

**Drejtoria për Financa, Ekonomi dhe Zhvillim**

**RAPORT I MENAXHIMIT FINANCIAR I KOMUNËS SË KLINËS PËR PERIUDHËN JANAR-MARS 2023**

RAPORTI TREMUJOR ËSHTË PËRGATITUR BAZUAR NË LIGJIN NR. 03/L-048, MBI MENAXHIMIN E FINANCAVE PUBLIKE DHE PËRGJEGJËSITË

1. Hyrje . 3

* 1. Granti Qeveritar 3
  2. Granti i të hyrave vetanake 3
  3. Të hyrat vetanake të bartura 3
  4. Performanca e shpenzimeve 4

1. Të hyrat buxhetore të komunës së Klinës për vitin2023 duke i përfshirë edhe të hyrat nga donatorët

sipas burimit të financimit 5

1. Të hyrat vetanake (sipas llojeve) të realizuara për periudhën janar-mars 2023 dhe

krahasimi me periudhën e njëjtë të vitit paraprak 6

3.1. Realizimi i të hyrave për periudhën janar-mars 2023 sipas muajve 7

4. Shpenzimet buxhetore për periudhën janar-mars 2023 dhe krahasimi me vitin paraprak 8

* 1. Shpenzimet e buxhetit në periudhën janar-mars 2023 sipas kategorive ekonomike 9

1. Shpenzimet buxhetore për periudhën janar-mars 2023 - raportit të shpenzimeve analitike sipas

kodeve buxhetore në SIMFK 11

1. **Hyrje**

Raporti për periudhën Janar-Mars 2023 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 arkëtimin e të hyrave .

Raport financiar për buxhetin, të hyrat dhe shpenzimet për periudhën Janar – Mars 2023 është punuar për të analizuar realizimin e buxhetit në periudhën Janar – Mars 2023 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.

Buxheti sipas SIMFK për vitin 2023 duke përfshirë edhe të hyrat nga grantet e brendshme dhe te jashtme ishte 13,529,518.43 €, buxheti për këtë periudhë është më i lart për 19.58% se buxheti i vitit 2022.

Gjithsej pagesat kanë shënuar rritje prej 8.69% krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit paraprak, ku kontributin më të madh në këtë rritje gjatë kësaj periudhe e ka dhënë kategoria e shpenzimeve komunale, mallrave dhe shërbimeve dhe paga e meditje.

* 1. **Granti Qeveritar**

Granti Qeveritar është burimi kryesor i financimit të buxhetit komunal, ku pjesëmarrja është 86.31% në periudhën janar-mars 2023 (shuma 11,677,821.00 €). Në raport me vitin paraprak buxheti nga GQ është 14.02% më i lart.

* 1. **Granti I të hyrave vetanake**

Të hyrat vetanake të komunës gjatë tremujorit të parë, janë arkëtuar në vlerën e përgjithshme vjetore 24.91 %, ndërsa kanë shënuar rënie prej 12.31 % krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit paraprak.

Grumbullimi i të hyrave buxhetore gjatë këtij tremujori kanë arritur shumën prej 342,218.89 € (24.91 %) e buxhetit total në këtë periudhë, të hyrat tatimore dhe jotatimore kanë shënuar një rënie prej 12.31% që korrespondon me 48,020.67 € më pak në krahasuar me tremujorin e vitit paraprak.

* 1. **Të hyrat vetanake të bartura**

Buxheti nga THV të bartura të vitit 2022 gjatë periudhës Janar-Mars 2023 nuk është bartur në SIMFK

Përveç Grantit Qeveritar dhe THV si burime të rregullta të financimit, si burim të financimit në këtë periudhë kemi edhe donacionet e brendshme të bartura, participimet e qytetarëve dhe grante tjera siq janë :

* **Granti i donatorëve të brendshëm - Participimi i qytetarëve** në shumën prej 31,332.12 €, në raport me vitin paraprak buxheti ngaky grantështë  **516.52** % (shuma 26,250.00€) më i lartë se në vitin paraprak. Ndikim në rritjen e këtij granti ka qenë bartja e donacioneve të brendshme në këtë vit shuma 20,082.12 **€** dhe11,250.00 **€** janë të hyra nga donatorët e brendshëm të dedikuara për ndihmë ndaj të prekurve nga vërshimet.
* **Grante tjera të jashtme - Donacion i jashtëm** në shumën prej 18,341.33 €, mjete këto të grumbulluara për ndihmë ndaj të prekurve nga vërshimet.
* **Granti i përformancës** në total është shuma prej 776,403.11 €, në periudhën Janar-Mars 2023 i kemi të alokuara vetëm mjetet **nga DEMOS** në shumën prej **426,739.48** €, ndërsa mjetet tjera në shumën prej 349,663.63 € pritet të alokohen në muajt e ardhshëm nga MAPL.
  1. **Performanca e shpenzimeve**

