 Republika e Kosovës Komuna e Dragashit

rAPORTI I REALIZIMIT TE BUXHETIT JANAR-QERSHOR 2021

Drejtorati per: Ekonomi Financa dhe Zhvillim

Korrik 2021

**RAPORTI**

**MBI REALIZIMIN E BUXHETIT PËR PERIUDHËN JANAR-QERSHOR 2021**

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 2021 i miratuar nga asambleja komunale është pjesë e pasqyrave tabelare të paraqitura në Ligjin mbi Buxhtin e Republikës së Kosovës për vitin 2021.

Buxheti për vitin 2021 arrinë shumën prej 9,419,481.77 euro, nga kjo shumë 8,575,257.95 euro janë nga Fondi i Përgjithëshëm-Granti Qeveritar, ndërsa pjesa tjetër prej 415,055.00 janë mjete të buxhetuara nga të hyrat vetanake, si dhe nga huamarrja prej: 91,523.00 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 317,117.71 euro.

Po kështu, në buxhetin e vitit 2021 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 ulet për 5.82 %. Fondi i Përgjithshem ka një ulje prej 0.09 %, ndërsa të hyrat vetanake kanë një ulje prej 10.23 %, dhe të hyrat e bartura nga viti 2020 prej 61.9 % janë me të ulta se viti paraprak.

Shikuar sipas strukturës Fondi i Përgjithshëm në shumën totale të buxhetit për vitin 2021 ka një pjesëmarrje prej 91.04 %, të hyrat vetanake (të buxhetuara dhe të bartura) 7.77 % , huamarrja me pjesmarrje 0.97 % dhe donatorët 0.08 %.

***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 7.15 %, mallrat dhe shërbimet për 5.78 %, shërbimet komunale janë të njëjta si vitit paraprak , subvencionet dhe transferet janë më të larta për 1.97 % dhe shpenzimet kapitale kanë një ulje prej 8.9 %.

Në strukturën e buxhetit sipas kategorive buxhetore, pagat dhe shtesat kanë një pjesëmarrje prej: 52.2 %, mallrat e sherbimet 11.9 %, shërbimet komunale 1,4 %, subvencionet dhe transferet 2.4 % dhe shpenzimet për investime kapitale 32.1 %.

**SHPENZIMET BUXHETORE**

***1.Pagat dhe shtesat***

 Për periudhën raportuese kategoria e pagave dhe shtesave krahasuar më të njëjtën periudhë të vitit paraprak është me një rritje prej 3.46 %.

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

Kategoria buxhetore për mallra dhe shërbime sipas buxhetit për vitin 2021 është buxhtuar në shumën totale prej 1,117,055.08 euro nga të gjitha burimet e financimit (Fondi i Përgjithshëm, nga Huamarrjet si dhe te hyrat vetanake dhe ato të bartura nga viti 2020 në 2021 dhe nga fondet e donatorëve).

Në periudhën Janar-Qershor 2021 , duke pasur për bazë të gjitha burimet e financimit, shpenzimet për mallra dhe shërbime janë realizuar në shumën totale prej 303,404.17 euro. Kjo shumë e realizuar në raport me peridhën e njëjtë të vitit të kaluar për mallra dhe shërbime është më e ulte per 12.03 %.

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 303,404.17 euro. Këto shpenzime janë më të ulta se ato të periudhës së njëjtë raportuese të vitit paraprak për 12.03 %.

***Tabela nr.5 Shpenzimet për Sherbime Komunale*** ****Shpenzimet komunale për periudhën raportuese janë realizuar në shumën prej 57,744.20 euro dhe janë më të larta se shpenzimet e realizuara në periudhën e njëjtë të vitit paraprak për 5 %.

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



Përfituesit e subvencioneve për periudhen janar-qershor

|  |  |
| --- | --- |
|  **21 - TE HYRAT VETANAKE** | **22,102.08** |
|  **621 - DRAGASH** | **22,102.08** |
|  **21200 - SUBVENCIONE PËR ENTITETE JOPUBLIKE** | **11,730.00** |
|   | KF OPOJA DRAGASH | 4 | 7,000.00 |
|   | FCDS | 4 | 1,500.00 |
|   | KF AROMA FC | 4 | 1,500.00 |
|   | QENDRA STREHIMIN GRAVE FEMIJEV | 4 | 1,230.00 |
|   | OVL TE UCK-së | 6 | 500.00 |
|  **22200 - PAGESA PËR PËRFITUESIT INDIVIDUAL** | **10,372.08** |
|   | GAZMEND MEHMETI | 2 | 390.00 |
|   | ALMIRE CENAJ | 2 | 494.34 |
|   | FERIZ SKERAJ | 2 | 494.34 |
|   | SHQIPE HALILI | 2 | 494.34 |
|   | SELAMI BELULI | 2 | 494.34 |
|   | SHERIFE DESTANI | 2 | 494.34 |
|   | FERIZ KRYEZIU | 2 | 494.34 |
|   | RESHAT RESHITI | 2 | 494.34 |
|   | SYLBIJE QAFLESHI | 2 | 494.34 |
|   | NAIL FEJZULLAHI | 2 | 494.34 |
|   | BASTRIJA KOJCIN | 2 | 250.00 |
|   | HATIDZA SEH | 2 | 494.34 |
|   | ADEM ASLLANI | 2 | 494.34 |
|   | SALA BERISHA | 3 | 494.34 |
|   | ABDURRAMAN SHEMSEDINI | 4 | 300.00 |
|   | QERKIN KRASNIQI | 5 | 1,500.00 |
|   | HADI REXHEPI | 5 | 1,500.00 |
|   | RINOR HALILI | 6 | 500.00 |
| Totali për Valutë EURO ( € )  | **22,102.08** |

