



Republika e Kosovës
Republika Kosova-Republic of Kosovo



Komuna e Kaçanikut
Opština Kacanik
Municipal Kacanik

05 – Nr. 400-3211/13.
Kaçanik, 30.01.2013

Raporti Vjetor Financiar

Për vitin e përfunduar me 31 dhjetor 2012

Neni 11. DEKLARATË PËR PREZANTIMIN E PASQYRAVE FINANCIARE

Për: **Fatmir Plaqiqi, Drejtor i Përgjithshëm i Thesarit**

Nga: **Zyrtari Kryesor Administrativ dhe Zyrtari Kryesor Financiar**

Sipas mendimit tonë, pasqyrat financiare të cilat janë të bashkangjitura, përfshirë shënimet për vitin e përfunduar me 31 dhjetor 2012 janë përgatitur sipas Standardeve Ndërkombëtare të Kontabilitetit të Sektorit Publik "Raportimi Financiar sipas Kontabilitetit të bazuar në para të gatshme", i përmbushin të gjitha obligimet raportuese që dalin nga Ligji për menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë nr. 03/L-048 dhe ligjin nr. 03/L-221 për ndryshim plotësimin e LMFPF dhe janë të bazuara në shënimet financiare të mbajtura në mënyrë të duhur.

Kjo deklaratë jepet në lidhje me prezantimin e pasqyrave financiare të Buxhetit të Përgjithshëm të Kosovës të organizatës buxhetore - KOMUNA E KAÇANIKUT për vitin që përfundon më 31 dhjetor 2012.

Ne konfirmojmë, për sa kemi njohuri dhe besim, që:

Nuk ka pasur parregullsi lidhur me udhëheqësinë apo me punëtorët, e cila ka mundur të ketë efekt material në pasqyrat financiare.

Informatat e dhëna dhe të prezantuara në pasqyrat financiare lidhur me identifikimin e fondeve dhe shpenzimin e tyre të lidhura me Buxhetin e konsoliduar të Kosovës janë të plota dhe të sakta. Informatat në lidhje me grumbullimin e të hyrave janë të sakta.

Nuk ka llogari bankare të Buxhetit të Republikës së Kosovës përveç llogarive bankare të specifikuara në pasqyrat financiare dhe ky specifikim është i plotë dhe i saktë si në datën 31 dhjetor 2012.

Nuk ka pasur shkelje të kërkesave të autoriteteve rregullative të cilat kanë mundur të kenë efekt material në pasqyrat financiare, në rast se do të shkeleshin.

Nuk ka ndonjë ankesë (ligjore) në proces e cila mund të ketë efekt material në pasqyrat financiare. Të gjitha detyrimet, si ato aktuale ashtu edhe kontingjente, dhe të gjitha garancitë që u kemi dhënë palëve të treta janë regjistruar dhe/ose shpalosur në mënyrën e duhur.

Të gjitha huatë për palët e jashtme janë regjistruar dhe/ose janë shpalosur, sipas rrethanave. Nuk ka pasur asnjë transaksion pas përfundimit të periudhës i cili do të kërkonte korrigjim ose shpalosje në pasqyrat financiare apo në shënimet e tyre.

Komunat duhet të dërgojnë raportet te komisioni për buxhet dhe financa të Asamblesë Komunale.

Sipas mendimit tonë, pasqyrat financiare të konsoliduara që janë të bashkangjitura paraqesin një prezantim të vërtetë dhe të paanshëm të financave dhe transaksioneve financiare për vitin e përfunduar me 31 dhjetor 2012 të Organizatës Buxhetore të Komunës së Kaçanikut.

Data: 30.01.2013

Nënshkrimi dhe vula: _____

Ibrahim Gjini
Zyrtari Kryesor Financiar

Data: 30.01.2013

Nënshkrimi dhe vula: _____

Besim Ilazi
Zyrtari Kryesor Administrativ

Pasqyra financiare 1

Neni 12. Pasqyra e pranimeve dhe pagesave në para të gatshme

Pasqyra e pranimeve dhe pagesave të parave të gatshme për Kaçanikun

Për vitin e përfunduar më 31 dhjetor 2012

Shën.	2012		2011		2010		
	Llogaria e vetme e Thesarit		Llogaria e vetme e Thesarit		Llogaria e vetme e Thesarit		
	BKK	Pagesat nga palët e treta të jashtme	BKK	Pagesat nga palët e treta të jashtme	BKK	Pagesat nga palët e treta të jashtme	
	€	€	€	€	€	€	
BURIMET E FONDEVE							
Granti qeveritar	2	4,975,151		4,935,668	-	3,948,928	-
Të hyrat vetanake	3	372,175		592,096	-	431,611	-
Fondi për qëllime të dedikuara							
Grantet e përcaktuara të donatorëve	4	89,467		64,825	-	21,796	-
Fondi i huazimeve	5				-	-	-
Pranimet tjera	6		246,914		939,869		810,639
Totali		5,436,793	# 246,914	# 5,592,589	# 939,869	# 4,402,335	# 810,639
SHFRYTEZIMI I FONDEVE							
Operacionet							
Pagat dhe mëditjet	7	3,728,231		3,557,067	-	2,769,073	-
Mallrat dhe shërbimet	8	510,578		433,316	-	453,640	-
Shërbimet komunale	9	164,042		86,665	-	86,577	-
		4,402,851	# -	4,077,048	# -	3,309,290	# -
Transferet							
Transferet dhe subvencionet	10	39,364	45,184	72,591	-	61,012	-
Shpenzimet kapitale							
Prona, ndërtesa dhe pajisjet	11	994,578		1,442,949	-	1,032,033	-
Pagesat tjera	12		201,730		939,869		810,639
Kthimi i huazimeve	13				-		-
Totali		5,436,793	# 246,914	# 5,592,588	# 939,869	# 4,402,335	# 810,639

Pasqyra financiare 2

Neni 13. Pasqyra e realizimit të buxhetit

Pasqyra e krahasimit të shumave buxhetore dhe aktuale - Kaçaniku

Për vitin e përfunduar me 31 dhjetor 2012

		2012				2011	2010
		Buxheti fillestar (Ndarja)	Buxheti final (Ndarja)	Realizimi	Varianca D=C-B	Realizimi	Realizimi
		A	B	C	D=C-B	E	F
Shënime		€	€	€	€	€	€
Hyrja e parasë së gatshme në llogari të Thesarit							
Tatimet	14	-	-	-	-	-	-
Të hyrat vetanake	15	593,130	593,130	426,267	(166,863)	509,847	431,611
Donacionet	16	-	121,225	121,225	-	79,250	21,796
Pranimet kapitale	17	-	-	-	-	-	-
Fondi i Privatizimit	18	-	-	-	-	-	-
Huazimet	19	-	-	-	-	-	-
Tjera	20	-	-	-	-	-	-
Pranimet totale të mbledhura për FKK-në		593,130	714,355	547,492	(166,863)	589,097	453,407
Daljet e parasë së gatshme nga llogaritë e Thesarit							
Pagat dhe mëditjet	21	3,761,520	3,770,983	3,728,231	(42,751)	3,557,067	2,769,074
Mallrat dhe shërbimet	22	402,045	521,328	510,578	(10,751)	433,316	453,640
Shërbimet komunale	23	84,000	164,976	164,042	(934)	86,665	86,577
Transferet dhe subvencionet	24	30,000	46,595	39,364	(7,231)	72,591	61,012
Shpenzimet kapitale	25	1,180,190	1,410,208	994,578	(415,631)	1,442,949	1,032,033
Fondi i privatizimit	26	-	-	-	-	-	-
Kthimi i huazimeve		-	-	-	-	-	-
Tjerat	27	-	-	-	-	-	-
Totali i pagesave i bërë nga BRK nëpërmes LIVTh		5,457,755	5,914,091	5,436,793	(477,298)	5,592,588	4,402,336