Shpenzimet buxhetore në periudhën Janar-Mars 2023 në shumën prej 2,238,489.97 **€** krahasuar me shpenzimet për periudhën e njëjtë të vitit 2022 në shumën prej 2,059,491.93 € janë më të larta për 8.69 % . Ndikim në rritjen e shpenzimeve ka pasur kategoria e shpenzimeve komunale(arsyeja: borxhe të bartura nga viti 2022), mallrave dhe shërbimeve dhe paga e meditje.

Buxheti i shpenzuar në periudhën Janar-Mars 2023 në shumën prej 2,238,489.97 **€** është 17.15 **%** e buxhetit në SIMFK krahasuar me vlerën e përgjithshme të buxhetuar për vitin 2023. Nga Granti qeveritar janë shpenzuar 2,237,482.97€ (19.16 % në raport me buxhetin nga Granti ), nga donacioni jashtem – Save The Children 1,007.00 € (66.67% në raport me buxhetin nga donacioni ).

Ndërsa nga totali i buxhetit të shpenzuar në këtë periudhë në shumën prej 2,238,489.97€ nga granti qeveritar janë shpenzuar 99.96% dhe nga donacioni 0.04 %. Krahasuar me vitin 2022 , shpenzimet për këtë periudhë janë më të larta për 8.69 % .

* **Shpenzimet për paga dhe meditje** gjatë këtij tremujori, shënuan shpenzimin prej 1,735,380.33 €, duke arritur kështu normën e ekzekutimit në 25.70 % krahasuar me vlerën e përgjithshme të buxhetuar për këtë kategori. Shpenzimet e pagave gjatë periudhës raportuese, paraqesin një rritje prej 14.42%, apo rreth 218,767.35 € më shumë krahasuar me shpenzimet e pagave në periudhën e njëjtë të vitit 2022. Ndikim në këtë rritje të shpenzimit ka pasur ndryshimi i koficientëve të pagave.
* **Shpenzimet në mallra dhe shërbime** kanë shënuar një rritje prej 28.40% krahasuar me vitin 2022. Gjatë kësaj periudhe shuma e këtyre shpenzimeve ka arritur në 354,560.83 €, kjo shumë korrespondon me 21.36% të buxhetit për këtë kategori. Shpenzimet e mallrave dhe shërbimeve gjatë periudhës raportuese, paraqesin një rritje prej 28.40%, apo rreth 78,425.95 € më shumë krahasuar me shpenzimet e mallrave dhe shërbimeve në periudhën e njëjtë të vitit 2022.
* **Shpenzimet në komunali**, kanë shënuar rritje prej 114.48% krahasuar me vitin 2022. Gjatë kësaj periudhe shuma e këtyre shpenzimeve ka arritur 80,024.61 €, kjo shumë korrespondon me 40.01% të buxhetit për këtë kategori. Shpenzimet e komunaleve gjatë periudhës raportuese paraqesin një rritje prej 114.87 %, apo rreth 42,781.47 € më shumë krahasuar me shpenzimet e komunaleve në periudhën e njëjtë të vitit 2022. Ndikim në këtë rritje të shpenzimeve ka qenë borgji i bartur i kësaj kategorie nga viti 2022.
* **Shpenzimet në subvencione dhe transfere**, shënuan shumën prej13,650.00 € gjatë këtij tremujori, duke arritur kështu normën e ekzekutimit në 0.61% krahasuar me vlerën e përgjithshme të buxhetuar për këtë kategori. Te subvencionet dhe transferet, gjatë periudhës raportuese paraqitet një rënie prej 33.41%, apo rreth 6,850.00€ më pak krahasuar me subvencionet dhe transferet në periudhën e njëjtë të vitit 2022.
* **Shpenzimet kapitale,** Shpenzimet kapitale arritën shumën prej 54,874.20 €, që është 1.36% krahasuar me vlerën e përgjithshme të buxhetuar për këtë kategori. Shpenzimet kapitale gjatë periudhës raportuese paraqesin një rënie prej 73.74 % , apo rreth 154,126.73 € më pak në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit 2022.

