

REPUBLIKA E KOSOVËS / REPUBLIC OF KOSOVO / REPUBLIKA KOSOVA

KOMUNA KLINË
MUNICIPALITY OF KLINA
OPŠTINA KLINA

Nr.No.Br. 052-36501/22

Data-Date-Datum 24.10.2022

Klinë-Klina



REPUBLIKA E KOSOVËS
REPUBLIC OF KOSOVO
REPUBLIKA KOSOVO

KOMUNA E KLINËS
MUNICIPALITY OF KLINA
OPŠTINA KLINA



www.komuna-kline.org

Drejtoria për Financa , Ekonomi dhe Zhvillim

RAPORT

I MENAXHIMIT FINANCIAR KOMUNAL PËR PERIUDHËN JANAR - SHTATOR 2022

Raport financiar për buxhetin , të hyrat dhe shpenzimet për periudhen janar – shtator 2022

Për të analizuar realizimin e buxhetit në periudhen janar – shtator 2022 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 njëjt të vitit paraprak .

Raporti për periudhën janar- shtator 2022, 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- shtator 2022

	Buxheti në SIMF 2022	% në totali	Buxheti në SIMF 2021	Ndryshimi nga 2021 në %
Granti qeveritar	10,332,171.68	81.41	10,047,063.23	2.84
Të hyrat vetanake 2022	1,065,865.00	8.44	830,437.00	28.35
Të hyrat e bartura	1,196,666.06	9.48	554,975.41	115.63
Participimi i qytetarve	29,943.63	0.24	16,387.12	82.73
Save the Children	4,078.26	0.03	5,000.00	-18.43
TOTALI :	12,628,724.63	100	11,453,862.76	10.26

Tabela 1. Buxheti në SIMFK sipas burimit

Buxheti në këtë periudhë ishte 12,628,724.63 €

Siq shihet nga tabela më lartë buxheti sipas SIMFK për janar- shtator 2022 është më i lartë për rreth 10.26 % se buxheti në periudhën e njejt të vitit 2021 .

1. Granti Qeveritar

Granti Qeveritar është burimi kryesorë i financimit të buxhetit komunal që shihet edhe në tabelë, ku pjesëmarrja është 81.81 % në vitin 2022 (vlera 10,332,171.3). Në raport me vitin paraprak buxheti nga GQ është 2.84 % më i lartë. Nga kjo nënkuptohet se jemi të varur nga ky burim i financimit .

