



REPUBLIKA E KOSOVËS
REPUBLIKA KOSOVA
REPUBLIC OF KOSOVA

KOMUNA E LIPJANIT
OPSHTINA LIPLJAN
MUNICIPALITY OF LIPJAN

DATE/A	04.10.2016
REFERENC-Ë :	
PËR/ZA/TO:	z. Imri Ahmeti, Kryetar i Komunes se Lipjanit
CC:	z. Fitim Selimi, Nenkryetar i Komunes se Lipjanit
CC:	z. Sefer Tasholli, Nenkryetar i Komunes se Lipjanit
NGA/OD/FROM:	Shkelzen Hajdini, Drejtor i Drejtoratit per Buxhet dhe Financa
TEMA/SUBJEKAT/ SUBJECT:	Raport Mujor 01.10.2016 -30.10.2016

Ky raport përfshinë të dhënat mujore nga sektorët e Drejtoratit për Buxhet dhe Financa si: Sektori i Buxhetit dhe Financave, Sektori i Thesarit dhe Sektori i Tatimit në Pronë.

Sektori i Buxhetit dhe Financave

Planifikimi i buxhetit është kryer me kohe dhe Propozim Buxheti per vitin 2017 dhe Projeksionet Buxhetore 2018/2019 është dorëzuar ne Asamblenë Komunale brenda afatit te dhëne kohore me Ligjin Nr. 03/L-048 Për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë. Propozim Buxheti nga Kryetari i Komunës është dorëzuar ne Kuvendin Komunal me 01.09.2016. Kuvendi komunal ka aprovuar buxhetin 22.09.2016 ku edhe i njejt është rexhistruar ne sistemin BDMS dhe PIP. Me 30.09.2016 kemi dorëzuar Buxhetin ne Ministrinë e Financave, siç kërkohet me Ligjin Nr. 03/L-048 Për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë.

Gjate periudhës se përgatitjes se Planifikimit të Buxhetit për vitet 2017-2019 janë mbajtur gjithsejtë 15 dëgjime Buxhetore. 13 dëgjime buxhetore janë organizuar nga Kryetari i Komunës dhe Drejtorati për Buxhet dhe Financa ndërsa Kuvendi i Komunës se Bashku me Drejtoratin per Buxhet dhe Financa ka mbajtur 3 dëgjime publike ne muajin Shtator te këtij viti. Ne këto dëgjime publike janë diskutuar nevojat e qytetareve dhe lokaliteteve prej nga vijnë.

Njoftimi për dëgjimet publike:

Nr	Vendbanimi (Grupet e ndryshme)	Vendi	Data e Mbajtjes	Ora
1	Komiteti për Komunitete Komiteti per Sherbime Publike dhe Komiotete tjera	Salla Kuvendit	14.09.2016	11.00
2	Komiteti per Politikë dhe Financa -KPF	Salla e Bordit	14.09.2016	13.00
3	Qytetaret e Komunes së Lypjanit -OJQ Grupi i Grave	Salla e Kuvendit	14.09.2016	16.00

Ne po te njëjtën seance te Asamblesë Komunale te mbajtur me 22.09.2016 është aprovuar dhe Ridesinimi dhe Transferi i Mjeteve te Buxhetit për vitin 2016. Ridesinimi dhe Transferi i Mjeteve te Buxhetit për vitin 2016 është bazuar ne Ligjin mbi Menaxhimin e Financat Publike dhe Përgjegjësisitë NR.03/L-48, nenit 30, Paragrafi 30.2 dhe Ligjin per Buxhetin e Republikës se Kosoves per vitin 2016 Nr.05/L-071, nenit 14 paragrafit 14.1 dhe nenit 15 paragrafit 15.1.

Vlera e mjeteve te ridestinuara dhe transferuara nga Buxheti i vitit 2016 në kategorinë e Investimeve Kapitale eshte në shumë prej **146,420.42€**.

Bazuar në Ligjin Nr. 03/L-048 Për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë, ZKF-ja ka bërë raportimin e rregullt te obligimeve financiare per muajin Shtator dhe obligimet e mëparshme në Ministrinë e Financave respektivisht në Thesarin Qendror.

