

**Drejtoria për Financa, Ekonomi dhe Zhvillim**

**RAPORT I MENAXHIMIT FINANCIAR I KOMUNËS SË KLINËS PËR PERIUDHËN JANAR-SHTATOR 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 vitin 2024 duke i përfshirë edhe të hyrat nga donatorët

sipas burimit të financimit 5

1. Të hyrat vetanake (sipas llojeve) të realizuara për periudhën janar-shtator 2024 dhe

krahasimi me periudhën e njëjtë të vitit paraprak 6

4. Shpenzimet buxhetore për periudhën janar-shtator 2024 dhe krahasimi me vitin paraprak 8

* 1. Shpenzimet e buxhetit në periudhën janar-shtator 2024 sipas kategorive ekonomike 9
  2. Shpenzimet buxhetore për periudhën janar-shtator 2024 - raportit të shpenzimeve analitike sipas

kodeve buxhetore në SIMFK 11

1. **Hyrje**

Raporti për periudhën Janar-Shtator 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 – Shtator 2024 është punuar për të analizuar realizimin e buxhetit në periudhën Janar – Shtator 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 është 15,676,262.99 €, buxheti për këtë periudhë është më i lart për 5.97% se buxheti i vitit 2023.

Gjithsej pagesat kanë shënuar rritje prej 21.91% 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 kategoria e subvencioneve dhe transfereve..

* 1. **Granti Qeveritar**

Granti Qeveritar është burimi kryesor i financimit të buxhetit komunal, ku pjesëmarrja është 84.28% në periudhën janar-shtator 2024 (shuma 13,212,457.00 €). Në raport me vitin paraprak buxheti nga GQ është 13.06% më i lart.

* 1. **Granti I të hyrave vetanake**

Buxheti nga të hyrat vetanake të komunës për vitin 2024 është shuma prej 1,436,260 € (9.16 e shumës së përgjithshme vjetore) krahasuar me vitin paraprak kanë shënuar rritje prej 4.55 %

Të hyrat vetanake të komunës gjatë nëntëmujorit, janë arkëtuar në vlerën e përgjithshme vjetore 79.80%, ndërsa kanë shënuar rënie prej 9.69 % krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit paraprak.

Grumbullimi i të hyrave buxhetore gjatë këtij nëntëmujori kanë arritur shumën prej 1,228,539.94 € . Të hyrat tatimore dhe jotatimore kanë shënuar një rënie prej 9.69% që korrespondon me 131,788.24 € më pak në krahasuar me nëntëmujorin e vitit paraprak.

* 1. **Të hyrat vetanake të bartura**

Buxheti nga THV të bartura të vitit 2023 gjatë periudhës Janar-Shtator 2024 nuk është bartur plotësisht në SIMFK. Nga shuma totale të mjeteve të pashpenzuara nga të hyrat vetanake të vitit 2023 në SIMFK janë 942,121.66 €.

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 64,507.99 €, në raport me vitin paraprak buxheti ngaky grantështë  **105.88** % (shuma 33,175.87€) 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-Shtator 2024 në shumën prej **11,440,665.62 €** krahasuar me shpenzimet për periudhën e njëjtë të vitit 2023 në shumën prej **9,384,532.02** € janë më të larta për 21.91 % . Ndikim në rritjen e shpenzimeve ka pasur kategoria e shpenzimeve kapitale (rritje në kryerjen e punëve) , kategoria e shpenzimeve komunale dhe kategoria e subvencioneve dhe transfereve (pagesat e obligimeve lindje dhe varrime dhe subvencionimi i bujqëve).

Buxheti i shpenzuar në periudhën Janar-Shtator 2024 në shumën prej **11,440,665.62 €** është 72.98 **%** e buxhetit në SIMFK krahasuar me shumën e përgjithshme të buxhetuar për vitin 2024. Nga Granti qeveritar janë shpenzuar 10,088,791.00 € (76.36 % në raport me buxhetin nga granti ), nga të hyrat vetanake janë shpenzuar 748,558.00 € (52.12% në raport me buxhetin nga granti), nga të hyrat vetanake të bartura janë shpenzuar 575,580.12 € (61.09% në raport me buxhetin nga granti)nga donacionet e brendshme janë shpenzuar 27,736.50 € 43% në raport me buxhetin nga granti).

Ndërsa nga totali i buxhetit të shpenzuar në këtë periudhë në shumën prej **11,440,665.62** € nga granti qeveritar janë shpenzuar 88.18% , nga të hyrat vetanake 6.54%, nga të hyrat vetanake të bartura 5.03% dhe nga donacionet e brendshme 0.24 %. Krahasuar me vitin 2023 , shpenzimet për këtë periudhë janë më të larta për 21.91% .

