



REPUBLIKA E KOSOVËS
REPUBLIKA KOSOVA/REPUBLIC OF KOSOVO



KOMUNA SHTIME
OPŠTINA ŠTIMLJE/MUNICIPALITY OF SHTIME

Zyra e Kryetarit/Sektori i Financave

RAPORT VJETOR BUXHETOR

Janar –Dhjetor 2016

Hyrje

Bazuar në Ligjin mbi Vetëqeverisjen Lokale Nr. 03/L-40, Neni 58 si dhe Ligji për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë Nr.03/L-048, Neni 45.4 paraqesim raportin mbi ecurit financiare të organizatës sonë buxhetore (617) për periudhën Janar - Dhjetor 2016 duke përfshirë: Të Hyrat Buxhetore të realizuara si dhe Shpenzimet buxhetore për të gjitha programet dhe kategoritë ekonomike.

TË HYRAT BUXHETORE TË KOMUNËS SË SHTIMËS Për periudhën janar-dhjetor 2016

Të Hyrat Buxhetore të Komunës së Shtimes përbëhen nga Granti Qeveritar, Të Hyrat Vetanake, si dhe Donacionet, strukturën dhe pjesmarrjen e të cilave do ta prezentojm në formë tabelare dhe interpretim të variancave për periudhën Janar-Dhjetor 2016 si më poshtë:

Përshkrimi i Burimeve të Financimit	Viti 2015	Viti 2016		Shprehja në % e burimit të financimit të Buxheti Komunal për vitin 2015	Shprehja në % e burimit të financimit të Buxhetin Komunal për vitin 2016
	Buxheti i realizuar 2015	Buxheti i miratuar 2016	Buxheti final në këtë periudhë në SIMFK 2016		
Grantet Qeveritare	5,435,802	5,538,597	5,695,324	93.81	90.37
Të hyrat Vetanake	320,012	451,788	467,798.16	5.52	7.42
Të hyrat Vetanake të bartura nga 2015			64,374		1.02
Donacionet/Financi met tjera	38,459		74,810	0.66	1.19
	5,794,273	5,990,385	6,302,306.43	100.00	100

Tabela 1: Burimet e financimit buxhetor dhe pjesmarrja në financimin e buxhetit e shprehur në %

Siç shifet nga tabela e mësipërme në kolonën Buxheti Final në SIMFK për vitin fiskal 2016 është **6,302,306.43€**, pra diferencames buxhetit fillestar dhe atij final për periudhën janar –dhjetor të vitit fiskal 2016 është **311,921.43€**dhe kjo diferenc ka të bëjë:

- **Realizimi i Të Hyrave Vetanake për vitin 2016**- vëreht se realizimi final i të Hyrave Vetanake ka shënuar rritje në vitin 2016 për shumën 16,010.16€ që dhe kemi kërkuar përmes Kuvendit Komunal aprovimin rritjes së kulmit të financimit të buxhetit 2016 për pjesën e financuar nga të Hyrat Vetanake, dhe pritetet në mbledhjen e radhës së kuvendit të aprovohet, pasi që për rritjet tjera janë të rregulluar me procedura ligjore dhe autoritetet Qeveritar apo finacues të tjer të buxhetit siq janë donatorët në këto raste,
- **Të hyrat vetanake të bartura nga viti i kaluar 2015**-në vlerë prej 64,374.01€,
- **Donacionet e bartura nga viti 2015 dhe donacionet e vitit 2016** në vlerë prej 74,809.51€,
- **Donacioni i brendshëm** në vlerë prej 16,520.00€, si dhe
- **Grante shtes nga Qeveria** nëshumen 156,218€(145,746€+10,472€)keshtuqekemi(5,990,385€+64,374.01€+74,809.51€+16,520€+156,218€=6,302,306€).

1. Granti Qeveritar

Granti Qeveritar është burimi kryesor i financimit të buxhetit komunal që shifet edhe në tabel ku pjesmarrja është 94% në vitin 2015 për buxhetin e realizuar, dhe 90.37% në këtë periudhë të vitit 2016 për buxhetin e miratuar dhe të realizuar. Dhe nga kjo nënkuptohet se vazhdojmë të jemi të mvarur nga ky burim i financimit të buxhetit komunal për shkak të politikave fiskale dhe buxhetore të aplikuara në Republikën e Kosovës.

2. Të Hyrat Vetanake

Të Hyrat Vetanake si burim i financimit të buxhetit komunal participojnë me 7.42% në financimin e buxhetit të miratuar në SIMFK gjatë kësaj periudhe edhe pse në raport me vitin 2015 kemi një rritje në realizim prej 31.59% dhe rritje prej rreth 2% në aspektin e burimit të financimit të buxhetit 2016, por ende mbetet nivel i ulët pjesmarrja së financimit në buxhetin komunal. Ky nivel i pjesmarrjes në financimin e buxhetit komunal vjen për shkak të politikave buxhetore dhe fiskale në Republikën e Kosovës, ku Organizatat Buxhetore në këtë rast Komunitet kanë përgjegjësi të kufizuar në politikën fiskale dhe me këtë rast mundet të menagjojnë vetëm me Tatimin në Pronë si e hyr nga tatimet që është në nivel komunal, si dhe Taksat e Ngarkesat Administrative që nuk janë tatime dhe të ndikuara nga politikën fiskale për rritjen dhe realizimin e tyre.

- Ecuria e realizimit të Të Hyrave Vetanake janar-dhjetor 2016

Ecuria e realizimit të Të Hyrave Vetanake janar-dhjetor 2016 do të prezantojmë në vazhdim edhe siq do të shifet edhe në tabel gjatë periudhës **janar –dhjetor 2016** u inkasuan gjithsej Të Hyra Vetanake në vlerë prej **467,798€**. Realizimi i të hyrave në periudhën **janar - dhjetor 2016** i shprehur në përqindje në raport me Planifikimin për vitin 2016 është për **3.54%** më i madh apo në shumën **16,010.16€**.

