



**REPUBLIKA E KOSOVËS**



**KOMUNA E DRAGASHIT –DREJTORATI PËR EKONOMI FINANCA DHE  
ZHVILLIM**

**RAPORTI**

**MBI REALIZIMIN E BUXHETIT PER PERIUDHËN JANAR-MARS 2021**

**Dragash, Prill 2021**

## RAPORTI

### I REALIZIMIT TË BUXHETIT PER PERIUDHEN JANAR-MARS 2021

#### BAZA LIGJORE

Në bazë të nenit 45.4 të Ligjit për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësiive Nr. 03/L-048, Kryetari i Komunës duhet të përgatitë dhe ti dorëzojë kuvendit komunal raporte periodike të cilat mbulojnë vitin fiskal deri në fund të tre mujorit i cili sapo ka përfunduar. Raportet financiare tre mujore pas shqyrtimit në kuvendin komunal duhet të publikohen dhe në web faqe të komunës.

Qellimi i këtij Rapori financiar është të njoftojë Komitetin për Politikë dhe Financa, KK Dragash si dhe nepermjet mediave të shkruara dhe elektronike të njoftojë qytetarët për realizimin e buxhetit komunal për periudhën raportuese janar-mars 2021 rreth shpenzimit të: pagave dhe shtesave, mallrave dhe shërbimeve, subvencioneve dhe transereve, investimeve kapitale dhe shpenzimeve komunale. Gjithashtu ky raport paraqet në mënyrë analitike inkasimin e të hyrave vetanake dhe bënë krahasimin me dy vitet paraprake .

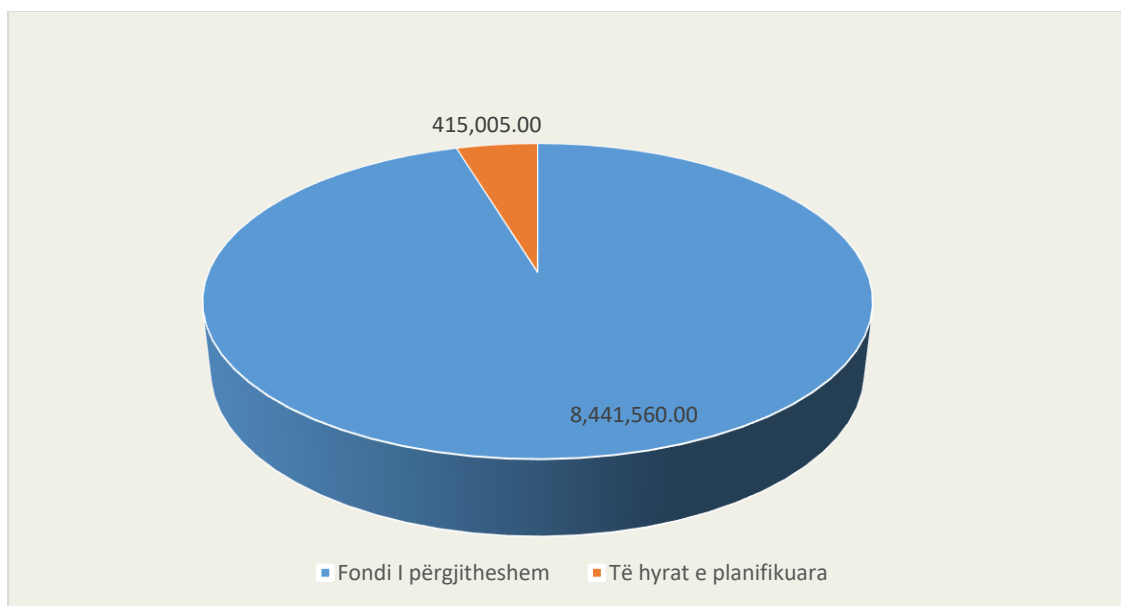
Buxheti komunal për periudhën Janar-Mars është i bazuar në Ligjin Nr. 07/L-041 mbi ndarjet buxhetore për buxhetin e republikës së Kosovës për vitin 2021 i miratuar në Kuvendin e Republikës së Kosovës . Raporti paraqet se deri në cilën masë janë arritur qëllimet, krahasimet me periudhën e njëjtte të dy viteve paraprake. Në këtë raport paraqitet mënyra e realizimit të buxhetit nëpër kategoritë ekonomike: Paga dhe shtesa, mallra dhe shërbime, shpenzime komunale, subvencione dhe transfere dhe investime kapitale.

