

**Drejtoria për Financa, Ekonomi dhe Zhvillim**

**RAPORT I MENAXHIMIT FINANCIAR I KOMUNËS SË KLINËS PËR PERIUDHËN JANAR-MARS 2024**

RAPORTI 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 vitin2024 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 2024 dhe

krahasimi me periudhën e njëjtë të vitit paraprak 6

3.1. Realizimi i të hyrave për periudhën janar-mars 2024 sipas muajve 7

4. Shpenzimet buxhetore për periudhën janar-mars 2024 dhe krahasimi me vitin paraprak 9

* 1. Shpenzimet e buxhetit në periudhën janar-mars 2024 sipas kategorive ekonomike 10

1. Shpenzimet buxhetore për periudhën janar-mars 2024 - raportit të shpenzimeve analitike sipas

kodeve buxhetore në SIMFK 12

1. **Hyrje**

Raporti për periudhën Janar-Mars 2024 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 2024 është punuar për të analizuar realizimin e buxhetit në periudhën Janar – Mars 2024 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 2024 duke përfshirë edhe të hyrat nga grantet e brendshme dhe te jashtme ishte 14,718,391.28 €, buxheti për këtë periudhë është më i lart për 8.79% se buxheti i vitit 2023.

Gjithsej pagesat kanë shënuar rritje prej 37.72% 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 dhe kategoria e subvencioneve dhe transfereve.

* 1. **Granti Qeveritar**

Granti Qeveritar është burimi kryesor i financimit të buxhetit komunal, ku pjesëmarrja është 89.77% në periudhën janar-mars 2024 (shuma 13,212,457.00 €). Në raport me vitin paraprak buxheti nga GQ është 13.14% 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 23.83 %, ndërsa kanë shënuar rënie prej 3.22 % krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit paraprak.

Grumbullimi i të hyrave buxhetore gjatë këtij tremujori kanë arritur shumën prej 331,202.72 € (23.83 %) e buxhetit total në këtë periudhë, të hyrat tatimore dhe jotatimore kanë shënuar një rënie prej 3.22% që korrespondon me 11,016.17 € më pak në krahasuar me tremujorin e vitit paraprak.

* 1. **Të hyrat vetanake të bartura**

Buxheti nga THV të bartura të vitit 2023 gjatë periudhës Janar-Mars 2024 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 48,757.94 €, në raport me vitin paraprak buxheti ngaky grantështë  **55.62** % (shuma 17,425.82€) më i lartë se në vitin paraprak, mjete këto të bartura nga viti 2023.
* **Grante tjera të jashtme - Donacion i jashtëm** në shumën prej 18,341.33 €, mjete këto të bartura nga viti 2023.
  1. **Performanca e shpenzimeve**

Shpenzimet buxhetore në periudhën Janar-Mars 2024 në shumën prej 3,082,783.27 **€** krahasuar me shpenzimet për periudhën e njëjtë të vitit 2023 në shumën prej 2,238,489.97 € janë më të larta për 37.72 % . Ndikim në rritjen e shpenzimeve ka pasur kategoria e shpenzimeve kapitale (rritje në kryerjen e punëve) dhe kategoria e subvencioneve dhe transfereve (pagesat e obligimeve lindje dhe varrime dhe subvencionimi i bujqëve).

Buxheti i shpenzuar në periudhën Janar-Mars 2024 në shumën prej 3,082,783.27 **€** është 20.95 **%** e buxhetit në SIMFK krahasuar me shumën e përgjithshme të buxhetuar për vitin 2024. Nga Granti qeveritar janë shpenzuar 3,006,181.83€ (22.76 % në raport me buxhetin nga granti ), nga të hyrat vetanake janë shpenzuar 64,614.93 € (4.50% në raport me buxhetin nga granti), nga donacionet e brendshme janë shpenzuar 11,986.50 € (24.58% në raport me buxhetin nga granti).

Ndërsa nga totali i buxhetit të shpenzuar në këtë periudhë në shumën prej 3,082,783.27€ nga granti qeveritar janë shpenzuar 97.52% , nga të hyrat vetanake 2.10% dhe nga donacionet e brendshme 0.39 %. Krahasuar me vitin 2023 , shpenzimet për këtë periudhë janë më të larta për 37.72 % .

