



Republika e Kosovës
Republika Kosova-Republic of Kosovo

EMRI I ORGANIZATËS BUXHETORE - KOMUNA E DRAGASHIT
EMRI I ORGANIZATËS BUXHETORE - OPŠTINA DRAGAŠ
EMRI I ORGANIZATËS BUXHETORE - DRAGASH MUNICIPALITY

Raporti Periodik Financiar

Per periudhen janar-mars 2014

Dragaš, april 2014

RAPORTI

I REALIZIMIT TË BUXHETIT PER PERIUDHEN JANAR-MARS 2014

Baza Ligjore

Raportimi mbi realizimin e buxhetit në baza periodike mëbeshtetjen ligjore e ka në nenin 45 të Ligjit mbi Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë.

Sipas këtij neni kryetari I komunës përgaditë dhe dorzon kuvendit komunal raporte tremujore të cilat mbulojnë vitin fiskal deri në fund të tremujorit I cili sapo ka përfunduar.

Dorzimi I këtij raporti bëhet në afatin e përcaktuar me ligjë Brenda 30 ditëve pas përfundimit të çdo tremujori.

Buxheti dhe struktura e tijë

Buxheti për vitin 2014 është aprovue në kuvend në shumën prej 6,452,646.00 euro

Burimet e financimit të këtij buxheti janë nga Fondi I Përgjithëshem në shumën prej 6,011,646.00

dhe nga të hyrat vetanake të buxhetuara në shumën prej 441,000.00 euro

Buxheti fillestar ne shumën prej 6,452,646.00 euro është shpërnda në kategori buxhetore dhe ate ;

Nr.	Kategoritë buxhetore	shuma
1	Paga dhe shtesa	3,252,000.00
2	Mallra dhe sherbime	640,064.00
3	Sherbime komunale	130,000.00
4	Subvencione dhe transfere	35,000.00
5	Shpenzimet per investime kapitale	2,395,582.00
	Totali i buxhetit fillestar	6,452,646.00

Ne shumën totale të buxhetit ,Fondi i përgjithëshëm ka një pjesëmarrje prej 93,17% ndersa të hyrat vetanake marrin pjesë me 6,83%.

Shuma totale e buxhetit fillestar prej 6,452,646.00 euro për vitin aktual krahasua me Shumen totale të buxhetit fillestar 5,765,264.00 euro të vitit paraprak është më lartë për 11,92%.

Burim tjetër i financimit të buxhetit të komunës janë edhe mjetet e pashpenzuara nga burimet vetanake të vitit paraprak por që barten për tu shpenzua në vitin aktual.Shuma e mjeteve të cilat duhe të barten arrin në 217,085.94 euro.Po kështu , edhe grantet e donatorve janë burime të buxhetit komunal.Deri në përfundim të periudhës raportuese shuma e buxhetuar e granteve të donatorve arrin në 29.210,95 euro.Këto mjetet të donatorve janë mjete të pashpenzuara nga viti paraprak por që janë bart në buxhetin e vitit 2014.

Duke pas për bazë shumën e buxhetit fillestar,mjetet e bartura nga të hyrat vetanake dhe mjetet e donatorve ,buxheti i komunës për periudhën raportuese kap shumën prej **6,698,942,89** euro,mirëpo në SIMF ,shuma e buxhetit arrin në **6,481,856,95**.Diferenca prej **217.085,94** euro paraqet mjetet nga të hyrat vetanake të cilat ende nuk janë bart në SIMF.

Shpenzimet buxhetore

1.Pagat dhe shtesat

Kodi ek.	Pershkrimi	janar-mars 2012	janar-mars 2013	Janar-mars 2014	%
11110	Paga neto permes listes se pagave	466,644.43	464,205.09	717,517.03	155%
11500	Tatimi ne paga	20,722.86	20,544.85	31,616.54	154%
11600	Kontributi per pension I punetorit	25,799.99	25,571.22	39,510.26	155%
11700	Kontributi pensional I punedhensit	25,799.99	25,571.22	39,510.26	155%
11115	Pagesa per sindikate	1,127.54	1,098.50	1,553.19	141%
11400	Paga me kontrate	1,702.20	-	-	-
Totali I pagave dhe shtesave		541,797.01	536,990.88	829,707.28	155%

Ne periudhën raportuese në emër te pagave dhe shtesave është pague shuma prej 829,707,28 euro.