1. **Të hyrat buxhetore të komunës së Klinës për vitin 2023 duke përfshirë edhe të hyrat nga donatorët sipas burimit të financimit**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Burimi i mjeteve** | **Buxheti sipas SIMFK për vitin 2023** | **% në total** | **Buxheti sipas SIMFK për vitin 2022** | **Ndryshimi 2023/2022 në %** |
| Granti qeveritar | 11.677.821.00 | 86.31 | 10,241,972.91 | 14.02 |
| Të hyrat vetanake 2023 | 1.373.774.00 | 10.15 | 1,065,865.00 | 28.89 |
| Të hyrat e bartura | 0 |  |  |  |
| 31 \_ Granti I donatorëve të mbrendshëm | 31.332.12 | 0.23 | 5,082.12 | 516.52 |
| 32 \_ Granti I donatorëve të jashtme | 18.341.33 | 0.14 | - |  |
| 46 \_ Save The Children | 1.510.50 | 0.01 | 1,359.42 | 11.11 |
| 61 \_ Granti I jashtëm (Performancës) | 426.739.48 | 3.15 |  |  |
| **TOTALI** | **13.529.518.43** | **100.00** | **11,314,279.45** | **19.58** |

**Tabela 1. Buxheti Janar-Mars 2023 sipas burimit të financimit**

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

1. **Të hyrat vetanake (sipas llojeve) të realizuara për periudhën janar-mars 2023 dhe krahasimi me periudhën e njëjtë të vitit paraprak**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr.** | **KODI EKONOMIK** | **LLOJET E TRANSAKSIONEVE** | **Tremujori 2022** | **% Ne total** | **Tremujori 2023** | **% Ne total** | **Krahasimi 2023/202** | **Ndryshimi ne €** |
| 1 | 40110 | TATIMI NË PRONË | 100.388.14 | 25.72 | 100.430.34 | 29.35 | 0.04 | 42.20 |
| 2 | 50001 | TAKSË REGJISTRIMI I AUTOMJETEVE | 17.010.00 | 4.36 | 19.445.00 | 5.68 | 14.32 | 2.435.00 |
| 3 | 50009 | TAKSË PËR LEJE NDËRTIMI | 176.638.01 | 45.26 | 113.132.55 | 33.06 | -35.95 | -63.505.46 |
| 4 | 50013 | ÇERTIFIKATAT E LINDJES | 363.00 | 0.09 | 167.00 | 0.05 | -53.99 | -196.00 |
| 5 | 50014 | ÇERTIFIKATAT E KURORIZIMIT | 1.00 | 0.00 | - | 0.00 | -100.00 | -1.00 |
| 6 | 50015 | ÇERTIFIKATAT E VDEKJES | 244.00 | 0.06 | 168.00 | 0.05 | -31.15 | -76.00 |
| 7 | 50016 | ÇERTIFIKATA TJERA | 8.561.20 | 2.19 | 9.371.00 | 2.74 | 9.46 | 809.80 |
| 8 | 50017 | TAKSË VERIF. DOK.TË NDRYSHME | 3.675.00 | 0.94 | 836.00 | 0.24 | -77.25 | -2.839.00 |
| 9 | 50019 | TAKSA ADMINISTRATIVE | 906.10 | 0.23 | 822.60 | 0.24 | -9.22 | -83.50 |
| 10 | 50024 | ÇERTIFIKATAT MJEKSORE |  | 0.00 |  | 0.00 | #DIV/0! | 0.00 |
| 11 | 50026 | TAKSË PË LEGALIZIM |  | 0.00 | 2.922.08 | 0.85 | #DIV/0! | 2.922.08 |
| 12 | 50029 | TAKSË PËR USHTRIM TE VEPRIMTARISË | 22.348.25 | 5.73 | 18.440.00 | 5.39 | -17.49 | -3.908.25 |
| 13 | 50032 | TAKSË PËR FLETË POSEDUESE |  | 0.00 | 5.082.00 | 1.49 | #DIV/0! | 5.082.00 |
| 14 | 50103 | LARGIMI DHE DEPONIMI I AUTOMJE | 1.039.50 | 0.27 | 345.00 | 0.10 | -66.81 | -694.50 |
| 15 | 50104 | GJOBAT NGA INSPEKTORIATI | 3.135.00 | 0.80 | 8.092.23 | 2.36 | 158.13 | 4.957.23 |
| 16 | 50205 | LIC.PRANIM TEKNIK TE LOKALIT | 1.215.00 | 0.31 | 1.626.50 | 0.48 | 33.87 | 411.50 |
| 17 | 50401 | SHITJA E SHERBIMEVE |  | 0.00 |  | 0.00 | #DIV/0! | 0.00 |
| 18 | 50403 | TE HYRAT NGA SHITJA E MALLRAVE |  | 0.00 |  | 0.00 | #DIV/0! | 0.00 |
| 19 | 50405 | SHFRYTEZIMI I PRONES PUBLIKE | 1.233.40 | 0.32 | 2.793.03 | 0.82 | 126.45 | 1.559.63 |
| 20 | 50406 | PRONA PUB.PER TREG.TE HAPUR | 1.000.00 | 0.26 |  | 0.00 | -100.00 | -1.000.00 |
| 21 | 50407 | QIRAJA VENDOSJA OBJEKT TREGTAR | 2.691.00 | 0.69 | 681.00 | 0.20 | -74.69 | -2.010.00 |
| 22 | 50408 | QIRAJA NGA OBJEKTET PUBLIKE | 6.309.00 | 1.62 | 8.118.06 | 2.37 | 28.67 | 1.809.06 |
| 23 | 50409 | PARTICIPIM - SHENDETSIA | 8.721.60 | 2.23 | 9.779.50 | 2.86 | 12.13 | 1.057.90 |
| 24 | 50409 | PARTICIPIM - QERDHJA | 6.237.36 | 1.60 | 7.760.00 | 2.27 | 24.41 | 1.522.64 |
| 25 | 50409 | PARTICIPIM - ARSIMI I MESEM | 11.239.00 | 2.88 | 18.280.00 | 5.34 | 62.65 | 7.041.00 |
| 26 | 50409 | PARTICIPIM NGA GJEODEZIA |  | 0.00 | 39.00 | 0.01 | #DIV/0! | 39.00 |
| 27 | 50504 | TAX PER MATJEN TOKES NE TEREN | 17.284.00 | 4.43 | 13.888.00 | 4.06 | -19.65 | -3.396.00 |
|  |  | **GJITHESEJT:** | 390.239.56 |  | 342.218.89 |  | -12.31 | -48.020.67 |

