

RAPORTI PERIODIK

MBI REALIZIMIN E BUXHETIT PER PERIUDHEN JANAR-SHTATOR 2015

Baza Ligjore

Raportimi periodik mbi shpenzimin e mjeteve buxhetore të organizatave buxhetore bazen e vetë ligjore e ka në nenin 45 të Ligjit mbi Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë. Sipas nenit 45 pika 4 Kryetari i komunës duhet të përgaditë dhe dorëzojë kuvendit komunal raporte tremujore të cilat mbulojnë vitin fiskal deri në fund të tremujorit I cili sapo ka përfundua.

Burim i vetëm i informative të paraqitura në raport janë të dhënat e gjeneruara nga Sistemi Informativ i Menaxhimit Financiar –Fribalanci.

Informacione mbi buxhetin

Tabela nr.1 Buxheti dhe shpërndarja e tijë

Nr	Burimet e financimit të buxhetit	shuma
1	Fondi i Përgjithëshëm	6.676.996,03
2	Të hyrat vetanake të buxhetuara 2015	487.030,00
3	Të hyrat vetanake të bartura nga viti 20134	358.552,83
4	Të hyrat nga Fondi i donatorve	150.168,95
Totali i buxhetit në fund të periudhës		7.672.747,81

Tabela nr.2 Shpërndarja e buxhetit në kategori buxhetore

Nr	Kategorite buxhetore	shuma
1	Pagat dhe shtesat	4.288.270,06
2	Mallrat dhe shërbimet	725.292,03
3	Shërbimet komunale	134.621,00
4	Subvencione dhe transfere	30.000,00
5	Investimet kapitale	2.494.564,72
Totali i buxhetit të shpërndarë		7.672.747,81

Kategoritë buxhetore (pagat dhe shtesat, mallrat dhe shërbimet, shërbimet komunale, subvencionet dhe transferet si dhe shpenzimet për investime kapitale) në strukturë të buxhetit total kanë këtë pjesëmarrje Pagat dhe shtesat 55,89%, mallrat dhe shërbimet 9,45%, shërbimet komunale 1,75%, subvencionet dhe transferet 0,39% dhe shpenzimet kapitale 32,52%.

Tabela nr.3 Burimet e financimit të kategorive buxhetore

Nr	Burimet e financ	Pagat	m&sher.	sh.kom.	subv.	inv.kap.	totali
1	Fondi i Pergj.	4.240.000,00	459.549,00	130.000,00	0,00	1.847.447,00	6.676.996,00
2	THV 2015	0,00	121.605,00	0,00	30.000,00	335.425,00	487.030,00
3	THV2014	19.900,46	96.529,63	4.621,00	0,00	237.501,74	358.552,83
4	donatoret	28.369,57	47.608,40	0,00	0,00	74.190,98	150.168,95
							0,00
Totali		4.288.270,03	725.292,03	134.621,00	30.000,00	2.494.564,72	7.672.747,78

RAPORTI I EKZEKUTIMIT TE BUXHETIT

Tabela 4 Raporti i ekzekutimitte buxhetit

Janar - Shtator 2015					
Shënime	Buxheti fillestar (Ndarja)	Buxheti final SIMFK	Realizimi	Progresi	
	A	B	C	D=C/B	
	€ '000	€ '000	€ '000	%	
Hyrja e parasë së gatshme në llogari të Thesarit					
Tatimet	2				
Të hyrat vetanake	3	487.030,00	487.030,00	58.496,61	12,01
Grantet dhe ndihma	4	6.827.165,25	6.827.164,98	4.210.793,62	61,68
Pranimet kapitale	5	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi i Privatizimit	6	0,00	0,00	0,00	0,00
Tjera (te hyrat vetanake	7	0,00	358.552,83	156.706,92	43,71
Pranimet totale të mbledhura për f		7.314.195,25	7.672.747,81	4.425.997,15	57,68
Daljet e parasë së gatshme nga llogaritë e Thesarit					
Pagat dhe mëditjet	8	4.240.000,03	4.288.270,06	3.088.782,82	72,03
Mallrat dhe shërbimet	9	581.154,00	725.292,03	256.806,81	35,41
Shërbimet komunale	10	130.000,00	134.621,00	70.297,27	52,22
Transferet dhe subvenci	11	30.000,00	30.000,00	19.200,00	64,00
Shpenzimet kapitale	12	2.182.872,00	2.494.564,72	990.910,25	39,72
Fondi i privatizimit	13	0,00	0,00	0,00	0,00
Tjerat	14	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali i pagesave i bërë nga BRK n		7.164.026,03	7.672.747,81	4.425.997,15	57,68

