



Republika e Kosovës
Republika Kosova-Republic of Kosovo

Emri i organizatës buxhetore në gjuhen shqipe
Emri i organizatës buxhetore në gjuhen serbe

Raporti Vjetor Financiar

Për vitin e përfunduar me 31 dhjetor 2016

Neni 11

DEKLARATË PËR PREZANTIMIN E PASQYRAVE FINANCIARE

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

Nga: **Agim Veliu, Zyrtar Kryesor Administrativ**

Isuf Latifi, Zyrtar Kryesor Financiar

Sipas mendimit tonë, pasqyrat financiare të cilat janë të bashkangjitura, përfshirë shënimet për vitin e përfunduar me 31 dhjetor 2016 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 Nr. 03/L-048 për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë, të plotësuar dhe ndryshuar me Ligjin nr. 03/L-221, Ligjin nr. 04/L-116, Ligjin nr. 04/L-194, Ligjin nr. 05/L-063 dhe Ligjin nr. 05/L-007 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 për vitin që përfundon më 31 dhjetor 2016.

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

Nuk ka pasur parregullsi lidhur me udhëheqësin 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 2016.

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 2016 të Komunes se Podujeves.

Datë: __/__/____

Datë: __/__/____

(Nënshkrimi dhe vula)

Zyrtari Kryesor Administrativ

(Nënshkrimi dhe vula)

Zyrtari Kryesor Financiar

Neni 13

Pasqyra e pranimeve dhe pagesave në para të gatshme

Pasqyra e pranimeve dhe pagesave të parave të gatshme për Komunen e Podujeves.
Për vitin e përfunduar më 31 dhjetor 2016

Shënime	2016		2015		2014	
	Llogaria e vetme e Thesarit	Pagesat nga palët e treta të jashtme	Llogaria e vetme e Thesarit	Pagesat nga palët e treta të jashtme	Llogaria e vetme e Thesarit	Pagesat nga palët e treta të jashtme
	BKK	€	BKK	€	BKK	€
BURIMET E FONDEVE						
Granti qeveritar	16,601,841.62		16,755,077.35		16,483,446.56	
Të hyrat vetanake	1,110,695.55		1,066,367.45		1,091,435.30	
Të hyrat e dedikuara						
Grantet e përcaktuara të donatorëve	271,488.66		103,383.82		34,960.02	
Huamarrjet						
Fondi zhvillimor në mirëbesim						10,732.00
Pranimet tjera						
Gjithsej	17,984,025.83	-	17,924,828.62	-	17,609,841.88	10,732.00
SHFRYTEZIMI I FONDEVE						
Operacionet						
Paga dhe rroga	2 11,516,460.35		11,286,702.64		10,375,595.76	
Mallra dhe shërbime	3 1,219,960.23		992,577.30		953,557.93	10,732.00
Shpenzime komunale	4 324,498.70		322,522.32		288,442.17	
	13,060,919.28	-	12,601,802.26	-	11,617,595.86	10,732.00
Transferet						
Transfere dhe subvencione	5 427,702.01		555,714.01		423,912.89	
Shpenzime kapitale						
Prona, ndërtesa dhe pajisje	6 4,495,404.54		4,767,312.35		5,568,333.13	
Kthimi i huamarrjeve	7					
Pagesa tjera	8					
Gjithsej	17,984,025.83	-	17,924,828.62	-	17,609,841.88	-

Shpalosje:

Totali i shpenzimeve per periudhen janar-dhjetor 2016 eshte 17,984,025.83. Prej tyre 16,601,841.62 euro nga Granti Qeveritar, 5,850 euro nga Donatoret e Brendshem , 265,638.66 euro nga Donatoret e Jashtem-Unioni European, si dhe 1,110,695.55 euro jane shpenzuar nga te hyrat vetanake.

Gjate periudhes janar-dhjetor 2016 kemi pasur edhe disa marreveshje bashkefinancimi per disa projekte si:

-Laboratori i shkences per shkollen fillore” Ibrahim Rugova “ne Podujeve, shuma e projektit 12,400 euro, ku EU-CSP III merr pjese me 9,900 euro, ndersa buxheti komunal me 2,500 euro.

-Projekti”Me meso mua” , marreveshje mirekuptimi ne mes te Qendres per Arsim te Kosoves (KEC) dhe Komunes se Podujeves .Ne kuader te ketij projekti do te perfitoje shkolla SHFMU”Naim Frasheri” ne Podujeve. Qendre per Arsim te Kosoves (KEC) do te siguroje paisje me 10 televizore Smart TV per 10 klase te mesimit, ndersa Komuna e Podujeves do te siguroj internetin qe mundeson implementimin e ketij projekti.

-Memorandum bashkepunimi ndermjet Ministrise se punes dhe mireqenies sociale (MPMS), dhe Komunes se Podujeves. Ky projekt ka te beje me vazhdimin e financimit te Projektit per ndertimin e shtepive sociale ne Lagjen e Deshmoreve , ne fshatin Balloc, Komuna e Podujeve. Vlera e projektit 100,000 euro, e cila financohet nga Ministrise se punes dhe mireqenies sociale (MPMS), Komuna ka siguruar parcelen per ndertimin e ketyre shtepive.

-Memorandum i mirekuptimit per financimin e projekteve infrastrukturore ne Komunen e Podujeves, qe ka te bej me asfaltimin e disa rrugeve ne fshatra dhe qytet. Shuma e projektit eshte 2,300,000 euro(800,000.00 euro ne vitin 2016; 900,000.00 euro ne vitin 2017; si dhe 600,000.00 euro ne vitin 2018) te cilat do te financohen nga MI-ja. Mjete keto te cilat me rishikim te buxhetit shumat kane ndryshuar, mirepo ne i kemi paraqitur shumat sipas Memorandumit te Mirekuptimit. Komuna do te siguroje disa kushte tjera qe kane te bejne me ndihmen rreth realizimit te ketij projekti.

-Marreveshje bashkepunimi ndermjet Kolegjit Riinvest dhe Komunes se Podujeves. Kjo marreveshje ka te bej me trajnimin e disa kuadrove ne programin e edukimit Specialist i Zhvillimit Lokal. Per kete projekt Komuna eshte zotuar se do te paguaj nga 870 euro per pjesmarres.

- Marreveshje bashkepunimi ndermjet Instituti Riinvest dhe Komunes se Podujeves. Kjo marreveshje ka te bej me rregullimin e tregut te qytetit, ndertimin e stendave. Riinvesti i ka transferuar Komunes se Podujeves kestin e pare prej 6,000 € per implementimin e projektit dhe zotohet se do te transferoje fondet e mbetura prej 2,000 € deri ne perfundim te projektit.

Neni 14

Raporti i ekzekutimit te buxhetit

Pasqyra e krahasimit të shumave buxhetore dhe aktuale për Komunën e Podujevës
Për vitin e përfunduar me 31 dhjetor 2016

	Shënime	2016				2015	2014
		Buxheti fillestar (Ndarja)	Buxheti final (Ndarja)	Realizimi	Varianca	Realizimi	Realizimi
		A	B	C	D=C-B	E	F
		€	€	€	€	€	€
Hyrja e parasë së gatshme në llogari të Thesarit							
Të hyrat tatimore	9	374,000	374,000	581,729	207,729	1,180,319	1,199,576
Të hyrat jo tatimore	10	1,336,000	1,336,000	899,541	(436,459)	351,476	34,960
Të hyrat e dedikuara	11						
Grantet e përcaktuara të donatorëve	12		107,283	107,283			
Huamarrjet	13						
Tjera	14						
Gjithsej Pranimet e mbledhura në FKK-në		1,710,000	1,817,283	1,588,553	(228,730)	1,531,795	1,234,536
Dalja e parasë së gatshme nga llogaria e Thesarit							
Paga dhe rroga	2	11,371,418	11,597,498	11,516,460	(81,038)	11,286,703	10,375,596
Mallra dhe shërbime	3	1,180,044	1,275,429	1,219,960	(55,469)	992,577	953,558
Shpenzime komunale	4	324,500	324,500	324,499	(1)	322,522	288,442
Transfere dhe subvencione	5	568,883	685,933	427,702	(258,231)	555,714	423,913
Shpenzime kapitale	6	5,001,953	5,247,278	4,495,405	(751,873)	4,767,312	5,568,333
Kthimi i huamarrjeve	7						
Tjerat	8						
Gjithsej pagesat e bëra nga BRK nëpërmes LIVTh		18,446,798	19,130,638	17,984,026	(1,146,612)	17,924,828	17,609,842

Shenim sqarues lidhur me donacionet dhe grantet

Ne tabelen e mesiperme , te kolona B eshte paraqitur buxheti final nga donatoret duke mos perfshire donacionet e bartura, ndersa te kolona C eshte paraqitur donacioni per vitin 2016,duke mos perfshire mjetet e bartura.

Buxheti final nga donatoret e brendshem dhe te jashtem eshte 355,375.00 euro .

1.Donatoret e jashtem shuma prej: 277,775.00 euro.

- Unioni European per projektin “Themelimi i Qendres per Grumbullimin , Ruajtjen ,Perpunimin e Pemeve dhe Perimeve ne Llap e Gollak”, shuma 176,390.87 euro, si mjete te bartura nga viti 2015(projekt dyvjeqar)si dhe shuma 101,283 € te realizuara gjate vitit 2016.E qe ne total eshte 277,674.11 euro.
- Council of Europa 0.89 euro te bartura .
- Donatori KAD 100.00 euro te bartura (projekt i perfunduar).

2.Donatoret e brendshem shuma 77,600.00 euro.

