nr.protokollit: 04/66

**Malishevë, Janar 2024**

**Malishevë, Janar 2020**

RAPORTI I TË HYRAVE DHE SHPENZIMEVE PËR PËRIUDHËN JANAR-DHJETOR 2023

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **∟**  përmbajtja  [HYRJE 2](#_Toc32226894)  [Raporti periodik i Informatave Menaxheriale për Kryetarin, Kuvendi Komunal, Komitetin për Politikë dhe Financa](#_Toc32226895) 4  [TË HYRAT 3](#_Toc32226896)  [1. Përmbledhja e të hyrave Komunale sipas burimeve Tab. 1. 3](#_Toc32226897)  [1.1. Shkalla e alokimit të buxhetit për vitin 2023 Grafiku. 1. 3](#_Toc32226898)  [2. Përmbledhja e të hyrave Komunale sipas kategorive ekonomike Tab. 2 4](#_Toc32226899)  2.1.Realizimi i të hyrave sipas kategorive ekonomike për PR.Grafiku 2......................................................4  [3. Përmbledhja e të hyrave Komunale sipas Drejtorive Tab. 3. 5](#_Toc32226900)  [4. Të hyrat vetanake sipas drejtorive dhe kodeve ekonomike Tab. 4. 5](#_Toc32226916)  [4.1. Të hyrat vetanake të planifikuara,të realizuara në PR 2023.Grafiku . 3.](#_Toc32226918) 9  [4.2. Të hyrat vetanake në mënyrë analitike Tab. 4.1.](#_Toc32226917) 10  [SHPENZIMET 11](#_Toc32226919)  [5. Përmbledhja e shpenzimeve sipas burimit të financimit Tab. 5. 11](#_Toc32226920)  [6. Përmbledhja e shpenzimeve sipas kategorive ekonomike Tab. 6 11](#_Toc32226922)  [6.1. Shpenzimi i buxhetit sipas kategorive ekonomike Grafiku. 4. 12](#_Toc32226923)  [6.2. Shpenzimet për paga dhe mëditje në mënyrë analitike janar-shtator 2023. Tab. 6.1.](#_Toc32226924) 12  [6.3. Shpenzimet për shërbimet komunale në mënyrë analitike janar-shtator 2023. Tab. 6..2.](#_Toc32226925) 13  [6.4. Shpenzimet për subvencione dhe transfere në mënyrë analitike janar-shtator 2023. Tab. 6..3. **.**](#_Toc32226926)14  [6.6. Shpenzimet për investimet kapitale në mënyrë analitike janar-shtator 2023 Tab. 6.5.](#_Toc32226928) 15  7. Përmbledhja e shpenzimeve sipas kategorive ekonomike të drejtorive komunale.Tab 6.6.......................15  [7.1. Shpenzimet sipas drejtorive janar-shtator për vitin 2023. Tab. 6.7. 23](#_Toc32226929)  [PROJEKTET KAPITALE.................................................................................................................................24](#_Toc32226930)  [8.1. Projektet kapitale të Drejtorisë për Administratë Tab. 8.1. 24](#_Toc32226931)  [8.2. Projektet kapitale të Drejtorisë për shërbime publike Tab. 8.2. 25](#_Toc32226932)  [8.3. Projektet kapitale të Drejtorisë për planifikim urban dhe mjedisi Tab. 8.3.....................................](#_Toc32226933) 26  [8.4. Projektet kapitale të Drejtorisë për shëndetësi dhe mirëqenje sociale Tab. 8.4. 26](#_Toc32226934)  [8.5. Projektet kapitale të Shërbimeve sociale dhe rezidenciale Tab. 8.5 27](#_Toc32226935)  8.6.Projektet kapitale të Drejtorisë për kulturë,rini dhe sport.......................................................................27  [8.7. Projektet kapitale të Drejtorisë për Arsim dhe Shkencë Tab. 8.7. 28](#_Toc32226936)  [8.8. Projektet kapitale prej Donacioneve të ndryshme Tab. 8.8. 28](#_Toc32226937)9 [8.9. Burimet e financimit të projekteve kapitale në total. Tab. 8.9. 