**** 

 **REPUBLIKA E KOSOVËS - REPUBLIC OF KOSOVA**

**KOMUNA - MUNICIPALITY**

**HANI I ELEZIT**

**Nr. 04 / 2777 / 2021**

|  |  |
| --- | --- |
| **DATA :** | **12.04.2021** |
| **PËR :** | **KPF dhe Kuvendin Komunal**  |
| **PËRMES :** | **Rufki Suma**Kryetar i Komunës së Hanit të Elezit |
| **NGA :** | **Shabi Rexhallari**Drejtor për Buxhet dhe Financa |
| **LËNDA :** | **Raporti financiar për periudhën janar-mars 2021** |

 **Të nderuar,**

Bazuar në ligjin nr. 03/L-048 për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë, të dispozitave të nenit 45, paragrafët 45.2 dhe 45.4, si dhe statutit të komunës së Hanit të Elezit të nenit 51, paragrafi 5, gjeni të bashkangjitur raportin financiar për periudhën janar- mars 2021.

**Me respekt,**

** Republika e Kosovës - Republic of Kosova**

 **Komuna – Municipality**

 **Hani i Elezit**

**Nr. 04/ 2777 /2021**

Data: 12.04.2021

DREJTORIA PËR BUXHET DHE FINANCA

**RAPORT FINANCIAR PËR PERIUDHËN JANAR-MARS 2021**

**HANI I ELEZIT, Prill 2021**

**Përmbajtja**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1 | Hyrje …………………………………………..………………………………………. | 4 |
| 1.1 | Performanca e të hyrave ………………………………………………………………. | 4 |
| 1.2 | Performanca e shpenzimeve …………………………………………………………... | 4 |
| 2 | Buxheti komunal 2021.................................................................................................... | 5 |
| 3 | Krahasimi i pagesave për periudhën janar-mars 2021/20............................................... | 6 |
| 4 | Buxheti i komunës sipas drejtorive dhe kategorive ekonomike...................................... | 7 |
| 4.14.1.1 | Pagat dhe shtesat për periudhën janar-mars 2021...........................................................Shpjegime për pagat dhe shtesat.................................................................................... | 1111 |
| 4.2 | Mallrat dhe shërbimet për periudhën janar-mars 2021................................................... | 12 |
| 4.2.1 | Shpjegime për mallrat dhe shërbimet.............................................................................. | 13 |
| 4.3 | Shërbimet komunale për periudhën janar-mars 2021..................................................... | 14 |
| 4.4 | Subvencionet dhe transferet për periudhën janar-mars 2021......................................... | 14 |
| 4.5 | Shpenzimet kapitale për periudhën janar-mars 2021...................................................... | 15 |
| 5 | Raporti i të hyrave vetanake për periudhën janar-mars 2021.......................................... | 17 |
| 5.1 | Shpjegime për të hyrat vetanake..................................................................................... | 18 |

1. **Hyrje**

Raporti financiar për periudhën janar - mars 2021, është përgatitur në bazë të Ligjit Nr. 03/L-048 për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë, të dispozitave të nenit 45, paragrafët 45.2 dhe 45.4, si dhe statutin e komunës së Hanit të Elezit të nenit 51, paragrafi 5.

Ky raport përmban një përmbledhje të trendeve kryesore të të hyrave dhe shpenzimeve buxhetore përgjatë periudhës tremujore të vitit 2021. Raporti përmban analiza përmbledhëse të periudhës përkatëse, pasqyron të hyrat sipas drejtorive, sipas llojit të të hyrave si dhe krahasimet me periudhat paraprake dhe projeksionet buxhetore.

* 1. **Performanca e të hyrave**

**Të hyrat vetanake:** gjatë tremujorit të parë të vitit 2021 të hyrat ishin realizuar në shumë prej 54,068.48 € dhe paraqesin 18.73% të të hyrave të përgjithshme të planifikuara vjetore, ndërsa krahasuar me realizimin e tremujorit të vitit paraprak kemi një rritje për 10.10% apo 4,960.24 €.

 **1.2. Performanca e shpenzimeve**

**Shpenzimet buxhetore:** gjatë tremujorit të parë të vitit 2021 pagesat ishin në shumë prej 512,182.48 € dhe paraqesin 20.08% të shpenzimeve të përgjithshme të planifikuara, ndërsa krahasuar me realizimin e tremujorit të vitit paraprak kemi një rritje prej 17,531.10 € apo 3.54%.

* **Shpenzimet për paga dhe shtesa** shënuan vlerën prej 415,354.61 € gjatë këtij tremujori, duke arritur kështu normën e ekzekutimit në 25.70% krahasuar me vlerën totale të buxhetuar për këtë kategori. Shpenzimet për paga dhe shtesa gjatë periudhës raportuese paraqesin një rritje prej 11.92% apo për 44,236.05€ më shumë krahasuar me shpenzimet e pagave dhe shtesave për periudhën e njëjtë të vitit 2020.
* **Shpenzimet për mallra dhe shërbime** shënuan vlerën prej 49,117.22 € gjatë këtij tremujori, duke arritur kështu normën e ekzekutimit 14.19%, krahasuar me vlerën totale vjetore të buxhetuar për këtë kategori. Gjatë kësaj periudhe raportuese kemi një rritje prej 1.88% ose për 904.48 € më shumë krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit 2020.
* **Shërbimet komunale** shënuan vlerën prej 9,057.98 € duke arritur kështu normën e ekzekutimit 13.52% krahasuar me vlerën totale vjetore të buxhetuar për këtë kategori. Gjatë kësaj periudhe raportuese kemi një rënie prej 14.20% apo 1,499.20 € më pak krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit 2020.
* **Shpenzimet për subvencione dhe transfere** arritën shumën prej 4,900.00 € duke arritur kështu normën e ekzekutimit 6.53% krahasuar me vlerën totale vjetore të buxhetuar për këtë kategori. Gjatë kësaj periudhe raportuese kemi një rritje të lehtë për 6.52% apo 300.00 € më shumë krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit 2020.
* **Shpenzimet kapitale** arritën vlerën prej33,752.67 € që paraqet normën e ekzekutimit në 8.62% krahasuar me vlerën totale vjetore të buxhetuar për këtë kategori.
1. **BUXHETI KOMUNAL 2021**

