



REPUBLIKA E KOSOVËS – REPUBLIKA KOSOVA – REPUBLIC OF KOSOVA
KOMUNA JUNIK – OPŠTINA JUNIK– MUNICIPALITY JUNIK

**RAPORT FINANCIAR MBI
BUXHETIN DHE SHPENZIMET E VITIT
FISKAL 2015
(01 JANAR – 31 DHJETOR 2015)**

Raporti pasqyron aktivitetet financiare që janë ndërmarr gjatë periudhës vjetore të vitit 2015 deri me 31.12.2015 në Komunën e Junikut.

Qëllimi

Qëllimi i këtij raporti është të prezantohet një pasqyrë e aktiviteteve financiare të zhvilluara gjatë periudhës vjetore të vitit 2015 deri më 31.12.2015 të buxhetit në Komunën e Junikut.

1. Përmbledhje

Shuma totale e buxhetit të aprovuar për vitin 2015 në Komunën e Junikut është sipas strukturës së paraqitur në vijim:

• Paga dhe Mëditje	965,076.08€
• Mallra dhe shërbime	111,298.00€
• Shpenzimet komunale	30,000.00€
• Subvencione	7,000.00€
• <u>Shpenzime kapitale</u>	<u>171,973.00€</u>
Gjithsej	1,285,347.08€

Është bere edhe bartja e te hyrave vetanake te pa shpenzuara te vitit **2014**, për shpenzim ne vitin **2015**, ne vlere prej **23,850.48€**. Mjete këto te destinuar ne këto programe: Shuma prej **3,000.00€** është bartur ne kategorinë e mallrave dhe shërbimeve ne programin me kod **16920(Kuvendi Komunal)**, shuma prej **5,000.00€** është bartur ne kategorinë e mallrave dhe shërbimeve ne programin me kod **74200(QKMF)**, shuma prej **6,000.00€**, është bartur ne kategorinë e mallrave dhe shërbimeve ne programin me kod **93571(Arsim Fillorë)**, si dhe shuma prej **9,850.48€** është bartur ne kategorinë e projekteve kapitale përkatësisht ne participim te projekteve ne programin me kod **48020(Zhvillim Ekonomik)**. Me vendim te Qeverisë janë ndare mjete për Komunën e Junikut ne vlere prej **60,000.00€**, mjete këto te destinuar ne kategorinë e mallrave dhe shërbimeve ne programin me kod **16020(Zyra e Kryetarit)**. Po ashtu është bërë edhe bartja e donacioneve në vlerë prej: **605,467.15€**, mjete këto të dedikuara për këto projekte: **1,231.78** nga **UN-HABITAT** për **Rregullimin e Parkut Natyral Moronica**, shuma prej **584,378.78€** nga **UE**, për projektin **Përpunimi i Frutave të Malit**, shuma prej **11,356.59** projektin **Ndërtimi i varrezave Donacion nga Qeveria Zvicerane**, **3,500.00€** Zhvillimi i planit komunal për energji efçiente nga **UNDP**, **5,000.00€** donacion nga **KOSTT** për projektin Hapja dhe instalimi i rrjetit te ujësjellësit ne Lagjen Kallavaj .

Në vijim janë të prezantuara kategoritë shpenzuese dhe shuma totale e buxhetit të Komunës së Junikut pas ndryshimeve të cekura më lartë.

• Paga dhe Mëditje	965,076.08€
• Mallra dhe shërbime	185,298.00€
• Shpenzimet komunale	30,000.00€
• Subvencione	7,000.00€
• Shpenzime kapitale	181,823.48€
• <u>Donacionet</u>	<u>605,476.15€</u>
Gjithsejtë	1,974,673.71€

Po ashtu ne fund te vitit 2015, Ministria e Financave, përkatësisht thesari ka bërë zvogëlimin e kategorisë së pagave në SIMFK në shumë prej: **11,309.83€**.