- Projekti “Ujesjellesi Vrella e Revuqit” participim i qytetareve shuma 71,600.00 euro e bartur.
- RIInvest per projektin “Tregu i qytetit” shuma 6000.00 euro, i realizuar ne vitin 2016.

Te hyrat vetanake plani vjetor 1,710,000.00 euro te realizuara 1,481,261euro.

Neni 15
Shënimet shpjeguese për pasqyrat financiare

Shënimi 1
Informata për organizatën buxhetore (aktivitetet, legjislacioni, etj) dhe politikat kontabël

Shënimi 2 Paga dhe roga

Përshkrimi	Final €	GQ €	THV €	THD €	GPD €	H €	FZHM €	Pagesat	Krahasim %	€	€
Pagat neto përmes listës së pagave		9,744,510	85,944					9,830,454		9,645,385	8,904,264
Pagesa per sindikatë		34,486						34,486		31,427	32,974
Pagesa neto për punë jashtë orarit								-			
Puntëtorët me kontratë (jo në listën e pagave)					15,254			15,254		17,023	3,785
Tatimi ndaluar në të ardhura personale		540,245			1,025			541,270		519,534	446,851
Kontributi pensional-punetori		546,642			857			547,499		536,667	493,972
Kontributi pensional-punëdhënësi		546,642			857			547,499		536,667	493,750
Paga dhe roga	11,597,498	11,412,524	85,944	-	17,993	-	-	11,516,460	1	11,286,703	10,375,596

Shpalos në detaje shënimet e pasqyruara në tabelë:

Shpenzimet per paga dhe meditje jane 11,516,461 €. Nga kjo shume, mjete te grantit jane 11,412,524 €, te hyra vetanake 85,944 €, si dhe nga donatoret 17,994 €. Buxheti final per kete kategori ekonomike eshte 11,597,498 €.

Shënimi 3 Mallra dhe shërbime

Përshkrimi	Final €	GQ €	THV €	THD €	GPD €	H €	FZHM €	Pagesat €	Krahasim %	€
Shpenzimet e udhëtimit		10,569	4,500					15,069		18,197
Shërbimet e telekomunikimit		11,471			100			11,571		8,728
Shpenzimet për shërbime		380,264	13,557		60,983			454,804		289,677
Mobiljet dhe pajisjet nën 1000 Euro		59,667	3,199		7,695			70,560		34,633
Mobiljet dhe pajisjet tjera 1000 - 5000 Euro								-		1,518
Blerje tjera të mallrave dhe shërbimeve		234,634	12,108		2,325			249,067		198,439
Derivatet dhe lëndët djegëse		338,001	11,021		1,883			350,905		313,982
Llogaritë e avansit		575	657					1,232		603
Shërbimet financiare								-		
Shërbimet e regjistrimit dhe sigurimeve		15,882						15,882		19,841
Mungesa në arkë								-		
Mirëmbajtja		28,302			740			29,042		51,655
Qiraja								-		1,500
Shpenzimet e marketingut		3,385			905			4,290		4,405
Shpenzimet e përfaqësimit		2,864	547		240			3,651		5,117
Vendimet e gjykatave		13,887						13,887		44,282
Tatimi								-		
Servisimi i borxhit								-		
								-		
Shto kode sipas nevojës								-		
Mallra dhe shërbime	1,275,429	1,099,501	45,589	-	74,871	-	-	1,219,960	1	992,577

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Shpenzime-vendime gjyqësore per kategorine e mallerave e sherbimeve

Shuma prej 812.02 €, kane shkuar per gazeten “Zeri”.

NNP”Ndertimtari”-Kryerja e disa puneve ne furren e bukes , ne shume prej 6,535.18€.

Pagesa e ujit per per Stadiumin e qytetit, ne shume prej 6,390.13€.

Takse gjyqësore 55.46€.

Shpenzime per vendimet e gjykatave 94.40€.

Gjithsej shpenzime sipas vendimit te gjykatave, per kete kategori eshte 13,887 €.

Totali i shpenzimeve per kete kategori ekonomike eshte 1,219,960 , dhe ate nga granti 1,009,501 €, nga te hyrat vetanake 45,589 € , si dhe nga donatoret 74,871 €.

Buxheti final per mallera dhe sherbime eshte 1,291,774 €.

Shënimi 4 Shpenzime komunale

Përshkrimi	Buxheti	2016						Gjithsej	Krahasim %	2015	2014
	Final €	GQ €	THV €	THD €	GPD €	H €	FZHM €	Pagesat €		€	€
Rryma		164,844						164,844		167,790	143,953
Uji		91,394						91,394		77,568	69,645
Mbeturinat		59,418						59,418		60,919	63,889
Shpenzimet telefonike		8,843						8,843		11,822	10,955
Ngrohja qendrore								-			
Pagesa-vendime gjuqësore								-		4,423	
Shpenzime komunale	324,500	324,499	-	-	-	-	-	324,499	100%	322,522	288,442

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Per shpenzime komunale jane shpenzuar 324,499 € , te gjitha nga granti qeveritar.
Buxheti final per shpenzime komunale ka qene 324,500 €.

Shënimi 5 Subvencione dhe transfere

Përshkrimi	Final €	GQ €	THV €	THD €	GPD €	H €	FZHM €	Pagesat €	Krahasim %	€	€
Subv.për entitetet publike			50,646					50,646		80,965	120,061
Sub.për ent.publ.kult(tea.bib)								-			
Sub.për entit.jopublike		500	281,822					282,322		307,919	204,102
Pag.për përfituesit individual		39,500	55,234					94,734		166,830	99,750
Transfere për Qeveri tjera								-			
								-			
								-			
Subvencione dhe transfere	685,933	40,000	387,702	-	-	-	-	427,702	1	555,714	423,913

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Per subvencione dhe transfere jane shpenzuar 427,702 € , dhe ate nga granti 40,000 €, si dhe nga te hyrat vetanake 387,702 €. Buxheti final per kete kategori ekonomike eshte 685,933 €.

Shënimi 6 Shpenzime kapitale

Pagesa-neni 39.2 LMFPF-Shuma prej 7.029 është terhequr nga mjetet e grantit për operatori ekonomik NTP"Elektro Meli".

Përshkrimi	Buxheti	2016						Gjithsej	Krahasi	2015	2014
	Final	GQ	THV	THD	GPD	H	FZHM	Pagesat		€	€
	€	€	€	€	€	€	€	€	m	€	€
Ndertesat rezidenciale								-			
Ndertesat admin.afariste			37,046		131,905			168,951			110,816
Ndertesat jorezidenciale								-		114,824	54,278
Objektet arsimore		139,877	26,509					166,387			
Objektet shëndetësore		71,099	12,608					83,706		192,628	214,109
Objektet kulturore		4,686						4,686		196,795	209,184
Struktura tjera ndertimore								-			
Ndërtimi i autorrugëve								-			
Ndërtimi i rrugëve		2,076,763	311,805								
Trotualet		73,828	12,719							2,704,545	2,838,804
Kanalizimi		710,309	92,279							169,281	281,236
Paisje speciale mjekësore		147,070								835,674	1,053,524
Makina fotokopijuese										98,749	49,850
Ujësjiellësi		-	4,887								
Mobilje kompjuter										9,517	12,146
Vetura të ndihmes së shpejte											4,944
Telefona											
Furn.me rrym.gjenrimi&transmis											
Paisj.tekn.inf.(sist.me>1000)								-			
Paisje tjera		165,126	16,869		38,956					126,731	1,500
Vetura zyrtare											75,000
Vetura të ndihmes së shpejte											49,580
Automjete transporti								-			
Kapital tjetër								-			
Makineria			63,266.39								
Investimet në vijim		87,186	13,473		7,765			108,423		8,560	405,151
Rregullimi i lemnjeve		125,098						125,098		259,346	
Objektet sportive		117,247						117,247		12,881	
Avans për investime								-			
Trans.kapiale-entitete jopublike								-			
Trans.kapiale-entitete publike								-			
Pagesa-vendime gjyqësore								-		22,500	16,596
Pagesa neni 39.2 LMFPF		7,029						7,029			148,941
Toka								-		15,282	42,676
Shpenzime Kapitale	5,247,278	3,725,319	591,461	-	178,626	-	-	4,495,405	1	4,767,313	5,568,335

Shpenzimet kapitale janë 4,495,405 €, dhe ato nga granti 3,725,319 €, nga të hyrat vetanake 591,461 €, si dhe nga donacionet 178,626 €.

Buxheti final për këto kategori ekonomike është 5,247,278 €.

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Shënimi 7 Kthimi i huamarrjeve

Përshkrimi	2016	2015	2014
	€	€	€
Huadhënësi 1			
Huadhënësi 2			
Huadhënësi 3			
Gjithsej	-	-	-

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Shënimi 8 Tjera

Natyra e pagesës	2016	2015	2014
	€	€	€
Depozitat e lojërave të fatit			
Depozitat e Komisionit Rregulativ			
Depozitat e Ministrisë së drejtësisë			
Depozitat tjera			
↓			
Gjithsej	0	0	0

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Shënimi 9 Te hyrat tatimore

Përshkrimi	Shënime	2016	2015	2014	% e totalit 2016	% e ndryshimit nga 2015
		€	€	€		
Tatimi ne prone		581,729	393,158	363,990	%	%
					%	%
					%	%
					%	%
Gjithsej		581,729	393,158	363,990	0%	%

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Bazuar ne ligjin 05/L-043 per faljen e borxheve publike si dhe udhezimit administrativ 04/2015 per procedurat e faljes se borxheve publike . Te drejten qe e jep ky ligj e kane shfrytezuar 2422 tatimpagues ku tatli i ngarkese per keta tatimpagues ka qene 1,599,064 €. Jane inkasuar 353,368 €, kurse janed falur 1,245,696 €.Gjate periudhes 13/10/2015 deri me 02/09/2016.Si rezultat i kesaj te hyrat nga tatimi ne prone jane rritur dukshem.

