



REPUBLIKA E KOSOVËS • REPUBLIKA KOSOVA • REPUBLIC OF KOSOVO
KOMUNA E FERIZAJT • OPŠTINA UROŠEVAC • MUNICIPALITY OF FERIZAJ



RAPORTI FINANCIAR

JANAR-SHTATOR

2018

FERIZAJ 12.10.2018



DREJTORIA E FINANCAVE

DATA/DATUM/DATE	12.10.2018
NR/BR.	
PËR/ZA/TO	Kuvendin e Komunës, Komitetin për Politikë dhe Financa
PËRMES/PREKO/THROUGH	z. Agim Aliu, Kryetar i Komunës
NGA/OD/FROM	znj. Sebahate Sadiku, drejtore e Drejtorisë së Financave
LËNDA/PREDMET/SUBJECT	Raporti financiar për periudhën janar –shtator 2018

Bazuar në Ligjin mbi Vetëqeverisjen Lokale, Ligjin mbi Financat Lokale si dhe Ligjin mbi Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësit paraqesim raportin financiar të organizatës sonë buxhetore (656) për periudhën janar –shtator 2018 përfshirë të hyrat vetanake të ralizuara si dhe shpenzimet buxhetore për të gjitha kategorit ekonomike.

Të hyrat

Gjatë periudhës Janar-Shtator 2018 u inkasuan gjithsejt të hyra vetanake në vlerë 3,768,001.51 € e cila vlerë po të veheet në krahasim me vitin 2017 ka një rritje për 36.76%, ndersa krahasuar me planin kemi realizim të tij 82.75%.

Shpenzimet buxhetore

Periudha Janar-Shtator 2018 karakterizohet me një vlerë të pritur të shpenzimeve buxhetore, pra deri me 30.09.2018. buxheti i vitit 2018 nga fondet burimore; Grant Qeveritar, të hyrat vetanake ,të hyrat vetanake të bartura nga viti 2017 dhe donacionet me participime është shpenzuar në vlerë prej 21,677,691.87€ të buxhetit aktual 72.60% në të gjitha programet dhe kategorit buxhetore, burim i financimi të këtyre shpenzime janë:

Grant qeveritar..... 18,881,428.19€

Të hyra vetanake 2,320,539.76€

Të hyra vetanake të bartura.... 461,623.32€

Participimi i fermerve.....11,820.60€ (këto mjete nuk janë të paraqitura në tabelat e radhës)

Financimi nga huamarrja në arsim .. 2,280.00€ (nuk janë të paraqitura në tabelat e radhës).

Në vazhdim të këtij raporti në mënyrë tabelare do ti parqesim të hyrat sipas llojit dhe shpenzimet buxhetore duke i specifikuar sipas burimeve të financimit, programeve dhe kategorive ekonomike.

Raporti I të hyrave vetanake Janar-Shtator 2018

Paraqitja tabelare e planifikimit dhe realizimit të hyrave vetanake për periudhen Janar –Shtator 2018 krahasuar me realizimin Janar Shtator të vitit 2017

Lloji I të hyrës	Planifikimi i THV 2018	Realizimi i THV Janar - Shtator 2018	Diferenca mes planifikimit dhe realizimit	Realizimi të HV Janar - Shtator 2017	% e realizimit në raport 2018/2017	% E Realizimit të THV 2018
Tatimi në pronë	1,977,949.00	1,323,274.02	654,674.98	1,169,695.37	113.13	66.90
Taxat e bizneseve	120,000.00	274,079.00	-154,079.00	119,578.50	229.20	228.40
Taksat e pajisjeve motorike	263,000.00	190,350.00	72,650.00	177,450.00	107.27	72.38
Të hyrat nga qerat	150,000.00	135,595.23	14,404.77	63,935.65	212.08	90.40
Shfrytëzimi I tokës dhe lejet e ndertimit	575,000.00	687,571.37	-112,571.37	408,425.16	168.35	119.58
Taksat për legalizimin e pronës	250,000.00		250,000.00	3,849.44	0.00	0.00
Inspektimet e tokës dhe matjet në teren	300,868.00	174,433.55	126,434.45	173,941.49	100.28	57.98
Pagesat në lidhje me automjetet	467,903.00	695,251.00	-227,348.00	324,987.50	213.93	148.59
Të hyrat nga çertifikatat	100,000.00	85,796.50	14,203.50	87,194.50	98.40	85.80
Të ardhurat nga arsimi	97,000.00	65,542.24	31,457.76	68,300.18	95.96	67.57
Të ardhurat nga shëndetësia	160,000.00	99,021.00	60,979.00	105,121.75	94.20	61.89
Të hyrat tjera	91,500.00	37,087.60	54,412.40	52,374.59	70.81	40.53
Totali	4,553,220.00	3,768,001.51	785,218.49	2,754,854.13	136.78	82.75