Këto trendejana ndikuar nga disa faktor por më kryesorit janë: aktiviteti i shtuar nga Zyra e Tatimit në pronë me mbështetje nga Ligji mbi faljen e borjeve ku qytetarët janë informuar me shumë për përfitimet nga ky Ligj, (do të prezantojmë në tabel të veçantë “2a dhe 2b” ecurinë e inkasimit të Tatimit në Pronë), si dhe rritjet në pozicionet tjera të taksave administrative por të cilat janë të ndikuara nga aktivitetet e njehershme që ndodhin siq është rastit tek pozicioni aktivitetet gjeodezike ku kemi inkasim nga shpërndarja e tokës komunale për rrugët tranzit- projekte të implementuara nga Ministria e Infrastruktura në shumën 52,100€, ndërsa tek pozicionet tjera niveli i inkasimit është në kuadër të pritjeve sipas planifikimit, ndërsa trendi i ulët tek pozicioni denimet në komunikacion dhe gjykat janë të hyra që inkasohen përmes institucioneve tjera pa ndikim direkt të komunës, si dhe licencat dhe pelqimet komunale janë ndikuar nga strukturimi i tyre në aspektin e largimit si taksa dhe ulje të tarifave në licencat dhe pelqime që në këtë periudhë kanë shënuar rritje dhe janë mbi planifikimin për arsye të shtimit të aktivitetit të Drejtorisë për Shërbime Publike dhe Inspektion.

Paraqitja e përgjithshme tabelare e realizimit të të Hyrave Vetanake për periudhën Janar – Dhjetor 2016 krahasuar me planifikimin për vitin 2016 dhe krahasuar me vitin 2015

Lloji i të hyrës	Drejtoria	Realizimi Janar-Dhjetor 2015	Realizimi Janar-Dhjetor 2016	Krahasimi në % i realizimit ndërmjet periudhës së njëjtë të vitit paraprak	Planifikimi vjetor për 2016	Realizimi në raport me planifikimin vjetor i shprehur në %
		A	B	$C = ((B - A) / A) * 100$	D	$E = (B / D) * 100$
Tatimi në pronë	Sektori i Financave	133,061.08	161,611.36	21.46	148,935.00	108.51
Shndërrimi i tokës bujqësore	Drejtoria e Ekonomisë dhe Financave	4,172.50	11,912.00	185.49	20,000.00	59.56
Taksat për automjete	Drejtoria e Shërbimeve Publike	41,050.00	44,050.00	7.31	42,000.00	104.88
Taksat për shfrytëzimin e hapësirave publike	Drejtoria e Shërbimeve Publike	11,068.26	7,144.48	(35.45)	12,000.00	59.54
Lejet e ndërtimit	Drejtoria për Planifikim Urban, Kadastër dhe Gjeodezi	13,865.20	44,514.97	221.06	52,000.00	85.61
Inspektimet e tokës dhe aktivitetet gjeodezike	Drejtoria për Planifikim Urban, Kadastër dhe Gjeodezi	36,651.27	103,325.50	181.92	50,000.00	206.65
Cerifikatat dhe dokumentet zyrtare	Drejtoria për Administratë të Përgjithshme	24,128.00	27,112.00	12.37	33,003.00	82.15
Të ardhurat nga arsimi	Drejtoria për Arsim	7,960.00	8,735.00	9.74	16,780.00	52.06
Te ardhurat në shëndetësi	Drejtoria për Shëndetësi dhe Mirëqenie Sociale	25,947.50	31,522.10	21.48	28,620.00	110.14
Dënimet në komunikacion dhe gjykatë	Drejtoria e Shërbimeve Publike	23,735.00	23,773.09	0.16	41,450.00	57.35
Licencat/Pëlqim Komunal	Drejtoria e Shërbimeve Publike	0.00	1,691.66	0	7,000.00	24.17
Të ardhurat Tjera		13,090.07	2,406.00	(81.62)	0.00	0
Gjithsej		334,729	467,798	39.75	451,788	103.54

Tabela 2: Realizimit i të të Hyrave Vetanake për periudhën Janar –Dhjetor 2016 dhe krahasuar me planifikimin për vitin 2016 dhe realizimin me vitin 2015

- Ecuria e realizimit të Të Tatimit ne Prone për peridhën janar-dhjetor 2016

Ecuria e realizimit të Tatimit ne Pronë për periudhën janar-dhjetor 2016 shifet se është realizuar ne shumën 161,611€ apo shprehur ne përqindje 108.51% ne raport me planifikimin per vitin 2016. Ky realizim i Tatimit ne Prone per kete Periudhe eshte prezentuar edhe ne tabelat ne vazhdim te cilat permbajn informata mbi ngarkesen dhe inkasimin per vitin 2016 si dhe informat mbi ngarkesen tatimore sipas lokaliteteve komunale dhe ecurin e inkasimit po sipas ketyre lokaliteteve dhe pjesmarryen e tyre ne totalin e Tatimit ne Pronë per me shum jane te prezentuara ne tabelen 2a dhe 2b si ne ne vazhdim:

Planifikimi i Tatimit ne Pronë sipas Buxhetit 2016	Tatimi i vlerësuar për vitin aktual 2016	Tatimi i paguar	Tatimi i paguar për vitet paraprake	Inkasm i tatimit	% e inkasimit te TP ne raport me TP te vlersuar 2016	Interesi i vlerësuar	Interesi i paguar	Dënim i vlerësuar	Dënim i paguar	Inkasm i intereseve dhe dënit	Inkasm i ne Total	% e inkasimit te TP ne raport me buxhet 2016
a	b	c	d	e=c+d	$f=(c/b)*100$	g	h	j	k	l=h+k	m=e+l	$n=(m/a)*100$
148,935	142,660	71,854	84,532	156,387	50.37	25,079	2,033	8,143	2,837	4,870	161,256	108.27