Neni 14. Shënimet shpjeguese për pasqyrat financiare

Shënimi 1

Informata për organizatën buxhetore (aktivitetet, legjislacioni, etj) dhe politikat kontabël

Komuna e Kaçanikut me Kod Organizativ (KO – 652), gjatë vitit raportues 2012 aktivitetet buxhetore i ka realizuarë duke u mbështetur në legjislacionin e përgjithshëm nga fushëveprimtaria e financave të sektorit publik.

Janë zbatuar dhe zhvilluar të gjitha procedurat dhe fazat e përcaktuara në përgatitjen dhe miratimin e Buxhetit të komunës për vitin 2012 dhe përmabjtjesë me përpikëri të kalendarit kohor deri në fazën e fundit të aprovimit në Kuvendin e Komunës. Po ashtu, gjatë vitit 2012, rëndesi iu është kushtuar harmonizimit dhe rregullimeve në ndarjet e reja buxhetore dhe transfereve të mjeteve brenda Organizatës buxhetore përmes lëvizjës së mjeteve nga një programi apo nënprogrami në program-nënprogram tjetër buxhetor, pastaj nga një kategori në kategorinë tjetër të shpenzimeve si dhe rialokimit-ridestinimit të mjeteve brenda të njejtës kategori të shpenzimeve.

Është zbatuar legjislacioni në fuqi si, Ligji mbi Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë, (LMFPP) dhe ndryshimet e bëra në LMFPP-së, Ligji i Financave të Pushtetit Lokal (LFPL) dhe të gjitha aktet nën-ligjore të cilat rregullojnë këtë lëmi. Po ashtu, është zbatuar në mënyrë konsekuente Planit kontabël, ashtue siç është konceptuar nga ana e Ministrisë së Financave.

Burimi i Fondeve

Shënimi 2 - Ndarjet e fondit të përgjithshëm

Klasifikimi ekonomik	2012	2011	2010
	BRK	BRK	BRK
	€	€	€
Pagat dhe rrogat	3,712,096	3,546,154	2,743,764
Mallrat dhe shërbimet	461,269	339,187	357,197
Shërbimet komunale	164,042	81,583	71,257
Subvencionet dhe transferet	6,877	-	-
Shpenzimet kapitale	630,867	968,743	776,711
	4,975,151	4,935,668	3,948,929

Shënimi 3 - Të hyrat vetanake

	2012	2011	2010
	THV		
Klasifikimi ekonomik	€	€	€
Pagat dhe rrogat	16,135	10,913	25,309
Mallrat dhe shërbimet	34,809	68,873	88,437
Shërbimet komunale	-	5,082	15,320
Subvencionet dhe transferet	32,488	72,591	61,012
Shpenzimet kapitale	288,744	434,637	241,532
	372,175	592,096	431,610

Shënimi 4 - Grantet e përcaktuara të donatorëve

	2012	2011	2010
Klasifikimi ekonomik	€	€	€
Pagat dhe mëditjet	-	-	-
Mallrat dhe shërbimet	14,500	25,256	8,006
Shërbimet komunale	-	-	-
Subvencionet dhe transferet	-	-	-
Shpenzimet kapitale	74,967	39,568	13,790
	89,467	64,825	21,796

Shënimi 5 - Fondi i huazimeve

	2012	2011	2010
Huadhënësi	€	€	€
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-
	-	-	-

Shënimi 6 - Pranimet tjera

Përshkrimi	2012	2011	2010
	€	€	€
Ministria e Arsimit dhe Shkencës-Ndërtimi objektit SHF Begracë	-	-	26,483
Ministria Adm. Pushtetit Lokal - Ndërt.objektit SHF në fsh.Vatë	-	-	91,000
USAID/DEMI - Ndërtimi i ulëseve në stadium qytetit "B.Begunca"	-	-	31,670
CARITAS - Zgjerimi dhe asfaltimi i rrugës Magjistr.-Biçec-Nikë	-	-	9,157
CARITAS - Ndërtimi i Qendrës sportive në fsh.Biçec	-	-	8,560
HEIFER Kosova - Furnizimi i fermerëve me myshqerra	-	-	40,000
Ministria e Infrastrukturës - Asfaltimi rrugës në Lagj.Çardak, K.Vjetër	-	-	210,817
Ministria e Infrastrukturës - Asfaltimi rrugës së fshatit Lumbardh	-	436,023	286,453
Ministria e Arsimit dhe Shkencës-Ndërtimi objektit SHF "Te Kisi"	-	350,730	106,498
Zyra e BE - Dy (2) projekte "Kosova e Bukur", Implementues IOM-i	-	139,043	-
Banka Botërore (BB)-Themelimi i QKRB përmes MTI-ARBK-së	-	11,269	-
USAID/DEMI - Furnizimi me pajime IT të KVRL-së	-	2,804	-
Ministr.Adm. Pusht.Lok.-Ndërt.rrugës Dubravë(Lagj.Shorrë-Zhark)	80,000		
Ministria e Punës dhe MS - Projekti i punësimit sezonal	45,184		
CARITAS-Zbutja e varfërisë përmes zhvill.të qëndrueshëm-fsh.Elezaj	19,723	-	-
CDF - Ndërtimi i Qendrës për Komunitete në Kaçanik të Vjetër	45,382	-	-
USAID/DEMI-Sinjalizimi horizontal dhe vertikal i rrugëve	20,381	-	-
USAID/DEMI-Ndërtimi i Parkut Rinor te Sht.Kulturës "Xh.Kurtaj"	35,303	-	-
USAID/DEMI - Furnizimi me pajime IT të Zyrës për Barazë Gjinore	940	-	-
Total	246,914	939,869	810,639

Shfrytëzimi i Fondeve

Shënimi 7 - Pagat dhe rrogat

Përshkrimi	2012				2011	2010
	GQ €	THV €	GPD €	Totali €	€	€
Pagesat						
Neto pagat	3,199,901	16,135	-	3,216,036	3,072,411	2,326,741
Pagesat për sindikata -0.10% te 0.50%	11,999	-	-	11,999	11,985	9,505
Pagesa neto për punë jashtë orarit	-	-	-	-	-	-
Pagesa për punë me orar të shkurtuar	-	-	-	-	-	25,646
Pagesa për punë në ndërrim të natës	-	-	-	-	-	-
Pagesa neto për pushim të lehonisë	-	-	-	-	-	-
Mëditjet e delegatëve dhe komisioneve	-	-	-	-	-	63,332
Punëtorët me kontratë	-	-	-	-	-	-
Tatimi në të ardhura personale	145,113	-	-	145,113	133,889	80,091
Pagesa e kontributit pensional nga punëdhënësi	177,542	-	-	177,542	169,391	131,878
Pagesa e kontributit pensional nga i punësuar	177,542	-	-	177,542	169,391	131,878
Vendimet gjyqësore	-	-	-	-	-	-
Gjithsej Pagesat	3,712,096	16,135	-	3,728,231	3,557,067	2,769,071

