

RAPORTI

MBI REALIZIMIN E BUXHETIT PER PERIUDHEN JANAR-MARS 2012

Baza Ligjore

Raportimi mbi realizimin e buxhetit në baza periodike mëbeshtetjen ligjore e ka në nenin 45 të Ligjit mbi Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë.

Sipas këtij neni kryetari I komunës përgaditë dhe dorzon kuvendit komunal raporte tremujore të cilat mbulojnë vitin fiskal deri në fund të tremujorit I cili sapo ka përfunduar.

Dorzimi I këtij raporti bëhet në afatin e përcaktuar me ligjë Brenda 30 ditëve pas përfundimit të çdo tremujori.

Buxheti dhe struktura e tijë

Buxheti për vitin 2012 është aprovue në kuvend në shumën prej 5.547.372,00 euro. Burimet e financimit të këtij buxheti janë nga Fondi I Përgjithëshem në shumën prej 5.147.372,00 dhe nga të hyrat vetanake të buxhetuara në shumën prej 400.000,00 euro.

Tabela nr.1 Buxheti dhe shperndarja e tijë**I.Fondi I përgjithëshëm**

1.Pagat dhe shtesat	3,333,880.00
2.Mallrat dhe sherbimet	298,564.00
3.Sherbimet Komunale	100,500.00
4.Shpenzimet per investime kapitale	1,414,428.00
TOTALI	5,147,372.00

II.Të Hyrat vetanake

1.Mallrat dhe sherbimet	35,000.00
2.Subvencionet dhe transferet	35,000.00
3.Shpenzimet per investime kapitale	330,000.00
TOTALI	400,000.00
TOTALI I PËRGJITHËSHËM (I+II)	5,547,372.00

Tabela nr.2 Buxheti I vitit 2012 ne raport me 2011

	2011	2012	%
Kategoritë buxhetore			
1.Pagat dhe shtesat	2,507,588.00	3,333,880.00	132.95
2.Mallrat dhe sherbimet	320,640.00	333,564.00	104.03
3.Sherbimet Komunale	96,240.00	100,500.00	104.43
4.Subvencione e transfere	36,098.00	35,000.00	96.96
5.Shpenzimet per investime kapitale	1,958,901.00	1,744,428.00	89.05
TOTALI	4,919,467.00	5,547,372.00	112.76

Bazuar në të dhënat buxhetore të prezentuara në tabelen nr.2 mund të konstatohet se buxheti fillestar I vitit 2012 krahasuar me buxhetin fillestar të vitit 2011 është më lartë për 12.76%.

Pjesë e buxhetit të komunës për vitin 2012 janë edhe të hyrat vetanake të pa shpenzuara në vitin 2011 por që barten për shpenzim në vitin buxhetor 2012.

Duke pas për bazë edhe këtë burim të financimit të buxhetit dhe donacionet ,buxheti I komunës merr një formë të re dhe atë :

1.Mjetet e Fondit të Përgjithëshem	4,551,246.00	5,147,372.00	113.10
2.Mjetet nga burimet e të hyrave vetanake	368,221.00	400,000.00	108.63
3.Të hyrat vetanake te bartura nga 2011 në 2012	116,935.32	126,800.66	108.44
4.Mjete nga donatorët (donacionet)		65,925.42	#DIV/0!
Totali	5,036,402.32	5,740,098.08	113.97

Nga paraqitja e buxhetit fillestar sipas burimeve të financimit shifet se buxheti I vitit 2012 është më lartë se ai I vitit paraprak për 13.97%.

Fondi I Përgjithëshëm (Granti Qeveritar) në vitin 2012 krahasua me atë të periudhës paraprake është më lartë për 13.10%,Fondi I të hyrave vetanake I buxhetuar për vitinb 2012 është më lartë se ai I vitit paraprak për 8.63%,ndersa të hyrat vetanake të pa shpenzuara në vitin 2011 por që barten për shpenzim në vitin 2012 janë ma të larta se ato të periudhes paraprake për 8.44%.

Shpenzimet buxhetore

Procedurave të ekzekutimit të buxhetit I ka paraprijë plani I rrjedhjes së parasë së gatshme I dorzuar në MF –Departamentin e Thesarit.

Thesari duke pas për bazë këtë plane menjherë ka bërë alokimin e mjeteve për shpenzime materiale, duke mundësua që procesi I ekzekutimit të buxhetit të filloi qysh në janar të vitit raportues.

