

**Drejtoria për Financa, Ekonomi dhe Zhvillim**

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

RAPORTI GJASHTËMUJOR 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-qershor 2023 dhe

krahasimi me periudhën e njëjtë të vitit paraprak 6

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

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

* 1. Shpenzimet e buxhetit në periudhën janar-qershor 2023 sipas kategorive ekonomike 9
1. Shpenzimet buxhetore për periudhën janar-qershor 2023 - raportit të shpenzimeve analitike sipas

kodeve buxhetore në SIMFK 12

1. **Hyrje**

Raporti për periudhën janar-qershor 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-qershor 2023 është punuar për të analizuar realizimin e buxhetit në periudhën janar-qershor 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 është **14,508,039.98** €, buxheti për këtë periudhë është më i lart për 15.52% se buxheti i vitit 2022.

Gjithsej pagesat kanë shënuar rritje prej 31.42% 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 kapitale, shpenzimeve komunale, mallrave dhe shërbimeve.

* 1. **Granti Qeveritar**

Granti Qeveritar është burimi kryesor i financimit të buxhetit komunal, ku pjesëmarrja është 80.49% në vitin 2023 (shuma 11,677,821.00 €). Në raport me vitin paraprak buxheti nga GQ është 13.74% më i lart.

* 1. **Granti I të hyrave vetanake**

Buxheti nga të hyrat vetanake të komunës për vitin 2023 është shuma prej 1,373,774.00 € (9.47 e shumës së përgjithshme vjetore) krahasuar me vitin paraprak kanë shënuar rritje prej 28.89 % .

Grumbullimi i të hyrave buxhetore gjatë këtij gjashtëmujori kanë arritur shumën prej 815,238.34 €. Krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit paraprak të hyrat tatimore dhe jotatimore kanë shënuar një rritje prej 10.62% që korrespondon me 78,248.53 € më shumë në krahasuar me gjashtëmujorin e vitit paraprak.

* 1. **Të hyrat vetanake të bartura**

Buxheti nga THV të bartura të vitit 2022 gjatë periudhës janar-qershor 2023 është shuma prej 976,793.04 € .

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  **18.49** % (shuma 26,443.62€) 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-qershor 2023 i kemi të alokuara vetëm mjetet **nga DEMOS** në shumën prej **426,739.48** €, ndërsa mjetet tjera në shumën prej 349,663.63 € janë zotuar nga MAPL.
	1. **Performanca e shpenzimeve**

 Shpenzimet buxhetore në periudhën janar-qershor 2023 në shumën prej 5,940,563.13**€** krahasuar me shpenzimet për periudhën e njëjtë të vitit 2022 në shumën prej 4,520,502.62 € janë më të larta për 31.41 % . Ndikim në rritjen e shpenzimeve ka pasur kategoria e shpenzimeve kapitale, shpenzimeve komunale, mallrave dhe shërbimeve.

Buxheti i shpenzuar në periudhën janar-qershor 2023 në shumën prej 5,940,563.13**€** është 40.95 **%** e buxhetit në SIMFK krahasuar me vlerën e përgjithshme të buxhetuar për vitin 2023. Nga Granti qeveritar janë shpenzuar 5,622,491.61 € (48.15 % në raport me buxhetin nga Granti ), nga të hyrat vetanake 2023 janë shpenzuar 93,756.66 € (6.82% në raport me buxhetin nga Granti ), nga të hyrat e bartura 222,228.19 € (22.75% në raport me buxhetin nga Granti), nga donacioni jashtem – Save The Children 2086.67€ (64.42% në raport me buxhetin nga donacioni ).

Ndërsa nga totali i buxhetit të shpenzuar në këtë periudhë në shumën prej 5,940,563.13€ nga granti qeveritar janë shpenzuar 94.65% , nga të hyrat vetanake të vitit 2023 janë shpenzuar 1.58%, nga të hyrat e bartura 3.74%, dhe nga Save the Children 0.04 %. Krahasuar me vitin 2022 , shpenzimet për këtë periudhë janë më të larta për 31.41 % .