Nga paraqitja tabelare e pozicionit buxhetor te pagave dhe shtesave te shpenzuara në periudhën raportuese shifet se shuma prej 829,707.28 euro është për 55% më e lartë se në të njëjtën periudhë të vitit paraprak.

Shkalla e krahasimit prej 55% nuk paraqet rritje të pagave.Ne periudhën e njëjt raportuese të vitit paraprak pagat janë përfshi për dy muaj (janar dhe shkurt) ndersa pagat e muajit mars janë procesue në Sistemin Informativ te Menaxhimit Financiar në muajin prill,nderkaq per periudhën janar-mars 2014 pagat janë procesue sipas periudhave te parapara.

2.Shpenzimet per mallra dhe sherbime

Kodet	Pershkrimi I shpenzimit	janar-mars 2012	janar-mars 2013	janar-mars 2014	%
13130	Shpenzimet e udhetimit ne vend	-	4,210.80	6,997.80	166.19
13140	Shpenzimet e udhetimit jasht vendit	1,720.80	2,729.24	877.80	32.16
13310	Shpenzimet e internetit	-	119.29	860.97	-
13320	Shpenzimet tjera tel.Vala	2,817.21	4,690.56	4,021.87	85.74
13330	Shpenzimet postare	-	-	42.30	-
13440	sherbimet e ndryshme keshilledhenese	960.00	-	-	-
13450	Sherbime shtypje -jo marketing	-	-	132.00	-
13460	Sherbimet kontraktuese	1,591.10	567.50	217.10	38.26
13480	Shpenzimet e antarsimit	-	633.28	-	-
13503	Kompjuter me pak se <1000 euro	760.00	248.00	470.00	189.52
13505	Makina fotokopjuese	-	600.00	-	-
13509	Pajisje tjera	15,281.00	6,705.76	936.48	13.97
13610	Furnizime me mat.zyre	2,010.84	5,446.58	3,407.67	62.57
13620	Furnizime me ushqim e pije	-	717.80	1,100.00	-
13630	Furnizime mjeksore	90.00	114.00	340.27	298.48
13640	Furnizime pastrimi	46.02	871.40	1,376.97	158.02
13660	Akomodimi	-	75.00	-	-
13710	Vaj	-	-	69.00	-
13720	Naftë per ngrohje qendrore	43,674.75	61,285.91	40,540.69	66.15
13750	Qymur	6,210.00	1,705.82	-	0.00
13760	Dru	3,115.00	3,208.50	2,697.50	84.07
13770	Karburante per gjenerator	-	130.81	-	-
13780	Karburante per vetura	18,884.19	21,219.33	18,583.82	87.58
13950	Sigurimi e regjistrimi I automjeteve	3,016.28	1,603.26	997.67	62.23
14010	Mirembajtja e riparimi I automjeteve	2,007.99	979.10	4,256.86	434.77
14020	Mirembajtja e ndertesave	626.80	2,326.20	3,875.73	166.61
14040	Mirembajtja e tek.informative	810.00	1,281.50	879.10	68.60
14050	Mirembajtja e mobiljeve e pajisjeve	-	180.00	439.50	-
14210	Reklammat dhe konkurset	1,043.30	290.00	460.00	158.62
14220	Botimet e publikimeve	446.60	416.20	848.30	203.82
14230	Shpenzimet per informim publik	1,037.10	675.00	905.00	134.07
14310	Drekat zyrtare	1,050.00	2,695.70	1,523.10	56.50
14410	Ekzekutimi I ven.gjyqesore	1,984.36	-	-	-
13210	Shpenzimet e rrymes	17,621.50	23,023.21	23,128.58	100.46
13220	Shpenzimet e ujit	2,921.80	1,632.55	714.22	43.75
13230	Mbeturinat	2,290.88	2,241.76	2,159.02	96.31
13250	Shpenzimet e tel.fiks	2,522.18	1,532.98	1,455.36	94.94
	TOTALI I SHPENZIMEVE TE PERIUDES	134,539.70	154,157.04	124,314.68	80.64

