunale	50,000.00
6015	Inventar dhe Pajisje të njësive të transportit / logjistikës	7,000.00
6013	Material harxhues për operime	5,000.00
6012	Pjesë rezervë/mirëmbajtje dhe materiale tjera	100,000.00
605	Shpenzimet e transportit - bileta dhe nafta për Infrakos	59,000.00
606	Qasja në binarë	683,000.00
668	Zbritjet e lejuara	15,000.00
6016	Sigurimi i palëve të treta	11,000.00
6011	Tërheqja e trenave dhe qiraja e vagonëve të huaj	120,000.00

	TOTAL - Kostoja e shërbimit	**1,875,000.00**
C (A-B)	**Fitimi (humbja) bruto**	**2,053,083.2 0**
	Të ardhurat tjera	**88,330.00**
D	**Të ardhurat tjera (Grantet)**	**1,091,859.00**
	TOTAL - Të ardhurat tjera	**1,180,189.00**
I	**TOTAL TË HYRAT**	***5,108,272.20***
E	**Shpenzimet e stafit**	
64	**Pagat, kontributet dhe shpenzime tjera**	**1,723,706.00**
	TOTAL - Shpenzimet e stafit	**1,723,706.00**
F	**Shpenzimet operative**	
615	**Mirëmbajtje/investimi në mjete lëvizëse dhe objekte**	**1,131,859.00**
616	**Sigurimi fizik i objekteve / Total**	**45,000.00**
617	**Shërbimet tjera (Shpedicion)**	**0.00**
618	**Energjia dhe Komunalit**	**0.00**
627	**Derivate për makina / Shpenzime të tjera për Logjistikë**	**25,000.00**
619	**Sigurimi i veturave dhe kontrollet sistematike**	**10,000.00**
622	**Shpenzimet e tjera**	**88,330.00**
624	**Marketingu**	**19,000.00**
625	**Udhëtimet zyrtare**	**23,000.00**
626	**Telefonat dhe Posta**	**25,000.00**
628	**Shërbimet bankare**	**1,500.00**
63	**Tatimet tjera**	**8,000.00**
629	**Pajisje elektronike**	**10,000.00**
	TOTAL - Shpenzimet operative	**1,386,689.00**
G	**Shpenzimet administrative**	
603	**Inventar për zyre**	**3,000.00**
620	**Konsulenca dhe auditimi i jashtëm**	**10,000.00**
602	**Material për zyre**	**12,000.00**
614	**Material sanitar**	**10,000.00**
613	**Qiraja për objektet**	**10,000.00**
654	**Reprezentacioni dhe bufeja**	**10,000.00**
608	**Shpenzimet gjyqësore dhe ndëshkimet**	**10,000.00**
607	**Shpenzimet logjistike**	**20,000.00**
655	**Kontingjente**	**20,000.00**
	TOTAL - shpenzimet administrative	**105,000.00**
II	**TOTAL SHPENZIMET**	**5,090,395.00**
H	**FITIMI / HUMBJA nga veprimtaria operacionale (C+D-E-F-G)**	**17,877.20**
	Të ardhurat nga grantet	**809,000.00**

	Shpenzimet e zhvlerësimit që janë rezultat i granteve	**809,000.00**
2	**Shpenzimet e zhvlerësimit që janë nga buxheti i kompanisë**	**160,000.00**
I		
J (H+I)	**Fitimi (humbja) nga veprimtaria/operacionet pas zhvlerësimit**	**-142,122.80**

III. INVESTIMET KAPITALE PËR VITIN 2016

BURIMI I FINANCIMIT	**Viti 2016/€**
A) Buxheti operativ HK-Trainkos Sh. A.	**157,000.00**
B) Buxheti i Kosovës BK	**1,091,859.00**
TOTAL INVESTIME KAPITALE	**1,248,859.00**

A) INVESTIMET KAPITALE PËR VITIN 2016 TË CILAT DO TË FINANCOHEN NGA BUXHETI OPERATIV I HK - TRAINKOS Sh. A.

