



REPUBLIKA E KOSOVËS
REPUBLIC OF KOSOVO
REPUBLIKA KOSOVO

www.komuna-kline.org

KOMUNA E KLINËS
MUNICIPALITY OF KLINA
OPŠTINA KLINA



Drejtoria për Financa , Ekonomi dhe Zhvillim

RAPORT

I MENAXHIMIT FINANCIAR KOMUNAL PËR PERIUDHËN JANAR - DHJETOR 2022

Raport financiar për buxhetin , të hyrat dhe shpenzimet për periudhën janar – dhjetor 2022

Për të analizuar realizimin e buxhetit në periudhën janar – dhjetor 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 periudhën e njëjtë të vitit paraprak .

Raporti për periudhën janar-dhjetor 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- dhjetor 2022

Buxheti në SIMFK sipas burimit

	Buxheti në SIMF 2022	% në total	Buxheti sipas SIMFK 2021	Ndryshimi nga 2020 në %
Granti qeveritar	10,372,411.74	81.79	10,223,170.63	1.46
Të hyrat vetanake 2021	1,065,865.00	8.40	830,437.00	28.35
Të hyrat e bartura	1,196,666.06	9.44	554,975.41	115.63
Participimi i qytetarve	41,443.63	0.33	21,212.12	95.38
Save the Children	5,437.68	0.04	5,000.00	8.75
TOTALI :	12,681,824.11	100	11,634,795.16	9.00

Tabela 1. Buxheti në SIMFK për vitin 2022 sipas burimit dhe krahasimi me 2021

Buxheti për këtë periudhë ishte 12,681,824.11 €

Siq shihet nga tabela më lartë buxheti sipas SIMFK për janar- dhjetor 2022 është më i lartë për rreth 9 % se buxheti në periudhen e njejt të vitit 2021 .

1. Granti Qeveritar

Granti Qeveritar në vlerë 10,372,411.74 € është burimi kryesorë i financimit të buxhetit komunal , 81.79% e buxhetit total në këtë periudhë .

Në raport me vitin paraprak buxheti nga GQ është 1.46 % më i lartë.

2. Të hyrat vetanake

Siq shihet edhe në tabelë buxheti nga THV të vitit 2022 është 1,065,865.00 € (8.40 % e buxhetit total në këtë periudhë) . Ndërsa në raport me vitin paraprak buxheti nga THV është më i lartë për rreth 28.35% .