Shënimi 8 - Mallrat dhe shërbimet

Përshkrimi	2012				2011	2010
	GQ €	THV €	GPD €	Totali €	€	€
Pagesat						
Shpenzimet e udhëtimit	4,261	-	-	4,261	6,692	11,510
Shërbimet e telekomunikimit	5,139	1,174	60	6,373	8,147	6,484
Shpenzimet për shërbime	72,899	2,000	1,360	76,259	60,902	70,283
Mobiljet dhe pajisjet nën 1000 Euro	16,549	18	9,657	26,224	28,259	21,992
Mobiljet dhe pajisjet tjera 1000 - 5000 Euro	-	-	-	-	-	-
Blerje tjera të mallrave dhe shërbimeve	70,895	3,227	708	74,829	74,266	104,362
Derivatet dhe lëndët djegëse	203,938	19,364	316	223,618	157,317	137,714
Shërbimet financiare	163	-	-	163	165	171
Shërbimet e regjistrimit dhe sigurimeve	13,452	910	-	14,361	12,007	8,356
Mungesa në arkë	-	-	-	-	-	-
Mirëmbajtja	50,486	2,526	635	53,646	48,744	52,294
Qiraja	-	-	-	-	-	-
Shpenzimet e marketingut	8,652	4,223	-	12,875	18,149	20,529
Shpenzimet e përfaqësimit	14,676	1,368	1,765	17,809	18,567	19,947
Vendimet e gjykatave	160	-	-	160	101	-
Tatimi	-	-	-	-	-	-
Servisimi i borxhit	-	-	-	-	-	-
Gjithsej Pagesat	461,269	34,809	14,500	510,578	433,316	453,642

Shënimi 9 - Shërbimet komunale

Përshkrimi	2012				2011	2010
	GQ €	THV €	GPD €	Totali €	€	€
Rryma	98,940	-	-	98,940	51,021	43,359
Uji	14,552	-	-	14,552	11,661	8,324
Mbeturinat	38,816	-	-	38,816	15,616	23,083
Telefon	11,734	-	-	11,734	8,366	11,811
Gjithsej Pagesat	164,042	-	-	164,042	86,664	86,577

Shënimi 10 - Subvencione dhe transfere

Përshkrimi	2012				2011	2010
	GQ €	THV €	GPD €	Totali €	€	€
Pagesat						
Subvencionet për entitetet publike	6,877	7,200	-	14,077	27,700	11,226
Subvencionet për entitetet kulturore	-	-	-	-	1,000	-
Subvencionet për entitetet jo-publike	-	17,208	-	17,208	24,049	19,937
Transfere për qeveri tjera	-	-	-	-	-	5,000
Pagesat për përfituesit individualë	-	8,080	-	8,080	9,842	24,848
Pensionet bazë	-	-	-	-	-	-
Pensionet invalidore	-	-	-	-	-	-
Pensionet ose ndihmat sociale	-	-	-	-	-	-
Pensionet e TMK-së	-	-	-	-	-	-
Pensionet e kategorisë I (anëtarët e familjes)	-	-	-	-	-	-
Pensionet e kategorisë II (anëtarët e familjes)	-	-	-	-	-	-
Pagesat për invalidët e luftës	-	-	-	-	-	-
Pagesat për invalidët civilë	-	-	-	-	-	-
Pagesat për familjet e viktimave të luftës	-	-	-	-	-	-
Pensionet e përkohshme të Trepçës	-	-	-	-	-	-
Vendimet gjyqësore	-	-	-	-	-	-
Gjithsej Pagesat	6,877	32,488	-	39,364	62,591	61,011

Shënimi 11 - Investimet kapitale

Përshkrimi	2012				2011	2010
	GQ €	THV €	GPD €	Totali €	€	€
Pagesat						
Ndërtesat	70,128	25,192		95,320	283,448	137,750
Ndërtimi i rrugëve	378,596	151,856	74,967	605,419	754,735	476,667
Kanalizimi		3,896		3,896	51,309	119,207
Ujësjellësi		1,000		1,000	60,000	100,430
Energjia, gjenerimi, bartja dhe furnizimi				-	11,829	37,714
Pajisje mbi 1000 Euro	24,995	19,716		44,711	22,416	76,666
Automjete transporti				-	49,300	-
Makineria				-	-	-
Kapitalet tjera	113,048	74,659		187,707	162,294	-
Toka		7,100		7,100		2,256
Pasuritë e paprekshme				-	-	-
Transferet kapitale për entitetet publike	20,000			20,000	26,250	81,345
Transferet kapitale për entitetet jopublike	24,100	5,325		29,425	21,367	-
Vendimet gjyqësore	-	-	-	-	-	-
Gjithsej Pagesat	630,867	288,744	74,967	994,578	1,442,948	1,032,035

Shënimi 12 - Pagesat tjera

Përshkrimi	2012 €	2011 €	2010 €
Ministria e Arsimit dhe Shkencës-Ndërtimi objektit SHF Begracë	-	-	26,483
Ministria Adm. Pushtetit Lokal - Ndërt.objektit SHF në fsh.Vatë	-	-	91,000
USAID/DEMI - Ndërtimi i ulëseve në stadium qytetit "B.Begunca"	-	-	31,670
CARITAS - Zgjerimi dhe asfaltimi i rrugës Magjistr.-Biçec-Nikë	-	-	9,157
CARITAS - Ndërtimi i Qendrës sportive në fsh.Biçec	-	-	8,560
HEIFER Kosova - Furnizimi i fermerëve me myshqerra	-	-	40,000
Ministria e Infrastrukturës - Asfaltimi rrugës në Lagj.Çardak, K.Vjetër	-	-	210,817
Ministria e Infrastrukturës - Asfaltimi rrugës së fshatit Lumbardh	-	436,023	286,453
Ministria e Arsimit dhe Shkencës-Ndërtimi objektit SHF "Te Kisi"	-	350,730	106,498
Zyra e BE - Dy (2) projekte "Kosova e Bukur", Implementues IOM-i	-	139,043	-
Banka Botërore (BB)-Themelimi i QKRB përmes MTT-ARBK-së	-	11,269	-
USAID/DEMI - Furnizimi me pajime IT të KVRL-së	-	2,804	-
Ministr.Adm. Pusht.Lok.-Ndërt.rrugës Dubravë(Lagj..Shorrë-Zhark)	80,000		
Ministria e Punës dhe MS - Projekti i punësimit sezonal	45,184		
CARITAS-Zbutja e varfërisë përmes zhvill.të qëndrueshëm-fsh.Elezaj	19,723	-	-
CDF - Ndërtimi i Qendrës për Komunitete në Kaçanik të Vjetër	45,382	-	-
USAID/DEMI-Sinjalizimi horizontal dhe vertikal i rrugëve	20,381	-	-
USAID/DEMI-Ndërtimi i Parkut Rinor te Sht.Kulturës "Xh.Kurtaj"	35,303	-	-
USAID/DEMI - Furnizimi me pajime IT të Zyrës për Barazi Gjinore	940	-	-
Total	246,914	939,869	810,639