30](#_Toc32226939) HYRJE Në bazë të Ligjit për Menagjimin e Financave Publike dhe Përgjegjsitë nr.03/L-048 si dhe Ligjit nr.03/L-221 Për ndryshimin dhe plotësimin e ligjit nr.03/L-048**,** gjegjësisht nenit 6.3,6.4 si dhe nenit 45, për raportimet vjetore dhe periodike mbi menaxhimin dhe shpenzimin e buxhetit, Organizatat buxhetore janë të obliguara ti paraqesin raportet periodike dhe përfurndimtare financiare.  Prandaj Drejtoria për Buxhet dhe financa ka përpiluar raportin financiar për periudhën **Janar-Dhjetor 2023** në bazë të standardeve të Kontabilitetit dhe procedurave të thesarit mbi të hyrat dhe shpenzimet e ndodhura në këtë periudhe.   Sipas të dhënave të prezentuara në tabelat përkatëse del se K.K-Malishevë ka një buxhet të miratur nga Kuvendi Komunal për vitin fiskal-**2023**, në shumën prej **18,124,837.00€** për të gjitha programet dhe nënprogramet. Kur kësaj i shtohen bartjet e disa shumave të vogla të donacioneve të mbetura nga vitet e kaluara në shumë prej **1,140.35€** të regjistruara në SIMFK, del se shuma totale e buxhetit është **18,125,977.35€**.Kësaj shumei shtohet edhe shuma prej **1,212,816.35€** rritje e pagave sipas ligjit të pagave**,286,373.78€** të hyrat e bartura nga viti **2022,**si dhe tejkalimi i tëhyravevetanake për **599,263.12€,**del se buxheti i tërsishëm i futur në SIMFK si buxhet aktual përfundimtar kap shumën prej **20,224,430.60€.** -Buxheti i alokuar për këtë periudhë (Janar-dhjetor **2023**), kap shumën prej:**20,224,428.60€** çka do të thotë se shkalla e realizimit (alokimit të buxhetit total është **100%.**  -Sipas shënimeve nga librat e thesarit del se shkalla e shpenzimit të buxhetit të realizuar (alokuar) për periudhën janar-dhjetor **2023** është **(20,013,872.10/20,224,428.60)x100= 99%.** -Kurse përqindja e tërsishme e buxhetit të shpenzuar në këtë periudhë është: **(20,013,872.10/20,224,430.60)X100=99%.**  Në faqet në vazhdim janë dhënë tabelat e planit të buxhetit, realizimi dhe shpenzimi i tij sipas programeve, sipas burimeve (fondeve), sipas kategorive ekonomike dhe sipas drejtorive në mënyrë sintetike dhe analitike për periudhën Janar-dhjetor **2023**.  Sipas buxhetit për vitin fiskal **2023**, nga të hyrat vetanake janë planifikuar të mblidhen, **1,158,603.00€** dhe tejkalimi **600,000.€,**që shuma totale **e THV për vitin 2023** është **1,758,603.00€.**  Plani i realizimit të THV për periudhën janar-dhjetor 2023 është: Të hyrat e rregullta **1,588,092.33€** të cilat janë futur në sistem dhe janë alokuar.Të hyrat nga gjobat në trafik në këtë periudhë kapin shumën prej **287,701.00€**,kurse gjobat e gjykateve janë **69,967.33€**  Pra THV të gjithëmbarshme në këtë periudhë të realizuara kapin shumën prej **1,945,760.66€**  **Sipas shënimeve aktuale për këtë periudhë janar-dhjetor 2023 përqindja e realizimi e THV,në krahasim me planifikimin është (1,945,760.66/1,758,603.00)X100=111%,dmth.kemi një tejkalim prej 11%.**    Drejtoria për Ekonomi Buxhet dhe Financa    \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | | | | |
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
|
| raporti periodik i Informatave Menaxheriale për Kryetarin, Kuvendi Komunal, Komitetin për Politikë dhe Financa | | | | |
|
| TË HYRAT |  |  |  | |  |  |  | |  |
| Përmbledhja e të hyrave Komunale sipas burimeve Tab. 1. | | | | | | | |