Tabela 2a: Raporti i ngarkesës dhe inkasimit per vitin fiskal 2016

Raporti janar-dhjetor 2016 sipas vendbannimeve ne Komunen e Shtimës																				
		Shtime	Belinc	Caraleve	Davidovc	Duga	Gjyrkoc	Godanc I eperm	Godanc poshtem	Vojnovc	Mollopalc	Muzeqinë	Petrovë	Petroviq	Pjetershti	Raqak	Rashinë	Topill	Zborc	Totali
Nr.	Pjesmarrja e TP ne total sipas vendbanimeve e shprehur ne %	61%	2%	2%	5%	0%	2%	2%	2%	2%	1%	2%	5%	5%	2%	3%	2%	0%	1%	100
1	Tatimi vlersuar 2016	87,184	3,233	3,181	7,399	2	2,690	2,280	3,079	3,248	1,215	3,136	7,715	6,868	2,206	4,580	3,385	8	1,249	142,660
2	Interesi I vlersuar	15,522	580	466	1,275	0	464	392	436	499	190	636	1,377	1,218	254	661	373	2	185	24,532
3	Denimi I vlersuar	4,711	191	202	513	0	179	152	777	169	67	202	467	381	135	303	223	1	89	8,761
4	Tatimi i paguar	48,670	1,051	1,422	3,122	-	1,397	840	777	1,734	528	1,517	3,388	3,210	617	2,015	1,220	-	345	71,854
	Inkasimi i TP per vitin 2016 shprehur ne %	55.8%	32.5%	44.7%	42.2%	0.0%	52.0%	36.8%	25.2%	53.4%	43.5%	48.4%	43.9%	46.7%	28.0%	44.0%	36.0%	0.0%	27.6%	50.4%
5	Tatimi i paguar ne vitin 2016 nga vitet paraprake	57,267	2,829	1,125	5,546	-	828	902	1,457	1,504	268	1,064	2,979	2,017	797	3,754	1,839	-	355	84,532
6	Interesi i paguar duke perfshir edhe 2016 -ta	1,169	27	49	59	-	36	36	47	102	16	15	156	59	37	69	45	-	9	2,033
7	Denimi i paguar duke pershir edhe 2016-ta	1,812	44	63	83	-	52	47	46	83	22	26	169	102	25	103	62	-	12	2,837
8	Pagesa me fature ta amnestise te paguara ne	50,511	2,370	683	5,085	-	500	567	1,142	864	169	617	1,611	1,435	680	3,091	1,228	-	164	70,718
9	Tatimi I falur	28,464	1,347	-	-	-	157	264	119	268	119	438	232	124	-	814	273	-	-	32,621
10	Kamat e falur	49,064	2,345	279	2,404	-	317	457	485	511	173	607	897	773	271	1,989	802	-	128	60,685
11	Denim I falur	10,096	465	131	638	-	102	112	145	144	47	148	306	241	93	503	263	-	54	13,343
	TOTAL Inkasimi i TP ne vitin 2016 Nr.: rendor 4+5+6+7+8	108,918	3,951	2,659	8,811	-	2,314	1,825	2,327	3,422	834	2,622	6,692	5,389	1,476	5,941	3,166	-	720	161,256
	Inkasimi i TP sipas venbanimeve ne total per vitin 2016 shprehur	67.54	2.45	1.65	5.46	-	1.43	1.13	1.44	2.12	0.52	1.63	4.15	3.34	0.92	3.68	1.96	-	0.45	100.00

Tabela 2b: Realizimit i Tatimit në Pronë për periudhën Janar - Shtator 2016, sipas lokaliteteve ne Komunën e Shtimës.

3.Donacionet

Përveç Grantit Qeveritar dhe Të Hyrave Vetanake si burime financimi te rregullta në buxhet, gjithashtu kemi si burim tjetertë financimit edhe Donacionet/pranimet - pagesat nga palët e treta. Pagesa këto që kryhen direkt nga donatori, në llogari të komunës, dhe gjatë kësaj periudhe raportuese kemi pranuar 78,604€ (duke përfshir edhe donacionet e bartura nga viti 2015 në Shumen 15,521€) nga Donatoret si në tabelë.

Donatori	Drejtoria/Programi Buxhetor	Shuma në €
Qeveria Zvicrane	Drejtoria për Planifikim Urban, Kadastër dhe Gjeodezi	60,540
Qeveria Zvicrane	Drejtoria për Planifikim Urban, Kadastër dhe Gjeodezi- VERIFIKIMI I PRONAVE KOMUNALE	3,600
UNMIK	Drejtoria për Planifikim Urban, Kadastër dhe Gjeodezi	7,310
RIINVEST	Drejtoria e zhvillimit Ekonomik-Spektori Bujqsi	6,000
Council Of Europe	Drejtoria për Arsim	1,154
Total		78,604

Tabela 3: Donacionet e pranuar gjatë periudhës

SHPENZIMET BUXHETORE **Për periudhën janar-dhjetor 2016**

Gjatë kësaj periudhe organizata jonë buxhetore shpenzoi gjithsej **6,214,692.69€ ose 98.61%** nga vlera totale e buxhetit, përfshirë të gjitha burimet e financimit.

Në vazhdim të këtij raporti në mënyrë tabelare do të paraqesim shpenzimet e ndodhura në programet buxhetore shpërndarë në kategori ekonomike.

1. Realizimi i Buxhetit

Siq shifet edhe në tabelën nr.4 për periudhën janar-dhjetor 2016 është në shumën totale **6,214,692.69€** apo shprehur në raport me Buxhetin e miratuar në shkallën **98.61%** në total për periudhën në fjalë. Kjo ecuri e realizimit të buxhetit vërehet edhe në programet buxhetore si në vazhdim përmes prezantimit në tabelë. Struktura e tabelës prezanton nivelin e shpenzimit të buxhetit sipas programeve buxhetore dhe krahasimin e realizimit të tij në mes të buxhetit të miratuar dhe shpenzimeve për periudhën dymbëdhjetë mujore të vitit 2016 i shprehur edhe në shkallë - përqindje sipas programeve.