Procedura e pagesave të pagave dhe mallrave e shërbimeve në periudhën raportuese ka pas një rrjedhje normale.

Tabela nr.3 Pagat dhe shtesat

Lloji I shpenzimit		janar-mars	janar-mars	%
		2011	2012	
11110	Paga neto permes listes se pagave	355,654.30	466,644.43	131.21
11500	Tatimi ne paga	11,831.60	20,722.86	175.15
11600	Kontributi per pension I punetorit	19,388.25	25,799.99	133.07
11700	Kontributi pensional I punedhensit	19,388.25	25,799.99	133.07
11115	Pagesa per sindikate	877.06	1,127.54	128.56
11400	Paga me kontrate		1,702.20	
Totali I pagave dhe shtesave		407,139.46	541,797.01	133.07

Pagat dhe shtesat e periudhës raportuese janë paraqit për muajin janar dhe shkurt 2012, ndërsa pagat e muajit mars nuk janë përfshi në raport nga shkak se të njëjtat janë procesue në periudhën e katërt.

Nga paraqitja e të dhënave mbi pagat shifet se në periudhën janar –mars 2012 shuma totale e pagave bruto është për 33.07 me e madhe se në të njëjten periudhë raportuese të vitit paraprak.

Shpenzimet për mallra e shërbime

Në tabelën 4 janë paraqit shpenzimet e periudhës raportuese të cilat kapin shumë prej 134.539,70 euro, të cilat sipas të dhënave të paraqitura janë për 154.58% më të larta se ato të periudhës së njëjt të vitit paraprak.

Në rritjen e shpenzimeve të periudhës ndikim të madh kanë shpenzimet për nxemje (naftë për nxemje, dru, qymyri etj që janë si pasojë e ndikimit të faktorit kohë), shpenzimet për karburante të vetura dhe shpenzimet për pajisje tjera për nevojat e shkollës.

Në shpenzime totale të periudhës janë llogarit edhe përmbushja e obligimeve nga viti paraprak e cila shumë sipas raportit të shpenzimeve për vitin 2011 arrin në 24.040,00 euro.

Po kështu edhe shpenzimet për shërbime komunale kanë shënuar rritje në krahasim me periudhën paraprak .Shkalla e rritjes së këtyre shpenzimeve është paraqit në tabelën nr.4

Përmbledhja e shpenzimeve totale të periudhës

Shpenzimet totale të periudhës kapin shumën prej 681.291,60 euro.

Nga kjo :

1.Shpenzimet për paga	541.797,01 euro
2.Shpenzimet për mallra dhe shërbime	134.539,70 euro
3.Shpenzimet nga subvencionet dhe transferet.....	4.954,89 euro
TOTALI I SHPENZIMEVE TË PERIUDHES	681.291,60 euro

Në sajë të këtyre treguesve buxheti në periudhën raportuese është realizuar në shkallë prej 11,87%.

