

**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**

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

 **­­­­­­-------**