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





KOMUNA E GJAKOVËS

OPSTINA DJAKOVICA/ MUNICIPALITY OF GJAKOVA

**INFORMATA E -II- PERIODIKE FINANCIARE**

**Për vitin fiskal 2018**

**Gjakovë, Korrik – 2018**

* INFORMATA FINANCIARE
* Informata Financiare Komunal për periudhën Janar – Qershor 2018, 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 2018 në vlerë: 23.266.602,53€** ka pësua ndryshime nga ai fillestar për: mjetet e Donacioneve dhe Participimeve në vlerë: **180.795,42€,** si dhe mjetet e bartura nga vitet paraprake **1.194.640,64€ dhe nga huamarrja Ministria e Arsimit ne vlerë=5.646,00€**  **ne total** =**(1.381.082,06€).**Buxheti i përgjithshëm Periodik është **24.647.684,39€.**

**Tabela nr.1**



* **PRANIMET PERIODIKE BUXHETORE 2018**

Alokimet (Pranimet) Periodike buxhetore 2018, 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, 81,15% te mjeteve financiare
* Të hyrat Komunale 17,58% (9,49%+8,09%)
* Të hyrat nga donacionet 1,22%
* Nga palët Huamarrja 0,04%

* STRUKTURA E PRANIMEVE PERIODIKE NGA GRANTI I QEVERISË

**Tabela - 3**



* TË HYRAT VETANAKE PERIODIKE 2018

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 2018 kanë arritur në shumen prej **1.722.303,06€** që përbën **107,58%** të planifikimit periodik **(1.601.013,00€).**

* GRAFIKONI I TË HYRAVE VETANAKE PËRIODIKE 2015 – 2018

**Tabela - 3**

* Të hyrat vetanake kryesore periodike 2018

**Tabela - 4**

* PASQYRAT E TË HYRAVE VETANAKE PERIODIKE SIPAS DREJTORIVE

**Tabela - 5**



Periudha Janar-Qershor 2018 karakterizohet me një realizimi i të hyrave në total 1.722.303,06€ apo 107,58% në raport me planifikimin, ndërsa krahasuar me vitin paraprak 2017 kemi realizuar 15,77% ma shumë realizim te hyrave .

* TË HYRAT E REALIZUARA SIPAS DREJTORIVE-2018

**Tabela - 6**

Siç shihet nga tabela, Drejtorit që grumbullojnë më së shumti të hyra për këtë periudhe janë: Buxhet e Financa 45,82%, Urbanizmi 18,29%, pastaj te hyrat nga dënimet ne trafik 10,23%, Arsimi 4,63%,Kadastra 4,35%, etj...

* SHPENZIMET PERIODIKE BUXHETORE 2018

Buxhetor Periodik është **24.647.684,59€**, gjatë kësaj periudhe buxhetore janë alokuar mjete në vlerë **14.769.010,80**€, ndërsa shpenzuar **9.920.699,89€**, apo **67.17%** e buxhetit të alokuar.

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

**Tabela – 7.**



* KRAHASIMI I SHPENZIMEVE SIPAS KATEGORIVE EKONOMIKE PËR PERIUDHEN JANAR – QERSHOR 2018
* Pagat dhe mëditjet - mjete të pranuara në vlerë 6.604.788,55€ janë shpenzuar 6.595.756,85€ apo 99,86% te mjeteve të alokuara, krahasuar me të njëjtën periudhë të vitit paraprak shpenzimi është 2,91% me i madhë. Pjesëmarrja e pagave në shpenzimin e përgjithshëm Komunal është 66,49% .
* Mallrat & shërbimet- mjete të pranuara në vlerë 1.578.164,25€ janë shpenzuar 992.219,85€ në përqindje 62,87% e mjeteve të alokuara, krahasuar me vitin paraprak kemi ulje te shpenzimit për 1%. Pjesëmarrja e Mallrave & Shërbimeve në shpenzimin e përgjithshëm Komunal është 10 % .
* Shpenzimet komunale - Komunalit - mjete të pranuara në vlerë 332.256,20€ janë shpenzuar 268.494.87€ ose në shkallën prej 80,81% të mjeteve të alokuara, krahasuar me vitin paraprak kemi shpenzim më të lart për 4%. Pjesëmarrja e shpenzimeve komunale në shpenzimin total komunal është 2,71%.
* Subvencionet - mjete të pranuara në vlerë 429.155,24€ janë shpenzuar 145.505,62€ në përqindje prej 33,91% të mjeteve të alokuara, krahasuar me vitin paraprak kemi shpenzim më të ultë për 32,08% . Pjesëmarrja e Subvencioneve në shpenzimin total Komunale është 1,47% .
* Shpenzimet kapitale - mjete të pranuara në vlerë 5.824.646,56€ te kjo kategori kemi një shpenzim prej 1.918.632,70€ apo ne përqindje 32,94% mjeteve të alokuara, krahasuar me vitin paraprak kemi shpenzime me te ultë për 21% .Pjesëmarrja e Shpenzimeve kapitale ne shpenzimin total Komunal është 19,34% .
* Në total shpenzimet krahasuar me periudhën e vitit paraprak janë me të ultra për 3,53% Ndërsa krahasuar me mjetet e alokimin shpenzimi është 67,17%



* SHPENZIMET TOTAL ANALITIKE

**Tabela – 9.**





Shpenzimet Periodike 2018 sipas Drejtorive dhe progresi me periudhën e njëjtë te viteve paraprake

**Tabela – 10.**



* Progresi i shpenzimeve kapitale sipas projekteve për vitin 2018

Tabela nr. 11 

**Mjetet e alokuara për Investime kapitale janë 5.824.446,56€ nga këto burime:**

* Grandi 3.712.725,00€
* Te hyrat vetanake 932.356,46€
* Te hyrat vetanake te bartura 1.002.934,81€
* dhe nga donacionet (dhe donacionet e bartura) 174.372,29€
* Nga Huamarrja Arsimi 2.258,00€

Realizimi i buxhetit për investime kapitale në total është  **1.918.632,70€**  (1.353.298,41€ Grand + 357.640,90€ vetanaket + 116.693,39€ te bartura + 91.000,00€ nga donacionet dhe participimet. Progresi i realizimit karshi mjeteve të alokimit është **32,94% .**

PASQYRA E IBLIGIMEVE TË PA PAGUARA NGA VITET PARAPRAKE

Tabela e obligimeve të pa paguara nga vitet paraprake.

* REKAPITULLIMI I INFORMATËS FINANCIARE
* Informata Financiare Komunal për periudhën Janar – Qershor 2018, 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 Kryetari i Komunës

z. Gani Rama z. Durim Halilaj z. Ardian Gjini