Pasqyra financiare e ekzekutimit të tregon buxhetin fillestar, buxhetin final në SIMF –fribalanc dhe realizimin e buxhetit. Nderkaq kolana D e kësaj pasqyre paraqet nivelin e ekzekutimit të buxhetit final dhe nivelin e ekzekutimit të kategorive buxhetore.

Sipas Rregullores mbi punimin e Raportit Financiar Nëntëmujor, pranimet buxhetore paraqesin shumën aktuale të shpenzimeve të bera në këtë periudhë. Shuma e pranimeve për këtë këtë periudhë është shuma e shpenzimeve të bera 4.425.997,15 euro.

Shkalla e realizimit të buxhetit për periudhën raportuese arrin në 57,68%.

SHPENZIMET BUXHETORE

Tabela 5 Pagat dhe shtesat

Kodi	Pershkrimi	Janar shtator 2015	Janar shtator 2014	Janar-Shator 2013	%
11110	Paga neto permes listes së pagave	2.634.371,53	2.410.984,08	1.865.146,94	109,27
11115	Pagesa per sindikate	6.055,34	5.026,30	4.374,02	120,47
11400	Paga neto per punetoret me kontrate	13.680,00	-	-	-
11500	Tatimi i ndalur ne paga	140.892,73	118.821,02	82.927,10	118,58
11600	Kontributi pensional i punetorit	146.891,61	133.416,40	102.761,45	110,10
11700	Kontributi pensional i punëdhënësit	146.891,61	133.416,40	102.761,45	110,10
	Totali	3.088.782,82	2.801.664,20	2.157.970,96	110,25

Pagat dhe shtesat e periudhës raportuese në shumën e paguar prej 3.088.782,82 euro janë më të larta se periudhën e njejt të vitit paraprak për 10,25%. Në periudhën raportuese në kategorinë e pagave janë llogarit edhe pagat e punëtorve të cilët janë me kontratë për implementimin e Projektit të UE Ndertimi I shtigjeve të ecjes.