Shënimi 13 - Kthimi i huazimeve

Përshkrimi	2012 €	2011 €	2010 €
Huadhënësi 1	-	-	-
Huadhënësi 2	-	-	-
Huadhënësi 3	-	-	-
Total	-	-	-

Shënimi 14 - Tatimet

Përshkrimi	Shënime	2012	2011	2010	% e totalit 20__	% e ndryshimit nga 20__-1
		€	€	€		
Të hyrat tatimore 1					%	%
Të hyrat tatimore 2					%	%
Të hyrat tatimore 3					%	%
Të hyrat tatimore 4					%	%
Totali		0	0	0	0%	%

Vërejtje: tabela duhet te plotësohet vetëm nga Dogana dhe ATK-ja

Shënimi 15 - Të hyrat vetanake

Përshkrimi	Shënime	2012	2011	2010	% e totalit 2012	% e ndryshimit nga 2011
		€	€	€		
Tatimi në pronë - (KE - 401)		151,939	148,870	190,228	35.64	102.06
Të hyrat nga taksat - (KE - 500)		141,332	163,491	177,608	33.16	86.45
Të hyrat nga taksat 2		-	-	-	-	-
Të hyrat nga dënimet-gjobat - (KE - 501)		47,205	77,720	65,220	11.07	60.74
Të hyrat nga dënimet-gjobat 2		-	-	-	-	-
Të hyrat nga licencat - (KE - 502)		18,509	27,234	13,305	4.34	67.96
Të hyrat nga licencat 2		-	-	-	-	-
Të hyrat nga shitja e pasurisë/shërbimeve - (KE-504)		55,049	80,705	54,876	12.91	68.21
Të hyrat nga inspektimi - (KE-505)		12,234	11,827	14,109	2.87	103.44
Të hyrat nga interesi bankar		-	-	-	-	%
Të hyrat nga ndryshimet e pozicionit të kursit		-	-	-	-	%
Tarifa për akreditim		-	-	-	-	%
Të hyrat nga pasuria		-	-	-	-	%
Pranimet tjera		-	-	-	-	%
Totali		426,267	509,847	515,346	100.00	84%

Shënim - Të bashkangjitur kemi edhe Pasqyrën financiare të të hyrave (pranimeve) në detaje sipas llojit të të hyrave të mbledhura gjatë vitit 2012, në Aneks PF .

Shënimi 16 - Grantet dhe ndihma

			2012	2011	2010
Përshkrimi			€	€	€
Komunit.Lagjes Lekaj	Mbetja Projekti (KP-70942)	Asfalt.rrugës Lagjes Lekaj	-	55	-
Komunit.Lagj.Dallosh	Particip.kom. - (KP-72040)	Kanalizimi lagja Dallosh	-	7,808	-
Komunit. Fsh.Bob	Particip.kom.- (KP-83198)	Fusha sport.Shk.Fillore	-	3,000	-
Komunit.Lagja Thaq	Particip.kom. - (KP-83198)	Rehab.kanal.fekal në lagje	-	2,000	6,640
Banka Botërore (BB)	130 - M/Sh,Dituria - (94118)	Inst.i edukimit dhe zhvill.	-	5,828	8,006
Banka Botërore (BB)	130 - M/Sh, SHMP - 94118	Inst.i edukimit dhe zhvill.	-	13,661	-
Qeveria Zvicrane	130 - M/Sh,Informim-96135	Mbësht.Zyrës Inform.Publ.	-	2,000	7,150
Qeveria Zvicrane	130 -M/Sh, Z.Kryetar.96144	Mbësht.Zyrës Barazi Gjinore	-	5,588	-
Qeveria Zvicrane	Bashkëf. Projekti-(KP-83205)	Ndërt.i urës lumin Neredime	-	26,760	-
Qeveria Zvicrane	130 - M/Sh, Kodi - 96126	SHMP "F.Guri dhe VII.Çaka"	-	10,000	-
UNOPS-i	130 - M/Sh, Kodi - 96701	Mbësht. Regj.pop.-REKOS	-	2,550	-
Qeveria Zvicrane	Inve.kapitale-KP 83205	Ura mbi lumin Neredime	24,967	-	-
Qeveria Zvicrane	Inve.kapitale-KP 86259	Trotuari në Kaçanik të Vjetër	48,858	-	-
Qeveria Zvicrane	Inve.kapitale-KP 96162	Trotuari Bob deri Kovaçec	45,000	-	-
Kryqi i Kuq i Kosovës	Mallëra e Shërb.KP-93902	SHMP "F.Guri dhe VII.Çaka"	2,400	-	-
Totali i Granteve të përcaktuara nga donatorët			121,225	79,250	21,796

Shënimi 17 - Pranimet kapitale

Natyra e pasurive	Fitimet nga shitja		
	2012	2011	2010
	€	€	€
Toka	-	-	-
Ndërtesa	-	-	-
Infrastruktura	-	-	-
Makineri	-	-	-
Paijsjet	-	-	-
Automjete transporti	-	-	-
Tjera	-	-	-
Totali	0	0	0

Koment: Nuk kemi të dhëna nga se gjatë vitit 2012 nuk kemi pasur realizim të të hyrave nga shitja e pasurisë së komunës.

Shënimi 18 - Fondi i privatizimit

NPSH	Fitimet nga privatizimi		
	2012 €	2011 €	2010 €
NPSH #1	-	-	-
NPSH #2	-	-	-
NPSH #3	-	-	-
Totali	0	0	0

Shënimi 19 - Huazimet

Përshkrimi	2012	2011	2010
	€	€	€
Huadhënësi 1	-	-	-
Huadhënësi 2	-	-	-
Huadhënësi 3	-	-	-
Huadhënësi 4	-	-	-
Huadhënësi 5	-	-	-
Total	-	-	-

Shënimi 20 - Tjera

Natyra e pranimit	2012	2011	2010
	€	€	€
Depozitat e lojërave të fatit	-	-	-
Depozitat e Komisionit Rregulativ	-	-	-
Depozitat e Ministrisë së drejtësisë	-	-	-
Depozitat tjera	-	-	-
Total	0	0	0

Shënimi 14 deri në Shënimin 20

Dallimet materiale te **Pasqyra Financiare 2** – Pasqyra e realizimit të buxhetit - Për vitin e përfunduar më 31 dhjetor 2012 (ndryshimet në mes të kolonës C dhe B te shenimet 14 deri 20), janë më sa vijon:

Te Pjesa e I-rë e Pasqyrës Financiare 2 – Hyrja e parasë së gatshme në Llogari të Thesarit, si pranime totale kemi dallimin material prej **166,863 €** (shih shënimin 15);

- **Shënimi 15**, paraqet dallimin material në masë monetare prej **166,863 €**, që është si diferencë e paraqitur në mes të Buxhetit të parashikuar final në shumë prej **593,130 €** dhe shumës së Buxhetit të realizuar prej **426,267 €**, pra dallim shprehet nga mospërmbushja e objektivit të parashikuar të të hyrave vetjake komunale (THVK) në vitin 2012 për 28,0% (indeksi i realizimit 71,9%).
- **Shënimi 16**, ka të bëjë me grantet e donatorëve të brendshëm dhe të jashtëm të pranuar gjat vitit 2012 në shumë prej **121,225 €**, dhe ato :
 - Grantet e pranuar nga Qeveria zvicerane, prej **118,825 €**; dhe
 - Grantet e Kryqit të Kuq të Kosovës, në shumë prej **2,400 €**.

