



REPUBLIKA E KOSOVËS
REPUBLIC OF KOSOVO
REPUBLIKA KOSOVO

KOMUNA E KLINËS
MUNICIPALITY OF KLINA
OPŠTINA KLINA



www.komuna-kline.org

REPUBLIKA E KOSOVËS / REPUBLIC OF KOSOVO / REPUBLIKA KOSOVA

KOMUNA KLINË
MUNICIPALITY OF KLINA
OPŠTINA KLINA

Nr.No.Br. 06-3764/19
Data-Date-Datum 02.09.2019

Klinë-Klina

Drejtoria për Financa , Ekonomi dhe Zhvillim

RAPORT

I MENAXHIMIT FINANCIAR KOMUNAL PËR PERIUDHËN JANAR - QERSHOR 2019

Raport financiar për buxhetin , të hyrat dhe shpenzimet për periudhën janar – qershor 2019

Për të analizuar realizimin e buxhetit në periudhën janar – qershor 2019 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 periudhën e njëjt të vitit paraprak .

Raporti për periudhën janar- qershor 2019, është përgatitur në pajtim me dispozitat e nenit 45, paragrafët 45.2, 45.4 dhe 46.1 të Ligjit nr. 03/L – 048, për Menaxhimin e financave publike dhe përgjegjësitë. Raporti i përgatitur paraqet buxhetin në SIMFK , shpenzimet dhe arketimin e të hyrave

TË HYRAT BUXHETORE TË KOMUNËS SË KLINËS Për periudhën janar- qershor 2019

	Buxheti në SIMF 2019	% në total	Buxheti sipas SIMFK 2018	Ndryshimi nga 2018 në %
Granti qeveritar	9,087,384.01	87.65	8,672,656.42	4.78
Të hyrat vetanake 2019	921,144.00	8.88	1,027,943.58	-10.39
Të hyrat e bartura	298,998.53	2.88	217,543.36	37.44
Participimi i qytetarve	5,742.31	0.06	4,155.31	38.19
Save the Children	12,772.98	0.12	0.40	
Hua nga MASHT	41,999.58	0.41	75,614.00	-44.46
TOTALI :	10,368,041.41	100.00	9,997,913.07	3.70

Tabela 1. Buxheti në SIMFK sipas burimit

Buxheti në këtë periudhë ishte 10,368,041.41 €

Siq shihet nga tabela më lartë buxheti sipas SIMFK për janar- qershor 2019 është më i lartë për rreth 3.7 % se buxheti në periudhen e njejt të vitit 2018 .

- Granti Qeveritar është burimi kryesorë i financimit të buxhetit komunal që shihet edhe në tabelë, ku pjesëmarrja është 87.65% në vitin 2019 (vlera 9,087,384.01). Në raport me vitin paraprak buxheti nga GQ është 4.78 % më i lartë. Nga kjo nënkuptohet se jemi të mvarur nga ky burim i financimit .