Buxheti i komunës së Hanit të Elezit i ndarë sipas Ligjit me nr. 07/L-041 mbi ndarjet buxhetore të Republikës së Kosovës për vitin 2021 është në lartësi prej **2,520,165.91 Euro.**

Ky buxhet është ndarë sipas kategorive ekonomike si në vijim:

* Paga dhe shtesa.............. 1,608,660.91 €,
* Mallra dhe shërbime.......... 335,258.00 €,
* Shërbime komunale............. 67,000.00 €,
* Subvencione dhe transfere... 75,000.00 €,
* Shpenzime kapitale............ 385,127.00 €,
* Rezervat............................... 55,000.00 €,
* Totali i buxhetit.............. 2,520,165.91 €.

**Ndërsa buxheti përfundimtar është në shumë prej 2,550,742.73 €, duke përfshirë:**

* Bartjen e mjeteve nga donacionet e pashpenzuara (IPA FONDET) të vitit 2020 në shumë prej 24,696.82 €;
* Bazuar në vendimin nr. 07/59 të datës 21.01.2021 nga Qeveria e Republikës së Kosovës janë ndarë mjete shtesë në shumë prej 5,880.00 € për shtesat mujore mbi pagën bazë në kategorinë paga në sektorin e kujdesit primar shëndetësor.

Nisur nga vlerësimi i përgjithshëm del se niveli i shpenzimit të buxhetit për këtë periudhë janar-mars 2021 është në shumë prej **512,182.48 € apo 20.08 %.**

Prej tyre shpenzimi sipas kategorive është si vijon:

* Paga dhe shtesa në shumë prej 415,354.61 € apo 25.70 %,
* Mallra dhe shërbime në shumë prej 49,117.22 € apo 14.19 %,
* Shërbime komunale në shumë prej 9,057.98 € apo 13.52 %,
* Subvencione dhe transfere në shumë prej 4,900.00 € apo 6.53%,
* Shpenzime kapitale në shumë prej 33,752.67 € apo 8.62 % dhe
* Rezervat në shumë prej 0.00 €.
1. **KRAHASIMI I PAGESAVE PËR PERIUDHËN JANAR-MARS 2021/2020**

**TABELA 1.**



**Komente dhe shpjegime:**

* Pagesat nga kategoria ekonomike **paga dhe shtesa** janë shpenzuar në shumë prej 415,354.61 € ose 25.70% të planit vjetor, ndërsa krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit 2020 pagesat për këtë kategori kanë një rritje për 44,236.05 €.
* Pagesat për këtë kategori ekonomike **mallra dhe shërbime** për tre mujorin e parë 2021 janë 49,117.22 € apo 14.19% e planit vjetor, ndërsa karahasur me periudhën e njëjtë të vitit 2020 kemi një rritje të lehtë prej për 904.48 €.
* Pagesat për **shërbime** **komunale** për tremujorin e parë 2021 janë në shumë prej 9,057.98 € apo 13.52% e planit vjetor, ndërsa krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit 2020 kemi një rënie prej 1,499.20 €.
* Pagesat nga kategoria **subvencione dhe transfere** për tremujorin e parë 2021 janë në shumë prej 4,900.00 € apo 6.53% e planit vjetor, ndërsa krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit paraprak kemi një rritje të lehtë prej 300.00 €.
* Pagesat nga kategoria **shpenzimet kapitale** janë në shumë prej 33,752.67 € apo 8.62 % e planit vjetor.
* Gjithsejtë **shpenzimet për periudhën janar-mars 2021**, për të gjitha kategoritë ekonomike të shpenzimeve janë në shumë prej 512,182.48 € apo 20.08% e planit të përgjithshëm vjetor, ndërsa në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit paraprak kemi një rritje për 3.54 % apo 17,531.10 €.

**Koment:** Te kategoria Rezervat, ne në seancën e kuvendit komunal të muajit mars, kemi marrur vendim që këto mjete të transferohen në kategorinë shpenzime kapitale, por këto mjete ende nuk janë transferuar në kapitale, sepse ende nuk është bërë miratimi nga MF-ja.