Në raport vërehet se programet buxhetore rëndësi i kanë kushtuar shpenzimit të Grantit Qeveritar si burim kryesor i buxhetit komunal. Raporti tre mujor financiar është i saktë dhe paraqet të gjitha të dhënat për periudhën raportuese.

#### INFORMACIONE MBI BUXHETIN DHE STRUKTURA E TIJË

Buxheti për vitin 2021 është aprovuar në kuvendin komunal në shumën prej **8,856,615.00 €**.

Burimet e financimit të këtij buxheti janë nga Fondi i Përgjithëshëm në shumën **8,441,560.00 €**, nga të hyrat vetanake të buxhetuara në shumën prej **415,055.00€ €**



### Buxheti i KK Dragashit i miratuar në Asamblenë Komunale

Buxheti fillestar arrin shumën prej **8,856,615.00 €** dhe pas alokimit të fondit të donatoreve buxheti komunal në periudhën raportuese arrinë shumën **8,877,143.65** dhe është shpërndarë në kategori buxhetore:

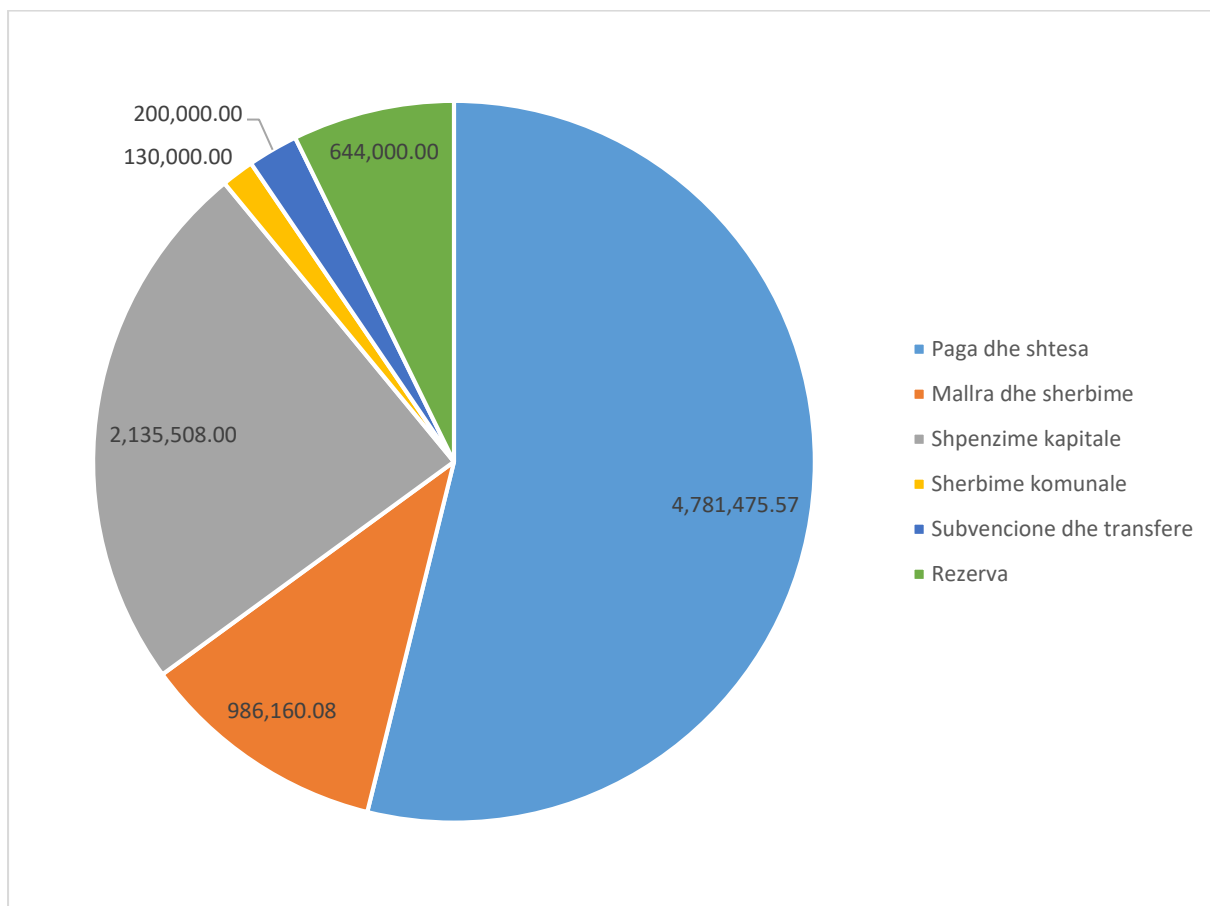
1	Paga dhe shtesa	4,780,466.00
2	Mallra dhe shërbime	966,641.00
3	Shërbime komunale	130,000.00
4	Subvencione dhe transfere	200,000.00
5	Shpenzimet për investime kapitale	2,135,508.00
6	Rezerva	644,000.00
<b>I.</b>	<b>TOTALI I BUXHETIT FILLESTAR</b>	<b>8,856,615.00</b>
2	Fondi i donatorve të vitit paraprak	13,028.65
3	Financim të jashtëm	7,500.00
<b>II.</b>	<b>TOTALI</b>	<b>20,528.65</b>
	<b>TOTALI I BUXHETIT (I-II)</b>	<b>8,877,143.65</b>