	Programet	REALIZIMI I BUXHETIT			
		Buxheti i miratuar 2016	Vlera e alokuar	Vlera e shpenzuar periudha Janar - Dhjetor 2016	% e realizimit te Buxhetit ne raport me buxhetin e miratuar
1	Zyra e Kryetarit	102,175.00	101,144.35	101,143.97	98.99
2	Zyra e Kuvendit Komunal	79,906.00	79,387.74	79,387.70	99.35
3	Administrata e Përgjithshme	294,478.54	291,515.20	287,785.01	97.73
4	Inspeksioni	222,962.00	222,427.92	222,202.82	99.66
5	Buxhet dhe Financa	66,780.00	66,254.52	66,252.14	99.21
6	Shërbimet Publike, Mbrojtje Civile dhe Emergjente	75,922.00	75,758.50	75,725.59	99.74
7	Zyra e Komuniteteve	23,705.00	23,634.70	23,632.70	99.70
8	Bujqësia, Pylltaria dhe Zhvillimi Rural	97,749.00	96,751.38	94,789.72	96.97
9	Zhvillimi Ekonomik	19,368.00	18,783.84	18,783.84	96.98
10	Planifikimi Urban dhe Mjedesi	1,357,815.25	1,347,133.02	1,312,196.29	96.64
11	Shëndetësia dhe Mirëqenia Sociale	937,787.62	931,054.83	927,918.33	98.95
12	Kultura, Rinia dhe Sporti	88,316.36	86,469.55	86,429.95	97.86
13	Arsimi dhe Shkenca	2,935,341.66	2,924,505.82	2,918,444.63	99.42
Gjithsej		6,302,306.43	6,264,821.37	6,214,692.69	98.61

Tabela 4 Realizimi i Buxhetit ne total sipas programeve buxhetore.

2. Realizimi-Shpenzimet e Buxhetit në Programe dhe sipas kategorive ekonomike

Në vazhdim ne struktur tjetër prezentojm edhe realizimin e shpenzimeve sipas kategorive ekonomike te programeve buxhetore ne raport me buxhetin e miratuar per vitin fiskal 2016. Indikaconet apo trendet e shpenzimeve ne kategorit ekonomike jane te prezentuar ne tabelat ne vazhdim sipas programeve buxhetore si ne vazhdim:

	Programet	Rekapitulimi i alokimit te mjeteve dhe shpenzimeve fondi (10,21,22,donatorët)			
		Kategoria ekonomike - Paga dhe Mëditje			
		Buxheti i miratuar për këtë kategori	Vlera e alokuar	Vlera e shpenzuar periudha Janar - Dhjetor 2016	%
1	Zyra e Kryetarit	89,675.00	88,644.35	88,644.35	98.85
2	Zyra e Kuvendit Komunal	74,500.00	73,981.74	73,981.74	99.30

3	Administrata e Përgjithshme	130,785.00	129,821.66	129,821.66	99.26
	Inspeksioni	45,245.00	44,710.92	44,710.92	98.82
5	Buxhet dhe Financa	65,394.00	64,868.52	64,868.52	99.20
6	Shërbimet Publike, Mbrojtje Civile dhe Emergjente	65,679.00	65,515.50	65,515.50	99.75
7	Zyra e Komuniteteve	18,763.00	18,692.70	18,692.70	99.63
8	Bujqësia, Pylltaria dhe Zhvillimi Rural	30,943.00	29,945.38	29,945.38	96.78
9	Planifikimi Urban dhe Mjedisi	53,668.00	53,624.55	53,624.55	99.92
10	Zhvillimi Ekonomik	17,285.00	16,700.84	16,700.84	96.62
11	Shëndetësia dhe Mirëqenia Sociale	653,765.09	647,966.30	647,966.30	99.11
12	Kultura, Rinia dhe Sporti	30,322.00	28,475.19	28,475.19	93.91
13	Arsimi dhe Shkenca	2,622,411.00	2,618,751.82	2,618,751.82	99.86
Gjithsej		3,898,435.09	3,881,699.47	3,881,699.47	99.57

Tabela 5. Shpenzimet ne kategorin Paga dhe Mëditje sipas programve buxhetor.

	Programet	Rekapitulimi i alokimit te mjeteve dhe shpenzimeve fondi (10,21,22, donatorët)			
		Kategoria ekonomike - Mallra dhe Shërbime			
		Buxheti i miratuar për këtë kategori	Vlera e alokuar	Vlera e shpenzuar periudha Janar - Dhjetor 2016	%
1	Zyra e Kryetarit	12,500.00	12,500.00	12,499.62	100.00
2	Zyra e Kuvendit Komunal	5,406.00	5,406.00	5,405.96	100.00
3	Administrata e Përgjithshme	98,971.54	98,971.54	95,315.84	96.31
4	Inspeksioni	37,746.00	37,746.00	37,522.90	99.41
5	Buxhet dhe Financa	1,386.00	1,386.00	1,383.62	99.83
6	Shërbimet Publike, Mbrojtje Civile dhe Emergjente	7,282.00	7,282.00	7,279.07	99.96
7	Zyra e Komuniteteve	442.00	442.00	440.00	99.55
8	Bujqësia, Pylltaria dhe Zhvillimi Rural	5,084.00	5,084.00	5,078.84	99.90
9	Zhvillimi Ekonomik	2,083.00	2,083.00	2,083.00	100.00
10	Planifikimi Urban dhe Mjedisi	5,300.05	5,300.05	5,300.05	100.00
11	Shëndetësia dhe Mirëqenia Sociale	147,182.06	146,248.06	143,464.16	97.47
12	Kultura, Rinia dhe Sporti	14,972.45	14,972.45	14,972.45	100.00
13	Arsimi dhe Shkenca	193,477.66	186,301.00	182,792.02	94.48
Gjithsej		531,832.76	523,722.10	513,537.53	96.56

Tabela 6. Shpenzimet ne kategorin Mallra dhe Shërbime sipas programve buxhetor.