Shpenzimet totale të periudhës për mallra dhe shërbime , duke llogaritur edhe shpenzimet për shërbime komunale kapin shumën prej 124,314.88 euro dhe janë për 19,36% më të ulta se të periudhës së njëjtë raportuese të vitit paraprak.

Bazuar në të dhënat e prezentuara në pasqyrimin tabelar shifet se shumë nga kodet ekonomike kanë shpenzime më të ulta se në periudhën e njëjtë të vitit paraprak, me përjashtim të kodit ekonomik shpenzime për udhëtime në vend, furnizime pastrimi, furnizime mjeksore, mirembajtja dhe riparimi i automjeteve , reklamat dhe konkurset, botimet e publikimeve dhe shpenzimet e informimit publik si dhe mirembajtja e ndërtesave.

Duhet theksua se në shumën e shpenzimeve totale janë përfshi edhe përmbushja e obligimeve të pashlyera sipas raportit të shpenzimeve nga përfundimi i vitit 2013 në shumën prej 7 mijë euro.

3. Subvencionet dhe transferet

	janar-mars 2012	Janar-mar 2013	janar-mars 2014	%
1 Subvencionet dhe transferet	4,954.70	4,330.00	3,290.00	75.98

Pozicioni buxhetor i subvencioneve dhe transfereve financohet nga burimet e mjeteve vetanake.

Në periudhën raportuese nga kjo kategori buxhetore janë shpenzuar 3,290.00 euro. Ose më pak se në të njëjtën periudhë raportuese të vitit paraprak për 24,02%.

4. Shpenzimet për investime kapitale

Në këtë periudhë nuk ka pas shpenzime për investime kapitale.

Permbledhja e shpenzimeve

	(I-III/2012)	(I-III/2013)	(I-III/2014)	%
Pagat dhe shtesat	541,797.01	536,990.88	829,707.28	154.51
Mallrat dhe shërbimet	134,539.70	154,157.04	124,314.68	80.64
Subvencionet dhe transferet	4,954.70	4,330.00	3,290.00	75.98
Shpenzimet Kapitale	-	8,450.50	-	-
TOTALI	681,291.41	703,928.42	957,311.96	136.00

Buxheti fillestar i komunes , bazuar në shpenzimet e periudhës, është realizuar në shkallë prej 14,83%.

RAPORTI I SHPENZIMEVE SIPAS KLASIFIKIMIT FUNKCIONAL PER PERIUDHEN JANAR-MARS 2014

PAGESAT NGA FONDI I PERGJITHESHËM		Klasifikimi ekonomik						TOTALI
		Klas. kod	Pagat	Mallrat dhe shërbimet	Sherbimet komunale	subvencion et dhe transferet	Investimet kapitale	
KLASIFIKIMI FUNKCIONAL	Sherbimet e përgjithëshme	01	93,204.70	31,414.69	15,003.16	3,290.00	-	142,912.55
	Rendi dhe sig. publike	03	24,972.14	2,614.82	437.25	-	-	28,024.21
	Mardhënjët ekonomike	04	17,168.49	1,743.96	-	-	-	18,912.45
	Qeshjtet komunale dhe banesat	06	15,617.67	262.00	-	-	-	15,879.67
	Shendetesia	07	129,513.16	25,832.86	7,092.59	-	-	162,438.61
	Kultura dhe rekreacioni	08	12,600.68	1,034.20	-	-	-	13,634.88
	Arsimi	09	526,739.47	33,649.53	4,924.18	-	-	565,313.18
	Mbrojtja sociale	10	9,890.97	305.44	-	-	-	10,196.41
	TOTALI		829,707.28	96,857.50	27,457.18	3,290.00	0.00	957,311.96