Në vijim janë të prezantuara kategoritë shpenzuese dhe shuma totale e buxhetit të Komunës së Junikut pas ndryshimeve të cekura më lartë.

• Paga dhe Mëditje	953,766.25€
• Mallra dhe shërbime	185,298.00€
• Shpenzimet komunale	30,000.00€
• Subvencione	7,000.00€
• Shpenzime kapitale	181,823.48€
• <u>Donacionet</u>	<u>605,476.15€</u>
Gjithsejtë	1,963,354.88€

Gjatë kësaj periudhe vjetore sipas planit të rrjedhës së parasë (cash flow) janë kërkuar që të alokohen mjetet sipas strukturës së paraqitur në vijim, alokimet për periudhën vjetore:

• Paga dhe Mëditje	953,766.25€
• Mallra dhe shërbime	183,335.15€
• Shpenzimet komunale	30,000.00€
• Subvencione	7,000.00€
• Shpenzime kapitale	161,609.98€
• <u>Donacionet</u>	<u>605,467.15€</u>
Gjithsej	1,941,178.53€

Tabela në vijim ofron raportin përmblledhës mbi rezultatin e shpenzimeve buxhetore dhe resurseve financuese të Komunës Junik, krahasuar me buxhetin e aprovuar të vitit **2015**. Shpenzimet buxhetore **2015**, gjatë periudhës vjetore kanë arritur në :**1,785,902.91 €**, që përbën **90.96%** të planit vjetor të buxhetit komunal.

Tabela 1, Përmblledhje e rrjedhimeve buxhetore deri me 31 Dhjetor 2015

	Buxheti 2015	Shpenzimet Janar/31 Dhjetor 2015	Progresi përball buxhetit 2015
	1	2	3=2/1%
Financimi Total	1,963,354.88	1,785,902.91	90.96
Grandet totale	1,242,470.25	1,241,703.32	99.94
HVK totale	115,417.48	84,972.16	73.62
Donacionet	605,467.15	459,227.43	75.85
Buxheti në Total	1,963,354.88	1,785,902.91	90.96

2. Progresi në vjeljen e të hyrave

Sa i përket gjenerimit të të hyrave vetanake gjatë periudhës vjetore Janar-Dhjetor është arritur një progres prej **84.72 %** e shumës totale të të Hyrave të planifikuara për vitin 2015, ku si të hyra kryesore në Komunën tonë janë :Tatimi në pronë me shumë të përgjithshme prej **39,770.09€** apo **113.63%** e realizimit të planifikuar,Regjistrimi i automjeteve me shumë të përgjithshme prej **6,820.00€** apo marr në përqindje prej **113.67%** dhe të hyrat nga Urbanizmi me shumë të përgjithshme prej **6,065.40€** marr në përqindje **50.41%** Të dhënat janë të paraqitura në tabelën në vijim:

Tabela 2. progresi në grumbullimin e të hyrave vetanake deri me 31 Dhjetor 2015

Kategoria e të hyrave	Plani buxhetor 2015	Aktuale Janar - Dhjetor 2015	Janar - Dhjetor 2014	% e krahasimit 2015/2014	Progresi përballë planit buxhetor 2015
	1	2	3	4=2/3%	5=2/1%
Te hyrat nga gjobat në trafik	3,000.00	5,095.00	6,880.00	74.06	169.83
Te hyrat nga urbanizmi	16,000.00	8,065.40	7,749.47	104.08	50.41
Te hyrat nga administrata	6,000.00	5,544.50	5,966.00	92.93	92.41
Te hyrat nga lejet për ush.vepr. bizneseve	5,500.00	3,160.00	4,141.00	76.31	57.45
Te hyrat nga tatimi në pronë	35,000.00	39,770.09	40,288.41	98.71	113.63
Te hyrat nga shendetsia	8,500.00	5,488.10	8,170.10	67.17	64.57
Te hyrat nga regjistrimi I	6,000.00	6,820.00	6,690.00	101.94	113.67
Të hyrat tjera	11,567.00	3,630.00	3,980.00	91.21	31.38
Total	91,567.00	77,573.09	83,864.98	92.50	84.72

3. Progresi i shpenzimeve

Shpenzimet totale të buxhetit kanë arritur në **1,785,902.91 €** Euro, që përbën **92.00 %** të shpenzimeve të alokimeve të bëra sipas planit të rrjedhës së parës (cash flow) për periudhën vjetore 2015.