2. Të hyrat vetanake

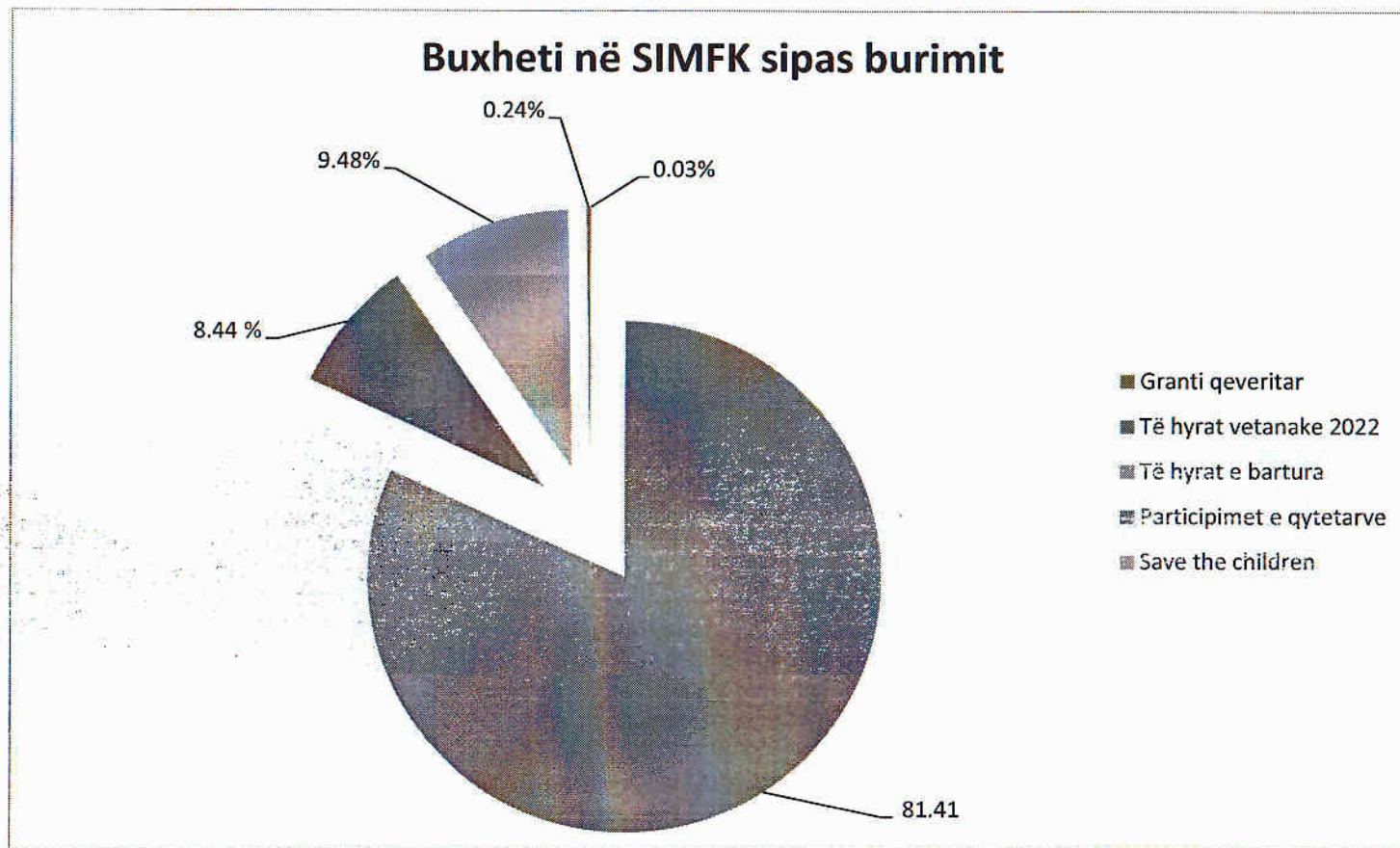
Siq shihet edhe në tabelë buxheti nga THV është 1,065,865.00 € (8.44 % e buxhetit total në këtë periudhë) . Ndërsa në raport me vitin paraprak buxheti nga THV është më i lartë për 28.35 % .

2.1 Të hurat vetanake të bartura

Buxheti nga THV të bartura është 1,196,666.06 (9.48 % 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: **Donacionin nga Save the children** në vlerë 4,078.26 € , që përbën 0.03% të buxhetit total në këtë periudhë dhe

Participimi i qytetarve në vlerë 29,943.63 € , që përbën 0.24% të buxhetit total në këtë periudhë dhe në raport me vitin paraprak buxheti nga participimet me qytetar është 82.73 % më i lartë se në vitin paraprak .



Grafiku 1. Buxheti në SIMFK sipas burimit

SHPENZIMET BUXHETORE
Për periudhën janar- shtator 2022

Burimi	Buxheti sipas SIMFK 2022	% në total	Buxheti i shpenzuar janar-shtator 2022	Progresi ndaj buxhetit në %	% në total	Buxheti i shpenzuar janar-shtator 2021	Krahasimi 2022 me 2021 në %
Granti qeveritar	10,332,171.68	81.41	6,252,607.18	60.52	95.38	7,263,985.70	- 13.92
Të hyrat vetanake 2022	1,065,865.00	8.44	182,657.31	17.14	2.78	241,783.86	- 24.45
Të hyrat e bartura	1,196,666.06	9.48	94,983.06	7.94	1.45	329,076.61	- 71.14
Participimi i qytetarve	29,943.63	0.24	21,361.50	71.34	0.32	11,310	88.87
Save the Children	4,078.26	0.03	4,078.26	100	0.06	-	
TOTALI :	12,628,724.63	100	6,555,687.31	51.91	100	7,846,156.17	- 16.45