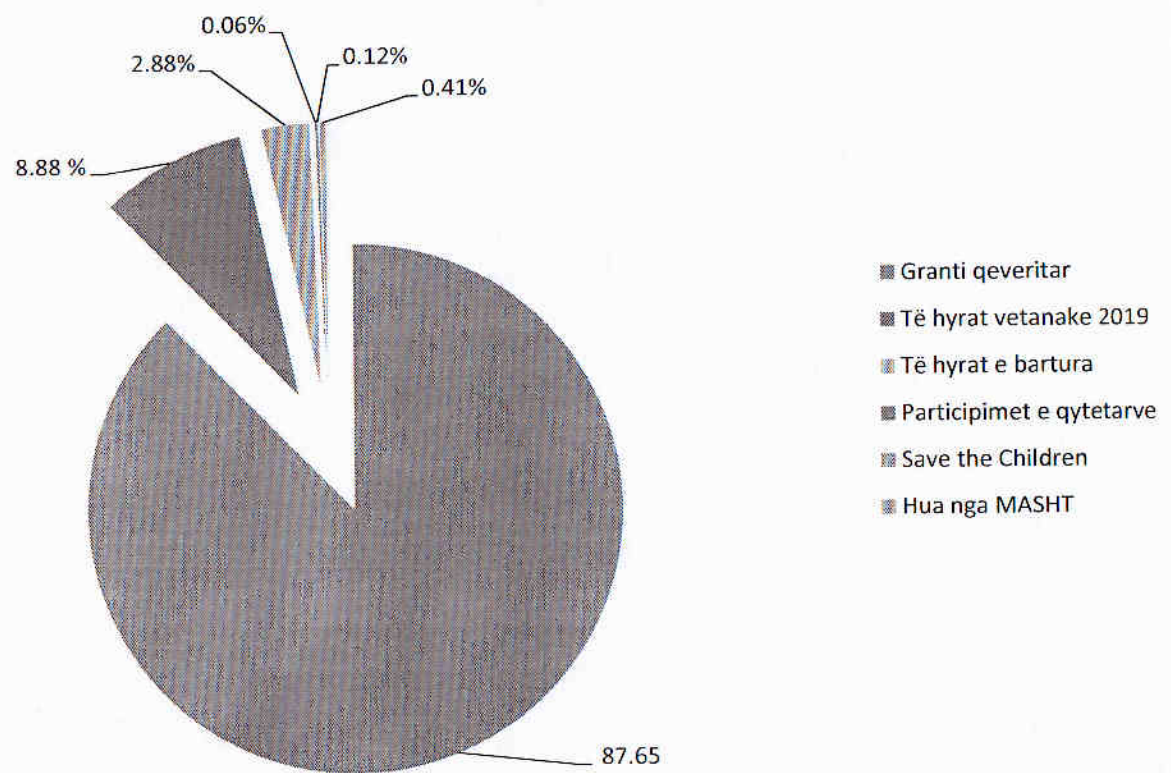
- Buxheti nga THV-2019 është 921,144.00 € (8.88 %) e buxhetit total në këtë periudhë . Ndërsa në raport me vitin paraprak buxheti nga THV është më i ultë për 10.39 % . Ndërsa THV të bartura nga viti paraprak janë 298,998.53 € , në raport me vitin paraprak janë më të larta për 37.44%.

Përveç Grantit Qeveritar dhe THV si burime të rregullta të financimit ,si burim të financimit në këtë periudhë kemi edhe participimet e qytetarve dhe donacionet e jashtme siq janë :

- Participimi i qytetarve në vlerë 5,742.31€ , në raport me vitin paraprak buxheti nga participimet me qytetar është 38.19 % më i lartë se në vitin paraprak .

- Donacionet e jashtme në vlerë 12,772.98 € .

Buxheti në SIMFK sipas burimit



Grafiku 1. Buxheti në SIMFK sipas burimit

SHPENZIMET BUXHETORE
Për periudhën janar- qershor 2019

Burimi	Buxheti sipas SIMFK 2019	% në total	Buxheti i shpenzuar janar-qershor 2019	Progresi ndaj buxhetit në %	% në total	Buxheti i shpenzuar janar-qershor 2018	Krahasimi 2019 me 2018 në %
Granti qeveritar	9,087,384.01	87.65	3,744,805.82	41.21	91.53	3,665,172.58	2.17
Të hyrat vetanake 2019	921,144.00	8.88	189,770.40	20.60	4.64	102,302.20	85.50
Të hyrat e bartura	298,998.53	2.88	149,830.86	50.11	3.66	143,302.03	4.56
Participimi i qytetarve	5,742.31	0.06	2,100.00	36.57	0.05	-	-
Save the Children	12,772.98	0.12	4,714.98	36.91	0.12	-	-
Hua nga MASHT	41,999.58	0.41	-	-	-	-	-
TOTALI :	10,368,041.41	100.00	4,091,222.06	39.46	100.00	3,910,776.81	4.61