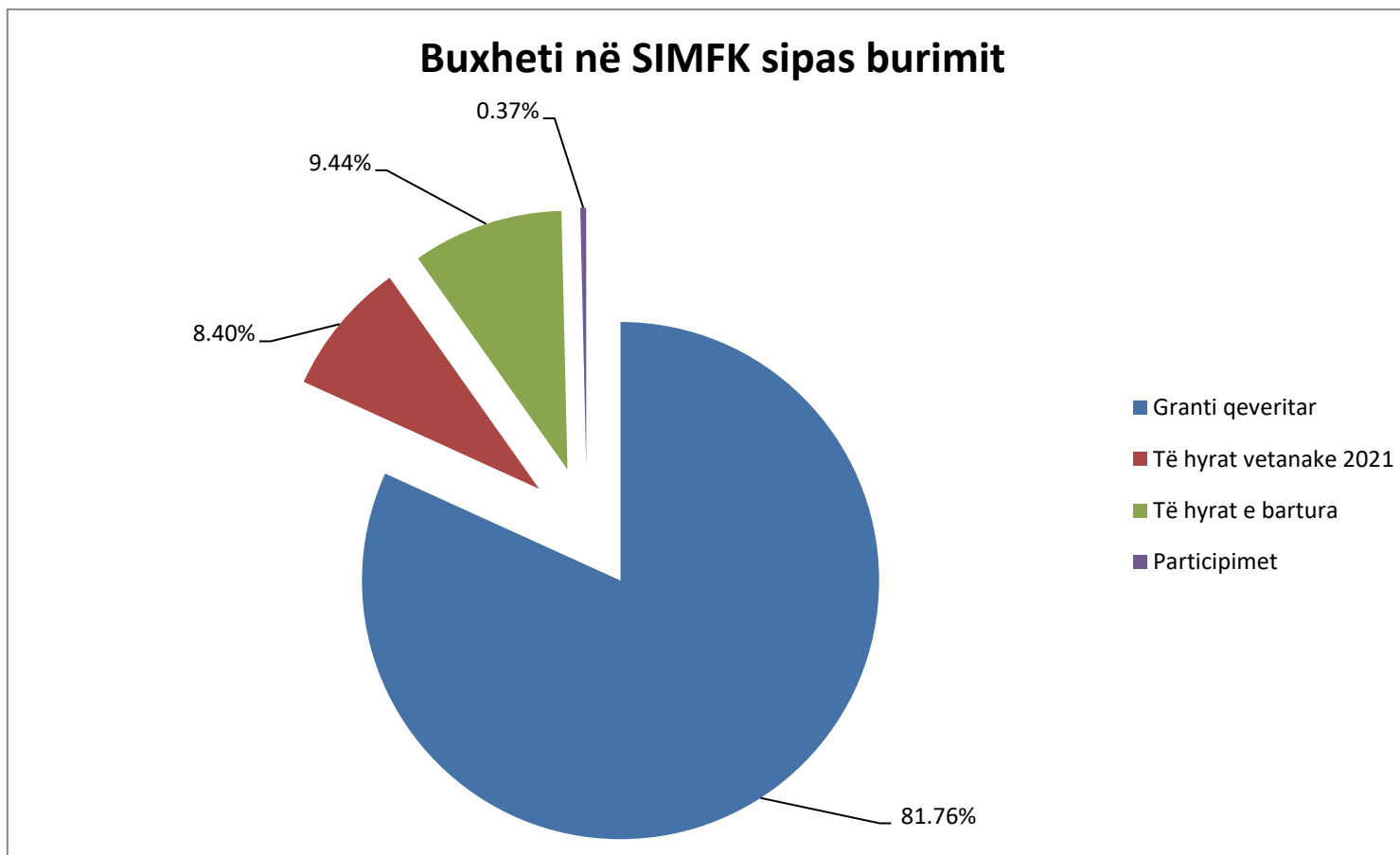
Të hyrat e bartura janë 1,196,666.06 € (9.44 % e buxhetit total në këtë periudhë).Në raport me vitin paraprak janë më të larta për rreth 115.63 %

3.Donacionet

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

- **Participimi i qytetarve** në vlerë 41,443.63 € (0.33 % e buxhetit total në këtë periudhë) , në raport me vitin paraprak buxheti nga participimet me qytetar është rreth **95.38** % më i lartë se në vitin paraprak .

- Donacioni nga Save the Children është 5,437.68 €



Grafiku 1. Buxheti në SIMFK sipas burimit

SHPENZIMET BUXHETORE

Për periudhën janar-dhjetor 2022

Buxheti në SIMFK sipas burimit dhe buxheti i shpenzuar

Burimi	Buxheti sipas SIMFK 2022	% në total	Buxheti i shpenzuar janar-dhjetor 2022	Progresi ndaj buxhetit në %	% në total	Buxheti i shpenzuar janar-dhjetor 2021	Krahasimi 2022 me 2021 në %
Granti qeveritar	10,372,411.74	81.79	10,009,166.28	96.50	86.66	10,089,467.21	- 0.80
Të hyrat vetanake 2021	1,065,865.00	8.40	663,126.57	62.21	5.74	542,080.30	22.33
Të hyrat e bartura nga viti paraprak	1,196,666.06	9.44	850,471.49	71.07	7.36	482,004.10	76.44
Participimi i qytetarve	41,443.63	0.33	21,361.50	51.54	0.18	16,130.00	32.43
Save the Children	5,437.68	0.04	5,437.68	100	0.05	5,000.00	8.75
TOTALI :	12,681,824.11	100	11,549,563.52	91.07	100	11,134,681.61	3.73