	Programet	Rekapitulimi i alokimit te mjeteve dhe shpenzimeve fondi (10,21,22)			
		Kategoria ekonomike - Shpenzime Komunale			
		Buxheti i miratuar për këtë kategori	Vlera e alokuar	Vlera e shpenzuar periudha Janar-Dhjetor 2016	%
1	Zyra e Kryetarit				#DIV/0!
2	Zyra e Kuvendit Komunal				#DIV/0!
3	Administrata e Përgjithshme	23,722.00	23,722.00	23,693.51	99.88
4	Inspeksioni	55,171.00	55,171.00	55,171.00	100.00
5	Buxhet dhe Financa				#DIV/0!
6	Shërbimet Publike, Mbrojtje Civile dhe Emergjente	2,961.00	2,961.00	2,931.02	98.99
7	Zyra e Komuniteteve				#DIV/0!
8	Bujqësia, Pylltaria dhe Zhvillimi Rural				#DIV/0!
9	Planifikimi Urban dhe Mjedisi				#DIV/0!
10	Zhvillimi Ekonomik				#DIV/0!
11	Shëndetësia dhe Mirëqenia Sociale	28,900.00	28,900.00	28,847.40	99.82
12	Kultura, Rinia dhe Sporti				#DIV/0!
13	Arsimi dhe Shkenca	61,896.00	61,896.00	59,434.79	96.02
Gjithsej		172,650.00	172,650.00	170,077.72	98.51

Tabela 7. Shpenzimet ne kategorin Sherbime Komunale sipas programve buxhetor.

	Programet	Rekapitulimi i alokimit te mjeteve dhe shpenzimeve fondi (10,21, donatorët)			
		Kategoria ekonomike - Subvencione dhe Transfere			
		Buxheti i miratuar për këtë kategori	Vlera e alokuar	Vlera e shpenzuar periudha Janar-Dhjetor 2016	%
1	Zyra e Kryetarit	-	-	-	0
2	Zyra e Kuvendit Komunal				0
3	Administrata e Përgjithshme	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00
4	Inspeksioni				0
5	Buxhet dhe Financa				0
6	Shërbimet Publike, Mbrojtje Civile dhe Emergjente				0
7	Zyra e Komuniteteve	4,500.00	4,500.00	4,500.00	100.00
8	Bujqësia, Pylltaria dhe Zhvillimi Rural	61,722.00	61,722.00	59,765.50	96.83
9	Zhvillimi Ekonomik				0
10	Planifikimi Urban dhe Mjedisi				0
11	Shëndetësia dhe Mirëqenia Sociale	64,000.00	64,000.00	63,700.00	99.53
12	Kultura, Rinia dhe Sporti	20,344.60	20,344.60	20,305.00	99.81
13	Arsimi dhe Shkenca	11,000.00	11,000.00	10,998.00	99.98
Gjithsej		163,566.60	163,566.60	161,268.50	98.60

Tabela 8. Shpenzimet ne kategorin Subvencione dhe Transfere sipas programve buxhetor.

		Rekapitulimi i alokimit të mjeteve dhe shpenzimeve fondi (10,21,22, donatorët)			
		Kategoria ekonomike - Shpenzime Kapitale			
	Programet	Buxheti i miratuar për këtë kategori	Vlera e alokuar	Vlera e shpenzuar periudha Janar - Dhjetor 2016	%
1	Zyra e Kryetarit				#DIV/0!
2	Zyra e Kuvendit Komunal				#DIV/0!
3	Administrata e Përgjithshme	39,000.00	37,000.00	36,954.00	94.75
4	Inspeksioni	84,800.00	84,800.00	84,798.00	100.00
5	Buxhet dhe Financa				#DIV/0!
6	Shërbimet Publike, Mbrojtje Civile dhe Emergjente				#DIV/0!
7	Zyra e Komuniteteve				#DIV/0!
8	Bujqësia, Pylltaria dhe Zhvillimi Rural				#DIV/0!
9	Zhvillimi Ekonomik				#DIV/0!
10	Planifikimi Urban dhe Mjedisi	1,298,847.20	1,288,208.42	1,253,271.69	96.49
11	Shëndetësia dhe Mirëqenia Sociale	43,940.47	43,940.47	43,940.47	100.00
12	Kultura, Rinia dhe Sporti	22,677.31	22,677.31	22,677.31	100.00
13	Arsimi dhe Shkenca	46,557.00	46,557.00	46,468.00	99.81
Gjithsej		1,535,821.98	1,523,183.20	1,488,109.47	96.89

Tabela 9. Shpenzimet në kategorinë Shpenzime Kapitale sipas programve buxhetor.

3. Realizimi-Shpenzimet e Buxhetit sipas kodeve ekonomike-shpenzimeve analitike në Programe Buxhetore

Gjithastu ecuret e shpenzimeve po prezentojm edhe sipas strukturës më analitike të shpenzimeve sipas kodeve ekonomike dhe programeve buxhetore si dhe raportin në mes planifikimit dhe shpenzimeve të shprehur në shkallë-përqindje të realizimit të tij për këtë periudhë. Kët ecure e shpalosin tabelat në vazhdim që prezentojm nivelin e shpenzimeve buxhetore për periudhën Janar-Dhjetor 2016 për programet buxhetore si në vazhdim:

Programet	Buxheti i miratuar për program dhe kategori ekonomike për vitin fiskal 2016	Vlera e shpenzuar periudha Janar - Dhjetor 2016	Raporti i shprehur në % mes Buxhetit të Miratuar dhe Shpenzuar
Zyra e Kryetarit			
Fondi burimor 10, 21,22, Donacionet			
Paga dhe Mëditje	89,675.00	88,644.35	
Pagat dhe Mëditje - Zyra e kryetarit	72,827	71,825	