Tabela 2. Buxheti në SIMFK sipas burimit dhe buxheti i shpenzuar në periudhën janar-shtator 2022

Buxheti i shpenzuar në periudhën janar-shtator 2022 në vlerë 6,555,687.31 € është 51.91 % e buxhetit në SIMFK. Nga Granti qeveritar 6,252,607.18 € (60.52 % në raport me buxhetin nga Granti), nga të hyrat vetanake 182,657.31 € (17.14 % në raport me buxhetin nga të hyrat për 2022), nga të hyrat e bartura 94,983.06 € (7.94 % në raport me buxhetin nga të hyrat e bartura) dhe nga participimi i qytetarve 21,361.50 € (71.34 % në raport me buxhetin nga participimet). Ndërsa nga totali i buxhetit të shpenzuar në këtë periudhë në vlerë 6,555,687.31 € nga granti qeveritar janë 95.38%, nga të hyrat vetanake 2.78 %, nga të hyrat e bartura 1.45%, nga participimet 0.32 % dhe nga donatorët 0.06 %.. Shpenzimet e buxhetit në këtë periudhë janë më të ulta për rreth 16.45 % krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit paraprak.

Shpenzimet e buxhetit në periudhën janar – shtator 2022 sipas kategorive ekonomike

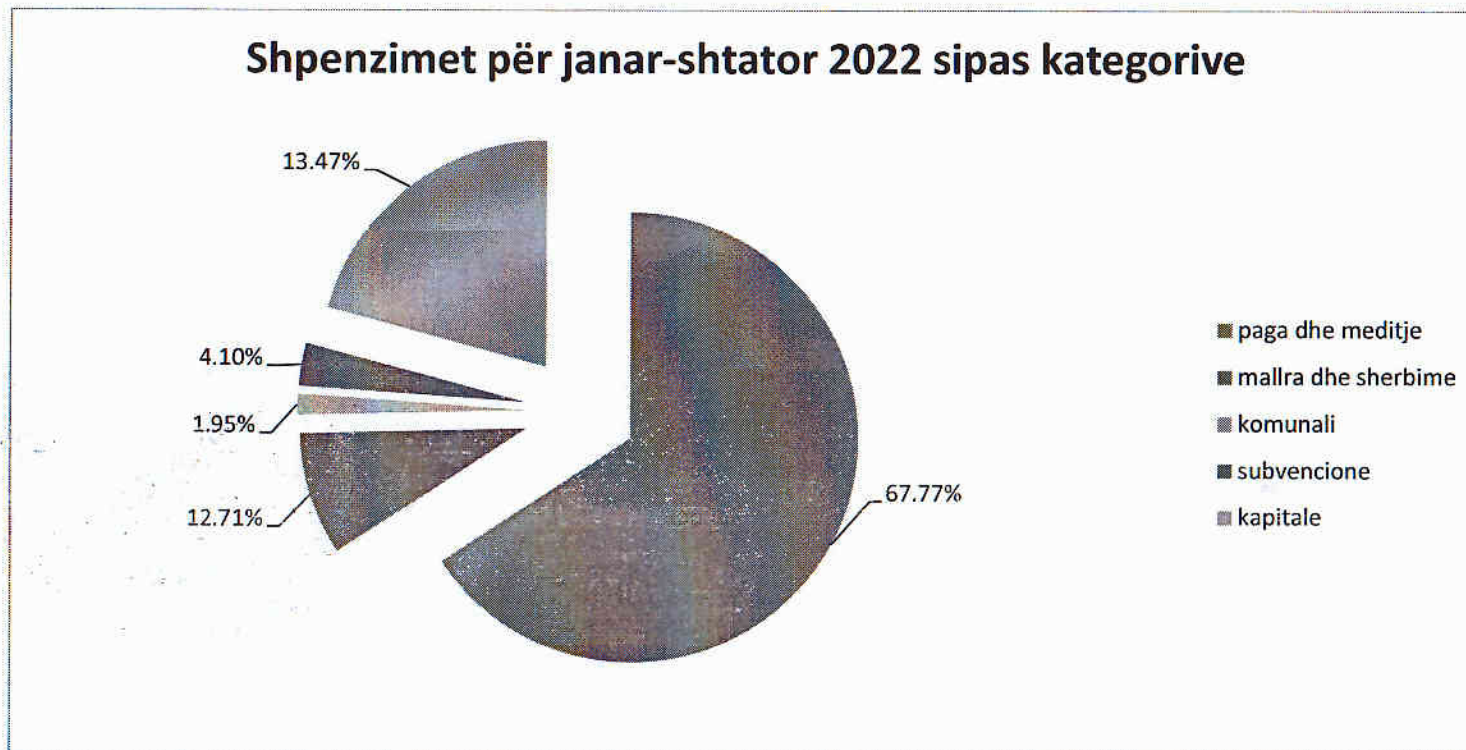
Përshkrimi	Buxheti në SIMFK 2022	Shpenzimet janar-shtator 2022	% Progresi ndaj buxhetit	% në total e shpenz.	Shpenzimet janar-shtator 2021	Krahasimi 2022 me 2021 në %
Paga dhe mëditje	6,644,670.94	4,442,643.16	66.86	67.77	5,158,328.52	- 13.87
Mallra dhe shërbime	1,369,064.00	833,117.39	60.85	12.71	695,918.61	19.71
Shërbime komunale	167,000.00	127,997.91	76.65	1.95	116,908.32	9.49
Subvencione dhe transf.	408,796.31	268,934.90	65.79	4.10	243,599.00	10.40
Kapitalet	4,039,193.38	882,993.95	21.86	13.47	1,631,401.72	-45.88
TOTALI	12,628,724.63	6,555,687.31	51.91	100	7,846,156.17	-16.45

