 Republika e Kosovës Komuna e Dragashit

RAPORTI FINANCIAR JANAR-QERSHOR 2020

Drejtorati per: Ekonomi Financa dhe Zhvillim

Korrik 2020

**RAPORTI**

**MBI REALIZIMIN E BUXHETIT PËR PERIUDHËN JANAR-QERSHOR 2020**

Raportimi financiar në baza periodike është obligim ligjor i çdo subjekti të sektorit publik dhe bazohet në dispozitat e nenit 45 të Ligjit mbi Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë. Neni 45.4 i këtij ligji obligon Kryetarin e Komunës që të përgatisë dhe dorëzojë në Kuvend raportet periodike të cilat mbulojnë vitin fiskal brenda afatit prej 30 ditësh nga përfundimi i periudhës raportuese.

**INFORMACIONE MBI BUXHETIN**

Buxheti i komunës për vitin buxhetor 2020 i miratuar nga asambleja komunale është pjesë e pasqyrave tabelare të paraqitura në Ligjin mbi Buxhtin e Republikës së Kosovës për vitin 2020.

Buxheti fillestar për vitin 2020 arrinë shumën prej 9,045,190.00 euro, nga kjo shumë 8,582,845.00 euro janë nga Fondi i Përgjithëshëm-Granti Qeveritar, ndërsa pjesa tjetër prej 462,344.00 janë mjete të buxhetuara nga të hyrat vetanake, si dhe nga huamarrja prej: 26,569.75 euro (Këtë hua nuk e ka marrë Komuna por Ministria e Arsimit nga Banka Botërore për t’i ndihmuar disa komuna të Kosovës, njëra prej tyre është dhe Komuna e Dragashit).

Pjesë e Buxhetit Komunal janë dhe të hyrat vetanake të pashpenzuara dhe të bartura nga viti paraprak në shumën prej 832,367.59 euro.

Po kështu, në buxhetin e vitit 2019 janë bartur edhe 13,028.65 euro mjete të pashpenzuara nga vitet 2012 të cilat i përkasin donatorve.

***Tabela nr.1 Buxheti aktual sipas burimeve te financimit***

****

Buxheti total i periudhës raportuese në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit paraprak është më i lartë për 8.36%. Fondi i Përgjithshem ka një rritje prej 9.88%, ndërsa të hyrat vetanake kanë një ulje prej 7.68 %, dhe të hyrat e bartura nga viti 2019 prej 12.30 % janë me të larta se viti paraprak.

Shikuar sipas strukturës Fondi i Përgjithshëm në shumën totale të buxhetit për vitin 2020 ka një pjesëmarrje prej 86.48 %, të hyrat vetanake (të buxhetuara dhe të bartura) 13.05% , huamarrja me pjesmarrje 0.26 % dhe donatorët 0.21%.

***Tabela nr.2 Shpërndarja e buxhetit në kategori buxhetore***

****

Duke shikuar tabelën nr.2 mbi shpërndarjen e buxhetit në kategori buxhetore, kategoria buxhetore pagat dhe shtesat në krahasim me periudhën e njëjtë raportuese të vitit paraprak është më e lartë për 0.37 %, mallrat dhe shërbimet për 3.31 %, shërbimet komunale janë të njëjta si vitit paraprak , subvencionet dhe transferet janë më të larta për 25.35 % dhe shpenzimet kapitale kanë një ngritje ulje prej 0.25 %.

Në strukturën e buxhetit sipas kategorive buxhetore, pagat dhe shtesat kanë një pjesëmarrje prej: 46.21 %, mallrat e sherbimet 9.86 %, shërbimet komunale 1,31 %, subvencionet dhe transferet 2.27 % dhe shpenzimet për investime kapitale 33.48 %.

**SHPENZIMET BUXHETORE**

***1.Pagat dhe shtesat***

 Për periudhën raportuese kategoria e pagave dhe shtesave krahasuar më të njëjten periudhë të vitit paraprak është me një rritje prej 2.97 %.

Kjo kategori buxhetore duke pasur për bazë shumën e buxhetuar për paga dhe shtesa është realizuar në shkallë prej 50.13 % .

***2.Shpenzimet për mallra dhe shërbime***

Kategoria buxhetore për mallra dhe shërbime sipas buxhetit për vitin 2020 është buxhtuar në shumën totale prej 979,124.75 euro nga të gjitha burimet e financimit (Fondi i Përgjithshëm, nga Huamarrjet si dhe ato të bartura nga viti 2019 në 2020 dhe nga fondet e donatorëve).

Në periudhën Janar-Qershor 2020 , duke pasur për bazë të gjitha burimet e financimit, shpenzimet për mallra dhe shërbime janë realizuar në shumën totale prej 359,488.75 euro. Kjo shumë e realizuar në raport me peridhën e njëjtë të vitit të kaluar për mallra dhe shërbime është më e lartw per 71 %.

Në tabelën e mëposhtme janë të paraqitura shpenzimet për mallra dhe shërbime sipas burimeve të financimit dhe destinimit të tyre – sipas kodeve ekonomike.