1. **BUXHETI I KOMUNËS SIPAS DREJTORIVE DHE KATEGORIVE EKONOMIKE**

**Tabela 2.**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Përshkrimi** | **Buxheti Aktual** | **Alokimi** | **E paalokuar** | **Shpenzimi** | **Zotim /Obligimet në pritje** | **Mjetet e lira** | **Progresi ndaj planit ne [%]** |
| **CAT / RESP / PCLASS / SUBCL** | **A** | **B** | **A – B** | **C** | **D** | **A - ( C + D )** | **E** |
|  **10 BUXHETI** | **2,237,421.91** | **608,922.11** | **1,628,499.80** | **502,782.47** | **18,518.33** | **1,716,121.11** | **22.47%** |
|  **659 HANI I ELEZIT** | **2,237,421.91** | **608,922.21** | **1,628,499.80** | **502,782.47** | **18,518.33** | **1,716,121.11** | **22.47%** |
|  **16035 ZYRA E KRYETARIT**  | **99,683.99** | **24,729.18** | **74,954.81** | **22,878.42** | **94.40** | **76,711.17** | **22.95%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 76,683.99 | 18,979.17 | 57,704.82 | 18,979.17 | 0.00 | 57,704.82 | **24.75%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  23,000.00  |  5,750.01  |  17,249.99  |  3,899.25  |  94.40  |  19,006.35  | **16.95%** |
|  **16335 ADMINISTRATA DHE PERSONELI** | **191,951.99** | **47,735.99** | **144,216.00** | **41,313.71** | **3,180.42** | **147,457.86** | **21.52%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 87,978.99 | 21,742.48 | 66,236.51 | 21,742.48 | 0.00 | 66,236.51 | **24.71%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  60,105.00  |  15,026.50  |  45,078.50  |  11,017.73  |  2,739.42  |  46,347.85  | **18.33%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 43,868.00 | 10,967.01 | 32,900.99 | 8,553.50 | 441.00 | 34,873.50 | **19.50%** |
|  **16935 ZYRA E KUVENDIT KOMUNAL**  | **66,105.99** | **16,217.25** | **49,888.74** | **15,292.94** | **924.00** | **49,889.05** | **23.13%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 61,105.99 | 14,967.24 | 46,138.75 | 14,967.24 | 0.00 | 46,138.75 | **24.49%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  5,000.00  |  1,250.01  |  3,749.99  |  325.70  |  924.00  |  3,750.30  | **6.51%** |
|  **17535 BUXHET DHE FINANCAT** | **57,058.99** | **12,613.68** | **44,445.31** | **12,294.28** | **0.00** | **44,764.71** | **21.55%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 54,058.99 | 11,863.68 | 42,195.31 | 11,863.68 | 0.00 | 42,195.31 | **21.95%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  3,000.00  |  750.00  |  2,250.00  |  430.60  | 0.00 |  2,569.40  | **14.35%** |
|  **18444 SHERBIMET PUBLIKE DHE EMER.** | **153,730.00** | **29,574.00** | **124,156.00** | **28,125.24** | **1,020.00** | **124,584.76** | **18.30%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 65,730.00 | 16,323.99 | 49,406.01 | 16,323.99 | 0.00 | 49,406.01 | **24.83%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  53,000.00  |  13,250.01  |  39,749.99  |  11,801.25  |  1,020.00  |  40,178.75  | **22.27%** |
|  30 SHPENZIME KAPITALE | 35,000.00 | 0.00 | 35,000.00 | 0.00 | 0.00 | 35,000.00 | **0.00%** |
|  **19675 ZYRA LOKALE E KOMUNITETEVE**  | **6,794.00** | **1,691.94** | **5,102.06** | **1,566.93** | **0.00** | **5,227.07** | **23.06%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 6,294.00 | 1,566.93 | 4,727.07 | 1,566.93 | 0.00 | 4,727.07 | **24.90%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  500.00  |  125.01  |  374.99  | 0.00 | 0.00 |  500.00  | **0.00%** |
|  **47115 BUJQESIA, PYLLTARIA DHE ZH.R.** | **37,465.00** | **7,383.30** | **30,081.70** | **7,094.76** | **45.00** | **30,325.24** | **18.94%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 33,965.00 | 6,508.29 | 27,456.71 | 6,508.29 | 0.00 | 27,456.71 | **19.16%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  3,500.00  |  875.01  |  2,624.99  |  586.47  |  45.00  |  2,868.53  | **16.76%** |
|  **48035 ZHVILLIMI EKONOMIK**  | **23,436.00** | **5,833.98** | **17,602.02** | **5,333.97** | **0.00** | **18,102.03** | **22.76%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 21,436.00 | 5,333.97 | 16,102.03 | 5,333.97 | 0.00 | 16,102.03 | **24.88%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  2,000.00  |  500.01  |  1,499.99  | 0.00 | 0.00 |  2,000.00  | **0.00%** |
|  **66480 PLANIFIKIMI URBAN DHE MJEDISI** | **198,209.99** | **58,630.47** | **139,579.52** | **47,304.34** | **0.00** | **150,905.65** | **23.87%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 55,717.99 | 12,130.47 | 43,587.52 | 12,130.47 | 0.00 | 43,587.52 | **21.77%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  6,000.00  |  1,500.00  |  4,500.00  |  1,421.20  | 0.00 |  4,578.80  | **23.69%** |
|  30 SHPENZIME KAPITALE | 86,492.00 | 45,000.00 | 41,492.00 | 33,752.67 | 0.00 | 52,739.33 | **39.02%** |
|  38 REZERVAT | 50,000.00 | 0.00 | 50,000.00 | 0.00 | 0.00 | 50,000.00 | **0.00%** |
|  **73044 ADMINISTRATA [SH]** | **16,418.99** | **4,085.88** | **12,333.11** | **3,962.13** | **0.00** | **12,456.86** | **24.13%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 15,923.99 | 3,962.13 | 11,961.86 | 3,962.13 | 0.00 | 11,961.86 | **24.88%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  495.00  |  123.75  |  371.25  | 0.00 | 0.00 |  495.00  | **0.00%** |