Tabela 2. Buxheti në SIMFK sipas burimit dhe buxheti i shpenzuar në periudhën janar – dhjetor 2022

Buxheti i shpenzuar në periudhën janar – dhjetor 2022 në vlerë 11,549,563.52 € është 91.07 % e buxhetit në SIMFK për vitin 2022. Nga Granti qeveritar 10,009,166.28 € (96.50 % në raport me buxhetin nga Granti), nga të hyrat vetanake 663,126.57 € (62.21 % në raport me buxhetin nga të hyrat 2021), nga të hyrat e bartura 850,471.49 € (71.07 % në raport me buxhetin nga të hyrat e bartura), nga participimi i qytetarve 21,361.50 € (51.54% në raport me buxhetin nga participimet me qytetar dhe nga Save the Children 5,437.68 € (100 % në raport me buxhetin nga ky donacion .

Ndërsa nga totali i buxhetit të shpenzuar në këtë periudhë në vlerë 11,549,563.52 € nga granti qeveritar janë 86.66 % , nga të hyrat vetanake 5.74 % , nga të hyrat e bartura 7.36 % , nga participimi i qytetarve 0.18 % dhe nga Save the Children 0.05% .

Shpenzimet e buxhetit në këtë periudhë janë më të larta për rreth 3.73 % krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit paraprak .

Shpenzimet e buxhetit sipas kategorive ekonomike

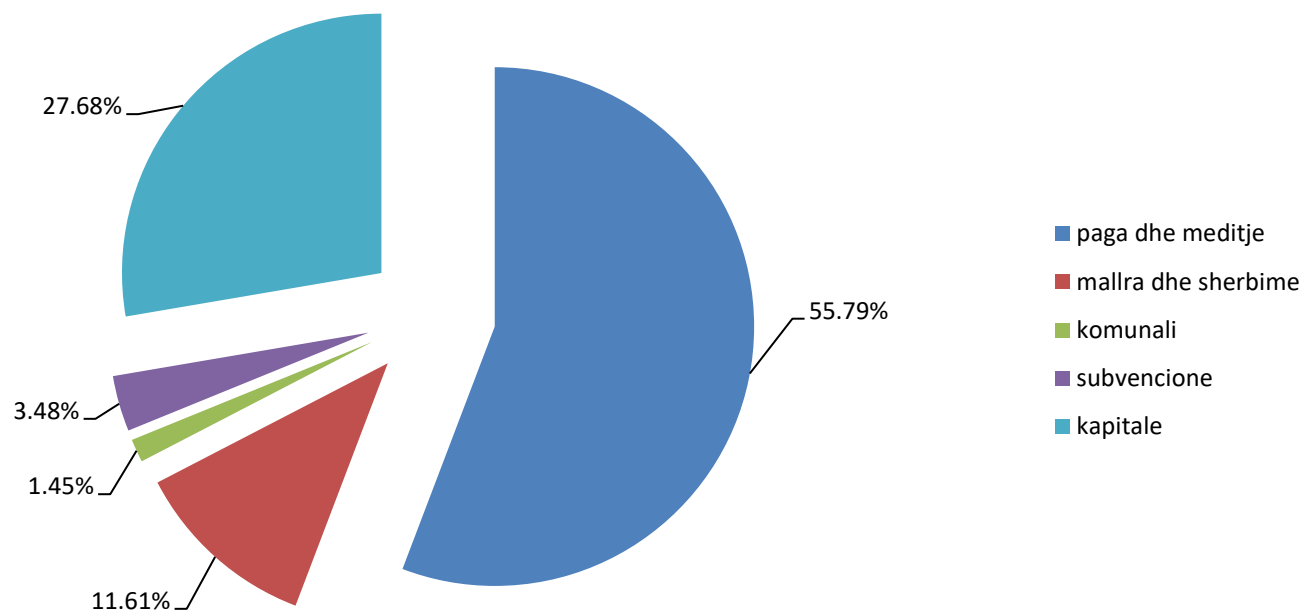
Përshkrimi	Buxheti në SIMFK 2022	% në total	Shpenzimet janar-dhjetor 2022	Shpenzimet në raport me buxhetin në %	% në total e shpenz.	Shpenzimet janar-dhjetor 2021	Krahasimi 2022 me 2021 në %
Paga dhe mëditje	6,686,270.42	52.72	6,443,170.89	96.36	55.79	6,700,218.13	- 3.84
Mallra dhe shërbime	1,369,064.00	10.80	1,340,623.85	97.92	11.61	1,211,429.32	10.66
Shërbime komunale	167,000.00	1.32	166,971.64	99.98	1.45	179,398.69	- 6.93
Subvencione dhe transf.	408,796.31	3.22	401,428.90	98.20	3.48	345,108.59	16.32
Kapitalet	4,050,693.38	31.94	3,197,368.34	78.93	27.68	2,698,526.88	18.49
TOTALI	12,681,824.11	100	11,549,563.52	91.07	100	11,134,681.61	3.73