Tabela 2. Buxheti në SIMFK sipas burimit dhe buxheti i shpenzuar në periudhën janar-qershor 2019

Buxheti i shpenzuar në periudhën janar-qershor 2019 në vlerë 4,091,222.06 € është 39.46 % e buxhetit në SIMFK për gjashtëmujorin e 2019. Nga Granti qeveritar 3,744,805.82 € (41.21 % në raport me buxhetin nga Granti), nga të hyrat vetanake 189,770.40 € (20.60 % në raport me buxhetin nga të hyrat për 2019), nga të hyrat e bartura 149,830.86 € (50.11% në raport me buxhetin nga të hyrat e bartura), nga participimi i qytetarve 2,100.00 € (36.57% në raport me buxhetin nga participimet dhe nga donacioni i Save the Children 4,714.98 € (36.91% në raport me buxhetin nga donacioni). Ndërsa nga totali i buxhetit të shpenzuar në këtë periudhë në vlerë 4,091,222.06 € nga granti qeveritar janë 91.53%, nga të hyrat vetanake 4.64 %, nga të hyrat e bartura 3.66 %, nga participimet 0.05 % dhe nga Save the Children 0.12%. Shpenzimet e buxhetit në këtë periudhë janë më të larta për rreth 4.61 % krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit paraprak.

Shpenzimet e buxhetit në periudhën janar – qershor 2019 sipas kategorive ekonomike

Përshkrimi	Buxheti në SIMFK 2019	Shpenzimet janar-qershor 2019	% në total e shpenz.	Shpenzimet janar-qershor 2018	Krahasimi 2019 me 2018 në %
Paga dhe mëditje	6,060,787.73	2,972,381.77	72.65	2,918,066.90	1.86
Mallra dhe shërbime	1,019,282.37	445,791.03	10.90	354,641.67	25.70
Shërbime komunale	180,101.77	70,288.40	1.72	62,691.31	12.12
Subvencione dhe transf.	125,026.00	39,214.00	0.96	35,220.00	11.34
Kapitalet	2,982,843.54	563,546.86	13.77	540,156.93	4.33
TOTALI:	10,368,041.41	4,091,222.06	100.00	3,910,776.81	4.61

Tabela 3. Shpenzimet e buxhetit për periudhën janar – qershor 2019 sipas kategorive ekonomike

Nga buxheti i shpenzuar në periudhën janar – qershor 2019 në vlerë 4,091,222.86 € për paga dhe mëditje janë shpenzuar 2,972,381.77 € (72.65% e shpenzimeve), për mallra dhe shërbime janë shpenzuar 445,791.03 € (10.90% e shpenzimeve), për shërbime komunale 70,288.40 € (1.72 % e shpenzimeve), për subvencione 39,214.00 € (0.96 % e shpenzimeve) dhe për kapitale 563,546.86 € (13.77 % e shpenzimeve).

Shpenzimet në periudhën janar-qershor 2019 në vlerë 4,091,222.86 € krahasuar me shpenzimet për periudhën e njëjtë të vitit 2018 në vlerë 3,910,776.81 € janë rritë për rreth 4.61 % . Shpenzimet për paga dhe mëditje krahasuar me vitin paraprak janë rritë rreth 1.86 % , shpenzimet për mallra dhe shërbime janë rritë rreth 25.70 % , shpenzimet për shërbime komunale janë rritë për rreth 12.12% , shpenzimet për subvencione janë rritë për 11.34 % dhe shpenzimet për kapitale janë rritë për rreth 4.33 %.