* **Shpenzimet për paga dhe meditje** gjatë këtij gjashtëmujori, shënuan shpenzimin prej 3,624,911.34 €, duke arritur kështu normën e ekzekutimit në 53.65 % krahasuar me vlerën e përgjithshme të buxhetuar për këtë kategori. Shpenzimet e pagave gjatë periudhës raportuese, paraqesin një rritje prej 14.26%, apo rreth 452,464.48 € më shumë krahasuar me shpenzimet e pagave në periudhën e njëjtë të vitit 2022. Ndikim në këtë rritje të shpenzimit ka pasur hyrja në fuqi Ligji i ri i pagave.
* **Shpenzimet në mallra dhe shërbime** kanë shënuar një rritje prej 36% krahasuar me vitin 2022. Gjatë kësaj periudhe shuma e këtyre shpenzimeve ka arritur në 805,826.29 €, kjo shumë korrespondon me 45.43% të buxhetit për këtë kategori. Shpenzimet e mallrave dhe shërbimeve gjatë periudhës raportuese, paraqesin një rritje prej 36%, apo rreth 213,312.04 € më shumë krahasuar me shpenzimet e mallrave dhe shërbimeve në periudhën e njëjtë të vitit 2022.
* **Shpenzimet në komunali**, kanë shënuar rritje prej 67.98% krahasuar me vitin 2022. Gjatë kësaj periudhe shuma e këtyre shpenzimeve ka arritur 149,292.72 €, kjo shumë korrespondon me 63.48% të buxhetit për këtë kategori. Shpenzimet e komunaleve gjatë periudhës raportuese paraqesin një rritje prej 67.98 %, apo rreth 60,419.07 € 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 dhe rregullimi i infrastrukturës-zgjerimi i ndriqimit publik.
* **Shpenzimet në subvencione dhe transfere**, shënuan shumën prej 172,221.35.00 € gjatë këtij gjashtëmujori, duke arritur kështu normën e ekzekutimit në 40.58% krahasuar me vlerën e përgjithshme të buxhetuar për këtë kategori. Te subvencionet dhe transferet, gjatë periudhës raportuese paraqitet një rritje prej 13.15%, apo rreth 20,014.45€ më shumë krahasuar me subvencionet dhe transferet në periudhën e njëjtë të vitit 2022.
* **Shpenzimet kapitale.** Shpenzimet kapitale arritën shumën prej 1,188,311.43 €, që është 22.35% krahasuar me vlerën e përgjithshme të buxhetuar për këtë kategori. Shpenzimet kapitale gjatë periudhës raportuese paraqesin një rritje prej 130.98 % , apo rreth 673,850.47 € më shumë në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit 2022.

|  |
| --- |
| 2. 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  |  80.49  |  10,267,467.00  |  13.74  |
| Të hyrat vetanake 2023 |  1,373,774.00  |  9.47  |  1,065,865.00  |  28.89  |
| Të hyrat e bartura |  976,793.04  |  6.73  | 1,196,666.06 |  (18.37) |
| 31\_Granti I donatorëve të brendshëm |  31,332.12  |  0.22  |  26,443.62  |  18.49  |
| 32\_Granti I donatorëve të jashtme |  18,341.33  |  0.13  |  -  |   |
| 46\_ Save The Children |  3,239.01  |  0.02  |  2,718.84  |  19.13  |
| 61\_ Granti I jashtëm (Performancës) |  426,739.48  |  2.94  |   |   |
| **TOTALI** |  **14,508,039.98**  |  **100.00**  |  **12,559,160.52**  |  **15.52**  |
| Tabela 1. Buxheti janar-qershor 2023 sipas burimit të financimit |