Gjatë kësaj periudhe janë zotuar 110 lëndë nga drejtoratet në shumë prej 348,858.22€ prej te cilave 58 lëndë në shumë prej 31,714.65€ i përkasin kategorisë mallra dhe shërbime, 12 lëndë në shumë prej 11,450.00€ të kategorisë subvencione dhe transfere, 35 lëndë në shumë prej 4,134.50€ nga shërbimet komunale dhe 5 lëndë në shumë prej 301,283.07€ janë zotuar në kategorinë investime kapitale.

Shpenzimi i buxhetit deri me 30.08.2016, ne raport me buxhetin e planifikuar, është 64.92%. Marre parasysh rregullën për mbylljen e vitit fiskal, drejtoratet duhet te angazhohen me shume ne shpenzimin e buxhetit dhe sigurimin e një shpenzimi te mire ne fund te këtij viti buxhetor.

Shpenzimi në raport me Buxhetin deri në këtë periudhe raportuese ka qenë:

Pershkrimi	Buxheti i aprovuar	Shpenzimi i buxhetit	% e shpenzuar
RROGA DHE PAGA	8,669,777.72	5,812,105.82	67.04
MALLRA DHE SHERBIME	943,550.07	456,100.14	48.34
SHPENZIME KOMUNALE	191,717.30	105,114.86	54.83
SUBVENCIONE DHE TRANSFERE	359,426.02	188,597.00	51.41
PASURI JOFINANCIARE(KAPITALE)	3,526,948.97	1,739,995.24	49.33
GJITHSEJTË:	13,691,420.08	8,301,913.06	60.64

Shpenzimi në raport me Alokimin:

Pershkrimi	Buxheti i aprovuar	Shpenzimi i buxhetit	% e shpenzuar
RROGA DHE PAGA	6,463,184.63	5,812,105.82	89.93
MALLRA DHE SHERBIME	820,446.87	456,100.14	55.59
SHPENZIME KOMUNALE	159,025.20	105,114.86	66.10
SUBVENCIONE DHE TRANSFERE	351,105.02	188,597.00	53.72
PASURI JOFINANCIARE(KAPITALE)	3,132,023.72	1,739,995.24	55.55
GJITHSEJTË:	10,925,783.09	8,301,913.06	75.98

Realizimi i të Hyrave Vetanake në Gjashtë mujorin e Vitit 2016

Buxheti i Planifikuar për Komunën e Lipjanit për vitin 2016 është në vlerë prej **13,048,839.00€**. Te hyrat e planifikuara per vitin 2016 jane ne shume prej **1,650,000.00€**. Pjesëmarrja e te hyrave vetanake ne buxhetit e planifikuar, shprehur ne përqindje, është **12.65%**. Ne këtë vit buxhetor kemi një rritje prej **1.73%** të pjesëmarrjes se të hyrave vetanake në krahasim me vitin 2015.

Realizimi i Të hyrave Vetanake në Raport me Planifikimin e të Hyrave Vetanake për vitin 2016

Realizimi i të hyrave vetanake deri ne find te muajit Shtator në krahasimi me Planifikimin e të Hyrave Vetanake është **79.30%** ose shprehur në vlerë **1,308,408.62€**.

Planifikimi i të Hyrave nga Tatimi në Pronë për vitin 2016 është **575,000.00€**. Realizimi i të Hyrave nga Tatimi në Pronë deri me 30.09.2016, krahasuar me planifikimin, është **111.29%** ose shprehur në vlerë **639,925.58 €**. Inkasimi i te hyrave nga Tatimi ne Prone ka tejkaluar planifikimin mujor për 11.29%.

Planifikimi i të Hyrave nga Qiraja për vitin 2016 është **121,000.00€** Realizimi i të Hyrave nga Qiraja për këtë deri me 30.09.2016, krahasuar me planifikimin, është **23,336.30€** ose shprehur në përqindje **19.29%**.