* **Shpenzimet për paga dhe meditje** gjatë këtij nëntëmujori, shënuan shpenzimin prej 6,125,776.01€, duke arritur kështu normën e ekzekutimit në 77.18 % krahasuar me vlerën e përgjithshme të buxhetuar për këtë kategori. Shpenzimet e pagave gjatë periudhës raportuese, paraqesin një rritje prej 11.70%, apo rreth 641,425.09 € më shumë krahasuar me shpenzimet e pagave në periudhën e njëjtë të vitit 2023. Ndikim në këtë rritje të shpenzimit ka pasur rritja e vlerës së koficientit dhe shpenzimet për përvojën e punës.
* **Shpenzimet në mallra dhe shërbime** kanë shënuar një rritje prej 10.92% krahasuar me vitin 2023. Gjatë kësaj periudhe shuma e këtyre shpenzimeve ka arritur në 1,302,215.55 €, kjo shumë korrespondon me 72.04% të buxhetit për këtë kategori. Shpenzimet e mallrave dhe shërbimeve gjatë periudhës raportuese, paraqesin një rritje prej 10.92 %, apo rreth 128,152.20 € më shumë krahasuar me shpenzimet e mallrave dhe shërbimeve në periudhën e njëjtë të vitit 2023.
* **Shpenzimet në komunali**, kanë shënuar rritje prej 15.62% krahasuar me vitin 2023. Gjatë kësaj periudhe shuma e këtyre shpenzimeve ka arritur 212,281.38 €, kjo shumë korrespondon me 78.62% të buxhetit për këtë kategori. Shpenzimet e komunaleve gjatë periudhës raportuese paraqesin një rritje prej 15.62 %, apo rreth 28,683.67 € më shumë krahasuar me shpenzimet e komunaleve në periudhën e njëjtë të vitit 2023.
* **Shpenzimet në subvencione dhe transfere**, shënuan shumën prej 345,238.05 € gjatë këtij nëntëmujori, duke arritur kështu normën e ekzekutimit në 51.24% krahasuar me vlerën e përgjithshme të buxhetuar për këtë kategori. Te subvencionet dhe transferet, gjatë periudhës raportuese paraqitet një rritje prej 54.80%, apo rreth 122,215.70 € më shumë krahasuar me subvencionet dhe transferet në periudhën e njëjtë të vitit 2023.
* **Shpenzimet kapitale.** Shpenzimet kapitale arritën shumën prej 3,455,154.97 €, që është 69.27% krahasuar me vlerën e përgjithshme të buxhetuar për këtë kategori. Shpenzimet kapitale gjatë periudhës raportuese paraqesin një rritje prej 48.96% , apo rreth 1,135,657.14€ 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 | 84.28 | 11,685,992.74 | 13.06 |
| Të hyrat vetanake 2024 | 1,436,260.00 | 9.16 | 1,373,774.00 | 4.55 |
| Të hyrat e bartura | 942,121.66 | 6.01 | 1,254,064.89 | (24.87) |
| 31\_Granti I donatorëve të brendshëm | 64,507.99 | 0.41 | 31,332.12 | 105.88 |
| 32\_Granti I donatorëve të jashtme | 18,341.33 | 0.12 | 18,341.33 | - |
| 46\_ Save The Children | - | - | 3,239.01 | (100.00) |
| 61\_ Granti I jashtëm (Performancës) | 2,575.01 | 0.02 | 426,739.48 | (99.40) |
| **TOTALI** | **15,676,262.99** | **100.00** | **14,793,483.57** | 5.97 |
| Tabela 2. Buxheti Janar-Shtator 2024 sipas burimit të financimit | | | | |