|  **75050 SHËRBIMET E SHËND. PRIMARE** | **331,751.00** | **90,158.66** | **241,592.34** | **76,769.34** | **10,018.86** | **244,962.80** | **23.14%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 234,682.00 | 72,141.41 | 162,540.59 | 72,141.41 | 0.00 | 162,540.59 | **30.74%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  65,719.00  |  16,429.74  |  49,289.26  |  4,461.45  |  10,018.86  |  51,238.69  | **6.79%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 6,350.00 | 1,587.51 | 4,762.49 | 166.48 | 0.00 | 6,183.52 | **2.62%** |
|  30 SHPENZIME KAPITALE | 25,000.00 | 0.00 | 25,000.00 | 0.00 | 0.00 | 25,000.00 | **0.00%** |
|  **75671 SHËRBIMET SOCIALE** | **23,331.99** | **6,220.86** | **17,111.13** | **5,502.08** | **188.80** | **17,641.11** | **23.58%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 19,531.99 | 5,270.88 | 14,261.11 | 5,270.88 | 0.00 | 14,261.11 | **26.99%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  2,800.00  |  699.99  |  2,100.01  |  231.20  |  188.80  |  2,380.00  | **8.26%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 1,000.00 | 249.99 | 750.01 | 0.00 | 0.00 | 1,000.00 | **0.00%** |
|  **92175 ADMINISTRATA [A]** | **119,587.00** | **74,878.47** | **44,708.53** | **14,724.97** | **148.61** | **104,713.42** | **12.31%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 34,587.00 | 8,628.48 | 25,958.52 | 8,628.48 | 0.00 | 25,958.52 | **24.95%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  25,000.00  |  6,249.99  |  18,750.01  |  6,096.49  |  148.61  |  18,754.90  | **24.39%** |
|  30 SHPENZIME KAPITALE | 60,000.00 | 60,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 60,000.00 | **0.00%** |
|  **92890 ARSIMI PARAFILL. DHE ÇERDHET**  | **83,893.00** | **17,248.68** | **66,644.32** | **13,623.69** | **542.92** | **69,726.39** | **16.24%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 66,393.00 | 12,873.69 | 53,519.31 | 12,873.69 | 0.00 | 53,519.31 | **19.39%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  15,000.00  |  3,750.00  |  11,250.00  |  750.00  |  542.92  |  13,707.08  | **5.00%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 2,500.00 | 624.99 | 1,875.01 | 0.00 | 0.00 | 2,500.00 | **0.00%** |
|  **94020 ARSIMI FILLOR**  | **665,750.99** | **170,914.05** | **494,836.94** | **166,721.71** | **2,026.94** | **497,002.34** | **25.04%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 624,193.99 | 160,524.81 | 463,669.18 | 160,524.81 | 0.00 | 463,669.18 | **25.72%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  31,200.00  |  7,800.00  |  23,400.00  |  5,858.90  |  1,795.06  |  23,546.04  | **18.78%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 10,357.00 | 2,589.24 | 7,767.76 | 338.00 | 231.88 | 9,787.12 | **3.26%** |
|  **95220 ARSIMI I MESËM**  | **162,252.99** | **41,005.72** | **121,247.27** | **40,273.96** | **328.38** | **121,650.65** | **24.82%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 150,377.99 | 38,036.98 | 112,341.01 | 38,036.98 | 0.00 | 112,341.01 | **25.29%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  8,950.00  | 2,237.49 | 6,712.51 |  2,236.98  | 0.00 |  6,713.02  | **24.99%** |
|  14 SHPENZIME KOMUNALE | 2,925.00 | 731.25 | 2,193.75 | 0.00 | 328.38 | 2,596.62 | **0.00%** |
|  **21 TE HYRAT VETANAKE** | **288,624.00** | **26,801.02** | **261,822.98** | **4,900.00** | **1,510.42** | **282,213.58** | **1.70%** |
|  **659 HANI I ELEZIT** | **288,624.00** | **26,801.02** | **261,822.98** | **4,900.00** | **1,510.42** | **282,213.58** | **1.70%** |
|  **16035 ZYRA E KRYETARIT**  | **40,000.00** | **6,000.00** | **34,000.00** | **4,900.00** | **0.00** | **35,100.00** | **12.25%** |
|  20 SUBVENCIONE DHE TRANSFERE | 40,000.00 | 6,000.00 | 34,000.00 | 4,900.00 | 0.00 | 35,100.00 | **12.25%** |
|  **16335 ADMINISTRATA DHE PERSONELI** | **6,512.00** | **964.62** | **5,547.38** | **0.00** | **0.00** | **6,512.00** | **0.00%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  6,512.00  |  964.62  |  5,547.38  | 0.00 | 0.00 |  6,512.00  | **0.00%** |
|  **18444 SHERBIMET PUBLIKE DHE EMER.** | **75,500.00** | **1,375.00** | **74,125.00** | **0.00** | **1,020.00** | **74,480.00** | **0.00%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  7,000.00  |  15.00  |  6,985.00  | 0.00 | 0.00 |  7,000.00  | **0.00%** |
|  20 SUBVENCIONE DHE TRANSFERE | 8,500.00 | 1,360.00 | 7,140.00 | 0.00 | 1,020.00 | 7,480.00 | **0.00%** |
|  30 SHPENZIME KAPITALE | 60,000.00 | 0.00 | 60,000.00 | 0.00 | 0.00 | 60,000.00 | **0.00%** |
|  **47115 BUJQESIA, PYLLTARIA DHE ZH.R.** | **11,500.00** | **0.00** | **11,500.00** | **0.00** | **0.00** | **11,500.00** | **0.00%** |
|  20 SUBVENCIONE DHE TRANSFERE | 11,500.00 | 0.00 | 11,500.00 | 0.00 | 0.00 | 11,500.00 | **0.00%** |