Shpenzimet për janar-qershor 2019 sipas kategorive



Grafiku 2. Shpenzimet buxhetore në periudhen janar – qershor 2019 sipas kategorive

TË HYRAT VETANAKE JANAR- QERSHOR 2019 DHE KRAHASIMI ME GJASHTMUJORIN E VITIT 2018

Nr.	KODI EKONOMIK	LLOJET E TRANSAKSIONEVE	Viti	%	Viti	%	Krahasimi	Ndryshim
			2018	ne total	2019	ne total	2018/2019 %	në €
1	40110	TATIMI NË PRONË	135,878.64	26.78	158,407.56	31.54	16.58	22,528.92
2	50001	TAX REGJISTRIMI I AUTOMJETEVE	31,570.00	6.22	31,048.25	6.18	(1.65)	(521.75)
3	50009	TAX PËR LEJE NDËRTIMI	29,988.47	5.91	10,576.53	2.11	(64.73)	(19,411.94)
4	50013	TAX CERTIFIKATAT E LINDJES	10,610.00	2.09	414.25	0.08	(96.10)	(10,195.75)
5	50014	TAX CERTIFIKATAT E KURORIZIMIT	3,633.00	0.72	220.50	0.04	(93.93)	(3,412.50)
6	50015	TAX CERTIFIKATAT E VDEKJES	698.00	0.14	964.25	0.19	38.14	266.25
7	50016	TAX CERTIFIKATA TJERA	11,215.00	2.21	26,108.80	5.20	132.80	14,893.80
8	50017	TAX VERIFIKIM DOK.TË NDRYSHME	2,064.00	0.41	4,745.50	0.94	129.92	2,681.50
9	50019	TAX TJERA ADMINISTRATIVE	5,270.60	1.04	3,795.15	0.76	(27.99)	(1,475.45)
10	50103	LARGIMI DHE DEPONIMI I AUTOMJE	-	-	420.00	0.08	-	420.00
11	50104	GJOBAT NGA INSPEKTORIATI	500.00	0.10	4,002.00	0.80	-	3,502.00
12	50205	LIC.PRANIM TEKNIK TE LOKALIT	1,138.57	0.22	3,418.78	0.68	200.27	2,280.21
13	50217	LIC.PËR DYQANE TË MËDHA	36,560.00	7.21	41,152.50	8.19	12.56	4,592.50
14	50401	SHITJA E SHERBIMEVE	-	-	-	-	-	-
15	50403	TE HYRAT NGA SHITJA E MALL .	-	-	17,353.10	3.45	-	17,353.10
16	50405	SHFRYTEZIMI I PRONES PUBLIKE	1,477.80	0.29	1,785.00	0.36	20.79	307.20
17	50406	PRONA PUB.PER TREG.TE HAPUR	1,270.00	0.25	1,030.00	0.21	-	(240.00)
18	50407	QIRAJA OBJEKTET TREGTARE	2,935.00	0.58	3,401.00	0.68	15.88	466.00
19	50408	QIRAJA NGA OBJEKTET PUBLIKE	2,455.16	0.48	1,188.50	0.24	(51.59)	(1,266.66)
20	50409	PARTICIPIM - ARSIMI I MESEM	15,557.00	3.07	15,383.14	3.06	(1.12)	(173.86)
21	50409	PARTICIPIM - QERDHJA	12,478.00	2.46	11,305.00	2.25	(9.40)	(1,173.00)
22	50409	PARTICIPIM - ARSIMI FILLOR	-	-	380.00	0.08	-	380.00
23	50409	PARTICIPIM - SHENDETSIA	13,008.50	2.56	14,723.80	2.93	13.19	1,715.30
24	50412	TË HYRAT NGA DONACI. I JASHEM	75,614.00	14.91	9,032.94	1.80	(88.05)	(66,581.06)
25	50504	TAX PER MATJEN TOKES	37,288.65	7.35	46,965.15	9.35	25.95	9,676.50
26	50409	TË HYRAT NGA DONAC. E BRENDE	17,418.00	3.43	-	-	-	(17,418.00)
27		GJOBAT NGA TRAFIKU	46,510.00	9.17	82,596.00	16.44	41.30	24,141.00
28		DENIMET NGA GJYKATA	12,165.00	2.40	11,890.00	2.37	-	(275.00)
		GJITHESEJT:	507,303.39	100.00	502,307.70	100.00	(3.26)	(16,940.69)