PAGESAT NGA FONDI I DONATORVE		Klasifikimi ekonomik						TOTALI
		Kl.kod	Pagat	mallra dhe shërbime	shërbime komunale	subvencion e transfere	investimet kapitale	
KLASIFIKIMI FUNKCIONAL	Sherbimet e përgjithëshme	01	-	-	-	-	-	-
	Rendi dhe sig. publike	03	-	-	-	-	-	-
	Mardhënjët ekonomike	04	-	-	-	-	-	-
	Qeshjtet komunale dhe banesat	06	-	-	-	-	-	-
	Shendetesia	07	-	-	-	-	-	-
	Kultura dhe rekreacioni	08	-	-	-	-	-	-
	Arsimi	09	-	-	-	-	-	-
	Mbrojtja sociale	11	-	-	-	-	-	-
	TOTALI		829,707.28	96,857.50	27,457.18	3,290.00	0.00	957,311.96

TE HYRAT VETANAKE

EMERTIMI I TË HYRAVE	janar-mars	janar-mars	janar-mars	%
	2012	2013	2014	
Tatimi ne pronë	13,337.79	16,190.58	29,061.86	179.50
Taksa mbi regj. E automjeteve	6,300.00	8,390.00	7,080.00	84.39
Taksa per leje ndertimi	-	-	-	0.00
Taksa mbi regjistrimi e trashigimisë	869.00	2,937.00	2,529.00	86.11
taksa mbi ndrrimin e dest.te tokes	610.00	3,225.00	-	0.00
Taksa per çertifikata te lindjes	1,952.00	2,477.00	2,738.00	110.54
Taksa per çertifikata te kurorizimit	711.00	629.00	879.00	139.75
Taksa per çertifikata te vdekjes	120.50	103.00	318.00	308.74
Taksa tjera te ofiqarisë	3,421.00	2,329.00	896.00	38.47
Taksa mbi verifikimin e dok, te ndr.	1,434.00	2,375.00	1,898.00	79.92
Taska mbi fotokopjen e dokument.	1,016.00	1,038.00	249.00	23.99
Taksa per fletekerkese-lutje	768.00	772.00	1,554.00	201.30
Licenta tjera per afarizem	2,505.00	4,079.00	3,838.00	94.09
Qiraja nga objektet publike	1,957.92	3,288.93	2,636.43	80.16
Licenca per regj. e biznesit	215.00	-	175.00	0.00
Licencat ndertimore	220.00	40.00	203.50	508.75
pjesemarrje ne tender	80.00	360.00	100.00	27.78
Gjobat ne trafik	-	1,595.00	2,510.00	157.37
Gjobat e trafikut te shq.nga Gjykata	-	-	-	0.00
Nga Agjencioni Pyjor I Kosovës	-	-	-	0.00
Te hyrat nga shitja e materjalit	-	3,695.45	247.20	6.69
Participimi ne shendetesi	2,456.00	3,964.00	5,316.20	134.11
TOTALI	37,973.21	57,487.96	62,229.19	108.25

Të hyrat vetanake te periudhës raportuese janë më të larta se ato të periudhës së njëjt të vitit paraprak për 8,25%. Në shumën totale të të hyrave vetanake te periudhës -62,229.19 euro , tatimi në pronë ka një pjesëmarrje prej 46,70%. Krahasuar me periudhën e njëjt të vitit paraprak ,inkasimi i tatimit në pronë është për 79,50% më i lartë. Po kështu shkallë të rritjes kanë edhe gjobat në trafik dhe participimet në shëndetësi dhe të hyrat nga çertifikatat e ndryshme.