|  **66480 PLANIFIKIMI URBAN DHE MJEDISI** | **101,635.00** | **9,508.00** | **92,127.00** | **0.00** | **490.42** | **101,144.58** | **0.00%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  3,000.00  |  1,000.00  |  2,000.00  | 0.00 |  490.42  |  2,509.58  | **0.00%** |
|  30 SHPENZIME KAPITALE | 98,635.00 | 8,508.00 | 90,127.00 | 0.00 | 0.00 | 98,635.00 | **0.00%** |
|  **75050 SHËRBIMET E SHËNDET. PRIMARE** | **5,027.00** | **463.40** | **4,563.60** | **0.00** | **0.00** | **5,027.00** | **0.00%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  5,027.00  |  463.40  |  4,563.60  | 0.00 | 0.00 |  5,027.00  | **0.00%** |
|  **75671 SHËRBIMET SOCIALE**  | **200.00** | **0.00** | **200.00** | **0.00** | **0.00** | **200.00** | **0.00%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  200.00  | 0.00 |  200.00  | 0.00 | 0.00 |  200.00  | **0.00%** |
|  **92175 ADMINISTRATA [A]** | **40,000.00** | **6,500.00** | **33,500.00** | **0.00** | **0.00** | **40,000.00** | **0.00%** |
|  20 SUBVENCIONE DHE TRANSFERE | 15,000.00 | 6,500.00 | 8,500.00 | 0.00 | 0.00 | 15,000.00 | **0.00%** |
|  30 SHPENZIME KAPITALE | 20,000.00 | 0.00 | 20,000.00 | 0.00 | 0.00 | 20,000.00 | **0.00%** |
|  38 REZERVAT | 5,000.00 | 0.00 | 5,000.00 | 0.00 | 0.00 | 5,000.00 | **0.00%** |
|  **92890 ARSIMI PARAFILL. DHE ÇERDHET**  | **8,000.00** | **1,990.00** | **6,010.00** | **0.00** | **0.00** | **8,000.00** | **0.00%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  8,000.00  |  1,990.00  |  6,010.00  | 0.00 | 0.00 |  8,000.00  | **0.00%** |
|  **95220 ARSIMI I MESËM**  | **250.00** | **0.00** | **250.00** | **0.00** | **0.00** | **250.00** | **0.00%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  250.00  | 0.00 |  250.00  | 0.00 | 0.00 |  250.00  | **0.00%** |
|  **32 GRANTE TJERA TE JASHTME** | **30.00** | **30.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **30.00** | **0.00%** |
|  **659 HANI I ELEZIT** | **30.00** | **30.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **30.00** | **0.00%** |
|  **66480 PLANIFIKIMI URBAN DHE MJEDISI** | **30.00** | **30.00** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **30.00** | **0.00%** |
|  30 SHPENZIME KAPITALE | 30.00 | 30.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 30.00 | **0.00%** |
|  **49 EU-UNIONI EUROPIAN** | **24,582.74** | **24,582.74** | **0.00** | **4,500.01** | **0.00** | **20,082.73** | **18.31%** |
|  **659 HANI I ELEZIT** | **24,582.74** | **24,582.74** | **0.00** | **4,500.01** | **0.00** | **20,082.73** | **18.31%** |
|  **66480 PLANIFIKIMI URBAN DHE MJEDISI** | **24,582.74** | **24,582.74** | **0.00** | **4,500.01** | **0.00** | **20,082.73** | **18.31%** |
|  11 PAGA DHE SHTESA | 7,500.00 | 7,500.00 | 0.00 | 4,500.01 | 0.00 | 2,999.99 | **60.00%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  10,827.28  |  10,827.28  | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  10,827.28  | **0.00%** |
|  30 SHPENZIME KAPITALE | 6,255.46 | 6,255.46 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 6,255.46 | **0.00%** |
|  **59 QEVERIA JAPONEZE** | **0.40** | **0.40** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.40** | **0.00%** |
|  **659 HANI I ELEZIT** | **0.40** | **0.40** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.40** | **0.00%** |
|  **18444 SHERBIMET PUBLIKE DHE EMER.** | **0.40** | **0.40** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.40** | **0.00%** |
|  30 SHPENZIME KAPITALE | 0.40 | 0.40 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.40 | **0.00%** |
|  **60 UN-HABITAT** | **0.26** | **0.26** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.26** | **0.00%** |
|  **659 HANI I ELEZIT** | **0.26** | **0.26** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.26** | **0.00%** |
|  **66480 PLANIFIKIMI URBAN DHE MJEDISI**  | **0.26** | **0.26** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.26** | **0.00%** |
|  30 SHPENZIME KAPITALE | 0.26 | 0.26 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.26 | **0.00%** |
|  **61 QEVERIA ZVICRANE** | **83.42** | **83.42** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **83.42** | **0.00%** |
|  **659 HANI I ELEZIT** | **83.42** | **83.42** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **83.42** | **0.00%** |
|  **16335 ADMINISTRATA**  | **0.50** | **0.50** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **0.50** | **0.00%** |
|  13 MALLRA DHE SHËRBIME |  0.50  |  0.50  | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  0.50  | **0.00%** |
|  **66480 PLANIFIKIMI URBAN DHE MJEDISI** | **62.60** | **62.60** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **62.60** | **0.00%** |
|  30 SHPENZIME KAPITALE | 62.60 | 62.60 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 62.60 | **0.00%** |
|  **94020 ARSIMI FILLOR**  | **20.32** | **20.32** | **0.00** | **0.00** | **0.00** | **20.32** | **0.00%** |
|  30 SHPENZIME KAPITALE | 20.32 | 20.32 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 20.32 | **0.00%** |
| **Totali I Përgjithshëm** | **2,550,742.73** | **660,419.95** | **1,890,322.78** | **512,182.48** | **20,028.75** | **2,018,531.50** | **20.08%** |

