

**Drejtoria për Financa , Ekonomi dhe Zhvillim**

**RAPORT**

**I MENAXHIMIT FINANCIAR KOMUNAL PËR PERIUDHËN JANAR - MARS 2018**

**Raport financiar për buxhetin , të hyrat dhe shpenzimet për periudhen janar – mars 2018**

Për të analizuar realizimin e buxhetit në periudhen janar – mars 2018 do të japim një pasqyrë të buxhetit , të hyrave dhe shpenzimeve buxhetore , do të analizojmë disa trende të këtyre kategorive buxhetore si dhe do të bëjmë disa krahasime me parametrat buxhetor për këtë periudhë dhe disa krahasime me periudhen e njejt të vitit paraprak .

**Buxheti në SIMFK i vitit 2018 sipas burimit**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Buxheti**  **Sipas SIMFK**  **2018** | **%**  **në total** | **Buxheti**  **Sipas SIMFK**  **2017** | **Ndryshimi nga 2017 në %** |
| Granti qeveritar | 8,609,965.42 | 89.30 | 7,615,034.80 | 13.07 |
| Të hyrat vetanake 2018 | 1,027,943.58 | 10.66 | 1,030,520.00 | -0.25 |
| Të hyrat e bartura |  |  | - |  |
| Participimi i qytetarve | 4,155.31 | 0.04 | 5,122.31 | -18.88 |
| Save the Children | 0.40 | 0 | 2,780.64 | - |
| Qeveria Japoneze |  |  | 68,229.00 | - |
| **TOTALI** | **9,642,064.71** | **100 %** | **8,721,687.33** | **10.55** |

**Tabela 1. Buxheti në SIMFK për janar - mars 2018 sipas burimit**

Siq shihet nga tabela më lartë buxheti sipas SIMFK për janar- mars 2018 është më i madh për rreth

10.55 % se buxheti në periudhen e njejt të vitit 2017 .

**Grafiku 1. Buxheti në SIMFK për janar- mars 2018 sipas burimit**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Burimi** | **Buxheti**  **sipas SIMFK**  **2018** | **%**  **në total** | **Buxheti i shpenzuar**  **janar-mars**  **2018** | **Progresi ndaj buxhetit** | **%**  **në total** | **Buxheti i shpenzuar**  **janar-mars**  **2017** | **Krahasimi i shpenz.2018 me 2017 në %** |
| Granti qeveritar | 8,609,965.42 | 89.30 | 1,703,228.52 | 19.78 % | 97.01 % | 1,629,035.20 | 4.55 % |
| Të hyrat vetanake 2018 | 1,027,943.58 | 10.66 | 52,495.36 | 5.11 % | 2.99 % | 28,244.59 | 86.07 % |
| Të hyrat e bartura | - | - | - | - | - | - | - |
| Participimi i qytetarve | 4,155.31 | 0.04 | - |  |  | - |  |
| Save the Children | 0.40 | 0 | - |  |  | 2,780.61 |  |
| Qeveria Japoneze |  |  | **-** |  |  | **-** |  |
| **TOTALI :** | **9,642,064.71** | **100 %** | **1,755,723.88** | **18.21%** | **100 %** | **1,660,060.40** | **5.76 %** |

**Buxheti në SIMFK sipas burimit dhe buxheti i shpenzuar në periudhen janar –mars 2018**

Buxheti i shpenzuar në periudhen janar –mars 2018 në vlerë 1,755,723.88 € është 18.21 % e buxhetit në

SIMFK në periudhen janar- mars 2 018.

Nga Granti qeveritar janë shpenzuar 1,703,228.52 € (19.78 % në raport me buxhetin nga Granti ) dhe nga të hyrat vetanake 52,495.36 € ( 5.11 % në raport me buxhetin nga të hyrat për 2018 ) . Ndërsa nga totali i buxhetit të shpenzuar në këtë periudhë në vlerë 1,755,723.88 € nga granti qeveritar janë shpenzuar 97.01 % dhe nga të hyrat e vitit 2018 janë shpenzuar 2.99 % .

