HEKURUDHAT E KOSOVËS

PLANI I RISHIKUAR I BUXHETIT 2015



Korrik 2015

PËRMBAJTJA

I.	**HYRJE**	**2**
I. 1.	**Vizioni**	**2**
I. 2.	**Misioni**	**2**
II.	**BUXHETI OPERATIV I TRAINKOS SH. A. PËR VITIN 2015**	**3**
III.	**INVESTIMET KAPITALE PËR VITIN 2015**	**5**
	ANEKS - Buxheti Operativ – Sqarimet	**6**

I. 1. HYRJE

Kompania – Hekurudhat e Kosovës "TRAINKOS Sh. A." kanë 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 "Rishikimit të 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. 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 Trainkos Sh.A për vitin 2015. Resurset financiare për realizimin e këtyre objektivave janë strukturuar sipas burimit të krijimit të këtyre resurseve. Burimi kryesor i të hyrave 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 **2,369,527.00 €.**

Burim tjetër i financimit do të jetë edhe transporti i udhëtarëve, në total parashihen të realizohen **1,613,094.00 €.** Në këtë kategori, 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 1,371,959.00 €, prej këtyre mjeteve 871,959.00 € do të jenë të hyrat nga Ministria e Infrastrukturës sipas marrëveshjes për 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 120,000.00 € që vjen nga ofrimi i shërbimeve tjera (dëmtimi i vagonëve) atëherë në total shitjet parashihen të realizohen në shumën prej 4,102,621 €. Nëse

kësaj i shtohet edhe shitja e naftës së Infrakosit **60,000.00 €,** atëherë totali i të hyrave (pa llogaritur të hyrat për investime kapitale nga BK) është **4,162,621.00 €.**

Gjatë rishikimit kemi paraparë të kemi të ardhura tjera (ATK) vlera totale prej 745,475.46 €. Gjatë periudhës gjashtëmujore do të kemi edhe të ardhura nga Granti Holandez në vlerë prej 44,210.00 €.

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 2,493,414.00 €. 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 900,200.00 €

Buxheti i planifikuar për shpenzimet e stafit për vitin 2015 është 1,788,750.00 €.

Te kategoritë shpenzuese adekuate për shpenzimet operative gjatë vitit 2015 është planifikuar të realizohet shuma prej 1,340,210.00 €

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 €.

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

Kodi	Shitjet	Buxheti i rishikuar
		D
704	Transporti i mallrave	2,249,527.00
705	Transporti i udhëtarëve	1,613,094.00
7045/46	Shërbimet tjera/riparimi i vagonëve	120,000.00
708	Shërbime tjera - Dëmtimi i vagonëve	120,000.00
7056	Të ardhurat nga shitja e naftës Infrakos	60,000.00
	TOTAL - Shitjet	4,162,621.00
B	Kostoja e shërbimit/blerjes së materialeve	
6010	Derivatet dhe lubrifikuesit	1,111,500.00
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 për operime	5,300.00
6012	Pjesë rezervë/mirëmbajtje dhe materiale tjera	122,114.00
605	Shpenzimet e transportit - bileta dhe nafta për Infrakos	64,800.00

606	Qasja në binarë	900,200.00
668	Zbritjet e lejuara	22,000.00
6016	Sigurimi i palëve të treta	13,000.00
6011	Tërheqja e trenave dhe qiraja e vagonëve të huaj	171,000.00
	TOTAL - Kostoja e shërbimit	2,493,414.00
C (A-B)	Fitimi (humbja) bruto	1,669,207.00
	Të ardhurat tjera	789,685.46
D	Të ardhurat tjera (Grantet)	1,091,859.00
	TOTAL - Të ardhurat tjera	1,881,544.46
I	*TOTAL TË HYRAT*	*6,044,165.46*
E	Shpenzimet e stafit	
64	Pagat, kontributet dhe shpenzime tjera	1,788,750.00
	TOTAL - Shpenzimet e stafit	1,788,750.00
F	Shpenzimet operative	
615	Mirëmbajtje/investimi në mjete lëvizëse dhe objekte	1,091,859.00
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 për makina/Shpenzime të tjera për Logjistikë	36,000.00
619	Sigurimi i veturave dhe kontrollet sistematike	10,000.00
622	Shpenzimet e tjera	44,210.00
624	Marketingu	19,500.00
625	Udhëtimet zyrtare	35,000.00
626	Telefonat dhe Posta	25,000.00
628	Shërbimet bankare	3,000.00
63	Tatimet tjera	12,000.00
629	Pajisje elektronike	20,000.00
	TOTAL - Shpenzimet operative	1,346,069.00
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	5,759,433.00
H	FITIMI / HUMBJA nga veprimtaria operacionale (C+D-E-F-G)	284,732.46
	Të ardhurat nga grantet	816,000.56
	Shpenzimet e zhvlerësimit që janë rezultat i granteve	-816,000.56
2	Shpenzimet e zhvlerësimit që janë nga buxheti i kompanisë	-80,000.00
I		-896,000.56
J (H+I)	Fitimi (humbja) nga veprimtaria/operacionet pas zhvlerësimit	204,732.46