	Pagat dhe Meditje – Auditimi	16,848	16,820	
Mallra dhe Shërbime		12,500	12,499.62	
	Shpenzimet e udhëtimit	4,000	6,440	
	Shërbimet e telekomunikimit	3,000	1,671	
	Shpenzimet për shërbime	4,500	2,732	
	Blerje e mobiljeve dhe pajisjeve më pak se 1000€			
	Blerjet tjera të mallrave dhe shërbimeve	1,000	1,656	
	Derivatet dhe lëndët djegëse			
	Llogaritë e avansit			
	Shërbime, regjistrim dhe sigurim			
	Mirëmbajtje			
	Shpenzimet e marketingut			
	Shpenzimet e reprezentacionit			
Shpenzime Komunale		-		-
Subvencione dhe Transfere				
Shpenzimet kapitale		-	-	-
Total Buxheti		102,175	101,143.97	98.99

Zyra e Kuvendit Komunal				
Fondi burimor 10, 21,22, Donacionet				
Paga dhe Meditje		74,500.00	73,981.74	
	Pagat dhe Meditje	74,500	73,982	
Mallra dhe Shërbime		5,406	5,405.96	
	Shpenzimet e udhëtimit			
	Shërbimet e telekomunikimit	480	458	
	Shpenzimet për shërbime	300		
	Blerje e mobiljeve dhe pajisjeve më pak se 1000€	780		
	Blerjet tjera të mallrave dhe shërbimeve	2,446	3,416	

Derivatet dhe lëndët djegëse	400		
Llogaritë e avansit			
Shërbime, regjistrim dhe sigurim			
Mirëmbajtje			
Shpenzimet e marketingut	1,000		
Shpenzimet e reprezentacionit		1,532	
Shpenzimet-Vendimet e gjykatave			
Shpenzime Komunale			
Subvencione dhe Transfere			
Shpenzimet kapitale			
Total Buxheti	79,906	79,387.70	99.35

Administrata dhe Personeli			
Fondi burimor 10, 21,22, Donacionet			
Paga dhe Mëditje	130,785.00	129,822	
Pagat dhe Mëditje	130,785	129,821.66	
Mallra dhe Shërbime	98,971.54	95,315.84	
Shpenzimet e udhëtimit	2,500	1,192	
Shërbimet e telekomunikimit	1,400	4,577	
Shpenzimet për shërbime	14,000	21,066	
Blerje e mobiljeve dhe pajisjeve më pak se 1000€		2,187	
Blerjet tjera të mallrave dhe shërbimeve	17,740	16,559	
Derivatet dhe lëndët djegëse	37,232	24,179	
Llogaritë e avansit			
Shërbime, regjistrim dhe sigurim	2,100	2,212	
Mirëmbajtje	13,000	14,446	
Shpenzimet e marketingut	4,000	3,558	
Shpenzimet e reprezentacionit	6,000	5,212	
Shpenzime-Vendimet e Gjykatave	1,000	128	

Shpenzime Komunale		23,722	23,693.51	
	Rryma	19,222	20,103	
	Uji	2,500	511	
	Mbeturinat		1,859.37	
	Shpenzimet telefonike fikse	2,000	1,220.01	
Subvencione dhe Transfere		2,000	2,000.00	
	Subvencionet për entitetet publike	1,000	2,000.00	
	Subvencionet për entitetet jopublike	1,000		
Shpenzimet kapitale		39,000	36,954.00	
	Ndërtesat Administrat.Afariste	29,000	19,462.55	
	Mobilje	2,000		
	Mirembajtja Investive		9,537.45	
	Pajisje Tjera	8,000	7,954.00	
	Kapital Tjeter			
Total Buxheti		294,478.54	287,785.01	97.73
Inspekcioni				
Fondi burimor 10, 21,22, Donacionet				
Paga dhe Mëditje		45,245.00	44,710.92	
	Pagat dhe Meditje	45,245	44,711	
Mallra dhe Shërbime		37,746	37,522.90	
	Shpenzimet e udhëtimit		460	
	Shërbimet e telekomunikimit	600	535	
	Shpenzimet për shërbime			
	Blerje e mobiljeve dhe pajisjeve më pak se 1000€	766	145	
	Blerjet tjera të mallrave dhe shërbimeve	740	805	
	Derivatet dhe lëndët djegëse			
	Llogaritë e avansit			
	Shërbime, regjistrim dhe sigurim			
	Mirëmbajtje	34,100	33,579	
	Shpenzimet e marketingut	40		

	Shpenzimet e reprezentacionit			
	Shpenzime-Vendimet e Gjykatave	1,500	1,999	
Shpenzime Komunale		55,171	55,171	
	Rryma	12,171	10,232	
	Uji			
	Mbeturinat	43,000	44,939	
	Shpenzimet telefonike fikse			
Subvencione dhe Transfere			-	
Shpenzimet kapitale		84,800.00	84,798.00	
	Mirembajtja Investive	69,800	69,798	
	Furn.me Rrym.Gjenerim	15,000	15,000	
	Kapital Tjeter			
Total Buxheti		222,962	222,202.82	99.66

Buxhet dhe Financa				
Fondi burimor 10, 21,22, Donacionet				
Paga dhe Mëditje		65,394.00	64,868.52	
	Pagat dhe Meditje	65,394	64,869	
Mallra dhe Shërbime		1,386	1,383.62	
	Shpenzimet e udhëtimit	360	498	
	Shërbimet e telekomunikimit	180	214	
	Shpenzimet për shërbime			
	Blerje e mobiljeve dhe pajisjeve më pak se 1000€	200	255	
	Blerjet tjera të mallrave dhe shërbimeve	646	417	
	Derivatet dhe lëndët djegëse			
	Llogaritë e avansit			
	Shërbime, regjistrim dhe sigurim			
	Mirëmbajtje			
	Shpenzimet e marketingut			
	Shpenzimet e reprezentacionit			
	Shpenzimet e reprezentacionit			

Shpenzime Komunale			
Subvencione dhe Transfere			
Shpenzimet kapitale			
Total Buxheti	66,780	66,252.14	99.21