Në kolonën Diferenca mes planifikimit dhe realizimit shumat me shenjen minus janë tejkalim i planifikimit

Të hyrat, pagesat në lidhje me automjetet hynë gjobate trafikut në shumë prej 629,541.00€ dhe gjobat me vendim të gjykatës në shumë prej 65,610.00€.

Te të hyrat tjera hynë:

Gjobat nga ofiqaria.....8,240.00€

Të hyrat nga Agjencioni i pyjeve2,308.29€

Të hyrat nga inspekcioni i bujqësisë.... 4,115.30€

Gjobat nga pylltaria.....3,240.91€

Të hyrat për leje taxi dhe tjera.....4,108.00€

Të hyrat nga biblioteka.....8,211.00€

Gjobat nga inspekcioni i tregut.....6,523.10€

Të hyra të pa definuara.....341.00€

Të hyrat nga Tatimi në pronë prej 01.01.2018 deri me datën 30.09.2018 janë gjithsejtë 1,323,274,02€

Nr. rend.	Muajt	Viti 2017	Viti 2018	Krahasuar në %	Ngritje-Zbritje %
1	Janar	59332.51	103511.73	174.46%	74.46%
2	Shkurt	109443.38	122970.63	112.36%	12.36%
3	Mars	123595.38	136066.6	110.09%	10.09%
4	Prill	77871.45	134240.2	172.39%	72.39%
5	Maj	97640.76	115882.15	118.68%	18.68%
6	Qershor	217521.86	238851.92	109.81%	9.81%
7	Korrik	167152.02	209687.15	125.45%	25.45%
8	Gusht	214996.4	170428.7	79,27%	- 20.73%
9	Shtator	102141.62	91634.94	89,71%	- 10.29%
	Gjithsejtë	1169695.38	1323274.02	113.13%	13.13%

Të hyrat nga tatimi në prone në krahasim me nëntëmujorin e vitit 2017 e kemi realizuar prej 113.13%, ka shënuar rritje prej 13.13%

Të hyrat nga Tatimi në Pronë Janar – Nëntor vitit 2018 janë 1,323,274,02€

Krahasuar me totalin e të hyrave të Komunës të Administratës prej 3,570,123.27€ të hyrat e Tatimit në Pronë zënë një vend prej 37.06%

Të hyrat nga Tatimi në Pronë Janar – Shtator vitit 2018 janë 1,323,274,02€

Krahasuar me planifikimin vjetor për vitin 2018 prej 1,977,949.00€

janë realizuar prej 66.90%

Fondi burimor Grant qeveritar (FB 10)

	Paga dhe mëditje	Mallra dhe shërbime	Komunali	Subvencion e	Kapitale	Totali
	1	2	3	4	5	6=1+2+3+4+5
ZYRA E KRYETARIT	81,106.52	100,276.84				181,383.36
ADMINISTRATA DHE PERSONELI	194,523.35	203,456.34	181,226.23		110783.3	689,989.22
ZYRA E PROKURIMIT	23,261.49	1575				24,836.49
ZYRA E KUVENDIT	92,764.78	8,157.94				100,922.72
BUXHETI DHE FINANCA	142,376.24	90,047.20				232,423.44
SHËRBIME PUBLIKE, M.C. DHE EMERGJENC	189,141.99	362,780.87	3,722.74		602,149.25	1,157,794.85
INFRASTRUKTURA PUBLIKE	31,140.77	6,318.00			3,425,714.00	3,463,172.77
ZYRA E KUMUNITETEVE	49,792.85	6,291.70	227.22			56,311.77
BUJQESIA DHE PYLLTARIA	80,895.80	32,847.25			146381.87	260,124.92
ZHVILLIM EKONOMIK	36,463.80	10,387.53				46,851.33
KADASTRA DHE GJEODEZIA	85,405.76	12,699.00			175,894.07	273,998.83
PLANIFIKIM URBAN DHE MJEDIS	46,117.77	4,329.00			26,652.14	77,098.91
SHËNDËTSIA	1,709,886.16	474,540.05	45,245.69		122,479.21	2,352,151.11
SHERBIMET SOCIALE	70,423.53	11725.03	2609.57			84,758.13
SHËRBIMET REZIDENCIALE	45,296.69	41722.12	5,627.34			92,646.15
KULTUR, RINI DHE SPORT	175,393.07	84,051.87				259,444.94
ARSIM	8,221,656.97	591,229.92	58,542.45		656089.91	9,527,519.25
GJITHSEJ	11,275,647.54	2,042,435.66	297,201.24	0.00	5,266,143.75	18,881,428.19