* **Shpenzimet për paga dhe meditje** gjatë këtij tremujori, shënuan shpenzimin prej 1,999,702.68€, duke arritur kështu normën e ekzekutimit në 25.20 % krahasuar me vlerën e përgjithshme të buxhetuar për këtë kategori. Shpenzimet e pagave gjatë periudhës raportuese, paraqesin një rritje prej 15.23%, apo rreth 264,755.46 € më shumë krahasuar me shpenzimet e pagave në periudhën e njëjtë të vitit 2023. Ndikim në këtë rritje të shpenzimit ka pasur ndryshimi i koficientëve të pagave.
* **Shpenzimet në mallra dhe shërbime** kanë shënuar një rritje prej 20.21% krahasuar me vitin 2023. Gjatë kësaj periudhe shuma e këtyre shpenzimeve ka arritur në 426,200.42 €, kjo shumë korrespondon me 24.92% të buxhetit për këtë kategori. Shpenzimet e mallrave dhe shërbimeve gjatë periudhës raportuese, paraqesin një rritje prej 20.21%, apo rreth 71,639.59 € më shumë krahasuar me shpenzimet e mallrave dhe shërbimeve në periudhën e njëjtë të vitit 2023.
* **Shpenzimet në komunali**, kanë shënuar rritje prej 13.59% krahasuar me vitin 2023. Gjatë kësaj periudhe shuma e këtyre shpenzimeve ka arritur 90,901.07 €, kjo shumë korrespondon me 36.36% të buxhetit për këtë kategori. Shpenzimet e komunaleve gjatë periudhës raportuese paraqesin një rritje prej 13.59 %, apo rreth 10,876.46 € më shumë krahasuar me shpenzimet e komunaleve në periudhën e njëjtë të vitit 2023.
* **Shpenzimet në subvencione dhe transfere**, shënuan shumën prej 110,964.43 € gjatë këtij tremujori, duke arritur kështu normën e ekzekutimit në 17.51% krahasuar me vlerën e përgjithshme të buxhetuar për këtë kategori. Te subvencionet dhe transferet, gjatë periudhës raportuese paraqitet një rritje prej 712.93%, apo rreth 97,314.43 € më shumë krahasuar me subvencionet dhe transferet në periudhën e njëjtë të vitit 2023.
* **Shpenzimet kapitale.** Shpenzimet kapitale arritën shumën prej 455,014.67 €, që është 10.87% krahasuar me vlerën e përgjithshme të buxhetuar për këtë kategori. Shpenzimet kapitale gjatë periudhës raportuese paraqesin një rritje prej 729.20 % , apo rreth 400,140.50 € më shumë në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit 2023.

1. **Të hyrat buxhetore të komunës së Klinës për vitin 2024 duke përfshirë edhe të hyrat nga donatorët sipas burimit të financimit**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Burimi i mjeteve** | **Buxheti sipas SIMFK për vitin 2024** | **% në total** | **Buxheti sipas SIMFK për vitin 2023** | **Ndryshimi 2024/2023 në %** |
| Granti qeveritar | 13,212,457.00 | 89.77 | 11,677,821.00 | 13.14 |
| Të hyrat vetanake 2024 | 1,436,260.00 | 9.76 | 1,373,774.00 | 4.55 |
| Të hyrat e bartura | - | - | - |  |
| 31\_Granti I donatorëve të brendshëm | 48,757.99 | 0.33 | 31,332.12 | 55.62 |
| 32\_Granti I donatorëve të jashtme | 18,341.33 | 0.12 | 18,341.33 |  |
| 46\_ Save The Children | - | - | 1,510.50 | (100.00) |
| 61\_ Granti I jashtëm (Performancës) | 2,575.01 | 0.02 | 426,739.48 |  |
| **TOTALI** | **14,718,391.33** | **100.00** | **13,529,518.43** | **8.79** |
| Tabela 1. Buxheti Janar-Mars 2024 sipas burimit të financimit | | | | |

