**REPUBLIKA E KOSOVËS/REPUBLIKA KOSOVA/REPUBLIC OF KOSOVO**





KOMUNA E GJAKOVËS

OPSTINA DJAKOVICA/ MUNICIPALITY OF GJAKOVA

KOMUNA E GJAKOVËS

**INFORMATA E -II- PERIODIKE FINANCIARE**

**Për vitin fiskal 2016**

**Gjakovë, Gusht -2016**

* INFORMATA FINANCIARE
* Informata Financiare Komunal për periudhën Janar – Qershor 2016, bëhet në bazë të kërkesave për raportim të përkohshëm dhe vjetor bazuar në dispozitat e neneve 46.1 dhe 46.2 të Ligjit Nr. 03/L-048 “Për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë” dhe statutit Komunal.
* Informata Financiare Komunal Periodike ka për qëllim të informimit objektiv lidhur me ecurinë dhe me treguesit relevant rreth përmbushjes së planit të grumbullimit të mjeteve sipas burimeve, përmbushjes së obligimeve të planifikuara sipas plan programeve, dinamikën e mjeteve të shpenzuara dhe atë sipas natyrës së shpenzimeve dhe kategorive të përcaktuara buxhetore, rrjedhën e parasë si dhe treguesit tjerë që kanë ndikuar në rezultatet e përgjithshme për këtë periudhë.
* TË HYRAT DHE SHPENZIMET BUXHETORE PERIODIKE
* Ky raport financiar është përgatitur në përputhje me SNKSP të bazuar në para të gatshme “Raportimi Financiar sipas Kontabilitetit të bazuar në para të gatshme”. Shënimet në pasqyrat financiare paraqesin pjesë integrale për ta kuptuar pasqyrën, andaj duhet të lexohen së bashku me pasqyrat.
* Pasqyrat financiare janë për Komunën e Gjakovës. Komuna e Gjakovës kontrollohet nga Qeveria e Kosovës dhe të gjitha aktivitetet e tija financohen nga Buxheti i Konsoliduar i Kosovës dhe nga te hyrat Komunale.
* Komuna e Gjakovës nuk operon me llogarinë e vet bankare. Qeveria operon me funksion të centralizuar të Thesarit i cili e administron pranimin e parave të gatshme të mbledhura nga të gjitha entitetet buxhetore gjatë vitit financiar. Pagesat e bëra në këtë llogari sa i përket Komunës së Gjakovës janë të paraqitura në kolonën e llogarisë së vetme të Thesarit në Pasqyrën e Pranimeve dhe pagesave të Parave të Gatshme.
* **Raporti Periodik i ekzekutimit të Buxhetit**

**Buxheti i aprovuar në Asamblenë Komunale për vitin 2016 në vlerë:** 19.895.982,00€**.** Buxhet ka pësua ndryshime nga ai fillestar për: 5.500,00€ MF-ve për demet e shkaktuara nga fatkeqësitë natyrore ka subvencionua Bujqësinë, mjetet e Donacioneve dhe Participimeve në vlerë: 242.888,90€, si dhe mjetet e bartura nga vitet paraprake 614.447,59€ **ne total** =**(857.336,49€)**

Buxheti i përgjithshëm Periodik është 20.758.818,49€.

**Tabela nr.1**



* **PRANIMET PERIODIKE BUXHETORE 2016**

Alokimet (Pranimet) Periodike buxhetore 2016, si dhe pranimet buxhetore për vitet paraprake

**Tabela - 2**



* Në ketë periudhë vjetore **%** e pranimeve financiare(të hyrave) duket si vijon:
* Të hyrat nga Grandi përbëjnë, 82,81% te mjeteve financiare
* Të hyrat Komunale 15,12% (9,89%+5,23%)
* Të hyrat nga donacionet 2,07%