Shënimi 10 Të hyrat jo tatimore

Përshkrimi	2016			2015			2014			% e totalit 2016	% e ndryshimit nga 2015
	Shënime	€	€	€	€	€	€	€			
Tax regjistrimi i automjeteve		119,981.00	115,381.50	119,941.00					13%	4%	
Tax parkimi		2,784.00	5,171.50	162.00					0%	-46%	
Gjobat në trafik		26,393.50	22,478.00	81,107.00					3%	17%	
Tax komunale për leje ndërtimi		126,926.24	85,402.00	85,993.42					14%	49%	
Tax regjistrimin e trashigimis		94,360.00	71,610.00	57,780.00					10%	32%	
Tax ndërtimi i destinimit tokës		10,449.00	17,473.00	19,417.00					1%	-40%	
Tax certifikatat e lindjes		20,571.00	25,226.00	27,103.00					2%	-18%	
Tax certifikatat e kurorizimit		6,907.00	8,677.00	8,227.00					1%	-20%	
Tax certifikatat e vdekjes		1,193.00	625.50	844.00					0%	91%	
Tax certifikata tjera ofiqarie		8,559.00	14,885.70	11,101.50					1%	-43%	
Tax verifikim dok.të ndryshme		9,982.50	8,508.50	11,068.00					1%	17%	
Tax administrative		92,417.22	94,797.75	81,531.50					10%	-3%	
Tax e pjesmarjes në tender									2%	#DIV/0!	
Gjobat e gjykatës		14,725.00	24,845.00	44,130.00					2%	-41%	
Taksë për shtetësi		180.00	401.00	595.00					0%	-55%	
Takse per legalizimin e objekteve		3,700.26							0%	#DIV/0!	
Leje mjedisore komunale		4,277.04	100.00	240.00					0%	4177%	
Largimi dhe deponimi I automjeteve		4,940.64	7,522.97	3,722.74					1%	-34%	
Tax per ushtrimin e veprimtarise		69,923.80	55,802.00	54,915.00					8%	25%	
Komp.e demever nga kom.e sigurimeve				2,184.00					0%	#DIV/0!	
Të hyrat nga konfiskimet									0%	#DIV/0!	
Gjobat tjera									0%	#DIV/0!	
Lic.për pranimin teknik të lokalit		975.00	1,290.00	3,478.27					0%	-24%	
Gjobat nga inspektoriati		30.00							0%	#DIV/0!	
Licen. Reklama e publikime në pronë publ.		710.00	70.00	1,128.00					0%	914%	
Lic.për dyqane të mëdha				525.00					0%	#DIV/0!	
Shitja e shërbimeve		34.00	3.00						0%	1033%	
Të hyrat nga shitja e mallërave		336.00	4,998.26	6,795.79					0%	-93%	
Licenca për regjistrimin e biznesit									0%	#DIV/0!	
Te hyrat nga kopjet shitesë të dokumentave									0%	#DIV/0!	
Shfrytëzimi i pronës publike		14,592.50							2%	#DIV/0!	
Qiraja vendosja objekt tregtar									0%	#DIV/0!	
Tax për matjen e tokës		41,194.00							5%	#DIV/0!	
Qiraja nga objektet publike		79,444.44	59,769.62	37,627.89					9%	33%	
Participimet arsim/shëndetsi		120,118.13	116,393.50	116,893.00					13%	3%	
Te hyrat nga shitja e pasurise		17,441.82	2,534.00	26,869.84					2%	588%	
Agjensioni I pyjeve		1,438.98	544.5						0%	164%	
Inspektimi I artikujve ushqimor		4,956.00	3,456.00	4,060.52					1%	43%	
Insp aktiv.ne ter.per mat.e vendit			39,144.20	28,145.50					0%	-100%	
Pranimet tjera			50.00						0%	-100%	
Gjithsej		899,541	787,161	835,586					102%	14%	

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Te hyrat vetanake jo tatimore jane 899,541 €.Te hyrat vetaneke tatimore jane 581,729 €.

Te hyrat nga donatoret jane 107,283 €.

Totali i te hyrave tatimore dhe jotatimore jane 1,481,270 €.

Shënimi 11 Të hyrat e dedikuara

Përshkrimi	Shënime	2016	2015	2014	% e totalit 2016	% e ndryshimit nga 2015
		€	€	€		
Lloji i të hyrës 1						
Lloji i të hyrës 2					%	%
Lloji i të hyrës 3					%	%
Lloji i të hyrës 4					%	%
Gjithsej		0	0	0	0%	%

Shpalos në detaje shënimet e pasqyruara në tabelë:

Shënimi 12 Grantet e përcaktuara të donatorëve

		<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Përshkrimi		<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Numri i projektit	Themelimi I Qendres per grumbullimin , ruajtjen dhe perpunimin e pemeve dhe primeve, ne Llap e Gollak. - Unioni European	101,283.24	103,383.82	
Numri i projektit	Zhvill.permir.dhe promov.turiz.L.e Batllaves			34,960
Numri i projektit	Ndertimi I stendave ne tregun e gjelbert ne Podujeve	6,000		
		<u>107,283</u>	<u>103,384</u>	<u>34,960</u>

Shpalos në detaje shënimet e pasqyruara në tabelë:

Mjetet e shpenzuara nga donacionet janë 271,489 €. Komisioni European ka financuar projektin “Themelimi I Qendres per grumbullimin , ruajtjen dhe perpunimin e pemeve dhe primeve, ne Llap e Gollak” (vazhdim nda viti paraprak).Per kete projekt jane shpenzuar 265,639 €, dhe ate per paga 17,993 €, per mallera dhe sherbime 73,371 €, si dhe per pasurite financiare 174,275 €. Per projektin nga Riinvest jane shpenzuar 5,850 €, dhe ate per shpenzime kapitale 4,350 €, si dhe per sherbime kontraktuese (mallera dhe sherbime) 1,500 €.

Ne tabelen e paraqitur me larte jane pasqyruar shpenzimet nga donatoret duke perfshire edhe mjetet e bartura.

Shënimi 13 Huamarrjet

Përshkrimi	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Huadhënësi 1			
Huadhënësi 2			
Huadhënësi 3			
Gjithsej	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Shënimi 14 Tjera

<u>Natyra e pranimit</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Depozitat e lojërave të fatit			
Depozitat e Komisionit Rregulativ			
Depozitat e Ministrisë së drejtësisë			
Depozitat tjera			
Gjithsej	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Shënimi 2 deri në Shënimin 8

Për dallim prej shënimeve 2-8, këto shënime përdoren për të sqaruar dallimin **material** në kolonën **D**, domethënë dallimin material të realizimit të buxhetit. SNKSP në bazë të parasësë gatshme kërkon të sqarohen dallimet materiale. Varësisht nga madhësia e dallimit, nuk kanë nevojë të ofrohen shpjegime për të gjitha kategoritë, andaj mund të kërkohen ndryshime në sistemin e numërimit të shënimeve. Kur të sqarohen dallimet e ndonjë kategorie të ndarjes, duhet të jepet përmbledhja e natyrës së ndryshimit.

Neni 14.6

Shpalosja e ndarjeve fillestare dhe finale të buxhetit

Shënimi 15 Te hyrat vetanake

Ne fondin burimor te te hyrave vetanake varianca ka shifren 228,730€ , per shkak te mospermbushjes se planit te parashikuar per kete fond burimor.

Shënimi 21 Pagat dhe medijtjet

Ne kategorine e pagave dhe medijtjeve kane mbetur pa shpenzuar 81,038 €, prej tyre nga granti qeveritar 43,988 €, nga fondi burimor i te hyrave vetanake 36,416 € ,nga donoret e jashtem – Unioni European 633.40 €, si dhe nga Council of Europen 0.89 €.

Shenimi 22 Mallrat dhe sherbimet

Ne kete kategori ekonomike kane mbetur pa shpenzuar 55,469 €, dhe ate nga granti qeveritar kane mbetur 8,198 €, nga te hyrat vetanake kane mbetur 39,619 €, nga donatoret e jashtem –Unioni European 7,502 €, si dhe nga donatoret e brendshem 150 €..

Shenimi 23 Shpenzimet komunale

Varianca ne kete kategori eshte 1,00 €, dhe ate nga granti qeveritar.

Shenimi 24 Transferet dhe subvencionet

Ne kategorine e transfereve dhe subvencioneve kane mbetur mjete te lira ne fund te vitit 258,231 € nga fondi burimor i te hyrave vetanake.

Shenimi 25 Shpenzimet kapitale

Varianca te shpenzimet kapitale eshte 751,873 €, dhe ate nga fondi i grantit qeveritar 243 €, nga te hyrat vetanake 676,030 €, nga donatoret e brendshem kane mbetur 71,600.00 €, si dhe nga donatoret e jashtem-Unioni European 3,900 €, KAD – 100.00 €.