|  |
| --- |
|  |

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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  | | --- | | 2. Të hyrat vetanake (sipas llojeve) të realizuara për periudhën janar-mars 2024 dhe krahasimi me periudhën e njëjtë të vitit paraprak | | | | | | | | | |
| Nr. | **Kodi ekonomik** | **LLOJET E TRANSAKSIONEVE** | **Tremujori** | **%** | **Tremujori** | **%** | **Krahasimi në %** | **Ndryshimi** |
|  | **2023** | **Ne total** | **2024** | **Ne total** | **2024/2023** | **ne €** |
| 1 | 40110 | TATIMI NË PRONË | 100,430.34 | 29.35 | 97,545.74 | 29.45 | -2.87 | -2,884.60 |
| 2 | 50001 | TAKSË REGJISTRIMI I AUTOMJETEVE | 19,445.00 | 5.68 | 20,597.42 | 6.22 | 5.93 | 1,152.42 |
| 3 | 50009 | TAKSË PËR LEJE NDËRTIMI | 113,132.55 | 33.06 | 98,973.51 | 29.88 | -12.52 | -14,159.04 |
| 4 | 50013 | ÇERTIFIKATAT E LINDJES | 167.00 | 0.05 | 116.00 | 0.04 | -30.54 | -51.00 |
| 5 | 50014 | ÇERTIFIKATAT E KURORIZIMIT | - | 0.00 | - | 0.00 | #DIV/0! | 0.00 |
| 6 | 50015 | ÇERTIFIKATAT E VDEKJES | 168.00 | 0.05 | 382.00 | 0.12 | 127.38 | 214.00 |
| 7 | 50016 | ÇERTIFIKATA TJERA | 9,371.00 | 2.74 | 8,024.00 | 2.42 | -14.37 | -1,347.00 |
| 8 | 50017 | TAKSË VERIF. DOK.TË NDRYSHME | 836.00 | 0.24 | 1,760.00 | 0.53 | 110.53 | 924.00 |
| 9 | 50019 | TAKSA ADMINISTRATIVE | 822.60 | 0.24 | 1,113.10 | 0.34 | 35.31 | 290.50 |
| 10 | 50024 | ÇERTIFIKATAT MJEKSORE |  | 0.00 | - | 0.00 | #DIV/0! | 0.00 |
| 11 | 50026 | TAKSË PË LEGALIZIM | 2,922.08 | 0.85 | 2,964.37 | 0.90 | 1.45 | 42.29 |
| 12 | 50029 | TAKSË PËR USHTRIM TE VEPRIMTARISË | 18,440.00 | 5.39 | 20,682.00 | 6.24 | 12.16 | 2,242.00 |
| 13 | 50032 | TAKSË PËR FLETË POSEDUESE | 5,082.00 | 1.49 | 4,270.00 | 1.29 | -15.98 | -812.00 |
| 14 | 50103 | LARGIMI DHE DEPONIMI I AUTOMJE | 345.00 | 0.10 | 500.00 | 0.15 | 44.93 | 155.00 |
| 15 | 50104 | GJOBAT NGA INSPEKTORIATI | 8,092.23 | 2.36 | 4,480.00 | 1.35 | -44.64 | -3,612.23 |
| 16 | 50205 | LIC.PRANIM TEKNIK TE LOKALIT | 1,626.50 | 0.48 | 1,286.78 | 0.39 | -20.89 | -339.72 |
| 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 | 2,793.03 | 0.82 | 2,182.68 | 0.66 | -21.85 | -610.35 |
| 20 | 50406 | PRONA PUB.PER TREG.TE HAPUR |  | 0.00 | - | 0.00 | #DIV/0! | 0.00 |
| 21 | 50407 | QIRAJA VENDOSJA OBJEKT TREGTAR | 681.00 | 0.20 | 1,639.00 | 0.49 | 140.68 | 958.00 |
| 22 | 50408 | QIRAJA NGA OBJEKTET PUBLIKE | 8,118.06 | 2.37 | 4,162.99 | 1.26 | -48.72 | -3,955.07 |
| 23 | 50409 | PARTICIPIM - SHENDETSIA | 9,779.50 | 2.86 | 8,282.50 | 2.50 | -15.31 | -1,497.00 |
| 24 | 50409 | PARTICIPIM - QERDHJA | 7,760.00 | 2.27 | 7,343.30 | 2.22 | -5.37 | -416.70 |
| 25 | 50409 | PARTICIPIM - ARSIMI I MESEM | 18,280.00 | 5.34 | 28,885.00 | 8.72 | 58.01 | 10,605.00 |
| 26 | 50409 | PARTICIPIM NGA GJEODEZIA | 39.00 | 0.01 | - | 0.00 | -100.00 | -39.00 |
| 27 | 50504 | TAX PER MATJEN TOKES NE TEREN | 13,888.00 | 4.06 | 16,012.33 | 4.83 | 15.30 | 2,124.33 |
|  |  | **GJITHESEJT:** | 342,218.89 |  | 331,202.72 |  | -3.22 | -11,016.17 |
| Tab.2. Të hyrat vetanake (sipas llojeve) të realizuara për periudhën janar-mars 2024 dhe krahasimi me periudhën e njëjtë të vitit paraprak | | | | | | | | |

Grafiku 2. Të hyrat vetanake sipas viteve

Tabela 3.1. Realizimi I të hyrave vetanake për periudhën janar-mars 2024 sipas muajve