III. INVESTIMET KAPITALE PËR VITIN 2015

BURIMI I FINANCIMIT	Viti 2015/€
A) Buxheti operativ – TRAINKOS Sh. A.	522,114.00
B) Buxheti i Kosovës – BK	1,091,859.00
TOTAL INVESTIME KAPITALE	1,613,973.00

A) INVESTIMET KAPITALE PËR VITIN 2015 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 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	122,114.00
3	Mirëmbajtje dhe riparimi i objekteve	220,000.00
4	Pajisje elektronike	20,000.00
5	Mjetet e Akumuluara	129,000.00
	TOTALI:	522,114.00

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 1,091,859.00 €. 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 2015/€	Rishikimi 2015/€
Riparimi gjeneral/blerje e lokomotivave	800,000.00	691,000.00
Vagon të udhëtarëve/trena motorikë	400.000.00	400,859.00
Totali	1,200,000.00	1,091,859.00

ANEKS - 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: 4,162,621.00€

704. Transporti i Mallrave vitin 2015 është i parashikuar të jetë 2,249,527.00 €

705. Transporti i Udhëtarëve vitin 2015 nga biletat (komercial dhe i kontraktuar) është 1,113,094.00 €.

705061. Transporti i Udhëtarëve i mbuluar nga MZHE është 500,000.00€.

7050611. Transporti i udhëtarëve i kontraktuar - Shuma prej 871,959.00€ është buxheti i ndarë nga Buxheti i Kosovës për vitin 2015. Këtu janë të përfshira kalkulimet për qarkullimin e trenave në bazë të marrëveshjes së nënshkruar me Ministrinë e Infrastrukturës për vitin 2015.

7045. Shërbime tjera - shuma prej 120,000.00 € 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 €.

708. ML – Të tjera – Dëmtimi i vagonëve – 120,000.00 €.

B. Kostoja e shërbimeve – TOTAL: 2,493,414.00€

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

6010. Derivatet dhe Lubrifikantët – 1,111,500.00 €

- ML – Vaj për mjete lëvizëse – 60,000.00 €.
- DA – Nafta për operimin e trenave.- 1,051,500.00 €.

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 për 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 – 122,114.00 €

- 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 – 900,200.00 €

- 6061. Qasja në Binarë TM 270,060.00 €
- 6062. Qasja në Binarë TU 630,140.00 €

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 – 171,000.00 €

- 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 - 121.000.00 €.

TOTAL –Kostoja e shërbimit: 2,009,685.46 €

D. Të Ardhurat tjera – 1,880,685.46

7088 - Të hyrat tjera – 745,475.00 €.

7088 - Grant Investimet kapitale - 1,091,000.00 €.

703- Granti Holandez – 44,210.00 €.

E. Shpenzimet e stafit – TOTAL: 1,788,750.00 €

641. Pagat e punëtorëve. DA

- 641- Shpenzime për personelin – 1,585,750.00 € dhe Kontributet pensionale 5% nga punëdhënësi – 90,000.00 €.
- 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: 1,340,210.00 €

615. Mirëmbajtja/investimi kapital. – 1,311,000.00 €.

6151. Mirëmbajtja dhe riparimet e mjeteve lëvizëse–1,091,000.00 €.

6152. DA – Mirëmbajtja dhe riparimi i objekteve për kompaninë – 220,000.00 € .
Shuma e cekur prej 220,000.00 €, është paraparë për blerjen e veturave – 30,000.00 €, pjesa tjetër prej 190,000.00 € - për blerjen e mjeteve lëvizëse.

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 komunalitë – 1,500.00 €.

- DA – Shpenzimet e energjisë – 1,000.00 €.
- DA – Shpenzimet komunale, mbetja – 500.00 €.

627. Shpenzimet tjera për Logjistikë – 36,000.00 €.

- DA – Shpenzime të pa planifikuara për logjistikë 4,000.00 €.
- DA- Nafta për vetura – 32,000.00€.
-

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 – 44,210.00 €.

- DA – Kjo shume është parapare te shpenzohet për Grantin Holandez, trajnim i punëtoreve.

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 – 35,000.00 €

- DA - Kjo shumë është paraparë të shpenzohet për udhëtime zyrtare për përfaqësim – 25,000.00€ 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 – 20,000.00 €

- DA – Pajisje elektronike, kompjuterë dhe të tjera – 20,000.00 €.

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. 1. Shpenzimet e zhvlerësimit - TOTAL: 896,000.56

I. 1. Shpenzimet e zhvlerësimit që ndikojnë në koston e shërbimit 896,000.56 €. 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 kemi.