Ndryshimet e autorizuara nga LMFPP

Kategoria e ndarjes	Ndarja Fillestare	Ndryshimi sipas nenit 29	Ndryshimi sipas nenit 30	Ndryshimi sipas nenit 31	Ndryshimet për të hyrat	Ndryshimet per grantet e percaktuara te donetoreve	Ndryshimet per burime tjera te financimit	Ndarjet finale te buxhetit SIMFK	Ndryshimet e buxhetit fillestar
	(Ligji i Buxhetit)	ligji nr. 03/L-048	ligji nr. 03/L-048	ligji nr. 03/L-048	vetanake				
	€ '000	€ '000	€ '000	€ '000	€ '000	€ '000	€ '000	€ '000	€ '000
Hyrjet									
Të hyrat tatimore	374,000				581,729			581,729	0.555425134
Të hyrat jo tatimore	1,336,000				899,541			899,541	-0.326690868
Të hyrat e dedikuara						355,375		355,375	#DIV/0!
Grantet e përcaktuara të donatorëve								-	#DIV/0!
Huamarrjet								-	#DIV/0!
Tjera								-	#DIV/0!
Gjithsej	1,710,000	-	-	-	1,481,270	355,375	-	1,836,645	0.074061404
Daljet									
Paga dhe rroga	11,371,418	226,080				18,627		11,597,498	2%
Mallra dhe shërbime	1,180,044	95,385				82,523		1,275,429	8%
Shpenzime komunale	324,500	0						324,500	0%
Transfere dhe subvencione	568,883	117,050						685,933	21%
Shpenzime kapitale	5,001,953	245,325				254,225		5,247,278	5%
Kthimi i huamarrjeve								-	#DIV/0!
Tjerrat								-	#DIV/0!
Gjithsej	18,446,798	683,840	0	0	0	355,375	0	19,130,638	3.7%

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Ndryshimi i buxhetit perfundimtar nga buxheti fillestar eshte per shumen 683,840 €, dhe ate ne paga 226,080 €, ne mallerave dhe sherbimeve 95,385 €, ne subvencione 117,050 €, si dhe te shpenzimet kapitale diferenca eshte 245,325 €.

Ndryshimi te kategoria e pagave eshte bere sepse Qeveria ka dhene mjete shtese per kete kategori ne shume prej 204,093 €, nga te hyrat vetanake te bartura jane shtuar 3,360 €, si dhe nga donatoret 18,627 €.

Te kategoria e mallerave dhe sherbimeve , buxheti perfundimtar eshte rritur per 95,385 €.Ky ndryshim buxhetor ka ndodhur sepse nga te hyrat e bartura jane 29,208 €, nga donacionet e brendshem 1,650 €, si dhe nga donatoret e jashtem 80,873 €.Nga kjo kategori Qeveri per fondin e kursimeve ka terhequr mjete ne shume prej 16,345 €.

Te kategoria e subvencioneve dhe transfereve kemi ndryshim buxhetor per 117,050 €, dhe ate per te hyrat vetanake te bartura 117,050 €.

Ne kategorine e shpenzimeve kapitale kemi ndryshim buxhetor per 245,325 €. Kjo diference ka ardhur per shkak te mjeteve te bartura nga te hyrat vetanake ne shume prej 261,373 €, nga donatoret e brendshem 75,950 € si dhe nga donatoret e jashtem 178,275 €. Nga kjo kategori ekonomike Qeveria ka terhequr shumen prej 270,274 € per fondin e kursimeve . Harmonizimet buxhetore jane bere me Vendime te Qeverise me nr.122 dhe 123.

Vlerat ne tabela jane paraqitur vlerat reale sipas raportit te SIMFK-se.

Neni 16 Raport për të arkëtueshmet

Të arkëtueshmet (zbatohet për organizatat që mbledhin të hyra)

		2016	2015	2014
Kodi ekonomik	Përshkrimi	€	€	€
40110	Tatimi ne prone	2,000,534.94	2,927,682.00	2,728,611.00
50217	Taksa ne firme	3,617,836.00	3,434,929.00	3,239,402.00
50405	Shfrytezimi I hapësirave publike	11,011.00		
50408	Qiraja komunale	759,236.93	736,610.00	663,395.00
Gjithsej		6,388,618.87	7,099,221.00	6,631,408.00

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Te arketueshmet per vitin 2016 jane 6,388,619 €.

Te arketueshmet per tatimin ne prone jane 2,000,535 €.

Te arketueshmet per taksen ne firme jane 6,617,836 €.

Te arketueshmet per shfrytezimin e hapësirave publike jane 11,011 €.

Te arketueshmet per qiran komunale jane 759,237 €.

Bazuar ne ligjin 05/L-043 per faljen e borxheve publike si dhe udhezimit administrativ 04/2015 per procedurat e faljes se borxheve publike , nga kjo del se te arketueshmet nga tatimi ne prone jane zvogeluar dukshem krahasuar me te arketueshmet me vitet paraprake.

Neni 17 Raport për detyrimet (faturat) e papaguara

Kodi ekonomik	Kategoria ekonomike	<u>2016</u> €	<u>2015</u> €	<u>2014</u> €
11	Paga dhe rroga			
13	Mallra dhe shërbime	38,544.10	139,734.24	134,487.32
14	Shpenzime komunale	35,305.53	12,989.33	
20	Transfere dhe subvencione	375.00		
30	Shpenzime kapitale	135,935.92	20,077.94	70,509.24
Gjithsej		<u>210,160.55</u>	<u>172,801.51</u>	<u>204,996.56</u>

Obligimet e papaguara per vitin 2016 jane 210,161 € , dhe ate per mallera dhe sherbime 38,544 €, per shpenzime komunale 35,305.53 €, per subvencione dhe transfere 375.00 € , si dhe per shpenzime kapitale obligimet jane 135,936 €.

Shpalos tabelën në detaje si në tabelën në vijim aneks 1:

Data e pranimit te fatures	Numri i faturës	Kodi ekonomik	Afati i pagesës	Furnitori	Përshkrimi	Arsyeja e mospagesës	<u>2016</u> €
Gjithsej							<u>0</u>

Neni 18 Detyrimet kontingjente

	Arsyeja për det	Vlera e vlerësuar ose e saktë		
		2016	2015	2014
Natyra e detyrimeve kontingjente		€	€	€
Borxh per qira, viti 2008, Hashim Mulliqi –Peran		3,000.00	3,000.00	
Sanimet e rrugeve ne fshatrat Popove dhe Murgull, viti 2009, NNSH “Vaakal		18,178.72	18,178.72	18,178.72
Publikime ne gazeten “Bota Sot”vitet 2013-2014		2,275.00	2,275.00	2,275.00
Kryerja e disa puneve ne Furren e Bukes, NNP “Ndertimtar”, viti 2010			5,285.94	5,285.94
Fatkeqesi komunikacioni, Selime Zeka,vitim 2004		10,300.00	10,300.00	10,300.00
Kompensim demi NRT Produksioni muzikor “Bleri” viti 2006		3,511.99	3,511.99	
Pasurimi i pabaze Esat,Bahri,Nexhmie,Fadil,Sevdije dhe Bajram Ferati, viti 2004		4,600.00	4,600.00	
Publikime ne gazeten “Kosova Sot		2,991.99	2,991.99	
Publikime ne gazeten "Zeri"				16,076.69
Puner shtese ne asfalt.rr.ne f.Kerpimeh-NNSH"VAAKAL"				8,584.00
Bedri Maloku- kerkes per dy paga per shperblim jubilar				220.00
Mirembajtja e rrugeve				
KS"Siguria", regjistrimi dhe sigurimi I automjeteve , viti 2008		2,377.61		
NSH "Euro Inspekt"		432.72		
Ndertimi I ujesjellesit Vrella e Revuqit, viti 2009		216,308.43		
Renovimi I disa shkollave fillore dhe te mesme, viti 2015, SHPK"“Tribuna”		6,315.17		
Sanimi I konstruksionit te kulmit ne SHF"Naum Veqilharxhi" dje sanimi I				
nyjeve sanitare ne Administraten komunale , viti 2012, SHPK "Rexha"		9,441.05		
Riparimi I ngrohjeve te shkollave , viti 2012, SHPK "Rexha"		6,474.65		
Pagesa e pagave nga mardhenia e punes Nebih Behluli, viti 2013		2,509.00		
Gjithsej		288,716.33	50,143.64	60,920.35

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Detyrimet kontingjente per vitin 2016 jane 288,716 €. Keto detyrime rrjedhin si pasojë e kontesteve gjyqesore te inicuar nga keto objekte afariste , per te cilat do te vendose gjykata.

