

KOMUNA E ZHELINËS

**Propozues: Kryetari i NJVL ZHELINË
FATMIR IZAIRI**

**Përpunoi: Departamenti i kontabilitetit pranë
Sektorit për çështje financiare
NJVL ZHELINË**

**RAPORTI VJETOR I KOMUNËS
SË ZHELINËS PËR VITIN 2014**

maj 2015

Përmbajtja:

- **Hyrje**
- **Llogaria vjetore/pjesa treguese**
- **Raporti për mjetet, kërkesat, obligimet dhe burimet e mjeteve dhe vlera e tyre.**
- **Raporti për realizimin e programeve investuese, të dedikuara, kapitale, bllok dotacionet dhe dotacionet për kompetenca të deleguara.**
- **Raporti për shfrytëzimin e mjeteve rezervë.**
- **Deklarata nga kontabilisti përgjegjes.**
- **Shtojca**
 - **Bilansi i te hyrave dhe shpenzimeve**
 - **Bilansi i gjendjes**

1. Hyrje

1.1. Të dhëna elementare për komunën

Komuna e Zhelinës gjendet në pjesën perendimore të Republikës së Maqedonisë në hapësirë prej 16.000 m² me 18 vendebanime: Zhelinë, Trebosh, Pallaticë, Uzurmishtë, Strimnicë, Leshnicë e Poshtme, Leshnice e Epërme, Deberce, Grupcin, Kopacindoll, Ciflik, Rogle, Llërcë, Novosellë, Sedllarevë, Merovë, Cerovë, Llukovicë.

Në teritorin e komunës së Zhelinës jetojnë 24.750 banorë.

Ne teritorin se komunes se Zhelinës ekzistojnë 393 subjekte afariste të shpërndara në veprimtari prodhuese dhe shërbyese.

1.2. Buxheti dhe Vendimi për realizim të buxhetit të Komunës

Për realizimin e funksioneve elementare dhe kompetencave të ndërmarura në pajtim me ligjin për decentralizim, këshilli i komunës së Zhelinës për vitin vijues 2014, në senacën e mbajtur me datë 26.12.2013 solli buxhetin në procedurë transparente në dy faza, si propozim në shumë prej 346.684.000 denarë për programe në bazë të punës buxhetore-trezor. Ndryshimi dhe plotësimi I buxhetit është bërë me datë 19.09.2014 që është sjellë në shumë prej 370.794.000 denarë.

Vendimi për realizimin e buxhetit është sjellur me datë 26.12.2013.

2. Llogaria vjetore

2.1. Të ardhurat e Komunës

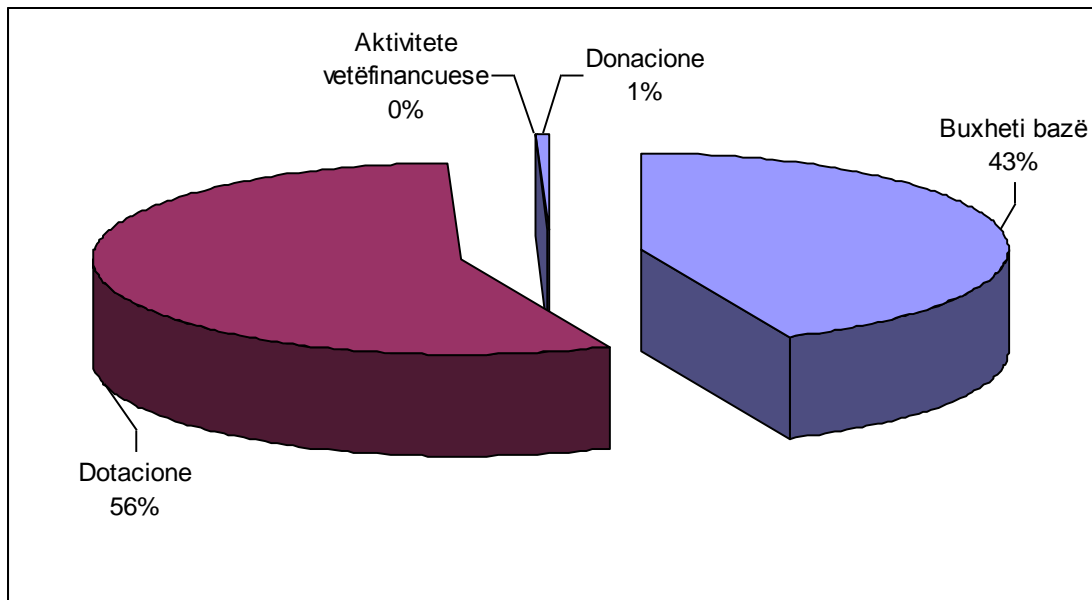
Llogaria vjetore e Buxhetiti të njësisë së vetëqeverisjes lokale për vitin 2014 përbëhet nga të ardhurat e planifikuara sipas llojeve.