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

|  |  |
| --- | --- |
|

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

 |
| Nr. | **Kodi ekonomik** | **LLOJET E TRANSAKSIONEVE** | **Gjashtëmujori** | **%** | **Gjashtëmujori** | **%** | **Krahasimi** | **Ndryshimi** |
|  | **2022** | **Ne total** | **2023** | **Ne total** | **2023/2022** | **ne €** |
|  1  | 40110 |  TATIMI NË PRONË  |  224,530.77  |  30.47  |  339,456.30  |  41.64  |  51.18  |  114,925.53  |
|  2  | 50001 |  TAKSË REGJISTRIMI I AUTOMJETEVE  |  35,070.00  |  4.76  |  38,325.00  |  4.70  |  9.28  |  3,255.00  |
|  3  | 50009 |  TAKSË PËR LEJE NDËRTIMI  |  191,472.77  |  25.98  |  148,150.18  |  18.17  |  (22.63) |  (43,322.59) |
|  4  | 50013 |  ÇERTIFIKATAT E LINDJES  |  590.00  |  0.08  |  331.00  |  0.04  |  (43.90) |  (259.00) |
|  5  | 50014 |  ÇERTIFIKATAT E KURORIZIMIT  |  1.00  |  0.00  |  90.00  |  0.01  |  8,900.00  |  89.00  |
|  6  | 50015 |  ÇERTIFIKATAT E VDEKJES  |  402.00  |  0.05  |  407.00  |  0.05  |  1.24  |  5.00  |
|  7  | 50016 |  ÇERTIFIKATA TJERA  |  17,244.20  |  2.34  |  19,697.00  |  2.42  |  14.22  |  2,452.80  |
|  8  | 50017 |  TAKSË VERIF. DOK.TË NDRYSHME  |  5,159.00  |  0.70  |  2,068.00  |  0.25  |  (59.91) |  (3,091.00) |
|  9  | 50019 |  TAKSA ADMINISTRATIVE  |  1,303.70  |  0.18  |  1,281.71  |  0.16  |  (1.69) |  (21.99) |
|  10  | 50024 |  ÇERTIFIKATAT MJEKSORE  |   |  -  |  180.00  |  0.02  |   |  180.00  |
|  11  | 50026 |  TAKSË PË LEGALIZIM  |   |  -  |  3,521.15  |  0.43  |   |  3,521.15  |
|  12  | 50029 |  TAKSË PËR USHTRIM TE VEPRIMTARISË  |   |  -  |  38,650.60  |  4.74  |   |  38,650.60  |
|  13  | 50032 |  TAKSË PËR FLETË POSEDUESE  |   |  -  |  9,136.00  |  1.12  |   |  9,136.00  |
|  14  | 50103 |  LARGIMI DHE DEPONIMI I AUTOMJE  |  1,039.50  |  0.14  |  345.00  |  0.04  |  (66.81) |  (694.50) |
|  15  | 50104 |  GJOBAT NGA INSPEKTORIATI  |  8,775.00  |  1.19  |  9,637.23  |  1.18  |  9.83  |  862.23  |
|  16  | 50205 |  LIC.PRANIM TEKNIK TE LOKALIT  |  4,042.05  |  0.55  |  3,269.50  |  0.40  |  (19.11) |  (772.55) |
|  17  | 50217 |  LIC.PËR DYQANE TË MËDHA  |  45,262.25  |   |   |   |   |   |
|  18  | 50401 |  SHITJA E SHERBIMEVE  |  -  |   |   |   |   |   |
|  19  | 50403 |  TE HYRAT NGA SHITJA E MALLRAVE  |  -  |   |   |   |   |   |
|  20  | 50405 |  SHFRYTEZIMI I PRONES PUBLIKE  |  6,797.23  |  0.92  |  5,335.05  |  0.65  |  (21.51) |  (1,462.18) |
|  21  | 50406 |  PRONA PUB.PER TREG.TE HAPUR  |  2,000.00  |  0.27  |  1,030.00  |  0.13  |  (48.50) |  (970.00) |
|  22  | 50407 |  QIRAJA VENDOSJA OBJEKT TREGTAR  |  4,732.50  |  0.64  |  2,641.00  |  0.32  |  (44.19) |  (2,091.50) |
|  23  | 50408 |  QIRAJA NGA OBJEKTET PUBLIKE  |  13,009.00  |  1.77  |  13,922.62  |  1.71  |  7.02  |  913.62  |
|  24  | 50409 |  PARTICIPIM - SHENDETSIA  |  22,459.00  |  3.05  |  16,746.00  |  2.05  |  (25.44) |  (5,713.00) |
|  25  | 50409 |  PARTICIPIM - QERDHJA  |  13,931.74  |  1.89  |  15,838.00  |  1.94  |  13.68  |  1,906.26  |
|  26  | 50409 |  PARTICIPIM - ARSIMI I MESEM  |  14,453.10  |  1.96  |  21,290.00  |  2.61  |  47.30  |  6,836.90  |
|  27  | 50409 |  PARTICIPIM NGA GJEODEZIA  |   |  -  |  102.00  |  0.01  |   |  102.00  |
|  28  | 50504 |  TAX PER MATJEN TOKES NE TEREN  |  36,189.00  |  4.91  |  27,735.00  |  3.40  |  (23.36) |  (8,454.00) |
|  29  |   |  GJOBAT NGA TRAFIKU  |  84,476.00  |  11.46  |  92,788.00  |  11.38  |  9.84  |  8,312.00  |
|  30  |   |  GJOBAT NGA GJYKATA  |  4,050.00  |  0.55  |  3,265.00  |  0.40  |  (19.38) |  (785.00) |
|   |   | **GJITHESEJT:** | 736,989.81 |  100.00  |  815,238.34  |  100.00  |  10.62  | 78,248.53 |
| Tab.2. Të hyrat vetanake (sipas llojeve) të realizuara për periudhën janar-qershor 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-qershor 2023 sipas muajve** |  |  |  |