Tabela 3. Shpenzimet e buxhetit për periudhën janar –shtator 2022 sipas kategorive ekonomike

Nga buxheti i shpenzuar në periudhën janar – shtator 2022 në vlerë 6,555,687.31 € për paga dhe mëditje janë shpenzuar 4,442,643.16 (67.77 % e shpenzimeve), për mallra dhe shërbime janë shpenzuar 833,117.39 € (12.71 % e shpenzimeve), për shërbime komunale 127,997.91 € (1.95 % e shpenzimeve), për subvencione 268,934.90 € (4.10 % e shpenzimeve) dhe për kapitale 882,993.95 € (13.47 % e shpenzimeve).

Shpenzimet në periudhën janar-shtator 2022 në vlerë 6,555,687.31 € krahasuar me shpenzimet për periudhën e njëjtë të vitit 2021 në vlerë 7,846,156.17 € janë më të ulta për rreth 16.45% . Shpenzimet për paga dhe mëditje krahasuar me vitin paraprak janë më të ulta për 13.87 % , shpenzimet për mallra dhe shërbime janë rritë rreth 19.71 %, shpenzimet për shërbime komunale janë rritë për rreth 9.49 % , shpenzimet për subvencione janë rritë për rreth 10.40 % dhe shpenzimet për kapitale janë zvogluar për rreth 45.88 %.

Shpenzimet për janar-shtator 2022 sipas kategorive



Grafiku 2. Shpenzimet buxhetore në periudhen janar – shtator 2022 sipas kategorive

