**Republika e Kosovës**

***Komuna Malishevë***

***Drejtoria per Ekonomi,Buxhet dhe Financa***

RAPORTI I TË HYRAVE DHE SHPENZIMEVE PËR PËRIUDHËN JANAR-DHJETOR 2024

**Malishevë, Korrik 2024**



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| përmbajtja  [TË HYRAT 3](#_Toc32226896)  [1. Përmbledhja e të hyrave Komunale sipas burimeve Tab. 1.](#_Toc32226897) 4  [1.1. Shkalla e alokimit të buxhetit për vitin 2024 Grafiku. 1.](#_Toc32226898)  [2. Përmbledhja e të hyrave Komunale sipas kodeve ekonomike Tab. 2. 4](#_Toc32226899)  2.1.Realizimi i të hyrave sipas kategorive ekonomike janar-dhjetor 2024.Grafiku 2.......................................5  [3. Përmbledhja e të hyrave Komunale sipas Drejtorive Tab. 3. 5](#_Toc32226900)  [4. Të hyrat vetanake sipas drejtorive dhe kodeve ekonomike Tab. 5.......................................................6](#_Toc32226916)-10  [4.1. Të hyrat vetanake në mënyrë analitike Tab. 5.1. 9](#_Toc32226917)  [4.2. Të hyrat vetanake te planifikuera,të realizuera ne PR 2024 dhe krahasimi me periudhën e njejt 2023 Grafiku.3. 10](#_Toc32226918)  [SHPENZIMET 11](#_Toc32226919)  [5. Përmbledhja e shpenzimeve sipas burimit të financimit Tab. 6. 11](#_Toc32226920)  [5.1. Shpenzimi i buxhetit - 2024. Grafiku. 4. 12](#_Toc32226921)  [6. Përmbledhja e shpenzimeve sipas kategorive ekonomike2024 Tab. 7.........](#_Toc32226922)...................................13  [6.1. Shpenzimi i buxhetit sipas kategorive ekonomike 2024 Grafiku. 5. 13](#_Toc32226923)  [6.2. Shpenzimet për paga dhe mëditje në mënyrë analitike janar-dhjetor 2024. Tab. 7.1. 13](#_Toc32226924)  [6.3. Shpenzimet për shërbimet komunale në mënyrë analitike janar-dhjetor 2024. Tab. 7.2. 14](#_Toc32226925)  [6.4. Shpenzimet për subvencione dhe transfere në mënyrë analitike janar-dhjetor2024. Tab. 7.3. 14](#_Toc32226926)  [6.5. Shpenzimet për mallra dhe shërbime në mënyrë analitike janar-dhjetor 2024. Tab. 7.4. 14](#_Toc32226927)  [6.6. Shpenzimet për investimet kapitale në mënyrë analitike janar-dhjetor 2024. Tab. 7.5. 16](#_Toc32226928)  [6.7. Shpenzimet sipas drejtorive janar-dhjetor për vitin 2024. Tab. 7.6. 17](#_Toc32226929)  6.8 Shpenzimet sipas drejtorive dhe kategorive ekonomike janar-dhjetor 2024 Tab 7.7.......................18-26  [PROJEKTET KAPITALE 27](#_Toc32226930)  [7.1. Projektet kapitale të Drejtorisë për administratë Tab. 8.1. 27](#_Toc32226931)  [7.2. Projektet kapitale të Drejtorisë për shërbime publike Tab. 8.2. 28](#_Toc32226932)  [7.3. Projektet kapitale të Drejtorisë për planifikim urban dhe mjedisi Tab. 8.3. 29](#_Toc32226933)  [7.4. Projektet kapitale të Drejtorisë për shëndetësi dhe mirëqenje sociale Tab. 8.4. 29](#_Toc32226934)  7.5.Shërbimet sociale dhe rezidenciale Tab.8.5.............................................................................................31  [7.6. Projektet kapitale të Drejtorisë për kulturë, rini dhe sport Tab. 8.6. 30](#_Toc32226935)  [7.7. Projektet kapitale të Drejtorisë për Arsim dhe Shkencë Tab. 8.7. 31](#_Toc32226936)  [7.8. Projektet kapitale prej Donacioneve të ndryshme Tab. 8.8. 32](#_Toc32226937)  [8.9. Burimet e financimit të projekteve kapitale në total. Tab. 8.9. 34](#_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 përfundimtare financiare.  Prandaj Drejtoria për Buxhet dhe financa ka përpiluar raportin financiar për periudhën Janar-dhjetorb**2024** 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-**2024**, në shumën prej **19,740,806.00€** për të gjitha programet dhe nënprogramet.Kur kësaj i shtojmë shumën prej **327,571.78€** donacione,shumën prej **3,122.48€,**nga tëhyrat vetanake nga viti i kaluar del se shuma totale e buxhetit është **20,071,500** **€ €**.Kësaj shumei shtohet edhe **188,300.36€** të hyrat e bartura nga viti **2023.** **Si dhe tejkalimi i THVprej 1,141,860.02€,** del se buxhetit i futur në SIMFK si buxhet përfundimtarë kap shumën prej **22,029,503.07€** -Buxheti i alokuar për këtë periudhë (Janar-Dhjetor **2024**), kap shumën prej:**22,029,503.00€** çka do të thotë se shkalla e realizimit (alokimit) të buxhetit,në këtë periudhë është **99.00%.**  -Sipas shënimeve nga librat e thesarit del se shkalla e shpenzimit të buxhetit të realizuar (alokuar) për periudhën janar-dhjetor **2024** është **(21,639,360.42/22,029,503.07)x100= 99.00%.**  -Kurse përqindja e tërsishme e buxhetit të shpenzuar në këtë periudhë është: **(21,639,360.42/22,029,503.07)X100=99.00%.**  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 **2024**.  Sipas buxhetit për vitin fiskal **2024**, nga të hyrat vetanake janë planifikuar të mblidhen, **916,849.00€** dhe tejkalimi **1,141,860.02€,**që shuma totale **e THV për periudhen janar-Dhjetor 2024** është **2,058,709.02€.**  Plani i realizimit të të hyrave vetanake për periudhën Janar-dhjetor **2024**, është të hyrat e rregullta janë **1,763,807.70€**. Këto të hyra janë të futura në sistem dhe janë alokuar, kurse të hyrat të cilat arkëtohen nga gjobat e trafikut kapin shumen prej **248,803.00€** dhe gjobave e gjykatave për periudhën janar-shtator **46,098.30€**  . Pra të hyrat e gjithëmbarshme, vetanake të realizuara për këtë periudhë kapin shumën prej **2,058,709.02€.** Pra sipas shënimeve aktuale, në këtë periudhë pra janar-dhjetor **2024**, përqindja e realizimit të të hyrave vetanake në krahasim me panifikimin është **(2,058,709.02/916,849.00)x100=225%. .që d.m.th kemi një tejkalim të planifikimit për 225%**    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. | | | | | | | |