Tabela më poshtë paraqet projektet kapitale të cilat janë paraparë të financohen nga buxheti operativ i HK-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 2016**	**SHUMA/€**
1	**Inventar / Pajisje për njësinë e transportit**	**7,000.00**
2	**Pjesë rezervë/mirëmbajtje dhe materiale tjera**	**100,000.00**
3	**Mirëmbajtje dhe riparimi i objekteve**	**40,000.00**
4	**Pajisje elektronike**	**10,000.00**
	TOTALI	**157,000.00**

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: 3,928,083.20 €

704. Transporti i Mallrave vitin 2016 është i parashikuar të jetë 2,052,764.20 €.
705. Transporti i Udhëtarëve vitin 2016 nga biletat (komercial dhe i kontraktuar) është 1,140,124.00 €.
705061. Transporti i Udhëtarëve i mbuluar nga MZHE është 500,000.00€.

7050611. Transporti i udhëtarëve i kontraktuar - Shuma prej 931,959.00€ është buxheti i ndarë nga Buxheti i Kosovës për vitin 2016. Këtu janë të përfshira kalkulimet për qarkullimin e TLL-së në bazë të marrëveshjes së nënshkruar me Ministrinë e Infrastrukturës për vitin 2016.

7045. Shërbime tjera - shuma prej 175,195.00€ është nga kalkulimet për t'u paguar në emër të mirëmbajtjes dhe shërbimet tjera (kontenejra, riv).

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

B. Kostoja e shërbimeve – TOTAL: 1,875,000.00 €

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

6010. Derivatet dhe Lubrifikantët – 825,000.00 €
ML – Vaj për mjete lëvizëse – 60,000.00 €.

DA – Nafta për operimin e trenave.- 765,000.00 €.

604. Energjia elektrike dhe shërbimet komunale – 50,000.00 €
DA – Energji elektrike për objektet e transportit/mirëmbajtjes – 31,500.00 €.
6043- mbeturinat dhe uji – 3,500.00€ dhe 6044 ngrohja e objekteve të transportit mirëmbajtjes – 15,000.00 €.

6015. Inventar dhe Pajisje – 12.000,00 €
DA-DO – Inventar dhe Pajisje për njësinë e transportit/logjistikës – 12,000.00 €.

6013. Material harxhues per operime – 5,000.00 €
TrM – Rërë për lokomotiva – 2,500.00 € dhe Shirita për shpejtësi matës – 2,500,00 €.

6012. Pjesë rezervë/mirëmbajtje dhe materiale tjera – 100,000.00 €
MV – Materiale tjera për punëtori – 4,000.00 €.
– Materiale tjera Pjesë ndërrimi –80,000.00€; Mirëmbajtje dhe riparime, për makineri – 11,000.00€; – Material për njësitë e transportit – 5,000.00 €.

605. Shpenzimet e transportit – biletat – 59,000.00 €
TrU - Shtypja e biletave komerciale – 3,000.00 € - shtypja e biletave nga donacioni – 2,000.00 € dhe Nafta për Infrakos – 54,000.00 €

606. Qasja në binarë – 683,000.00€
6061. Qasja në Binarë TM 204,900.00 €.
6062. Qasja në Binarë TU 478,100.00 €

6016. Sigurimi i palëve të treta – 11,000.00 €
DA- Sigurimi për trena të mallrave - 5500.00 €.
DA- Sigurimi për trena të udhëtarëve - 5500.00 €.

6011. Tërheqja e trenave dhe qiraja e vagonëve të huaj – 120,000.00 €
TrU - Tërheqja e trenit mallra/udhëtarëve nga Hekurudhat Maqedone (HM)– 20,000 €.
Fjetja e vagonëve, dëmtimi i vagonëve – 20,000.00€ dhe Shpenzimet e RIV-it -80.000.00 €.

TOTAL –Kostoja e shërbimit: 1,875,000.00 €

D. Të Ardhurat tjera
7088. Të hyrat tjera jo operative – 1,180,189.00 €.
7088- Grant Investimet kapitale -1,091,859.00 €.
Granti Holamdez – 88,330.00 €.