Tab.2. Të hyrat vetanake (sipas llojeve) të realizuara për periudhën janar-mars 2023 dhe krahasimi me periudhën e njëjtë të vitit paraprak

Grafiku 2. Të hyrat vetanake sipas viteve

**3.1. Realizimi i të hyrave vetanake për periudhën janar-mars 2023 sipas muajve**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr.** | **KODI EKONOMIK** | **LLOJET E TRANSAKSIONEVE** | **Të hyrat janar 2023** | **Të hyrat shkurt 2023** | **Të hyrat mars 2023** | **Totali I të hyrave janar-mars 2023** |
| 1 | 40110 | Tatimi ne prone | 36.517.94 | 23.727.84 | 40.184.56 | 100430.34 |
| 2 | 50001 | Taksa rrugore | 6.690.00 | 5.780.00 | 6.975.00 | 19445.00 |
| 3 | 50009 | Urbanizem | 1.882.82 | 74.809.17 | 36.440.56 | 113132.55 |
| 4 | 50013 | Çertifikatat e lindjes | 32.00 | 9.00 | 126.00 | 167.00 |
| 5 | 50014 | Çert. E kurorezimit | - | - | - | 0.00 |
| 6 | 50015 | Çertifikatat e vdekjes | - | 55.00 | 113.00 | 168.00 |
| 7 | 50016 | Çertifikatat tjera | 3.274.00 | 2.866.00 | 3.231.00 | 9371.00 |
| 8 | 50017 | Te hyrat tjera | 372.00 | - | 464.00 | 836.00 |
| 9 | 50019 | Taksa administrative | 362.60 | 312.90 | 147.10 | 822.60 |
| 10 | 50026 | Takë per legalizim | - | 1.447.92 | 1.474.16 | 2922.08 |
| 11 | 50032 | Taksë per flet posed. | 1.389.00 | 1.217.00 | 2.476.00 | 5082.00 |
| 12 | 50103 | Marimanga | - | 345.00 | - | 345.00 |
| 13 | 50104 | Denimet mandatore | 5.500.00 | 150.00 | 2.442.23 | 8092.23 |
| 14 | 50205 | Komisioni inspektues | 233.00 | 465.00 | 928.50 | 1626.50 |
| 15 | 50029 | Taksa nga licensa | 4.040.00 | 4.660.00 | 9.740.00 | 18440.00 |
| 16 | 50401 | Shitja e sherbimeve | - | - | - | 0.00 |
| 17 | 50403 | Shitja e pasurise | - | - | - | 0.00 |
| 18 | 50405 | Shfryt.pron.publike | 1.383.03 | 150.00 | 1.260.00 | 2793.03 |
| 19 | 50406 | Qer. per treg te hapur | - | - | - | 0.00 |
| 20 | 50407 | Qeraja e lokaleve | 290.00 | 100.00 | 291.00 | 681.00 |
| 21 | 50408 | Qeraja per banim | 615.00 | 2.683.10 | 4.819.96 | 8118.06 |
| 22 | 50409 | Participim - shendetsi | 3.536.50 | 3.101.50 | 3.141.50 | 9779.50 |
| 23 | 50409 | Participim - qerdhja | 2.553.00 | 2.603.00 | 2.604.00 | 7760.00 |
| 24 | 50409 | Participim - shp. F.A. | 50.00 | 2.410.00 | 15.820.00 | 18280.00 |
| 25 | 50409 | Participim nga gjeod. | 9.00 | 18.00 | 12.00 | 39.00 |
| 28 | 50504 | Kadaster & gjeodezi | 3.010.00 | 3.786.00 | 7.092.00 | 13888.00 |
| **TOTALI** | | | **71.739.89** | **130.696.43** | **139.782.57** | **342.218.89** |