**4.1. PAGAT DHE MËDITJET**

**TABELA 3.**

****

**4.1.1 Shpjegime në kategorinë paga dhe shtesa:**

Kjo rritje te kategoria paga dhe shtesa është për shkak të vendimit të marrur nga Qeveria e Republikës së Kosovës me nr. 07/59 të datës 21.01.2021 për shtesat mujore mbi pagën bazë për personelin aktiv në vend të punës për kujdesin primar shëndetësor të angazhuar në betejën kundër pandemisë COVID-19 për muajt janar, shkurt dhe mars 2021 me kategoritë si në vijim:

* Kategoria I – mjek, iu ndahet shtesa prej 250.00 euro në muaj;
* Kategoria II – infermierë, iu ndahet shtesa prej 150.00 euro në muaj;
* Kategoria III – stafi mbështetës / teknik, iu ndahet shtesa prej 100.00 euro në muaj;

Shpenzimet për shtesa për periudhën janar-mars për personelin e kujdesit primar shëndetësor (stafi 32) kanë qenë në shumë prej 17,130.00 euro.

* Sipas vendimit me nr.08/65 të datës 18.02.2021 të marrur nga Qeveria e Republikës së Kosovës për shtesat mujore për sektorin e arsimit për pagesën e shtesës së parë për mësimdhënësit dhe personelin teknik/administrativ në sistemin parauniversitar për angazhimin e shtuar dhe ekspozuar drejtpërdrejt ndaj pandemisë COVID-19. Shtesa e parë në pagë është paguar për muajin shkurt 2021 në vlerë prej 100 euro, ku shpenzimet për të gjithë personelin e arsimit (stafi 129) kanë qenë në shumë prej 13,545.00 euro.
* Për sektorin e emergjencave (stafi 6) mjete shtesë për dy muaj shkurt dhe mars 2021 në vlerë prej 100 euro, shpenzimet kanë qenë në shumë prej 1,260.00 €,
* Për sektorin social (stafi 3) ndahen mjete shtesë financiare për dy muaj shkurt dhe mars 2021 në vlerë prej 100 euro, shpenzimet kanë qenë në shumën prej 630.00 €.

- Pasi që është bërë funksionalizimi i çerdhes së fëmijëve gjatë muajit dhjetor 2020, shpenzimet për stafin gjatë periudhës janar-mars 2021 janë në shumë prej 8,406.00€.

- Pagat e 2 punëtorëve që janë me kontratë përmes IPA FONDEVE për projektin “Aksione të përbashkëta për mbrojtje të mjedisit përmes përmirësimit të sistemit të kanalizimit dhe ujërave të zeza në fshatin Seçishtë” për 3 muaj janë në shumë prej 4,500.00€.

**4.2. PËRMBLEDHJE E MALLRAVE DHE SHËRBIMEVE**

**TABELA 4**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **KODI** | **Përshkrimi** | **TM1 2021** | **TM1 2020** | **Krahasimi 2021/2020 në %** |
| 13130 | Shpenzimet për udhëtimet zyrtare brenda vendit (transporti i nxënësve) |  2,580.00  |  4,425.97  | -41.71 |
| 13140 | Shpenzimet e udhëtimit zyrtar jashtë vendit |  -  |  450.00  | 0.00 |
| 13310 | Shpenzimet për internet  |  240.00  |  585.76  | -59.03 |
| 13320 | Shpenzimet e telefonisë mobile  |  -  |  1,136.74  | -100.00 |
| 13330 | Shpenzimet postare  |  -  |  59.50  | -100.00 |
| 13420 | Shërbimet e përfaqësimit – avokaturës |  1,730.00  |  -  | 0.00 |
| 13460 | Shërbime kontraktuese tjera  |  4,161.00  |  9,159.17  | -54.57 |
| 13470 | Shpenzime teknike  |  -  |  -  | 0.00 |
| 13490 | Shërbimet e varrimit  |  -  |  1,870.00  | -100.00 |
| 13501 | Mobilje më pak se 1000 euro |  4,340.98  |  -  | 0.00 |
| 13503 | Kompjuter më pak se 1000 euro |  4,250.00  |  -  | 0.00 |
| 13509 | Pajisje tjera <1000  |  6,492.00  |  -  | 0.00 |
| 13510 | Blerja e librava dhe veprave artistike |  240.00  |  -  | 0.00 |
| 13610 | Furnizime për zyrë  |  660.00  |  3,006.50  | -78.05 |
| 13620 | Furnizim me ushqim dhe pije (jo dreka zyrtare)  |  3,748.00  |  3,993.03  | -6.14 |
| 13630 | Furnizime mjekësore |  -  |  2,968.47  | -100.00 |
| 13640 | Furnizime pastrimi  |  978.00  |  388.00  | 152.06 |
| 13760 | Dru |  -  |  2,883.48  | 0.00 |
| 13780 | Karburant për vetura  | 1,360.78  |  1,428.73  | -4.76 |
| 13810 | Avanc për para të imta (PETTY CASH) |  2,897.50  |  2,300.00  | 25.98 |
| 13950 | Regjistrimi i automjeteve |  1,015.93  |  -  | 0.00 |
| 13951 | Sigurimi i automjeteve  | 1,939.48  |  988.70  | 96.16 |
| 14010 | Mirëmbajtja dhe riparimi i automjeteve  |  498.00  |  986.61  | -49.52 |
| 14020 | Mirëmbajtja e ndërtesave  |  -  |  1,464.50  | -100.00 |
| 14023 | Mirëmbajtja e shkollave  |  2,400.75  |  320.00  | 650.23 |
| 14032 | Mirëmbajtja rrugëve lokale (mirëmbajtja dimërore) |  9,049.80  |  3,204.80  | 182.38 |
| 14140 | Qiraja për vetura |  247.00  |  1,235.00  | -80.00 |
| 14210 | Reklamat dhe konkurset  |  -  |  272.98  | -100.00 |
| 14220 | Botimet e publikimeve  |  288.00  |  313.00  | -7.99 |
| 14310 | Dreka zyrtare  |  -  |  647.50  | -100.00 |
| 14410 | Shpenzime-vendimet e gjykatave  |  -  |  4,124.30  | 0.00 |
|   |  **GJITHSEJ PAGESAT**  |  **49,117.22**  |  **48,212.74**  | **1.88** |