### Shkalla e alokimit të buxhetit për vitin 2023 Grafiku. 1.

Nga tabela e më sipërme shifet se buxheti përfundimtar për vitin -**2023** është **20,224,430.60**€. Shuma totale e buxhetit të miratuar është **18,124,837.00€** , shuma prej **1,140.35€** është nga disa shuma të vogla të mbetura të donacioneve nga vitet paraprake,**,**shuma prej **1,212,816.35 €** shtesa nëpaga sipas ligjit të pagave,bartja e THV nga **2023** në shumë prej **286,373.78€,**si dhe tejkalimi i **THV** për **599,263.12€** e rrisin buxhetin total në SIMFK në **20,224,430.60€**

Përmbledhja e të hyrave Komunale sipas kodeve ekonomike Tab. 2.



Në këtë tabelë është dhënë buxheti dhe realizimi (alokimi) i tij sipas pesë kategorive ekonomike si dhe krahasimi sipas periudhës së njejt të vitit të kaluar. Pra për periudhën janar-dhjetor **2023** është alokuar shuma prej **20,013,869.41€.**

**2.1.Realizimi i të hyrave sipas kategorive ekonomike Janar-dhjetor 2023.Grafiku 2.**

## Përmbledhja e të hyrave Komunale sipas Drejtorive Tab. 3

Buxheti planifikuar dhe realizuar (alokuar) sipas drejtorive aktuale si dhe krahasimi me periudhën e njejt të vitit të kaluar është dhënë në këtë tabelë.

## Të hyrat vetanake sipas drejtorive dhe kodeve ekonomike Tab. 4.

**Përshkrimi**

**Kodi**

**Viti paraprak**

**Buxheti i**

**planifikuar për**

**vitin 2022**

**Të hyrat e**

**realizuara**

**(alokuara) në PR**

**2022**

**Përqindja e**

**buxhetit të**

**realizuar në**

**PR 2022**

**Të hyrat e**

**realizuara**

**(alokuara) në të**

**njejtën periudhë**

**2021**

**1**

**2**

**3**

**4**

**5=4/3\*100**

**6**

**€**

**€**

**%**

**€**

Paga dhe meditje

11

6,042.36

6,042.36

100.00

5,913.81

Mallra dhe shërbime

13

5,799.00

5,799.00

100.00

5,000.00

Shpenzimet komunale

14

Subvencionet dhe transferet

20

#DIV/0!

Investimet kapitale

30

#DIV/0!

**11,841.36**

**11,841.36**

**100.00**

**10,913.81**

**TOTALI**

**Përiudha raportuese (PR)**









****









**REKAPITULIM**



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Planifikimi dhe mbledhja e të hyrave vetanake sipas drejtorive komunale është dhënë në këtë tabelë. | | | |  |
| Të hyrat e gjithëmbarshme të arkëtuara në këtë periudhë kapin shumën prej **2,113,212.01€.** | | | |  |
| Prej tyre **1,755,543.68€** janë të hyra të rregullta që i arkëton Komuna kurse **69,968.33€** janë nga | | | | |
| gjobat e gjykatave kurse nga gjobat në trafik në këtë periudhë kapin shumën **287,701.00€.**Gjithashtu kemi edhe krahasimin nga viti paraprak, | | |  |  |
| ku në të njejtën periudhë raportuese të hyrat vetanake ishin **1,315.899.71€.** |  |  |  |  |
| Realizimi i THV në krahasim me planifikimin është 120.21**%.** Pra kemi tejkalim të planifikimit. | | | | |

### Të hyrat vetanake të planifikuara,të realizuara në PR Janar-dhjetor 2023 dhe krahasimi me periudhën e njejt të 2022.Grafiku 3.

