

**Drejtoria për Financa, Ekonomi dhe Zhvillim**

 **RAPORT I MENAXHIMIT FINANCIAR I KOMUNËS SË KLINËS PËR PERIUDHËN JANAR-MARS 2025**

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 vitin2025 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 2025 dhe

krahasimi me periudhën e njëjtë të vitit paraprak 6

3.1. Realizimi i të hyrave për periudhën janar-mars 2025 sipas muajve 8

4. Shpenzimet buxhetore për periudhën janar-mars 2025 dhe krahasimi me vitin paraprak 9

* 1. Shpenzimet e buxhetit në periudhën janar-mars 2025 sipas kategorive ekonomike 10
1. Shpenzimet buxhetore për periudhën janar-mars 2025 - raportit të shpenzimeve analitike sipas

kodeve buxhetore në SIMFK 12

1. **Hyrje**

Raporti për periudhën Janar-Mars 2025 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 2025 është punuar për të analizuar realizimin e buxhetit në periudhën Janar – Mars 2025 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 2025 duke përfshirë edhe të hyrat nga grantet e brendshme dhe te jashtme është 16,238,141.93 €, buxheti për këtë periudhë është më i lart për 10.33% se buxheti i vitit 2024.

Gjithsej pagesat kanë shënuar rritje prej 47.37% 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 90.36% në periudhën janar-mars 2025 (shuma 14,673,149.00 €). Në raport me vitin paraprak buxheti nga GQ është 11.06% 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 20.41 %, ndërsa kanë shënuar rënie prej 2.65 % krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit paraprak.

Grumbullimi i të hyrave buxhetore gjatë këtij tremujori kanë arritur shumën prej 305,247.50 € (20.41 %) e buxhetit total në këtë periudhë, të hyrat tatimore dhe jotatimore kanë shënuar një rënie prej 2.65% që korrespondon me 25,955.22 € më pak në krahasuar me tremujorin e vitit paraprak.

* 1. **Të hyrat vetanake të bartura**

Buxheti nga THV të bartura të vitit 2024 gjatë periudhës Janar-Mars 2025 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 48,572.59 €, në raport me vitin paraprak buxheti ngaky grantështë  **0.38** % (shuma 185.40€) më i ultë se në vitin paraprak, mjete këto të bartura nga viti 2024.
* **Grante tjera të jashtme - Donacion i jashtëm** në shumën prej 18,341.33 €, mjete këto të bartura nga viti 2024.
	1. **Performanca e shpenzimeve**

 Shpenzimet buxhetore në periudhën Janar-Mars 2025 në shumën prej 4,543,158.98 **€** krahasuar me shpenzimet për periudhën e njëjtë të vitit 2024 në shumën prej 3,082,783.27 € janë më të larta për 47.37 % . Ndikim në rritjen e shpenzimeve ka pasur kategoria e shpenzimeve kapitale (rritje në kryerjen e punëve), kategoria e shpenzimeve komunale (obligime te bartura nga viti 2024) dhe kategoria e subvencioneve dhe transfereve (pagesat e transportit të nxënësve, pagesat e obligimeve lindje dhe varrime dhe subvencionimi i bujqëve).

Buxheti i shpenzuar në periudhën Janar-Mars 2025 në shumën prej 4,543,158.98 **€** është 28.10 **%** e buxhetit në SIMFK krahasuar me shumën e përgjithshme të buxhetuar për vitin 2025. Nga Granti qeveritar janë shpenzuar 4,364,334.74€ (29.74 % në raport me buxhetin nga granti ), nga të hyrat vetanake janë shpenzuar 167,022.24 € (11.17% në raport me buxhetin nga granti), nga donacionet e brendshme janë shpenzuar 11,802.00 € (24.30% në raport me buxhetin nga granti).

Ndërsa nga totali i buxhetit të shpenzuar në këtë periudhë në shumën prej 4,543,158.98€ nga granti qeveritar janë shpenzuar 96.06% , nga të hyrat vetanake 3.68% dhe nga donacionet e brendshme 0.269 %. Krahasuar me vitin 2024 , shpenzimet për këtë periudhë janë më të larta për 47.37 % .