E. Shpenzimet e stafit – TOTAL: 1,723,706.00 €

641. Pagat e punëtorëve. DA
641 - Shpenzime për personelin – 1,625,706.00€ 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 – 10,000.00 €.
644 - Sigurime shëndetësore – 3,000.00 €.

F. Shpenzimet operative – TOTAL: 1,386,689.00 €

615. Mirëmbajtja/investimi kapital. – 1,131,859.00 €
6151. Mirëmbajtja dhe riparimet e mjeteve lëvizëse – 1,091,859.00 €
6152. **DA** – Mirëmbajtja dhe riparimi i objekteve për kompaninë – 40,000.00 €

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

627. Shpenzimet tjera për Logjistikë – 25,000.00 €
DA **–** Shpenzime të pa planifikuara për logjistikë 4,000.00 €.
DA- Nafta për vetura – 21,000.00 €.

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 – 88,330.00 €
DA – Kjo shumë parashihet te shpenzohet per grantin holandez.

624. Marketingu dhe publikimet – 19,000.00 €
DA – Konkurse dhe shpallje – 2,000.00 €.
DZH – Publicitet dhe reklama – 2,000.00 €; Shtypja e reklamave dhe fllajerave të ndryshëm – 5,000.00€ dhe shpenzimet tjera të marketingut 5,000.00 €; Matja për knaqësinë e konsumatorëve – 5,000.00 €.

625. Udhëtimet zyrtare – 23,000.00 €
DA - Kjo shumë është paraparë të shpenzohet për udhëtime zyrtare për përfaqësim – 13,000.00 € 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 – 1,500.00 €
DA - Kjo shumë është paraparë të shpenzohet për provizionet bankare brenda vitit 2016 – 1,500.00 €.

63. Tatimet – 8,000.00 €
DA - Kjo shumë është paraparë të shpenzohet për pagesën e ndonjë tatime eventual për 2016 – 8,000.00 €.

629. Pajisjet elektronike – 10,000.00 €
DA – Pajisje elektronike, kompjuterë dhe të tjera – 10,000.00 €.

G. Shpenzimet administrative - TOTAL: 105,000.00€

603. Inventar për zyre– 3,000.00 €
DA – Shpenzimet e inventarit për zyre – 3,000.00 €.

620. Konsulenca dhe auditimi i jashtëm – 10,000.00 €
DA – Shërbimet e këshillimeve/Konsulencës – 6,000.00 € dhe Shpenzimet e Auditimit – 4,000.00 €.

602. Material për zyre – 12,000.00 €
DA – Shpenzimet për zyre (letër, toner, etj) – 6,000.00 €; Shpenzimet administrative – 5,000.00 € dhe Material shpenzues – 1,000.00 €.

614. Material sanitar – 10,000.00 €
DA – Shpenzimet e higjienës – 6,000.00 €
DA – shpenzime dhe material sanitar dhe medicinal – 4,000.00 €

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

654. Reprezentacioni dhe bufeja – 10,000.00 €
DA – Shpenzimet për reprezentacion dhe përfaqësime – 4,000.00 € dhe Shpenzimet e bufesë – 6,000.00 €.

608. Shpenzimet gjyqësore dhe ndëshkimet – 10,000.00 €
DA – Shpenzimet për Gjykatë/Gjyqësorit – 10,000.00 €

607. Shpenzimet logjistike – 20,000.00 €
DA – Parking dhe autolarje – 1,500.00 €; Regjistrimi i automjeteve – 1,000.00 €; mirëmbajtja e automjeteve – 8,000.00 € dhe shpenzime tjera operative – 3,500.00 €. Dezinfektimi i objekteve – 6,000.00 €.

655. Kontingjente – 20,000.00€
DA - Rezerva kontingjente të Kryeshefit Ekzekutiv – 20,000.00 €.

Shpenzimet e zhvlerësimit - TOTAL: 969,000.00 €

Shpenzimet e zhvlerësimit që ndikojnë në koston e shërbimit 969,000.00 €. 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.