Te ky shënim nuk kemi dallime materiale.

Te shënimet 17, 18, 19 dhe 20. - nuk kemi asnjë të dhënë për të raportuar dhe shpjeguar.

Shënimi 21 deri në Shënimin 27

Për dallim prej shënimeve 11 -16, këto shënime përdoren për të sqaruar dallimin **material** në kolonën **D**, domethënë dallimin material të realizimit të buxhetit. SNKSP në bazë të parasë së gatshme kërkon të sqarohen dallimet materiale. Varësisht nga madhësia e dallimit, nuk kanë nevojë të ofrohen shpjegime për të gjitha kategoritë, andaj mund të kërkojen ndryshime në sistemin e numërimit të shënimeve. Kur të sqarohen dallimet e ndonjë kategorie të ndarjes, duhet të jepet përmbledhja e natyrës së ndryshimit.

Te Pjesa e II-të e Pasqyrës Financiare 2 - Daljet e parasë së gatshme nga Llogaria e Thesarit, dallimi material (D=C-B) është në shumë prej **477,298 €** (shih totalin e shënimeve 21, 22, 23, 24 dhe 25 te kolona D). Kjo diferencë na paraqitet në mes të Buxhetit të parashikuar të shpenzimeve prej **5,914,091 €** dhe Buxhetit të shpenzuar në masë totale prej **5,436,793 €**.

Shikuar këto dallime materiale sipas shenimeve të veçanta prej 21 deri 25, nëpër kategorit e veçanta ekonomike të shpenzimeve (KESH), në vazhdim japim këto sqarime plotësuese, më sa vijon :

Shënimi 21. – Pagat dhe Mëditjet:- dallimi material në total prej **42.751,45 €** ka të bëjë me mbetjet e mjeteve :

- Nga mjete e Grantit qeveritar - Fondi burimor 10, shuma prej **39.423,52 €**
- Nga të hyrat vetjake komunale të vitit aktual (THVK) – Fondi burimor -21 kemi shumën prej **2.988,92 €**, prej tyre të alokuara dhe të pashpenzuara 638,92 € dhe të pa alokuara shuma prej 2,250 €, dhe
- Nga të hyrat vetjake komunale (THVK) nga viti 2011 – Fondi burimor-22, kemi mbetjen e pashpenzuar prej **339,01 €**,

Deri te mosrealizimi i Pagave nga mjete e Grantit qeveritar në shumë prej 39.423,52 €, si mbetje në fund të vitit fiskal, ka ardhur nga këto arsye:

- Gjatë vitit raportues 2012, nuk janë paguar gjithësejt **38 paga** të përlllogaritura me buxhet, dhe ate:

1. Zyra e Kryetarit (16028)	13 paga
2. Admnistrata e Përgjithshme (16328)	8 -“-
3. Bujqësisa, Pylltaria dhe ZHR (47108)	12 -“-
4. Buxheti dhe Financa (17528)	4 -“-
5. Planifikimi Urban dhe Kadastri (66445).....	1 -“-

- Nga shfrytëzimi i Pushimeve të lehonisë kemi pesë (5) muaj pushim të një zyrtare te Planifikimi Urban dhe Kadastri dhe pesë (5) raste te njëjta te QKMF-ja.

Nga moszbatimi i pagave me vlerë të koeficienteve të përlllogaritur me buxhet, kemi dy (2) raste të paraqitura dhe ate:

- Te Zyra e Kryetarit, kur paga me vlerë të koeficientit e parashikuar prej 9,5 - është realizuar gjatë tërë vitit me koeficient 8 dhe rast i dytë, kur koeficienti i paraparë me buxhet prej 8, në tre (3) muajt e fundit të vitit është realizuar me koeficientin 6.

Planifikimi i shtesave me buxhet, por jo të aplikuara, si : mosmbajtja orëve shtesë të kujdestarisë në ditët e vikendit për fluksin e pritur të mërgimtarëve për tre (3) muajt e planifikuar: 06-07-08/2012; mos lejimi i pagesës së komisioneve të formuara nga Kuvendi nga kategoria e Pagave dhe Mëditjeve; mosrealizimi i orëve shtesë të planifikuara te shërbimet e inspektionit; si dhe mbetja e mjeteve nga planifikimi – Për pritjet e parashikuara në korigjimet e koeficientëve nga avancimet e rregullta apo dhe ato eventuale.

Te Kuvendi i Komunës në raport me parashikimet me buxhet, nuk është mbajtur një (1) seancë nga 12 të planifikuara, dy (2) mbledhje të KPF-së, pastaj mospagesa e mungesave nga mos prezantimi këllilltarëve komunal në seancat e KK dhe anëtarëve të KPF-së në takimet e mbajtura gjatë vitit.

Te Shëndetësia, mbetjet kanë të bëjnë me pamundësinë pagesës së kujdestarisë së muajit Dhjetor 2012, e parashikuar me buxhet 2012; dhe

Te Arsimi, diferenca na paraqitet si pasojë e mosparashikimit real të ndryshimeve të pritura dhe të planifikuara lidhur me licencimin e mësimdhënësve dhe pagesa e stazhit të punës gjatë vitit fiskal raportues.

