

**Drejtoria për Financa , Ekonomi dhe Zhvillim**

**RAPORT**

**I MENAXHIMIT FINANCIAR KOMUNAL PËR PERIUDHËN JANAR - QERSHOR 2021**

**Raport financiar për buxhetin , të hyrat dhe shpenzimet për periudhen janar – qershor 2021**

Për të analizuar realizimin e buxhetit në periudhen janar – qershor 2021 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 .

Raporti për periudhën janar- qershor 2021, 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 2021**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Buxheti në SIMF**  **2021** | **%**  **në total** | **Buxheti**  **sipas SIMFK**  **2020** | **Ndryshimi nga 2020 në %** |
| Granti qeveritar | 10,034,490.93 | 87.74 | 10,139,065.00 | -1.03 |
| Të hyrat vetanake 2020 | 830,437.00 | 7.26 | 915,074.00 | -9.25 |
| Të hyrat e bartura | 554,975.41 | 4.85 | 361,621.56 | 53.47 |
| Participimi i qytetarve | 16387.12 | 0.15 | 10,924.86 | 50.00 |
| Save the Children | - |  | 182.71 |  |
| **TOTALI :** | **11,436,290.47** | **100%** | **11,426,868.13** | 0.08 |

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

**Buxheti në këtë periudhë ishte €**

Siq shihet nga tabela më lartë buxheti sipas SIMFK për janar- qershor 2021 është më i lartë për rreth 0.08 % se

buxheti në periudhën e njejt të vitit 2020 .

1. **Granti Qeveritar**

Granti Qeveritar është burimi kryesorë i financimit të buxhetit komunal që shihet edhe në tabelë, ku pjesëmarrja është 87.74 % në vitin 2021 ( vlera 10,034,490.93 ). Në raport me vitin paraprak buxheti nga GQ është 1.03 % më i ultë. Nga kjo nënkuptohet se jemi të mvarur nga ky burim i financimit .

1. **Të hyrat vetanake**

Siq shihet edhe në tabelë buxheti nga THV është 830,437.00 € ( 7.26 % e buxhetit total në këtë periudhë ) . Ndërsa në raport me vitin paraprak buxheti nga THV është më i ultë për 9.25 % .

* 1. **Të hurat vetanake të bartura**

Buxheti nga THV të bartura është 554,975.41 ( 4.85 % e buxhetit total në këtë periudhë ).

Përveç Grantit Qeveritar dhe THV si burime të rregullta të financimit ,si burim të financimit në këtë periudhë kemi edhe Donacionet e bartura siq janë :

**- Participimi i qytetarve** në vlerë 16,387.12 € , në raport me vitin paraprak buxheti ngaparticipimet me qytetar të barturaështë 50% më i lartë se në vitin paraprak

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

**SHPENZIMET BUXHETORE**

**Për periudhën janar- qershor 2021**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Burimi | **Buxheti**  **sipas SIMFK**  **2021** | **%**  **në total** | **Buxheti i shpenzuar**  **janar-qershor**  **2021** | **Progresi ndaj buxhetit në %** | **%**  **në total** | **Buxheti i shpenzuar**  **janar-qershor**  **2020** | **Krahasimi 2021 me 2020 në %** |
| Granti qeveritar | 10,034,490.93 | 87.74 | 4,863,591.99 | 48.47 | 95.53 | 3,677,528.66 | 32.25 |
| Të hyrat vetanake 2020 | 830,437.00 | 7.26 | 131,508.96 | 15.84 | 2.58 | 85,147.88 | 54.45 |
| Të hyrat e bartura | 554,975.41 | 4.85 | 84,985.01 | 15.31 | 1.67 | 181,630.33 | -53.21 |
| Participimi i qytetarve | 16387.12 | 0.15 | 11,310.00 | 69.02 | 0.22 | 5,847.74 | 93.41 |
| **TOTALI :** | 11,436,290.47 | **100** | **5,091,395.96** | **44.52** | **100** | **3,950,154.61** | **28.89** |