Tab.3. Të hyrat vetanake (sipas llojeve) të realizuara për periudhën janar-mars 2023 sipas muajve

Grafiku 3. Të hyrat sipas muajve

1. **Shpenzimet buxhetore për periudhën janar-mars 2023 dhe krahasimi me vitin paraprak**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Burimi i mjeteve** | **Buxheti sipas SIMFK për vitin 2023** | % | Buxheti i shpenzuar Janar-Mars 2023 | Progresi ndaj buxhetit në % | % në total e shpenzimeve Janar-Mars 2023 | Buxheti i shpenzuar Janar-Mars 2022 | Krahasimi i shpenz. 2023 me 2022 në % |
| Granti qeveritar | 11.677.821.00 | 86.31 | 2.237.482.97 | 19.16 | 99.96 | 2.006.761.76 | 11.50 |
| Të hyrat vetanake 2023 | 1.373.774.00 | 10.15 | 0 |  |  | 51.370.75 | -100.00 |
| Të hyrat e bartura | 0 |  | 0 |  |  |  |  |
| 31 \_ Granti I donatorëve të mbrendshëm | 31.332.12 | 0.23 | 0.00 | 0.00 |  |  | 0.00 |
| 32 \_ Granti I donatorëve të jashtme | 18.341.33 | 0.14 |  |  |  |  |  |
| 46 \_ Save The Children | 1.510.50 | 0.01 | 1.007.00 | 0.24 | 0.04 | 1.359.42 | -25.92 |
| 61 \_ Granti I jashtëm (Performancës) | 426.739.48 | 3.15 |  |  |  |  |  |
| **TOTALI** | **13.529.518.43** | 100.00 | 2.238.489.97 | 16.55 |  | 2.059.491.93 | 8.69 |

**Tabela 4. Shpenzimet buxhetore Janar-Mars 2023 krahasur me periudhën e njëjtë te vitit te kaluar**

**Grafiku 4. Shpenzimet buxhetore Janar-Mars 2023 krahasur me periudhën e njëjtë te vitit te kaluar**

* 1. **Shpenzimet e buxhetit në periudhën janar-mars 2023 sipas kategorive ekonomike**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Përshkrimi** | **Buxheti në SIMFK** | **Shpenzimet Janar-Mars** | **Progresi ndaj buxhetit në %** | **~~%~~ në total e shpenz. Janar-Mars 2023** | **Shpenzimet Janar-Mars** | **Krahasimi i shpenzimeve 2023 me 2022** |
|  | **2023** | **2023** |  |  | **2022** | **në %** |
|  |  |  |  | 77.52 |  |  |
| Paga dhe mëditje | 6,753,688 | 1,735,380.33 | 25.70 | 1,516,612.98 | 14.42 |
|  |  |  |  | 15.84 |  |  |
| Mallra dhe shërbime | 1,660,000 | **354,560.83** | 21.36 | 276,134.88 | 28.40 |
|  |  |  |  | 3.57 |  |  |
| Shërbime komunale | 200,000 | 80,024.61 | 40.01 | 37,243.14 | 114.87 |
|  |  |  |  | 0.61 |  |  |
| Subvencione dhe transf. | 400,000 | **13,650.00** | 3.41 | 20,500.00 | -33.41 |
|  |  |  |  | 2.45 |  |  |
| Kapitalet | 4,037,907 | **54,874.20** | 1.36 | 209,000.93 | -73.74 |
| **TOTALI** | 13,051,595 | **2,238,489.97** | **17.15** | **100** | 2,059,491.93 | **8.69** |