Shembulli 1: Të ardhurat e planifikuara dhe të realizuara për vitin 2014

Gjithsej të ardhura	Planifikim 370.794.000	Realizim 234.750.271
Të ardhura tatimore	49.860.000	23.635.608
711 Tatimi mbi të ardhurat, mbi fitimin dhe fitimet kapitale	900.000	466.011
713 Tatime mbi pronën	21.460.000	12.097.483
717 Tatimi mbi shërbime specifike	21.500.000	10.982.936
718 Taksa për shfrytëzim ose leje për kryerjen e veprimtarive	6.000.000	898.178
Të ardhura jotatimore	1.200.000	566.219
722 Gjoha, taksa gjyqësore dhe administrative	500.000	297.252
723 Taksa dhe kompensime	200.000	20.000
724 Shërbime të tjera qeveritare	0	120.000
725 Të ardhura të tjera jotatimore	500.000	128.967
Të ardhurat kapitale	123.554.000	46.469.148
731 Shitja e mjeteve kapitale	6.610.000	0
733 Shitja e truallit dhe investime jomateriale	116.944.000	46.469.148
Transfere dhe donacione	196.180.000	164.079.296
741 Transfere nga nivelet tjera të pushtetit	194.780.000	162.679.296
741 Donacione kapitale	1.400.000	1.400.000

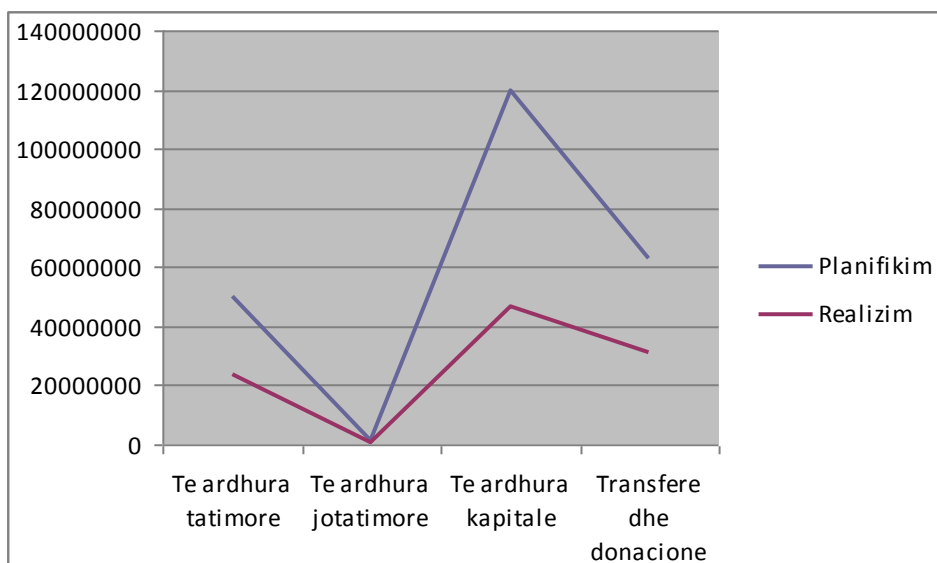
Nga të dhënat e lartpërmendura vërehet se gjithësej të ardhura të planifikuara për vitin 2014 janë 370.794.000 denarë ndërsa të realizuara janë 234.750.271 denare. Nga të ardhurat e përgjithshme të planifikuara për vitin 2014 janë realizuar 63.31%

Shembulli 2: Pjesëmarrja e të ardhurave të realizuara sipas llogarive.



Nga të dhënat e paraqitura mund të vëreni se në planifikimin e buxhetit të komunës pjesëmarrja më e madhe është ajo e dotacioneve me 56.05% ose 131.584.000 denare, pastaj buxheti themelorë me 43.35 % ose 101.766.271 denarë dhe donacioner me 0,60% ose 1.400.000 denarë.

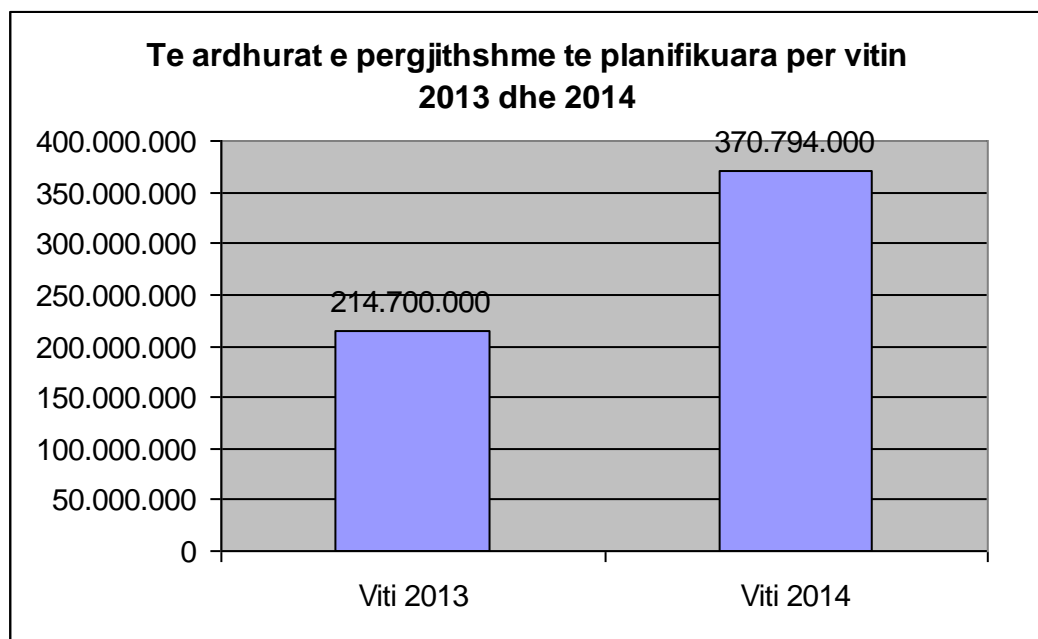
Shembulli 3: Të ardhurat e palifikuara dhe të realizuara sipas llojeve



Shembulli 4: Të ardhurat e planifikuara për vitin 2013-2014.