* **Shpenzimet për paga dhe meditje** gjatë këtij tremujori, shënuan shpenzimin prej 2,222,128.27 €, duke arritur kështu normën e ekzekutimit në 24.99 % krahasuar me vlerën e përgjithshme të buxhetuar për këtë kategori. Shpenzimet e pagave gjatë periudhës raportuese, paraqesin një rritje prej 11.12%, apo rreth 222,425.59 € më shumë krahasuar me shpenzimet e pagave në periudhën e njëjtë të vitit 2024. Ndikim në këtë rritje të shpenzimit ka pasur ndryshimi i koficientëve të pagave për 0.5 në njësi.
* **Shpenzimet në mallra dhe shërbime** kanë shënuar një rritje prej 5.77% krahasuar me vitin 2024. Gjatë kësaj periudhe shuma e këtyre shpenzimeve ka arritur në 450,778.51 €, kjo shumë korrespondon me 26.52% të buxhetit për këtë kategori. Shpenzimet e mallrave dhe shërbimeve gjatë periudhës raportuese, paraqesin një rritje prej 5.77%, apo rreth 24,578.09 € më shumë krahasuar me shpenzimet e mallrave dhe shërbimeve në periudhën e njëjtë të vitit 2024.
* **Shpenzimet në komunali**, kanë shënuar rritje prej 110.01% krahasuar me vitin 2024. Gjatë kësaj periudhe shuma e këtyre shpenzimeve ka arritur 190,897.18 €, kjo shumë korrespondon me 51.59% të buxhetit për këtë kategori. Shpenzimet e komunaleve gjatë periudhës raportuese paraqesin një rritje prej 110.01 %, apo rreth 99,996.11 € më shumë krahasuar me shpenzimet e komunaleve në periudhën e njëjtë të vitit 2024. Në këtë rritje të shpenzimeve ka ndikuar bartja e borgjeve të pa paguara të vitit 2024.
* **Shpenzimet në subvencione dhe transfere**, shënuan shumën prej 215,585.39 € gjatë këtij tremujori, duke arritur kështu normën e ekzekutimit në 26.95% krahasuar me vlerën e përgjithshme të buxhetuar për këtë kategori. Te subvencionet dhe transferet, gjatë periudhës raportuese paraqitet një rritje prej 94.28%, apo rreth 104,620.96 € më shumë krahasuar me subvencionet dhe transferet në periudhën e njëjtë të vitit 2024. . Në këtë rritje të shpenzimeve ka ndikuar sepse nga 1 janari i vitit 2025 transportin e nxënësve jemi obliguar të paguajmë nga kategoria e shpenzimeve Subvencione dhe Transfere dhe përmbarimi i mjeteve për obligimet e kontrates kolektive te arsimi (shuma 89,946.95 €).
* **Shpenzimet kapitale.** Shpenzimet kapitale arritën shumën prej 1,463,769.63 €, që është 33.22% krahasuar me vlerën e përgjithshme të buxhetuar për këtë kategori. Shpenzimet kapitale gjatë periudhës raportuese paraqesin një rritje prej 221.70 % , apo rreth 1,008,754.96 € më shumë në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit 2024. Në këtë rritje të shpenzimeve ka ndikuar kryerja e punëve të kontraktuara dhe përmbarimi i mjeteve për obligimet e kontrates kolektive te arsimi (shuma 176,833.95 €) .
1. **Të hyrat buxhetore të komunës së Klinës për vitin 2025 duke përfshirë edhe të hyrat nga donatorët sipas burimit të financimit**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Burimi i mjeteve** | **Buxheti sipas SIMFK për vitin 2025** | **% në total** | **Buxheti sipas SIMFK për vitin 2024** | **Ndryshimi 2025/2024 në %** |
| Granti qeveritar |  14,673,149.00  |  90.36  |  13,212,457.00  |  11.06  |
| Të hyrat vetanake 2025 |  1,495,504.00  |  9.21  |  1,436,260.00  |  4.12  |
| Të hyrat e bartura |  -  |  -  |  -  |   |
| 31\_Granti I donatorëve të brendshëm |  48,572.59  |  0.30  |  48,757.99  |  (0.38) |
| 32\_Granti I donatorëve të jashtme |  18,341.33  |  0.11  |  18,341.33  |  -  |
| 61\_ Granti I jashtëm (Performancës) |  2,575.01  |  0.02  |  2,575.01  |  -  |
| **TOTALI** |  **16,238,141.93**  | **100.00** |  **14,718,391.33**  | **10.33** |
| Tabela 1. Buxheti Janar-Mars 2025 sipas burimit të financimit |