TË HYRAT VETANAKE JANAR- SHTATOR 2022 DHE KRAHASIMI ME NENTMUJORIN E VITIT 2021

Nr.	KODI EKONOMIK	LLOJET E TRANSAKSIONEVE	Nëntëmujori	%	Nëntëmujori	%	Krahasimi	Ndryshimi
			2021	Ne total	2022	Ne total		
1	40110	TATIMI NË PRONË	388,390.65	36.13	342,184.71	29.30	(11.90)	(46,205.94)
2	50001	TAX REGJISTRIMI I AUTOMJETEVE	54,840.00	5.10	58,631.50	5.02	6.91	3,791.50
3	50009	TAX PËR LEJE NDËRTIMI	160,064.84	14.89	268,700.98	23.01	67.87	108,636.14
4	50013	TAX CERTIFIKATAT E LINDJES	1,028.50	0.10	984.00	0.08	(4.33)	(44.50)
5	50014	TAX CERTIFIKATAT E KURORIZIMIT	11.00	0.00	1.00	0.00	-	(10.00)
6	50015	TAX CERTIFIKATAT E VDEKJES	1,554.50	0.14	578.00	0.05	(62.82)	(976.50)
7	50016	TAX CERTIFIKATA TJERA	27,711.80	2.58	28,513.20	2.44	2.89	801.40
8	50017	TAX VERIFIKIM DOK.TË NDRYSHME	5,303.45	0.49	7,257.00	0.62	36.84	1,953.55
9	50019	TAX TJERA ADMINISTRATIVE	1,473.90	0.14	1,884.20	0.16	27.84	410.30
10	50103	LARGIMI DHE DEPONIMI I AUTOMJE	580.00	0.05	1,039.50	0.09	-	459.50
11	50104	GJOBAT NGA INSPEKTORIATI	5,793.00	0.54	11,515.00	0.99	98.77	5,722.00
12	50205	LIC.PRANIM TEKNIK TE LOKALIT	1,972.00	0.18	6,173.55	0.53	213.06	4,201.55
13	50217	LIC.PËR DYQANE TË MËDHA	52,773.50	4.91	56,935.25	4.87	7.89	4,161.75
14	50401	SHITJA E SHERBIMEVE	-	-	-	-	-	-
15	50403	TE HYRAT NGA SHITJA E MALLRAVE	2,433.90	0.23	-	-	-	(2,433.90)
16	50405	SHFRYTEZIMI I PRONES PUBLIKE	1,600.00	0.15	8,627.23	0.74	439.20	7,027.23
17	50406	PRONA PUB.PER TREG.TE HAPUR	1,315.00	0.12	3,000.00	0.26	128.14	1,685.00
18	50407	QIRAJA VENDOSJA OBJEKT TREGTAR	5,736.00	0.53	8,866.50	0.76	54.58	3,130.50
19	50408	QIRAJA NGA OBJEKTET PUBLIKE	3,035.00	0.28	15,367.00	1.32	406.33	12,332.00
20	50409	PARTICIPIM - ARSIMI I MESEM	30,832.00	2.87	32,799.00	2.81	6.38	1,967.00
21	50409	PARTICIPIM - QERDHJA	14,331.25	1.33	15,366.31	1.32	7.22	1,035.06
22	50409	PARTICIPIM - SHENDETSIA	23,327.00	2.17	24,182.40	2.07	3.67	855.40
23	50412	DONACIONET E JASHTME	5,000.00	0.47	4,078.26	0.35	-	(921.74)
24	50504	TAX PER MATJEN TOKES NE TEREN	50,379.00	4.69	57,942.00	4.96	15.01	7,563.00
25	50409	PARTICIPIM I QYTETAREVE	4,825.00	0.45	24,861.50	2.13	-	20,036.50
26		GJOBAT NGA TRAFIKU	212,043.80	19.72	180,438.00	15.45	-	(31,605.80)
27		DENIMET NGA GJYKATA	18,760.00	1.74	8,035.00	0.69	-	(10,725.00)
		GIITHESEJT:	1,075,115.09	100.00	1,167,961.09	100.00	8.64	92,846.00