***Tabela nr.3 Shpenzimet për mallra e sherbime sipas burimeve dhe kodeve ekonomike***



***Tabela nr.4 Shpenzimet per mallra e sherbime sipas viteve***

Shpenzimet për mallra dhe shërbime në periudhën raportuese janë realizuar në shumën totale prej 359,488.75 euro. Këto shpenzime janë më të larta se ato të periudhës së njëjtë raportuese të vitit paraprak për 71.01 %. Në këtë rritje ka ndikuar ndarja e mejteve ne shumën prej 120,000.00 euro për Pandeminë COVID 19

***Tabela nr.5 Shpenzimet për Sherbime Komunale*** **** Shpenzimet komunale për periudhën raportuese janë realizuar në shumën prej 54,995.77 euro dhe janë më të ulta se shpenzimet e realizuara në periudhën e njëjtë të vitit paraprak për 6.32 %.

***Tabela nr.6 Subvencionet dhe Transferet***



Në emër të subvencioneve dhe transfereve, në periudhën Janar-Qershor 2020 është paguar shuma prej 2,000.00 euro që është më e ultë se në periudhën e njëjtë raportuese të vitit paraprak për 97.8 %. Nga kategoria e subvencioneve në këtë periudhë, ka përfituar një organizatë joqeveritare dhe nje perfitues individual .

***Tabela nr 7 Shpenzimet për Investime Kapitale***



|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Prd** | **Përshkrim** | **Debi** |
| 4 | VAZHDIMI I ASFALTIMITI RRUGES KRUSHEV - ZLIPOTOK | 36,000.00 |
| 6 | KUBEZIMI I RRUGEVE NE FSHATIN KUKLIBEG | 15,000.00 |
| 6 | KUBEZIMI I RRUGEVE, MONTIMI I KUBZAVE TE VJETRA DHE INFRASTRUKTURA PERCJELLESE NE FSHATIN BRESAN | 46,484.78 |
| 6 | NDERTIMI I MUREVE MBROJTESE NE FSHATIN KOSAVE | 7,500.00 |
| 6 | NDERTIMI I MURIT DHE INFRASTRUKTURES TJETER NE DRAGASH | 5,000.00 |
| 6 | KUBEZIMI I RRUGEVE NE FSHATIN ZAPLLUXHE | 10,000.00 |
| 6 | KUBEZIMI I RRUGEVE, MONTIMI I KUBZAVE TE VJETRA DHE INFRASTRUKTURA PERCJELLESE NE FSHATIN BRESAN | 37,843.22 |
| 6 | RREGULLIMI I TROTUAREVE NE DRAGASH | 10,000.00 |
| 5 | RREGULLIMI I RRJETIT TE UJESJELLESIT NE FSHATIN BLAÇ | 16,310.50 |
| 6 | RREGULLIMI I RRJETIT TE UJESJELLESIT NE FSHATIN BLAÇ | 8,689.50 |
| 4 | MIRMBAJTE E RRUGEVE DHE INFRASTRUKTURES PERCJELLESE TE KOMUNES SE DRAGASHIT | 43,000.00 |
| 5 | VAZHDIM I ASFALTIMIT TE RRUGES KRUSHEV - ZLIPOTOK | 8,000.00 |
| 5 | Blerja e automjeteve per administraten e komunes | 4,400.00 |
| 5 | Shpronesim i tokes | 2,929.00 |
| 5 | Shpronesim i tokes | 2,929.00 |
| 5 | Shpronesim i tokes | 2,929.00 |
| **257,015.00** |

Shpenzimet për investime kapitale në periudhën raportuese janë realizuar 257,015.00 euro dhe ate nga: ndërtimi i rrugëve, shpronësim të tokave, trotuaret,ujësjellës, mirmbajtja e investimeve . Bazuar në raportet e gjeneruara nga Sistemi i Menaxhimit Financiar dhe Kontrollit– Free balance, investimet kapitale të financuara nga Fondi i Përgjithshëm dhe të hyrat vetanake, mund të vërehet se në periudhën raportuese janë realizuar këto projekte si në tabelën nr.7. Realizimi i projekteve kapitale është 67.73% me shume se viti paraprak

***Tabela nr.8 Përmbledhja e shpenzimeve të periudhës Janar – Qershor-2020***

****

Nga prezentimi i të dhënave në tabelen nr.8 vërehet se shuma totale e shpenzimeve sipas kategorive buxhetore është më e lartë se ajo e periudhës së njëjtë raportuese të vitit paraprak për 8.25 %

Shkalla e realizimit të buxhetit në këtë periudhë raportuese arrin në 30 %.

**TE HYRAT VETANAKE**

Sipas vendimit mbi buxhetin, të hyrat vetanake për Vitin Buxhetor 2020 janë buxhetuar në shumën prej 462,344.00 euro. Sa i përket periudhës raportuese të hyrat vetanake janë realizuar në shumën prej 90,656.85euro, që paraqet 19.6 % e mjeteve të planifikuara për të hyra vetanake. Krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit paraprak, këto të hyra janë realizuar më pak për 41.82 % ose shprehur në shumën absolute këto të hyra janë më të ulta se ato të periudhës së njëjtë raportuese të vitit paraprak për 65,170.41 euro.

Në tabelën e mëposhtme janë paraqitur llojet e të hyrave vetanake duke krahasuar me të hyrat vetanake të vitit paraprak.

****