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

Nga buxheti i shpenzuar në periudhën janar – dhjetor 2022 në vlerë 11,549,563.52 € për paga dhe mëditje janë shpenzuar 6,443,170.89 € (55.79 % e shpenzimeve), për mallra dhe shërbime janë shpenzuar 1,340,623.85 € (11.61 % e shpenzimeve), për shërbime komunale 166,971.64 € (1.45 % e shpenzimeve), për subvencione 401,428.90 € (3.48 % e shpenzimeve) dhe për kapitale 3,197,368.34 € (27.68 % e shpenzimeve).

Shpenzimet në periudhën janar- dhjetor 2022 në vlerë 11,549,563.52 € krahasuar me shpenzimet për periudhën e njëjtë të vitit 2021 në vlerë 11,134,681.61 € janë rritë për rreth 3.73 %. Shpenzimet për paga dhe mëditje krahasuar me vitin paraprak janë zvogluar rreth 3.84 %, shpenzimet për mallra dhe shërbime janë rritë për rreth 10.66 %, shpenzimet për shërbime komunale janë zvogluar për rreth 6.93 %, shpenzimet për subvencione janë rritë për 16.32 % dhe shpenzimet për kapitale janë rritë për rreth 18.49 %.

Shpenzimet për janar- dhjetor 2022 sipas kategorive



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

Arketimi i të hyrave sipas llojit për vitin 2022 dhe krahasimi me të hyrat e vitit 2021