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr.** | **KODI EKONOMIK** | **LLOJET E TRANSAKSIONEVE** | **Të hyrat janar 2024** | **Të hyrat shkurt 2024** | **Të hyrat mars 2024** | **Totali I të hyrave janar-mars 2024** |
| 1 | 40110 | Tatimi ne prone | 31.204.12 | 30.362.00 | 35.979.62 | 97545.74 |
| 2 | 50001 | Taksa rrugore | 7.281.92 | 6.005.00 | 7.310.50 | 20597.42 |
| 3 | 50009 | Urbanizem | 1.968.99 | 2.653.45 | 94.351.07 | 98973.51 |
| 4 | 50013 | Çertifikatat e lindjes | 68.00 | 16.00 | 32.00 | 116.00 |
| 5 | 50014 | Çert. E kurorezimit | - | - | - | 0.00 |
| 6 | 50015 | Çertifikatat e vdekjes | 131.00 | 120.00 | 131.00 | 382.00 |
| 7 | 50016 | Çertifikatat tjera | 3.313.00 | 2.247.00 | 2.464.00 | 8024.00 |
| 8 | 50017 | Te hyrat tjera | 800.00 | 640.00 | 320.00 | 1760.00 |
| 9 | 50019 | Taksa administrative | 695.70 | 288.50 | 128.90 | 1113.10 |
| 10 | 50024 | Çertifikatat mjeksore | 68.00 | 54.00 | 72.00 | 194.00 |
| 11 | 50026 | Takë per legalizim | 1.523.87 | 432.54 | 1.007.96 | 2964.37 |
| 12 | 50029 | T.per usht.veprimtar. | 5.742.00 | 2.790.00 | 12.150.00 | 20682.00 |
| 13 | 50032 | Taksë per flet posed. | 1.188.00 | 945.00 | 2.137.00 | 4270.00 |
| 14 | 50103 | Marimanga | 500.00 | - | - | 500.00 |
| 15 | 50104 | Denimet mandatore | 230.00 | 300.00 | 3.950.00 | 4480.00 |
| 16 | 50205 | Komisioni inspektues | 390.28 | 267.00 | 629.50 | 1286.78 |
| 17 | 50401 | Shitja e sherbimeve | - | - | - | 0.00 |
| 18 | 50403 | Shitja e pasurise | - | - | - | 0.00 |
| 19 | 50405 | Shfryt.pron.publike | 100.00 | 1.872.68 | 210.00 | 2182.68 |
| 20 | 50406 | Qer. per treg te hapur | - | - | - | 0.00 |
| 21 | 50407 | Qeraja e lokaleve | 1.275.00 | 182.00 | 182.00 | 1639.00 |
| 22 | 50408 | Qeraja per banim | 2.986.74 | 816.25 | 360.00 | 4162.99 |
| 23 | 50409 | Participim - shendetsi | 3.242.50 | 2.301.00 | 2.545.00 | 8088.50 |
| 24 | 50409 | Participim - qerdhja | 2.354.00 | 2.415.30 | 2.574.00 | 7343.30 |
| 25 | 50409 | Participim - shp. F.A. | 7.385.00 | 18.740.00 | 2.760.00 | 28885.00 |
| 26 | 50409 | Participim nga gjeod. | - | - | - | 0.00 |
| 27 | 50409 | Donacion I jashtem |  | - | - |  |
| 28 | 56000 | Participim I qytetareve |  | - | - |  |
| 29 | 50504 | Kadaster & gjeodezi | 5.233.00 | 4.643.33 | 6.136.00 | 16012.33 |
| **TOTALI** | | | **77.681.12** | **78.091.05** | **175.430.55** | **331.202.72** |

Grafiku 3. Të hyrat sipas muajve

1. **Shpenzimet buxhetore për periudhën janar-mars 2024 dhe krahasimi me vitin paraprak**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Burimi i mjeteve** | **Buxheti sipas SIMFK për vitin 2024** | **% në total** | Buxheti i shpenzuar Janar-Mars 2024 | Progresi ndaj buxhetit në % | % në total e shpenzimeve Janar-Mars 2024 | Buxheti i shpenzuar Janar-Mars 2023 | Krahasimi i shpenz. 2024 me 2023 në % |
| Granti qeveritar | 13,212,457.00 | 89.77 | 3,006,181.83 | 22.76 | 97.52 | 2,237,482.97 | 34.37 |
| Të hyrat vetanake 2024 | 1,436,260.00 | 9.76 | 64,614.93 | 4.50 | 2.10 | 0 | #DIV/0! |
| Të hyrat e bartura | - | - | . |  |  | 0 |  |
| 31\_Granti I donatorëve të brendshëm | 48,757.99 | 0.33 | 11986.5 | 24.58 | 0.39 |  | #DIV/0! |
| 32\_Granti I donatorëve të jashtme | 18,341.33 | 0.12 |  | 0.00 |  |  |  |
| 46\_ Save The Children | - | - |  | #DIV/0! | 0.00 | 1,007.00 | -100.00 |
| 61\_ Granti I jashtëm (Performancës) | 2,575.01 | 0.02 |  | 0.00 |  |  |  |
| **TOTALI** | **14,718,391.33** | **100.00** | **3,082,783.27** |  | **20.95** | **2,238,489.97** | **37.72** |

