

**Drejtoria për Financa , Ekonomi dhe Zhvillim**

**RAPORT**

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

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

Për të analizuar realizimin e buxhetit në periudhen janar – qershor 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 sipas burimit**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Buxheti në SIMF**  **2018** | **%**  **në total** | **Buxheti**  **sipas SIMFK**  **2017** | **Ndryshimi nga 2017 në %** |
| Granti qeveritar | 8,672,656.42 | 86.74 | 7,615,034.80 | 13.88 |
| Të hyrat vetanake 2017 | 1,027,943.58 | 10.28 | 1,030,520.58 | -025 |
| Të hyrat e bartura | 217,543.36 | 2.18 | 328,662.55 | -33.81 |
| Participimi i qytetarve | 4,155.31 | 0.04 | 8,022.31 | -48.20 |
| Save the Children | 0.40 | 0.00 | 5,655.23 | -99.99 |
| Qeveria Zvicerane | 75,614.00 | 0.76 | 68,229.00 | 10.82 |
| **TOTALI :** | **9,997,913.07** | **100** | **8,572,526.81** | 16.63 |

**Tabela 1. Buxheti në SIMFK për vitin 2018 sipas burimit**

Siq shihet nga tabela më lartë buxheti sipas SIMFK për janar- qershor 2018 është më i lartë për rreth 16.63 % se

buxheti në periudhen e njejt të vitit 2017 .

**Grafiku 1. Buxheti në SIMFK sipas burimit**

**Buxheti në SIMFK sipas burimit dhe buxheti i shpenzuar**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Burimi | **Buxheti**  **sipas SIMFK**  **2018** | **%**  **në total** | **Buxheti i shpenzuar**  **janar-qershor**  **2017** | **Progresi ndaj buxhetit në %** | **%**  **në total** | **Buxheti i shpenzuar**  **janar-qershor**  **2017** | **Krahasimi 2018 me 2017 në %** |
| Granti qeveritar | 8,672,656.42 | 86.74 | 3,665,172.58 | 42.26% | 93.72 % | 3,652,572.65 | 0.34 % |
| Të hyrat vetanake 2016 | 1,027,943.58 | 10.28 | 102,302.20 | 9.95% | 2.62 % | 117,261.79 | -12.76 % |
| Të hyrat e bartura nga viti paraprak | 217,543.36 | 2.18 | 143,302.03 | 65.87% | 3.66 % | 26,190.09 | 447.16 |
| Participimi i qytetarve | 4,155.31 | 0.04 | - | - |  | 0.00 | - |
| Save the Children | 0.40 | 0.00 | - | - |  | 4,664.93 | - |
| Qeveria Zvicerane | 75,614.00 | 0.76 | **-** | - |  | **-** | **-** |
| Qeveria Japoneze |  |  |  |  |  | 49,218.00 | **-** |
| **TOTALI :** | **9,997,913.07** | **100 %** | **3,910,776.81** | **39.12 %** | **100 %** | **3,849,907.46** | **1.58%** |

**Tabela 2.Buxheti në SIMFK sipas burimit dhe buxheti i shpenzuar në periudhen janar –qershor 2018**

Buxheti i shpenzuar në periudhen janar –qershor 2018 në vlerë 3,910,776.81€ është 39.12 % e buxhetit në SIMFK për gjashtëmujorin 2 018.Nga Granti qeveritar 3,665,172.58 € (42.26 % në raport me buxhetin nga Granti ), nga të hyrat vetanake 102,302.20 € (9.95 % në raport me buxhetin nga të hyrat për 2018 ) dhe nga të hyrat e bartura 143,302.03 € ( 65.87% në raport me buxhetin nga të hyrat e bartura ) . Ndërsa nga totali i buxhetit të shpenzuar në këtë përiudhë në vlerë 3,910,776.81 € nga granti qeveritar janë 93.72% , nga të hyrat vetanake 2.62 % dhe nga të hyrat e bartura 3.66 % .Shpenzimet e buxhetit në këtë periudhë janë më të larta për rreth 1.58 % krahasuar me periudhen e njejtë të vitit paraprak .