Nr.	KODI EKONOMIK	LLOJET E TRANSAKSIONEVE	Janar- dhjetor	%	Janar- dhjetor	%	Krahasimi	Ndryshimi
			2021	Ne total	2022	Ne total		
1	40110	TATIMI NË PRONË	488,480.94	29.15	453,281.30	28.81	(7.21)	(35,199.64)
2	50001	TAX REGJISTRIMI I AUTOMJETEVE	76,040.00	4.54	80,326.50	5.11	5.64	4,286.50
3	50009	TAX PËR LEJE NDËRTIMI	192,546.98	11.49	300,448.67	19.10	56.04	107,901.69
4	50013	TAX CERTIFIKATAT E LINDJES	1,641.51	0.10	1,210.00	0.08	(26.29)	(431.51)
5	50014	TAX CERTIFIKATAT E KURORIZIMIT	12.00	0.00	1.00	0.00	-	(11.00)
6	50015	TAX CERTIFIKATAT E VDEKJES	2,163.50	0.13	886.00	0.06	(59.05)	(1,277.50)
7	50016	TAX CERTIFIKATA TJERA	38,239.30	2.28	39,549.20	2.51	3.43	1,309.90
8	50017	TAX VERIFIKIM DOK.TË NDRYSHME	303,278.25	18.10	8,389.00	0.53	(97.23)	(294,889.25)
9	50019	TAX TJERA ADMINISTRATIVE	1,913.01	0.11	2,090.61	0.13	9.28	177.60
10	50103	LARGIMI DHE DEPONIMI I AUTOMJE	580.00	0.03	1,039.50	0.07	-	459.50
11	50104	GJOBAT NGA INSPEKTORIATI	6,543.00	0.39	14,745.00	0.94	125.36	8,202.00
12	50205	LIC.PRANIM TEKNIK TE LOKALIT	2,387.00	0.14	6,808.55	0.43	185.23	4,421.55
13	50217	LIC.PËR DYQANE TË MËDHA	69,030.00	4.12	73,565.85	4.68	6.57	4,535.85
14	50403	TE HYRAT NGA SHITJA E MALLRAVE	4,092.90	0.24	-	-	-	(4,092.90)
15	50405	SHFRYTEZIMI I PRONES PUBLIKE	1,650.00	0.10	10,427.23	0.66	531.95	8,777.23
16	50406	PRONA PUB.PER TREG.TE HAPUR	2,315.00	0.14	3,000.00	0.19	29.59	685.00
17	50407	QIRAJA VENDOSJA OBJEKT TREGTAR	6,590.00	0.39	11,057.50	0.70	67.79	4,467.50
18	50408	QIRAJA NGA OBJEKTET PUBLIKE	4,940.00	0.29	21,194.00	1.35	329.03	16,254.00
19	50409	PARTICIPIM - ARSIMI I MESEM	42,332.00	2.53	44,587.19	2.83	5.33	2,255.19
20	50409	PARTICIPIM - QERDHJA	21,777.46	1.30	22,956.31	1.46	5.41	1,178.85
21	50409	PARTICIPIM - SHENDETSIA	31,908.40	1.90	32,572.70	2.07	2.08	664.30
22	56000	DONACIONET E JASHTME	5,000.00	0.30	5,437.68	0.35	-	437.68
23	50504	TAX PER MATJEN TOKES NE TEREN	66,877.00	3.99	78,482.00	4.99	17.35	11,605.00
24	50409	PARTICIPIM I QYTETAREVE	4,825.00	0.29	36,361.50	2.31	-	31,536.50
25		GJOBAT NGA TRAFIKU	276,796.80	16.52	304,710.50	19.37	-	27,913.70
26		DENIMET NGA GJYKATA	23,640.00	1.41	20,115.00	1.28	-	(3,525.00)
		GJITHESEJT:	1,675,600.05	100	1,573,242.79	100	(6.11)	(102,357.26)

Komuna ka arkëtuar (inkasuar) gjithsej 1,573,242.79 € të hyra , në periudhën janar – dhjetor 2022. Krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit paraprak të hyrat janë më të ulta për 6.11 % ose në vlerë për 102,357.26 €.

Vrejtje: Në totalin e të hyave për vitin 2022 , vlera 1,573,242.79 € nuk janë përfshi të hyrat e tremujorit të fundit për gjobat nga trafiku dhe denimet nga gjykata.