**Tabela 4. Shpenzimet buxhetore Janar-Mars 2024 krahasur me periudhën e njëjtë te vitit te kaluar**

**Grafiku 4. Shpenzimet buxhetore Janar-Mars 2024 krahasur me periudhën e njëjtë te vitit te kaluar**

* 1. **Shpenzimet e buxhetit në periudhën janar-mars 2024 sipas kategorive ekonomike**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Përshkrimi** | **Buxheti në SIMFK 2024** | **Shpenzimet janar-mars 2024** | **Progresi ndaj buxhetit në %** | **% në total e shpenz. janar-mars 2024** | **Shpenzimet janar-mars 2023** | **Krahasimi 2024 me 2023 në %** |
|  |  |  |  |  |  | **në %** |
|  |  |  |  | 64.87 |  |  |
| Paga dhe mëditje | 7,936,857 | 1,999,702.68 | 25.20 | 1,735,380.33 | 15.23 |
|  |  |  |  | 13.82 |  |  |
| Mallra dhe shërbime | 1,710,000 | 426,200.42 | 24.92 | 354,560.83 | 20.21 |
|  |  |  |  | 2.95 |  |  |
| Shërbime komunale | 250,000 | 90,901.07 | 36.36 | 80,024.61 | 13.59 |
|  |  |  |  | 3.60 |  |  |
| Subvencione dhe transf. | 633,861 | 110,964.43 | 17.51 | 13,650.00 | 712.93 |
|  |  |  |  | 14.76 |  |  |
| Kapitalet | 4,187,674 | 455,014.67 | 10.87 | 54,874.20 | 729.20 |
| **TOTALI** | **14,718,391.33** | **3,082,783.27** | **20.95** | **100** | **2,238,489.97** | **37.72** |

**Tabela 5. Shpenzimet buxhetore janar-mars 2024 sipas kategorive ekonomike**

**Grafiku 4.1. Shpenzimet buxhetore në periudhën Janar – Mars 2024 sipas kategorive ekonomike**

Nga buxheti i shpenzuar në periudhën janar – mars 2024 në shumën prej 3,082,783.27 **€:**

* Për paga dhe meditje janë shpenzuar 1,999,702.68€ ( 25.20 % në raport me buxhetin e alokuar për paga)
* Për mallra e shërbime janë shpenzuar 426,200.42 **€** (24.92 % në raport me buxhetin e alokuar për mallra e shërbime)
* Për shërbime komunale janë shpenzuar 90,901.07€ (36.36% në raport me buxhetin e alokuar për shërbime komunale)
* Për subvencione janë shpenzuar 110,964.43 **€** (17.51% në raport me buxhetin e alokuar për subvencione) dhe
* Për shpenzime kapitale 455,014.67 **€ (**10.87%në raport me buxhetin e alokuar për shpenzime kapitale**).**

Ndërsa nga totali i buxhetit të shpenzuar në këtë periudhë në shumën prej 3,082,783.27 **€**, për paga e meditje janë 64.87 % e shpenzimeve, për mallra dhe shërbime 13.82 % e shpenzimeve, për shërbime komunale 2.95 % e shpenzimeve, për subvencione 3.60 % e shpenzimeve dhe për kapitale 14.76 % e shpenzimeve.

Shpenzimet në periudhën Janar-Mars 2024 në shumën prej 3,082,783.27 **€** krahasuar me shpenzimet për periudhën e njëjtë të vitit 2023 në shumën prej 2,238,489.97 € janë më të larta për 37.72 % . Shpenzimet për paga dhe meditje krahasuar me vitin paraprak janë më të larta për 15.23%, shpenzimet për mallra dhe shërbime janë më të larta për 20.21%, shpenzimet për shërbime komunale janë më të larta për 13.59 %, shpenzimet për subvencione janë më të larta për 712.93 % dhe shpenzimet kapitale janë më të larta për 729.20 %.