|  |
| --- |
|  |

Grafiku 1. Buxheti në SIMFK sipas burimit

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

|  |
| --- |
| 2. Të hyrat vetanake (sipas llojeve) të realizuara për periudhën janar-mars 2025 dhe krahasimi me periudhën e njëjtë të vitit paraprak |

 |
| Nr. | **Kodi ekonomik** | **LLOJET E TRANSAKSIONEVE** | **Tremujori** | **%** |  **Tremujori**  | **%** | **Krahasimi në %** | **Ndryshimi** |
|  | **2024** | **Ne total** | **2025** | **Ne total** | **2025/2024** | **ne €** |
| 1 | 40110 | TATIMI NË PRONË |  97,545.74  | 29.45 |  92,867.97  | 30.42 | -4.80 | -4,677.77 |
| 2 | 50001 | TAKSË REGJISTRIMI I AUTOMJETEVE |  20,597.42  | 6.22 |  21,440.00  | 7.02 | 4.09 | 842.58 |
| 3 | 50009 | TAKSË PËR LEJE NDËRTIMI |  98,973.51  | 29.88 |  100,465.05  | 32.91 | 1.51 | 1,491.54 |
| 4 | 50013 | ÇERTIFIKATAT E LINDJES |  116.00  | 0.04 |  51.00  | 0.02 | -56.03 | -65.00 |
| 5 | 50014 | ÇERTIFIKATAT E KURORIZIMIT |  -  | 0.00 |  -  | 0.00 | #DIV/0! | 0.00 |
| 6 | 50015 | ÇERTIFIKATAT E VDEKJES |  382.00  | 0.12 |  143.00  | 0.05 | -62.57 | -239.00 |
| 7 | 50016 | ÇERTIFIKATA TJERA |  8,024.00  | 2.42 |  6,429.00  | 2.11 | -19.88 | -1,595.00 |
| 8 | 50017 | TAKSË VERIF. DOK.TË NDRYSHME |  1,760.00  | 0.53 |  2,029.00  | 0.66 | 15.28 | 269.00 |
| 9 | 50019 | TAKSA ADMINISTRATIVE |  1,113.10  | 0.34 |  877.20  | 0.29 | -21.19 | -235.90 |
| 10 | 50024 | ÇERTIFIKATAT MJEKSORE |  -  | 0.00 |  255.00  | 0.08 | #DIV/0! | 255.00 |
| 11 | 50026 | TAKSË PË LEGALIZIM |  2,964.37  | 0.90 |  2,132.54  | 0.70 | -28.06 | -831.83 |
| 12 | 50029 | TAKSË PËR USHTRIM TE VEPRIMTARISË |  20,682.00  | 6.24 |  9,700.00  | 3.18 | -53.10 | -10,982.00 |
| 13 | 50032 | TAKSË PËR FLETË POSEDUESE |  4,270.00  | 1.29 |  2,967.00  | 0.97 | -30.52 | -1,303.00 |
| 14 | 50103 | LARGIMI DHE DEPONIMI I AUTOMJE |  500.00  | 0.15 |  800.00  | 0.26 | 60.00 | 300.00 |
| 15 | 50104 | GJOBAT NGA INSPEKTORIATI |  4,480.00  | 1.35 |  1,297.20  | 0.42 | -71.04 | -3,182.80 |
| 16 | 50205 | LIC.PRANIM TEKNIK TE LOKALIT |  1,286.78  | 0.39 |  1,123.50  | 0.37 | -12.69 | -163.28 |
| 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 |  2,182.68  | 0.66 |  5,007.70  | 1.64 | 129.43 | 2,825.02 |
| 20 | 50406 | PRONA PUB.PER TREG.TE HAPUR |  -  | 0.00 |  -  | 0.00 | #DIV/0! | 0.00 |
| 21 | 50407 | QIRAJA VENDOSJA OBJEKT TREGTAR |  1,639.00  | 0.49 |  441.00  | 0.14 | -73.09 | -1,198.00 |
| 22 | 50408 | QIRAJA NGA OBJEKTET PUBLIKE |  4,162.99  | 1.26 |  2,051.36  | 0.67 | -50.72 | -2,111.63 |
| 23 | 50409 | PARTICIPIM - SHENDETSIA |  8,282.50  | 2.50 |  9,806.00  | 3.21 | 18.39 | 1,523.50 |
| 24 | 50409 | PARTICIPIM - QERDHJA |  7,343.30  | 2.22 |  6,910.00  | 2.26 | -5.90 | -433.30 |
| 25 | 50409 | PARTICIPIM - ARSIMI I MESEM |  28,885.00  | 8.72 |  17,110.00  | 5.61 | -40.77 | -11,775.00 |
| 26 | 50409 | PARTICIPIM NGA GJEODEZIA |  -  | 0.00 |  59.00  | 0.02 | #DIV/0! | 59.00 |
| 27 | 50409 | Donacion I jashtem |  -  | #DIV/0! |  -  | #DIV/0! | #DIV/0! | 0.00 |
| 28 | 55600 | Participim I qytetareve |  -  | #DIV/0! |  12,001.98  | #DIV/0! | #DIV/0! | 12,001.98 |
| 29 | 50504 | Kadaster & gjeodezi |  16,012.33  | 4.83 |  9,283.00  | 3.04 | -42.03 | -6,729.33 |
|   |   | **GJITHESEJT:** |  331,202.72  |   |  305,247.50  |   | -7.84 | -25,955.22 |
| Tab.2. Të hyrat vetanake (sipas llojeve) të realizuara për periudhën janar-mars 2025 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 2025 sipas muajve