Shpenzime për subvencioneve nga Granti Qeveritar nuk kemi të planifikuara me buxhet.

Buxheti nga Granti qeveritar dhe shpenzimi sipas kategorive ekonomike Janar-Shtator viti 2017

Kategoria ekonomike	Buxheti	Shpenzimi	Diferenca	% E shpenzimit
	1	2	3=(1-2)	4=(2/1*100)
Paga dhe mëditje	15,213,085.00	11,275,647.54	3,937,437.46	74.12
Mallra dhe shërbime	2,857,307.00	2,042,435.66	814,871.34	71.48
Komunali	452,680.00	297,201.24	155,478.76	65.65
Subvencione				
Investime kapitale	5,868,619.00	5,266,143.75	602,475.25	89.73
Totali	24,391,691.00	18,881,428.19	5,510,262.81	77.41

Përqindja e shpenzimit të Grantitit Qeveritar është 77.41% dhe është në kufi për këtë nëntë mujor.

Shpenzimet nga fondi burimor të hyrat vetanake (FB.21)

	Paga dhe mëditje	Mallra dhe shërbime	Komunali	Subvencione	Kapitale	Totali
	1	2	3	4	5	6=1+2+3+4+5
ZYRA E KRYETARIT				43,000.00		43,000.00
ADMINISTRATA DHE PERSONELI		91,749.75				91,749.75
ZYRA E PROKURIMIT						0.00
ZYRA E KUVENDIT						0.00
BUXHETI DHE FINANCA		35,503.49				35,503.49
SHËRBIME PUBLIKE, M.C. DHE EMERGJENC		131,968.65		10,000.00	328,000.38	469,969.03
INFRASTRUKTURA PUBLIKE		2552.8			916,123.19	918,675.99
ZYRA E KUMUNITETEVE						0.00
BUJQESIA DHE PYLLTARIA		16,870.80		84,273.34		101,144.14
ZHVILLIM EKONOMIK					60,000.00	60,000.00
KADASTRA DHE GJEODEZIA		10,370.15			49,683.08	60,053.23
PLANIFIKIM URBAN DHE MJEDIS		3044.7			27,121.58	30,166.28
SHËNDETSIA		143,809.95		54,895.04		198,704.99
SHERBIMET SOCIALE		957.3				957.30
SHERBIMET REZIDENCIALE						0.00
KULTUR, RINI DHE SPORT		33,752.02		155,690.00	10,718.10	200,160.12
ARSIM		60,479.80		49975.64		110,455.44
GJITHSEJ		531,059.41	0.00	397,834.02	1,391,646.33	2,320,539.76

Shpenzimet nga të hyrat vetanake janë të ulta duke pasur parasysh se të hyrat e muajit shtator janë alokuar në mujin tetor, dhe shpenzim bëhen në tremujorin a katërt të vitit 2018.

Buxheti nga të hyrat vetanake dhe shpenzimi sipas kategorive ekonomike Janar-Shtator viti 2018

Kategoria ekonomike	Buxheti	Shpenzimi	Diferenca	% E shpenzimit
	1	2	3=(1-2)	4=(2/1*100)
Paga dhe mëditje	8,931.00		8,931.00	
Mallra dhe shërbime	587,732.00	531,059.41	56,672.59	90.36
Komunali				
Subvencione	599,752.00	397,834.02	201,917.98	66.33
Investime kapitale	3,356,805.00	1,391,646.33	1,965,158.67	41.46
Totali	4,553,220.00	2,320,539.76	2,232,680.24	50.96

Përqindja e shpenzimeve të të hyrave vetanake është 50.96% duke ditur se alokimi i mjeteve bëhet sipas grumbullimit të hyrave vetanake.