Tabela nr. 4 Shpenzimet për mallra e shërbime

Kodet	Pershkrimi i shpenzimit	Janar-mars 2011	janar-mars 2012	%	diferenca
13130	Shpenzimet e udhëtimit në vend	8.00	0.00	0.00	-100.00
13140	Shpenzimet e udhëtimit jashtë vendit	443.20	1,720.80	388.27	288.27
13320	Shpenzimet tjera tel.Vala	2,474.84	2,817.21	113.83	13.83
13330	Shpenzimet postare	221.34		0.00	
13410	Shërbimet e arësimit e trajnimit				
13430	Shërbimet shëndetsore				
13440	shërbimet e ndryshme keshilledhenese		960.00		
13460	Shërbimet kontraktuese		1,591.10		
13470	Shërbimet teknike				
13480	Shpenzimet e antarsimit				
13501	Mobilje me pak se 1000 euro	138.00		0.00	
13502	Telefona me pak se 1000 euro				
13503	Kompjuter me pak se <1000 euro		760.00		
13505	Makina fotokopjuese				
13506	Pajisje spec.mjeksore				
13509	Pajisje tjera	253.00	15,281.00	6,039.92	5,939.92
13610	Furnizime me mat.zyre	1,486.72	2,010.84	135.25	35.25
13620	Furnizime me ushqim e pije			#DIV/0!	
13630	Furnizime mjeksore	72.00	90.00	125.00	25.00
13640	Furnizime pastrimi	82.75	46.02	55.61	
13720	Naftë për ngrohje qendrore	19,794.70	43,674.75	220.64	120.64
13730	vaj për ngrohje		0.00		
13750	Qymur		6,210.00		
13760	Dru	499.50	3,115.00	623.62	523.62
13770	Karburante për gjenerator	255.31		0.00	-100.00
13780	Karburante për vetura	1,687.98	18,884.19	1,118.74	1,018.74
13950	Sigurimi e regjistrimi i automjeteve	1,425.80	3,016.28	211.55	111.55
13952	sigurimi i ndertesave				
14010	Mirembajtja e riparimi i automjeteve	224.00	2,007.99	896.42	796.42
14020	Mirembajtja e ndertesave	1,256.25	626.80	49.89	-50.11
14030	Mirembajtja e inf.rrugore				
14040	Mirembajtja e tek.informative	31.00	810.00	2,612.90	2,512.90
14050	Mirembajtja e mobiljeve e pajisjeve	81.00		0.00	-100.00
14210	Reklamat dhe konkurset		1,043.30	#DIV/0!	
14220	Botimet e publikimeve	54.70	446.60	816.45	716.45
14230	Shpenzimet për informim publik		1,037.10	#DIV/0!	
14310	Drekat zyrtare	1,692.90	1,050.00	62.02	-37.98
14410	Ekzekutimi i ven.gjyqesore		1,984.36		
13210	Shpenzimet e rrymes	13,677.01	17,621.50	128.84	28.84
13220	Shpenzimet e ujit	1,849.54	2,921.80	157.97	57.97
13230	Mbeturinat	3,580.14	2,290.88	63.99	-36.01
13250	Shpenzimet e tel.fiks	1,557.08	2,522.18	161.98	61.98
	Totali mallra e shërbime	52,846.76	134,539.70	254.58	154.58

Tabela nr.5 (Shpenzimet sipas programeve pagat dhe mallrat e sherbimet)

kodi	Lloji I shpenzimeit	Zyra e kryetarit	Administrata	Zyra e Kuvendit	Buxhet e financa	Sh.publike	ZLK	Bujqesia	Katastri	Urbanizmi	shendetesia	kultura	arsimi	Totali
11110	Paga neto	10,188.32	17,403.80	11,927.57	8,515.00	14,351.02	3,446.28	9,821.60	4,455.20	4,547.24	75,846.62	6,691.82	299,449.96	466,644.43
11500	Tatimi ne paga	626.48	586.80	832.83	312.18	648.88	156.20	355.68	157.86	258.63	3,575.62	241.76	12,969.94	20,722.86
11600	Kon.per pension I pune.	569.78	946.78	671.60	464.50	789.42	189.58	535.64	242.74	342.51	4,217.10	364.86	16,465.48	25,799.99
11700	Kon.per pension I pune.	569.78	946.78	671.60	464.50	789.42	189.58	535.64	242.74	342.51	4,217.10	364.86	16,465.48	25,799.99
11115	Pagesa per sindikatë	11.16									703.96		412.42	1,127.54
11400	toret me kontrate									1,702.20				1,702.20
	Totali pagat dhe shtesat	11,965.52	19,884.16	14,103.60	9,756.18	16,578.74	3,981.64	11,248.56	5,098.54	7,193.09	88,560.40	7,663.30	345,763.28	541,797.01
13130	Shp. E udhet.ne vend													0.00
13140	Shp.e udhet.jasht vendit	150.60	150.60	125.40	1,210.60								83.60	1,720.80
13320	Shp.tjera tel.vala 900	330.00	270.00	1,120.00	240.00	150.00	257.21	150.00		90.00	90.00		120.00	2,817.21
13330	Shpenzimet postare													0.00
13410	sherb. E arsimit dhe traj.													0.00
13430	Sherbimet shendetseore													0.00
13440	Sherbimet keshilledhenese									960.00				960.00
13460	Sherbimet kontraktuese					70.00				1,485.10	36.00			1,591.10
13470	Sherbimet teknike													0.00
13480	Shpenzimet e antarsimit													0.00
13501	Mobilje me pak se 1000 e													0.00
13502	Telefona me pak se 1000e													0.00
13503	Komp.me pak se 1000		384.00					376.00						760.00
13505	Makina fotokopjuese													0.00
13506	Paj.speciale mjeksore													0.00
13509	Pajisje tjera			63.00									15,218.00	15,281.00
13610	Furnizime me mat.zyre		70.00		1,060.75		36.55				261.52		582.02	2,010.84
13630	Furn.mjeksore						90.00							90.00
13640	Furnizime pastrimi				46.02									46.02
13720	Nafte per ngrohje		14,572.62		6,563.07						15,040.04		7,499.02	43,674.75
13730	vaj per ngrohje													0.00
13750	qymyr				6,210.00									6,210.00
13760	dru												3,115.00	3,115.00
13770	Karburante per gjen													0.00
13780	karb.per vetura		15,522.72			951.22	410.01	286.16			1,714.08			18,884.19
13950	sigurimi e regji.aut		351.10		288.46	759.00	382.00	732.12			503.60			3,016.28
13952	sigurimi i ndert.													0.00
14010	Miremb.automj.		115.00		595.63	166.86	123.00				247.50		760.00	2,007.99
14020	Mirem.ndert.		75.00		194.80								357.00	626.80
14030	Miremb. E inf.rrug													0.00
14040	Miremb. E tek.inf.	68.00		54.00	27.00					28.00	133.50		499.50	810.00
14050	Mirembajtaj e mob. E paj													0.00
14210	Reklamat dhe konk.		208.80							834.50				1,043.30
14220	Botimet e publikimeve	147.00	98.10	45.50	156.00									446.60
14230	Shpenzimet per inf.pub.	275.00	312.10	450.00										1,037.10
14310	Drekat dhe pije zyrt.	258.90		164.90	575.20						51.00			1,050.00
14410	Ekzekutimi I vend.										1,984.36			1,984.36
13210	Shpenzimet e rrymes				10,240.75	392.96					4,641.73		2,346.06	17,621.50
13220	Shpenzimet e ujit				938.40	88.16					880.63		1,014.61	2,921.80
13230	Shpenzimet e mbeturinave				2,220.88						70.00			2,290.88
13250	shp. E tel.fikse				1,229.73	69.13					613.74		609.58	2,522.18
22200	Subvencioene transfer	4,954.89												4,954.89
	TOTALI MALLRA E SHERB.	6,184.39	32,130.04	2,022.80	31,797.29	2,647.33	1,298.77	1,544.28	0.00	3,397.60	26,267.70	0.00	32,204.39	139,494.59
	Totali (pagat ,mall.e sher)	18,149.91	52,014.20	16,126.40	41,553.47	19,226.07	5,280.41	12,792.84	5,098.54	10,590.69	114,828.10	7,663.30	377,967.67	681,291.60