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nr.** | **KODI EKONOMIK** | **LLOJET E TRANSAKSIONEVE** | **Të hyrat janar 2025** | **Të hyrat shkurt 2025** | **Të hyrat mars 2025** | **Totali I të hyrave janar-mars 2025** |
| 1 | 40110 | Tatimi ne prone |  21,009.80  |  35,901.37  |  35,956.80  | 92867.97 |
| 2 | 50001 | Taksa rrugore |  7,775.00  |  5,850.00  |  7,815.00  | 21440.00 |
| 3 | 50009 | Urbanizem |  29,556.57  |  64,889.54  |  6,018.94  | 100465.05 |
| 4 | 50013 | Çertifikatat e lindjes |  20.00  |  27.00  |  4.00  | 51.00 |
| 5 | 50014 | Çert. E kurorezimit |  -  |  -  |  -  | 0.00 |
| 6 | 50015 | Çertifikatat e vdekjes |  6.00  |  128.00  |  9.00  | 143.00 |
| 7 | 50016 | Çertifikatat tjera |  2,226.00  |  2,149.00  |  2,054.00  | 6429.00 |
| 8 | 50017 | Te hyrat tjera |  741.00  |  928.00  |  360.00  | 2029.00 |
| 9 | 50019 | Taksa administrative |  303.70  |  317.90  |  255.60  | 877.20 |
| 10 | 50024 | Çertifikatat mjeksore |  105.00  |  60.00  |  90.00  | 255.00 |
| 11 | 50026 | Takë per legalizim |  970.54  |  1,001.20  |  160.80  | 2132.54 |
| 12 | 50029 | T.per usht.veprimtar. |  3,320.00  |  1,580.00  |  4,800.00  | 9700.00 |
| 13 | 50032 | Taksë per flet posed. |  950.00  |  1,067.00  |  950.00  | 2967.00 |
| 14 | 50103 | Marimanga |  300.00  |  -  |  500.00  | 800.00 |
| 15 | 50104 | Denimet mandatore |  1,000.00  |  -  |  297.20  | 1297.20 |
| 16 | 50205 | Komisioni inspektues |  361.00  |  86.00  |  676.50  | 1123.50 |
| 17 | 50401 | Shitja e sherbimeve |  -  |  -  |  -  | 0.00 |
| 18 | 50403 | Shitja e pasurise |  -  |  -  |  -  | 0.00 |
| 19 | 50405 | Shfryt.pron.publike |  4,600.00  |  -  |  407.70  | 5007.70 |
| 20 | 50406 | Qer. per treg te hapur |  -  |  -  |  -  | 0.00 |
| 21 | 50407 | Qeraja e lokaleve |  91.00  |  250.00  |  100.00  | 441.00 |
| 22 | 50408 | Qeraja per banim |  816.72  |  730.82  |  503.82  | 2051.36 |
| 23 | 50409 | Participim - shendetsi |  3,630.00  |  3,410.00  |  2,766.00  | 9806.00 |
| 24 | 50409 | Participim - qerdhja |  2,374.00  |  2,223.00  |  2,313.00  | 6910.00 |
| 25 | 50409 | Participim - shp. F.A. |  1,470.00  |  14,053.00  |  1,587.00  | 17110.00 |
| 26 | 50409 | Participim nga gjeod. |  -  |  30.00  |  29.00  | 59.00 |
| 27 | 50409 | Donacion I jashtem |  -  |  -  |  -  | 0.00 |
| 28 | 55600 | Participim I qytetareve |  199.98  |  11,802.00  |  -  | 12001.98 |
| 29 | 50504 | Kadaster & gjeodezi |  3,082.00  |  3,106.00  |  3,095.00  | 9283.00 |
| **TOTALI** |  **84,908.31**  |  **149,589.83**  |  **70,749.36**  |  **305,247.50**  |