### Të hyrat vetanake në mënyrë analitike Tab. 4.1.



Të hyrat vetanake të realizuara në këtë periudhë kapin shumë prej **1,945,760.66€.** Ku vetëm të hyrat direkte komunale janë **1,558,092.33€,** kurse gjobat e gjykatave që mblidhen nga niveli qendror dhe shpërndahen nëpër komuna në baza mujore janë **69,967.33€.**Ndërsa gjobat ,e trafikut në këtë periudhë kapin shumën prej **287,701.00€**. Bazuar në këto shënime del se realizimi i THV për këtë periudhë është **111%.**

# SHPENZIMET

## Përmbledhja e shpenzimeve sipas burimit të financimit Tab. 5.



Tabela nr.6 paraqet përmbledhjen e shpenzimeve sipas burimit të financimit. Shpenzimi i tërësishëm i buxhetit në këtë periudhë është **20.013,871.98.96€** ose shprehur në përqindje rreth **98.96%,** kurse shpenzimi për periudhën e njejt të vitit të kaluar ka qenë **16,757,920.88€.**

## Përmbledhja e shpenzimeve sipas kategorive ekonomike Tab. 6.



Tabela nr.6 tregon planifikimin dhe shpenzimin e buxhetit sipas kategorive ekonomike. Gjithashtu kemi edhe krahasimin e shpenzimeve me periudhën e njejt të vitit të kaluar. Në faqen pasuese shih analitikën e shpenzimit të buxhetit sipas të gjitha kategorive ekonomike.

### Shpenzimi i buxhetit sipas kategorive ekonomike Grafiku. 4.

### Shpenzimet për paga dhe mëditje në mënyrë analitike Janar-Dhjetor 2023. Tab. 6.1..



### 6.3. Shpenzimet për shërbimet komunale në mënyrë analitike janar-dhjetor 2023. Tab. 6.2.verifikim-raport kumunale



### 6.4.Shpenzimet për subvencione dhe transfere në mënyrë analitike janar-dhjetor 2023. Tab. 6.3.



6.5 Shpenzimet për mallra dhe shërbime në mënyrë analitike janar-dhjetor 2023. Tab. 6.4.



**6.6.Shpenzimet për investimet kapitale në mënyrë analitike janar-dhjetor 2023. Tab. 6.5.**



**7.Përmbledhja e shpenzimeve sipas kategorive ekonomike të drejtorive komunale Tab.6.6.**

























Sqarim mjetet nga rimekembja shendetsi



















**7.1. Shpenzimet sipas drejtorive Janar-Dhjetor 2023. Tab. 6.7**



# PROJEKTET KAPITALE

# 8.1. Projektet kapitale të Drejtorisë për ADMINISTRATË Tab. 8.1.



### 8.2. Projektet kapitale të Drejtorisë për shërbime publike Tab. 8.2.

/

**8.3. Projektet kapitale të Drejtorisë për planifikim urban dhe mjedisi Tab. 8.3.**



### 8.4. Projektet kapitale të Drejtorisë për shëndetësi dhe mirëqenje sociale Tab. 8.4.



**8.5. Shërbimet sociale dhe rezidenciale Tab.8.5.**

******

### 8.6. Projektet kapitale të Drejtorisë për kulturë, rini dhe sport Tab. 8.6.



### 8.7. Projektet kapitale të Drejtorisë për Arsim dhe Shkencë Tab. 8.7.

### 

### 8.8. Projektet kapitale prej Donacioneve të ndryshme Tab. 8.8.



### 8.9. Burimet e financimit të projekteve kapitale në total. Tab. 8.9.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | **Shpenzimi** |  |  |
| **Totali I buxhetit të investimeve kapitale prej të gjitha fondeve** | **Granti qeveritar** | **THV921+22)** | **Donacionet** | **GQ** | **THV** | **Donacionet** | **Total Shpenzimi** |
| 6,184,974.57 | 4,971,643.00 | 1,212,366.12 | 965.45 | 4,927,372.72 | 1,211,051.93 | - | 6,138,424.65 |

**Përqindja e buxhetit të shpenzuar për investime kapitale ësh**të: **99.25%**

Në këtë tabelë janë dhënë investimet kapitale të planifikuara, të shpenzuara dhe të pashpenzuara nga të gjitha burimet e financimit.

Nga granti qeveritar janë shpenzuar **4,927,372.72€**, nga THV **1,211,051.93€** dhe nga fonde tjera nuk ka pasë shpenzime.Pra gjithsej shpenzimi **6,138,424.65€.**