Shënimi 22. – Mallërat dhe Shërbimet:- ndryshimi i paraqitur në shumë prej **10,751 €** ka të bëjë me direncen e mjeteve të alokuara dhe mjeteve të shpenzuara dhe ate:

- Mbetja nga Granti qeveritar në shumë prej **7,079.76 €**, e cila saldo e mbetur do t'i rikthehen Fondit të Buxhetit të Republikës së Kosovës, si suficit;
- Mbetja e pashpenzuar nga të hyrat vetjake komunale (THVK), në shumë prej **1,037.58 €**, do të barten si të tilla në Buxhetin e komunës për vitin 2013; dhe
- Mbetja nga donacionet për mallra e shërbime të Qeverisë Zvicerane, Banka Botërore (BB) dhe Kryqi i Kuq, në shumë prej **2,633.20 €**, të cilat mbetje do të barten në Buxhetin e komunës për vitin 2013;

Shënimi 23. – Shërbimet Komunale:- kemi një dallim në shumë prej vetëm **934 €** të cilat mjete për nga burimi i perkasin Grantit qeveritar dhe që rikthehen qeverisë, si suficit i viti 2012. Sipas programeve buxhetore, ky dallim është paraqitur te Drejtoria e Administratës për 98,92 €, te Shërbimet Publike dhe Emergjencia në shumë prej 25,70 €, te Shëndetësia për 227,17 € dhe te sektori i Arsimit nëpër 16 nënprograme buxhetore, kemi shumën prej 582,29 €;

Shënimi 24. – Subvencionet dhe Transferet:- financohen kryesisht nga të hyrat vetjake komunale (THVK) dhe se ky dallim i paraqitur në shumë prej **7,230.90 €** si mbetje e pa realizuar karshi parashikimeve me buxhet ka ardhur për shkak se në fundvit nuk kemi pasur ndonjë kërkesë apo vendim për ekzekutim nga kjo kategori e shpenzimeve, ndërsa vetëm 23,50 €, do të rikthehen në BRK, kurse mbetja tjetër prej 7.207,40 €, do të barten në buxhetin e vitit 2013;

Shënimi 25 – Shpenzimet Kapitale:- varianca apo diferenca e paraqitur në mes të kolonës C minus kolona B, në shumë prej **415,631 €** ka të bëjë me dallimet e gjetura në fund të vitit raportues 2012, më sa vijon:

- Shuma prej **164,613 €**, ka të bëjë me mosrealizimin e të hyrave vetjake komunale (THVK) të planifikuara me buxhet, e nga kjo nuk janë realizuar edhe projekcionet kapitale në projektet sipas Listës së miratuar me buxhetin e vitit 2012;
- Shuma prej **165,092 €**, nga të hyrat vetjake komunale te projektet: 54.163,35 € “Asfaltimi i rrugës në Lagjet Bunjak, Koraq dhe Mezin ; 20,000 € te “Varrezat e Qytetit”; 7.737,56 € te “Mjete për bashkëfinancim ë projekteve” ; 16.384,86 €, Projekte zhvillimore në bujqësi e blegtori; 22,560 € “Asfaltimi i rrugës në fsh.Rekë” ; 30,000 € “Asfaltimi i rrugës Dëshmorët e Lirisë”; 3842,40 € “Mjete për eksproprijim të tokave”; 9.974,50 € “Renovimi i objektit të QMF-ve dhe AF-ve” dhe 429,40 € te dy (2) projekte te Shërbimet Publike (këto mjete barten për projektet e pa përfunduara 2012 dhe të projekteve të cilat do të vazhdohet në vitin 2013 me fazën e dytë);

- Shuma prej **42.012,90 €**, mjete të pa shpenzuara nga të hyrat e Grantit qeveritar kanë mbetur te këto projekte:
 - * shuma 26.363,45 €, te projekti “Ndërtimi i Varrezave të Dëshmorëve”
 - * shuma 5.858,01 €, te projekti “Ndërtimi dhe asfaltimi i rrugës “Ramadan Agushi”
 - * shuma 3.791,82 €, te projekti “Asfalt. i rrugës “Agim Bajrami deri te Guri i Shpum”
 - * shuma 4.870,38 €, te projekti “Rregullimi i objekteve të infrastrukturës shkollore”
 - * shuma ... 780,00 €, te projekti “Punimi i hapësirave gjelbëruese dhe vendosja e shportave”
 - * shuma ... 342,44 €, te projekti “Asfaltimi i rrugës nga Mulliri i Kuq deri në lagjen Koraç në fsh.Kovaçec” dhe
 - * shuma 6,00 €, te dy (2) projekte të Administratës Komunale

** Të gjitha këto mjete në lartësi prej **42.012,90 €**, do të rikthehet në Buxhetin e RK.*

- Shuma prej **54,85 €**, mbetja nga projekti i përfunduar në vitin 2009, nga participimet e qytetarëve të lagjes Lekaj në Doganaj; dhe
- Shuma prej **43.857,85 €**, mjete të grantit të donatorëve të cilat transferohen në vitin 2013 dhe do të barten: 20,000 € te projekti: “Ndërtimi i trotuarit nga fsh.Bob deri në Kovaçec” dhe 23.857,85 € te projekti “Ndërtimi i trotuarit në Kaçanik të Vjetër” (këto tri mbetje të fundit me shuma të njëjta do të barten në buxhetin e komunës për vitin 2013, në projektet përkatëse).

Për shënimin 26. dhe 27. - nuk kemi asnjë të dhënë për të raportuar dhe shpjeguar.

Neni 15. Shpalosja e detyrimeve

Shënimi 28 - Pasqyra e faturave (obligimeve) të papaguara të organizatës buxhetore

1. Përmbledhja

		2012
Kategoria ekonomike	Përshkrimi	€
	130 Mallëra dhe Shërbime	11,869
	132 Shërbimet Komunale	508
	300 Shpenzimet Kapitale	518
		<u>12,895</u>

2. Detajet

Në tabelën e mëposhtme të detajuar kemi pasqyrën financiare, si dhe të veçant edhe në Aneks pasqyrat financiare.

Shenimi 15 – Pasqyra e faturave (obligimeve) të papaguara të Organizatës Buxhetore