1. **Shpenzimet buxhetore për periudhën janar-mars 2024, raportit të shpenzimeve analitike sipas kodeve buxhetore në SIMFK**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nr. | Kodi ekonomik | Përshkrimi | Shpenzimet Janar-Mars /2024 | Shpenzimet janar- mars /2023 | Ndryshimi |
| 1 | 11111 | PAGAT NETO PERMES LISTAVE |  |  |  |
|  |  |  | 1.523.665.75 | 1.471.004.48 | 52.661.27 |
| 2 | 11121 | TATIMI NË TË ARDHURAT PERSONALE |  |  |  |
|  |  |  | 116.428.47 | - | 116.428.47 |
| 3 | 11131 | KONTRIBUTI PENSIONAL - PUNËTORI |  |  |  |
|  |  |  | 94.985.24 | - | 94.985.24 |
| 4 | 11151 | SINDIKATAT |  |  |  |
|  |  |  | 3.763.35 | 2.793.92 | 969.43 |
| 5 | 11152 | ODAT PROFESIONALE |  |  |  |
|  |  |  | 3.451.44 | 2.727.68 | 723.76 |
| 6 | 11211 | PËRVOJA E PUNËS |  |  |  |
|  |  |  | 82.807.31 | - | 82.807.31 |
| 7 | 11311 | KONTRIBUTI PENSIONAL - PUNËDHËNËSI |  |  |  |
|  |  |  | 94.985.24 | - | 94.985.24 |
| 8 | 11400 | PUNT. ME KONT.(JO NË LISTË TË PAGAVE) |  |  |  |
|  |  |  | - | 864.38 | (864.38) |
| 9 | 11411 | SHTESA E VEÇANTË PËR TË ZGJEDHURIT |  |  |  |
|  |  |  | 12.348.51 |  | 12.348.51 |
| 10 | 11416 | SHTESA PËR VËLLIMIN E PUNËS |  |  |  |
|  |  |  | 276.38 |  | 276.38 |
| 11 | 11431 | KUJDESTARIA, PUNA GJATË NATËS & PUNA JASHTË ORARIT TË PUNËS |  |  |  |
|  |  |  | 65.396.83 |  | 65.396.83 |
| 12 | 11500 | TATIMI NE TARDHURA PERSONALE |  |  |  |
|  |  |  | - | 93.325.03 | (93.325.03) |
| 13 | 11600 | KONTRIBUTI PENSIONAL I PUNETORI |  |  |  |
|  |  |  | - | 82.332.42 | (82.332.42) |
| 14 | 11611 | SHTESAT TRANZITORE |  |  |  |
|  |  |  | 1.594.16 | - | 1.594.16 |
| 15 | 11700 | KONTRIBUTI PENSIONAL I PUNEDHENSI |  |  |  |
|  |  |  | - | 82.332.42 | (82.332.42) |
| 16 | 11900 | PAGESA PËR VENDIME GJYQËSORE |  |  |  |
|  |  |  | - | - | - |
|  | TOTALI: 11 | RROGAT DHE PAGAT |  |  |  |
|  |  |  | 1.999.702.68 | 1.735.380.33 | 264.322.35 |
| 15 | 13130 | SHPEN.UDHTIMIT BRENDA |  |  |  |
|  |  |  | - | 7.179.41 | (7.179.41) |
| 16 | 13310 | SHPENZ. PËR INTERNET |  |  |  |
|  |  |  | 682.78 | - | 682.78 |
| 17 | 13320 | SHPENZ.E TELEFONIT-VALA 900 |  |  |  |
|  |  |  | 1.937.22 | 2.713.83 | (776.61) |
| 18 | 13330 | SHPENZIMET POSTARE |  |  |  |
|  |  |  | 321.70 | 166.40 | 155.30 |
| 19 | 13430 | SHËRBIME TË NDRYSHME SHËNDETSORE |  |  |  |
|  |  |  | 34.777.90 | 47.746.60 | (12.968.70) |
| 20 | 13445 | SHËRBIMET E VEÇANTA - KONSULENTË DHE KONTRAKTORË INDIVIDUAL |  |  |  |
|  |  |  | 15.819.84 | - | 15.819.84 |
| 21 | 13450 | SHËRBIME SHTYPJE - JO MARKETING |  |  |  |
|  |  |  | 1.030.67 | 3.987.61 | (2.956.94) |
| 22 | 13460 | SHERB.KONTRAKTUESE TJERA |  |  |  |