**1.1 Shkalla e alokimit të buxhetit për vitin 2024. Grafiku 1.**

Nga tabela e më sipërme shifet se buxheti përfundimtar për vitin -**2024** është **22,029,503.07**€. Shuma totale e buxhetit të miratuar është **19,740,806.00€** , shuma prej **327,571.78€** është nga donacionet nga vit, shumën prej **3,122.48€,**nga tëhyrat vetanake nga viti i kaluar që buxhetin e rrisin në **19,741,946.35€.**Shuma prej **3,167.73,**të hyratvetanake nga viti i kaluar edhe **188,300.36€** të hyrat e bartura nga viti **2023 Si dhe tejkalimi i THVprej 1,141,860.02€,** del se buxhetit i futur në SIMFK si buxhet përfundimtarë kap shumën prej **22,029,503.07€.**

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



Në këtë tabelë është dhënë buxheti aktual 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 **2024** është alokuar shuma prej **21,639,360.42€.**

### Përqindja e realizimit(Alokimit) të hyrave sipas kategorive ekonomike Janar-dhjetor 2024.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. 5.





















|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Planifikimi dhe mbledhja e të hyrave vetanake sipas drejtorive komunale është dhënë në këtë tabelë. | | | |  |
| Të hyrat e arkëtuara dhe të futura në sistem në këtë periudhë kapin shumën prej 2,325,419.91**€** | | | |  |
| Prej tyre 2,030,518.61**€** janë të hyra të rregullta që i arkëton Komuna kurse 248,803.00**€** janë nga | | | | |
| gjobat e gjykatave kurse nga gjobat në trafik në këtë periudhë kapin shumën 46,098.30**€.**Gjithashtu kemi edhe krahasimin nga viti paraprak, | | |  |  |
| ku në të njejtën periudhë raportuese të hyrat vetanake ishin **1,945,760.66€.** |  |  |  |  |
| Realizimi i THV në krahasim me planifikimin është 225**%..** Pra kemi tejkalim të planifikimit. | | | | |