Tab.3. Të hyeat vetanake (sipas llojeve) të realizuara për periudhën janar-mars 2025 sipas muajve

Grafiku 3. Të hyrat sipas muajve

1. **Shpenzimet buxhetore për periudhën janar-mars 2025 dhe krahasimi me vitin paraprak**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Burimi i mjeteve** | **Buxheti sipas SIMFK për vitin 2025** | **% në total** | Buxheti i shpenzuar Janar-Mars 2025 | Progresi ndaj buxhetit në % | % në total e shpenzimeve Janar-Mars 2024 | Buxheti i shpenzuar Janar-Mars 2024 | Krahasimi i shpenz. 2025 me 2024 në % |
| Granti qeveritar |  14,673,149.00  |  90.36  | 4,364,334.74 | 29.74 | 96.06 | 3,006,181.83 | 45.18 |
| Të hyrat vetanake 2024 |  1,495,504.00  |  9.21  |  167,022.24  | 11.17 | 3.68 |  64,614.94  | 158.49 |
| Të hyrat e bartura |  -  |  -  | 0 |   |   | . |   |
| 31\_Granti I donatorëve të brendshëm |  48,572.59  |  0.30  | 11802 | 24.30 | 0.26 | 11986.5 | -1.54 |
| 32\_Granti I donatorëve të jashtme |  18,341.33  |  0.11  | 0 | 0.00 |   |   | #DIV/0! |
| 61\_ Granti I jashtëm (Performancës) |  2,575.01  |  0.02  | 0.00 | 0.00 |   |   | #DIV/0! |
| **TOTALI** |  **16,238,141.93**  |  **100.00**  | **4,543,158.98** |  |  **27.98**  | **3,082,783.27** | **47.37** |

Tabela 4. Shpenzimet buxhetore Janar-Mars 2025 krahasur me periudhën e njëjtë te vitit te kaluar

Grafiku 4. Shpenzimet buxhetore Janar-Mars 2025 krahasur me periudhën e njëjtë te vitit te kaluar

* 1. **Shpenzimet e buxhetit në periudhën janar-mars 2025 sipas kategorive ekonomike**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Përshkrimi** |  **Buxheti në SIMFK 2024** | **Shpenzimet janar-mars 2025** | **Progresi ndaj buxhetit në %** | **% në total e shpenz. janar-mars 2024** | **Shpenzimet janar-mars 2024** | **Krahasimi 2025 me 2024 në %** |
|   |  |  |   |   |  | **në %** |
|   |   |   |   | 48.91 |   |   |
| Paga dhe mëditje  | 8,892,032 | 2,222,128.27 | 24.99 | 1,999,702.68 | 11.12 |
|   |   |   |   | 9.92 |   |   |
| Mallra dhe shërbime  | 1,700,000 | 450,778.51 | 26.52 | 426,200.42 | 5.77 |
|   |   |   |   | 4.20 |   |   |
| Shërbime komunale  | 370,000 | 190,897.18 | 51.59 | 90,901.07 | 110.01 |
|   |   |   |   | 4.75 |   |   |
| Subvencione dhe transf. | 800,000 | 215,585.39 | 26.95 | 110,964.43 | 94.28 |
|   |   |   |   | 32.22 |   |   |
| Kapitalet | 4,406,621 | 1,463,769.63 | 33.22 | 455,014.67 | 221.70 |
| **TOTALI** | **16,168,653.00** | **4,543,158.98** | **28.10** | **100** | **3,082,783.27** | **47.37** |

Tabela 5. Shpenzimet buxhetore janar-mars 2025 sipas kategorive ekonomike

Grafiku 4.1. Shpenzimet buxhetore në periudhën Janar – Mars 2025 sipas kategorive ekonomike

Nga buxheti i shpenzuar në periudhën janar – mars 2025 në shumën prej 4,543,158.98 **€:**