Gjithsej të ardhurat e Planifikuara	2013 214.700.000	2014 370.794.000
Të ardhura tatimore	20.261.000	49.860.000
711 Tatimi mbi të ardhurat, mbi fitimin dhe fitimet kapitale	450.000	900.000
713 Tatime mbi pronën	5.306.000	21.460.000
717 Tatimi mbi shërbime specifike	14.505.000	21.500.000
718 Taksa për shfrytëzim ose leje për kryerjen e veprimtarive	0	6.000.000
Të ardhura jotatimore	546.000	1.200.000
722 Gjoha, taksa gjyqësore dhe administrative	300.000	500.000
723 Taksa dhe kompensime	120.000	2000.000
724 Shërbime të tjera qeveritare	0	0
725 Të ardhura të tjera jotatimore	505.000	500.000
Të ardhurat kapitale	15.616.000	123.554.000
731 Shitja e mjeteve kapitale	32.073.000	6.610.000
733 Shitja e truallit dhe investime jomateriale	3.040.000	116.944.000
Transfere dhe donacione	153.998.000	196.180.000
741 Transfere nga nivelet tjera të pushtetit	158.401.000	194.780.000
743 Donacione kapitale	0	1.400.000

Shembulli 5: Të ardhurat e përgjithshme te planifikuara për vitin 2013 dhe 2014.



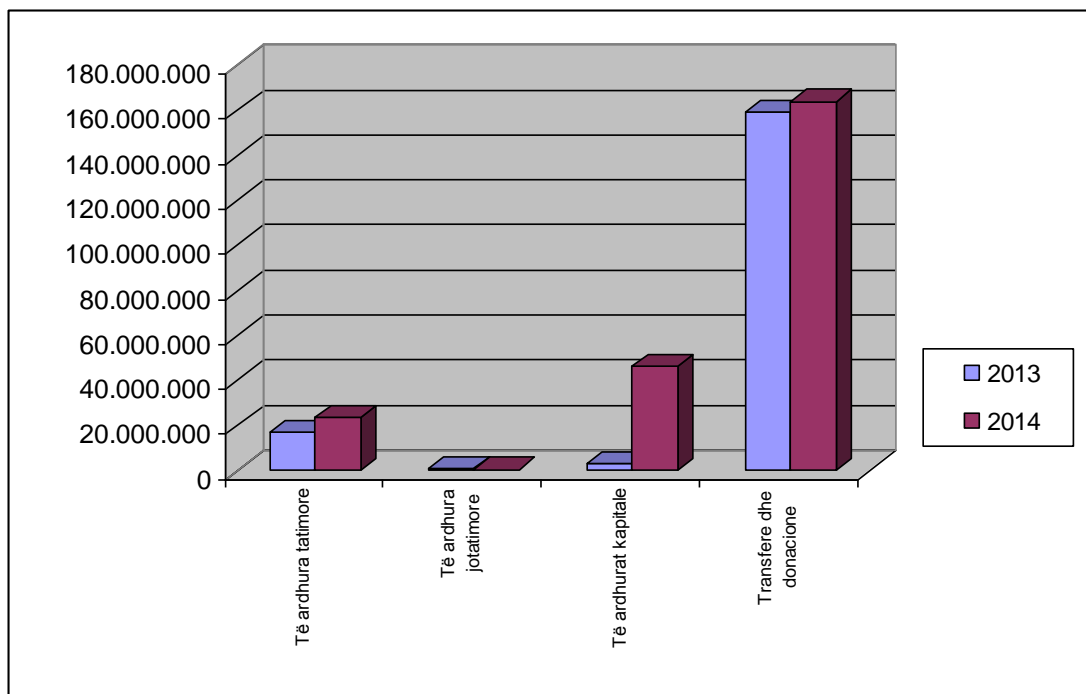
Nga tabelat e dhëna vërehet se gjithsej të ardhura të planifikuara për vitin 2014 në krahasim me vitin 2013 vërehet rritje për 72.7033 %

Shembulli 6: Të ardhurat e realizuara për vitin 2013 dhe 2014.

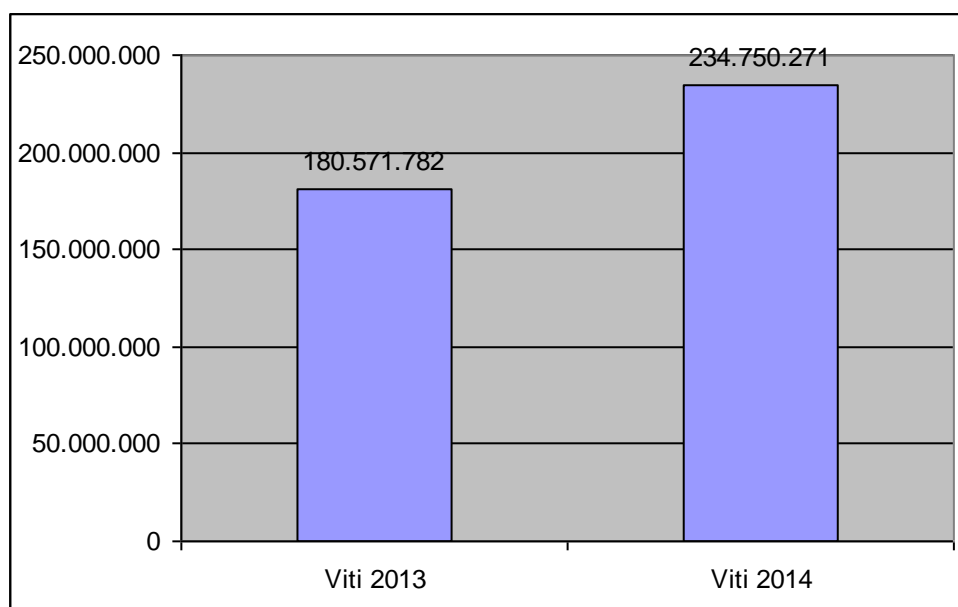
	2013	2014
Gjithsej të ardhurat e Realizuara	180.571.782	234.750.271
Të ardhura tatimore	16.395.959	23.635.608
711 Tatimi mbi të ardhurat, mbi fitimin dhe fitimet kapitale	392.925	466.011
713 Tatime mbi pronën	5.495.505	12.097.483
717 Tatimi mbi shërbime specifike	10.507.529	10.982.936
718 Taksa për shfrytëzim ose leje për kryerjen e veprimtarive	0	89.1780
Të ardhura jotatimore	543.167	566,219
722 Gjopa, taksa gjyqësore dhe administrative	272.200	297,252
723 Taksa dhe kompensime	120.000	20,000
724 Shërbime të tjera qeveritare	18.000	120.000
725 Të ardhura të tjera jotatimore	132.967	128,967
Të ardhurat kapitale	3.794.167	46,469,148
731 Shitja e mjeteve kapitale	0	0