**Tabela 5. Shpenzimet buxhetore janar-mars 2023 sipas kategorive ekonomike**

**Grafiku 4.1. Shpenzimet buxhetore në periudhën Janar – Mars 2023 sipas kategorive ekonomike**

Nga buxheti i shpenzuar në periudhën janar – mars 2023 në shumën prej 2,238,489.97 **€:**

* Për paga dhe meditje janë shpenzuar 1,735,380.33 € ( 25.70 % në raport me buxhetin e alokuar për paga)
* Për mallra e shërbime janë shpenzuar 354,560.83 **€** (21.36 % në raport me buxhetin e alokuar për mallra e shërbime)
* Për shërbime komunale janë shpenzuar 80,024.61€ (40.01% në raport me buxhetin e alokuar për shërbime komunale)
* Për subvencione janë shpenzuar 13,650.00 **€** (3.41 % në raport me buxhetin e alokuar për subvencione) dhe
* Për shpenzime kapitale 54,874.20 **€ (**1.36%në raport me buxhetin e alokuar për shpenzime kapitale**).**

Ndërsa nga totali i buxhetit të shpenzuar në këtë periudhë në shumën prej 2,238,489.97 **€**, për paga e meditje janë 77.52 % e shpenzimeve, për mallra dhe shërbime 15.84 % e shpenzimeve, për shërbime komunale 3.57 % e shpenzimeve, për subvencione 0.61 % e shpenzimeve dhe për kapitale 2.45 % e shpenzimeve.

Shpenzimet në periudhën Janar-Mars 2023 në shumën prej 2,238,489.97 **€** krahasuar me shpenzimet për periudhën e njëjtë të vitit 2022 në shumën prej 2,059,491.93 € janë më të larta për 8.69 % . Shpenzimet për paga dhe meditje krahasuar me vitin paraprak janë më të larta për 14.42%, shpenzimet për mallra dhe shërbime janë më të larta për 28.40%, shpenzimet për shërbime komunale janë më të larta për 114.87 %, shpenzimet për subvencione janë më të ulta për 33.41 % dhe shpenzimet kapitale janë më të ulta për 73.74 %.