**Tabela 2.Buxheti në SIMFK sipas burimit dhe buxheti i shpenzuar në periudhen janar –qershor 2021**

Buxheti i shpenzuar në periudhen janar –qershor 2021 në vlerë 5,091,395.96 € është 44.52 % e buxhetit në SIMFK.Nga Granti qeveritar 4,863,591.99 € (48.47 % në raport me buxhetin nga Granti ), nga të hyrat vetanake 131,508.96 € (15.84 % në raport me buxhetin nga të hyrat për 2020 ) , nga të hyrat e bartura 84,985.01 € ( 15.31% në raport me buxhetin nga të hyrat e bartura )dhe nga participimi i qytetarve 11,310.00 € (69.02 % në raport me buxhetin nga participimet . Ndërsa nga totali i buxhetit të shpenzuar në këtë përiudhë në vlerë 5,091,395.96 € nga granti qeveritar janë 95.53% , nga të hyrat vetanake 2.58 % , nga të hyrat e bartura 1.67 % dhe nga participimet 0.22 % . Shpenzimet e buxhetit në këtë periudhë janë më të larta për rreth 28.89 % krahasuar me periudhen e njejtë të vitit paraprak .

**Shpenzimet e buxhetit në periudhën janar – qershor 2021 sipas kategorive ekonomike**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Përshkrimi** | **Buxheti në**  **SIMFK**  **2021** | **Shpenzimet**  **janar-qershor**  **2021** | **%**  **në total e shpenz.** | **Shpenzimet**  **janar-qershor**  **2020** | **Krahasimi**  **2019 me 2018**  **në %** |
| Paga dhe mëditje | 6,485,788.43 | 3,700,374.26 | 72.68 | 3,035,860.40 | 21.89 |
| Mallra dhe shërbime | 1218310.20 | 483,689.22 | 9.50 | 452,832.08 | 6.81 |
| Shërbime komunale | 180,000.00 | 85,117.97 | 1.67 | 62,927.05 | 35.26 |
| Subvencione dhe transf. | 349,744.81 | 173,749.00 | 3.41 | 41,637.74 | 317.29 |
| Kapitalet | 3,202.447.02 | 648,465.51 | 12.74 | 356,897.34 | 81.70 |
| **TOTALI** | **11,436,290.47** | **5,091,395.96** | **100** | **3,950,154.61** | **28.89** |

**Tabela 3. Shpenzimet e buxhetit për periudhën janar – qershor 2021 sipas kategorive ekonomike**

Nga buxheti i shpenzuar në përiudhen janar – qershor 2021 në vlerë 5,091,395.96 € për paga dhe ,meditje janë shpenzuar 3,700,374.26 ( 72.68 % e shpenzimeve ), për mallra dhe shërbime janë shpenzuar 483,689.22 € ( 9.50 % e shpenzimeve ), për shërbime komunale 85,117.97 € (1.67 % e shpenzimeve ), për subvencione 173,749.00 € (3.41 % e shpenzimeve ) dhe për kapitale 648,465.51 € (12.74 % e shpenzimeve ).

Shpenzimet në periudhen janar-qershor 2021 në vlerë 5,091,395.96 € krahasuar me shpenzimet për periudhen e njejtë të vitit 2020 në vlerë 3,950,154.61 € janë rritë për rreth 28.89 % . Shpenzimet për paga dhe meditje krahasuar me vitin paraprak janë rritë rreth 21.89 % , shpenzimet për mallra dhe shërbime janë rritë rreth 6.81 %, shpenzimet për shërbime komunale janë rritë për rreth 35.26 % , shpenzimet për subvencione janë rritë për rreth 317.29 % dhe shpenzimet për kapitale janë rritë për rreth 81.70 %.