* STRUKTURA E PRANIMEVE PERIODIKE NGA GRANTI I QEVERISË

**Tabela - 3**



* TË HYRAT VETANAKE PERIODIKE 2016

Përveç Grandeve të marra nga niveli qendror, për qëllimet e shpenzimeve të përgjithshme, Komuna ka grumbulluar edhe të hyra vetanake. Ekzistojnë disa kategori kryesore të hyrave vetanake komunale: tatimin në pronë, gjobat e trafikut, Kompensimi për rregullimin e tokave ndërtimore, shërbimet e kadastrave, dënimet nga Gjykata etj.... Të hyrat totale vetanake të grumbulluara Janar-Qershor 2016 kanë arritur në shumen prej **1.492.583,96€** që përbën **97,74%** të planifikimit periodik (1.527.170,00€).

* GRAFIKONI I TË HYRAVE VETANAKE PËRIODIKE 2012 – 2016

**Tabela - 3**

* Të hyrat vetanake kryesore periodike 2016

**Tabela - 4**



* PASQYRAT E TË HYRAVE VETANAKE PERIODIKE SIPAS DREJTORIVE

**Tabela - 5**



Periudha Janar-Qershor 2016 karakterizohet me një realizimi i të hyrave në total me donacionet 1.582.567,914€ apo 103,63% në raport me planifikimin, ndërsa krahasuar me vitin paraprak 2015 kemi realizuar 29.6% ma shumë mjete te grumbulluara .

* TË HYRAT E REALIZUARA SIPAS DREJTORIVE

**Tabela - 6**

Siç shihet nga tabela, Drejtorit që grumbullojnë më së shumti të hyra janë: Buxhet e Financa 49,84% pastaj Urbanizmi 14,96%, Kadastra 4,40%, Arsimi 5,86%,Administrata 3,80%, Te hyrat nga dënimet ne trafik 4,48%, Te hyrat nga Gjykata 3,68%, etj...

* SHPENZIMET PERIODIKE BUXHETORE 2016

Planifikimi Periodik Buxhetor për 2016 është **20.758.818,49€**, gjatë kësaj periudhe buxhetore janë alokuar mjete në vlerë **11.750.112,22**€, ndërsa shpenzuar **9.625.857,86€**, apo **81,92%** e buxhetit të alokuar.

* **Struktura e shpenzimeve sipas kodeve ekonomike**.

**Tabela – 7.**



* KRAHASIMI I SHPENZIMEVE SIPAS KATEGORIVE EKONOMIKE PËR PERIUDHEN JANAR – QERSHOR 2015
* Pagat dhe mëditjet - mjete të pranuara në vlerë 6.507.940,28€ janë shpenzuar 6.493.760,95€ apo 99,78% te mjeteve të alokuara, krahasuar me të njëjtën periudhë të vitit paraprak shpenzimi është i pa ndryshuar. Pjesëmarrja e pagave në shpenzimin e përgjithshëm Komunal është 67,46% .
* Mallrat & shërbimet- mjete të pranuara në vlerë 1.205.852,39€ janë shpenzuar 915.794,24€ në përqindje 75,95% e mjeteve të alokuara, krahasuar me vitin paraprak kemi rritje për 20,32%. Pjesëmarrja e Mallrave & Shërbimeve në shpenzimin e përgjithshëm Komunal është 9,51 % .
* Shpenzimet komunale - Komunalit - mjete të pranuara në vlerë 369.062,56€ janë shpenzuar 305.314,00€ ose në shkallën prej 82,73% të mjeteve të alokuara, krahasuar me vitin paraprak kemi shpenzime më të larta për 2,29%. Pjesëmarrja e shpenzimeve komunale në shpenzimin total komunal është 3,17%.
* Subvencionet - mjete të pranuara në vlerë 447.174,43€ janë shpenzuar 212.728,96€ në përqindje prej 47,57% të mjeteve të alokuara, krahasuar me vitin paraprak kemi rritje për 5,41% . Pjesëmarrja e Subvencioneve në shpenzimin total Komunale është 2,21% .
* Shpenzimet kapitale - mjete të pranuara në vlerë 3.220.082,56€ te kjo kategori kemi një shpenzim prej 1.698.259,71€ apo ne përqindje 52,74% mjeteve të alokuara, krahasuar me vitin paraprak kemi shpenzime 90,37% qe do te thotë një zvogëlim prej 9,63%. Pjesëmarrja e Shpenzimeve kapitale ne shpenzimin total Komunal është 17,64% .
* Në total shpenzimet krahasuar me periudhën e vitit paraprak janë me të larta për 1,85% Ndërsa krahasuar me mjetet e alokimin shpenzimi është 81,92%
* SHPENZIMET ANALITIKE