**Shpenzimet e buxhetit sipas kategorive ekonomike**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Përshkrimi** | **Buxheti në**  **SIMFK**  **2018** | **Shpenzimet**  **janar-qershor**  **2018** | **%**  **në total e shpenz.** | **Shpenzimet**  **janar-qershor**  **2017** | **Krahasimi**  **2018 me 2017**  **në %** |
| Paga dhe mëditje | 5,940,802.40 | 2,918,066.90 | 74.62 | 2,829,327.51 | 3.14 % |
| Mallra dhe shërbime | 889,654.00 | 354,641.67 | 9.07 | 273,692.66 | 29.58 % |
| Shërbime komunale | 151,826.00 | 62,691.31 | 1.60 | 80,430.91 | -22.05 % |
| Subvencione dhe transf. | 66,013.00 | 35,220.00 | 0.90 | 45,279.20 | -22.22 % |
| Kapitalet | 2,949,617.67 | 540,156.93 | 13.81 | 621,177.18 | -13.04 % |
| **TOTALI** | **9,997,913.07** | **3,910,776.81** | **100** | **3,849,907.46** | 1.58 % |

**Tabela 3. Shpenzimet e buxhetit për periudhën janar – qershor 2018 sipas kategorive ekonomike**

Nga buxheti i shpenzuar në përiudhen janar – qershor 2018 në vlerë 3,910,776.81,€ për paga dhe ,meditje janë shpenzuar 2,918,066.90 € ( 74.62% e shpenzimeve ), për mallra dhe shërbime janë shpenzuar 354,641.67 € ( 9.07% e shpenzimeve ), për shërbime komunale 62,691.31 € (1.60 % e shpenzimeve ), për subvencione 35,220.00 € (0.90 % e shpenzimeve ) dhe për kapitale 540,156.93 € (13.81 % e shpenzimeve ).

Shpenzimet në periudhen janar-qershor 2018 në vlerë 3,910,776.81 € krahasuar me shpenzimet për periudhen e njejtë të vitit 2017 në vlerë 3,849,907.46 € janë rritë për rreth 1.58 % . Shpenzimet për paga dhe meditje krahasuar me vitin paraprak janë rritë rreth 3.14 % , shpenzimet për mallra dhe shërbime janë rritë rreth 29.58 %, shpenzimet për shërbime komunale janë zvogluar për rreth 22.05 % , shpenzimet për subvencione janë zvogluar për 22.22 % dhe shpenzimet për kapitale janë zvogëluar për rreth 13.04 %.