2012

Data e pranimit të faturës	Numri i faturës	Kodi ekon.	Afati i pagesës	Furnitori	Përshkrimi	Arsyeja e mospagesës	2012 - Shuma në €
29.11.2012	671-2012	14220	28.11.2012	Zyra e Kryem.	Gazeta Zyrtare	Skadimi i zotimeve	120.00
31.12.2012	C-nr.70/09	14410	15.01.2013	Kjamil Muhaxheri	Vendim i Gjykatës	Skadimi i zotimeve	682.00
31.11.2012	830/12	14220	30.12.2012	Gazeta "Epoka e Re"	Urimi 100 vjet.Pavarësisë	Skadimi i zotimeve	100.00
27.11.2012	0012670.	13460	26.12.2012	FBT, NSH - Kaçanik	Shërbime zërimi për 100-Vjetor	Skadimi i zotimeve	360.00
11.12.2012	C-nr.22/06	14410	26.12.2012	Gjykata Komun. Kaçanik	Taksa Gjyqësore	Skadimi i zotimeve	324.00
16.06.2011	69-A/2011	13780	15.07.2011	Shkëndija NTSH	Derivate për vetura	Mungesa e faturës	107.94
30.09.2011	105-A/011	13780	29.10.2011	Shkëndija NTSH	Derivate për vetura	Mungesa e faturës	382.89
30.11.2011	136-A/011	13780	29.12.2011	Shkëndija NTSH	Derivate për vetura	Mungesa e faturës	37.99
31.12.2011	157-A/011	13780	30.01.2012	Shkëndija NTSH	Derivate për vetura	Mungesa e faturës	11.43
30.08.2010	127-A/010	13780	29.09.2010	Shkëndija NTSH	Derivate për vetura	Mungesa e faturës	33.30
26.03.2010	38-A/010	13780	25.04.2010	Shkëndija NTSH	Derivate për vetura	Mungesa e faturës	400.00
30.09.2010	138-A/010	13780	29.10.2010	Shkëndija NTSH	Derivate për vetura	Mungesa e faturës	255.75
24.12.2012	12-2288	31600	23.01.2013	ILIR Kosova, Pr	Furnizim me Pajime IT	Skadimi i zotimeve	518.08
31.10.2012	12-210-001-758.	14220	30.11.2012	Gazeta "Zëri"	Publik.i Debat.Pl.Regullativ	Mungesa e faturës	100.00
13.01.2010	246	13450	12.02.2010	Shtypshkr."Era"	Mirënjohje	Mungesa e faturës	30.00
23.12.2009	243	13450	23.01.2010	Shtypshkr."Era"	Kartolina	Mungesa e faturës	80.00
11.09.2009	151	13610	11.10.2009	Shtypshkr."Era"	Proceverbale, Xhobë, dr.	Mungesa e faturës	35.00
21.08.2009	134	13610	21.09.2009	Shtypshkr."Era"	Mbështjellës lëndeve	Mungesa e faturës	550.00
28.07.2009	120	13450	28.08.2009	Shtypshkr."Era"	Shenja per kamera	Mungesa e faturës	36.00
07.07.2009	105	13610	07.08.2009	Shtypshkr."Era"	Proceverbale Inspektionit	Mungesa e faturës	350.00
14.04.2009	44	13610	14.05.2009	Shtypshkr."Era"	Libër evidence	Mungesa e faturës	40.00
12.02.2009	18	13450	12.03.2009	Shtypshkr."Era"	Kalendar per tavolinë	Mungesa e faturës	252.00
19.02.2008	480	13450	19.03.2008	Shtypshkr."Era"	Cerada "Bac u Kry"	Mungesa e faturës	1,044.80
14.02.2008	478	13450	14.03.2008	Shtypshkr."Era"	Urime Pavarësia -cerad	Mungesa e faturës	369.60
04.08.2007	397	13450	04.09.2007	Shtypshkr."Era"	Ftesa,Njoftime	Mungesa e faturës	75.00
19.01.2007	259	13610	19.02.2007	Shtypshkr."Era"	Libëra regjistrimi	Mungesa e faturës	345.00
03.06.2004	60	13450	03.07.2004	Shtypshkr."Era"	Ftesa per 11 qeshor	Mungesa e faturës	280.00
07.05.2004	43	13450	07.06.2004	Shtypshkr."Era"	Ftesa	Mungesa e faturës	15.00
14.04.2010	294	13450	14.05.2010	Shtypshkr."Era"	Mirënjohje Turneut Futbollit	Mungesa e faturës	297.00
16.12.2009	219	13610	16.01.2010	Shtypshkr."Era"	Reçeta, Libra evid.	Mungesa e faturës	690.00
11.11.2009	198	13610	11.12.2009	Shtypshkr."Era"	Lib.protokol dhe Kart.	Mungesa e faturës	560.00

Shënimi 29: - Detyrimet kontingjente

Natyra e detyrimeve kontingjente	Arsyeja për detyrime	Vlera e vlerësuar ose e saktë		
		2012 €	2011 €	2010 €
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
		-	-	-
Totali		-	-	-

Komente :

Kjo pasqyrë financiare ka të bëjë me detyrimet e mundshme që rrjedhin nga ndodhitë e kaluara, ekzistenca e të cilit mund të konfirmohet vetëm ndodhja ose mosndodhja e një ose më tepër ngjarjeve të parashikuara për të ardhmen e që nuk është nën kontroll të Organizatës buxhetore të komunës, ose thënë ndryshe detyrim që nuk është i njohur (pra këtu kemi të bëjmë me obligimet e pritshme që mund të vijnë nga ndonjë kontesti gjyqësor).

Neni 16 Shpalosja e pasurive

Shënimi 30: Përmbledhja e pasurive jo-financiare kapitale (me vlerë mbi 1000 Euro) në posedim të organizatës buxhetore

Klasifikimi i pasurive	2012 €	2011 €	2010 €
Ndërtesat	10,399,316	10,856,155	5,195,515
Toka	19,254,130	19,254,130	19,254,130
Pajisjet dhe inventari	470,841	510,762	472,823
Infrastruktura-rrugët	28,903,819	28,595,084	7,330,362
Kanalizimi	1,513,306	1,628,425	1,517,434
Ujësjiellësi	100,077	166,920	106,920
Automjetet	227,626	265,546	252,329
Tjera	980,990	961,267	430,651
Total	61,850,105	62,238,289	34,560,164

Komente:

Ndryshimet e vlerës së pasurisë komunale në raport me vitin 2011, kanë të bëjnë me përfshirjen e shpenzimeve të amortizimit të vlera e ndërtesave, pajisjes dhe inventarit, infrastrukturës rrugore etj. përveç vlerës së Tokës.

Në kategorinë të tjera kemi të përfshira: Stadiumin e Qytetit në vlerë prej 679,910 €, Parku i Qytetit prej 116,203 €, Bustet 34,733 €, Fushat sportive në shka prej 101,912 €, Tregu i kafshëve 18,560 €, pjesa e murit të Vorrezat e Qytetit në shumë 9,950 € .dhe 19,723 € Caritas - zbutja e varfërisë përmes zhvillimit të qëndrueshëm në fsh.Elezaj

Shënim:

- 1) Burim i informatave është regjistri i pasurive me vlere ma te madhe se 1,000 Euro në SIMFK
- 2) Bashkëngjitni si aneks nr.2 të dhënat analitike të pasurive.

Shënimi 31: Përmbledhja e pasurive jo-financiare me vlerë nën 1000 Euro dhe me afat përdorimi më shumë se një vit

Pasuritë jokapitale (me vlerë nën 1000 Euro)

Klasifikimi i pasurive	2012 €	2011 €	2010 €
Pajisjet dhe mobiljet	25,998	28,259	
	25,998	28,259	0

Shënim:

- 1) Burim i informatave është regjistri i pasurive të OB-së me vlerë më të vogël se 1,000 Euro
- 2) Bashkëngjithi si aneks nr.3 të dhënat analitike të pasurive.

Shënimi 32: Përmbledhja e stokeve në fund të periudhës

Stoqet

Klasifikimi i pasurive	2012 €	2011 €	2010 €
Stoqet	697	758	
	697	758	0

Shënim:

- 1) Burim i informatave është regjistri i inventarizimit të stokeve të OB-së .
- 2) Bashkëngjithi si aneks nr.4 të dhënat analitike.

Shënimi 33: Huatë dhe avancat e pa arsytuar

Qëllimi	2012 €	2011 €	2010 €
	-		
	-		
	-		

Komentet:

Në raportin e ekzekutimit të buxhetit por as në pasqyrat e pranimit dhe pagesave në para të gatshme nuk pasqyrohet asnjë hua e asnjë avans i pa arsytuar në fund të vitit 2012 dhe 2011-2010, andaj nuk kemi çka të ofrojmë prej shënimeve.

Shënimi 34 Të arkëtueshmet (zbatohet për organizatat që mbledhin të hyra) ^{1/}.