Në buxhetin e përgjithshëm Granti Qeveritar ka një pjesëmarrje prej: 95.31 %, të Hyrat Vetanake të planifikuara për vitin 2021 prej 4.69 %,

Të hyrat vetanake të pa shpenzuara janë bartur në seancën e kaluar të kuvendit komunal por ende nuk janë alokuar nga Ministria e Financave Punës dhe Transfereve , të hyrat nga donatorët e jashtëm janë të alokuara në buxhetin e vitit 2021. Buxheti komunal në periudhën janar-mars 2021 është i shpërndarë në këto kategori:

Nr.	Kategoritë Buxhetore	Shuma
1	Paga dhe shtesa	4,781,475.57
2	Mallra dhe sherbime	986,160.08
3	Sherbime komunale	130,000.00
4	Subvencione dhe transfere	200,000.00
5	Shpenzimet per investime kapitale	2,135,508.00
6	Rezervat	644,000.00
<b>TOTALI I BUXHETIT TË SHPERNDARË</b>		<b>8,877,143.65</b>

Shpërndarja e buxhetit komunal nëpër kategoritë buxhetore



*Buxheti i planifikuar për vitin 2021 në kategori buxhetore*

### **SHPENZIMET BUXHETORE**

Në tabelat në vazhdim janë të paraqitura shpenzimet në të gjitha kategoritë buxhetore :

#### **PAGAT DHE SHTESAT**

Pagat dhe shtesat janë më të larta se në periudhën e njëjte raportuese për 9.86 % dhe kjo rritje ka të bëjë me rritjen e përvojës në punë dhe shtesave ne paga, kompenzimin për stafin shëndetësor, zjarrefikësit.

Kodet	PËRSHKRIMI	Janar-mars 2021	Janar-mars 2020	Janar-mars 2019	%
11110	Paga neto permes listes së pagave	1,038,615.88	958,242.18	952,510.25	108.39
11115	Pagesa per sindikatë	3,777.72	3,352.21	3,116.77	112.69
11500	Tatimi ne paga	63,788.25	55,229.17	54,224.05	115.50
11600	Kontributi pensional nga punëtori	57,457.52	53,600.92	53,241.74	107.20
11700	Kontributi pensional nga punedhenesi	57,457.52	53,600.92	53,241.74	107.20
11125	Antarsimi -Oda e Infermervë Të Kosovës	494.32	383.79	378.15	128.80
11126	Antarsimi -Oda e mjekëve të Kosovës	1,120.00	1,200.00	1,360.00	93.33
11900	Pagesa e vendimeve gjyqsore	13,896.24			#DIV/0!
	<b>TOTALI (Pagat Bruto)</b>	<b>1,236,607.45</b>	<b>1,125,609.19</b>	<b>1,118,072.70</b>	<b>109.86</b>

#### **MALLRAT DHE SHERBIMET**

Në tabelën në vazhdim janë të paraqitura të gjitha shpenzimet për mallra dhe shërbime të vitit 2021 dhe krahasimet me dy vitet paraprake.

Shpenzimet për Mallra dhe Shërbime janë më të larta në krahasim me periudhën e njëjte raportuese për 123.02 %. Kjo rritje shpenzimeve është për shkak të pagesës nga viti paraprak të disa obligimeve.