**Shpenzimet e buxhetit në periudhën janar – mars 2018 sipas kategorive ekonomike**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Përshkrimi** | **Buxheti në**  **SIMFK**  **2018** | **Shpenzimet**  **janar-mars**  **2018** | **%**  **në total e shpenz.** | **Shpenzimet**  **janar-mars**  **2017** | **Krahasimi**  **2018 me 2017**  **në %** |
| Paga dhe mëditje | 5,939,849.40 | 1,460,165.34 | 83.17 % | 1,413,244.37 | 3.32 % |
| Mallra dhe shërbime | 835,651.00 | 124,431.86 | 7.09 % | 133,836.38 | - 7.26 % |
| Shërbime komunale | 151,258.00 | 33,167.64 | 1.89 % | 51,000.92 | -34.97 % |
| Subvencione dhe transf. | 65,767.00 | 4,800.00 | 0.27 % | 2,568.40 | 86.89 % |
| Kapitalet | 2,649,539.31 | 133,159.04 | 7.58 % | 59,410.33 | 124.13 % |
| **TOTALI** | **9,642,064.71** | **1,755,723.88** | **100 %** | **1,660,060.40** | **5.76 %** |

Nga buxheti i shpenzuar në përiudhen janar – mars 2018 në vlerë 1,755,723.88 € për paga dhe meditje janë shpenzuar 1,460,165.34 € ( 83.17% e shpenzimeve ), për mallra dhe shërbime janë shpenzuar 124,431.86 € ( 7.09% e shpenzimeve ), për shërbime komunale 33,167.64 € (1.89 % e shpenzimeve ), për subvencione 4,800.00 € (0.27 % e shpenzimeve ) dhe për kapitale 133,159.04 € (7.58 % e shpenzimeve ).

Shpenzimet në periudhen janar-mars 2018 në vlerë 1,755,723.88 € krahasuar me shpenzimet për periudhen e njejtë të vitit 2017 në vlerë 1,660,060.40 € janë rrit për rreth 5.76 % . Shpenzimet për paga dhe meditje krahasuar me vitin paraprak janë rrit për 3.32 % , shpenzimet për mallra dhe shërbime janë zvogluar për 7.26 %, shpenzimet për shërbime komunale janë zvogluar për 34.97 % , shpenzimet për subvencione janë rritur për 86.89 % dhe shpenzimet për kapitale janë rrit për 124.13 %.