RAPORTI SHPENZIMEVE PËR PERIUDHEN JANAR – SHTATOR 2022 DHE KRAHASIMI ME 2021

Nr. rend.	Kodi ekonomik	Përshkrimi	Shpenzimet janar-shtator /2021	Shpenzimet janar-shtator /2022	Ndryshimi
1	11110	PAGAT NETO PERMES LISTAVE	3,904,768.42	3,753,809.51	(150,958.91)
2	11115	PAGESA PËR SINDIKATË	20,789.87	18,622.30	(2,167.57)
3	11125	ANTARSIM-ODA E INFERMIERVE TE KOS.	1,648.71	1,791.06	142.35
4	11126	ANTARSIM-ODA E MJEKVE TE KOSOVËS	1,440.00	1,920.00	480.00
5	11400	PUNËTORET ME KONTRATE (JO NË LISTËN E PAGËS)		3,513.42	3,513.42
6	11500	TATIMI NE TARDHURA PERSONALE	232,117.03	227,320.58	(4,796.45)
7	11600	KONTRIBUTI PENSIONAL I PUNETORI	218,493.29	206,936.27	(11,557.02)
8	11700	KONTRIBUTI PENSIONAL I PUNEDHENSIS	218,493.29	206,936.27	(11,557.02)
9	11900	PAGESA PËR VENDIME GJYQËSORË	560,577.91	21,793.75	(538,784.16)
	TOTALI: 11	RROGAT DHE PAGAT	5,158,328.52	4,442,643.16	(715,685.36)
10	13130	SHPEN.UDHTIMIT BRENDA	24,022.60	25,811.80	1,789.20
11	13141	SHPEN.UDHTIMIT JASHT VENDIT- medijtjet	130.00		- 130.00
12	13310	SHPENZ. PËR INTERNET	1,898.07	2,036.17	138.10
13	13320	SHPENZ.E TELEFONIT-VALA 900	9,216.68	8,353.79	- 862.89
14	13330	SHPENZIMET POSTARE	7,262.13	6984.22	- 277.91
15	13430	SHËRBIME TË NDRYSHME SHËNDETËSORE	24,375.00	16.00	24,359.00
16	13440	SHËRBIMET E NDRYSHME INTELEKTUALE DHE KËSHILLËDHËNËSE		150.00	150.00
17	13450	SHËRBIME SHTYPJE - JO MARKETING	8,711.22	13,674.94	4,963.72
18	13460	SHERB.KONTRAKTUESE TJERA	286,756.62	259,752.08	- 27,004.54
19	13470	SHERBIMET TEKNIKE		800.00	800.00
20	13480	SHPENZIMET PËR ANTARËSIM	5,774.40	8,836.80	3,062.40
21	13490	SHERBIMET E VARRIMIT	565.00	1,420.00	855.00
22	13501	MOBILJE (ME PAK SE 1000 Euro)	3,865.00	8,600.62	4,735.62
23	13503	KOMPJUTER ME PAK SE 1000 EURO	1,455.00	14,659.50	13,204.50
24	13509	PAISJE TJERA<1000 EURO	18,108.50	26,796.37	8,687.87
25	13510	BLERJA E LIBRAVE DHE VEPRAVE ARTISTIKE		2,999.00	2,999.00
26	13610	FURNIZIME PERZYRE	17,691.91	21,527.06	3,835.15
27	13616	FURNIZIM ME ARTIKUJ BUJQËSOR		278.50	278.50
28	13620	FURNIZIM USHQIM&PIJE(JO DREKA)	14,439.03	54,969.15	40,530.12

29	13630	FURNIZIME MJEKSORE	40,933.20	48,874.91	7,941.71
30	13640	FURNIZIM PASTRIMI	7,363.29	9,460.77	2,097.48
31	13650	FURNIZIM ME VESHMBATHJE			
32	13710	VAJ			
33	13720	NAFT PER NGROHJE QENDRORE	16,754.57	23,093.21	6,338.64
34	13760	DRU	52,759.80	62,136.55	9,376.75
35	13770	DERIVATE PER GJENERATOR	1,062.61	842.85	- 219.76
36	13780	KARBURANTE PER VETURA	27,355.09	48,204.89	20,849.80
37	13810	AVANC PËR PARA TE IMËT(PETTY CASH)	8,700.00		- 8700.00
38	13820	AVANC PËR UDHËTIME ZYRTARE		946.40	946.40
39	13920	PROVIZIONI BANKAR - BKT	30.00	30.00	-
40	13950	REGJ.SIGURIMI I AUTOMJETEVE	2,475.00	1,850.00	- 625.00
41	13951	REGJ.SIGURIMI I AUTOMJETEVE	4,420.57	4,254.64	- 165.93
42	14010	MIRM.RIPARIMI I AUTOMJETEVE	13,406.31	15,144.72	1,738.41
43	14020	MIRMBAJTJA E NDERTESAVE	2,324.25	3,617.71	1,293.46
44	14023	MIRMBAJTJA E SHKOLLAVE	17,744.75	17,960.79	216.04
45	14024	MIRËMBAJTJA OBJEKTEVE SHËNDETËSORE	5,284.80	983.00	- 4,301.80
46	14032	MIRËMBAJTJA AUTO RRUGËVE LOKALE	48,566.74	61,831.27	13,264.53
47	14040	MIRËMBAJTJA E TEKNOLO. INFORMATIVE	180.00	462.63	282.63
48	14050	MIRMB.PAISJEVE DHE MOBILEVE	4,470.16	21,041.40	16,571.24
49	14060	MIRËMBAJTJA RUTINORE		21,276.05	21,276.05
50	14210	REKLAMAT DHE KONKURSET	1,770.00	1,400.00	- 370.00
51	14230	SHPENZ.PER INFORMIM PUBLIK	2,282.00		- 2,282.00
52	14310	DREKAT ZYRTARE	4,917.77	1,664.70	- 3,253.07
53	14410	SHPENZIME-VENDIMET E GJYKATAVE	8,846.54	30,374.90	21,528.36
	TOTALI 13:	MALLRA DHE SHËRBIME	695,918.61	833,117.39	137,198.78