MALLRAT DHE SHERBIMET Tabela 6

Pershkrimi	Shpenzimet	Shpenzimet	Shpenzime	%	diferen ca
	janar-shator 2015	janar-shator 2014	t janar- shator 2013		
Shpenzimet e udhetimit brenda vendit	6.487,70	13.627,10	11.226,40	47,61	-52,39
Meditjet e udht.zyrtar ne vend	150,00	-	-	#	
Shpenzimet tjera te udhetimit ne vend	238,7	-	-	#	
Shpenzimet e udhetimit zyrtar jasht venc	8.086,60	3.270,60	6.847,64	247,25	147,25
Meditjet e udhetimit zyrtar jasht vendit	75,00	-	-	#	
Shpenzimet tjera te udhetimit jasht venc	201,00	-	-	#	
Shpenzimet e internetit	1.389,13	1.440,97	1.871,49	96,40	-3,60
Shpenzimet e telefonise mobile Vala 900	13.341,31	13.011,45	12.302,36	102,54	2,54
Shpenzimet postare	433,85	335,50	429,15	129,31	29,31
Sherbimet e arsimit e trajnimit	0,00	1.640,00	2.475,00	0,00	0,00
Sherbimet e shtypjes jo marketing	0,00	312,00		0,00	0,00
Sherbimet tjera kontraktuese	18.762,10	25.349,23	14.056,81	74,01	-25,99
Shpenzimet per anterasim	3.549,79	1.849,93	1.766,56	191,89	91,89
Mobilje me pak se 1000 euro	1.372,00	332,30		0,00	0,00
Kompjuter me pak se 1000 euro	8.771,00	4.589,00	1.545,00	191,13	91,13
Harduer per tek.informative	225,00	-	-	#	#
Makina fotokopjuese	980,00	980,00	600,00	100,00	0,00
Pajisje tjera	5.319,44	2.994,18	9.139,33	177,66	77,66
Furnizime me mat.zyre	18.751,12	14.642,94	24.731,86	128,06	28,06
Furnizime me ushqim e pije jo dreka	5.134,57	7.390,16	1.808,40	69,48	-30,52
Furnizime mjeksore	9.138,67	10.712,93	8.639,05	85,31	-14,69
Furnizime pastrimi	3.787,16	3.647,39	4.402,07	103,83	3,83
Furnizime me veshmbathje	0,00	979,00		#	0,00
Akomodimi	0,00	651,00	275,00	#	0,00
Nafte per nxemje qendrore	39.969,66	40.540,69	82.818,16	98,59	-1,41
Vaj	435,30	161,00	-	#	#
Qymyr	920,00	12.848,00	12.552,45	7,16	-92,84
Dru	7.323,78	4.357,50	36.593,00	168,07	68,07
Derivate per gjenerator	50,00	0,00	389,05	#DIV/0!	0,00
Karburante per vetura	55.641,15	58.240,56	59.708,60	95,54	-4,46
Regjistrimi e sig.aut.	4.490,86	6.462,81	7.342,52	69,49	-30,51
Mirembajtja e riparimi I automjeteve	9.931,00	6.907,65	9.060,99	143,77	43,77
Mirembajtja e ndertesave	3.781,25	12.057,72	8.629,31	31,36	-68,64
Mirembajtja e shkollave	5.502,63	-	-	#	#
Mirembajtja e teknologjise inf.	4.573,10	3.057,80	3.312,85	149,56	49,56
Mirembajtja e mobiljeve e pajisjeve	1.712,34	1.290,37	1.171,40	132,70	32,70
Reklammat dhe konkurset	1.310,00	1.130,00	930,00	115,93	15,93
Botimet e publikimeve	834,30	1.736,00	1.589,20	48,06	-51,94
Shpenzimet per informim publik	3.342,00	2.925,00	3.300,00	114,26	14,26
Dreka zyrtare	10.795,30	5.959,50	14.148,35	181,14	81,14
Ekzekutimi i vendimeve gjyqesore	-	5.766,05	-	0,00	0,00
				0,00	0,00
TOTALI	256.806,81	271.196,33	343.662,00	94,69	-5,31

Shpenzimet për mallra e sherbime të periudhës raportuese janar- shtator 2015 në raport me shpenzimet totale të njëjtës periudhë të vitit paraprak janë për 5,31% më të ulëta.Në tabelen e paraqitur më lart sipas kodeve

ekonomike shifet shkalla e realizimit të tyre të krahasuara me të periudhës paraprake. Disa nga kodet ekonomike kanë rënje ndërsa disa të tjera rritje,

Kategoria buxhetore e mallrave dhe shërbimeve duke pas për bazë pasqyrën e ekzekutimit të buxhetit për mallra e shërbime është realizue në shkallë prej 35,41%.

Sherbimet komunale tabela 7

Përshkrimi	Janar-shtator 2015 €	Janar-shtator 2014 €	Janar-shator 2013 €	%	diferenc a
Shpenzimet per energji elekt	45.657,99	42.063,28	46.479,16	108,55	8,55
Shpenzimet e ujit dhe kanali:	7.223,34	6.035,19	8.994,61	119,69	19,69
Shpenzimet per mbeturina	13.786,74	16.583,47	15.351,13	83,14	-16,86
Shpenzimet e telefonis fikse	3.629,20	5.814,41	6.005,18	62,42	-37,58
Totali	70.297,27	70.496,35	76.830,08	99,72	-0,28

Shpenzimet për shërbime komunale të periudhës janë në nivelin e shpenzimeve të vitit paraprak.