|  |
| --- |
|  |

**Grafiku 2. Buxheti në SIMFK sipas burimit**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| |  | | --- | | 3. Të hyrat vetanake (sipas llojeve) të realizuara për periudhën janar-shtator 2024 dhe krahasimi me periudhën e njëjtë të vitit paraprak | | | | | | | | | |
| **Nr.** | **EKONOMIK** | **LLOJET E TRANSAKSIONEVE** | **Nëntëmujori** | **%** | **Nëntëmujori** | **%** | **Krahasimi në %** | **Ndryshimi** |
|  | **2023** | **Ne total** | **2024** | **Ne total** | **2024/2023** | **ne €** |
| 1 | 40110 | TATIMI NË PRONË | 512,111.70 | 37.65 | 454,342.34 | 36.98 | -11.28 | -57,769.36 |
| 2 | 50001 | TAKSË REGJISTRIMI I AUTOMJETEVE | 63,279.00 | 4.65 | 68,188.42 | 5.55 | 7.76 | 4,909.42 |
| 3 | 50009 | TAKSË PËR LEJE NDËRTIMI | 265,784.25 | 19.54 | 162,341.99 | 13.21 | -38.92 | -103,442.26 |
| 4 | 50013 | ÇERTIFIKATAT E LINDJES | 605.00 | 0.04 | 498.00 | 0.04 | -17.69 | -107.00 |
| 5 | 50014 | ÇERTIFIKATAT E KURORIZIMIT | 91.00 | 0.01 | 22.00 | 0.00 | -75.82 | -69.00 |
| 6 | 50015 | ÇERTIFIKATAT E VDEKJES | 971.00 | 0.07 | 1,352.00 | 0.11 | 39.24 | 381.00 |
| 7 | 50016 | ÇERTIFIKATA TJERA | 32,989.00 | 2.43 | 29,783.00 | 2.42 | -9.72 | -3,206.00 |
| 8 | 50017 | TAKSË VERIF. DOK.TË NDRYSHME | 4,854.00 | 0.36 | 5,561.00 | 0.45 | 14.57 | 707.00 |
| 9 | 50019 | TAKSA ADMINISTRATIVE | 1,605.62 | 0.12 | 2,802.91 | 0.23 | 74.57 | 1,197.29 |
| 10 | 50024 | ÇERTIFIKATAT MJEKSORE | 590.00 | 0.04 | 1,307.00 | 0.11 | 121.53 | 717.00 |
| 11 | 50026 | TAKSË PËR LEGALIZIM | 6,737.99 | 0.50 | 9,021.40 | 0.73 | 33.89 | 2,283.41 |
| 12 | 50029 | TAKSË PËR USHTRIM TE VEPRIMTARISË | 51,095.60 | 3.76 | 50,822.00 | 4.14 | -0.54 | -273.60 |
| 13 | 50032 | TAKSË PËR FLETË POSEDUESE | 14,831.00 | 1.09 | 13,607.00 | 1.11 | -8.25 | -1,224.00 |
| 14 | 50103 | LARGIMI DHE DEPONIMI I AUTOMJE | 845.00 | 0.06 | 875.00 | 0.07 | 3.55 | 30.00 |
| 15 | 50104 | GJOBAT NGA INSPEKTORIATI | 11,132.63 | 0.82 | 9,890.04 | 0.81 | -11.16 | -1,242.59 |
| 16 | 50205 | LIC.PRANIM TEKNIK TE LOKALIT | 6,113.60 | 0.45 | 6,762.78 | 0.55 | 10.62 | 649.18 |
| 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 | 8,669.08 | 0.64 | 7,524.08 | 0.61 | -13.21 | -1,145.00 |
| 20 | 50406 | PRONA PUB.PER TREG.TE HAPUR | 1,030.00 | 0.08 | - | 0.00 | -100.00 | -1,030.00 |
| 21 | 50407 | QIRAJA VENDOSJA OBJEKT TREGTAR | 4,171.00 | 0.31 | 3,694.00 | 0.30 | -11.44 | -477.00 |
| 22 | 50408 | QIRAJA NGA OBJEKTET PUBLIKE | 18,373.18 | 1.35 | 8,664.35 | 0.71 | -52.84 | -9,708.83 |
| 23 | 50409 | PARTICIPIM - SHENDETSIA | 25,784.50 | 1.90 | 25,994.00 | 2.12 | 0.81 | 209.50 |
| 24 | 50409 | PARTICIPIM - QERDHJA | 19,909.00 | 1.46 | 17,885.30 | 1.46 | -10.16 | -2,023.70 |
| 25 | 50409 | PARTICIPIM - ARSIMI I MESEM | 37,660.00 | 2.77 | 52,837.00 | 4.30 | 40.30 | 15,177.00 |
| 26 | 50409 | PARTICIPIM NGA GJEODEZIA | 119.00 | 0.01 | 22.00 | 0.00 | -81.51 | -97.00 |
| 27 | 50504 | TAX PER MATJEN TOKES NE TEREN | 41,923.00 | 3.08 | 46,599.33 | 3.79 | 11.15 | 4,676.33 |
| 28 | 55600 | PARTICIPIM I QYTQTAREVE | 34,717.92 | 2.55 | 29,547.00 | 2.41 | -14.89 | -5,170.92 |
| Tab.3. Të hyrat vetanake (sipas llojeve) të realizuara për periudhën janar-shtator 2024 dhe krahasimi me periudhën e njëjtë të vitit paraprak | | | | | | | | |