|  |  |  | 34.149.29 | 52.467.20 | (18.317.91) |
| 23 | 13470 | SHERBIME TEKNIKE |  |  |  |
|  |  |  | 12.994.96 | 800.00 | 12.194.96 |
| 24 | 13475 | SIGURIMI FIZIK I OBJEKTEVE PUBLIKE |  |  |  |
|  |  |  | 9.729.00 | - | 9.729.00 |
| 25 | 13480 | SHPENZIMET PER ANETARESIM |  |  |  |
|  |  |  | 5.774.40 | 5.872.00 | (97.60) |
| 26 | 13490 | SHERBIMET E VARRIMIT |  |  |  |
|  |  |  | - | 185.00 | (185.00) |
| 27 | 13501 | MOBILJE (ME PAK SE 1000 Euro) |  |  |  |
|  |  |  | 6.716.00 | - | 6.716.00 |
| 28 | 13503 | KOMPJUTERËT |  |  |  |
|  |  |  | 5.590.00 | - | 5.590.00 |
| 29 | 13509 | PAISJE TJERA<1000 EURO |  |  |  |
|  |  |  | 360.00 | 2.404.00 | (2.044.00) |
| 30 | 13610 | FURNIZIME PER ZYRE |  |  |  |
|  |  |  | 6.496.21 | 4.689.77 | 1.806.44 |
| 31 | 13611 | FURNIZIMI ME DOKUMENTE BLLANKO |  |  |  |
|  |  |  | 2.000.00 | - | 2.000.00 |
| 32 | 13620 | FURNIZIM USHQIM&PIJE(JO DREKA) |  |  |  |
|  |  |  | 5.323.93 | 4.197.60 | 1.126.33 |
| 33 | 13630 | FURNIZIME MJEKSORE |  |  |  |
|  |  |  | 34.337.59 | 16.126.87 | 18.210.72 |
| 34 | 13640 | FURNIZIM PASTRIMI |  |  |  |
|  |  |  | 1.706.80 | 2.100.01 | (393.21) |
| 35 | 13650 | FURNIZIME ME VESHMBATHJE |  |  |  |
|  |  |  | - | 901.00 | (901.00) |
| 36 | 13720 | NAFT PER NGROHJE QENDRORE |  |  |  |
|  |  |  | 3.994.09 | - | 3.994.09 |
| 37 | 13760 | DRU |  |  |  |
|  |  |  | 32.654.00 | 20.888.00 | 11.766.00 |
| 38 | 13770 | DERIVATE PER GJENERATOR |  |  |  |
|  |  |  | - | 523.63 | (523.63) |
| 39 | 13780 | KARBURANTE PER VETURA |  |  |  |
|  |  |  | 18.919.31 | 13.106.60 | 5.812.71 |
| 40 | 13820 | AVANC PËR UDHËTIME ZYRTARE |  |  |  |
|  |  |  | - | 208.00 | (208.00) |
| 41 | 13950 | REGJ.SIGURIMI I AUTOMJETEVE |  |  |  |
|  |  |  | 810.00 | 340.00 | 470.00 |
| 42 | 13951 | REGJ.SIGURIMI I AUTOMJETEVE |  |  |  |
|  |  |  | 1.998.16 | 913.46 | 1.084.70 |
| 43 | 13953 | SIGURIMI I NDERTESAVE TJERA |  |  |  |
|  |  |  | - | 1.260.24 | (1.260.24) |
| 44 | 13954 | KONTROLLIMI TEKNIK I AUTOMJETEVE |  |  |  |
|  |  |  | 90.00 | - | 90.00 |
| 45 | 14010 | MIRM.RIPARIMI I AUTOMJETEVE |  |  |  |
|  |  |  | 14.168.90 | 4.135.61 | 10.033.29 |
| 46 | 14020 | MIRMBAJTJA E NDERTESAVE |  |  |  |
|  |  |  | - | 1.480.32 | (1.480.32) |
| 47 | 14022 | MIRËMBAJTJA E NDËRTESAVE ADMINISTRATIVE DHE AFARISTE |  |  |  |
|  |  |  | 11.474.52 | - | 11.474.52 |
| 48 | 14023 | MIRMBAJTJA E SHKOLLAVE |  |  |  |
|  |  |  | 39.141.65 | 16.401.22 | 22.740.43 |
| 49 | 14024 | MIRËMBAJTJA OBJEKTEVE SHËNDETËSORE |  |  |  |
|  |  |  | 13.535.90 | - | 13.535.90 |
| 50 | 14032 | MIRMBAJTJA ERRUGEVE LOKALE |  |  |  |
|  |  |  | 94.855.40 | 122.990.30 | (28.134.90) |