| **Nr.** | **KODI EKONOMIK** | **LLOJET E TRANSAKSIONEVE** | **Të hyrat janar 2023** | **Të hyrat shkurt 2023** | **Të hyrat mars 2023** | **Të hyrat prill 2023** | **Të hyrat maj 2023** | **Të hyrat qershor 2023** | **Totali I të hyrave janar-qershor 2023** |
| 1 | 40110 | Tatimi ne prone |  36,517.94  |  23,727.84  |  40,184.56  |  66,061.77  |  143,432.54  |  29,531.65  |  339,456.30  |
| 2 | 50001 | Taksa rrugore |  6,690.00  |  5,780.00  |  6,975.00  |  4,705.00  |  6,555.00  |  7,620.00  |  38,325.00  |
| 3 | 50009 | Urbanizem |  1,882.82  |  74,809.17  |  36,440.56  |  15,117.49  |  4,619.81  |  15,280.33  |  148,150.18  |
| 4 | 50013 | Çertifikatat e lindjes |  32.00  |  9.00  |  126.00  |  20.00  |  53.00  |  91.00  |  331.00  |
| 5 | 50014 | Çert. E kurorezimit |  -  |  -  |  -  |  40.00  |  -  |  50.00  |  90.00  |
| 6 | 50015 | Çertifikatat e vdekjes |  -  |  55.00  |  113.00  |  -  |  116.00  |  123.00  |  407.00  |
| 7 | 50016 | Çertifikatat tjera |  3,274.00  |  2,866.00  |  3,231.00  |  2,738.00  |  4,205.00  |  3,383.00  |  19,697.00  |
| 8 | 50017 | Te hyrat tjera |  372.00  |  -  |  464.00  |  340.00  |  300.00  |  592.00  |  2,068.00  |
| 9 | 50019 | Taksa administrative |  362.60  |  312.90  |  147.10  |  107.41  |  257.80  |  93.90  |  1,281.71  |
|   | 50024 | Çertifikatat mjeksore |   |   |   |  -  |  72.00  |  108.00  |  180.00  |
| 10 | 50026 | Takë per legalizim |  -  |  1,447.92  |  1,474.16  |  346.07  |  253.00  |  -  |  3,521.15  |
| 11 | 50032 | Taksë per flet posed. |  1,389.00  |  1,217.00  |  2,476.00  |  1,139.00  |  1,715.00  |  1,200.00  |  9,136.00  |
| 12 | 50103 | Marimanga |  -  |  345.00  |  -  |  -  |  -  |  -  |  345.00  |
| 13 | 50104 | Denimet mandatore |  5,500.00  |  150.00  |  2,442.23  |  230.00  |  115.00  |  1,200.00  |  9,637.23  |
| 14 | 50205 | Komisioni inspektues |  233.00  |  465.00  |  928.50  |  80.00  |  1,345.00  |  218.00  |  3,269.50  |
| 15 | 50029 | Taksa nga licensa |  4,040.00  |  4,660.00  |  9,740.00  |  5,760.00  |  9,817.50  |  4,633.10  |  38,650.60  |
| 16 | 50401 | Shitja e sherbimeve |  -  |  -  |  -  |  -  |  -  |  -  |  -  |
| 17 | 50403 | Shitja e pasurise |  -  |  -  |  -  |  -  |  -  |  -  |  -  |
| 18 | 50405 | Shfryt.pron.publike |  1,383.03  |  150.00  |  1,260.00  |  50.00  |  800.00  |  1,692.02  |  5,335.05  |
| 19 | 50406 | Qer. per treg te hapur |  -  |  -  |  -  |  -  |  1,030.00  |  -  |  1,030.00  |
| 20 | 50407 | Qeraja e lokaleve |  290.00  |  100.00  |  291.00  |  500.00  |  869.00  |  591.00  |  2,641.00  |
| 21 | 50408 | Qeraja per banim |  615.00  |  2,683.10  |  4,819.96  |  2,335.00  |  2,145.68  |  1,323.88  |  13,922.62  |
| 22 | 50409 | Participim - shendetsi |  3,536.50  |  3,101.50  |  3,141.50  |  2,053.00  |  2,129.50  |  2,784.00  |  16,746.00  |
| 23 | 50409 | Participim - qerdhja |  2,553.00  |  2,603.00  |  2,604.00  |  2,873.00  |  2,703.00  |  2,502.00  |  15,838.00  |
| 24 | 50409 | Participim - shp. F.A. |  50.00  |  2,410.00  |  15,820.00  |  1,460.00  |  1,000.00  |  550.00  |  21,290.00  |
| 25 | 50409 | Participim nga gjeod. |  9.00  |  18.00  |  12.00  |  39.00  |  16.00  |  8.00  |  102.00  |
| 28 | 50504 | Kadaster & gjeodezi |  3,010.00  |  3,786.00  |  7,092.00  |  4,575.00  |  5,368.00  |  3,904.00  |  27,735.00  |
| 29 |   | Gjobat nga trafiku |  28,500.00  |  27,465.00  |  36,823.00  |  -  |  -  |  -  |  92,788.00  |
| 30 |   | Gjobat nga gjykata |  1,365.00  |  430.00  |  1,470.00  |  -  |  -  |  -  |  3,265.00  |
| **TOTALI** |  **101,604.89**  |  **158,591.43**  |  **178,075.57**  |  **110,569.74**  |  **188,917.83**  |  **77,478.88**  |  **815,238.34**  |
| Tab.3. Të hyeat vetanake (sipas llojeve) të realizuara për periudhën janar-qershor 2023 sipas muajve |