**Tabela – 8.**





* KRAHASIMI ANALITIK I SHPENZIMEVE PËR PERIUDHEN JANAR – QERSHOR 2016
* Pagat dhe mëditjet krahasuar me vitet paraprak 2015 dhe 2014 vlera e shpenzimeve është me madhe si rrjedhojë e ngritjes dhe pagesa e përvojës se punës.
* Mallrat dhe shërbimet krahasuar me vitet paraprak shpenzimet po thuajse janë te barabarta, 2015 kemi rritje për 1,8%, krahasuar me vitin 2014 kemi një rënie prej 0,7% ,si pasoj e kursimeve buxhetore.
* Shërbimet komunale- Komunalit krahasuar me vitet paraprak shpenzimet po thuajse janë te barabarta, 2015 kemi rritje për 2,3%, krahasuar me vitin 2014 (kemi paguar borxhet e mbetura nga viti 2013)kemi një rënie prej 25% .
* Subvencionet krahasuar me vitet paraprak 2015 kemi rritje për 5,4% , krahasuar me vitin 2014 kemi një rënie prej 4,1% .
* Shpenzimet kapitale – krahasuar me vitet paraprak 2015,Kemi zvogëlim për 9,6% ndërsa krahasim me vitin 2014, kemi zvogëlim prej 38,4% si pasoj e zvogëlimit të buxhetit Komunal për ketë qellim.

Shpenzimet Periodike 2015 sipas Drejtorive dhe progresi me periudhën e njëjtë

**Tabela – 9.**



* Progresi i shpenzimeve kapitale sipas projekteve për vitin 2016

Tabela nr. 10







**Mjetet e alokuara për Investime kapitale janë 3.220.082,56€ nga këto burime:**

* Grandi 1.823.000,00€
* Te hyrat vetanake 697.826,24€
* Te hyrat vetanake te bartura 497.018,37€
* dhe nga donacionet (dhe donacionet e bartura) 202.237,95€

Realizimi i buxhetit për investime kapitale në total është  **1.698.259,71€**  (950.745,25€ Grand + 444.972,66€ vetanaket +266.969,60€ te bartura +35.572,20€ nga donacionet dhe participimet. Progresi i realizimit karshi mjeteve të alokimit është **52,74% .**

PASQYRA PERIODIKE E OBLIGIMEVE TË PA PAGUARA

**Tabela – 11.**



* REKAPITULLIMI I INFORMATËS FINANCIARE
* Informata Financiare Komunal për periudhën Janar – Qershor 2016, bëhet në bazë të kërkesave për raportim të përkohshëm dhe vjetor bazuar në dispozitat e neneve 46.1 dhe 46.2 të Ligjit Nr. 03/L-048 “Për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë” dhe statutit Komunal.
* Informata Financiare Komunal Periodike ka për qëllim të informimit objektiv lidhur me ecurinë dhe me treguesit relevant rreth përmbushjes së planit të grumbullimit të mjeteve sipas burimeve, përmbushjes së obligimeve të planifikuara sipas plan programeve, dinamikën e mjeteve të shpenzuara dhe atë sipas natyrës së shpenzimeve dhe kategorive të përcaktuara buxhetore, rrjedhën e parasë si dhe treguesit tjerë që kanë ndikuar në rezultatet e përgjithshme për këtë periudhë.

ZKF Drejtori për Buxhet e Financa Kryetarja e Komunës

z.Gani Rama z.Teki Shala znj.Mimoza-Kusari-Lila