**Grafiku 2. Shpenzimet janar-mars 2018 sipas kategorive**

**Të hyrat e realizuara në përiudhen janar- mars 2018 dhe krahasimi me përiudhen e njejtë të vitit paraprak**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr.** | | **KODI EKONOMIK** | **LLOJET E TRANSAKSIONEVE** | | **Viti** | **%** | | **Viti** | | **%** | **Krahasimi** | | **Ndryshimi** | |
|  | |  |  | | **2017** | **Ne total** | | **2018** | | **Ne total** | **2017/2018** | | **ne €** | |
| 1 | | 40110 | TATIMI NË PRONË | | 49,565.74 | 22.70 | | 61,319.07 | | 29.34 | 23.71 | | 11,753.33 | |
| 2 | | 50001 | TAX REGJISTRIMI I AUTOMJETEVE | | 13,310.00 | 6.10 | | 14,910.00 | | 7.13 | 12.02 | | 1,600.00 | |
| 3 | | 50009 | TAX PËR LEJE NDËRTIMI | | 3,734.00 | 1.71 | | 21,024.75 | | 10.06 | 463.06 | | 17,290.75 | |
| 5 | | 50013 | TAX CERTIFIKATAT E LINDJES | | 4,530.00 | 2.07 | | 5,208.00 | | 2.49 | 14.97 | | 678.00 | |
| 6 | | 50014 | TAX CERTIFIKATAT E KURORIZIMIT | | 1,625.00 | 0.74 | | 2,109.00 | | 1.01 | 29.78 | | 484.00 | |
| 7 | | 50015 | TAX CERTIFIKATAT E VDEKJES | | 290.00 | 0.13 | | 444.00 | | 0.21 | 53.10 | | 154.00 | |
| 8 | | 50016 | TAX CERTIFIKATA TJERA | | 4,793.00 | 2.20 | | 6,079.00 | | 2.91 | 26.83 | | 1,286.00 | |
| 9 | | 50017 | TAX VERIFIKIM DOK.TË NDRYSHME | | 1,648.00 | 0.75 | | 1,160.00 | | 0.56 | (29.61) | | (488.00) | |
| 10 | | 50019 | TAX TJERA ADMINISTRATIVE | | 2,517.50 | 1.15 | | 3,973.80 | | 1.90 | 57.85 | | 1,456.30 | |
| 11 | | 50103 | LARGIMI DHE DEPONIMI I AUTOMJE | | - | - | | - | | - | - | | - | |
| 12 | | 50104 | GJOBAT NGA INSPEKTORIATI | | 200.00 | 0.09 | | - | | - | - | | (200.00) | |
| 13 | | 50205 | LIC.PRANIM TEKNIK TE LOKALIT | | 760.00 | 0.35 | | 488.57 | | 0.23 | (35.71) | | (271.43) | |
| 14 | | 50217 | LIC.PËR DYQANE TË MËDHA | | 15,547.50 | 7.12 | | 21,240.00 | | 10.16 | 36.61 | | 5,692.50 | |
| 15 | | 50401 | SHITJA E SHERBIMEVE | | - | - | |  | | - | - | | - | |
| 16 | | 50403 | TE HYRAT NGA SHITJA E MALLRAVE | | 41.00 | 0.02 | | - | | - | - | | (41.00) | |
| 17 | | 50405 | SHFRYTEZIMI I PRONES PUBLIKE | | 382.00 | 0.17 | | 170.00 | | 0.08 | (55.50) | | (212.00) | |
| 18 | | 50406 | PRONA PUB.PER TREG.TE HAPUR | | 960.00 | 0.44 | | 1,270.00 | | 0.61 | - | | 310.00 | |
| 19 | | 50407 | QIRAJA VENDOSJA OBJEKT TREGTAR | | 273.00 | 0.13 | | 2,089.00 | | 1.00 | 665.20 | | 1,816.00 | |
| 20 | | 50408 | QIRAJA NGA OBJEKTET PUBLIKE | | 1,216.00 | 0.56 | | 1,863.16 | | 0.89 | 53.22 | | 647.16 | |
| 21 | | 50409 | PARTICIPIM - ARSIMI I MESEM | | 1,298.00 | 0.59 | | 4,007.00 | | 1.92 | 208.71 | | 2,709.00 | |
| 22 | | 50409 | PARTICIPIM - QERDHJA | | 4,028.00 | 1.84 | | 6,330.00 | | 3.03 | 57.15 | | 2,302.00 | |
| 23 | | 50409 | PARTICIPIM - SHENDETSIA | | 6,201.00 | 2.84 | | 7,219.50 | | 3.45 | 16.42 | | 1,018.50 | |
| 24 | | 50412 | TË HYRAT NGA GRANT.PERCAKT.- DON.JASH. | | 71,009.64 | 32.52 | | - | | - | (100.00) | | (71,009.64) | |
| 25 | | 50504 | TAX PER MATJEN TOKES NE TEREN | | 18,206.50 | 8.34 | | 20,714.35 | | 9.91 | 13.77 | | 2,507.85 | |
| 26 | | 50409 | TË HYRAT NGA GRANT.PERCAKT. DONACIONET | | - | - | | 3,133.00 | | 1.50 | - | | 3,133.00 | |
| 26 | |  | GJOBAT NGA TRAFIKU | | 16,206.00 | 7.42 | | 24,255.00 | | 11.60 | 49.67 | | 8,049.00 | |
| 27 | |  | DENIMET NGA GJYKATA | |  | - | | - | | - | - | | - | |