733	Shitja e truallit dhe investime jomateriale	3.794.167	46,469,148
Transfere dhe donacione		151.317.744	164,079,296
741	Transfere nga nivelet tjera të pushtetit	151.317.744	162.679,296
743	Donacione kapitale	0	1.400.000

Shembulli 7: Të ardhurat e realizuara sipas llojit për vitin 2013 dhe 2014.



Shembulli 8: Gjithsej të ardhurat e realizuara për vitin 2013 dhe 2014.



Nga tabelat e dhëna mund të vërehet se të ardhurat totale të komunës së Zhelinës të realizuara për vitin 2014 arrijnë shumën prej 180.571.782.00 denarë dhe janë të rritura në krahasim me të ardhurat e realizuara në vitin 2013 për 54.178.489.00 denare

2.2. Shpenzimet e Komunës

Pjesa e shpenzimeve në Buxhetin e komunës së Zhelinës planifikohet në konform akteve ligjore dhe planifikimit programor. Programet janë të përcaktuara në pajtueshmeri me kompetencat.

Pjesa e shpenzimeve të buxhetit themelorë të komunës së Zhelinës është paraqitur në bazë të llojit dhe llogarive. Në llogarinë e buxhetit themelorë të komunës së Zhelinës janë planifikuar dhe realizuar këto lloje të shpenzimeve.

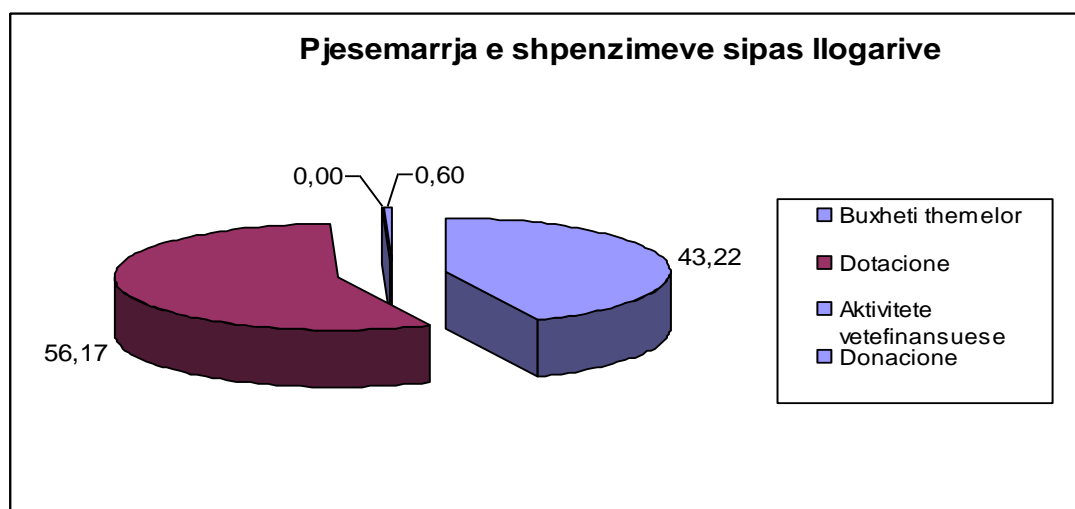
Shembulli 9: Shpenzimet e planifikuara dhe të realizuara për vitin 2014

Gjithsej shpenzime	Planifikim 370.794.000	Realizim 232.013.552
40Paga dhe kompensime	139.965.000	137.942.115
401 Paga themelore	100.497.000	99.297.434
402 Kontribute për sigurim social	37.073.000	36.636.505
404 Kontribute	2.395.000	2.008.176
41Rezerva dhe shpenzime të padefinuara	1.000.000	0
413 Rezerva të vazhdueshme	1.000.000	0
42Mallra dhe shërbime	62.702.000	31.040.760
420 Shpenzime të rrugës dhe ditore	656.000	157.247
421 Shërbime komunale, ngrohje, komunikim dhe transport	19.282.000	16.816.527
423 Materiale dhe inventar i imet	2.978.000	2.332.168
424 Riparime dhe mirembajtje të vazhdueshme	13.024.000	5.012.260
425 Shërbime kontraktuese	23.783.000	5.024.387
426 Shpenzime të tjera rrjedhese	2.979.000	1.698.171
46Subvencione dhe transfere	40.443.000	23.434.190
463 Transfere deri te organizatat joqeveritare	1.280.000	710.965