Shpenzimet nga fondi burimor të hyrat vetanake të bartura (FB 22)

	Paga dhe mëditje	Mallra dhe shërbime	Komunali	Subvenci one	Kapitale	Totali
	1	2	3	4	5	6=1+2+3+4+5
ZYRA E KRYETARIT						0
ADMINISTRATA DHE PERSONELI			1,011.11			1,011.11
ZYRA E PROKURIMIT						0
ZYRA E KUVENDIT						0
BUXHETI DHE FINANCA						0
SHËRBIME PUBLIKE, M.C. DHE EMERGJENC		10,000.00			90,000.00	100,000.00
INFRASTRUKTURA PUBLIKE					308,217.38	308,217.38
ZYRA E KUMUNITETEVE						0
BUJQسيا DHE PYLLTARIA						0
ZHVILLIM EKONOMIK						0
KADASTRA DHE GJEODEZIA						0
PLANIFIKIM URBAN DHE MJEDIS						0
SHËNDETSIA						0
SHERBIMET SOCIALE						0
SHERBIMET REZIDENCIALE						0
KULTUR, RINI DHE SPORT				1,000.00		1,000.00
ARSIM		51,394.83				51,394.83
GJITHSEJ		61,394.83	1,011.11	1,000.00	398,217.38	461,623.32

Buxheti nga të hyrat vetanake të bartura dhe shpenzimi sipas kategorive ekonomike Janar-Shtator viti 2018

Kategoria ekonomike	Buxheti	Shpenzimi	Diferenca	% E shpenzimit
	1	2	3=(1-2)	4=(2/1*100)
Paga dhe mëditje	58,355.85	0	58,355.85	0
Mallra dhe shërbime	62,895.77	61,394.83	1,500.94	97.61
Komunali	1,011.11	1,011.11	0.00	100.00
Subvencione	1,121.27	1,000.00	121.27	89.18
Investime kapitale	466,139.28	398,217.38	67,921.90	85.43
Totali	589,523.28	461,623.32	127,899.96	78.30

Të hyrat vetanake të bartura janë shpenzuar 78.3% ,te investimet kapitale kanë një pjesë të pa shpenzur të mjeteve (mos përfundimi i peojekteve) dhe paga te drejtoria e Arsimit.

Shpenzimet nga të gjitha burimet e financimit

	Paga dhe mëditje	Mallra dhe shërbime	Komunali	Subvencion e	Kapitale	Totali
	1	2	3	4	5	6=1+2+3+4+5
ZYRA E KRYETARIT	81,106.52	100,276.84	0.00	43,000.00	0.00	224,383.36
ADMINISTRATA DHE PERSONELI	194,523.35	295,206.09	182,237.34	0.00	110,783.30	782,750.08
ZYRA E PROKURIMIT	23,261.49	1,575.00	0.00	0.00	0.00	24,836.49
ZYRA E KUVENDIT	92,764.78	8,157.94	0.00	0.00	0.00	100,922.72
BUXHETI DHE FINANCA	142,376.24	125,550.69	0.00	0.00	0.00	267,926.93
SHËRBIME PUBLIKE, M.C. DHE EMERGJENC	189,141.99	504,749.52	3,722.74	10,000.00	1,020,149.63	1,727,763.88
INFRASTRUKTURA PUBLIKE	31,140.77	8,870.80	0.00	0.00	4,650,054.57	4,690,066.14
ZYRA E KUMUNITETEV	49,792.85	6,291.70	227.22	0.00	0.00	56,311.77
BUJQESIA DHE PYLLTARIA	80,895.80	49,718.05	0.00	84,273.34	146,381.87	361,269.06
ZHVILLIM EKONOMIK	36,463.80	10,387.53	0.00	0.00	60,000.00	106,851.33
KADASTRA DHE GJEODEZIA	85,405.76	23,069.15	0.00	0.00	225,577.15	334,052.06
PLANIFIKIM URBAN DHE MJEDIS	46,117.77	7,373.70	0.00	0.00	53,773.72	107,265.19
SHËNDËTSIA	1,709,886.16	618,350.00	45,245.69	54,895.04	122,479.21	2,550,856.10
SHERBIMET SOCIALE	70,423.53	12,682.33	2,609.57	0.00	0.00	85,715.43
SHERBIMET REZIDENCIALE	45,296.69	41,722.12	5,627.34	0.00	0.00	92,646.15
KULTUR, RINI DHE SPORT	175,393.07	117,803.89	0.00	156,690.00	10,718.10	460,605.06
ARSIM	8,221,656.97	703,104.55	58,542.45	49,975.64	656,089.91	9,689,369.52
GJITHSEJ	11,275,647.54	2,634,889.90	298,212.35	398,834.02	7,056,007.46	21,663,591.27