**Grafiku 2. Shpenzimet buxhetore në periudhen janar – qershor 2021 sipas kategorive**

**TË HYRAT VETANAKE JANAR- QERSHOR 2021 DHE KRAHASIMI ME GJASHTMUJORIN E VITIT 2020**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr.** | **KODI** | **LLOJET E TRANSAKSIONEVE** | **GJASHTËMUJOR** | **%** | **GJASHTËMUJOR** | **%** | **Krahasimi** | **Ndryshimi** |
|  | **EKONOMIK** |  | **2020** | **Ne total** | **2021** | **Ne total** | **2020/2021** | **ne €** |
| **1** | **40110** | **TATIMI NË PRONË** | **124,427.43** | **32.40** | **245,058.61** | **41.26** | **96.95** | **120,631.18** |
| **2** | **50001** | **TAX REGJISTRIMI I AUTOMJETEVE** | **26,630.50** | **6.93** | **32,850.00** | **5.53** | **23.35** | **6,219.50** |
| **3** | **50009** | **TAX PËR LEJE NDËRTIMI** | **59,064.31** | **15.38** | **92,787.29** | **15.62** | **57.10** | **33,722.98** |
| **4** | **50013** | **TAX CERTIFIKATAT E LINDJES** | **165.75** | **0.04** | **599.50** | **0.10** | **261.69** | **433.75** |
| **5** | **50014** | **TAX CERTIFIKATAT E KURORIZIMIT** | **2.25** | **0.00** | **10.00** | **0.00** | **344.44** | **7.75** |
| **6** | **50015** | **TAX CERTIFIKATAT E VDEKJES** | **786.75** | **0.20** | **739.50** | **0.12** | **(6.01)** | **(47.25)** |
| **7** | **50016** | **TAX CERTIFIKATA TJERA** | **11,460.50** | **2.98** | **14,139.00** | **2.38** | **23.37** | **2,678.50** |
| **8** | **50017** | **TAX VERIFIKIM DOK.TË NDRYSHME** | **2,120.35** | **0.55** | **3,515.45** | **0.59** | **65.80** | **1,395.10** |
| **9** | **50019** | **TAX TJERA ADMINISTRATIVE** | **1,133.30** | **0.30** | **1,112.30** | **0.19** | **(1.85)** | **(21.00)** |
| **10** | **50103** | **LARGIMI DHE DEPONIMI I AUTOMJE** | **-** | **-** | **580.00** | **0.10** | **-** | **580.00** |
| **11** | **50104** | **GJOBAT NGA INSPEKTORIATI** | **3,911.00** | **1.02** | **2,095.00** | **0.35** | **(46.43)** | **(1,816.00)** |
| **12** | **50205** | **LIC.PRANIM TEKNIK TE LOKALIT** | **741.60** | **0.19** | **691.00** | **0.12** | **(6.82)** | **(50.60)** |
| **13** | **50217** | **LIC.PËR DYQANE TË MËDHA** | **23,926.00** | **6.23** | **35,358.50** | **5.95** | **47.78** | **11,432.50** |
| **14** | **50401** | **SHITJA E SHERBIMEVE** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** | **-** |
| **15** | **50403** | **TE HYRAT NGA SHITJA E MALLRAVE** | **270.71** | **0.07** | **1,010.00** | **0.17** | **273.09** | **739.29** |
| **16** | **50405** | **SHFRYTEZIMI I PRONES PUBLIKE** | **1,335.00** | **0.35** | **975.00** | **0.16** | **(26.97)** | **(360.00)** |
| **17** | **50406** | **PRONA PUB.PER TREG.TE HAPUR** | **1,275.00** | **0.33** | **2,964.00** | **0.50** | **132.47** | **1,689.00** |
| **18** | **50407** | **QIRAJA VENDOSJA OBJEKT TREGTAR** | **1,283.00** | **0.33** | **2,912.00** | **0.49** | **126.97** | **1,629.00** |
| **19** | **50408** | **QIRAJA NGA OBJEKTET PUBLIKE** | **991.00** | **0.26** | **911.00** | **0.15** | **(8.07)** | **(80.00)** |
| **20** | **50409** | **PARTICIPIM - ARSIMI I MESEM** | **13,049.74** | **3.40** | **23,449.00** | **3.95** | **79.69** | **10,399.26** |
| **21** | **50409** | **PARTICIPIM - QERDHJA** | **7,573.00** | **1.97** | **11,695.75** | **1.97** | **54.44** | **4,122.75** |
| **22** | **50409** | **PARTICIPIM - SHENDETSIA** | **7,889.50** | **2.05** | **10,688.50** | **1.80** | **35.48** | **2,799.00** |
| **23** | **50412** | **DONACIONET E JASHTME** | **-** | **-** | **5,000.00** | **0.84** | **-** | **5,000.00** |
| **24** | **50504** | **TAX PER MATJEN TOKES NE TEREN** | **33,951.52** | **8.84** | **29,732.00** | **5.01** | **(12.43)** | **(4,219.52)** |
| **25** | **50409** | **PARTICIPIM I QYTETAREVE** |  | **-** | **-** | **-** |  | **-** |
| **26** |  | **GJOBAT NGA TRAFIKU** | **60,168.50** | **15.67** | **67,890.00** | **11.43** | **12.83** | **7,721.50** |
| **27** |  | **DENIMET NGA GJYKATA** | **1,935.00** | **0.50** | **7,180.00** | **1.21** | **271.06** | **5,245.00** |
|  |  | **GJITHESEJT:** | **384,091.71** | **100.00** | **593,943.40** | **100.00** | **54.64** | **209,851.69** |