Shërbimet Publike, Mbrojtje Civile dhe Emergjente			
Fondi burimor 10, 21,22, Donacionet			
Paga dhe Mëditje	65,679.00	65,515.50	
Pagat dhe Mëditje - Zjarrfiksant	49,571	49,461	
Menaxhimi i Fatkeq. Natyrore	16,108	16,055	
Mallra dhe Shërbime	7,282	7,279.07	
Shpenzimet e udhëtimit			
Shërbimet e telekomunikimit	240	199	
Shpenzimet për shërbime	1,800	1,800	
Blerje e mobiljeve dhe pajisjeve më pak se 1000€	477		
Blerjet tjera të mallrave dhe shërbimeve	400	912	
Derivatet dhe lëndët djegëse	1,300	2,057	
Llogaritë e avansit			
Shërbime, regjistrim dhe sigurim	1,755	1,301	
Mirëmbajtje	1,310	1,010	
Shpenzimet e marketingut			
Shpenzimet e reprezentacionit			
Shpenzimet e reprezentacionit			
Shpenzime Komunale	2,961	2,931.02	
Rryma	1,911	1,908	
Uji	400	500	
Mbeturinat	200	130	
Shpenzimet telefonike fikse	450	393	
Subvencione dhe Transfere			
Shpenzimet kapitale			
Total Buxheti	75,922	75,725.59	99.74

Zyra e Komuniteteve				
Fondi burimor 10, 21,22, Donacionet				
Paga dhe Mëditje		18,763.00	18,692.70	
	Pagat dhe Mëditje	18,763	18,693	
Mallra dhe Shërbime		442	440	
	Shpenzimet e udhëtimit			
	Shërbimet e telekomunikimit	60	60	
	Shpenzimet për shërbime			
	Blerje e mobiljeve dhe pajisjeve më pak se 1000€	382		
	Blerjet tjera të mallrave dhe shërbimeve		380	
	Derivatet dhe lëndët djegëse			
	Llogaritë e avansit			
	Shërbime, regjistrim dhe sigurim			
	Mirëmbajtje			
	Shpenzimet e marketingut			
	Shpenzimet e reprezentacionit			
	Shpenzimet e reprezentacionit			
Shpenzime Komunale				
Subvencione dhe Transfere		4,500	4,500	
	Subvencionet për entitetet publike	1,100	1,270	
	Subvencionet për entitetet jopublike	3,400	3,230	
Shpenzimet kapitale				
Total Buxheti		23,705	23,632.70	99.70

Bujqësia, Pylltaria dhe Zhvillimi Rural				
Fondi burimor 10, 21,22, Donacionet				
Paga dhe Mëditje		30,943.00	29,945.38	
	Pagat dhe Mëditje - Zhvillimi Rural dhe Insp.	13,907	12,911	
	Pagat dhe Mëditje - Pylltaria, Inspekcioni	17,036	17,034	

Mallra dhe Shërbime		5,084	5,078.84	
	Shpenzimet e udhëtimit	597	863	
	Shërbimet e telekomunikimit	120	65	
	Shpenzimet për shërbime	3,967	3,611	
	Blerje e mobiljeve dhe pajisjeve më pak se 1000€			
	Blerjet tjera të mallrave dhe shërbimeve	400	540	
	Derivatet dhe lëndët djegëse			
	Llogaritë e avansit			
	Shërbime, regjistrim dhe sigurim			
	Mirëmbajtje			
	Shpenzimet e marketingut			
	Shpenzimet e reprezentacionit			
Shpenzime Komunale				
Subvencione dhe Transfere		61,722	59,765.50	
	Subvencionet për entitetet publike	28,000	24,251	
	Subvencionet për entitetet jopublike	33,722	35,515	
Shpenzimet kapitale				
Total Buxheti		97,749.00	94,789.72	96.97

Planifikim Urban dhe Mjedisi				
Fondi burimor 10, 21,22, Donacionet				
Paga dhe Mëditje		53,668.00	53,624.55	
	Pagat dhe Mëditje	53,668	53,625	
Mallra dhe Shërbime		5,300.05	5,300.05	
	Shpenzimet e udhëtimit	600	413	
	Shërbimet e telekomunikimit	300	367	
	Shpenzimet për shërbime	3,600	4,200	
	Blerje e mobiljeve dhe pajisjeve më pak se 1000€			
	Blerjet tjera të mallrave dhe	800	320	

	shërbimeve			
	Derivatet dhe lëndët djegëse			
	Llogaritë e avansit			
	Shërbime, regjistrim dhe sigurim			
	Mirëmbajtje			
	Shpenzimet e marketingut			
	Shpenzimet e reprezentacionit			
	Shpenzimet e reprezentacionit			
Shpenzime Komunale				
Subvencione dhe Transfere				
Shpenzimet kapitale		1,298,847.20	1,253,271.69	
	Objektet Kulturore			
	Objektet Arsimore			
	Objektet Shëndetësor			
	Rrethoja		10,000	
	Ndertimi I Rugëve Lokale	861,358	835,725	
	Tratualet	87,197	81,373	
	Kanalizimi	161,283	128,866	
	Mirembajtja Investive	55,492	48,194	
	Furn.me Rrym.Gjenerim		10,797	
	Mobilje			
	Souftwer			
	Pajisje Tjera			
	Kapital Tjeter			
	Toka	133,517	128,517	
	Investimet ne vijim		9,800	
	Rregullimi I lumenjeve			
Total Buxheti		1,357,815.25	1,312,196.29	96.64
Zhvillimi Ekonomik				
Fondi burimor 10, 21,22, Donacionet				
Paga dhe Mëditje		17,285.00	16,700.84	
	Pagat dhe Meditje	17,285.0	16,701	
Mallra dhe Shërbime		2,083	2,083	
	Shpenzimet e udhëtimit	343		