Shpenzimet nga të gjitha burimet e financimit për periudhen Janar-Shtator të vitit 2018 janë 21,663,591.27€ e kjo shumë e shpenzimit mundë të mirret në kufi për periudhen e raportimit

Buxheti nga të gjitha burimet e financimit dhe shpenzimi sipas kategorive ekonomike janar-Qershor 2018

Kategoria ekonomike	Buxheti	Shpenzimi	Diferenca	% E shpenzimit
	1	2	3=(1-2)	4=(2/1*100)
Paga dhe mëditje	15,280,371.85	11,275,647.54	4,004,724.31	73.79
Mallra dhe shërbime	3,517,816.77	2,634,889.90	882,926.87	74.90
Komunali	453,691.11	298,212.35	155,478.76	65.73
Subvencione	600,873.27	398,834.02	202,039.25	66.38
Investime kapitale	9,985,651.28	7,056,007.46	2,929,643.82	70.66

Totali	29,838,404.28	21,663,591.27	8,174,813.01	72.60
---------------	----------------------	----------------------	---------------------	--------------

Buxheti , shpenzimi , buxheti I mbetur dhe përqindjet në programe

Programet	Buxheti i miratuar	Shpenzimi i buxhetit	Buxhet I mbetur	% e shpenzimit të buxhetit	% e shpenzimit të buxhetit në total të shpenzimit
ZYRA E KRYETARIT	295,704.00	224,383.36	71,320.64	75.88	1.04
ADMINISTRATA DHE PERSONELI	1,045,278.11	782,750.08	262,528.03	74.88	3.61
ZYRA E PROKURIMIT	34,909.00	24,836.49	10,072.51	71.15	0.11
ZYRA E KUVENDIT	144,740.00	100,922.72	43,817.28	69.73	0.47
BUXHETI DHE FINANCA	361,771.00	267,926.93	93,844.07	74.06	1.24
SHËRBIME PUBLIKE, M.C. DHE EMERGJENC	2,130,061.00	1,727,763.88	402,297.12	81.11	7.98
INFRASTRUKTURA PUBLIKE	6,040,787.28	4,690,066.14	1,350,721.14	77.64	21.65
ZYRA E KUMUNITETEVE	77,498.00	56,311.77	21,186.23	72.66	0.26
BUJQESIA DHE PYLLTARIA	695,722.00	361,269.06	334,452.94	51.93	1.67
ZHVILLIM EKONOMIK	391,409.00	106,851.33	284,557.67	27.30	0.49
KADASTRA DHE GJEODEZIA	610,208.00	334,052.06	276,155.94	54.74	1.54
PLANIFIKIM URBAN DHE MJEDIS	200,912.00	107,265.19	93,646.81	53.39	0.50
SHËNDËTSIA	3,471,172.00	2,550,856.10	920,315.90	73.49	11.77
SHERBIMET SOCIALE	118,881.00	85,715.43	33,165.57	72.10	0.40
SHERBIME REZIDENCIALE	167,194.00	92,646.15	74,547.85	55.41	0.43
KULTUR, RINI DHE SPORT	937,568.27	460,605.06	476,963.21	49.13	2.13
ARSIM	13,114,589.62	9,689,369.52	3,425,220.10	73.88	44.73
GJITHSEJ	29,838,404.28	21,663,591.27	8,174,813.01	72.60	100

Në tabelë janë të llogaritura përqindjet e shpenzimit të buxhetit dhe pjesëmarrja e shpenzimit në përqindje në totalin e shpenzimit. Pjesëmarrje ma të lartë të shpenzimit të buxhetit kanë drejtorit: Arsimi me 44.73, Infrastruktura publike me 21.65 dhe Shëndetsia me 11.77.

Shpenzimi sipas përqindjes në total:

	SHPENZIMI	% NË TOTAL TË SHPENZI.
BURIMET E FINANCIMIT		
GRANTI QEVERITAR	18,881,428.19	87.16
TË HYRAT VETANAKE	2,320,539.76	10.71
TË HYRAT VETANAKE TË BARTURA	461,623.32	2.13
GJITHSEJT	21,663,591.27	100

Në tabelë shifet pjesëmarrja e grantit qeveritar në shpenzime është ma e larta për këtë nëntë mujor.