**RAPORT I SHPENZIMEVE PËR PERIUDHEN JANAR- QERSHOR 2021 DHE KRAHASIMI ME 2020**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr. rend.** | **Kodi ekonomik** | **Përshkrimi** | **Shpenzimet janar-qershor /2021** | **Shpenzimet janar-qershor /2020** | **Ndryshimi** |
| **1** | **11110** | **PAGAT NETO PERMES LISTAVE** | **2,664,123.28** | **2,580,286.34** | **83,836.94** |
| **2** | **11115** | **PAGESA PËR SINDIKATË** | **14,136.27** | **13,418.83** | **717.44** |
| **3** | **11125** | **ANTARSIM-ODA E INFERMIERVE TE KOS.** | **1,158.32** | **1,124.61** | **33.71** |
| **4** | **11126** | **ANTARSIM-ODA E MJEKVE TE KOSOVËS** | **1,440.00** | **1,760.00** | **-320.00** |
| **5** | **11500** | **TATIMI NE TARDHURA PERSONALE** | **160,568.90** | **151,347.62** | **9,221.28** |
| **6** | **11600** | **KONTRIBUTI PENSIONAL I PUNETORI** | **149,184.79** | **143,961.50** | **5,223.29** |
| **7** | **11700** | **KONTRIBUTI PENSIONAL I PUNEDHENSI** | **149,184.79** | **143,961.50** | **5,223.29** |
| **8** | **11900** | **PAGESA PËR VENDIME GJYQËSORË** | **560,577.91** | **-** | **560,577.91** |
|  | **TOTALI: 11** | **RROGAT DHE PAGAT** | **3,700,374.26** | **3,035,860.40** | **664,513.86** |
| **9** | **13130** | **SHPEN.UDHTIMIT BRENDA** | **13,389.70** | **3,989.70** | **9,400.00** |
| **10** | **13141** | **SHPEN.UDHTIMIT JASHT VENDIT- meditjet** |  | **390.00** | **-390.00** |
| **11** | **13310** | **SHPENZ. PËR INTERNET** | **1379.72** | **692.39** | **687.33** |
| **12** | **13320** | **SHPENZ.E TELEFONIT-VALA 900** | **6,036.39** | **5,893.36** | **143.03** |
| **13** | **13330** | **SHPENZIMET POSTARE** | **6,936.03** | **7,949.21** | **-1,013.18** |
| **14** | **13430** | **SHËRBIME TË NDRYSHME SHËNDETËSORE** | **16,250.00** |  | **16,250.00** |
| **15** | **13450** | **SHËRBIME SHTYPJE - JO MARKETING** | **5,396.22** | **1,641.37** | **3,754.85** |
| **16** | **13460** | **SHERB.KONTRAKTUESE TJERA** | **197,535.95** | **141846.38** | **55,689.57** |
| **17** | **13470** | **SHERBIMET TEKNIKE** |  | **2010.34** | **-2,010.34** |
| **18** | **13480** | **SHPENZIMET PËR ANTARËSIM** | **5,774.40** | **3849.60** | **1,924.80** |
| **19** | **13490** | **SHERBIMET E VARRIMIT** | **110.00** | **515.00** | **-405.00** |
| **20** | **13501** | **MOBILJE (ME PAK SE 1000 Euro)** | **3,865.00** | **6,705.00** | **-2,840.00** |
| **21** | **13503** | **KOMPJUTER ME PAK SE 1000 EURO** |  | **1,944.00** | **-1,944.00** |
| **22** | **13506** | **PAJISJE SPECIALISTIKE MJEKËSORE <1000** |  | **877.00** | **-877.00** |