Planifikimi i të Hyrave nga Lejet Ndërtimore për vitin 2016 është **200,000.00 €**. Realizimi i të Hyrave nga Lejet Ndërtimore deri me 31.08.2016, krahasuar me planifikimin, është **234,632.76€** ose shprehur në përqindje **117.32%**. Grumbullimi i te hyrave nga Lejet Ndërtimore ka tejkaluar planifikimin mujor për 17.32%.

Planifikimi i të Hyrave nga Tregjet për vitin 2016, i cili është caktuar bazuar nga realizimi gjate vitit 2015 i cili ka qene **34,530.55€**, është **40,000.00 €**. Realizimi i të Hyrave nga tregjet, deri me 30.09.2016, krahasuar me planifikimin, është **21,909.20€** ose shprehur në përqindje **54.77%**.

Planifikimi i të hyrave nga Shfrytëzimi i Pronave Publike për vitin 2016 është **5,000.00€**. Realizimi i ketyre të hyrave, deri më 30.09.2016, krahasuar me planifikimin, është **4.363.64€** ose shprehur në përqindje **87.27%**.

Realizimi i të hyrave vetanake deri në këtë periudhë raportuese prej **79.30%** siguron menaxhmentin e Komunës së Lipjanit se mund të planifikoj në kryerjen e shpenzimeve të planifikuara gjatë vitit 2016 dhe premtion një realizim të teresishem të buxhetit komunal për këtë vit buxhetor.

Me tutej, bazuar ne rrjedhën e realizimit te te hyrave vetanake, Drejtorati për buxhet dhe Financa informon se mund te kemi tejkalim te realizimit te te hyrave te planifikuara vjetore për vitin 2016.

Krahasimi i Realizimit të të Hyrave Vetanake në mes të periudhes se njejtë te vitit 2016 dhe vitit 2015

Shuma e të Hyrave Vetanake të realizuara deri me 30.09.2016 është **1,308,480.62€**, ndërsa te hyrat vetanake të realizuara në te njejten peridhe kohore te vitit 2015 kanë qenë **1,032,083.22€**.

Gjate kësaj periudhe Janar-Shtator te vitit 2016 kemi arritur te inkasojmë **276,397.40€** me shume në periudhën e njëjtë te vitit 2015. Rritja e të hyrave për këtë periudhë e shprehur në përqindje është **26.78%**.

Rritje të grumbullimit të të hyrave Komuna e Lipjanit ka shënuar në të hyrat nga tatimi në pronë. Realizimi i të hyrave nga tatimi në pronë deri me 30.09.2016 është **639,925.58€**, ndërsa grumbullim i të hyrave për periudhën Janar-Shtator te vitit 2015 ka qenë **461,958.00€**.

Në ketë periudhë të vitit 2016 kemi tejkaluar periudhën e njëjtë të vitit paraprak 2015 për **38.52%**, ose shprehur në vlerë kemi grumbulluar **117,967.58€** më shumë se në të njëjtën periudhë të vitit 2015.

Poashtu, rritje të grumbullimit të të hyrave Komuna e Lipjanit ka shënuar realizimi i të hyrave nga lejet ndërtimore. Deri me 30.10.2016 inkasimi i të hyrave nga lejet ndërtimore është **234,632.76€**. Grumbullimi i të hyrave nga lejet ndërtimore për të njëjtën periudhë të vitit 2015 ka qenë **98,804.60€**. Shprehur në përqindje rritja e të hyrave nga lejet e ndërtimit në krahasim me vitin e kaluar është **112.94%**, ndërsa shprehur në vlerë kjo rritje kapë shumën prej **124,447.66€**. Realizimi i të hyrave nga qeraja deri me 30.09.2016 është **23,336.30€**. Ndërsa grumbullimi i të hyrave nga qeraja për të njëjtën periudhë të vitit 2015 ka qenë **45,519.54€**. Të hyrat nga qeraja kanë pësuar rënje në gjashtëmujorin e parë të vitit 2016 prej **51.27€%**.