* Për paga dhe meditje janë shpenzuar 2,222,128.27€ ( 24.99 % në raport me buxhetin e alokuar për paga)
* Për mallra e shërbime janë shpenzuar 450,778.51 **€** (26.52 % në raport me buxhetin e alokuar për mallra e shërbime)
* Për shërbime komunale janë shpenzuar 190,897.18€ (51.59% në raport me buxhetin e alokuar për shërbime komunale)
* Për subvencione janë shpenzuar 215,585.39 **€** (26.95% në raport me buxhetin e alokuar për subvencione) dhe
* Për shpenzime kapitale 1,463,769.63 **€ (**33.22%në raport me buxhetin e alokuar për shpenzime kapitale**).**

Ndërsa nga totali i buxhetit të shpenzuar në këtë periudhë në shumën prej 4,543,158.98 **€**, për paga e meditje janë 48.91 % e shpenzimeve, për mallra dhe shërbime 9.92 % e shpenzimeve, për shërbime komunale 4.20 % e shpenzimeve, për subvencione 4.75 % e shpenzimeve dhe për kapitale 32.22 % e shpenzimeve.

Shpenzimet në periudhën Janar-Mars 2025 në shumën prej 4,543,158.98 **€** krahasuar me shpenzimet për periudhën e njëjtë të vitit 2024 në shumën prej 3,082,783.27 € janë më të larta për 47.37 % . Shpenzimet për paga dhe meditje krahasuar me vitin paraprak janë më të larta për 11.12%, shpenzimet për mallra dhe shërbime janë më të larta për 5.77%, shpenzimet për shërbime komunale janë më të larta për 110.01 %, shpenzimet për subvencione janë më të larta për 94.28 % dhe shpenzimet kapitale janë më të larta për 221.70 %.