Të Hyrat vetanake

Si burim i dytë i financimit të buxhtit të komunës janë të hyrat vetanake të cilat janë buxhetua në shumën prej 400.000,00 euro.

Në këtë periudhë janë inkasue 37.973,21 euro që paraqet 9.49% e mjeteve të buxhetuara nga burimet vetanake .

Tabela nr. Të hyrat vetanake janar-mars 2012

Të hyrat totale të periudhës raportuese janë më ultra se ato të njejtës periudhë të vitit paraprak për 45%, ose në këtë periudhë janë grumbullue me pak mjete për 31.070,04 euro.

Tatimi ne pronë	13,778.12	13,337.79	96.80
Taksa mbi regj. E automjeteve	6,740.00	6,300.00	93.47
Taksa per leje ndertimi	130.00		0.00
Taksa mbi regjistrimi e trashigimisë		869.00	
taksa mbi ndrrimin e dest.te tokes	1,090.00	610.00	55.96
Taksa per çertifikata te lindjes	2,824.00	1,952.00	69.12
Taksa per çertifikata te kurorizimit	732.50	711.00	97.06
Taksa per çertifikata te vdekjes	178.50	120.50	67.51
Taksa tjera te ofiqarisë	5,538.00	3,421.00	61.77
Taksa mbi verifikimin e dok, te ndr.	4,273.00	1,434.00	33.56
Taska mbi fotokopjen e dokument.	1,409.00	1,016.00	72.11
Taksa per fletekerkese-lutje	487.50	768.00	157.54
Licenta tjera per afarizem	8,499.03	2,505.00	29.47
Qiraja nga objektet publike	6,049.60	1,957.92	32.36
Licenca per regj, e biznesit	2,435.00	215.00	8.83
Licencat ndertimore	0.00	220.00	
pjesemarrje ne tender	0.00	80.00	
Gjobat ne trafik	7,115.00		0.00
Gjobat e trafikut te shq.nga Gjykata	0.00		
Nga Agjencioni Pyjor I Kosovës	0.00		
	0.00		
Participimi ne shendetesi	7,764.00	2,456.00	31.63
TOTALI	69,043.25	37,973.21	55.00