Gjendja e deritanishme e të hyrave vetanake të realizuara deri më 30.10.2016 është paraqitur në tabelën e më poshtme:

Planifikimi dhe realizimi i të Hyrave Vetanake 2016- Lipjan

Drejtoratet dhe Kodet Ekonomike	Planifikimi 2016	Realizimi 2016	indeksi	%
16303-ADMINISTRATA				
50013 - TAX CERTIFIKATAT E LINDJES	30,500.00	20,611.00	67.58	-32.42
50014 - TAX CERTIFIKATAT E KURORIZIMIT	3,500.00	2,009.50	57.41	-42.59
50015 - TAX CERTIFIKATAT E VDEKJES	1,500.00	658.00	43.87	-56.13
50016 - TAX CERTIFIKATA TJERA	24,500.00	15,134.00	61.77	-38.23
50019 - TAX TJERA ADMINISTRATIVE	10,000.00	4,973.75	49.74	-50.26
50403 - TE HYRAT NGA SHITJA E MALLRAVE	6,500.00	0.00	0.00	-100.00
50019- QENDRA PER SHERBIME SOCIALE	1,500.00	957.00	63.80	-36.20
50107 - GJOBAT TJERA	5,000.00	453.44	9.07	-90.93
16715 - PROKURIMI-				
50020 - TAX E PJESMARJES NË TENDER	2,000.00	180.00	9.00	-91.00
17503 - BUXHETIMI-				
50002 - TAX RRUGORE	110,000.00	76,720.30	69.75	-30.25
40110 - TATIMI NË PRONË	575,000.00	639,925.58	111.29	11.29
48003 - PLANIFIKIM ZHVILLIM EKONOMIK-				
50290 - LIC.TJERA PËR AFARIZËM	25,000.00	0.00	0.00	-100.00
50408 - QIRAJA NGA OBJEKTET PUBLIKE	121,000.00	23,336.30	19.29	-80.71
16605 - INSPEKSIONI-				
50104- GJOBAT MANDATORE	500.00	0.00	0.00	-100.00
50205 - LIC.PRANIM TEKNIK TE LOKALIT	7,000.00	2,525.00	36.07	-63.93
65015 - SHËRBIMET KADASTRALE-				
50017 - TAX VERIFIKIM DOK.TË NDRYSHME	35,000.00	30,141.00	86.12	-13.88
50011 - TAX REGJISTRIMIN E TRASHIGIMIS	64,500.00	32,958.50	51.10	-48.90
50504 - TAX PER MATJEN TOKES NE TEREN	32,000.00	30,379.00	94.93	-5.07
66320 - PLANIFIKIM URBAN.INSPEKSIONI-				
50009 - TAX PËR LEJE NDËRTIMI	200,000.00	234,632.76	117.32	17.32
50013 TAX NDERRIMI DESTINIMI I TOKES	47,500.00	52,774.10	111.10	11.10
50026 - TAX PER LEGALIZIMIN E OBJEKTE.	40,000.00	13,081.80	32.70	-67.30
-TAKSE PER RRENIMIN E OBJEKTEVE	236.00	0.00	0.00	-100.00
18163 - INFRASTRUKTURA PUBLIKE-				
LARGIMI DHE DEPONIMI I AUTOMJETEVE (MARIMANGA)		0.00		
50405 - SHFRYTEZIMI I PRONES PUBLIKE	5,000.00	4,363.64	87.27	-12.73
50406 - PRONA PUB.PER TREG.TE HAPUR	40,000.00	21,909.20	54.77	-45.23
85003 - SHËRBIMET KULTURORE-				
50019 - TAX TJERA ADMINISTRATIVE (RHIVA)	1,100.00	312.25	28.39	-71.61
50408 - QIRAJA NGA OBJEKTET PUBLIKE	600.00	86.40	14.40	-85.60
GJITHESEJT I:	1,389,436.00	1,208,122.52	86.95	-13.05