Tabela 3. Shpenzimet sipas klasifikimit funksional deri me 31 Dhjetor 2015

	Buxheti 2015	Ndarjet aktuale	Shp.aktuale Janar-31 Dhjetor 2015	Progresi përballë planit buxhetor 2015	Zotimet aktuale
	1	2	3	4=3/2%	5
Administrata	1,326,278.00	1,304,101.65	1,148,858.33	88.10	768.94
Arsimi	437,907.27	437,907.27	437,903.90	100.00	0.08
Shëndetësia	199,169.61	199,169.61	199,140.68	99.99	7.99
					-
Totali	1,963,354.88	1,941,178.53	1,785,902.91	92.00	777.01

Tabela 4. Shpenzimet sipas klasifikimit ekonomik deri me 31 Dhjetor 2015

	Buxheti 2015	Ndarjet aktuale	Shp. aktuale Janar- 31 Dhjetor 2015	Progresi përballë planit buxhetor 2015	Zotimet aktuale
	1	2	3	4=3/2%	5
Pagat & Mëditjet	953,766.25	953,766.25	953,766.25	100.00	-
Mallrat&Shërbimet	185,298.00	183,335.15	180,317.57	98.35	15.52
Shërbimet komunale	30,000.00	30,000.00	29,263.55	97.55	710.49
Subvencionet & Tran	7,000.00	7,000.00	7,000.00	100.00	-
Shpenzimet kapitale	181,823.48	161,609.98	156,328.11	96.73	51.00
Donacionet	605,467.15	605,467.15	459,227.43	75.85	-
Totali	1,963,354.88	1,941,178.53	1,785,902.91	92.00	777.01

Nga këto kategori shpenzuese është bërë shpenzimi i këtyre mjeteve:

1. Pagat dhe mëditjet

Mjetet e alokuara në këtë kategori shpenzuese për periudhën vjetore të vitit buxhetor **2015** janë në shumë prej **953,766.25 €**, ku nga kjo shumë janë shpenzuar mjetet në vlerë prej **953,766.25€** ku përfshihen pagat e punëtorëve të Komunës së Junikut, Mëditjet e delegatëve si dhe mëditjet e Komitetit për Politikë dhe Financa, mëditjet e komitetit për shërbime publike, KKSB etj, marrë në përqindje mjetet e shpenzuara nga kjo kategori shpenzuese arrijnë një përqindje prej **100.00 %** përball alokimeve të vitit **2015**.

2. Mallrat dhe Shërbimet :

Mjetet e alokuara në këtë kategori shpenzuese janë në shumë prej **183,335.15 €**, ku nga kjo shumë janë shpenzuar mjetet në vlerë prej **180,317.57 €**, marrë në përqindje mjetet e shpenzuara nga kjo

kategori shpenzuese arrijnë një përqindje prej **98.35 %** përball alokimeve të tre mujorit të tretë të vitit **2015**.