Grafiku 3. Të hyrat vetanake sipas viteve

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Tabela 3.1 Të hyrat vetanake sipas muajve** | | | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Nr.** | **kodi** | **LLOJET E TE HYRAVE** | **Janar** | **Shkurt** | **Mars** | **Prill** | **Maj** | **Qershor** | **Korrik** | **Gusht** | **Shtator** | **Totali** | **%** |
|  | **EKON.** | **PERSHKRIMI** | **I** | **II** | **III** | **IV** | **V** | **VI** | **VII** | **VIII** | **IX** |  |  |
| 1 | 40110 | Tatimi ne prone | 31,204.12 | 30,362.00 | 35,979.62 | 92,297.21 | 65,179.82 | 24,296.80 | 36,089.30 | 86,387.88 | 52,545.59 | 454,342.34 | 44.99 |
| 2 | 50001 | Taksa rrugore | 7,281.92 | 6,005.00 | 7,310.50 | 6,820.00 | 7,070.00 | 7,421.00 | 9,240.00 | 9,335.00 | 7,705.00 | 68,188.42 | 6.75 |
| 3 | 50009 | Urbanizem | 1,968.99 | 2,653.45 | 94,351.07 | 4,386.27 | 3,068.20 | 12,936.02 | 3,334.81 | 2,871.93 | 36,771.25 | 162,341.99 | 16.07 |
| 4 | 50013 | Çertifikatat e lindjes | 68.00 | 16.00 | 32.00 | 41.00 | 68.00 | 25.00 | 69.00 | 137.00 | 42.00 | 498.00 | 0.05 |
| 5 | 50014 | Çert. E kurorezimit | - | - | - | - | - | - | - | 22.00 | - | 22.00 | 0.00 |
| 6 | 50015 | Çertifikatat e vdekjes | 131.00 | 120.00 | 131.00 | 77.00 | 73.00 | 125.00 | 347.00 | 173.00 | 175.00 | 1,352.00 | 0.13 |
| 7 | 50016 | Çertifikatat tjera | 3,313.00 | 2,247.00 | 2,464.00 | 4,082.00 | 2,393.00 | 2,983.00 | 3,464.00 | 4,897.00 | 3,940.00 | 29,783.00 | 2.95 |
| 8 | 50017 | Te hyrat tjera | 800.00 | 640.00 | 320.00 | 420.00 | 670.00 | 160.00 | 620.00 | 1,095.00 | 836.00 | 5,561.00 | 0.55 |
| 9 | 50019 | Taksa administrative | 695.70 | 288.50 | 128.90 | 405.70 | 265.60 | 93.01 | 584.60 | 195.30 | 145.60 | 2,802.91 | 0.28 |
| 10 | 50024 | Çertifikatat mjeksore | 68.00 | 54.00 | 72.00 | 162.00 | 126.00 | 108.00 | 102.00 | 90.00 | 525.00 | 1,307.00 | 0.13 |
| 11 | 50026 | Takë per legalizim | 1,523.87 | 432.54 | 1,007.96 | 550.46 | 3,527.24 | 999.43 | 678.96 | 200.94 | 100.00 | 9,021.40 | 0.89 |
| 12 | 50029 | T.per usht.veprimtar. | 5,742.00 | 2,790.00 | 12,150.00 | 9,180.00 | 1,900.00 | 2,980.00 | 3,650.00 | 5,940.00 | 6,490.00 | 50,822.00 | 5.18 |
| 13 | 50032 | Taksë per flet posed. | 1,188.00 | 945.00 | 2,137.00 | 3,076.00 | 1,077.00 | 1,173.00 | 1,572.00 | 1,327.00 | 1,112.00 | 13,607.00 | 1.35 |
| 14 | 50103 | Marimanga | 500.00 | - | - | - | - | - | 375.00 |  | - | 875.00 | 0.09 |
| 15 | 50104 | Denimet mandatore | 230.00 | 300.00 | 3,950.00 | 1,090.00 | 1,250.00 | 50.00 | 320.04 |  | 2,700.00 | 9,890.04 | 0.98 |
| 16 | 50205 | Komisioni inspektues | 390.28 | 267.00 | 629.50 | 630.00 | 1,174.50 | 230.00 | 1,523.00 | 1,394.50 | 524.00 | 6,762.78 | 0.67 |
| 17 | 50401 | Shitja e sherbimeve | - | - | - | - | - | - | - |  | - | - | - |
| 18 | 50403 | Shitja e pasurise | - | - | - | - | - | - | - |  | - | - | - |
| 19 | 50405 | Shfryt.pron.publike | 100.00 | 1,872.68 | 210.00 | 132.00 | 1,389.20 | - | - |  | 3,820.20 | 7,524.08 | 0.74 |
| 20 | 50406 | Qer. per treg te hapur | - | - | - |  | - | - | - |  |  | - | - |
| 21 | 50407 | Qeraja e lokaleve | 1,275.00 | 182.00 | 182.00 | 91.00 | 1,091.00 | 273.00 | 91.00 | 509.00 | - | 3,694.00 | 0.37 |
| 22 | 50408 | Qeraja per banim | 2,986.74 | 816.25 | 360.00 | 300.00 | 609.36 | 430.00 | 224.00 | 1,848.00 | 1,090.00 | 8,664.35 | 0.86 |
| 23 | 50409 | Shendetsi | 3,242.50 | 2,301.00 | 2,545.00 | 3,009.00 | 2,502.00 | 2,101.00 | 3,070.00 | 4,672.50 | 2,551.00 | 25,994.00 | 2.57 |
| 24 | 50409 | Qerdhja | 2,354.00 | 2,415.30 | 2,574.00 | 2,505.00 | 2,475.00 | 2,253.00 | 1,035.00 |  | 2,274.00 | 17,885.30 | 1.77 |
| 25 | 50409 | SH. PROFESIONALE F.A. | 7,385.00 | 18,740.00 | 2,760.00 | 2,190.00 | 860.00 | 1,120.00 | 34.00 | 608.00 | 19,140.00 | 52,837.00 | 5.23 |
| 26 | 50409 | Participim nga gjeod. | - | - | - | - | - | - | 6.00 | 12.00 | 4.00 | 22.00 | 0.00 |
| 27 | 50409 | Donacion I jashtem |  | - | - | - |  | - | - |  | - | - | - |
| 28 | 55600 | Participim I qytetareve |  |  |  | - | 29,130.60 | 415.80 | 0.60 | - | - | 29,547.00 | 2.93 |
| 29 | 50504 | Kadaster & gjeodezi | 5,233.00 | 4,643.33 | 6,136.00 | 3,929.00 | 5,640.00 | 5,390.00 | 4,840.00 | 4,190.00 | 6,598.00 | 46,599.33 | 4.61 |
|  |  | Gjithesejt: | **77,681.12** | **78,091.05** | **175,430.55** | **135,373.64** | **131,539.52** | **65,563.06** | **71,270.31** | **125,906.05** | **149,088.64** | **1,009,943.94** | **100.16** |
|  |  | Te hyrat pa participim | 77,681.12 | 78,091.05 | 175,430.55 | 135,373.64 | 102,408.92 | 65,147.26 | 71,269.71 | 125,906.05 | 149,088.64 | 980,396.94 | 97.07 |
| 11111 | | Provizioni i bankes | 31.50 | 28.00 | 25.50 | 36.00 | 26.00 | 26.00 | 36.00 | 42.50 | 38.00 | 289.50 | 0.03 |
| Totali: | | Te hyrat pa provizion | 77,649.62 | 78,063.05 | 175,405.05 | 135,337.64 | 131,513.52 | 65,537.06 | 71,234.31 | 125,863.55 | 149,050.64 | 1,009,654.44 | 99.97 |
|  |  | Totali me provizion | **77,681.12** | **78,091.05** | **175,430.55** | **135,373.64** | **131,539.52** | **65,563.06** | **71,270.31** | **125,906.05** | **149,088.64** | **1,009,943.94** | **100.00** |
|  |  | Gjobat nga trafiku | 30,210.00 | 33,485.00 | 28,550.00 | 43,296.00 | 44,800.00 | 28,685.00 |  |  |  | 209,026.00 | 17.01 |
|  |  | Gjobat nga gjykata | 1,330.00 | 2,670.00 | 2,390.00 | 855.00 | 1,205.00 | 1,120.00 |  |  |  | 9,570.00 | 0.78 |
|  |  | Totali me gjoba: | **109,221.12** | **114,246.05** | **206,370.55** | **179,524.64** | **177,544.52** | **95,368.06** | **71,270.31** | **125,906.05** | **149,088.64** | **1,228,539.94** | **17.79** |