92250 - ARSIMI PARAFILLOR & QERDHJAN-	35,000.00	18,537.50	52.96	-47.04
73200 - SHËRBIMET E KUJDESIT PRIMAR SHËNDETESIA 73200- 50409	45,000.00	28,427.60	63.17	-36.83
50403 - TE HYRAT NGA SHITJA E MALLRAVE (PARTICIPIM) A.GLLAVICA	30,000.00	5,683.50	18.95	-81.06
50408 - QIRAJA NGA OBJEKTET PUBLIKE	400.00	0.00	0.00	-100.00
50409- SHKOLLA E MESME ULIPIANA		0.00		
GJITHESEJT II:	1,499,836.00	1,260,771.12	84.06	-15.94
GJOBAT E TRAFIKUT	40,000.00	20,069.50	50.17	-49.83
GJOBAT E GJYKATES	110,000.00	27,640.00	25.13	-74.87
AGJENCIONI I PYJEVE	164.00	0.00	0.00	-100.00
GJITHESEJT III:	1,650,000.00	1,308,480.62	79.30	-20.70
DONACIONET		75,515.00		
GJITHESEJT IV:	1,650,000.00	1,383,995.62	83.88	-16.12

Realizimi i te Hyrave Vetanake, deri me 30.09.2016, në karhasim me vitin e kaluar ka tejkalim 26.78%.

Krahasimi i të Hyrave Vetanake 2015-2016 Lipjan

Drejtoratetet dhe Kodet Ekonomike	Realizimi 2015	Realizimi 2016	indeksi	%
16303-ADMINISTRATA				
50013 - TAX CERTIFIKATAT E LINDJES	10,863.00	20,611.00	189.74	89.74
50014 - TAX CERTIFIKATAT E KURORIZIMIT	879.25	2,009.50	228.55	128.55
50015 - TAX CERTIFIKATAT E VDEKJES	303.50	658.00	216.80	116.80
50016 - TAX CERTIFIKATA TJERA	18,764.75	15,134.00	80.65	-19.35
50019 - TAX TJERA ADMINISTRATIVE	6,541.00	4,973.75	76.04	-23.96
50403 - TE HYRAT NGA SHITJA E MALLRAVE	4,678.86	0.00	0.00	-100.00
50019- QENDRA PER SHERBIME SOCIALE	1,097.50	957.00		
50107 - GJOBAT TJERA	0.00	453.44		
16715 - PROKURIMI				
50020 - TAX E PJESMARJES NË TENDER	180.00	180.00	100.00	0.00
17503 - BUXHETIMI-				
50002 - TAX RRUGORE	73,091.50	76,720.30	104.96	4.96
40110 - TATIMI NË PRONË	461,958.00	639,925.58	138.52	38.52
48003 - PLANIFIKIM ZHVILLIM EKONOMIK				
50290 - LIC.TJERA PËR AFARIZËM	0.00	0.00		
50408 - QIRAJA NGA OBJEKTET PUBLIKE	45,519.54	23,336.30	51.27	-48.73
16605 - INSPEKSIONI-				
50104- GJOBAT MANDATORE	690.00	0.00	0.00	-100.00
50205 - LIC.PRANIM TEKNIK TE LOKALIT	4,550.00	2,525.00	55.49	-44.51
65015 - SHËRBIMET KADASTRALE-				
50017 - TAX VERIFIKIM DOK.TË NDRYSHME	26,570.00	30,141.00	113.44	13.44
50011 - TAX REGJISTRIMIN E TRASHIGIMIS	36,099.00	32,958.50	91.30	-8.70
50504 - TAX PER MATJEN TOKES NE TEREN	21,830.32	30,379.00	139.16	39.16
66320 - PLANIFIKIM URBANIZEM INSPEKSION-				
50009 - TAX PËR LEJE NDËRTIMI	110,185.10	234,632.76	212.94	112.94
50013 TAX NDERRIMI DESTINIMI I TOKES	62,314.30	52,774.10	84.69	-15.31
50026 - TAX PER LEGALIZIMIN E OBJEKTE.	0.00	13,081.80		
-TAKSE PER RRENIMIN E OBJEKTEVE	0.00	0.00		
18163 - INFRASTRUKTURA PUBLIKE				