1. **Shpenzimet buxhetore për periudhën janar-mars 2023, raportit të shpenzimeve analitike sipas kodeve buxhetore në SIMFK**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr.** | **Kodi ekonomik** | **Përshkrimi** | **Shpenzimet Janar-Mars /2023** | **Shpenzimet janar- mars /2022** | **Ndryshimi** |
| **rend.** |  |
| **1** | **11110** | **PAGAT NETO PERMES LISTAVE** |  |  |  |
|  |  |  | **1,471,004.48** | **1,269,951.41** | **201,053.07** |
| **2** | **11115** | **PAGESA PËR SINDIKATË** |  |  |  |
|  |  |  | **2,793.92** | **6,699.40** | **-3,905.48** |
| **3** | **11125** | **ANTARSIM-ODA E INFERMIERVE TE KOSOVËS** |  |  |  |
|  |  |  | **567.68** | **592.62** | **-24.94** |
| **4** | **11126** | **ANTARSIM-ODA E MJEKVE TE KOSOVËS** |  |  |  |
|  |  |  | **2,160.00** | **1,920.00** | **240.00** |
| **5** | **11400** | **PUNT. ME KONT.(JO NË LISTË TË PAGAVE)** |  |  |  |
|  |  |  | **864.38** | **1,171.14** | **-306.76** |
| **6** | **11500** | **TATIMI NE TARDHURA PERSONALE** |  |  |  |
|  |  |  | **93,325.03** | **73,615.52** | **19,709.51** |
| **7** | **11600** | **KONTRIBUTI PENSIONAL I PUNETORI** |  |  |  |
|  |  |  | **82,332.42** | **71,114.91** | **11,217.51** |
| **8** | **11700** | **KONTRIBUTI PENSIONAL I PUNEDHENSI** |  |  |  |
|  |  |  | **82,332.42** | **71,114.91** | **11,217.51** |
| **9** | **11900** | **PAGESA PËR VENDIME GJYQËSORE** |  |  |  |
|  |  |  | **-** | **20,433.07** | **-20,433.07** |
|  | **TOTALI: 11** | **RROGAT DHE PAGAT** |  |  |  |
|  |  |  | **1,735,380.33** | **1,516,612.98** | **218,767.35** |
| **10** | **13130** | **SHPEN.UDHTIMIT BRENDA** |  |  |  |
|  |  |  | **7,179.41** | **10,839.90** | **-3,660.49** |
| **11** | **13310** | **SHPENZ. PËR INTERNET** |  |  |  |
|  |  |  | **-** | **744.58** | **-744.58** |
| **12** | **13320** | **SHPENZ.E TELEFONIT-VALA 900** |  |  |  |
|  |  |  | **2,713.83** | **1,608.32** | **1,105.51** |
| **13** | **13330** | **SHPENZIMET POSTARE** |  |  |  |
|  |  |  | **166.40** | **116.5** | **49.90** |
| **14** | **13430** | **SHËRBIME TË NDRYSHME SHËNDETSORE** |  |  |  |
|  |  |  | **47,746.60** | **0.00** | **47,746.60** |
| **15** | **13450** | **SHËRBIME SHTYPJE - JO MARKETING** |  |  |  |
|  |  |  | **3,987.61** | **4,898.06** | **-910.45** |
| **16** | **13460** | **SHERB.KONTRAKTUESE TJERA** |  |  |  |
|  |  |  | **52,467.20** | **91,613.76** | **-39,146.56** |
| **17** | **13470** | **SHERBIME TEKNIKE** |  |  |  |
|  |  |  | **800.00** | **800** | **0.00** |
| **18** | **13480** | **SHPENZIMET PER ANETARESIM** |  |  |  |
|  |  |  | **5,872.00** | 0 | **5,872.00** |
| **19** | **13490** | **SHERBIMET E VARRIMIT** |  |  |  |
|  |  |  | **185.00** | **630** | **-445.00** |
| **20** | **13501** | **MOBILJE (ME PAK SE 1000 Euro)** |  |  |  |
|  |  |  | **-** | **1,420.60** | **-1,420.60** |
| **21** | **13509** | **PAISJE TJERA<1000 EURO** |  |  |  |
|  |  |  | **2,404.00** | **4,212.73** | **-1,808.73** |
| **22** | **13610** | **FURNIZIME PER ZYRE** |  |  |  |
|  |  |  | **4,689.77** | **5,712.17** | **-1,022.40** |
| **23** | **13620** | **FURNIZIM USHQIM&PIJE(JO DREKA)** |  |  |  |
|  |  |  | **4,197.60** | **6,893.04** | **-2,695.44** |
| **24** | **13630** | **FURNIZIME MJEKSORE** |  |  |  |
|  |  |  | **16,126.87** | **17,108.88** | **-982.01** |
| **25** | **13640** | **FURNIZIM PASTRIMI** |  |  |  |
|  |  |  | **2,100.01** | **3,732.69** | **-1,632.68** |
| **26** | **13650** | **FURNIZIME ME VESHMBATHJE** |  |  |  |
|  |  |  | **901.00** | **0.00** | **901.00** |
| **27** | **13720** | **NAFT PER NGROHJE QENDRORE** |  |  |  |
|  |  |  | **-** | **14,890.90** | **-14,890.90** |
| **28** | **13760** | **DRU** |  |  |  |
|  |  |  | **20,888.00** | **45,916.60** | **-25,028.60** |
| **29** | **13770** | **DERIVATE PER GJENERATOR** |  |  |  |
|  |  |  | **523.63** | **416.36** | **107.27** |
| **30** | **13780** | **KARBURANTE PER VETURA** |  |  |  |