**4. Shpenzimet buxhetor për periudhën janar-shtator 2024 dhe krahasimi me vitin paraprak**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Burimi i mjeteve** | **Buxheti sipas SIMFK për vitin 2024** | **% në total** | Buxheti i shpenzuar janar-shtator 2024 | Progresi ndaj buxhetit total në % | % në total e shpenzimeve janar-shtator 2024 | Buxheti i shpenzuar janar-shtator 2023 | Krahasimi i shpenz. 2024 me 2023 në % |
| Granti qeveritar | 13,212,457.00 | 84.28 | 10,088,791.00 | 76.36 | 88.18 | 8,300,444.33 | 21.55 |
| Të hyrat vetanake 2024 | 1,436,260.00 | 9.16 | 748,558.00 | 52.12 | 6.54 | 357,499.15 | 109.39 |
| Të hyrat e bartura | 942,121.66 | 6.01 | 575,580.12 | 61.09 | 5.03 | 466,610.05 |  |
| 31\_Granti I donatorëve të brendshëm | 64,507.99 | 0.41 | 27,736.50 | 43.00 | 0.24 | - | 100.00 |
| 32\_Granti I donatorëve të jashtme | 18,341.33 | 0.12 |  | - |  | - |  |
| 46\_ Save The Children | - | - |  | #DIV/0! | - | 3,239.01 | (100.00) |
| 61\_ Granti I jashtëm (Performancës) | 2,575.01 | 0.02 |  | - |  | 256,739.48 |  |
| **TOTALI** | **15,676,262.99** | **100.00** | **11,440,665.62** | 72.98 | **100.00** | **9,384,532.02** | **21.91** |

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

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

**4.1.Shpenzimet e buxhetit në periudhën janar-shtator 2024 sipas kategorive ekonomike**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Përshkrimi** | **Buxheti në SIMFK 2024** | **Shpenzimet janar-shtator 2024** | **Progresi ndaj buxhetit në %** | **% në total e shpenz. janar-shtator 2024** | **Shpenzimet janar-shtator 2023** | **Krahasimi 2024 me 2023 në %** |
|  |  |  |  |  |  | **në %** |
|  |  |  |  | 53.54 |  |  |
| Paga dhe mëditje | 7,936,857.00 | 6,125,776.01 | 77.18 | 5,484,350.90 | 11.70 |
|  |  |  |  | 11.38 |  |  |
| Mallra dhe shërbime | 1,807,648.83 | 1,302,215.55 | 72.04 | 1,174,063.35 | 10.92 |
|  |  |  |  | 1.86 |  |  |
| Shërbime komunale | 270,000.69 | 212,281.38 | 78.62 | 183,597.71 | 15.62 |
|  |  |  |  | 3.02 |  |  |
| Subvencione dhe transf. | 673,759.68 | 345,238.05 | 51.24 | 223,022.35 | 54.80 |
|  |  |  |  | 30.20 |  |  |
| Kapitalet | 4,987,996.79 | 3,455,154.97 | 69.27 | 2,319,497.71 | 48.96 |
| **TOTALI** | **15,676,262.99** | **11,440,665.96** | **72.98** | **100** | **9,384,532.02** | **21.91** |

**Tabela 4.1. Shpenzimet buxhetore janar-shtator 2024 sipas kategorive ekonomike**

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

Nga buxheti i shpenzuar në periudhën janar – shtator 2024 në shumën prej 11,440,665.62 **€:**

* Për paga dhe meditje janë shpenzuar 6,125,776.01€ 77.18 % në raport me buxhetin e alokuar për paga)
* Për mallra e shërbime janë shpenzuar 1,302,215.55 **€** (72.04 % në raport me buxhetin e alokuar për mallra e shërbime)
* Për shërbime komunale janë shpenzuar 212,281.38€ (78.62% në raport me buxhetin e alokuar për shërbime komunale)
* Për subvencione janë shpenzuar 345,238.05 **€** (51.24% në raport me buxhetin e alokuar për subvencione) dhe
* Për shpenzime kapitale 3,455,154.97**€ (**69.27%në raport me buxhetin e alokuar për shpenzime kapitale**).**

Ndërsa nga totali i buxhetit të shpenzuar në këtë periudhë në shumën prej 11,440,665.62 **€**, për paga e meditje janë 53.54 % e shpenzimeve, për mallra dhe shërbime 11.38% e shpenzimeve, për shërbime komunale 1.86 % e shpenzimeve, për subvencione 3.02 % e shpenzimeve dhe për kapitale 30.20 % e shpenzimeve.