| **23** | **13509** | **PAISJE TJERA<1000 EURO** | **7,870.00** | **15,965.59** | **-8,095.59** |
| **24** | **13610** | **FURNIZIME PERZYRE** | **8,766.76** | **11,391.30** | **-2,624.54** |
| **25** | **13620** | **FURNIZIM USHQIM&PIJE(JO DREKA)** | **9,517.78** | **9,584.17** | **-66.39** |
| **26** | **13630** | **FURNIZIME MJEKSORE** | **37,513.61** | **31,023.48** | **6,490.13** |
| **27** | **13640** | **FURNIZIM PASTRIMI** | **4,730.51** | **5,461.51** | **-731.00** |
| **28** | **13650** | **FURNIZIM ME VESHMBATHJE** |  | **1,538.40** | **-1,538.40** |
| **29** | **13710** | **VAJ** |  | **457.60** | **-457.60** |
| **30** | **13720** | **NAFT PER NGROHJE QENDRORE** | **15,812.57** | **22,780.76** | **-6,968.19** |
| **31** | **13760** | **DRU** | **44,381.90** | **40,913.04** | **3,468.86** |
| **32** | **13770** | **DERIVATE PER GJENERATOR** | **1,001.27** | **2,238.08** | **-1,236.81** |
| **33** | **13780** | **KARBURANTE PER VETURA** | **15,658.30** | **16,879.79** | **-1,221.49** |
| **34** | **13810** | **AVANC PËR PARA TE IMËT(PETTY CASH)** | **8,700.00** | **9,100.00** | **-400.00** |
| **35** | **13950** | **REGJ.SIGURIMI I AUTOMJETEVE** | **1,155.00** | **700.00** | **455.00** |
| **36** | **13951** | **REGJ.SIGURIMI I AUTOMJETEVE** | **2,281.23** | **2,305.11** | **-23.88** |
| **37** | **14010** | **MIRM.RIPARIMI I AUTOMJETEVE** | **8,086.70** | **4,003.20** | **4,083.50** |
| **38** | **14020** | **MIRMBAJTJA E NDERTESAVE** | **1,624.38** | **1,506.50** | **117.88** |
| **39** | **14023** | **MIRMBAJTJA E SHKOLLAVE** | **5,050.58** | **15,031.66** | **-9,981.08** |
| **40** | **14024** | **MIRËMBAJTJA OBJEKTEVE SHËNDETËSORE** | **5,284.80** |  | **5,284.80** |
| **41** | **14032** | **MIRËMBAJTJA AUTO RRUGËVE LOKALE** | **31,090.20** | **17,892.63** | **13,197.57** |
| **42** | **14040** | **MIRËMBAJTJA E TEKNOLO. INFORMATIVE** | **40.00** | **448.03** | **-408.03** |
| **43** | **14050** | **MIRMB.PAISJEVE DHE MOBILEVE** | **4,057.16** | **4,863.67** | **-806.51** |
| **44** | **14210** | **REKLAMAT DHE KONKURSET** | **1,230.00** | **1,120.00** | **110.00** |
| **45** | **14230** | **SHPENZ.PER INFORMIM PUBLIK** | **1,500.00** | **1,860.00** | **-360.00** |
| **46** | **14310** | **DREKAT ZYRTARE** | **2,816.52** | **7,157.50** | **-4,340.98** |
| **47** | **14410** | **SHPENZIME-VENDIMET E GJYKATAVE** | **8,846.54** | **50,306.71** | **-41,460.17** |