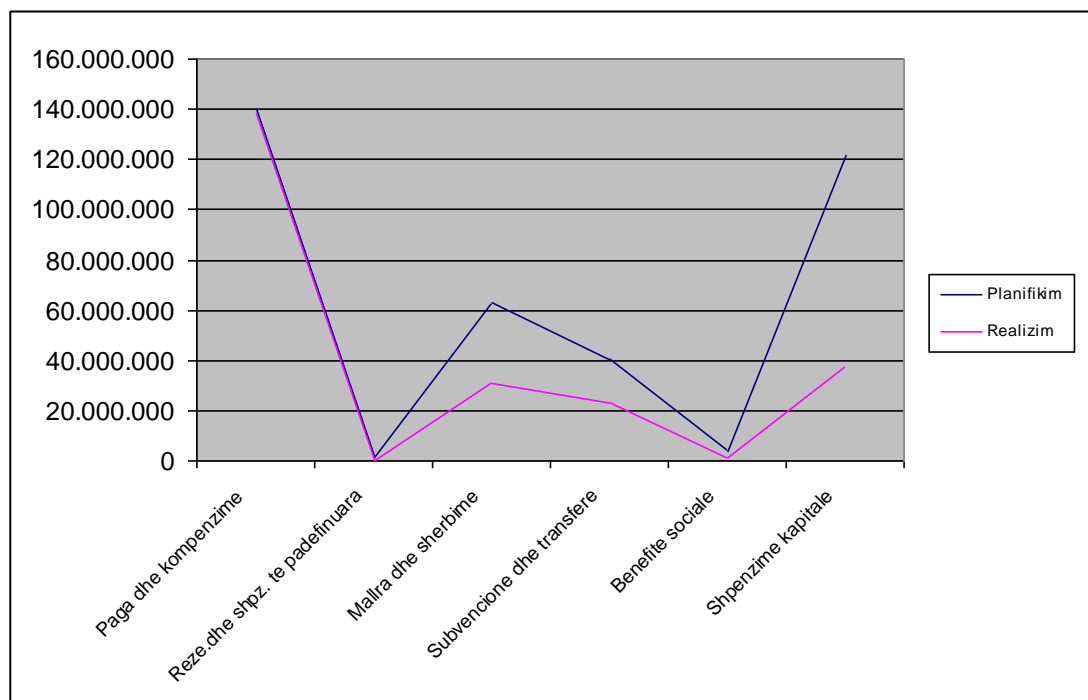
464	Transfere të ndryshme	38.663.000	22.723.225
465	Pagim i dokumenteve ekzekutive	500.000	0
47	Benefite sociale	3.700.000	1.500.655
471	Kompensime sociale	3.700.000	1.500.655
48	Shpenzime kapitale	121.984.000	38.095.832
480	Blerje a pajisjeve dhe makinerive	515.000	302.670
481	Objekte ndertimore	22.610.000	3.393.150
482	Objekte të tjera ndertimore	67.829.000	20.904.498
483	Blerje mobiljesh	966.000	724.295
485		246.000	0
486	Blerje automjetesh	4.000.000	0
489	Subvencione kapitale për ndërmarje dhe organizata joqeveritare	25.818.000	12.771.219
49	Pagimi I kryegjese	1.000.000	0
493	Pagimi I kryegjese deri te nivelet e tjera te pusht	1.000.000	0

Nga tabela e mësipërme mund të vërehet se gjithsej shpenzimet e planifikuara për vitin 2014 arrijnë shumën prej 370.794.000 denarë ndersa shpenzimet e realizuara në komunën e Zhelinës për vitin 2014 arrijnë shumën prej 232.013.552.00 denarë. Nga gjithsej shpenzimet e planifikuara në komunën e Zhelinës për vitin 2014 janë realizuar 62.57 %.

Shembulli 10: Pjesëmarrja e shpenzimeve sipas llogarive në gjithsej shpenzimet e Buxhetit të Komunës.



Shembulli 11: Shpenzimet e planifikuara dhe të realizuara për vitin 2014.



Nga tabelat e dhëna më lartë mund të vërehet si është trendi i shpenzimeve të planifikuara dhe të realizuara të komunës së Zhelinës për vitin 2014.

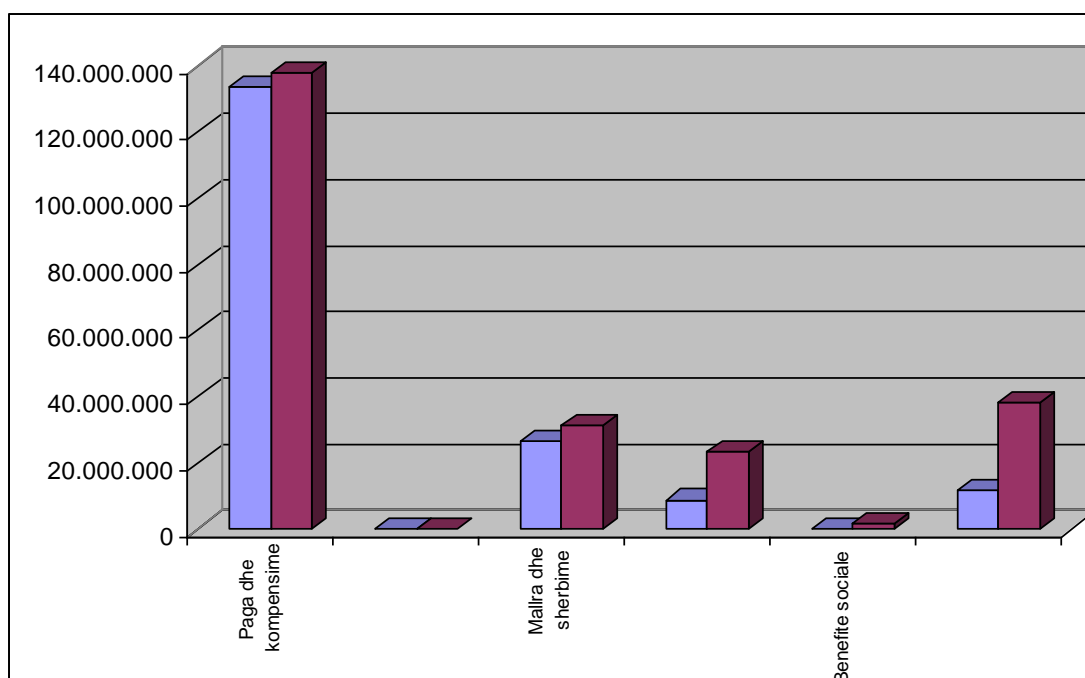
Shembulli 12: Shpenzimet e realizuara të komunës për vitin 2013 dhe 2014.