Shpenzimet në periudhën Janar-Shtator 2024 në shumën prej 11,440,665.62 **€** krahasuar me shpenzimet për periudhën e njëjtë të vitit 2023 në shumën prej 9,384,532.02 € janë më të larta për 21.91 % . Shpenzimet për paga dhe meditje krahasuar me vitin paraprak janë më të larta për 11.70%, shpenzimet për mallra dhe shërbime janë më të larta për 10.92%, shpenzimet për shërbime komunale janë më të larta për 15.62 %, shpenzimet për subvencione janë më të larta për 54.80 % dhe shpenzimet kapitale janë më të larta për 48.96 %.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nr. | Kodi ekonomik | Përshkrimi | Shpenzimet janar-shtator /2024 | Shpenzimet janar-shtator /2023 | Ndryshimi |
| 1 | 11111 | PAGAT NETO PERMES LISTAVE | 4,592,906.20 | 4,643,010.71 | (50,104.51) |
| 2 | 11121 | TATIMI NË TË ARDHURAT PERSONALE | 333,703.50 | 304,724.61 | 28,978.89 |
| 3 | 11131 | KONTRIBUTI PENSIONAL - PUNËTORI | 283,372.13 | 260,205.47 | 23,166.66 |
| 4 | 11151 | SINDIKATAT | 11,556.84 | 9,498.89 | 2,057.95 |
| 5 | 11152 | ODAT PROFESIONALE | 4,852.46 | 2,890.79 | 1,961.67 |
| 6 | 11211 | PËRVOJA E PUNËS | 250,596.34 | - | 250,596.34 |
| 7 | 11311 | KONTRIBUTI PENSIONAL - PUNËDHËNËSI | 283,372.13 | 260,205.47 | 23,166.66 |
| 8 | 11400 | PUNT. ME KONT.(JO NË LISTË TË PAGAVE) | - | 2,770.65 | (2,770.65) |
| 9 | 11411 | SHTESA E VEÇANTË PËR TË ZGJEDHURIT | 28,668.44 | - | 28,668.44 |
| 10 | 11416 | SHTESA PËR VËLLIMIN E PUNËS | 1,249.63 | - | 1,249.63 |
| 11 | 11418 | SHTESA PËR NËPUNËSEN/IN E SISTEMIT SHËNDETËSOR | 844.46 | - | 844.46 |
| 12 | 11431 | KUJDESTARIA, PUNA GJATË NATËS & PUNA JASHTË ORARIT TË PUNËS | 172,954.90 | - | 172,954.90 |
| 13 | 11611 | SHTESAT TRANZITORE | 4,666.70 | - | 4,666.70 |
| 14 | 11900 | PAGESA PËR VENDIME GJYQËSORE | 157,032.28 | 1,044.31 | 155,987.97 |
|  | TOTALI: 11 | RROGAT DHE PAGAT | 6,125,776.01 | 5,484,350.90 | 641,425.11 |
| 15 | 13130 | SHPEN.UDHTIMIT BRENDA | - | 36,971.93 | (36,971.93) |
| 16 | 13140 | TRANSPORTI PËR UDHËTIME ZYRTARE JASHTË VENDIT | 2,819.16 | - | 2,819.16 |
| 17 | 13141 | SHPEN.UDHTIMIT JASHT VENDIT- meditjet | 1,218.00 | 1,190.00 | 28.00 |
| 18 | 13142 | AKOMODIMI PËR UDHËTIMET ZYRTARE JASHTË VENDIT | 1,168.71 | 443.94 | 724.77 |
| 19 | 13143 | SHPENZIMET E TJERA PËR UDHËTIMET ZYRTARE JASHTË VENDIT | 17,571.36 | 231.09 | 17,340.27 |
| 20 | 13310 | SHPENZ. PËR INTERNET | 2,832.87 | 1,965.12 | 867.75 |
| 21 | 13320 | SHPENZ.E TELEFONIT-VALA 900 | 8,992.85 | 9,568.05 | (575.20) |
| 22 | 13330 | SHPENZIMET POSTARE | 7,563.18 | 7,977.65 | (414.47) |
| 23 | 13430 | SHËRBIME TË NDRYSHME SHËNDETSORE | 129,229.30 | 144,628.20 | (15,398.90) |
| 24 | 13440 | SHËRBIMET KËSHILLDHËNËSE DHE PROFESIONALE | 20,249.28 | - | 20,249.28 |
| 25 | 13445 | SHËRBIMET E VEÇANTA - KONSULENTË DHE KONTRAKTORË INDIVIDUAL | 44,840.07 |  | 44,840.07 |
| 26 | 13450 | SHËRBIME SHTYPJE - JO MARKETING | 12,058.42 | 11,501.05 | 557.37 |
| 27 | 13460 | SHERB.KONTRAKTUESE TJERA | 88,384.69 | 213,013.75 | (124,629.06) |