LARGIMI DHE DEPONIMI I AUTOMJETEVE (MARIMANGA)	0.00	0.00		
50405 - SHFRYTEZIMI I PRONES PUBLIKE	1,249.50	4,363.64	349.23	249.23
50406 - PRONA PUB.PER TREG.TE HAPUR	25,061.30	21,909.20	87.42	-12.58
85003 - SHËRBIMET KULTURORE-				
50019 - TAX TJERA ADMINISTRATIVE (RHIVA)	414.00	312.25	75.42	-24.58
50408 - QIRAJA NGA OBJEKTET PUBLIKE	490.00	86.40	17.63	-82.37
GJITHESEJT I:	913,330.42	1,208,122.52	132.28	32.28
92250 - ARSIMI PARAFI & QERDH-LIPJAN	17,770.50	18,537.50	104.32	4.32
73200 - SHËRBIMET E KUJDESIT PRIMAR SHËNDETESIA 73200- 50409	25,913.50	28,427.60	109.70	9.70
50403 - TE HYRAT NGA SHITJA E MALLRAVE (PARTICIPI) A.GLLAVICA	5,930.80	5,683.50	95.83	-4.17
50408 - QIRAJA NGA OBJEKTET PUBLIKE	210.00	0.00		
50409- SHKOLLA E MESME ULIPIANA	0.00	0.00		
GJITHESEJT II:	963,155.22	1,260,771.12	130.90	30.90
GJOBAT E TRAFIKUT	23,133.00	20,069.50	86.76	-13.24
GJOBAT E GJYKATES	45,795.00	27,640.00	60.36	-39.64
AGJENCIONI I PYJEVE	0.00	0.00		
GJITHESEJT III:	1,032,083.22	1,308,480.62	126.78	26.78
DONACIONET	8,000.00	75,515.00	943.94	843.94
GJITHESEJT IV:	1,040,083.22	1,383,995.62	133.07	33.07

Sektori i Tatimit në Pronë

Gjatë kësaj periudhe në Zyrën e Tatimit në Pronë janë kryer këto punë:

- Qytetarët kanë tërhequr 3050 fatura për kryerjen e shërbimeve.
- Janë lëshuar 915 certifikata me qëllim të regjistrimit të veturave dhe 193 certifikata me qëllim të kryerjes së ndonjë shërbimi në kadastër dhe për humbje të nënshtetësisë.
- Janë lidhur 9 marrëveshje për pagesën e tatimit ne prone me këste.
- Ne terren janë regjistruar 9 objekte banimi dhe 22 objekte afariste.
- Janë modifikuar 57 objekte.
- Janë verifikuar 177 objekte te cilat nuk kanë pasur ndryshim.
- Korrigjime manualë ne programin e tatimit ne prone 13
- 29 regjistrime te kontratave te shitblerjes ne programin e tatimit ne prone

Sektori i Thesarit

Gjatë kësaj periudhe kohore në Sektorin e Thesarit janë pranuar dhe janë kryer gjithsejtë: 372 lëndë në shumë prej **355,354.87€**. Të gjitha këto lëndë janë bërë shpenzim; janë certifikuar, aprovuar në SIMFK pastaj janë regjistruar dhe i janë dorëzuar zyrtarit të arkivit për arkivim dhe fotokopjim, Ecuria e Shpenzimeve në bazë të kategorive ekonomike e shprehur në shumë dhe përqindje duke përjashtuar kategorinë ekonomike të pagave dhe mëditjeve pasi që këto lëndë procedohen në Ministrin e Administratës Publike duket kështu:

- Mallra e Shërbime 234 lëndë në shumë prej: 47,465.69 €
- Komunali 97 lëndë në shumë prej: 16,404.28 €
- Subvencione dhe Transfere..... 22 lëndë në shumë prej: 12,350.00 €
- Investime Kapitale..... 19 lëndë në shumë prej 288,310.93 €

Totali i Shpenzimeve në këto kategori ekonomike:..... 364,530.90 € .