1. **Shpenzimet buxhetore për periudhën janar-mars 2025, raportit të shpenzimeve analitike sipas kodeve buxhetore në SIMFK**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nr. | Kodi ekonomik | Përshkrimi |  Shpenzimet Janar-Mars /2025  |  Shpenzimet janar- mars /2024  |  Ndryshimi  |
| 1 | 11111 | PAGAT NETO PERMES LISTAVE |  1,703,488.15  |  1,523,665.75  |  179,822.40  |
| 2 | 11121 | TATIMI NË TË ARDHURAT PERSONALE |  116,026.85  |  116,428.47  |  (401.62) |
| 3 | 11131 | KONTRIBUTI PENSIONAL - PUNËTORI |  105,412.34  |  94,985.24  |  10,427.10  |
| 4 | 11151 | SINDIKATAT |  4,497.89  |  3,763.35  |  734.54  |
| 5 | 11152 | ODAT PROFESIONALE |  4,070.38  |  3,451.44  |  618.94  |
| 6 | 11211 | PËRVOJA E PUNËS |  95,055.35  |  82,807.31  |  12,248.04  |
| 7 | 11311 | KONTRIBUTI PENSIONAL - PUNËDHËNËSI |  105,412.34  |  94,985.24  |  10,427.10  |
| 8 | 11411 | SHTESA E VEÇANTË PËR TË ZGJEDHURIT |  9,277.54  |  12,348.51  |  (3,070.97) |
| 9 | 11416 | SHTESA PËR VËLLIMIN E PUNËS |  440.83  |  276.38  |  164.45  |
| 10 | 11418 | SHTESA PËR NËPUNËSEN/IN E SISTEMIT SHËNDETËSOR |  2,848.88  |  -  |  2,848.88  |
| 11 | 11431 | KUJDESTARIA, PUNA GJATË NATËS & PUNA JASHTË ORARIT TË PUNËS |  74,937.66  |  65,396.83  |  9,540.83  |
| 12 | 11611 | SHTESAT TRANZITORE |  660.06  |  1,594.16  |  (934.10) |
|   | TOTALI: 11 | RROGAT DHE PAGAT |  2,222,128.27  |  1,999,702.68  |  222,425.59  |
| 13 | 13140 | TRANSPORTI PËR UDHËTIME ZYRTARE JASHTË VENDIT |  310.00  |  -  |  310.00  |
| 14 | 13141 | PARA XHEPI/MËDITJET PËR UDHËTIME ZYRTARE JASHTË VENDIT |  354.00  |   |  354.00  |
| 15 | 13143 | SHPENZIMET E TJERA PËR UDHËTIMET ZYRTARE JASHTË VENDIT |  7.00  |  -  |  7.00  |
| 16 | 13310 | SHPENZ. PËR INTERNET |  755.41  |  682.78  |  72.63  |
| 17 | 13320 | SHPENZ.E TELEFONIT-VALA 900 |  3,927.50  |  1,937.22  |  1,990.28  |
| 18 | 13330 | SHPENZIMET POSTARE |  28.90  |  321.70  |  (292.80) |
| 19 | 13430 | SHËRBIME TË NDRYSHME SHËNDETSORE |  37,568.80  |  34,777.90  |  2,790.90  |
| 20 | 13445 |  SHËRBIMET E VEÇANTA - KONSULENTË DHE KONTRAKTORË INDIVIDUAL |  10,459.31  |  15,819.84  |  (5,360.53) |
| 21 | 13450 | SHËRBIME SHTYPJE - JO MARKETING |  4,273.20  |  1,030.67  |  3,242.53  |
| 22 | 13460 | SHERB.KONTRAKTUESE TJERA |  6,669.50  |  34,149.29  |  (27,479.79) |
| 23 | 13470 | SHERBIME TEKNIKE |  3,894.89  |  12,994.96  |  (9,100.07) |
| 24 | 13475 | SIGURIMI FIZIK I OBJEKTEVE PUBLIKE |  8,107.50  |  9,729.00  |  (1,621.50) |
| 25 | 13480 | SHPENZIMET PER ANETARESIM |  5,774.40  |  5,774.40  |  -  |
| 26 | 13501 | MOBILJE (ME PAK SE 1000 Euro) |  848.00  |  6,716.00  |  (5,868.00) |
| 27 | 13503 | KOMPJUTERËT |  -  |  5,590.00  |  (5,590.00) |
| 28 | 13509 | PAISJE TJERA<1000 EURO |  -  |  360.00  |  (360.00) |
| 29 | 13511 | PAJISJET SPORTIVE |  15,749.40  |  -  |  15,749.40  |
| 30 | 13610 | FURNIZIME PER ZYRE |  6,408.01  |  6,496.21  |  (88.20) |
| 31 | 13611 | FURNIZIMI ME DOKUMENTE BLLANKO |  -  |  2,000.00  |  (2,000.00) |
| 32 | 13620 | FURNIZIM USHQIM&PIJE(JO DREKA) |  26,842.40  |  5,323.93  |  21,518.47  |
| 33 | 13630 | FURNIZIME MJEKSORE |  26,098.50  |  34,337.59  |  (8,239.09) |
| 34 | 13640 | FURNIZIM PASTRIMI |  3,806.15  |  1,706.80  |  2,099.35  |
| 35 | 13720 | NAFT PER NGROHJE QENDRORE |  8,016.30  |  3,994.09  |  4,022.21  |
| 36 | 13760 | DRU |  48,755.60  |  32,654.00  |  16,101.60  |
| 37 | 13780 | DERIVATET PËR AUTOMJETE, GJENERATORË DHE MAKINERI |  13,453.27  |  18,919.31  |  (5,466.04) |