| 28 | 13470 | SHERBIME TEKNIKE | 23,557.96 | 800.00 | 22,757.96 |
| 29 | 13475 | SIGURIMI FIZIK I OBJEKTEVE PUBLIKE | 29,187.00 | - | 29,187.00 |
| 30 | 13480 | SHPENZIMET PER ANETARESIM | 5,774.40 | 10,617.00 | (4,842.60) |
| 31 | 13490 | SHERBIMET E VARRIMIT | - | 1,205.00 | (1,205.00) |
| 32 | 13501 | MOBILJE (ME PAK SE 1000 Euro) | 136,520.00 | 12,765.00 | 123,755.00 |
| 33 | 13503 | KOMPJUTERËT | 18,885.00 | 22,311.79 | (3,426.79) |
| 34 | 13504 | PAJISJET E TJERA TË TEKNOL.INFORMATIVE DHE TË KOMUNIKIMIT | 11,011.38 | - | 11,011.38 |
| 35 | 13507 | PAJISJE TË SHËRBIMEVE POLICOR |  | 23,440.00 | (23,440.00) |
| 36 | 13508 | PAJISJET E TRAFIKUT | 2,998.00 | - | 2,998.00 |
| 37 | 13509 | PAISJE TJERA<1000 EURO | 3,100.00 | 21,236.49 | (18,136.49) |
| 38 | 13510 | BLERJA E LIBRAVE DHE VEPRAVE ARTISTIKE | - | - | - |
| 39 | 13511 | PAJISJET SPORTIVE | 17,153.80 |  | 17,153.80 |
| 40 | 13610 | FURNIZIME PER ZYRE | 25,438.55 | 22,765.46 | 2,673.09 |
| 41 | 13611 | FURNIZIMI ME DOKUMENTE BLLANKO | 2,105.21 |  | 2,105.21 |
| 42 | 13616 | FURNIZIM ME ARTIKUJ BUJQËSOR |  | - | - |
| 43 | 13620 | FURNIZIM USHQIM&PIJE(JO DREKA) | 24,140.09 | 95,535.31 | (71,395.22) |
| 44 | 13630 | FURNIZIME MJEKSORE | 78,472.99 | 59,442.71 | 19,030.28 |
| 45 | 13640 | FURNIZIM PASTRIMI | 11,521.15 | 7,700.96 | 3,820.19 |
| 46 | 13650 | FURNIZIME ME VESHMBATHJE | - | 901.00 | (901.00) |
| 47 | 13720 | NAFT PER NGROHJE QENDRORE | 3,994.09 | 3,839.10 | 154.99 |
| 48 | 13750 | QYMYUR | - | 4,638.66 | (4,638.66) |
| 49 | 13760 | DRU | 42,117.00 | 64,260.84 | (22,143.84) |
| 50 | 13770 | DERIVATE PER GJENERATOR | - | 1,637.79 | (1,637.79) |
| 51 | 13780 | KARBURANTE PER VETURA | 49,181.79 | 37,807.29 | 11,374.50 |
| 52 | 13810 | AVANC PËR PARA TE IMËT(PETTY CASH) | 500.00 | 1,000.00 | (500.00) |
| 53 | 13820 | AVANC PËR UDHËTIME ZYRTARE | - | - | - |
| 54 | 13950 | REGJ.SIGURIMI I AUTOMJETEVE | 1,855.00 | 2,000.00 | (145.00) |
| 55 | 13951 | REGJ.SIGURIMI I AUTOMJETEVE | 5,571.24 | 4,586.93 | 984.31 |
| 56 | 13953 | SIGURIMI I NDERTESAVE TJERA | - | 1,260.24 | (1,260.24) |
| 57 | 13954 | KONTROLLIMI TEKNIK I AUTOMJETEVE | 460.00 | - | 460.00 |
| 58 | 14010 | MIRM.RIPARIMI I AUTOMJETEVE | 27,138.94 | 21,168.12 | 5,970.82 |
| 59 | 14020 | MIRMBAJTJA E NDERTESAVE | - | 8,020.65 | (8,020.65) |
| 60 | 14022 | MIRËMBAJTJA E NDËRTESAVE ADMINISTRATIVE DHE AFARISTE | 50,298.56 | - | 50,298.56 |
| 61 | 14023 | MIRMBAJTJA E SHKOLLAVE | 89,684.10 | 41,550.62 | 48,133.48 |
| 62 | 14024 | MIRËMBAJTJA OBJEKTEVE SHËNDETËSORE | 38,546.90 | 4,168.50 | 34,378.40 |
| 63 | 14030 | MIRMBAJTJA E AUTORRUGËVE | 15,184.50 | - | 15,184.50 |
| 64 | 14032 | MIRMBAJTJA ERRUGEVE LOKALE | 219,143.71 | 212,363.65 | 6,780.06 |
| 65 | 14040 | MIRMB.TEKNO.INFORMATIVE | 2,469.50 | 1,475.00 | 994.50 |
| 66 | 14050 | MIRMB.PAISJEVE DHE MOBILEVE | 17,486.80 | 31,190.80 | (13,704.00) |
| 67 | 14060 | MIRËMBAJTJA RUTINOREMIRËMBAJTJA RUTINORE | 4,691.00 | 16,948.05 | (12,257.05) |