Subvencionet dhe transferet tabela 8

Nr	Kodi ek.	Llojet e subvencioneve e transf.	Janar- shator 2015	Janar- shator 2014	Janar- shator 2013	%
1	21110	Subvencione per entitete publike	5.200,00	5.100,00	2.300,00	101,96
2	21120	Subvencione për kulturë,teater ,bil	1.500,00	1.500,00	650,00	100,00
3	22200	Subvencione për perfituesit indiv.	12.500,00	25.465,00	32.050,00	49,09
		Subvencione e transfere nga don.			10.050,00	
		TOTALI	19.200,00	32.065,00	45.050,00	59,88

Kategoria buxhetore e subvencioneve dhe transfereve financohet nga burimet e mjeteve vetanake .Me buxhetin për vitin 2015 kjo kategori është planifikue në shumën prej 30.000,00 euro.

Ne periudhën raportuese në emër të subvencioneve dhe transfereve është pagua shuma prej 19.200,00 euro ose 40,12% më pak se në periudhën e njëjt të vitit paraprak.

Shpenzimet per investime kapitale tabela 9

Përshkrimi	Janar-shtator 2014	Janar-shtator 2014	Janar-shator 2013	%	dif.
Pagesat nga FKK					
Ndertesat adm.afariste		16.975,07	-	0,00	
Objektet arsimore	33.024,44	10.997,40	114.033,03	300,29	
Objektet shendetesore	0,00	33.339,02	-	0,00	
Objektet kulturore	7.700,00	24.420,54	-	0,00	
Ndërtimi i rrugëve	708.451,33	781.416,30	966.756,60	90,66	
Sistemi i ujit dhe hedhurinave	85.083,26	34.641,50	11.255,00	245,61	
Sistemi i furnizimit me ujë	69.733,14	20.805,80	12.698,95	335,16	
Furnizime me kompjuter mbi 1000 euro		9.380,00	-	-	
Energjia, gjenerimi, bartja dhe furnizimi			7.994,00	-	
Makineria			-	-	
Pajisje tjera	9.700,00	6.800,00	-	-	
Automjete transporti		28.500,00	5.000,00	-	
Pajisje speciale mjeksore			4.000,00	#DIV/0!	
Transfer i kapitalit per entitetet publike	6.131,02				
Ekzekutimi i vendimit gjyqesor	16.245,06				
Kapitalet tjera		15.950,00	37.487,50	-	
	936.068,25	983.225,63	1.159.225,08	95,20	
Pagesat nga Grantet					
Ndërtesat	-	-	-	-	
Objektet arsimore	-	3.984,00	3.984,00	-	
Ndërtimi i rrugëve	54.842,00	-	-	-	
Sistemi i ujit dhe hedhurinave	-	-	-	-	
Sistemi i furnizimit me ujë	-	-	-	-	
Furnizimi me rryme ,gjenerimi transm	-	39.600,00	39.600,00	-	
Pajisje tjera	-	3.952,00	3.952,00	-	
	54.842	47.536,00	47.536,00	1	
Totali	990.910,25	1.030.761,63	1.206.761,08	96,36	-

Shpenzimet kapitale duke përfshirë të gjitha burimet e financimit (Fondi I Përgjithëshëm, të hyrat vetanake dhe Fondi I donatorve) janë realizuar në shumën totale prej 990.910,25 euro ose 39,72% në raport me shumën e buxhetit final për këtë kategori buxhetore.

Shuma e realizuar në periudhën raportuese prej 990.910,25 euro është më e ulët se shuma e investimeve të realizuara në periudhën e njëjtë të vitit paraprak për 3,86%.