| 51 | 14040 | MIRMB.TEKNO.INFORMATIVE |  |  |  |
|  |  |  | 820.00 | - | 820.00 |
| 52 | 14050 | MIRMB.PAISJEVE DHE MOBILEVE |  |  |  |
|  |  |  | 9.155.60 | 18.314.30 | (9.158.70) |
| 53 | 14060 | MIRËMBAJTJA RUTINOREMIRËMBAJTJA RUTINORE |  |  |  |
|  |  |  | 2.288.00 |  | 2.288.00 |
| 54 | 14120 | QIRAJA PER TOKE |  |  |  |
|  |  |  | - | 482.25 | (482.25) |
| 55 | 14210 | REKLAMAT DHE KONKURSET |  |  |  |
|  |  |  | 850.00 | 500.00 | 350.00 |
| 56 | 14230 | SHPENZIMET PËR INFORMIM PUBLIK |  |  |  |
|  |  |  | 1.247.50 | 850.00 | 397.50 |
| 57 | 14310 | KOMPENSIMI I PËRFAQËSIMIT BRENDA VENDIT |  |  |  |
|  |  |  | 449.10 | 629.60 | (180.50) |
| 58 | 14410 | SHPENZIME-VENDIMET E GJYKATAVE |  |  |  |
|  | TOTALI: 13 | MALLRA DHE SHERBIME |  |  |  |
|  |  |  | 426.200.42 | 354.560.83 | 71.639.59 |
| 59 |  |  |  |  |  |
|  | 13210 | RRYMA | 73.072.09 | 47.379.92 | 25.692.17 |
| 60 |  |  |  |  |  |
|  | 13220 | UJI | 3.706.41 | 1.084.63 | 2.621.78 |
| 61 |  |  |  |  |  |
|  | 13230 | MBETURINAT | 12.827.47 | 30.692.77 | (17.865.30) |
|  |  |  |  |  |  |
| 62 | 13250 | SHPENZIMET TELEFONIKE | 1.295.10 | 867.29 | 427.81 |
|  | TOTALI: 14 | SHPENZIMET KOMUNALE |  |  |  |
|  |  |  | 90.901.07 | 80.024.61 | 10.876.46 |
| 63 | 21200 | SUB.PER ENTITETET JOPUBLIKE |  |  |  |
|  |  |  | - | 13.650.00 | (13.650.00) |
| 64 | 22202 | TRANSFERET PËR PËRFITUES INDIVIDUAL TJERË |  |  |  |
|  |  |  | 110.964.43 | - | 110.964.43 |
|  | TOTALI: 20 | SUBVENCIONET DHE TRANSFERET |  |  |  |
|  |  |  | 110.964.43 | 13.650.00 | 97.314.43 |
| 65 | 31120 | NDËRTESAT ADMINISTRATËS AFARISTE |  |  |  |
|  |  |  | - | - | - |
| 66 | 31121 | OBJEKTET ARSIMORE |  |  |  |
|  |  |  | 2.995.00 | - | 2.995.00 |
| 67 | 31124 | OBJEKTET SPORTIVE |  |  |  |
|  |  |  |  |  | - |
| 68 | 31230 | NDERTIMI I RRUGEVE LOKALE |  |  |  |
|  |  |  | 253.523.12 | 45.374.20 | 208.148.92 |
| 69 | 31240 | TROTUARET |  |  |  |
|  |  |  | 48.496.55 |  | 48.496.55 |
| 70 | 31250 | KANALIZIMI |  |  |  |
|  |  |  |  | - | - |
| 71 | 31260 | RRJETET E UJESJELLESIT |  |  |  |
|  |  | 50.000.00 | 9.500.00 | 40.500.00 |
| 72 | 31690 | PAJISJE TJERA |  |  |  |
|  |  |  |  |  | - |
| 73 | 32000 | INVESTIMET NE VIJIM |  |  |  |
|  |  |  | - | - | - |
| 74 | 32110 | SHTRETËRIT E LUMENJVE |  |  |  |
|  |  | 100.000.00 | - | 100.000.00 |
|  | TOTALI: 30 | PASURIT JO FINANCIARE |  |  |  |
|  |  |  | 455.014.67 | 54.874.20 | 400.140.47 |
| TOTALI I PERGJITHSHEM:11,13,14,20,30 | | |  |  |  |
|  |  |  | 3.082.783.27 | 2.238.489.97 | 844.293.30 |

**Klinë, 3.04.2024 Zyrtarja Kryesore Financiare**

**Melihate Behramaj**

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