RAPORT I SHPENZIMEVE PËR PERIUDHEN JANAR- QERSHOR 2019 DHE KRAHASIMI ME 2018

Nr. rend.	Kodi ekonomik	Përshkrimi	Shpenzimet janar-qershor /2019	Shpenzimet janar-qershor /2018	Ndryshimi
1	11110	PAGAT NETO PERMES LISTAVE	2,526,774.30	2,486,555.62	40,218.68
2	11115	PAGESA PËR SINDIKATË	13,116.51	12,879.83	236.68
3	11125	ANTARSIM-ODA E INFERMIERVE TE KOS.	996.63	1,014.56	-17.93
4	11126	ANTARSIM-ODA E MJEKVE TE KOSOVËS	1,920.00	205.41	1,714.59
5	11400	PUNT. ME KONT.(JO NË LISTË TË PAGAVE)	3,017.22		3,017.22
6	11500	TATIMI NE TARDHURA PERSONALE	144,450.59	139,955.76	4,494.83
7	11600	KONTRIBUTI PENSIONAL I PUNETORI	141,053.26	138,727.86	2,325.40
8	11700	KONTRIBUTI PENSIONAL I PUNEDHENSIS	141,053.26	138,727.86	2,325.40
	TOTALI: 11	RROGAT DHE PAGAT	2,972,381.77	2,918,066.90	54,314.87
9	13130	SHPEN.UDHTIMIT BRENDA	6,060.90	6,738.30	-677.40
10	13132	AKOMODIMI I UDHËT. ZYRT. BRENDA VENDI	30.00	-	30
11	13133	SHPENZ.TJERA-UDH.ZYR.BREN.VEND	-	30	-30.00
12	13140	SHPEN.UDHTIMIT JASHT VENDIT-	-	4	-4.00
13	13141	SHPEN.UDHTIMIT JASHT VENDIT- meditet	1,843.20	2,595.60	-752.40
14	13142	AKOMODIMI - UDHT.ZYRT.JASHT VENDI	-	132	-132.00
15	13143	SHPEN. TJERA -UDHT.ZYRT.JASHT VENDI	-	270	-270.00
16	13310	SHPENZ. PËR INTERNET	1,803.80	360	1,443.80
17	13320	SHPENZ.E TELEFONIT-VALA 900	5,568.25	6,453.79	-885.54
18	13330	SHPENZIMET POSTARE	518.00	540.1	-22.10
19	13460	SHERB.KONTRAKTUESE TJERA	133,705.42	75,316.81	58,388.61
20	13470	SHERBIMET TEKNIKE	435.70	304.21	131.49
21	13480	SHPENZIMET PËR ANTARËSIM	7,600.00	2,500.00	5,100.00
22	13490	SHERBIMET E VARRIMIT	680.00	1,620.00	-940.00
23	13501	MOBILJE (ME PAK SE 1000 Euro)	5,923.00	4,225.00	1,698.00
24	13503	KOMPJUTER ME PAK SE 1000 EURO	37,244.80	9,017.00	28,227.80
25	13509	PAISJE TJERA<1000 EURO	15,967.13	15,690.35	276.78
26	13610	FURNIZIME PERZYRE	11,727.14	28,698.57	-16,971.43
27	13620	FURNIZIM USHQIM&PIJE(JO DREKA)	10,402.14	11,468.15	-1,066.01
28	13630	FURNIZIME MJEKSORE	8,266.50	10,995.18	-2,728.68
29	13640	FURNIZIM PASTRIMI	2,142.69	2,468.33	-325.64
30	13650	FURNIZIM ME VESHMBATHJE	983.00	-	983.00
31	13710	VAJ	325.60	-	325.60
32	13720	NAFT PER NGROHJE QENDRORE	12,032.22	11,843.96	188.26
33	13750	QYMYR	-	409.24	-409.24
34	13760	DRU	71,907.13	75,048.57	-3,141.44
35	13770	DERIVATE PER GJENERATOR	130.85	314.29	-183.44
36	13780	KARBURANTE PER VETURA	22,933.42	17,786.83	5,146.59
37	13950	REGJ.SIGURIMI I AUTOMJETEVE	1,424.76	1,002.70	422.06
38	13951	REGJ.SIGURIMI I AUTOMJETEVE	1,554.06	2,421.47	-867.41
39	14010	MIRM.RIPARIMI I AUTOMJETEVE	1,952.00	2,356.69	-404.69
40	14020	MIRMBAJTJA E NDERTESAVE	1,526.50	1,458.10	68.40
41	14023	MIRMBAJTJA E SHKOLLAVE	22,982.62	38,533.01	-15,550.39
42	14040	MIRËMBAJTJA E TEKNOLOGJISË INFORMATIVE	140.10		140.10
43	14050	MIRMB.PAISJEVE DHE MOBILEVE	5,339.81	6,228.99	-889.18
44	14210	REKLAMAT DHE KONKURSET	2,895.00	4,100.00	-1,205.00
45	14220	BOTIMET E PUBLIKIMEVE	660.00		660.00
46	14230	SHPENZ.PER INFORMIM PUBLIK	1,000.00	112	888.00
47	14310	DREKAT ZYRTARE	3,086.85	2,848.80	238.05
48	14410	SHPENZIME-VENDIMET E GJYKATAVE	44,998.44	10,749.63	34,248.81