Grafiku 3. Të hyrat sipas muajve

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **4. Shpenzimet buxhetor për periudhën janar-qershor 2023 dhe krahasimi me vitin paraprak** |  |  |
| **Burimi i mjeteve** | **Buxheti sipas SIMFK për vitin 2023** | **% në total** | Buxheti i shpenzuar janar-qershor 2023 | Progresi ndaj buxhetit në % | % në total e shpenzimeve janar-qershor 2023 | Buxheti i shpenzuar janar-qershor 2022 | Krahasimi i shpenz. 2023 me 2022 në % |
| Granti qeveritar |  11,677,821.00  |  80.49  |  5,622,491.61  |  48.15  | 94.65 |  4,317,744.00  |  30.22  |
| Të hyrat vetanake 2023 |  1,373,774.00  |  9.47  |  93,756.66  |  6.82  | 1.58 |  141,163.45  |  (33.58) |
| Të hyrat e bartura |  976,793.04  |  6.73  |  222,228.19  |  22.75  | 3.74 |  37,514.83  |  492.37  |
| 31\_Granti I donatorëve të brendshëm |  31,332.12  |  0.22  |  -  |  -  | - |  21,361.50  |  (100.00) |
| 32\_Granti I donatorëve të jashtme |  18,341.33  |  0.13  |  -  |  -  | - |  -  |   |
| 46\_ Save The Children |  3,239.01  |  0.02  |  2,086.67  |  64.42  | 0.04 |  2,718.84  |  (23.25) |
| 61\_ Granti I jashtëm (Performancës) |  426,739.48  |  2.94  |  -  |   | - |   |   |
| **TOTALI** |  **14,508,039.98**  |  **100.00**  |  **5,940,563.13** |  **40.95**  | **100.00** |  **4,520,502.62**  |  **31.41**  |