| 38 | 13810 |  AVANCË (PARADHËNIA) PËR PARA TË IMËTA |  500.00  |  -  |  500.00  |
| 39 | 13820 | AVANC PËR UDHËTIME ZYRTARE |  2,552.80  |  -  |  2,552.80  |
| 40 | 13950 | REGJ.SIGURIMI I AUTOMJETEVE |  1,165.00  |  810.00  |  355.00  |
| 41 | 13951 | REGJ.SIGURIMI I AUTOMJETEVE |  2,000.46  |  1,998.16  |  2.30  |
| 42 | 13954 | KONTROLLIMI TEKNIK I AUTOMJETEVE |  240.00  |  90.00  |  150.00  |
| 43 | 14010 | MIREMBAJTJA DHE RIPARIMI I AUTOMJETEVE |  8,258.02  |  14,168.90  |  (5,910.88) |
| 44 | 14022 | MIRËMBAJTJA E NDËRTESAVE ADMINISTRATIVE DHE AFARISTE |  14,941.80  |  11,474.52  |  3,467.28  |
| 45 | 14023 | MIRËMBAJTJA E NDËRTESAVE ARSIMORE |  47,400.82  |  39,141.65  |  8,259.17  |
| 46 | 14024 | MIRËMBAJTJA OBJEKTEVE SHËNDETËSORE |  17,654.54  |  13,535.90  |  4,118.64  |
| 47 | 14026 | MIRËMBAJTJA E OBJEKTEVE SPORTIVE |  1,853.00  |  -  |  1,853.00  |
| 48 | 14032 | MIRMBAJTJA ERRUGEVE LOKALE |  75,183.92  |  94,855.40  |  (19,671.48) |
| 49 | 14040 | MIRMB.TEKNO.INFORMATIVE |  5,518.86  |  820.00  |  4,698.86  |
| 50 | 14050 | MIRMB.PAISJEVE DHE MOBILEVE |  39,602.21  |  9,155.60  |  30,446.61  |
| 51 | 14060 | MIRËMBAJTJA RUTINOREMIRËMBAJTJA RUTINORE |  -  |  2,288.00  |  (2,288.00) |
| 52 | 14210 | REKLAMAT DHE KONKURSET |  -  |  850.00  |  (850.00) |
| 53 | 14230 | SHPENZIMET PËR INFORMIM PUBLIK |  1,102.70  |  1,247.50  |  (144.80) |
| 54 | 14310 | KOMPENSIMI I PËRFAQËSIMIT BRENDA VENDIT |  696.34  |  449.10  |  247.24  |
|   | TOTALI: 13 | MALLRA DHE SHERBIME |  450,778.51  |  426,200.42  |  24,578.09  |
| 55 | 13210 | RRYMA |  134,555.87  |  73,072.09  |  61,483.78  |
| 56 | 13220 | UJI |  14,716.92  |  3,706.41  |  11,010.51  |
| 57 | 13230 | MBETURINAT |  40,356.15  |  12,827.47  |  27,528.68  |
| 58 | 13250 | SHPENZIMET TELEFONIKE |  1,268.24  |  1,295.10  |  (26.86) |
|   | TOTALI: 14 | SHPENZIMET KOMUNALE |  190,897.18  |  90,901.07  |  99,996.11  |
| 59 | 22202 | TRANSFERET PËR PËRFITUES INDIVIDUAL TJERË |  125,638.44  |  110,964.43  |  14,674.01  |
| 60 | 22300 | VENDIMET GJYQËSORE |  89,946.95  |  -  |  89,946.95  |
|   | TOTALI: 20 | SUBVENCIONET DHE TRANSFERET |  215,585.39  |  110,964.43  |  104,620.96  |
| 61 | 31110 | NDËRTESAT E BANIMIT |  164,800.20  |  -  |  164,800.20  |
| 62 | 31121 |  OBJEKTET ARSIMORE |  11,895.58  |  2,995.00  |  8,900.58  |
| 63 | 31123 | OBJEKTET KULTURORE |  48,913.83  |  -  |  48,913.83  |
| 64 | 31126 |  RRETHOJAT |  99,940.00  |   |  99,940.00  |
| 65 | 31230 | NDERTIMI I RRUGEVE LOKALE |  633,112.45  |  253,523.12  |  379,589.33  |
| 66 | 31240 | TROTUARET |  81,863.35  |  48,496.55  |  33,366.80  |
| 67 | 31250 | RRJETET E KANALIZIMIT |  50,820.28  |   |  50,820.28  |
| 68 | 31260 | RRJETET E UJESJELLESIT |  -  |  50,000.00  |  (50,000.00) |
| 69 | 31510 |  PAJISJET E GJENERIMIT TË EN. ELEK.DHE NDRIÇIMIT PUBLIK |  159,074.99  |  -  |  159,074.99  |
| 70 | 32110 | SHTRETËRIT E LUMENJVE |  -  |  100,000.00  |  (100,000.00) |
| 71 | 32111 | SISTEMET E UJITJES |  30,000.00  |  -  |  30,000.00  |
| 72 | 32140 | PARQET DHE HAPËSIRAT PUBLIKE |  6,515.00  |   |  6,515.00  |
| 73 | 34000 | PAGESAT SIPAS VENDIMEVE GJYQËSORE |  176,833.95  |   |  176,833.95  |
|   | TOTALI: 30 | PASURIT JO FINANCIARE |  1,463,769.63  |  455,014.67  |  1,008,754.96  |
| TOTALI I PERGJITHSHEM:11,13,14,20,30 |  4,543,158.98  |  3,082,783.27  |  1,460,375.71  |

**Klinë, 4.04.2025 Zyrtarja Kryesore Financiare**

 **Melihate Behramaj**

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