REALIZIMI I PROJEKTEVE KAPITALE -tabela 10

Nr t	Kodi i projekti	Kodi ekonomik	Emertimi i projektit	Burimi i financimit			TOTALI
				fondi 10	Fondi 21 dhe 22	donatoret	
1	40531	31123	Bashkfinancim me donator -objekte kultu	7.700,00			7.700,00
2	40529	31230	Ndertimi i rrugeve -infrastruktures	10.000,00			10.000,00
3	40540	31230	Kubëzimi i rrugeve ne Zaplluxhe	60.000,00			60.000,00
4	40544	31230	Kubëzimi i rrugeve ne Blaq	20.000,00			20.000,00
5	40545	31230	Hapja e rruges Bresanë-Bjeshkë	5.390,52			5.390,52
6	40547	31230	Kubëzimi i rrugeve në Bresanë	50.000,00			50.000,00
7	40548	31230	Kubëzimi i rrugëve në Kuklibeg	15.000,00			15.000,00
8	40551	31230	Kubëzimi i rrugëve në Zgatar	8.000,00			8.000,00
9	40552	31230	Kubëzimi i rrugëve nëBrrut	8.000,00			8.000,00
10	40563	31230	Ndertimi i rrugës Zgatar -Gjerman	14.000,00			14.000,00
11	40555	31230	Kubëzimi i rrugëve Pllavë	20.000,00			20.000,00
12	40558	31230	Kubëzimi i rruges Xerrxe	9.989,75			9.989,75
13	40559	31230	Kubëzimi i rrugëve në Rrenc	8.000,00			8.000,00
14	40560	31230	Kubëzimi i rrugeve në Shajne	40.000,00			40.000,00
15	40563	31230	Kubëzimi i rrugëve ne Bellobrad	15.000,00			15.000,00
16	40564	31230	Kubëzimi i rrugeve ne Zym	15.000,00			15.000,00
17	40565	31230	Kubëzimi i rrugeve në Brezne	35.000,00			35.000,00
18	40568	31230	Kubëzimi i rrugëve Buqe	20.000,00			20.000,00
19	40569	31230	Kubëzimi i rrugëve në Kosovë	15.000,00			15.000,00
20	40572	31230	Asfaltimi i rrugës Baqkë	89.242,20			89.242,20
21	40574	31230	Ndertimi i rrtuges Radeshë -Leshtanë	8.230,24			8.230,24
22	40575	31230	Kubëzimi i rruges në Leshtan	15.000,00			15.000,00
23	40576	31230	Kubëzimi i rrugës Lubevisht	9.992,61			9.992,61
24	40577	31230	Kubëzimi i rrugës Vraniq	20.000,00			20.000,00
25	40579	31230	Kubëzimi i rrugës Zlipotok	20.000,00			20.000,00
26	40580	31230	Meremetimi i rrugeve Rapqë	59.996,09			59.996,09
27	40581	31230	Rregullimi i qendres ne fshatin Krstec	9.989,00			9.989,00
28	40583	31230	Rregullimi i shtratit të lumit Krusheve	18.534,32			18.534,32
29	40541	31250	Kanalizimi në Zaplluxhe	13.598,40			13.598,40
30	40543	31250	Kanalizimi në fshatin Blaq	29.945,40			29.945,40
31	40556	31250	Kanalizimi në fshatin Pllavë	19.998,10			19.998,10
32	40571	31250	Kanalizimi në Buzez	7.769,00			7.769,00
33	40584	31250	Kanalizimi dhe uje.Restelicë	13.772,36			13.772,36
34	40531	33100	Transfer i kapitalit per ent.publike	2.300,00			2.300,00
	40585	31230	Ndertimi i rruges Restelice	89.086,60			89.086,60
35	40589	31121	Rregullimi i disa shkollave fillore	21.360,82			21.360,82
36	40591	31121	Rregullimi i oborrit në Brod	11.663,62			11.663,62
37	40531	33100	Bashkfin. Me donator -transfer i kapitalit		3.831,02		3.831,02
38	84591	34000	Ekzekutimi i vendimeve gjyqesore		16.245,06		16.245,06
39	89499	31260	Ndertimi i utesjellesit te ri vazhdim i punimeve		69.733,14		69.733,14
40	84594	31690	Pajisje tjera		9.700,00		9.700,00
41	94921	31230	Ndertimi i rrugeve stazat e ecjes			54.842,00	54.842,00
TOTALI				836.559,03	99.509,22	54.842,00	990.910,25