Gjithsej shpenzime	2013 Relizim 180.553.466	2014 Realizim 232.013.552
40Paga dhe kompensime	133.899.306	137.942.115
401 Paga themelore	96.665.880	99.297.434
402 Kontribute për sigurim social	35.713.703	36.636.505
404 Kontribute	1.519.723	2.008.176
41Rezerva dhe shpenzime të padefinuara	0	0
413 Rezerva të vazhdueshme	0	0
42Mallra dhe shërbime	26.362.948	31.040.760
420 Shpenzime të rrugës dhe ditore	164.000	157.247
421 Shërbime komunale, ngrohje, komunikim dhe transport	14.502.030	16.816.527
423 Materiale dhe inventar i imët	2.834.829	2.332.168
424 Riparime dhe mirembajtje të vazhdueshme	5.113.352	5.012.260
425 Shërbime kontraktuese	2.378.532	5.024.387

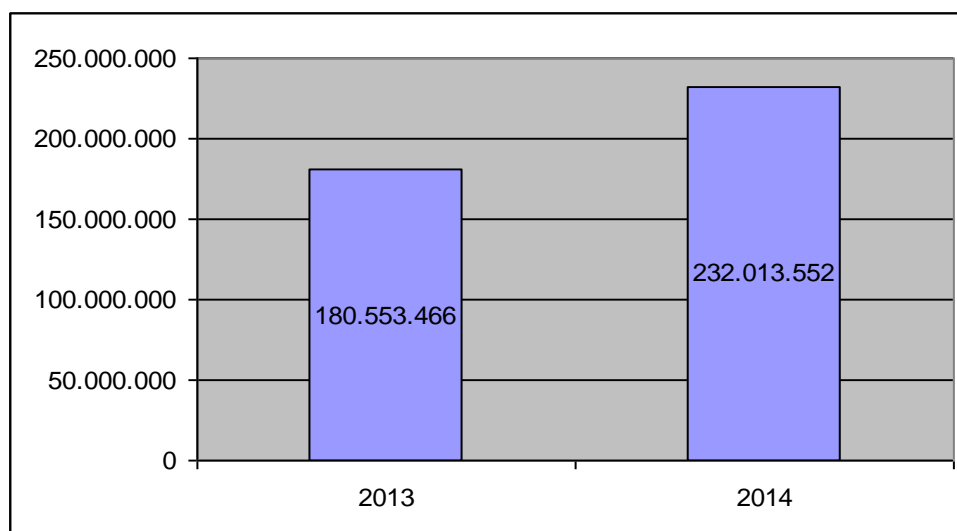
426 Shpenzime të tjera rrjedhëse	1.370.205	1.698.171
46Subvencione dhe transfere	8.651.479	23.434.190
463 Transfere deri te organizatat joqeveritare	361.670	710.965
464 Transfere të ndryshme	4.927.996	22.723.225
465 Pagim i dokumenteve ekzekutive	3.361.813	0
47Benefite sociale	88.000	1.500.655
471 Kompensime sociale	88.000	1.500.655
48Shpenzime kapitale	11.551.733	38.095.832
480 Blerje a pajisjeve dhe makinerive	224.543	302.670
481 Objekte ndertimore	539.940	3.393.150
482 Objekte të tjera ndertimore	6.519.664	20.904.498
483 Blerje mobilesh	163.900	724.295
485 Investime dhe mjete jofinanciare	0	0
486 Blerje automjetesh	222.531	0
489 Subvencione kapitale për ndermarje dhe organizata joqeveritare	3.881.155	38.095.832
49Pagimi I kryegjese	0	0
493 Pagimi I kryegjese deri te nivelet e tjera te pusht.	0	0

Tek gjithsej shpenzimet e realizuara për vitin 2014 vërehet rritje në krahasim me vitin 2013 që është 51.460.086 denare.

Shembulli 13: Shpenzimet e realizuara në krahasim me vitin 2013-2014.



Shembulli 14: Gjithsej shpenzimet e realizuara për vitin 2013 dhe 2014.