| 68 | 14120 | QIRAJA PER TOKE | - | 1,294.00 | (1,294.00) |
| 69 | 14210 | REKLAMAT DHE KONKURSET | 1,150.00 | 2,100.00 | (950.00) |
| 70 | 14230 | SHPENZIMET PËR INFORMIM PUBLIK | 3,354.30 | 3,743.00 | (388.70) |
| 71 | 14310 | KOMPENSIMI I PËRFAQËSIMIT BRENDA VENDIT | 2,594.70 | 2,468.21 | 126.49 |
| 72 | 14410 | SHPENZIME-VENDIMET E GJYKATAVE | - | 330.40 | (330.40) |
|  | TOTALI: 13 | MALLRA DHE SHERBIME | 1,302,215.55 | 1,174,063.35 | 128,152.20 |
| 73 | 13210 | RRYMA | 147,129.55 | 113,411.67 | 33,717.88 |
| 74 | 13220 | UJI | 14,546.14 | 10,890.95 | 3,655.19 |
| 75 | 13230 | MBETURINAT | 45,522.59 | 55,574.04 | (10,051.45) |
| 76 | 13250 | SHPENZIMET TELEFONIKE | 2,791.22 | 3,721.05 | (929.83) |
| 77 | 13260 | PAGESAT - VENDIME GJYQËSORE | 2,291.88 | - | 2,291.88 |
|  | TOTALI: 14 | SHPENZIMET KOMUNALE | 212,281.38 | 183,597.71 | 26,391.79 |
| 72 | 21110 | SUB. PER ENTITETE PUBLIKE | 1,700.00 | 500.00 | 1,200.00 |
| 73 | 21200 | SUB.PER ENTITETET JOPUBLIKE | 87,933.62 | 222,522.35 | (134,588.73) |
| 74 | 22202 | TRANSFERET PËR PËRFITUES INDIVIDUAL TJERË | 255,604.43 | - | 255,604.43 |
|  | TOTALI: 20 | SUBVENCIONET DHE TRANSFERET | 345,238.05 | 223,022.35 | 122,215.70 |
| 75 | 31110 | NDËRTESAT E BANIMIT | 250,000.00 | - | 250,000.00 |
| 76 | 31120 | NDËRTESAT ADMINISTRATËS AFARISTE |  | 127,757.00 | (127,757.00) |
| 77 | 31121 | OBJEKTET ARSIMORE | 73,859.54 | 14,312.34 | 59,547.20 |
| 78 | 31122 | NDËRTESAT SHËNDETËSORE | 9,890.00 |  | 9,890.00 |
| 79 | 31123 | OBJEKTET KULTURORE | - | 3,473.00 | (3,473.00) |
| 80 | 31124 | OBJEKTET SPORTIVE | - | - | - |
| 81 | 31125 | MONUMENTET DHE KOMPLEKSET MEMORIALE | 30,000.00 | - | 30,000.00 |
| 82 | 31129 | FUSHAT SPORTIVE | - | - | - |
| 83 | 31230 | NDERTIMI I RRUGEVE LOKALE | 1,731,459.03 | 1,676,744.17 | 54,714.86 |
| 84 | 31240 | TROTUARET | 75,854.09 | 150,000.00 | (74,145.91) |
| 85 | 31250 | KANALIZIMI | 211,753.00 | 76,928.98 | 134,824.02 |
| 86 | 31260 | RRJETET E UJESJELLESIT | 400,869.00 | 27,452.50 | 373,416.50 |
| 87 | 31270 | MIREMBAJTJA INVESTIVE | - | 13,268.60 | (13,268.60) |
| 88 | 31510 | FURNIZIMI ME RRYMË GJENRATOR TRAFNS | 70,000.00 | 70,000.00 | - |
| 89 | 31520 | MOBILJE | - | - | - |
| 90 | 31660 | PAJISJE SPECIALE MJEKËSORE | 39,850.00 | - | 39,850.00 |
| 91 | 31690 | PAJISJE TJERA | 35,025.00 | - | 35,025.00 |
| 92 | 32110 | SHTRETËRIT E LUMENJVE | 300,000.00 | - | 300,000.00 |
| 93 | 32111 | SISTEMET E UJITJES | 11,542.64 | 68,828.52 | (57,285.88) |
| 94 | 32120 | PARQET NACIONALE | 62,557.99 | 33,174.00 | 29,383.99 |
| 95 | 34000 | PAGESAT SIPAS VENDIMEVE GJYQËSORE | 152,494.68 | 57,558.60 | 94,936.08 |
|  | TOTALI: 30 | PASURIT JO FINANCIARE | 3,455,154.97 | 2,319,497.71 | 1,135,657.26 |
| TOTALI I PERGJITHSHEM:11,13,14,20,30 | | | 11,440,665.96 | 9,384,532.02 | 2,053,842.06 |

**Klinë, 2.10.2024 Zyrtarja Kryesore Financiare**

**Melihate Behramaj**

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