|  | **TOTALI: 13** | **MALLRAT DHE SHERBIMET** | **483,689.22** | **452,832.08** | **30,857.14** |
| **48** | **13210** | **RRYMA** | **62,593.31** | **44,287.71** | **18,305.60** |
| **49** | **13220** | **UJI** | **8,805.31** | **4,071.34** | **4,733.97** |
| **50** | **13230** | **MBETURINAT** | **12,253.61** | **12,851.59** | **-597.98** |
| **51** | **13250** | **SHPENZIMET TELEFONIKE** | **1,465.74** | **1,716.41** | **-250.67** |
|  | **TOTALI:14** | **SHPENZIMET KOMUNALE** | **85,117.97** | **62,927.05** | **22,190.92** |
| **52** | **21200** | **SUB.PER ENTITETET JO PUBLIKE** | **173,749.00** | **41,637.74** | **132,111.26** |
|  | **TOTALI: 20** | **SUBV. DHE TRANSFERET** | **173,749.00** | **41,637.74** | **132,111.26** |
| **53** | **31110** | **NDËRTESAT E BANIMIT** |  | **15,000.00** | **-15,000.00** |
| **54** | **31121** | **OBJEKTET ARSIMORE** | **10,295.62** | **2,481.84** | **7,813.78** |
| **55** | **31122** | **OBJEKTET SHËNDETËSORE** | **4,871.60** |  | **4,871.60** |
| **56** | **31124** | **OBJEKTET SPORTIVE** | **7,822.50** | **5,462.00** | **2,360.50** |
| **57** | **31125** | **OBJEKTET MEMORIALE** |  | **7,500.00** | **-7,500.00** |
| **58** | **31129** | **FUSHAT SPORTIVE** | **32,518.32** |  | **32,518.32** |
| **59** | **31230** | **NDERTIMI I RRUGEVE LOKALE** | **421,983.23** | **218,422.57** | **203,560.66** |
| **60** | **31240** | **TROTUARET** |  | **7,518.39** | **-7,518.39** |
| **61** | **31250** | **KANALIZIMI** | **31,917.54** | **67,154.31** | **-35,236.77** |
| **62** | **31260** | **UJËSJELLËSI** | **30,139.90** |  | **30,139.90** |
| **63** | **31270** | **MIREMBAJTJA INVESTIVE** | **9,274.15** | **17,055.41** | **-7,781.26** |
| **64** | **31510** | **FURNIZIMI ME RRYMË GJENRATOR TRAFNS** | **4,996.42** |  | **4,996.42** |
| **65** | **31660** | **PAJISJE SPECIALE MJEKËSORE** | **5,725.53** |  | **5,725.53** |
| **66** | **31690** | **PAJISJE TJERA** | **5,973.80** |  | **5,973.80** |
| **67** | **32000** | **INVESTIMET NË VIJIM** | **54,444.40** | **8,044.00** | **46,400.40** |
| **68** | **32111** | **SISTEMI I UJITJES** | **28,502.50** |  | **28,502.50** |
| **69** | **34000** | **PAGESA - VENDIME GJYQËSORE** |  | **8,258.82** | **-8,258.82** |
|  | **TOTALI: 30** | **PASURIT JO FINANCIARE** | **648,465.51** | **356,897.34** | **291,568.17** |
|  |  | **TOTALI 11,13,14,20,30 :** | **5,091,395.96** | **3,950,154.61** | **1,141,241.35** |

**Klinë, 05.07. 2021 Zyrtarja kryesore financiare**

**Xufe Kelmendi**

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