3. Raporti për mjetet, kërkesat, obligimet dhe burimet e mjeteve dhe vlera e tyre.

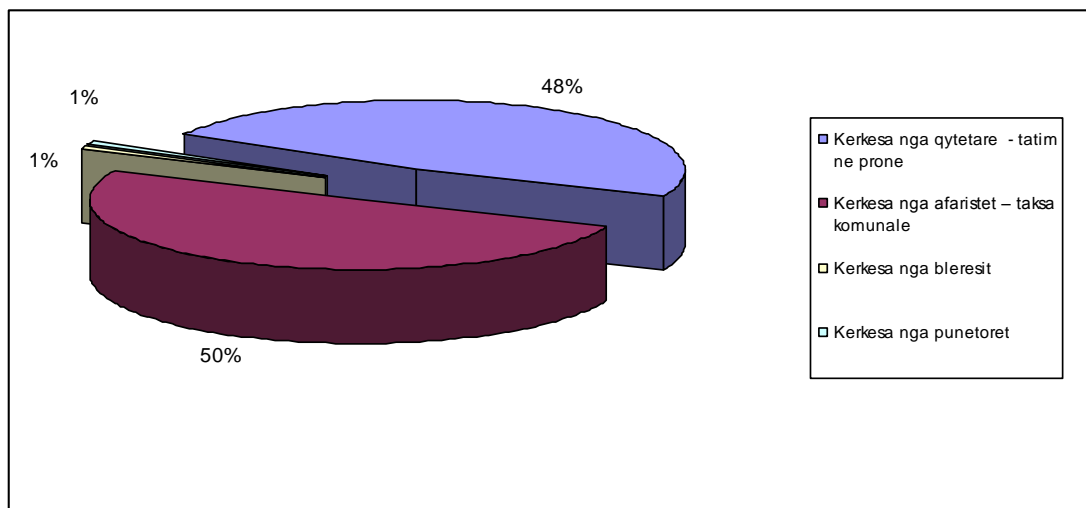
Saldoja në llogarinë e buxhetit të komunës me datë 31.12.2014 arrinë shumën në 2.402.662.00 denarë ndërsa në llogarinë e dotacioneve 1.463.418.00 denarë dhe në llogarinë e komisionit zgjedhor komunal 7.700.00 denare.

Në bilansin e gjendjes me 31.12.2014 në emër të kërkesave është paraqitur shuma në vlerë prej 20,709.894.00 denarë e cila vjen nga:

Shembulli 15: Kërkesat kumulative në bazë të llojeve të ndryshme për vitin 2014.

Kërkesat kumulative	Shuma	%
Kërkesa nga qytetarët - tatim në pronë	9.963.983	48.11
Kërkesa nga afaristët – taksa komunale	10.438.819	50.40
Kërkesa nga blerësit	158.591	0.77
Kërkesa nga punëtorët	148.501	0
Gjithsej	20.709.894	100

Shembulli 16: Pjesëmarja e kërkesave kumulative në bazë të llojeve të ndryshme në gjithsej kërkesat për vitin 2014.

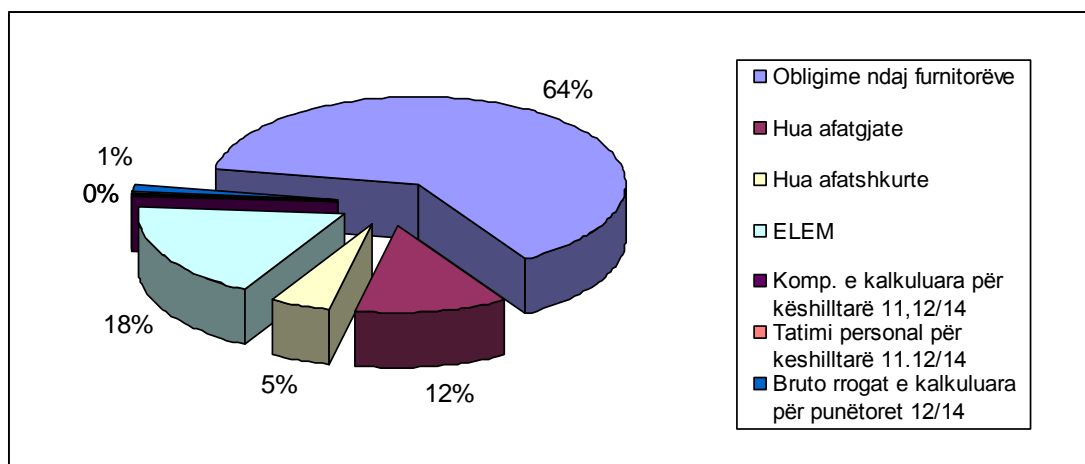


Obligimet e komunës së Zhelinës me datë 31.12.2014 arrijnë shumën 101,313,753 denarë që del nga:

Shembulli 17: Obligimet kumulative në bazë të llojeve të ndryshme për vitin 2014.

Obligimet kumulative	Shuma	%
Obligime ndaj furnitorëve	64.442.910	63,61
Hua afatgjate	12.000.000	11,84
Hua afatshkurte	5.000.000	4,94
ELEM	18.100.384	17,87
Komp. e kalkuluara për këshilltarë 11,12/14	373.055	0,37
Tatimi personal për keshilltarë 11.12/14	41.450	0,04
Bruto rrogat e kalkuluara për punëtorët 12/14	1.355.954	1,34
Gjithsej	101.313.753	100,00

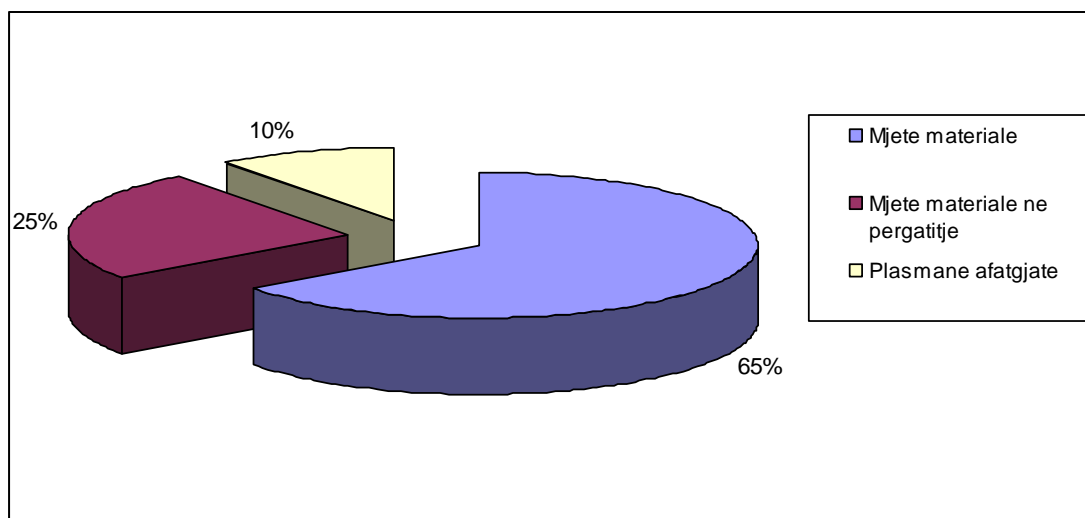
Shembulli 18: Pjesëmarrja e obligimeve në bazë të llojeve të ndryshme për vitin 2014.