Shërbimet e telekomunikimit	180	180	
Shpenzimet për shërbime		591	
Blerje e mobiljeve dhe pajisjeve më pak se 1000€			
Blerjet tjera të mallrave dhe shërbimeve	240	443	
Derivatet dhe lëndët djegëse			
Llogaritë e avansit			
Shërbime, regjistrim dhe sigurim			
Mirëmbajtje			
Shpenzimet e marketingut	1,320	870	
Shpenzimet e reprezentacionit			
Shpenzimet e reprezentacionit			
Shpenzime Komunale (10)			
Subvencione dhe Transfere (10)			
Shpenzimet kapitale			
Total Buxheti	19,368.00	18,783.84	96.98

Shëndetësia dhe Mirëqenia Sociale			
Fondi burimor 10, 21,22, Donacionet			
Paga dhe Mëditje	653,765.09	647,966.30	
Pagat dhe Mëditje	631,219	625,420.20	
Pagat dhe Mëditje 21.22	22,546	22,546	
Mallra dhe Shërbime	147,182.06	143,464.16	
Shpenzimet e udhëtimit	2,653	3.80	
Shërbimet e telekomunikimit	650	629.69	
Shpenzimet për shërbime	43,406	30,853.99	
Blerje e mobiljeve dhe pajisjeve më pak se 1000€	4,950	8,102.29	
Blerjet tjera të mallrave dhe shërbimeve	51,473	57,758.47	
Derivatet dhe lëndët djegëse	30,140	31,235.35	
Llogaritë e avansit	500		
Shërbime, regjistrim	2,560	2,080.16	

	dhe sigurim			
	Mirëmbajtje	10,550	10,903.71	
	Shpenzimet e marketingut	100	170.00	
	Shpenzimet e reprezentacionit		1,363.50	
	Shpenzime-Vendimet e Gjykatave	200	363.20	
Shpenzime Komunale		28,900	28,847.40	
	Rryma	11,800	10,805.04	
	Uji	7,764	6,719.62	
	Mbeturinat	7,936	10,820.27	
	Shpenzimet telefonike fikse	1,400	502.47	
Subvencione dhe Transfere		64,000	63,700.00	
	Subvencionet për entitetet publike	28,500	30,250.00	
	Subvencionet për entitetet jopublike	35,500	33,450.00	
Shpenzimet kapitale		43,940.47	43,940.47	
	Objektet Shëndetësor	30,500	30,500.00	
	Pajisje Tjera	8,597	8,597.00	
	Mirembajtja Investive	4,843	4,843.47	
Total Buxheti		937,787.62	927,918.33	98.95
Kultura, Rinia dhe Sporti				
Fondi burimor 10, 21,22, Donacionet				
Paga dhe Mëditje		30,322.00	28,475.19	
	Pagat dhe Mëditje	30,322	28,475	
Mallra dhe Shërbime		14,972.45	14,972	
	Shpenzimet e udhëtimit	350		
	Shërbimet e telekomunikimit	180	195	
	Shpenzimet për shërbime	12,675	10,380	
	Blerje e mobiljeve dhe pajisjeve më pak se 1000€			
	Blerjet tjera të mallrave dhe shërbimeve	1,667	3,197	
	Derivatet dhe lëndët djegëse		950	
	Llogaritë e avansit			
	Shërbime, regjistrim			

	dhe sigurim			
	Mirëmbajtje			
	Shpenzimet e marketingut	100	250	
	Shpenzimet e reprezentacionit			
	Shpenzimet e reprezentacionit			
Shpenzime Komunale				
Subvencione dhe Transfere		20,344.60	20,305	
	Subvencionet për entitetet publike	17,808	17,605	
	Subvencionet për entitetet jopublike	2,537	2,700	
Shpenzimet kapitale		22,677.31	22,677	
	Pajisje Tjera	22,677	22,677	
Total Buxheti		88,316.36	86,429.95	97.86

Arsimi dhe Shkenca				
Fondi burimor 10, 21,22, Donacionet				
Paga dhe Mëditje		2,622,411	2,618,751.82	
	Pagat dhe Mëditje	2,622,411.00	2,618,751.82	
Mallra dhe Shërbime		193,477.66	182,792.02	
	Shpenzimet e udhëtimit		40.00	
	Shërbimet e telekomunikimit	2,720	1,433.83	
	Shpenzimet për shërbime	48,843	33,366.70	
	Blerje e mobiljeve dhe pajisjeve më pak se 1000€	13,663	11,969.66	
	Blerjet tjera të mallrave dhe shërbimeve	51,279	52,592.99	
	Derivatet dhe lëndët djegëse	71,443	78,106.20	
	Llogaritë e avansit			
	Shërbime, regjistrim dhe sigurim			
	Mirëmbajtje	4,130	4,332.64	
	Shpenzimet e marketingut	1,000	550.00	
	Shpenzimet e reprezentacionit	400	400.00	
	Shpenzime-Vendimet			

	e Gjykatave			
Shpenzime Komunale		61,896	59,434.79	
	Rryma	25,495	22,523.29	
	Uji	16,332	14,158.99	
	Mbeturinat	17,537	19,743.71	
	Shpenzimet telefonike fikse	2,532	3,008.80	
Subvencione dhe Transfere		11,000	10,998.00	
	Subvencionet për entitetet publike		100.00	
	Subvencionet për entitetet jopublike	11,000	10,898.00	
Shpenzimet kapitale		46,557	46,468.00	
	Objektet Arsimore	19,796.00	19,796.00	
	Pajisje Tjera	15,000	14,911.00	
	Mirembajtja Investive	11,761.00	11,761.00	
Total Buxheti		2,935,341.66	2,918,444.63	99.42

Shpresoj se i kam përmbushur pritjet e nje prezantimi te sakt dhe objektiv për aktivitetet-ecurit financiare mbi Organizatën Buxhetore Komuna Shtime, do te jemi ne dispozicionin e juaj per diskutim dhe përmbajtje të këtij raporti.

Ju faliminderit për mirkuptim.