Kodi ekonomik Përshkrimi	€
40110 Të hyrat nga Tatimi në Pronë ^{2/}	822,763
50029 Ngarkesat vjetore të bizneseve	24,275
50405 Taksa nga shfrytëzimi i tokës komunës	60,616
Totali :	907,654

Shënim:

- ^{1/}. Burim i informatave është regjistri i llogarive të arkëtueshme të OB-së
- ^{2/}. Të dhënat e arkëtueshme për Tatimin në Pronë për vitin 2012, na janë ofruar nga MF - Departamenti i Tatimit në Pronë.

Neni 17 Shënimi 35 - Bilanci i të hyrave vetanake të pashpenzuara

	2012	2011	2010
	€	€	€
Të hyrat vetanake të bartura nga viti i kaluar	120,323	202,573	118,839
Të hyrat vetanake të pranuar në këtë vit sipas shënimit 12	426,267	509,847	515,345
Totali në dispozicion për ndarje në vitin aktual	546,590	712,420	634,184
Shuma e shpenzuar në vitin aktual	(372,175)	(592,096)	(431,611)
Shuma e mbetur për bartje	174,415	120,324	202,573

Komente :

Të hyrat vetjake komunale të bartura nga viti 2011 në vitin 2012 janë në shumë prej 120,323 €, ndërsa në vitin 2012 të hyrat e realizuara janë në masë monetare prej 426,267 €, pra totali i të hyrave komunde në vitin raportues 2012, të cilat ishin në dispozicion për t'u shpenzuar janë në shumë prej 546,590 €. Nga ky total i mjetve janë shpenzuar 372,175 €, duke pasur në fund të vitit një mbetje të mjetve në shumë prej 174,415 €. Këto mjete si bilance të pashpenzuara nga vitit 2012 do të barten në vitin fiskal 2013, si bilance shtesë në programet buxhetore dhe sipas kategorive të caktuara të shpenzimeve duke respektuar ndarjet buxhetore të miratuara nga buxheti i vitit pararendës 2012.

Neni 18 Shënimi 36 - Shpalosja e ndarjeve fillestare dhe finale të buxhetit

Kategoria e ndarjes	Ndryshimet e autorizuara nga LMFP					Ndryshimet per grantet e percaktuara te donetoreve	Ndryshimet per burime tjera te financimit	Ndarjet finale te buxhetit SIMFK	Ndryshimet e buxhetit fillestar %
	Ndarja Fillestare Buxhetore (Ligji i Buxhetit)	Ndryshimi sipas nenit 29 ligji nr. 03/L-048	Ndryshimi sipas nenit 30 ligji nr. 03/L-048	Ndryshimi sipas nenit 31 ligji nr. 03/L-048	Ndryshimet për të hyrat vetanake				
Hyrjet									
Tatimet	-	-	-	-	-	-	-	-	0.0%
Të hyrat vetanake	593,130	-	-	-	-	-	-	593,130	0.0%
Grantet e percaktuara te donatoreve	-	-	-	-	-	118,825	-	118,825	0.0%
Pranimet kapitale	-	-	-	-	-	-	-	-	0.0%
Fondi i privatizimit	-	-	-	-	-	-	-	-	0.0%
Tjera	-	-	-	-	-	-	-	-	0.0%
	593,130	-	-	-	-	118,825	-	711,955	20.0%
Daljet									
Pagat dhe mëditjet	3,761,520	-	-	-	9,463	-	-	3,770,983	0.2%
Mallrat dhe shërbimet	402,045	92,124	-	-	10,026	17,133	-	521,328	29.7%
Shërbimet publike	84,000	80,976	-	-	-	-	-	164,976	96.4%
Transferet dhe subvencionet	30,000	6,900	-	-	9,695	-	-	46,595	55.3%
Shpenzimet kapitale	1,180,190	20,000	-	-	91,139	118,880	-	1,410,208	19.5%
Fondi i privatizimit	-	-	-	-	-	-	-	-	0.0%
Tjera	-	-	-	-	-	-	-	-	0.0%
Totali	5,457,755	200,000	-	-	120,323	136,013	-	5,914,091	8.4%

Neni 19. Numri i punëtorëve

Departamenti	Nr. i punëtorëve në Ligjin e buxhetit	Nr. aktual i punëtorëve në fillim të 2012		Nr. aktual i punëtorëve në fund të 2012	
		Me orar të plotë	Me orar të shkurtuar	Me orar të plotë	Me orar të shkurtuar
1. Zyra e Kryetarit	14	14	-	14	-
2. Administrata dhe Personeli	26	25	-	25	-
3. Buxhet dhe Financa	14	13	-	14	-
4. Shërbime Publike dhe Emergjencë	26	26	-	26	-
5. Zyra Komunale e Komuniteteve	1	1	-	1	-
6. Bujqësi , Pylltari dhe Zhvillim Rural	14	13	-	13	-
7. Planifikimi Urban dhe Mjedisi	13	13	-	13	-
Administrat Komunale	108	105	-	106	-
8. Shëndetësia dhe Mirëqenja Sociale	115	115	-	115	-
9. Arsimi , Shkenca dhe Kultura	573	579	3	579	3
Total (1 deri 9) :	796	796	3	797	3

Neni 20.

Raporti për veprimet e ndërmarra dhe të propozuara për gjetjet dhe rekomandimet e Auditorit të Përgjithshëm për vitin paraprak 2011 :

Nr	Rekomandimi ose gjetja	Veprimi i ndërmarrë ose propozuar	Afati i zbatimit	Efekti
1	Duhet të vendoset një sistem automatik për të gjitha llojet e taksave, duhet të bëhen barazimet në mes zyrtarit të të hyrave dhe departamenteve operacionale dhe duhet të merren masa për të shtuar mbledhjen e të hyrave nga taksat e ndryshme	Sigurimi i një soutueri unik në nivel të vendit, i licencuar nga MF-ja; Barazimi dykahësh i të hyrave të mbledhura dhe përmirësimi i vazhdueshëm i shkallës së inkasimit të të hyrave vetjake komunale (THVK)	Viti 2012	Përmirësimi i sistemit të faturimit, barazimi i të hyrave në mes të DEFZH dhe drejtorive që inkasojnë të hyra, me të vetmin qëllim që të sigurohet kontrollë e sigurtë, efektive në procesin e faturimit dhe në mbledhjen e të hyrave
2	Duhet të bëhen të gjitha përpjekjet për të përmirësuar procesin e shpenzimeve	Përmirësimi i kontrollave mbi procesimin e shpenzimeve dhe pagesave	Viti 2012	Zbatimi konsekuent i dispozitave ligjore
3	Duhet të bëhen të gjitha përpjekjet për të paguar të gjitha faturat e papaguara brenda afateve kohore	Rregullimi i procesit të evidentimit të të gjitha faturave të pranuar	Viti 2012	Zbatimi i LPMFP, nr.03/L-048 (neni 39.1)
4	Rregullorja mbi menaxhimin e parave të gatshme të organizatave buxhetore duhet të ndiqet në mënyrë të përpikët	Rishikimi i limitit të pranimit të parave të gatshme dhe depozitimi i tyre në konton bankare të BK	Viti 2012	Përmirësimi i sistemit të menaxhimit të pranimeve në të gatshme