|  | |  | **GJITHESEJT:** | | **218,341.88** | **100.00** | | **209,007.20** | | **100.00** | **(4.28)** | | **(9,334.68)** | |
| **SHPENZIMET BUXHETORE PËR PERIUDHEN JANAR - MARS 2018** | | | | | | | | | | | | | | |
| **Nr.rend.** | | **Kodi ekonomik** | | | **Përshkrimi** | | | **Shpenzimet janar-mars /2018** | | **Shpenzimet janar- mars /2017** | | | **Ndryshimi** | |
|
| **1** | | **11110** | | | **PAGAT NETO PERMES LISTAVE** | | | 1,244,339.12 | | 1,204,232.69 | | | 40,106.43 | |
| **2** | | **11115** | | | **PAGESA PËR SINDIKATË** | | | 6,453.50 | | 6,176.45 | | | 277.05 | |
| **3** | | **11125** | | | **ANTARSIM-ODA E INFERMIERVE TE KOSOVËS** | | | 513.28 | | - | | | 513.28 | |
| **4** | | **11126** | | | **ANTARSIM-ODA E MJEKVE TE KOSOVËS** | | | 50.38 | | - | | | 50.38 | |
| **5** | | **11400** | | | **PUNT. ME KONT.(JO NË LISTË TË PAGAVE)** | | | **-** | | 2,393.73 | | | (2,393.73) | |
| **6** | | **11500** | | | **TATIMI NE TARDHURA PERSONALE** | | | 69,966.34 | | 66,028.14 | | | 3,938.20 | |
| **7** | | **11600** | | | **KONTRIBUTI PENSIONAL I PUNETORI** | | | 69,421.36 | | 67,206.68 | | | 2,214.68 | |
| **8** | | **11700** | | | **KONTRIBUTI PENSIONAL I PUNEDHENSI** | | | 69,421.36 | | 67,206.68 | | | 2,214.68 | |
|  | | **TOTALI: 11** | | | **RROGAT DHE PAGAT** | | | **1,460,165.34** | | **1,413,244.37** | | | **46,920.97** | |
| **9** | | **13130** | | | **SHPEN.UDHTIMIT BRENDA** | | | 4,243.50 | | 2,404.80 | | | 1,838.70 | |
| **10** | | **13133** | | | **SHPENZ.TJERA-UDH.ZYR.BREN.VEND** | | | 30.00 | | - | | | 30.00 | |
| **11** | | **13140** | | | **SHPEN.UDHTIMIT JASHT VENDITt** | | |  | | 376.20 | | | (376.20) | |
| **12** | | **13141** | | | **SHPEN.UDHTIMIT JASHT VENDIT- meditjet** | | | 1,161.60 | | 2,074.60 | | | (913.00) | |
| **13** | | **13142** | | | **AKOMODIMI - UDHT.ZYRT.JASHT VENDI** | | | 132.00 | | - | | | 132.00 | |
| **14** | | **13310** | | | **SHPENZ. PËR INTERNET** | | | **-** | | 813.52 | | | (813.52) | |
| **15** | | **13320** | | | **SHPENZ.E TELEFONIT-VALA 900** | | | 2,421.90 | | 5,554.75 | | | (3,132.85) | |
| **16** | | **13330** | | | **SHPENZIMET POSTARE** | | | 6.30 | | 38.60 | | | (32.30) | |
| **17** | | **13460** | | | **SHERB.KONTRAKTUESE TJERA** | | | 25,583.32 | | 20,529.77 | | | 5,053.55 | |
| **18** | | **13490** | | | **SHERBIMET E VARRIMIT** | | | 565.00 | | - | | | 565.00 | |
| **19** | | **13501** | | | **MOBILJE (ME PAK SE 1000 Euro)** | | | 2,619.00 | | - | | | 2,619.00 | |
| **20** | | **13503** | | | **KOMPJUTER ME PAK SE 1000 EURO** | | | 3,297.00 | | - | | | 3,297.00 | |
| **21** | | **13509** | | | **PAISJE TJERA<1000 EURO** | | | 6,001.00 | | 1,265.32 | | | 4,735.68 | |
| **22** | | **13610** | | | **FURNIZIME PERZYRE** | | | 13,801.96 | | 10,102.98 | | | 3,698.98 | |
| **23** | | **13620** | | | **FURNIZIM USHQIM&PIJE(JO DREKA)** | | | 3,331.81 | | 162.80 | | | 3,169.01 | |
| **24** | | **13630** | | | **FURNIZIME MJEKSORE** | | | 5,877.46 | | 3,189.74 | | | 2,687.72 | |
| **25** | | **13640** | | | **FURNIZIM PASTRIMI** | | | 115.93 | | 854.73 | | | (738.80) | |
| **26** | | **13720** | | | **NAFT PER NGROHJE QENDRORE** | | | 5,794.41 | | 19,367.33 | | | (13,572.92) | |
| **27** | | **13750** | | | **QYMYR** | | | 409.24 | | 6,739.18 | | | (6,329.94) | |
| **28** | | **13760** | | | **DRU** | | | 27,872.93 | | 29,927.93 | | | (2,055.00) | |