**Grafiku 2. Shpenzimet buxhetore në periudhen janar – qershor 2018 sipas kategorive**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr.** | **KODI** | **LLOJET E TRANSAKSIONEVE** | **Viti** | **%** | **Viti** | **%** | **Krahasimi** | **Ndryshimi** |
|  | **EKONOMIK** |  | **2017** | **Ne total** | **2018** | **Ne total** | **2017/2018** | **ne €** |
| 1 | 40110 | TATIMI NË PRONË | 135,658.21 | 31.35 | 135,878.64 | 26.78 | 0.16 | 220.43 |
| 2 | 50001 | TAX REGJISTRIMI I AUTOMJETEVE | 30,140.00 | 6.96 | 31,570.00 | 6.22 | 4.74 | 1,430.00 |
| 3 | 50009 | TAX PËR LEJE NDËRTIMI | 7,093.80 | 1.64 | 29,988.47 | 5.91 | 322.74 | 22,894.67 |
| 5 | 50013 | TAX CERTIFIKATAT E LINDJES | 9,372.00 | 2.17 | 10,610.00 | 2.09 | 13.21 | 1,238.00 |
| 6 | 50014 | TAX CERTIFIKATAT E KURORIZIMIT | 3,360.00 | 0.78 | 3,633.00 | 0.72 | 8.13 | 273.00 |
| 7 | 50015 | TAX CERTIFIKATAT E VDEKJES | 526.00 | 0.12 | 698.00 | 0.14 | 32.70 | 172.00 |
| 8 | 50016 | TAX CERTIFIKATA TJERA | 9,589.00 | 2.22 | 11,215.00 | 2.21 | 16.96 | 1,626.00 |
| 9 | 50017 | TAX VERIFIKIM DOK.TË NDRYSHME | 2,828.75 | 0.65 | 2,064.00 | 0.41 | (27.03) | (764.75) |
| 10 | 50019 | TAX TJERA ADMINISTRATIVE | 4,215.40 | 0.97 | 5,270.60 | 1.04 | 25.03 | 1,055.20 |
| 11 | 50103 | LARGIMI DHE DEPONIMI I AUTOMJE | - | - | - | - | - | - |
| 12 | 50104 | GJOBAT NGA INSPEKTORIATI | 330.00 | 0.08 | 500.00 | 0.10 | - | 170.00 |
| 13 | 50205 | LIC.PRANIM TEKNIK TE LOKALIT | 1,482.50 | 0.34 | 1,138.57 | 0.22 | (23.20) | (343.93) |
| 14 | 50217 | LIC.PËR DYQANE TË MËDHA | 35,240.00 | 8.14 | 36,560.00 | 7.21 | 3.75 | 1,320.00 |
| 15 | 50401 | SHITJA E SHERBIMEVE | - | - | - | - | - | - |
| 16 | 50403 | TE HYRAT NGA SHITJA E MALLRAVE | 6,865.00 | 1.59 | - | - | - | (6,865.00) |
| 17 | 50405 | SHFRYTEZIMI I PRONES PUBLIKE | 1,092.00 | 0.25 | 1,477.80 | 0.29 | 35.33 | 385.80 |
| 18 | 50406 | PRONA PUB.PER TREG.TE HAPUR | 960.00 | 0.22 | 1,270.00 | 0.25 | - | 310.00 |
| 19 | 50407 | QIRAJA VENDOSJA OBJEKT TREGTAR | 728.00 | 0.17 | 2,935.00 | 0.58 | 303.16 | 2,207.00 |
| 20 | 50408 | QIRAJA NGA OBJEKTET PUBLIKE | 1,446.00 | 0.33 | 2,455.16 | 0.48 | 69.79 | 1,009.16 |
| 21 | 50409 | PARTICIPIM - ARSIMI I MESEM | 5,498.00 | 1.27 | 15,557.00 | 3.07 | 182.96 | 10,059.00 |
| 22 | 50409 | PARTICIPIM - QERDHJA | 8,590.00 | 1.98 | 12,478.00 | 2.46 | 45.26 | 3,888.00 |
| 23 | 50409 | PARTICIPIM - SHENDETSIA | 12,232.00 | 2.83 | 13,008.50 | 2.56 | 6.35 | 776.50 |
| 24 | 50412 | TË HYRAT NGA GRANT.PERCAKT.- DON.JASH. | 73,884.23 | 17.07 | 75,614.00 | 14.91 | 2.34 | 1,729.77 |
| 25 | 50504 | TAX PER MATJEN TOKES NE TEREN | 33,248.50 | 7.68 | 37,288.65 | 7.35 | 12.15 | 4,040.15 |
| 26 | 50409 | TË HYRAT NGA GRANT.PERCAKT. DONACIONET | 2,900.00 | 0.67 | 17,418.00 | 3.43 | 500.62 | 14,518.00 |
| 26 |  | GJOBAT NGA TRAFIKU | 29,623.00 | 6.85 | 46,510.00 | 9.17 | 57.01 | 16,887.00 |
| 27 |  | DENIMET NGA GJYKATA | 15,865.00 | 3.67 | 12,165.00 | 2.40 | (23.32) | (3,700.00) |
|  |  | **GJITHESEJT:** | **432,767.39** | **100.00** | **507,303.39** | **100.00** | **17.22** | **74,536.00** |