	TOTALI: 13	MALLRAT DHE SHERBIMET	445,791.03	354,641.67	91,149.36
49	13210	RRYMA	50,365.91	42,016.45	8,349.46
50	13220	UJI	4,678.67	9,420.04	-4,741.37
51	13230	MBETURINAT	13,357.06	7,943.58	5,413.48
52	13250	SHPENZIMET TELEFONIKE	1,886.76	3,311.24	-1,424.48
	TOTALI:14	SHPENZIMET KOMUNALE	70,288.40	62,691.31	7,597.09
53	21110	SUB.PER ENTITETET PUBLIKE		1,500.00	-1,500.00
54	21120	SUB.PER ENTITETET PUBLIKE KULT. (TEA. BIB.)		33,720.00	-33,720.00
55	21200	SUB.PER ENTITETET JO PUBLIKE	39,214.00		39,214.00
	TOTALI: 20	SUBV. DHE TRANSFERET	39,214.00	35,220.00	3,994.00
56	31110	NDËRTHESAT E BANIMIT	21,658.59	5,000.00	16,658.59
57	31121	OBJEKTET ARSIMORE		71,474.23	-71,474.23
58	31124	OBJEKTET SPORTIVE	9,244.59		9,244.59
59	31125	OBJEKTET MEMORIALE	9,840.00		9,840.00
60	31200	INVESTIMET NE VIJIM		32,365.92	-32,365.92
61	31230	NDERTIMI I RRUGEVE LOKALE	206,159.57	232,948.78	-26,789.21
62	31250	KANALIZIMI	170,389.15	97,525.32	72,863.83
63	31260	UJËSJELLËSI	3,988.40		3,988.40
64	31270	MIREMBAJTJA INVESTIVE	17,088.56	100,842.68	-83,754.12
65	31700	VETURA ZYRTARE	26,828.59		26,828.59
66	32000	INVESTIMET NË VIJIM	98,349.41		98,349.41
	TOTALI: 30	PASURIT JO FINANCIARE	563,546.86	540,156.93	23,389.93
TOTALI 11,13,14,20,30 :			4,091,222.06	3,910,776.81	180,445.25

Klinë, 04.07.2019



Zyrtarja kryesore financiare
Xufe Kelmendi

Xufe Kelmendi