Ne kategorinë e Mallrave dhe shërbimeve janë bërë këto shpenzime: Shpenzimet e udhëtimit zyrtar brenda vendit ne shume prej **558.50€**, shpenzimet e udhëtimit zyrtar jashtë vendit ne shume prej **2,326.60€**, mëditje e udhëtimit zyrtar jashtë vendit ne shume prej **1,445.20€**, shpenzimet për internet ne shume prej **208.47€**, shpenzimet e telefonisë mobile ne shume prej **10,445.24€**, shpenzimet postare ne shume prej **13.65€**, Shërbime te ndryshme shëndetësore ne shume pre **98.00€**, Shërbimet e shtypjes jo marketingut ne shume prej **168.00€**, shërbime kontraktuese tjera ne shume prej **63,878.30€**, shërbime teknike ne shume prej **908.70€**, shpenzimet për anëtarësim ne shume prej **1,608.40€**, Pajisje trafiku <**1000** ne shume prej **522.00**, pajisje tjera <**1000** ne shume prej **1,065.76€**, furnizim për zyre ne shume prej **9,111.01€**, furnizim me ushqim dhe pije jo dreka zyrtare ne shume prej **1,303.13€**, furnizime mjekësore ne shume prej **9,221.50€**, furnizime pastrimi ne shume prej **782.15**, naftë për ngrohje qendrore ne shume prej **6,198.96€**, dru ne shume prej **13,795.47€**, derivate për gjenerator ne shume prej **2,848.75€**, karburant për vetura ne shume prej **18,566.70€**, regjistrim i automjeteve ne shume prej **1,086.47€**, sigurim i automjeteve ne shume prej **2,765.89€**, takse komunale për regjistrim te automjeteve ne shume prej **70.00€**, mirëmbajtje dhe riparim i automjeteve ne shume prej **2,694.60€**, mirëmbajtje e ndërtesave ne shume prej **666.08€**, mirëmbajtje e objekteve shëndetësore ne shume prej **8,930.00€**, mirëmbajtje e teknologjisë informative ne shume prej **870.00€**, mirëmbajtje e mobileve dhe pajisjeve ne shume prej **2,209.36€**, botime dhe publikime ne shume prej **38.00€**, dreka zyrtare ne shume prej **5,690.47€**, shpenzimet me vendime te gjykatave ne shume prej **9,019.71€**, pagesa te bëra nga thesari ne baze te nenit **39.2LMFPP** ne shume prej **1,202.50€**.

3. Shpenzimet Komunale :

Mjetet e alokuara ne këtë kategori shpenzuese janë në shumë prej **30,000.00 €**, ku nga kjo shumë janë shpenzuar mjetet në vlerë prej **29,263.55 €** marrë në përqindje mjetet e shpenzuara nga kjo kategori shpenzuese arrijnë një përqindje prej **97.55%** Në këtë kategori hyjnë shpenzimet e Ujit, Rrymës , Telefonit dhe Mbeturinave.

Ne kategorinë ne shërbimeve komunale janë bere këto shpenzime: rryma ne shume prej 18,362.88€, uji ne shume prej 4,319.75€, mbeturinat ne shume prej 5,360.25€, shpenzimet e telefonit fiks ne shume prej 1,175.67€, pagesa për vendime gjyqësore ne shume prej 45.00€,

4. Subvencionet dhe transferet:

Mjetet e alokuara ne këtë kategori shpenzuese janë në shumë prej **7,000.00 €**, ku nga kjo shumë janë shpenzuar mjetet në vlerë prej **7,000.00€** marrë në përqindje mjetet e shpenzuara nga kjo kategori shpenzuese arrijnë një përqindje prej **100.00 %**.

Ne kategorinë e subvencioneve janë bere këto shpenzime: subvencione për entitete publike ne shume prej 5,990.00€ dhe subvencione për entitete jopublike ne shume prej 1,010.00€.

5. Shpenzimet Kapitale:

Mjetet e alokuara ne këtë kategori shpenzuese janë në shumë prej **161,609.98 €**, ku nga kjo shumë janë shpenzuar mjetet në vlerë prej **156,328.11 €** marrë në përqindje mjetet e shpenzuara nga kjo kategori shpenzuese arrijnë një përqindje prej **96.73 %**.