**KRAHASIMI I TE HYRAVE VETANAKE PER GJASHTEMUJORIN 2017-2018**

**RAPORT I SHPENZIMEVE PËR PERIUDHEN JANAR- QERSHOR 2018**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr. rend.** | **Kodi ekonomik** | **Përshkrimi** | **Shpenzimet janar-qershor /2018** | **Shpenzimet janar- qershor /2017** | **Ndryshimi** |
|
| **1** | **11110** | **PAGAT NETO PERMES LISTAVE** | **2,486,555.62** | **2,411,915.47** | **74,640.15** |
| **2** | **11115** | **PAGESA PËR SINDIKATË** | **12,879.83** | **12,440.75** | **439.08** |
| **3** | **11125** | **ANTARSIM-ODA E INFERMIERVE TE KOS.** | **1,014.56** | **-** | **1,014.56** |
| **4** | **11126** | **ANTARSIM-ODA E MJEKVE TE KOSOVËS** | **205.41** | **-** | **205.41** |
|  | **11400** | **PUNT. ME KONT.(JO NË LISTË TË PAGAVE)** |  | **4,015.00** | **-4,015.00** |
| **5** | **11500** | **TATIMI NE TARDHURA PERSONALE** | **139,955.76** | **131,978.45** | **7,977.31** |
| **6** | **11600** | **KONTRIBUTI PENSIONAL I PUNETORI** | **138,727.86** | **134,488.92** | **4,238.94** |
| **7** | **11700** | **KONTRIBUTI PENSIONAL I PUNEDHENSI** | **138,727.86** | **134,488.92** | **4,238.94** |
|  | **TOTALI: 11** | **RROGAT DHE PAGAT** | **2,918,066.90** | **2,829,327.51** | **88,739.39** |
| **8** | **13130** | **SHPEN.UDHTIMIT BRENDA** | **6,738.30** | **7,166.60** | **-428.30** |
| **9** | **13133** | **SHPENZ.TJERA-UDH.ZYR.BREN.VEND** | **30.00** | **2,170.56** | **-2,140.56** |
| **10** | **13140** | **SHPEN.UDHTIMIT JASHT VENDIT-** | **4.00** | **376.20** | **-372.20** |
| **11** | **13141** | **SHPEN.UDHTIMIT JASHT VENDIT- meditjet** | **2,595.60** | **3,020.60** | **-425.00** |
| **12** | **13142** | **AKOMODIMI - UDHT.ZYRT.JASHT VENDI** | **132.00** | **-** | **132.00** |
| **13** | **13143** | **SHPEN. TJERA -UDHT.ZYRT.JASHT VENDI** | **270.00** | **-** | **270.00** |
| **14** | **13310** | **SHPENZ. PËR INTERNET** | **360.00** | **813.52** | **-453.52** |
| **15** | **13320** | **SHPENZ.E TELEFONIT-VALA 900** | **6,453.79** | **10,332.42** | **-3,878.63** |
| **16** | **13330** | **SHPENZIMET POSTARE** | **540.10** | **73.60** | **466.50** |
| **17** | **13460** | **SHERB.KONTRAKTUESE TJERA** | **75,316.81** | **47,463.91** | **27,852.90** |
| **18** | **13470** | **SHERBIMET TEKNIKE** | **304.21** | **-** | **304.21** |
| **19** | **13480** | **SHPENZIMET PËR ANTARËSIM** | **2,500.00** | **3,500.00** | **-1,000.00** |
| **20** | **13490** | **SHERBIMET E VARRIMIT** | **1,620.00** | **-** | **1,620.00** |
| **21** | **13501** | **MOBILJE (ME PAK SE 1000 Euro)** | **4,225.00** | **1,690.00** | **2,535.00** |
| **22** | **13503** | **KOMPJUTER ME PAK SE 1000 EURO** | **9,017.00** | **-** | **9,017.00** |
|  | **13505** | **MAKINA FOTOKOPJUESE < 1000 EURO** | **-** | **2,242.00** | **-2,242.00** |
| **23** | **13509** | **PAISJE TJERA<1000 EURO** | **15,690.35** | **6,257.66** | **9,432.69** |
| **24** | **13610** | **FURNIZIME PERZYRE** | **28,698.57** | **21,420.11** | **7,278.46** |
| **25** | **13620** | **FURNIZIM USHQIM&PIJE(JO DREKA)** | **11,468.15** | **4,508.39** | **6,959.76** |
| **26** | **13630** | **FURNIZIME MJEKSORE** | **10,995.18** | **6,464.81** | **4,530.37** |
| **27** | **13640** | **FURNIZIM PASTRIMI** | **2,468.33** | **2,748.10** | **-279.77** |
|  | **13650** | **FURNIZIM ME VESHMBATHJE** | **-** | **2,149.00** | **-2,149.00** |
| **28** | **13720** | **NAFT PER NGROHJE QENDRORE** | **11,843.96** | **25,011.75** | **-13,167.79** |