Detyrimet kontigjente 2016

- 1.KS"Siguria",Prishtinë Regjistrimi dhe sigurimi I automjeteve, viti 2008 vlera 2,377,61 €(Kjo lëndë është vendosur në vitin 2011 me Aktgjykimin e Gjykatës ekonomike nga kanë mbetur pa u paguar disa fatura)
 - 2.Sanimet e rrugëve në fshatrat Popovë dhe Murgullë ,viti 2009,NNSH "Vaakal"vlera 18.178,72 €,Shërbime te kryera pa kontratë(në procedurë)
 - 3,Publikime në gazetën "Bota Sot",Prishtinë,vitet 2013-2014,Shërbimet janë kryer pa pasur kontratë,vlera 2.275,00 €
 - 4.NSH "Euro Inspekt" Prishtinë(analizë e derivative te naftës të kërkuara nga Drejtoria për Inspeksion(pa procedura te prokurimit) vlera 432,72 €
 - 5.Qiraja për Shtëpinë-shkollë në Peran,viti 2008,(Pasi është rrënuar objekti shkollës se vjetër në Peran dhe deri sa është ndërtuar objekti I ri,mësimi është mbajtur në shtëpinë e Hashim Mulliqit,kontrata për qiranë është nënshkruar nga drejtori i Arsimit Zuke Xhemajli pa zhvilluar procedura te prokurimit),vlera 3.000 €
 - 6.Fatkeqësi komunikacioni,Selime Zeka viti 2004,vlera 10.300 €(në procedurë)rruga sekondare e asfaltuar nga komuna ka qenë pa krye dhe nuk ka pasur shenja sinjalizuese dhe Selime Zeka se bashku me bashkëshortin ka rënë nga kjo rrugë ne magjistralen Prishtinë-Nish me ç'rast i janë shkaktuar lëndime trupore dhe dëme materiale.
 - 8.Ndërtimi I ujësjellësit "Vrella e Revuqit,viti 2009,vlera 216.308,43 €(paditësi kërkon shumën e lartcekur me pretendimin se nuk ka mundur të përfundojë kontratën në tërësi për shkak se ka pasur pengesa nga banorët lokal si dhe ka kërkuar fitimin e humbur)
 - 9.Publikime në gazetën "Kosova Sot"2.991,99 €(shuma e cila është kërkuar nga kreditori është 4.900 €,mirëpo dy fatura janë paguar,dhe ne disa te tjera është llogaritur TVSH-ja dy herë dhe sipas te dhënave të DBF borxhi është 2.991,99 € (në procedurë)
 - 10.Kompensim dëmi NRT Produksioni muzikor "Bleri" 2006,vlera 3.511,99 € (Pas heqjes se kioskut nga prona publike mallrat qe kanë qenë kiosk ,inspektorët I kanë sjellur në një depo të komunës ,por pas daljes se Gjykatës pë t'i shikuar mallrat ato nuk janë gjetur në depo(në procedurë)
 - 11.Pasurim i pabazë Esat,Bahri,Nexhmie,Fadil,Sevdije dhe Bajram Ferati 2004,vlera 4.600,00 €(në vitin 2003 në mes të komunës dhe KFOR-it çek është lidhur një kontratë sipas të cilës KFOR-i çek do t'i bart fekaljet nga baza e tyre në Shajkovc deri ne kolektorin e ujërave te zeza te Besiana dhe për këtë KFOR-i ia ka paguar nga 300 € në muaj komunës.Pas një viti është konstatuar nga gjeodetët e komunës se kamionët e KFOR-it kanë kaluar nëpër pronën private te paditësve të lartpërmenduar të cilët kanë kërkuar dëmshpërblim (në procedurë)
- Detyrimet nga shtatori deri ne dhjetor 2016
- 1.Renovimi i disa shkollave fillore dhe te mesme viti 2015,viti 2015 "Tribune" shpk,vlera 6.315,17 €.Pagesa është bërë me vonesë pasi Komuna nuk ka mundur ta paguaj faturën nr.JM/19-2015,dt.22.10.2015, për shkak te një gabimi teknik gjatë ekzekutimit të pagesës sepse është nxjerrë urdhërblerja në shumën prej 4.474,03 € ndërsa shuma për pagesë është dashur të jetë 4.130,80 €.Për këtë korrigjim komuna i është drejtuar Mnistrisë se Ekonomisë dhe Financave(MEF) me dt.17.11.2015 por MEF-i këtë korigjim e ka bërë tek me 16.12.2015. dhe e ka kryer pagesën në shumën prej 4.130,80 €.Ndërsa kompanisë në fjalë i është bërë ndalesa prej 1.841,44 € për shkak te vonesave ne realizimin e projektit.Pra konsiderojmë se nuk i kemi borxh kreditorit.
 - 2.Sanimi i konstruksionit te kulmit ne sh.f."Naum Veqilharxhi" dhe sanimi i nyjeve sanitare ne objektin e Administratës komunale,viti 2012,"Rexha"shpk,vlera 9.441,05 €(për arsye te panjohura kreditori "Rexha"shpk nuk e ka dorëzuar faturën edhe pse është bërë pranimi i punëve)
 - 3.Riparimi i ngrohjeve te shkollave,viti 2012,"Rexha"shpk,vlera 6.474,65 €€(për arsye te panjohura kreditori "Rexha"shpk nuk e ka dorëzuar faturën edhe pse është bërë pranimi i punëve)
 - 4.Pagesa e pagave na mardhënia e punës,Nebih Behluli,viti 2013,vlera 2.509,00 €.(Kreditori pretendon se ka pasur shkelje te kushteve të konkursit për zv.drejtor në SHFMU"Shaban Shala")dhe se ka mbetur pa pagë për gjashtë muaj.

Neni 19 Raport për pasurinë jo financiare

Neni 19.3.1 Pasuritë kapitale (me vlerë mbi 1000 Euro)

Klasifikimi i pasurive	2016 €	2015 €	2014 €
Ndërtesat	17,446,795	16,680,273	15,862,331
Toka	31,671,688	31,721,760	31,671,586
Pajisjet	319,501	87,962	120,638
Infrastruktura	25,302,761	26,711,016	23,351,389
Makineria	52,631	61,277	18,634
Automjetet	159,309	184,100	82,868
Tjera	4,072,252	808,387	490,415
Gjithsej	79,024,937	76,254,775	71,597,861

Shpalos tabelën në detaje në vijim si aneks 2:

Pasuritë kapitale me vlerë mbi 1000 € janë 79,024,937 €. Nga kjo shumë ndërtesat marrin pjesë me 17,446,795 €, toka me 31,671,688 €, pajisjet me 319,501 €, infrastruktura me 25,302,761 €, makineria 52,631 €, automjetet me 159,309 €, si dhe të tjera 4,072,937 €.

Shpenzimet kapitale janë 4,495,405 €, kurse regjistrimet e pasurisë për vitin 2016 janë 5,064,038 €. Kjo është diferencë prej 568,633 € si rezultat i regjistrimit të pasurisë komunale të investuar nga Ministria e Infrastruktës dhe pjesa tjetër është rezultat i regjistrimit të pasurive nga viti 2015-2016, që do të thotë se kemi arritur të regjistrojmë të gjitha pasuritë për vitin 2016.

Neni 19.3.2 Pasuritë jo kapitale (me vlerë nën 1000 Euro)

Klasifikimi i pasurive	<u>2016</u> €	<u>2015</u> €	<u>2014</u> €
Administrata	65,712.23	141,442.62	128,028.92
Shendetesia	115,904.00	104,401.00	105,167.50
Arsimi	554,372.00	588,212.80	501,332.50
Gjithsej	<u>735,988.23</u>	<u>834,056.42</u>	<u>734,528.92</u>

Shpalos tabelën në detaje në vijim si aneks 3:

Pasuritë jokapitale (me vlere nen 1000 €) jane 735,988€. Pasuria e administrates eshte 65,712€ , e shendetesise 115,904.00 € , si dhe per arsim 554,372.00 €.

Neni 19.3.3 Stoqet

	2016	2015	2014
Klasifikimi i pasurive	€	€	€
Admin.dhe arsimi			
Material per mirembajtje	215.00		
Material zyrtar			
Material higjienik	3,145.00	3,815.20	4,514.50
Material elektrik		225.40	
Material shpenzues	630.20	1,645.00	4,433.50
Paisje te I.T.	36,245.00		
Aparat fotokopijues			
Llap-top kompjuera			
Kompjuter me paisje-donacion te			
B.Boterore permes Agjensionit kadastral te			
Kosoves	15,462.24		
Stoqet ne QKMF		26,760.00	53,832.16
Material harxhues	1,750.45		
Material per zyre	7,210.90		
Material higjienik	1,282.60		
Inventar i imet	393.00		
Lende djegese	9,141.50		
Gjithsej	75,475.89	32,445.60	62,780.16

Ne stoqe gjendet material ne vlere prej 75,475.89 € .Material per mirembajtje 215 €, material per zyre 7,211 €,material higjienik 4,428€, material shpenzues 2,381 €, Paisje te AT 36,245 €, Inventar i imet 393 € , Kompjuter me paisje-donacion te B.Boterore permes Agjensionit kadastral te Kosoves ne vlere prej 15,462.24 €, si dhe lende djegese 9,141 €.

Neni 20 Raport për avancet e pa arsyetuara

<u>Data e lëshimit</u>	<u>Nr i CPO</u>	<u>Qëllimi</u>	<u>2016</u> <u>€</u>
	2016-183247	Per zgjedhjen e sportistit te vitit	220.00
	2016/97275	Pet kesh I rregullt I kryetarit	1,500.00
	2016-10985	Peti kesh I rregullt I shndetesise dhe mireqenies sociale	2,500.00
Gjithsej			4,220.00

Shpalos në detaje shënimet në tabelë:

Sipas rregullores për perfundimin e vitit fiskal, afati i fundit për mbylljen e avanseve është 15 janari i vitit aktual, mirepo Qeveria me vendim, të gjitha zotimet e hapura deri më 31 dhjetor 2016 i ka marrë si kursime, kështu që edhe këto avanse kanë shkuar në fondin e kursimeve, ndërsa arsyetimi i tyre në sistem pas këtij vendimi do të jetë pjesë e buxhetit 2017.

Neni 21 Raport për të hyrat vetanake të pashpenzuara

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
Të hyrat vetanake të bartura nga viti i kaluar	410,991	297,040	188,899
Të hyrat vetanake të pranuar në këtë vit	1,481,270	1,180,319	1,199,576
Totali në dispozicion për ndarje në vitin aktual	1,892,261	1,477,359	1,388,475
Shuma e shpenzuar në vitin aktual	1,110,696	1,066,367	1,091,435
Shuma e mbetur për bartje	781,565	410,992	297,040

Shuma e te hyrave vetanake te realizuara per vitin 2016 eshte 1,481,261 €.Te hyra te bartura nga viti i kaluar jane 410,991 €. Totali i te hyrave 1,892,252 €, ndersa shpenzimet per vitin 2016 nga ky burim i mjeteve eshte 1,110,696 €.Nga kjo del se shuma e mjeteve qe do te barten ne vitin 2017 eshte 781,565 €.