SHPENZIMET BUXHETORE PËR PERIUDHEN JANAR - DHJETOR 2022

Nr.rend.	Kodi ekonomik	Përshkrimi	Shpenzimet 2022	Shpenzimet 2021	Ndryshimi 2022 me 2021
1	11110	PAGAT NETO PERMES LISTAVE	5,456,602.01	5,179,779.34	276,822.67
2	11115	PAGESA PËR SINDIKATË	20,289.10	27,564.51	- 7,275.41
3	11125	ANTARSIM-ODA E INFERMIERVE TE KOSOVËS	2,349.84	2,202.22	147.62
4	11126	ANTARSIM-ODA E MJEKVE TE KOSOVËS	1,920.00	1,440.00	480.00
5	11400	PUNËTORET ME KONTRATË (JO NË LISTËN E PAGËS)	4,684.56		4,684.56
6	11500	TATIMI NE TARDHURA PERSONALE	331,747.54	307,521.07	24,226.47
7	11600	KONTRIBUTI PENSIONAL I PUNETORI	300,752.11	289,465.47	11,286.64
8	11700	KONTRIBUTI PENSIONAL I PUNEDHENSI	300,752.11	289,465.47	11,286.64
9	11900	PAGESA PËR VENDIME GJYQËSORË	24073.62	602,780.05	- 578,706.43
	TOTALI: 11	RROGAT DHE PAGAT	6,443,170.89	6,700,218.13	- 257,047.24
10	13130	SHPEN.UDHTIMIT BRENDA	33,134.61	33,237.09	- 102.48
11	11140	SHPENZIMET E UDHËT. ZYRTARE JASHTË VENDIT	150.00		150.00
12	13141	SHPESHPENZIME TE VOGLA - PARA XHEPI	1,336.40	331.60	1,004.80
13	13310	SHPENZ. PËR INTERNET	2,781.75	3,024.82	-243.07
14	13320	SHPENZ.E TELEFONIT-VALA 900	11,565.71	12,911.96	- 1,346.25
15	13330	SHPENZIMET POSTARE	7,322.42	7,318.23	4.19
16	13430	SHËRBIME TË NDRYSHME SHËNDETËSORE	46,710.75	24,375.00	22,335.75
17	13440	SHËRBI. E NDRYSHME INTELEK. DHE KËSHILLËDH.	5,442.00		5,442.00
18	13450	SHËRBIME SHYTYPJE - JO MARKETING	16,503.57	11,628.89	4,874.68
19	13460	SHERB.KONTRAKTUESE TJERA	357,746.32	445,235.51	- 87,489.19
20	13470	SHËRBIME TEKNIKE	845.00		845.00
21	13480	SHPENZIMET PËR ANTARËSIM	8,836.80	8774.40	62.40
22	13490	SHERBIMET E VARRIMIT	1,590.00	715.00	875.00
23	13501	MOBILJE (ME PAK SE 1000 Euro)	18,161.62	4,028.00	14,133.62
24	13503	KOMPJUTER ME PAK SE 1000 EURO	14,659.50	3,665.00	10,994.50
	13505	MAKINA FOTOKOPJUESE		1,309.00	- 1,309.00
25	13509	PAISJE TJERA<1000 EURO	55,183.27	26,394.83	28,788.44
26	13510	BLERJA E LIBRAVE DHE VEPRAVE ARTISTIKE	2,999.00		2,999.00
27	13610	FURNIZIME PER ZYRE	36,395.97	35,542.68	853.29
28	13616	FURNIZIM ME ARTIKUJ BUJQËSOR	278.50		278.50
29	13620	FURNIZIM USHQIM&PIJE(JO DREKA)	61,901.93	118,946.85	- 57,044.92
30	13630	FURNIZIME MJEKSORE	65,817.97	79,415.74	-13,597.77
31	13640	FURNIZIM PASTRIMI	12,053.03	13,553.27	- 1,500.24
32	13650	FURNIZIM ME VESHMBATHJE	14,296.85	11,158.32	3,138.53