### Të hyrat vetanake 2024 dhe krahasimi me periudhën e njejt 2023. Grafiku . 3.

### Të hyrat vetanake në mënyrë analitike Tab. 5.1.



Të hyrat vetanake të realizuara në këtë periudh kapin shumën prej **2,325,419.91€**

Ku vetëm THV e grumbulluara nga Komuna **1,763,807.70€**.**,** kurse gjobat në trafik që mblidhen nga niveli qendror dhe shpërndahen nëpër komuna kapin shumen **248,803.00€** ndersa gjobat e gjykatave në këtë periudh kapin shumen prej **46,098.30€** .Bazuar në këto shenime del se realizimi i THV për këtë periudh është 225%

**SHPENZIMET**

## Përmbledhja e shpenzimeve sipas burimit të financimit Tab. 6.



Tabela nr.6 paraqet përmbledhjen e shpenzimeve sipas burimit të financimit. Shpenzimi i tërësishëm i buxhetit në këtë periudhë është **21,639,360.42€,**ose shprehur në përqindje rreth **99.00%,** kurse shpenzimi për periudhën e njejt të vitit të kaluar ka qenë **20,013,871.42€.**

### Shpenzimi i buxhetit TM1-TM4 2024. Grafiku. 4.

## Përmbledhja e shpenzimeve sipas kategorive ekonomike TM1-TM4 2024. Tab. 7.



Tabela nr.7 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 TM1-TM4- 2024. Grafiku. 5.

### 

### 6.2.Shpenzimet për paga dhe mëditje në mënyrë analitike janar-dhjetor 2024. Tab. 7.1.



### 6.3.Shpenzimet për shërbimet komunale në mënyrë analitike janar-dhjetor 2024. Tab. 7.2.



### 6.4.Shpenzimet për subvencione dhe transfere në mënyrë analitike janar-dhjetor 2024. Tab. 7.3.



6.5.Shpenzimet për mallra dhe shërbime në mënyrë analitike janar-dhjetor 2024. Tab. 7.4.

### 

### 6.6.Shpenzimet për investimet kapitale në mënyrë analitike janar-dhjetor 2024. Tab. 7.5.



Në këtë tabelë janë dhënë kapitalet për këtë periudhë dhe krahasimi me vitin paraprak.

### 

### 6.7.Shpenzimet sipas drejtorive për janar-dhjetor 2024. Tab. 7.6.



Meqenëse buxheti është i shpërndarë nëpër drejtori,në këtë tabelë është dhënë shpenzimi i tij sipas drejtorive.

**6.8.Shpenzimet sipas drejtorive dhe kategorive ekonomike janar-shtator 2024.Tab.7.7** 











































# 

# PROJEKTET KAPITALE

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



### 

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



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



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



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



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



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



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



### 7.9. Burimet e financimit të projekteve kapitale në total. Tab. 8.8.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | |  | |  | |  | |  |  | |  | | |  | |
|  |  |  | |  | |  | | Shpenzimi | | | | |  |  | |
| **Totali I buxhetit të investimeve kapitale prej të gjitha fondeve** | **Vlera** | **Granti qeveritar** | | **THV** | | **Donacionet** | | **GQ** | | | **THV** | | **Donacionet** | **Total shpenzimi** | |
|  | 7,716,785.26 | 5,478,052.00 | | 1,371,366.38 | | 327,396.88 | | 5,468,520.69 | | | 1,364,562.82 | | - | 6,833,083.51 | |

Përqindja e buxhetit të shpenzuar për investime kapitale është: **88.54%**

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

Nga granti qeveritar (GQ) janë shpenzuar 5,468,520.69€, nga të hyrat vetanake (THV) janë shpenzuar 1,364,562.82€ dhe nga fondet tjera nuk ka pasur shpenzime.

Pra në total janë shpenzuar 6,833,083.51€