Të hyrat vetanake tabela 11

Nr	Emertimi (lloji I te hyrave)	Janar-	Janar-	Janar-	%	diferenc a
		shtator 2015	shtator 2014	shtator 2013		
1	Tatimi ne pronë	111.842,28	115.038,84	101.306,21	97,22	-2,78
2	Taksa mbi regj. E automjeteve	30.430,50	30.210,00	29.800,00	100,73	0,73
3	Taksa per leje ndertimi	30,00	2,00	0,00	0,00	0,00
4	Taksa per regjistrimin e trashigimis	15.505,00	14.187,50	11.343,00	109,29	9,29
5	taksa mbi ndrrimin e dest.te tokes	0,00	0,00	10.245,00	#####	0,00
6	Taksa per çertifikata te lindjes	11.753,00	12.750,00	11.427,00	92,18	-7,82
7	Taksa per çertifikata te kurorizimit	2.783,00	3.407,00	2.033,00	81,68	-18,32
8	Taksa per çertifikata te vdekjes	1.199,00	1.101,00	292,00	108,90	8,90
9	Taksa tjera te ofiqarisë	4.381,00	2.845,00	8.652,00	153,99	53,99
10	Taksa mbi verifikimin e dok, te ndr.	6.017,00	5.656,00	7.735,00	106,38	6,38
11	Taska mbi fotokopjen e dokument.	380,00	739,00	3.184,00	51,42	-48,58
12	Taksa per fletekerkese-lutje	4.743,00	4.731,00	2.479,00	100,25	0,25
13	Licenta tjera per afarizem	3.560,43	12.114,83	16.934,00	29,39	-70,61
14	Qiraja nga objektet publike	16.134,48	12.738,81	23.233,49	126,66	26,66
15	Licenca per regj, e biznesit	100,00	175,00	100,00	57,14	-42,86
16	Licencat ndertimore	9.819,97	1.777,43	3.407,00	552,48	452,48
17	pjesemarrje ne tender	0,00	100,00	2.370,00	0,00	-100,00
18	Gjobat ne trafik	13.166,00	23.110,00	13.130,00	56,97	-43,03
19	Gjobat e trafikut te shq.nga Gjykat:	11.285,00	8.180,00	7.460,00	137,96	37,96
20	Nga Agjencioni Pyjor I Kosovës	8.973,12	5.173,44	2.640,48	173,45	73,45
21	Te hyrat nga shitja e materjalit	577,93	247,20	4.850,17	233,79	133,79
22	Qiraja -Vendosja e ob.tregtar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Takse e gjykates	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00
24	Participimi ne shendetesi	16.272,00	16.031,00	22.430,00	101,50	1,50
T O T A L I		268.952,71	270.615,05	285.051,35	99,39	-0,61

Të hyrat vetanake të komunës ,si burim I dytë I financimit të buxhetit, në periudhën raportuese janë inkasue 268.952,71 euro që në raport me të hyrat vetanake të periudhës paraprake janë për 0,61%.Të hyrat vetanake të periudhës në raport me planin e buxhetit për te hyra vetanake janë realizue 55,22%.

PERMBLEDHJA E SHPENZIMEVE –tabela 12

Nr	Kategoritë buxhetore	Janar-shator 2015	Janar-shator 2014	janar-shtator 2013	%
1	Pagat dhe shtesat	3.088.782,82	2.801.664,20	2.157.970,96	110,25
2	Mallrat dhe shërbimet	256.806,81	271.196,33	343.662,00	94,69
3	Shërbimet Komunale	70.297,27	70.496,35	76.830,08	99,72
4	Subvencionet dhe transferet	19.200,00	32.065,00	45.050,00	59,88
5	Investimet kapitale	990.910,25	983.225,63	1.206.761,08	100,78
	TOTALI	4.425.997,15	4.158.647,51	3.830.274,12	106,43

Shpenzimet totale të periudhës raportuese të vitit 2015 në shumën prej 4.425.997,15 euro janë më të larta se ato të periudhës së njëjtë të vitit paraprak për 6,435%. Në këtë ngritje rol dominant kanë pagat, deri sa kategorit tjera kanë renje në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit paraprak.

Shpenzimet për investime kapitale të periudhës raportuese janë në nivelin e shpenzimeve të periudhës së njëjtë të vitit paraprak.

Organizata buxhetore 621 Komuna e Dragashit

Pasqyrë e avanseve

Avanset per pagesa me të gatëshme

1.Programi buxhetor 16309.....	500,00 euro
2.Programi buxhetor 19545.....	500,00 euro
3.Programi buxhetor 73550	1.000,00 euro
4.Programi buxhetor 75540	200,00 euro
5.Programi buxhetor 85009.....	300,00 euro
6.Buxhet dhe Financa 17509	500,00 euro
7.Zyra e Kryetarit 16009	500,00 euro

Totali i avanseve 3.500,00

Dragash,Tetor 2015