**4.2.1 SHPJEGIME NË KATEGORINË MALLRA DHE SHËRBIME**

**13130-Shpenzimet e udhëtimit zyrtar brenda vendit (transporti i nxënësve)**

Kanë të bëjnë me shpenzimet e transportit të nxënësve për relacionin Hani i Elezit – Krivenik -anasjelltas - Hani i Elezit – Kashan - Uji i Thartë – anasjelltas si dhe transporti i nxënësve për relacionin Hani i Elezit - Kaçanik dhe anasjelltas në shumë prej 1,015.00€ për muajin dhjetor 2020, si dhe janar-shkurt 2021 në shumë prej 1,565.00 €.

**13420-Shërbimet e përfaqësimit –avokaturës**

Kanë të bëjnë me shpenzimet e raportit të ekspertizës për pronat komunale për të cilat është kërkuar të bëhen pagesat për shpronësim e pronave në të cilë është ndërtuar autostrada Arbën Xhaferi.

**13460-Shërbime kontraktuese tjera**

Mirëmbajtja e varrezave të dëshmorëve dhe të qytetit, mirëmbajtjen e hapësirave publike, transporti i drunjve të konfiskuara në rojet e pyjeve në shumë prej 1,955.00 Euro.

Kemi të bëjmë me pagesën e 10 praktikantëve në bazë të Marrëveshjes së Bashkëpunimit në mes të Ministrisë së Punës dhe Mirëqenies Sociale - Agjencia e Punësimit dhe Komunës Hani i Elezit për realizimin e masës “Praktikë në punë” për një periudhë 6 mujore nga data 02.11.2020 deri 30.04.2021, ku MPMS paguan praktikantët me nga 170.00 € në muaj, ndërsa komuna me nga 100.00 € në muaj.

Pagesa neto për muajt janar dhe shkurt 2021 për 10 praktikantët për dy muaj është në shumë prej 1,888.00 euro, pastaj pagesat për kontributet e punëtorëve dhe punëdhënësit në shumë prej 300.00 euro, si dhe pagesat e tatimit në pagë në shumë prej 18.00 euro.

**13509-Pajisje tjera**

Kanë të bëjnë me pagesën për furnizimin e fshisave elektrike për dysheme për 3 shkollat fillore në shumë prej 5,494.00 €, paguar një pjesë e borxhit të vitit të kaluar, pastaj furnizimin me pajisje të 2 televizioneve për SHML “Dardania” për kabinetin e informatikës në shumë prej 998.00€.

**13620-Furnizim me ushqim dhe pije (jo dreka zyrtare)**

Kanë të bëjë me shpenzimet për pije të ndryshme të byfesë nga Ekzekutivi i komunës (trajnime, takime e mbledhje të ndryshme) në shumë prej 2,180.05 € për periudhën janar-shkurt 2021, pastaj ka të bëjë me shpenzimet e byfesë nga mbledhjet Kuvendit, KPF-së për periudhën janar-shkurt 2021 në shumë prej 325.70€, si dhe shpenzimet për ushqim për çerdhen e fëmijëve në shumë prej 1,242.25 € borxh i vitit 2020.