| **29** | | **13770** | | | **DERIVATE PER GJENERATOR** | | | 215.33 | | 105.53 | | | 109.80 | |
| **30** | | **13780** | | | **KARBURANTE PER VETURA** | | | 8,634.75 | | 11,460.01 | | | (2,825.26) | |
| **31** | | **13950** | | | **REGJ.SIGURIMI I AUTOMJETEVE** | | | 510 | | 698.49 | | | (188.49) | |
| **32** | | **13951** | | | **REGJ.SIGURIMI I AUTOMJETEVE** | | | 1,233.01 | | 2,102.84 | | | (869.83) | |
| **33** | | **14010** | | | **MIRM.RIPARIMI I AUTOMJETEVE** | | | 541.54 | | 884.35 | | | (342.81) | |
| **34** | | **14020** | | | **MIRMBAJTJA E NDERTESAVE** | | |  | | 1,501.30 | | | (1,501.30) | |
| **35** | | **14023** | | | **MIRMBAJTJA E SHKOLLAVE** | | | 3,092.36 | | 11,248.29 | | | (8,155.93) | |
| **36** | | **14040** | | | **MIRMB.TEKNO.INFORMATIVE** | | |  | | 60.00 | | | (60.00) | |
| **37** | | **14050** | | | **MIRMB.PAISJEVE DHE MOBILEVE** | | | 2,699.32 | | 402.86 | | | 2,296.46 | |
| **38** | | **14210** | | | **REKLAMAT DHE KONKURSET** | | | 1,100.00 | | 100.00 | | | 1,000.00 | |
| **39** | | **14230** | | | **SHPENZ.PER INFORMIM PUBLIK** | | |  | | 208.00 | | | (208.00) | |
| **40** | | **14310** | | | **DREKAT ZYRTARE** | | | 893.90 | | 1,662.46 | | | (768.56) | |
| **41** | | **14410** | | | **SHPENZIME-VENDIMET E GJYKATAVE** | | | 2,247.29 | |  | | | 2,247.29 | |
|  | | **TOTALI: 13** | | | **MALLRA DHE SHERBIME** | | | **124,431.86** | | **133,836.38** | | | **(9,404.52)** | |
| **42** | | **13210** | | | **RRYMA** | | | 24,977.04 | | 37,159.08 | | | (12,182.04) | |
| **43** | | **13220** | | | **UJI** | | | 3,706.45 | | 8,351.98 | | | (4,645.53) | |
| **44** | | **13230** | | | **MBETURINAT** | | | 2,457.60 | | 5,242.84 | | | (2,785.24) | |
| **45** | | **13250** | | | **SHPENZIMET TELEFONIKE** | | | 2,026.55 | | 247.02 | | | 1,779.53 | |
|  | | **TOTALI: 14** | | | **SHPENZIMET KOMUNALE** | | | **33,167.64** | | **51,000.92** | | | **(17,833.28)** | |
| **46** | | **21110** | | | **SUB.PER ENTITETET PUBLIKE** | | |  | | 2,568.40 | | | (2,568.40) | |
| **47** | | **21120** | | | **SUB.PËR ENT.PUBL.KULT(TEA.BIB)** | | | 1,500.00 | |  | | | 1,500.00 | |
| **48** | | **21200** | | | **SUB.PER ENTITETET JOPUBLIKE** | | | 3,300.00 | |  | | | 3,300.00 | |
|  | | **TOTALI: 20** | | | **SUBVENCIONET DHE TRANSFERET** | | | **4,800.00** | | **2,568.40** | | | **2,231.60** | |
| **49** | | **31121** | | | **OBJEKTET ARSIMORE** | | | 71,474.23 | |  | | | 71,474.23 | |
| **50** | | **31230** | | | **NDERTIMI I RRUGEVE LOKALE** | | | 13,289.36 | |  | | | 13,289.36 | |
| **51** | | **31250** | | | **KANALIZIMI** | | | 42,554.16 | |  | | | 42,554.16 | |
| **52** | | **31270** | | | **MIRËMBAJTJA INVESTIVE** | | | 1,903.45 | | 18,700.00 | | | (16,796.55) | |
| 53 | | **31910** | | | **AVANS PER INVESTIME** | | |  | | 40,710.33 | | | (40,710.33) | |
| 54 | | **32000** | | | **INVESTIMET NE VIJIM** | | | 3,937.84 | |  | | | 3,937.84 | |
|  | | **TOTALI: 30** | | | **PASURIT JO FINANCIARE** | | | **133,159.04** | | **59410.33** | | | **73,748.71** | |
|  | |  | | | **TOTALI I PERGJITHSHEM:11,13,14,20,30** | | | **1,755,723.88** | | **1,660,060.40** | | | **95,663.48** | |
|  | |  | | |  | | |  | |  | | |  | |

**Klinë, 06.04.2018 Zyrtarja Kryesore Financiare**

**Xufe Kelmendi**

**\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**

**­­­­­­-------**