Projekti “Asfaltimi i rr.Obranqe-Permendorja Llapashtice” kodi 89336 shuma 81,171 €.Projekti nuk eshte realizuar ne teresi dhe do te vashdoje ne vitin 2017.

Projekti “Asfaltimi i rr.Dobratin, L.Bajgora” kodi 41849 , shuma e mjeteve 90,000 €.Projekt i paperfunduar, do te vazhdoje ne vitin 2017.

Projekti “Ndertimi i zyres se vendit ne Lluzhan ”, kodi 43122, shuma e mjeteve 40,000 €.Kontrata eshte nenshkruar dhe do te filloj te zbatohet ne vitin 2017.

Projekti”Inventarizimi i objektit te ri te Administrates”, kodi 89303, shuma 80,000 €.Per arsye se objekti nuk eshte finalizuar ky projekt bartet ne vitin 2017.

Projekti per pentari , shuma 100,000€.Projekti nuk eshte realizuar, eshte ne procedura te prokurimit.

Projekti”Zgjerimi dhe renovimi i objekteve shkollore”(Ndertimi i shkolles ne Llapashtice e Poshtme).Eshte kryer projekteti zbatues dhe do te filloj te implementohet ne vitin 2017.

Neni 22 Raport për bilancet e pashpenzuara të Fondit Zhvillimor në Mirëbesim

	2016	2015	2014
	€	€	€
Të hyrat vetanake të bartura nga viti i kaluar			
Të hyrat vetanake të pranuar në këtë vit			
Totali në dispozicion për ndarje në vitin aktual	-	-	-
Shuma e shpenzuar në vitin aktual			
Shuma e mbetur për bartje	-	-	-

Neni 23 Raport për të hyrat e dedikuara

	2016	2015	2015
	€	€	€
Të hyrat vetanake të bartura nga viti i kaluar			
Të hyrat vetanake të pranuar në këtë vit			
Totali në dispozicion për ndarje në vitin aktual	-	-	-
Shuma e shpenzuar në vitin aktual			
Shuma e mbetur për bartje	-	-	-

Neni 24 Raport për fondet e donatorëve të pashpenzuara

	2016	2015	2014
	€	€	€
Të hyrat nga donatoret të bartura nga viti i kaluar	248,092		
Të hyrat nga donatoret të pranuar në këtë vit	107,283		
Totali në dispozicion për ndarje në vitin aktual	355,375	-	-
Shuma e shpenzuar në vitin aktual	271,489		
Shuma e mbetur për bartje	83,886	-	-

Te hyrat nga donacionet e bartura jane 248,092 euro. Shuma e donacioneve per vitin 2016 eshte 107,283 euro. Totali i donacioneve eshte 355,375 euro. Prej ketyre mjeteve gjate vitit 2016 jane shpenzuar 271,489 euro, qe do te thote se shuma prej 83,886 euro paraqet mjetet e pashpenzuara nga donacionet.

1. Donatoret e jashtem shuma 12,286 €

Mjetet nga donatoret e jashtem barten ne vitin 2017, kur do te kryhen pagesat perfundimtare per kete projektin "Themelimi i Qendres per grumbullimin , ruajtjen dhe perpunimin e pemeve dhe primeve, ne Llap e sipas kontrates.

2. Donatoret e brendshem shuma 77,600.00 euro.

-Projekti "Ujesjellesi Vrella e Revuqit" participim i qytetareve shuma 71,600.00 euro e bartur.

Sqarim lidhur me donatorët e brendshëm(participimi i qytetarëve), për Projektin e ndërtimit të ujësjellësit „Vrella”:

-Projekti ka filluar me kërkesën e Drejtorisë së Urbanizmit në vitin 2009.

- Kontrata është lidhur më datën 18.08.2009,menaxher i projektit znj.Mirvete Jaha.

-Vlera e kontratës : 331,446.53 euro, nga këto participimi i qytetarëve vlera 71,600 euro (nga fshatrat Zakut, Dobërdol, Metehi, Revuq, Pakashticë, Kërpimeh).

- Nga fillimi i projektit,që fillimisht në hartimin e projektit kanë kontrubuar IOM, KUR,„Prishtina”, FSK etj. ka patur probleme me burimin e ujit në Revuq, nga banorët e fshatit duke e kontestuar marrjen e ujit.

- Ka patur disa takime me banorë,në Kuvend, në fshat , takime në grupe ,me familje individuale,por nuk është arritur pajtueshmëri për shfrytëzimin e burimit të ujit.

-Është punuar në shtrirjen e tubacionit në fshatrat që nuk ka patur pengesa dhe pagesat janë bërë conform punëve të kryera.

-Mjetet e qytetarëve nuk janë shfrytëzuar, sepse duke i parë problemet e finalizimit të projektit dhe mundësia e keqkuptimit në opinion se janë harxhuar parat dhe nuk ka ujë.

-Banorët dhe përfaqësuesit e fshatit janë të njoftuar se parat e tyre nuk janë shpenzuar.

- Projekti ,duke parë rëndësinë e tij dhe investimet e deritanishme, është diskutuar edhe me KUR,„Prishtina” ,që në kuader të zgjerimeve të rrjeteve të ujësjellësit dhe të marrjes në menaxhim të tyre, të gjinden burime alternative,gjegjësisht kyqja në rrjetin publik ,nga fabrika e përpunimit të ujit në Shajkoc.

-Si projekt prioritar i komunës për rehabilitim dhe funksionalizim është propozuar edhe në Programin e fazës së V për zhvillim rural për projekte të ujësjellësit dhe kanalizimeve, ku përveç KUR, „Prishtina”, MPHM, Komunës janë edhe donatorët e jashtëm.

-Në takimin e fundit të kryeshefit të KUR,„Prishtina” me kryetarin e komunës, të datës 26.09.2016 është biseduar pikërisht për këtë projekt dhe mundësitë që krijohen për furnizim më të madh të komunës me ujë nga fabrika e Shajkocit, pas fillimit të punës së fabrikës së ujit në Shkabaj.

-Me rastin e përmbylljes së rrjetit dhe furnizimit me ujë të tij, shuma e mjeteve të qytetarëve, me marrëveshje me ta, mund të shfrytëzohet p.sh. për blerjen e orëmatëse ,që edhe e kanë obligim secila familje ose edhe të kthehen te kontribuesit.

Neni 25 Raport për numrin e punëtorëve sipas listës së pagave

Departamenti	punëtorëve në Ligjin e	Nr aktual i punëtorëve në fund të 2016		Nr aktual i punëtorëve në fund të 2015		Nr aktual i punëtorëve në fund të 2014	
		Me orar të plotë	Me orar të shkurtuar	Me orar të plotë	Me orar të shkurtuar	Me orar të plotë	Me orar të shkurtuar
Kryetari	19	17		18		16	
Administrata	72	70		67		67	
Buxhet dhe financa	22	21		22		21	
Planifikim dhe zhvillim	9	9		7		9	
Inspeksioni	17	16		16		16	
Kadastri	19	18		18		18	
Urbanizmi	9	9		8		8	
Sherbime publike	9	9		9		7	
Zjarrfikësat	18	18		18		18	
Bujqësia	21	21		21		19	
Kultura	20	18		18		17	
ZKK	2	2		2		2	
Arsimi	1470	1453		1454		1483	
Shendetesia	269	269		269		269	

Neni 26 Raport për numrin e të punësuarve jashtë listës së pagave

Departamenti	Nr aktual i punëtorëve në fund të 2016		Nr aktual i punëtorëve në fund të 20__-1		Nr aktual i punëtorëve në fund të 20__-2	
	Me orar të plotë	Me orar të shkurtuar	Me orar të plotë	Me orar të shkurtuar	Me orar të plotë	Me orar të shkurtuar
Bujqesi	3					
Departamenti 2						
Departamenti 3						
Gjithsej	3					

Neni 27 Raport për numrin e të punësuarve me kontrate për shërbime te veçanta

Departamenti	Nr aktual i punëtorëve në fund të 2016		Nr aktual i punëtorëve në fund të 2015		Nr aktual i punëtorëve në fund të 2014	
	Me orar të plotë	Me orar të shkurtuar	Me orar të plotë	Me orar të shkurtuar	Me orar të plotë	Me orar të shkurtuar
Administratë	5					
QKMF	7					
Shërbime publike	4					
Kulture rini , sport	1					
Bujqesi	2					
Planifikim urban	4					
QPS	1					
Gjithsej	24					

Neni 28 Raport për gjendjen/zbatimin e rekomandimeve të Zyrës Kombëtare të Auditimit (ZKA)