**4.3 SHËRBIMET KOMUNALE**

**TABELA 5.**

****

**4.4 SUBVENCIONET DHE TRANSFERET**

**TABELA 6.**

****

* 1. **SHPENZIMET KAPITALE PËR PERIUDHËN JANAR-MARS 2021**

**Tabela 7.**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  **Nr.** | **Kodi** | **Programi/përshkrimi** | **10-BKK** | **21-THV** | **TOTALI 2021** | **Shpenzimi janar-mars 2021** |
|   |   |   |   |   |   |   |
| **SHPENZIMET KAPITALE TOTALE** | **206,492**  | **178,635**  | **385,127**  | **33,752.67**  |
|  | **180** | **Shërbimet publike dhe emergjenca** |  **35,000**  |  **60,000**  |  **95,000**  |  **-**  |
|  | **18444** | **Parandalimi dhe inspektimi i zjarreve** |  **35,000**  |  **60,000**  |  **95,000**  |  **-**  |
| 1 | 45628 | Riparimi i rrugëve dhe trotuareve të Hanit të Elezit |  -  | 5,000  |  5,000  |   |
| 2 | 41620 | Fond për emergjencë |  -  |  5,000  |  5,000  |   |
| 3 | 90573 | Ndriçimi publik në zonat urbane dhe rurale  |  10,000  |  -  |  10,000  |   |
| 4 | 47216 | Shtimi i kapaciteteve të ujit dhe rregullimi i rrjetit të ujësjellësit |  -  |  40,000  |  40,000  |   |
| 5 | 51001 | Ndërtimi i rezervarit të ujësjellësit në fshatin Gorancë | 25,000  |  -  |  25,000  |   |
| 6 | 51010 | Participim për projektet me Efiçencë të energjisë |  -  |  10,000  |  10,000  |   |
|  | **660** | **Planifikim urban dhe mjedisi** | **86,492**  | **98,635**  | **185,127**  | **33,752.67**  |
|   | **66480** | **Planifikimi urban dhe inspeksioni**  | **86,492**  | **98,635**  | **185,127**  |  **33,752.67**  |
| 7 | 48910 | Ndërtimi (rihapja, zgjerimi) dhe asfaltimi i rrugëve urbane dhe rurale në Han të Elezit  |  16,492  |  8,508  |  25,000  |   |
| 8 | 41641 | Mjete të lira për bashkëinvestime | -  | 20,000  | 20,000  |   |
| 9 | 41642 | Fond për hartimin e projekteve |  -  |  5,127  |  5,127  |   |
| 10 | 48921 | Ndërtimi i qendrës kulturore në Han të Elezit |  45,000  |  25,000  |  70,000  |  33,752.67  |
| 11 | 49987 | Ndërtimi i trotuareve për këmbësor në zonat urbane dhe rurale |  -  |  10,000  |  10,000  |   |
| 12 | 50146 | Ndërtimi i mureve mbrojtëse nëpër zonat urbane dhe rurale |  -  |  5,000  |  5,000  |   |
| 13 | 45772 | Rregullimi i prrockave dhe i kanalizimeve atmosferike në zonat urbane dhe zonat rurale |  25,000  |  -  |  25,000  |   |
| 14 | 51085 | Rregullimi i parkut në rrugën "Isa Berisha" (asfaltim, trotuar, ndriçim publik, gjelbërim) |  -  |  10,000  |  10,000  |   |
| 15 | 51071 | Rregullimi i varrezave të qytetit |  -  |  10,000  |  10,000  |   |
| 16 | 47270 | Asfaltimi i rrugës Gorancë-Krivenik |  -  |  5,000  |  5,000  |   |
|   | **730** | **Shëndetësia dhe Mirëqenia Sociale** | **25,000**  |  **-**  |  **25,000**  |  -  |
|   | **75050** | **Shërbimet e shëndetësisë primare** | **25,000**  |  **-**  | **25,000**  |  **-**  |
| 17 | 51024 | Rregullimi i infrastrukturës në QKMF (Rregullimi i nxemjes) |  25,000  |  -  |  25,000  |   |
|   | **920** | **Arsimi dhe shkenca** | **60,000**  | **20,000**  |  **80,000**  |  **-**  |
|   | **92175** | **Administrata** |  **60,000**  |  **20,000**  |  **80,000**  |  **-**  |
| 18 | 45667 | Rregullimi i infrastrukturës shkollore  |  -  |  10,000  |  10,000  |   |
| 19 | 44179 | Pajisja e kabineteve me mjete mësimore dhe laboratorike |  15,000  |  -  |  15,000  |   |
| 20 | 41675 | Ndërtimi i sallave sportive në Paldenicë dhe Gorancë |  45,000  |  -  |  45,000  |   |
| 21 | 51059 | Blerja e pajisjeve sportive për sallat e sportit nëpër shkolla |  -  | 10,000  |  10,000  |   |

**Koment:** *Për periudhën janar-mars 2021, shpenzimi në këtë kategori ekonomike është në shumë prej 33,752.67 apo 8.62% e planifikimit të kësaj kategorie te investimeve kapitale.*

*Ky shpenzim në shumë prej* 33,752.67 € *është tërhequr nga Thesari i Kosovës, përmes Përmbaruesit Privat “Ilir Mullhaxha” Sh.P.K. për një obligim që e ka pasur Ministria e Mjedisit dhe Planifikimit Hapësinor (MMPH) për projektin e vitit 2019 “Rregullimi i kanalizimit fekal dhe atmosferik në fshatin Seçishtë në rrugën Brigada 164”.*

*Ne si komunë ne vitin 2019 kemi nënshkruar Memorandum Bashkëpunimi në mes MMPH dhe komunës së Hani i Elezit për realizimin e projektit, MMPH, ka pas obligim në shumë prej 30,000.00 €, ndërsa Komuna e Hanit të Elezit në shumë prej 9,992.00 €.*

*Ne si komunë obligimin e kemi kryer në vitin 2019, ndërsa MMPH nuk e ka kreyer obligimin dhe ne kemi inicuar procedurë gjyqësore kundër MMPH.*

1. **RAPORT I TË HYRAVE VETANAKE PËR PERIUDHËN JANAR-MARS 2021**

**Tabela 8.**



**5.1 Shpjegime për të hyrat vetanake**

TË HYRAT VETANAKE

* Planifikimi i të hyrave vetanake për vitin 2021 është në shumë prej 288,624.00 €.
* Komuna e Hanit të Elezit ka arritur të arkëtoj gjithsejtë **54,068.48 €** të hyra vetanake për periudhën janar-mars 2021 apo 18.73% e planit të të hyrave vetanake, ndërsa në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit 2020 kemi një rritje më shumë për 4,960.24 € apo 10.10%.
* Në bazë të drejtorive, drejtoria për buxhet dhe financa ka mbledhur të hyra në shumë prej 34,155.75 €, pastaj drejtoria e urbanizmit në shumë prej 5,722.53 €, pastaj drejtoria e zhvillimit ekonomik ka mbledhur në shumë prej 4,239.00 €, drejtoria e administratës komunale në shumë prej 1,512.00 €, pastaj drejtoria e shëndetësisë dhe mirëqenies sociale në shumë prej 1,479.20 €, drejtoria e shërbimeve publike në shumë prej 1,290.00 €, si dhe të hyrat nga dënimet në trafik janë në shumë prej 2,550.00 €, etj.

Data: **12.04.2021**

**Drejtori për Buxhet dhe Financa Kryetari i Komunës**

**Shabi Rexhallari Rufki Suma**