Kodet	PERSHKRIMI I SHPENZIMIT	Janar-Mars 2021	Janar-Mars 2020	Janar-Mars 2019	Janar-Mars 2018	%
13130	Shpenzimet e udhetimit në vend	3,666.16	585.00	247.12	736.56	626.69
13133	Shpe. tjera te udhet. zyrtare brenda vendit		5,491.65			-
13132	Akomodimi I zyrtareve te huaj brenda vendit			950.00		#DIV/0!
13140	Shpenzimet e udhetimit jasht vendit				2,116.60	#DIV/0!
13141	Shpenzimet e vogla para gjepi		332.00	160.00		-
13133	Shpenzime tjera te udhtimit zyrtare në vend			2,871.26		#DIV/0!
13310	Shpenzimet e internetit	360.00	301.93	329.92	1,090.61	119.23
13320	Shpenzimet e telefonisë mobile-Vala	5,992.39	4,694.29	4,064.61	5,274.48	127.65
13330	Shpenzimet postare	272.60	314.90	12.30	60.80	86.57
13340	Shpenzimet per perdorimin e kab.optik				84.00	#DIV/0!
13450	Sherbime shtypje -jo marketing	520.23	427.75	268.26		121.62
13460	Sherbimet kontraktuese	27,762.36	4,396.03	5,752.37	19,225.99	631.53
13470	Sherbime teknike	193.00	197.50	297.10	668.42	97.72
13490	Sherbimet e varrimit		600.00	5,574.00		-
13480	Shpenzimet e antarsimit				849.93	#DIV/0!
13501	Mobilje me pak se 1000 euro	25,264.00			1,129.10	#DIV/0!
13503	Kompjuter me pak se <1000 euro					#DIV/0!
13505	Makina fotokopjuese					#DIV/0!
13509	Pajisje tjera	849.03	1,322.00	1,764.65	3,511.50	64.22
13610	Furnizime me mat.zyre	2,648.47	4,490.42	915.98	4,170.10	58.98
13620	Furnizime me ushqim e pije	532.70	552.70	949.20	2,105.38	96.38
13630	Furnizime mjeksore	495.90	8,343.96	568.90	11,772.32	5.94
13640	Furnizime pastrimi	338.00	4,309.35	298.60	2,456.43	7.84
13650	Furnizim me veshmbathje		99.60		90.00	-
13710	Vaj					#DIV/0!
13720	Nafte për ngrohje qendrore				5,012.76	#DIV/0!
13750	Qymyr					#DIV/0!
13760	Dru	30,900.00		23,005.00		#DIV/0!
13770	Derivate per gjenerator	153.26	811.06	272.61	229.03	18.90
13780	Karburante per vetura	7,472.58	8,289.30	3,035.47	14,188.25	90.15
13950	Regjistrimi i automjeteve	830.00	210.00	364.08	138.34	395.24
13951	Sigurimi i automjetve	1,964.31	274.94	184.08	460.48	714.45
14010	Mirembajtja e riparimi i automjeteve	7,736.50	2,890.50	259.90	7,444.00	267.65
14020	Mirembajtja e ndertesave				1,442.85	#DIV/0!
14023	Mirembajtja e shkollave	1,127.00	1,185.20	198.50	1,978.95	95.09
14040	Mirembajtja e teknologjis informative	273.90	218.00	1,272.00	697.30	125.64
14050	Mirembajtja e mobiljeve e paisjeve	98.00	80.00			122.50
14060	Mirembajtja rutinore	1,203.00	1,097.80	347.90	1,820.90	109.58
14210	Reklamat dhe konkurset	600.00	60.00	240.00	99.90	1,000.00
14220	Botimet e publikimeve	32.00	137.00	67.60	221.00	23.36
14230	Shpenzimet per informim publik	1,085.00	1,645.00	1,500.00	925.00	65.96
14310	Drekat zyrtare	1,757.00	2,809.60	3,061.30	1,596.20	62.54
14410	Ekzekutimi i vendimve gjyqesore	1,136.22			7,558.69	#DIV/0!
<b>TOTALI I SHPENZIMEVE TE PERIUDHES</b>		<b>125,263.61</b>	<b>56,167.48</b>	<b>58,832.71</b>	<b>99,155.87</b>	223.02

### **SHPENZIMET KOMUNALE**

<b>PERSHKIMI</b>	<b>Janar-mars 2021</b>	<b>Janar-mars 2020</b>	<b>Janar-Mars 2019</b>	<b>%</b>
Rryma	13,772.39	16,167.54	16,199.64	85.19
Uji	3,411.72	1,094.14	1,397.65	311.82
Mbeturinat	6,137.98	7,091.10	1,372.54	86.56
Shpenzimet e tel. fiks	745.65	973.55	1,011.12	76.59
<b>TOTALI</b>	<b>24,067.74</b>	<b>25,326.33</b>	<b>19,980.95</b>	<b>95.03</b>

Shpenzimet Komunale të kesaj periudhe janë **4.97 %** me të ulta se në periudhën raportuese të vitit paraprak.