Tab.4. Shpenzimet buxhetore janar-qershor 2023 krahasuar me periudhën e njëtë të vitit të kaluar

Grafiku 4. Shpenzimet buxhetore janar-qershor 2023 krahasuar me periudhën enjëtë të vitit të kaluar

|  |
| --- |
| 4.1. Shpenzimet e buxhetit në periudhën janar-qershor 2023 sipas kategorive ekonomike |
| **Përshkrimi** |  **Buxheti në SIMFK 2023** | **Shpenzimet janar-qershor 2023** | **Progresi ndaj buxhetit në %** | **% në total e shpenz. janar-qershor 2023** | **Shpenzimet janar-qershor 2022** | **Krahasimi 2023 me 2022 në %** |
|   |   |   |   | 61.02 |   |   |
| Paga dhe mëditje  | 6,756,927 | 3,624,911.34 | 53.65 | 3,172,446.86 | 14.26 |
|   |   |   |   | 13.57 |   |   |
| Mallra dhe shërbime  | 1,773,710 | 805,826.29 | 45.44 | 592,514.25 | 36 |
|   |   |   |   | 2.51 |   |   |
| Shërbime komunale  | 235,184 | 149,292.72 | 63.48 | 88,873.65 | 67.98 |
|   |   |   |   | 2.90 |   |   |
| Subvencione dhe transf. | 424,435 | 172,221.35 | 40.58 | 152,206.90 | 13.15 |
|   |   |   |   | 20.00 |   |   |
| Kapitalet | 5,317,785 | 1,188,311.43 | 22.35 | 514,460.96 | 130.98 |
| **TOTALI** | **14,508,039.98** | **5,940,563.13** | **40.95** | **100** | **4,520,502.62** | **31.41** |
| Tab. 4.1. Shpenzimet buxhetore janar-qershor 2023 sipas kategorive ekonomike |

Grafiku. 4.1. Shpenzimet buxhetore janar-qershor 2023 sipas kategorive ekonomike

Nga buxheti i shpenzuar në periudhën janar – qershor 2023 në shumën prej 5,940,563.13**€:**

* Për paga dhe meditje janë shpenzuar 3,624,911.34 € ( 53.65 % në raport me buxhetin e alokuar për paga)
* Për mallra e shërbime janë shpenzuar 805,826.29 **€** (45.43 % në raport me buxhetin e alokuar për mallra e shërbime)
* Për shërbime komunale janë shpenzuar 149,292.72€ (63.48% në raport me buxhetin e alokuar për shërbime komunale)
* Për subvencione janë shpenzuar 172,221.35 **€** (40.58 % në raport me buxhetin e alokuar për subvencione) dhe
* Për shpenzime kapitale 1,188,311.43 **€ (**22.35%në raport me buxhetin e alokuar për shpenzime kapitale**).**

Ndërsa nga totali i buxhetit të shpenzuar në këtë periudhë në shumën prej 5,940,563.13**€**, për paga e meditje janë 61.02 % e shpenzimeve, për mallra dhe shërbime 13.56 % e shpenzimeve, për shërbime komunale 2.51 % e shpenzimeve, për subvencione 2.90 % e shpenzimeve dhe për kapitale 20 % e shpenzimeve.

Shpenzimet në periudhën janar-qershor 2023 në shumën prej 5,940,563.13**€** krahasuar me shpenzimet për periudhën e njëjtë të vitit 2022 në shumën prej 4,520,502.62 € janë më të larta për 31.41 % . Shpenzimet për paga dhe meditje krahasuar me vitin paraprak janë më të larta për 14.26%, shpenzimet për mallra dhe shërbime janë më të larta për 36%, shpenzimet për shërbime komunale janë më të larta për 67.98 %, shpenzimet për subvencione janë më të larta për 13.15 % dhe shpenzimet kapitale janë më të larta për 130.98 %.



**Klinë, 4.04.2023 Zyrtarja Kryesore Financiare**

 **Melihate Behramaj**

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