Nr	Rekomandimi ose gjetja	Veprimi i ndërmarrë ose propozuar	Afati i zbatimit	Vleresimi i rrezikut
1	1.Implementimi I rekomandimeve nga viti paraprak.Vetem nje pjese e rekomandimeve te vitit te kaluar jane implementuar sepse Komuna nuk ka ndjekur ndonje proces formal per te menaxhuar dhe monitoruar menyren e implementimit te rekomandimeve te Auditorit te Pergjithshem. Si te tilla, ne kete Raport Auditimi perseri jane ngritur qeshtje per permiresim ne fusha te caktuara.	Kryetari duhet te forcoj masat e kontrollit dhe te pergjegjesise ndaj personave te ngarkuar per adresim te plote te rekomandimeve qe veprimet e parashikuara me plan veprimi te zbatohen , ne veqanti ne fushat e identifikuar me shkalle te larte rreziku dhe brenda afateve te percaktuara.	Korrik-Dhjetor	I larte
2	2.Lista kontrolluese e vetevleresimit.Si pjese e auditimit tone , ne kemi shqyrtuar disa qeshtje kyqe te pyetesorit te vetevleresimit ne lidhje me disa komponenta. Nga qeshtjet e shqyrtuara kemi gjetur se: a. Procedurat e duhura per menaxhim te rrezikut nuk jane vendosur dhe kjo eshte trajtuar ne hollesi ne nenkapitullin 2.5.1; b.Komuna nuk ka strategji per zhvillimin ekonomik lokal per vitin 2015, por eshte ne proces te hartimit te strategjise 2016-2018; c.Adresimi i rekomandimeve te ZAP eshte pajtuar me ne hollesi ne nenkapitullin 2.3; d. Lidhjet ne mes te planit te prokurimit dhe buxhetit si dhe perpilimi i raporteve adekuate ne baza te rregullta kohore konsiderohen si te vendosura nga Komuna dhe deshmite qe na jane dhene e mbeshtesin kete konkluzion, edhe pse raportet nuk jane perpiluar gjithmone ne baza te rregullta kohore; e.Auditimi i Brendshem nuk i ka trajtuar qeshtjet me lart. Per me shume, veprimi i ndermarre per adresimin e qeshtjeve te identifikuar nga vetevleresimi i vitit 2015 eshte i limituar, dhe kjo eshte trajtuar ne hollesi ne kapitullin 2.6;f.Forma e raportimit qe behet tek kryetari behet sipas nevojës, dhe nuk ka raportime me shkrim prej drejtoresh ne baza te rregullta mbi punet dhe aktivitetet e	Kryetari duhet te siguroj se proceset e qeverisjes pasohen nga planet strategjike, menaxhimi I rrezikut dhe zbatimi I procedurave per matjen e rezultateve kundrejt objektivave. Gjithashtu, raportimi dhe komunikimi do te permiresojne aftesine e menaxhimit per te reaguuar me kohe ndaj sfidave eventuale.	Strategjia zhvill. Komunale 2016-2018 me dt.29 prill 2016 Korrik-Dhjetor	I larte

	tyre (per me shume shih nenkapitullin 2.5.2).			
3.	3.Mozzbatimi I kerkesave per Menaxhimin e rrezikut.Pyetesori I vetevleresimit te plotesuar ka vertetuar se Komuna ende nuk kam krijuar procedura formale dhe te dokumentuara te identifikimit dhe menaxhimit te rreziqeve ne nivel te organizates qe do te zbusin ekspozimin ndaj rreziqeve qe nderlidhen me arritjen e objektivave te percaktuara .Kjo reflekton mungese te llogaridhenies tek menaxhmenti i larte lidhur me menaxhimin e regjistrin te rreziqeve si dhe nje mungese njohurie brenda departamentit per rolet e tyre ne ofrimin e mbeshtetjes per procesin e menaxhimit te rrezikut. Per menaxhimin efektiv te rrezikut nevojiten veprime te qarta, te cilat duhen te zbatohen per te gjitha rreziqet domethenese qe kane ndikim tek organizata.	Kryetari duhet te siguroje se do te krijohen procedura formale per menaxhimin e rrezikut per organizaten, ne menyre te percaktoj dhe ndermerr veprimet e nevojshme nese ato ndodhin, si dhe ti monitoroje ne menyre sistematike. Hapi I pare ne kete drejtim eshte hartimi i regjistrin te rreziqeve.	Korrik-Dhjetor Komuna e Podujeves ne muajin dhjetor ka aprovuar ne Kuvendin Komunal , planin e integritetit ku ne te jane specifikuar rreziqet e mundshme per periudhen e ardheshme 3 vjeqare.	
4.	4.Dobesi ne Kontrollin Menaxheriale.Pas rishikimit te kontrolleve menaxheriale te zbatuara ne sistemin financiar kryesor te Komunes,, ne kemi verejtur dobesi evidente ne raportim. Forma e raportimit qe behet tek kryetari behet sipas nevojës dhe nuk ka raportime me shkrim prej drejtores ne baza te rregullta perkatese mbi punet dhe aktivitetet e tyre. Per arsyet e permendura, ne nuk jemi mbeshtetur ne funksionimin e kontrolleve te nivelit te larte tek disa kategori ekonomike, si te hyrat, mallerat dhe sherbimet, investimet kapitale, subvencione dhe transfere.	Kryetari duhet te siguroje se eshte kryer nje rishikim per te percaktuar formen e raportimit financiar dhe operativ tek menaxhmenti I larte, nga i cili kerkohej qe te mbeshtese menaxhimin efektiv te veprimtarise dhe te siguroje se eshte vendosur nje zgjidhje e pershtatshme.	Korrik-Dhjetor	I larte
5.	5.Funksionimi I NJAB-it dhe komitetit te auditimit.Njesia e Auditimit te brendshem per vitin 2015 ka planifikuar 5 auditime , dhe kishte arrit qe kete plan ta realizoj, mirepo auditimet e kryera nga NJAB kishin te benin me aktivitetet e vitit 2013 dhe 2014.NJAB kishte kryer auditime ne keto fusha: paraja e imet, menaxhimi i pasurise, shpenzimet komunale, te hyrat ne shendetesi, procesi i prokurimit. Ne kemi marr per testim dosjen e auditimit qe kjo njesi e kishte perfunduar per raportin ne fushen e prokurimit dhe kemi konatuar se mungon programi i auditimit dhe mungojne deshmitet e gjetjeve qe ishin deponuar ne dosje. Ne gjate auditimit kemi verejtur se menaxhmenti i kishte implementuar pjeserisht rekomandimet e dhena nga NJAB-i. Me kalimin e mandatit, nuk eshte ri themeluar Komiteti i Auditimit dhe nuk jane mbajtur	Kryetari duhet te diskutoj nje plan veprimi me nivelet tjera menaxhuese dhe te percaktoj stafin pergjegjes dhe afatete per adresimin e rekomandimeve te dhena nga auditimi I brendshem. Nje proces monitorimi mbi progresin, gjithashtu duhet te vendoset. Ne identifikimin e qeshtjeve per trajtim, NJAB duhet te fokusohet me shume ne aktivitetet e vitit aktual, me prioritet ne fushat ku rreziku vleresohet i nivelit te larte.Procesi i auditimit duhet te zhvillohet ne pajtim me standardet dhe te jete mire i dokumentuar.	Korrik-Dhjetor	I larte

	takime gjate ketij viti.			
6.	6.Realizimi I buxhetit.Realizimi I buxhetit ne nivel te pergjithshem ishte ne nivel te kenaqshem, mirepo brenda kategorive ekonomike ka pasur ngecje ne realizim, si: investimet kapitale(83%), mallerat dhe sherbimet (81%) dhe subvencionet (80%).Arsyet te cialt kane ndikuar per nje performance te tille, kane qene deshtim i dy procedurave te prokurimit, per shkak te ankesave nga operatoret ekonomik ne OSHP, dhe inkasimi i pa mjaftueshem i te hyrave vetjake ne nivelet e planifikuara.	Kryetari duhet te monitoroje ne menyre sistematike performancen buxhetore, si te hyrat, ashtu edhe shpenzimet brenda kategorive ekonomike dhe te identifikojte dhe adresojte me kohe barrierat per ekzekutimin maksimal te buxhetit.	Korrik-Dhjetor	I larte
7.	7. Dobesi sistematike ne prokurim. Sipas nenit 81 te LPP dhe nenit 55 te Udhzuesit operativ per prokurimin publik, autoriteti kontraktues duhet te hartoj nje plan per menaxhim te kontrates. Ne kemi identifikuar se per kontratat e nenshkruara per mallera dhe sherbime nuk ishte pergatitur ndonje plan per menaxhimin e kontratave.	Kryetari duhet te siguroje se menaxheri I prokurimit duhet te insistoj qe per qdo kontrate prokurimi te caktohen personat adekuat per menaxhimin e kontratave, dhe vetem pas konfirmimit te menaxherit te kontrates, e njejtja te konsiderohet e perfunduar.	Korrik-Dhjetor	I mesem
8.	8. Kontrata per sherbime te veqanta. Komuna ka te punesuar punetore me kontrata per sherbime te veqanta. Ne kemi identifikuar se 13 kontrata kane kohezgjatje me shume se gjashte muaj e nder to kishte edhe kontrata te lidhura qe nga viti 2010. Sipas nenit 12 pika 4 te Ligjit per sherbyes civil, kontratat per sherbime te veqanta mund te lidhen per nje periudhe me te shkurter se 6 muaj.	Kryetari duhet te siguroj se kontratat per sherbime te veqanta te perdoren per qellime specifike aty ku me te vertet ka mungese te kuadrit si dhe kohezgjatja e tyre mos te jete mbi 6 muaj siq e percakton ligji. Ne sugjerojme qe praktikat e tilla te mos perseriten.	Korrik-Dhjetor	I larte
9.	9.Mungesa e deshmive me rastin e perzgjedhjes se perfituesve. Komuna kishte subvencionuar ndertimin e serrave individuale me vlere 146,544 euro, ku kishin aplikuar 120 fermere. Sipas raportit te komisionit, 90% prej tyre I kishin plotesuar kriteret e vendosura ne konkurs, ndersa kane perfituar 30 fermere. Neve nuk na jane ofruar deshmi se si jane perzgjedhe keta 30 perfitues ne mesin e 120 aplikuesve. Komuna kishte subvencionuar bletaret me shoqeri bletesh(koshere)99,500 euro,ku kishin aplikuar gjithsej 330 bletare. Sipas raportit te komisionit 90% etyre i kishin plotesuar kriteret e vendosura me konkurs, ndersa kane perfituar 100 bletare. Neve nuk na jane ofruar deshmi se si jane perzgjedhe keta 100 perfitues ne mesin e 330 aplikuesve.	Kryetari duhet te siguroj se me rastin e subvencionimit te fermereve do te demonstronhet nje transparence maksimale dhe perzgjedhja e perfituesve do te behet ne baze te kushteve dhe kriterëve te percaktuara. Nje proces I monitorimit te kohepaskohshem nese subvencionet po perdoren per qellime perkatese, duhet te aplikohet.	Korrik-Dhjetor	I larte
10.	10. Tatimi ne prone. Komuna nga tatimi ne prone per vitin 2015 kishte planifikuar qe te realizoj shumen prej 312,000 euro, ndersa ka realizuar 393,158 euro. Gjithsej ishin fauruar 18,778 obligues tatimor me nje	Kryetari duhet te siguroj nje rishikim te sistemeve ekzistuese per te konfirmuar nese mekanizmat qe ka vendosur per mbledhjen e te hyrave mund te funksionojne ne menyre	Korrik-Dhjetor	I larte