### **SUBVENCIONET DHE TRANSFERET**

<b>PËRSHIKIMI</b>	<b>Janar- Mars 2021</b>	<b>Janar- mars 2020</b>	<b>Janar-Mars 2019</b>	<b>%</b>
22200 Pagesa për përfituesit individual	6,572.00	0	0	#DIV/0!

Nga kategoria e Subvencioneve dhe Transfere të periudhës raportuese është bërë pagesa e obligimeve nga viti paraprak .

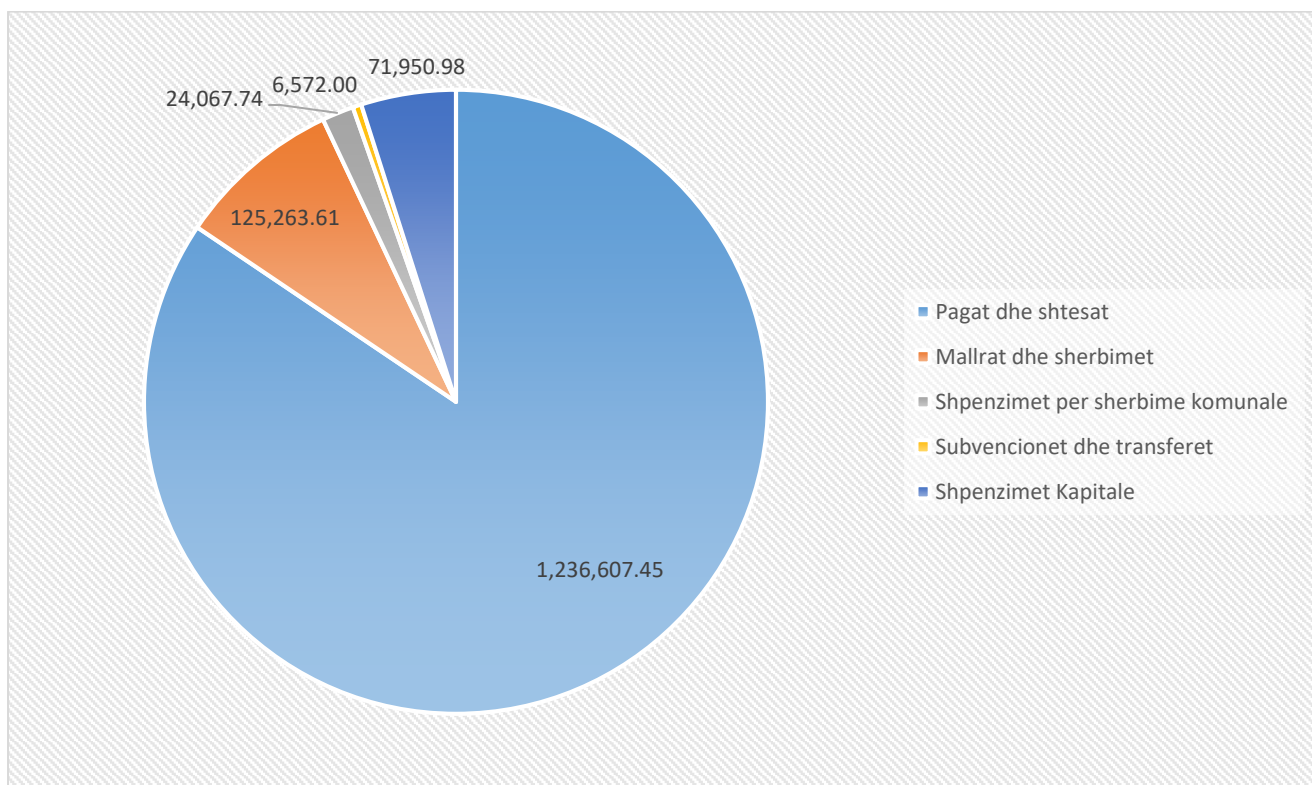
### **SHPENZIMET PER INVESTIME KAPITALE**