Ne kategorinë e kapitaleve janë bere këto shpenzime: Objekte shëndetësore ne shume prej 9,989.00€, ndërtim i rrugëve lokale ne shume prej 32,307.55€, trotuaret ne shume prej 2,500.00€,kanalizimi ne shume prej 22,390.75€,mirëmbajtja investive ne shume prej 26,402.01€, furnizim me rryme gjenerim dhe transmision ne shume prej 2,450€, kapital tjetër ne shume prej 7983.50€, transaksione kapitale për entitete publike ne shume prej 4,000.00€,pagesa nga thesari ne baze te nenit 39.2 LMFPP ne shume prej 48,305.30€.

6.Donacionet:

Mjetet e alokuara në këtë kategori shpenzuese janë në shumë prej 605,467.15 €, ku nga kjo shumë janë shpenzuar mjetet në vlerë prej 459,227.43 € marrë në përqindje mjetet e shpenzuara nga kjo kategori shpenzuese arrijnë një përqindje prej 75.85 %.

Donacionet janë shpenzuar:shuma prej 210,366.12€ ne kategorinë e kapitaleve, shuma prej 111,164.31€ ne kategorinë mallrave dhe shërbimeve,si dhe shuma prej 137,697.00€ ne kategorinë e pagave jo ne listën e pagave .

Tabela 5. Raporti mbi progresin e projekteve kapitale deri me 31 Dhjetor 2015

Emri i projektit	Kodi i projektit në Thesar	Buxheti 2015	Alokimet Dhjetor/ 2015	Shpenzimet aktuale I - XII / 2015	Struktura në %
	1	2	3	4	5
Mirembajtje e rrugëve lokale	41304	15,000.00	15,000.00	15,000.00	100.00
Ndërtimi i rrugës Gjocaj-Livadhi I r	41305	50,000.00	50,000.00	49,995.30	99.99
Participim i projekteve	41306	96,823.48	76,609.98	71,356.51	93.14
Hartim i projekteve	41307	10,000.00	10,000.00	9,987.30	99.87
Restaurimi i QKMF-së	41308	10,000.00	10,000.00	9,989.00	99.89
Projekti i frutave te malit(UE)	94928	584,378.78	584,378.78	444,370.84	76.04
Ndërtimi i varrezave	96199	11,356.59	11,356.59	11,356.59	100.00
Zhvillimi i planit komun.per energji.	96618	3,500.00	3,500.00	3,500.00	100.00
UN-Habitat	88351	1,231.78	1,231.78		-
Totali		782,290.63	762,077.13	615,555.54	80.77

* Ne këtë tabelë janë të paraqitura donacionet nga UE për projektin Perpunimi i Frutave të Malit ,ne vlerë prej 584,378.78 €, duke përfshirë Pagat dhe Mëditjet, si dhe Investimet Kapitale, si dhe donacionet nga UN-HABITAT ne vlerë prej 1,231.78€ për Rregullimin e parkut Natyral Moronica, Qeveria zvicerane ne shume prej 11,356.59 investime kapitale për projektin Ndërtimi i varrezave, UNDP ne shume prej 3,500.00€ për projektin Zhvillimi i planit komunal për energji eficientë.

* Ndërtimi i rrugës Gjocaj-Livadhi i madh pagesa nga thesari ne baze te nenit 39.2 LMFPP në shumë prej 48,305.30€.