	<p>ngarkese prej 486,092 euro. Nese e krahasojmeme faturimin atehere inkasimi del te jete rreth 81%, ndersa ne krahasim me planin, ka nje tejkalimte planit prej 26%. Pra, ekzistojne shperputhje te medha ne mes planit, faturimit dhe inkasimit. Ne kemi testuar shtate mostra nga tatimi ne prone dhe nga kjo kemi verejtur se borxhet per vitin 2015 vetem per keto raste ishin 10,388 euro. Borxhet e tatimit ne prone ne vitin 2015 ishin rritur per 199,071 euro apo 7% krahasuar me nje vit me pare, perkatesisht nga 2,728,611 euro ne 2,927,682 euro. Komuna nuk kishte arritur te kryej verifikimin e 1/3 e pronave te paluajtshme, siq kerkohet ne Ligjin per tatimin ne pronen e paluajtshme nr.03/L-204 dhe udhezimi administrativ nr.03/2011 per mbledhjen dhe regjistrimin e informatave mbi pronen dhe tatimpaguesin. Ne kemi verejtur se komuna nuk ka arritur te azhurnoj sistemin me informatat me te reja, per shkak se ka pasur mungesa te zyrtareve anketues ne terren per verifikimin e pronave.</p>	<p>efektive, dhe se veprime shtese jane ndermarre qe te siguroj se tatimet mblidhen ne nivelet e parashikuara. Verifikimi i pronave komunale duhet te behet siq parasheh ligji ne menyre qe ne bazen e te dhenve te integrohen te gjitha ndryshimet eventuale tek pronat, te vlefshme per bazen e tatueshme.</p>		
11.	<p>11. Te hyrat nga dhena me qira e prone komunale. Ne pronat e dhena me qira, komuna kishte planifikuar qe te realizoj 60,000 euro, detyrimet sipas kontratave ishin 132,794 euro, nderkaq kishte inkasuar shumen prej 59,579 euro. Ne kemi testuar 6 mostra me qira te prone komunale dhe kemi identifikuar keto dobesi: Ne tri raste komuna kishte lidhe kontrata ne vitin 2012 per dhenien ne shfrytezim te lokaleve afaristre. Kontratat nuk ishin zbatuar pasi qe qiramarresit nuk kishin bere pagesat sipas kontrates. Borxhi totali grumbulluar ishte 25,726 euro. Menaxhmenti nuk kishte ndermarr asgje per ti obliguar keta qiramarres qe ti kryejn obligimet e tyre ndaj Komunes. Ne nje rast komuna vazhdon ta ngarkoj nje subjekt afariet me qira mujore prej 700 euro per shfrytezim te paluajtshmerise, edhe pse kontrata kishte skaduar ne vitin 2006. Qe nga ajo operiudhe ky shfrytezues vazhdon ta shfrytezoj kete prone pa kontrate, ndersa totali arrin vleren 77,700 euro. Po ashtu, ne nje rast tjeter komuna kishte lidhur kontrate me daten 19.07.2013 per shfrytezimin e hapsirave publike per vendosjen e bilbordave ne qytete. Pagesa per nje vit qe duhet ta paguaj qiramarresi ishte 8,736 euro. Ky shfrytezues nuk kishte paguar asnjeher ndaj Komunes dhe borxhi total kishte arritur shumen 21,840</p>	<p>Kryetari i Komunes duhet te siguroje se asnje prone publike nuk do te lejohet te shfrytezohet dhe keqperdoret pa pagesen e qirave te parapara me kontrate. Ne rekomandojme qe te merren masa te menjehershme dhe te shqyrtohen ne menyre kritike lista e debitorëve dhe arsyet pse ekziston kjo gjendje. Veprimet e duhura te merren sa me pare per te parandaluar vazhdimin e praktikave te tilla.</p>	Korrik-Dhjetor	I larte

	euro. Me tutje, komuna me daten 23.12.2015 ia kishte shkeputur kontraten ketij operatori me dhe rastin e kishte derguar tek permbartuesi per ekzekutim, mirepo inspeksioni komunal ne procesverbal te dates 27.02.2016 konfirmon se hapesirat jane duke u shfrytezuar ende pa kontrate.			
12.	12.Te hyrat nga taksa ne firme. Komuna ka inkasuar gjithsej 55,802 euro, per vitin 2015 nga taksa per ushtrimin e vepprimtarise. Ne Komunen e Podujeves operojne afro 2937 biznese, ku shuma e ngarkuar sipas tarifave ishte 269,379 euro.. Ne kemi testuar 10 mostra ku kemi verejtur se tete (8) prej tyre nuk i kane kryer obligimet dhe borxhi total i tyre ndaj Komunes eshte 498, 340 euro. Shuma e ketyre llogarive te arketueshme po rritet prej viti ne vit, dhe se ne vitin 2015 gjendja e llogarive eshte 3,434,829 euro, ndersa ne fund te vitit 2014 ka qene 3,239,302 euro., pra shihet nje rritje per 195,527 euro.	Kryetari i Komunes duhet te siguroj se do te merren masa te shpejta per vendosjen e mekanizmave dhe kontrolleve te duhura per ti mbledhur borxhet e prapambetura. Drejtoria e financave, gjithashtu duhet te forcoj kontrollet qe keto taksa ti inkasoj me kohe dhe te jete me e vendosur ne adresimin e ketij problemi.	Korrik-Dhjetor	I larte
13.	13.Mungesa e regjistrimit te plote te pasurive dhe mospajtueshmeri me rregulloren e menaxhimit te pasurive. Sipas nenit 4 te Rregullores per Menaxhim te Pasurive, Komuna duhet te posedoje informata se me qfare pasurie eshte l ngarkuar dhe ka ne perdorim stafi ne administraten komunale. Komuna ne regjistrat e saj te pasurive posedon te dhena per pasurine qe ngarkohet secila Drejtori, e jo te dhena per zyrtar. Komuna nuk ka procedura te brendshme te shkruara per menaxhimin e pasurive, siq kerkohet me rregulloren per menaxhimin e pasurise 02/2013. Kryetari i Komunes me daten 16.11.2015 kishte formuar komisionin per inventarizimin e pasurise jo financiare ne pronesi te Komunes. Sipas rregullores per menaxhimin e pasurise komisioni duhej te perfundonte punen deri ne mbylljen e vitit fiskal ne menyre qe ndryshimet te harmonizohen me PVF-te e vitit 2015, mirepo ky komision nuk ka pergatitur ndonje raport me shkrim per rezultatet e inventarizimit dhe regjistrimeve te fund vitit.	Kryetari duhet te siguroj hartimin e nje udhezuesi te brendshem per menaxhim te pasurive ku qartesohen rolet dhe detyrat e zyrtareve te caktuara te cilet duhet te kontribuojne ne pergatitjen e te dhenave per pasurine qe duhet regjistruar, dhe me pas , te gjitha pasurite te prezantohen drejt ne PVF.	Korrik-Dhjetor	I larte
14.	14.Mungesa e nje protokolli per evidentimin e faturave. Ne kemi testuar 19 fatura te papaguara qe jane rapoortuar si borxhe ne Ministrine e Financave dhe kemi konstatuar se komuna nuk l ka kryer obligimet brenda afatit te parapare prej 30 ditesh, per arsye te mungeses se mjeteve. Po ashtu, komuna me rastin e ardhjes se faturave, nuk i	Kryetari duhet te siguroj se te gjitha faturat do te pranohen nga zyra pritese (arkiva), te protokolothen, dhe te distribuohen ne Drejtorite perkatese ne menyre qe te kete nje raportim te drejt dhe evidenca te plota mbi detyrimet e Komunes.	Korrik-Dhjetor	I mesem

<p>protokollon ato ne zyren e veqante te protokollit, por pranimi behet nga tri drejtorite, si: administrata,shendetesia dhe arsimi. Obligimet e papaguara ne shumen prej 18,416 euro, te identifikuara ne 13 fatura te vitit te kaluar nuk ishin shpalosur ne PVF te vitit 2014, nderkaq pagesat jane kryer ne vitin 2015.</p>			
---	--	--	--