33	13720	NAFT PER NGROHJE QENDRORE	66,208.17	21,287.77	44,920.40
34	13760	DRU	186,308.48	101,634.70	84,673.78
35	13770	DERIVATE PER GJENERATOR	4,432.13	1,127.99	3,304.14
36	13780	KARBURANTE PER VETURA	65,335.05	51,459.28	13,875.77
37	13920	PROVIZIONI BANKAR - BKT	30.00	30.00	-
38	13950	REGJISTRIMI I AUTOMJETEVE	2,690.00	3,431.89	- 741.89
39	13951	SIGURIMI I AUTOMJETEVE	5,626.33	6,094.09	- 467.76
40	14010	MIRM.RIPARIMI I AUTOMJETEVE	19,907.33	19,525.70	381.63
41	14020	MIRMBAJTJA E NDERTESAVE	4,853.13	10,558.54	- 5,705.41
42	14023	MIRMBAJTJA E SHKOLLAVE	45,842.71	28,349.08	17,493.63
43	14024	MIRËMBAJTJA OBJEKTEVE SHËNDETËSORE	983.00	5,284.80	- 4,301.80
44	14032	MIRËMBAJTJA AUTO RRUGËVE LOKALE	61,831.27	82,929.34	- 21,098.07
45	14040	MIREMB.E TEKNOLOGJ.INFORMATIVE	567.63	209.00	358.63
46	14050	MIRMB.PAISJEVE DHE MOBILEVE	30,763.40	13,083.63	17,679.77
47	14060	MIRËMBAJTJA RUTINORE	34,716.55		34,716.55
48	14210	REKLAMAT DHE KONKURSET	1,900.00	2,767.24	- 867.24
49	14230	SHPENZ.PER INFORMIM PUBLIK	576.00	3,165.60	- 2,589.60
50	14310	DREKAT ZYRTARE	1,664.70	7,134.99	- 5,470.29
51	14410	SHPENZIME-VENDIMET E GJYKATAVE	30,674.90	11,789.49	18,885.41
	TOTALI: 13	MALLRA DHE SHERBIME	1,340,623.75	1,211,429.32	129,194.43
52	13210	RRYMA	124,749.05	111,313.81	13,435.24
53	13220	UJI	13,794.74	23,138.53	-9,343.79
54	13230	MBETURINAT	25,193.28	41,640.88	-16,447.60
55	13250	SHPENZIMET TELEFONIKE	3,234.57	3,305.47	-70.90
	TOTALI: 14	SHPENZIMET KOMUNALE	166,971.64	179,398.69	-12,427.05
56	21110	SUBVENCIONE PËR ENTITETET PUBLIKE	800.00		800
57	21200	SUB.PËR ENTIT.JOPUBLIKE	400,628.90	339,949.00	60,679.90
	22300	PAGESA- VENDIME GJYQESORE		6,339.59	-6,339.59
	TOTALI: 20	SUBVENCIONET DHE TRANSFERET	401,428.90	349,288.59	52,140.31
58	31110	NDËRTESTAT E BANIMIT	30,000.00	11,232.03	18,767.97
59	31120	NDËRTESTAT ADMINISTRATËS AFARISTE	19,972.66	9,434.00	10,538.66
60	31121	OBJEKTET ARSIMORE	100,000.00	51,330.75	48,669.25
61	31122	OBJEKTET SHËNDETËSORE	49,340.00	47,531.22	1,808.78
62	31124	OBJEKTET SPORTIVE	17,303.00	41,652.50	-24,349.50
	31126	RRETHOJA		34,013.91	-34,013.91
	31129	FUSHA SPORTIVE		82,927.28	-82,927.28
63	31230	NDERTIMI I RRUGEVE LOKALE	2,146,923.20	1,617,339.90	529,583.30
64	31250	KANALIZIMI	221,331.31	125,384.63	95,946.68
65	31260	UJËSJELLËSI	21,000.00	47,060.32	-26,060.32
66	31270	MIREMBAJTJA INVESTIVE	109,435.38	84,015.21	25,420.17
67	31510	FURNIZIMI ME RRYMË GJENRATOR TRAFNS	20,853.72	44,223.27	-23,369.55
	31610	MIREMBAJTJE E TI		1,760.00	-1,760.00
68	31620	MOBILJE	19,992.00	20,000.00	-800
69	31660	PAJISJE SPECIALE MJEKËSORE	59,873.00	5,725.53	54,147.47
	31690	PAISJE TJERA		38,239.30	-38,239.30

	31703	VETURA E NDIHMES SE SHPEJT		75,800.00	-75,800.00
70	32000	INVESTIMET NE VIJIM	192,463.96	256,375.55	-63,911.59
71	32110	RREGULLIMI I LUMENJËVE	117,722.89		117,722.89
72	32111	SISTEMI I UJITJES	53,657.22	102,635.87	-48,978.65
73	33200	TRANSFERE KAPITALE - ENTITETET JOPUBLIKE	17,500.00		17,500.00
	34000	PAGESA- VENDIME GJYQESORE		1,845.61	-1,845.61
	TOTALI: 30	PASURIT JO FINANCIARE	3,197,368.34	2,698,526.88	498,841.46
		TOTALI I PERGJITHSHEM:11,13,14,20,30	11,549,563.52	11,135,861.61	413,701.91

Klinë 06.01.2023

Zyrtarja kryesore financiare

Xufe Kelmendi