<b>SHPENZIMET PER INVESTIME KAPITALE</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>%</b>
gesat nga Grantet-te hyrat fondi 10-21-				
31230 Ndërtimi i rrugëve-	42,954.64		65,974.48	#DIV/0!
34000 Pagesa e vendimeve gjyqsore	28,996.34			#DIV/0!
<b>TOTALI I SHPENZIMEVE KAPITALE</b>	<b>71,950.98</b>	<b>-</b>		

## PERMBLEDHJA E SHPENZIMEVE

	Janar-Mars 2021	Janar-Mars 2020	Janar-Mars 2019	%
Pagat dhe shtesat	1,236,607.45	1,125,609.19	1,118,072.70	109.86
Mallrat dhe shërbimet	125,263.61	56,167.48	58,832.31	223.02
Shpenzimet për shërbime komunale	24,067.74	25,326.33	19,980.95	95.03
Subvencionet dhe transferet	6,572.00	-	0.00	#DIV/0!
Shpenzimet Kapitale	71,950.98	-	65,974.48	#DIV/0!
<b>TOTALI</b>	<b>1,464,461.78</b>	<b>1,207,103.00</b>	<b>1,262,860.44</b>	<b>121.32</b>

Shpenzimet totale të periudhës raportuese krahasuar me periudhën e njëjtë raportuese të vitit paraprak janë më të larta për **21.32 %**



Shpenzimet e kategorive buxhetore në periudhën Janar-Mars 2021



**TË HYRAT VETANAKE**

<b>TE HYRAT VETANAKE</b>					
	<b>EMERTIMI I TË HYRAVE</b>	<b>Janar-mars 2021</b>	<b>Janar-mars 2020</b>	<b>Janar-Mars 2019</b>	<b>%</b>
40110	Tatimi ne pronë	40,452.62	30,571.01	25,242.50	132.32
50001	Taks regjistrimi i automjeteve	7,780.00	5,862.00	7,320.00	132.72
50009	Taks per leje ndertimi	78.00	394.21	2,338.20	19.79
50011	Taks regj. e trashegimise- ndrrimi pronarit	2,332.00	3,409.00	2,588.00	68.41
50013	Taks per certifikata te lindjes	82.00	169.00	178.00	48.52
50014	Taks per certifikata te kurorizimit	196.00	287.00	256.00	68.29
50015	Taks per certifikata te vdekjes	385.00	256.00	354.00	150.39
50016	Taks certifikata tjera	2,135.00	3,483.00	3,546.00	61.30
50017	Taks mbi verifikimin e dok, te ndr.	2,006.00		417.00	#DIV/0!
50018	Task e fotokopjimit te dokumentit	24.00	54.00	41.00	44.44
50019	Taks tjera administrative	670.00	610.00	822.00	109.84
50045	Taks per leje mjedisore	854.37			#DIV/0!
50218	Licenca ndertimore	4,962.00			#DIV/0!
50290	Licenca tjera per afarizem			39.00	#DIV/0!
50409	Participimi ne shendetesi	2,774.00	3,736.00	3,256.50	74.25
50408	Qiraja nga objektet publike		2,366.40	2,244.00	0.00
50505	Inspektimi veterinar brenda vendit	116.00	70.00	315.00	165.71
50403	Te hyrat nga shitja e mallrave		36.00	1,368.11	-
	<b>Te hyrat indirekte</b>				#DIV/0!
50101	Gjobat ne trafik			6,980.00	#DIV/0!
50102	Gjobat e trafikut te shq.nga Gjykata			1,415.00	#DIV/0!
50409	Nga Agjencioni Pyjor i Kosovës				#DIV/0!
	<b>TOTALI</b>	<b>64,846.99</b>	<b>51,303.62</b>	<b>58,720.31</b>	<b>126.40</b>

Të hyrat vetanake të periudhës raportuese në kahasim me periudhën e njëjtë të vitit paraprak janë më të larta 26.40 %. Në tabelën e më sipërme mungojnë të dhënat për të hyrat nga Agjensioni Pyjor i Kosovës, nga Gjykata dhe Gjobat në trafik. Këto të dhëna do të prezantohen pas alokimit sepse në bazë të shkresës së Ministrisë së Financave dhe Transfereve këto të hyra duhet të alokohen pas gjdo tre mujori.

Nga paraqitja e të dhënave të dokumentacioni i ofiqarisë shifet se certifikatat e lindjës, kurorizimit dhe ato të vdekjes kanë rënë nga shkaku se aplikimi i programit mbi evidentimin e këtyre dokumentacioneve ka bërë që këto kërkesa të evidentohen në taks certifikata tjera .