| **29** | **13750** | **QYMYR** | **409.24** | **9,623.47** | **-9,214.23** |
| **30** | **13760** | **DRU** | **75,048.57** | **57,067.51** | **17,981.06** |
| **31** | **13770** | **DERIVATE PER GJENERATOR** | **314.29** | **435.26** | **-120.97** |
| **32** | **13780** | **KARBURANTE PER VETURA** | **17,786.83** | **23,464.43** | **-5,677.60** |
| **33** | **13950** | **REGJ.SIGURIMI I AUTOMJETEVE** | **1,002.70** | **1,381.19** | **-378.49** |
| **34** | **13951** | **REGJ.SIGURIMI I AUTOMJETEVE** | **2,421.47** | **3,773.88** | **-1,352.41** |
| **35** | **14010** | **MIRM.RIPARIMI I AUTOMJETEVE** | **2,356.69** | **6,703.45** | **-4,346.76** |
| **36** | **14020** | **MIRMBAJTJA E NDERTESAVE** | **1,458.10** | **1,571.30** | **-113.20** |
| **37** | **14023** | **MIRMBAJTJA E SHKOLLAVE** | **38,533.01** | **15,075.83** | **23,457.18** |
|  | **14040** | **MIRMB.TEKNO.INFORMATIVE** | **-** | **455.00** | **-455.00** |
| **38** | **14050** | **MIRMB.PAISJEVE DHE MOBILEVE** | **6,228.99** | **1,262.86** | **4,966.13** |
| **39** | **14210** | **REKLAMAT DHE KONKURSET** | **4,100.00** | **699.99** | **3,400.01** |
| **40** | **14230** | **SHPENZ.PER INFORMIM PUBLIK** | **112.00** | **304.00** | **-192.00** |
| **41** | **14310** | **DREKAT ZYRTARE** | **2,848.80** | **4,465.26** | **-1,616.46** |
| **42** | **14410** | **SHPENZIME-VENDIMET E GJYKATAVE** | **10,749.63** | **-** | **10,749.63** |
|  | **TOTALI: 13** | **MALLRAT DHE SHERBIMET** | **354,641.67** | **273,692.66** | **80,949.01** |
| **43** | **13210** | **RRYMA** | **42,016.45** | **56,762.39** | **-14,745.94** |
| **44** | **13220** | **UJI** | **9,420.04** | **13,235.30** | **-3,815.26** |
| **45** | **13230** | **MBETURINAT** | **7,943.58** | **9,715.08** | **-1,771.50** |
| **46** | **13250** | **SHPENZIMET TELEFONIKE** | **3,311.24** | **718.14** | **2,593.10** |
|  | **TOTALI:14** | **SHPENZIMET KOMUNALE** | **62,691.31** | **80,430.91** | **-17,739.60** |
| **47** | **21110** | **SUB.PER ENTITETET PUBLIKE** | **1,500.00** | **30,322.40** | **-28,822.40** |
| **48** | **21120** | **SUB.PER ENTITETET PUBLIKE KULT. (TEA. BIB.)** | **33,720.00** | **14,956.80** | **18,763.20** |
|  | **TOTALI: 20** | **SUBV. DHE TRANSFERET** | **35,220.00** | **45,279.20** | **-10,059.20** |
| **49** | **31110** | **NDËRTESAT E BANIMIT** | **5,000.00** | **-** | **5,000.00** |
| **50** | **31121** | **OBJEKTET ARSIMORE** | **71,474.23** | **-** | **71,474.23** |
|  | **31200** | **INVESTIMET NE VIJIM** | **32,365.92** | **-** | **32,365.92** |
| **51** | **31230** | **NDERTIMI I RRUGEVE LOKALE** | **232,948.78** | **53,637.31** | **179,311.47** |
|  | **31240** | **TROTUARET** | **-** | **248,750.93** | **-248,750.93** |
| **52** | **31250** | **KANALIZIMI** | **97,525.32** | **-** | **97,525.32** |
| **53** | **31270** | **MIREMBAJTJA INVESTIVE** | **100,842.68** | **67,984.26** | **32,858.42** |
|  | **31660** | **PAISJE SPECIALE MJEKSORE** | **-** | **21,900.00** | **-21,900.00** |
|  | **31700** | **VETURA ZYRTARE** | **-** | **19,449.00** | **-19,449.00** |
|  | **31703** | **VETURA E NDIHMES SE SHPEJT** | **-** | **7,869.00** | **-7,869.00** |
|  | **31910** | **AVANS PËR INVESTIME** | **-** | **201,586.68** | **-201,586.68** |
|  | **TOTALI: 30** | **PASURIT JO FINANCIARE** | **540,156.93** | **621,177.18** | **- 81,020.25** |
|  |  | **TOTALI I PERGJITHSHEM:11,13,14,20,30** | **3,910,776.81** | **3,849,907.46** | **60,869.35** |