❖ **Progresi i shpenzimeve kapitale sipas projekteve për vitin 2015**

Emri i projektit	Kodi i projektit në Thesar	Buxheti 2015	Alokimet Shtator/ 2015	Shpenzimet aktuale I - IX / 2015	Struktura në %
	1	2	3	4	5
Mirembajtje e rrugëve lokale	41304	15,000.00	15,000.00	15,000.00	100.00
Ndertimi i rrugës Gjocaj-Livadhi I madh*	41305	50,000.00	50,000.00	49,995.30	99.99
Participim i projekteve*	41306	96,823.48	76,609.98	71,356.51	93.14
Hartim i projekteve (Rruga gropë e erenikut - qershi)	41307	10,000.00	10,000.00	9,987.30	99.87
Restaurimi i QKMF-së	41308	10,000.00	10,000.00	9,989.00	99.89
Projekti i frutave të malit Faza I (UE)*	94911	108,561.31	108,561.31	108,561.31	100.00
Projekti i frutave të malit Faza II (UE)*	94928	335,809.53	335,809.53	335,809.53	100.00
Ndertimi i Varrezave (DEMOS)*	96199	11,356.59	11,356.59	11,356.59	100.00
Hartim i planit komunal për energji efikase (UNDP)*	96618	3,500.00	3,500.00	3,500.00	100.00
Parku Moronica (UN-HABITAT)*	88351	1,231.78	1,231.78	0.00	-
Revitalizimi i komunitetit lokal për zhvillimin e turizmit (UE)*	94942	140,007.94	140,007.94	0.00	-
Totali		782,290.63	762,077.13	615,555.54	80.77

* Projekti Ndërtimi i rrugës Gjocaj - Livadhi i madh janë realizuar mjetet në vlerë prej 1,690.00€ kurse pjesa tjetër në vlerë prej 48,305.30€ me vendim gjyqësor nga thesari i janë paguar Operatorit Ekonomik "Joos Krasniqi" për shlyerjen e obligimeve të mbetura nga viti 2014 për "Asfaltimi i rrugës lokale Shafrane – Ulëza" situacioni i tretë në vlerë prej **32,976.00** dhe i njëjti projekt si punë shtesë në vlerë prej **15,329.30 €**.

* Në Projektin Participim i projekteve janë të përfshira mjetet për bashkëfinancim në projektet: "Asfaltimi i rrugës Arasha I" në vlerë prej 4,130.25€ në bashkëfinancim me MAPL, "Konservimi i kullës së Selim Hoxhës" në vlerë prej 7,983.50€ në bashkëfinancim me CHWB, "Ndërtimi i varrezave të qytetit" në vlerë prej 6,953.01€ në bashkëfinancim me DEMOS, "Hartimi i planit komunal për energji efikase" në vlerë prej 2,450.00€ në bashkëfinancim me UNDP, Ndërtimi i kanaleve të ujitjes në vlerë prej 18,840.10€ në bashkëfinancim me MBPZHR, Ndërtimi i kanalit të ujitjes në lagjen Gjotaj në vlerë prej 7,999.65, në bashkëfinancim me MBPZHR, Promovimi në fushën e turizmit përmes QRT në 'dukagjin në vlerë prej 2,000.00€, Hartimi i projektit për rregullimin e hapësirave publike përgjatë lumit Erenik, 2,500.00 në bashkëfinancim me IOM, Hartimi i projektit për devijimin e rrugës në fshatin Jasiq në vlerë prej 1,500.00 në bashkëfinancim me Ministrinë e Infrastrukturës, Rregullimi i infrastrukturës në vlerë prej 15,000.00 në Bashkëfinancim me MAPL, Bashkëfinancim për themelimin e OMD Kosova në vlerë prej 2,000.00 në bashkëfinancim me Swisskontakt dhe Komunitet Peje dhe Deçan.

* Projekti i frutave të malit Faza I është donacion nga UE, në të cilin janë të përfshira mjetet: 32,597.00 Paga, 51,364.31 Mallra dhe Shërbime dhe 24,600.00 Kapitale. Gjithsejtë **108,561.31 €**.

* Projekti i frutave të malit Faza II është donacion nga UE, në të cilin janë të përfshira mjetet: 105,100.00 Paga, 59,800.00 Mallra dhe shërbime dhe 170,909.53 Kapitale. Gjithsejtë **335,809.53€**.

** Projekti Parku Moronica është donacion nga UN-HABITAT ne vlerë prej **1,231.78 €** për shpenzimet e auditimit të projektit Zhvillimi i pakut natyral Moronica,*

** Projekti Revitalizimi i komunitetit lokal për zhvillim te turizmit është donacion nga UE i cili do te filloj te implementohet nga data 01.02.2016 ne Bashkëpunim me MDA*