Shembulli 19: Struktura e mjeteve të përhershme në komunën e Zhelinës për vitin 2014.

Struktura e mjeteve të përhershme	Shuma	%
Mjete materiale	162.755.547	79.14
Mjete materiale në përgatitje	61.871.403	16.15
Plasmane afatgjate	25.979.020	4.24
Gjithsej	250.605.970	100,00

Shembulli 20: Pjesëmarrja e mjeteve të përhershme në komunën e Zhelinës për vitin 2014.



4. Raport për realizimin e programeve investuese, dotacioneve të dedikuara, kapitale dhe bllok dotacioneve për kompetencat e deleguara.

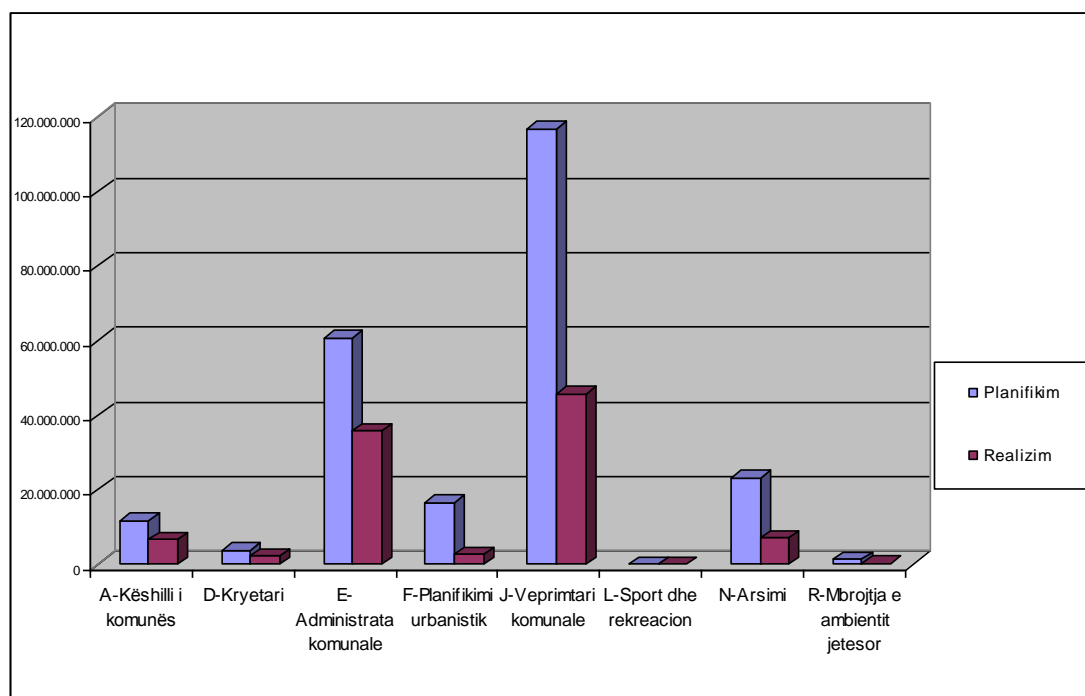
Gjithsej shpenzime sipas qëllimeve dhe rezervave të përcaktuara janë realizuar sipas programeve të mëposhtme:

A – Këshilli i komunës	D – Kryetari
E – Administrata e komunës	F–Planifikimi urbanistik
J – Veprimtaria komunale	N – Arsimi
L – Sport dhe rekreacion	R – Mbrojtja e ambientit jetesor

Shembulli 21: Struktura e planifikimit dhe realizimit të shpenzimeve te buxhetit themelore sipas programeve per vitin 2014

Programa	Planifikim 2014	Realizim 2014	R/P %
A-Këshilli i komunës	11.791.000	6.709.436	56,90
D-Kryetari	3.771.000	2.274.630	60,32
E-Administrata komunale	60.767.000	35.799.474	58,91
F-Planifikimi urbanistik	16.550.000	2.595.951	15,69
J-Veprimtaria komunale	116.662.000	45.725.258	39,19
L-Sport dhe rekreacion	0	0	0,00
N-Arsimi	23.113.000	7029233	30,41
R-Mbrojtja e ambientit jetesor	1.330.000	150.000	11,28
Gjithsej	233.984.000	100.283.982	42,86

Shembulli 22: Planifikimi dhe realizimi i shpenzimeve sipas programeve



Raport për shfrytëzimin e mjeteve financiare nga rezervat vijuese

Nga mjetet e planifikuara për rezerva vijuese për 1.000.000 denarë në Buxhetin e Komunës së Zhelinës për vitin 2014 nuk ka të realizura.

Vërejtje:

Pjesë përbërëse e Raportit vjetor të Komunës së Zhelinës për vitin 2014 është deklarata e vecante e kontabilistit përgjegjës.

Shtojcë:

- Bilansi I të hyrave dhe shpenzimeve
- Bilansi I gjendjes

Zheline,
Ma, 2015

Kryetari
Fatmir Izairi