|  |  |  | **13,106.60** | **10,895.11** | **2,211.49** |
| **31** | **13820** | **AVANC PËR UDHËTIME ZYRTARE** |  |  |  |
|  |  |  | **208.00** | 0 | **208.00** |
| **32** | **13950** | **REGJ.SIGURIMI I AUTOMJETEVE** |  |  |  |
|  |  |  | **340.00** | **660** | **-320.00** |
| **33** | **13951** | **REGJ.SIGURIMI I AUTOMJETEVE** |  |  |  |
|  |  |  | **913.46** | **1,730.31** | **-816.85** |
| **34** | **13953** | **SIGURIMI I NDERTESAVE TJERA** |  |  |  |
|  |  |  | **1,260.24** | **0.00** | **1,260.24** |
| **35** | **14010** | **MIRM.RIPARIMI I AUTOMJETEVE** |  |  |  |
|  |  |  | **4,135.61** | **8,199.31** | **-4,063.70** |
| **36** | **14020** | **MIRMBAJTJA E NDERTESAVE** |  |  |  |
|  |  |  | **1,480.32** | 0 | **1,480.32** |
| **37** | **14023** | **MIRMBAJTJA E SHKOLLAVE** |  |  |  |
|  |  |  | **16,401.22** | **9,653.08** | **6,748.14** |
| **38** | **14024** | **MIRËMBAJTJA OBJEKTEVE SHËNDETËSORE** |  |  |  |
|  |  |  | **-** | **983** | **-983.00** |
| **39** | **14032** | **MIRMBAJTJA ERRUGEVE LOKALE** |  |  |  |
|  |  |  | **122,990.30** | **20,565.45** | **102,424.85** |
| **40** | **14040** | **MIRMB.TEKNO.INFORMATIVE** |  |  |  |
|  |  |  | **-** | **127.63** | **-127.63** |
| **41** | **14050** | **MIRMB.PAISJEVE DHE MOBILEVE** |  |  |  |
|  |  |  | **18,314.30** | **10,988.00** | **7,326.30** |
| **42** | **14120** | **QIRAJS PER TOKE** |  |  |  |
|  |  |  | **482.25** | **0** | **482.25** |
| **43** | **14210** | **REKLAMAT DHE KONKURSET** |  |  |  |
|  |  |  | **500.00** | **500** | **0.00** |
| **44** | **14230** | **SHPENZIMET PËR INFORMIM PUBLIK** |  |  |  |
|  |  |  | **850.00** | **0** | **850.00** |
| **45** | **14310** | **DREKAT ZYRTARE** |  |  |  |
|  |  |  | **629.60** | **277.9** | **351.70** |
| **46** | **14410** | **SHPENZIME-VENDIMET E GJYKATAVE** |  |  |  |
|  | **TOTALI: 13** | **MALLRA DHE SHERBIME** |  |  |  |
|  |  |  | **354,560.83** | **276134.88** | **78425.95** |
| **47** |  |  |  |  |  |
|  | **13210** | **RRYMA** | **47,379.92** | **34,766.07** | **12,613.85** |
| **48** |  |  |  |  |  |
|  | **13220** | **UJI** | **1,084.63** | **1,292.33** | **-207.70** |
| **49** |  |  |  |  |  |
|  | **13230** | **MBETURINAT** | **30,692.77** | **1,184.74** | **29,508.03** |
|  |  |  |  |  |  |
| **50** | **13250** | **SHPENZIMET TELEFONIKE** | **867.29** |  | **867.29** |
|  | **TOTALI: 14** | **SHPENZIMET KOMUNALE** |  |  |  |
|  |  |  | **80,024.61** | **37,243.14** | **42,781.47** |
| **51** | **21200** | **SUB.PER ENTITETET JOPUBLIKE** |  |  |  |
|  |  |  | **13,650.00** | **20,500.00** | **-6,850.00** |
|  | **TOTALI: 20** | **SUBVENCIONET DHE TRANSFERET** |  |  |  |
|  |  |  | **13,650.00** | **20,500.00** | **-6,850.00** |
| **52** | **31120** | **NDËRTESAT ADMINISTRATËS AFARISTE** |  |  |  |
|  |  |  | **-** | **13,000.00** | **-13,000.00** |
| **53** | **31121** | **OBJEKTET ARSIMORE** |  |  |  |
|  |  |  | **-** | **16,044.00** | **-16,044.00** |
| **54** | **31124** | **OBJEKTET SPORTIVE** |  |  |  |
|  |  |  |  |  | **0.00** |
| **55** | **31230** | **NDERTIMI I RRUGEVE LOKALE** |  |  |  |
|  |  |  | **45,374.20** | **139,454.37** | **-94,080.17** |
| **56** | **31250** | **KANALIZIMI** |  |  |  |
|  |  |  | **-** | **9,341.11** | **-9,341.11** |
| **57** | **31260** | **UJESJELLES** |  |  | **0.00** |
|  |  |  | **9,500.00** |  | **9,500.00** |
| **58** | **31690** | **PAJISJE TJERA** |  |  |  |
|  |  |  |  |  | **0.00** |
| **59** | **32000** | **INVESTIMET NE VIJIM** |  |  |  |
|  |  |  | **-** | **31,161.45** | **-31,161.45** |
|  | **TOTALI: 30** | **PASURIT JO FINANCIARE** |  |  |  |
|  |  |  | **54,874.20** | **209,000.93** | **-154,126.73** |
| **TOTALI I PERGJITHSHEM:11,13,14,20,30** | | |  |  |  |
|  |  |  | **2,238,489.97** | **2,059,491.93** | **178,998.04** |

**Klinë, 4.04.2023 Zyrtarja Kryesore Financiare**

**Melihate Behramaj**

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