54	13210	RYMA	77,312.99	98,110.38	20,797.39
55	13220	UJI	13,786.57	9,884.69	(3,901.88)
56	13230	MBETURINAT	23,425.60	17,913.55	(5,512.05)
57	13250	SHPENZIMET TELEFONIKE	2,383.16	2,089.29	(293.87)
	TOTALI:14	SHPENZIMET KOMUNALE	116,908.32	127,997.91	11,089.59
58	21110	SUB.PER ENTITETET PUBLIKE		800.00	800.00
59	21200	SUB.PER ENTITETET JO PUBLIKE	243,599.00	268,134.90	24,535.90
		SUBVENCIONET DHE TRANSFERET	243,599.00	268,934.90	25,335.90
60	31110	NDËRTESTAT E BANIMIT			
61	31120	NDËRTESTAT ADMINISTRATËS AFARISTE		16,398.36	16,398.36
62	31121	OBJEKTET ARSIMORE	24,019.02	16,044.00	-7,975.02
63	31122	OBJEKTET SHËNDETËSORE	4,871.60		- 4,871.60
65	31124	OBJEKTET SPORTIVE	26,872.50	10,868.00	- 16,004.50
66	31125	OBJEKTET MEMORIALE			
67	31129	FUSHAT SPORTIVE	54,077.40		- 54,077.40
68	31230	NDERTIMI I RRUGEVE LOKALE	1,101,157.81	522,459.01	- 578,698.80
69	31240	TROTUARET			
70	31250	KANALIZIMI	97,795.54	74,396.09	- 23,399.45
71	31260	UJËSJELLËSI	37,937.90	21,000.00	- 16,937.90
72	31270	MIREMBAJTJA INVESTIVE	9,274.15	80,847.53	71,573.38
73	31510	FURNIZIMI ME RRYMË GJENRATOR TRAFNS	29,996.34		- 29,996.34
74	31620	MOBILJE		19,992.00	19,992.00
75	31660	PAJISJE SPECIALE MJEKËSORE	5,725.53		- 5,725.53
76	31690	PAJISJE TJERA	5,973.80		- 5973.80
77	31703		75,800.00		- 75,800.00
78	32000	INVESTIMET NË VIJIM	129,397.63	96,586.84	- 32,810.79
79	32110	RREGULLIMI I LUMENJËVE		11,082.90	11,082.90
80	32111	SISTEMI I UJITJES	28502.5	3,819.22	- 24,683.28

81	33200	TRANSFERE KAPITALE - ENTITETET JOPUBLIKE		9,500.00	9,500.00
	TOTALI: 30	PASURIT JO FINANCIARE	1,631,401.72	882,993.95	- 748,407.77
		TOTALI 11,13,14,20,30 :	7,846,156.17	6,555,687.31	- 1,290,468.86

Klinë, 21.10. 2022



Zyrtarja kryesore financiare
Xufe Kelmendi

Xufe Kelmendi