Në emër të subvencioneve dhe transfereve, në periudhën Janar-Qershor 2021 është paguar shuma prej 22,102.08 euro që është më e lartë se në periudhën e njëjtë raportuese të vitit paraprak për 1,005.1 %. Nga kategoria e subvencioneve në këtë periudhë, kan përfituar disa organizata joqeveritare dhe perfitues individual .

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



**Lista e projekteve kapitale te realizuara ne periudhën janar-qershor**

|  |  |
| --- | --- |
|  **04 - FINANCIMET NGA HUAMARRJET** | **10,183.00** |
|  **621 - DRAGASH** | **10,183.00** |
|  **31610 - PAJISJE TË TEKNOLOGJISË INFORMATIVE** | **10,183.00** |
|   | ADRIAN TERSHNJAKU BI | 6 |  Paisje te teknologjis informative | 4,998.00 |
|   | ARITECH SHPK | 6 |  Paisje te teknologjis informative | 5,185.00 |
|  **10 - BUXHETI** | **198,280.63** |
|  **621 - DRAGASH** | **198,280.63** |
|  **31123 - OBJEKTET KULTURORE** | **17,940.00** |
|   | NIKI GD SHPK | 6 | NDERTIMI I AMFITEATRIT DHE OBJEKTIT PERCJELLES NE FSHATIN BELLOBRAD | 17,940.00 |
|  **31230 - NDËRTIMI I RRUGËVE LOKALE** | **146,873.66** |
|   | ISEFERI SHPK | 3 | ASFALTIMI I RRUGES ZAPLLUXHE - QENDRA TURISTIKE | 42,954.64 |
|   | ISEFERI SHPK | 4 | ASFALTIMI I RRUGES ZAPLLUXHE - QENDRA TURISTIKE | 71,951.02 |
|   | NAZIM SHABANAJ BI | 5 | KUBEZIMI I RRUGEVE DHE NDERTIMI I KANALIZIMIT NE FSHATIN VRANIQ | 13,150.19 |
|   | NIKI GD SHPK | 6 | KUBEZIMI DHE INFRASTRUKTURA PERCJELLESE NE FSHATIN DIKANC | 6,000.00 |
|   | NAZIM SHABANAJ BI | 6 | KUBEZIMI I RRUGEVE DHE NDERTIMI I KANALIZIMIT NE FSHATIN VRANIQ | 3,649.81 |
|   | FATON A.BILALLI BI | 6 | KUBEZIMI I RRUGES PREJ DALJES SE FSHATIT DERI TE LABIDARI NE FSHATIN BRRUT | 9,168.00 |
|  **31270 - MIRËMBAJTJA INVESTIME** | **4,470.63** |
|   | NIKI GD SHPK | 6 | DEMOLIMI DHE RENOVIMI I OBJEKTIT TE PYLLTARIS | 4,470.63 |
|  **34000 - PAGESA - VENDIME GJYQËSORE** | **28,996.34** |
|   | ZYRA PERMBARIMORE GOVEX SHPK | 3 | 66366350 NSH.HIDROPLAN | 28,996.34 |
|  **22 - TË HYRAT VETANAKE - 2018** | **65,925.81** |
|  **621 - DRAGASH** | **65,925.81** |
|  **31270 - MIRËMBAJTJA INVESTIME** | **65,925.81** |
|   | LIMIT PROJECT SHPK | 5 | PASTRIMI DHE RREGULLIMI I LIQENIT TE FSHATIT BREZNE | 34,633.00 |
|   | MULTI BUSINESS GROUP SHPK | 5 | KUBEZIMI , KANALIZIMI DHE RREGULLIMI I PARKUT NE FSHATIN PLLAVE | 31,292.81 |
| Totali për Valutë EURO ( € ) (Debi - Kredi) | **274,389.44** |

Shpenzimet për investime kapitale në periudhën raportuese janë realizuar 274,389.44 euro dhe ate nga: ndërtimi i rrugëve, pagesa e vendimeve gjyqsore, mirëmbajtja e investimeve, objektet kulturore, paisje te teknologjise informative. 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 6.76 % me shume se viti paraprak

***Tabela nr.8 Përmbledhja e shpenzimeve të periudhës Janar – Qershor-2021***

****

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 2.14 % .

**TE HYRAT VETANAKE**

Sipas vendimit mbi buxhetin, të hyrat vetanake për Vitin Buxhetor 2021 janë buxhetuar në shumën prej 415,055.00 euro. Sa i përket periudhës raportuese të hyrat vetanake janë realizuar në shumën prej 182,171.11euro, që paraqet 43.9 % e mjeteve të planifikuara për të hyra vetanake. Krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit paraprak, këto të hyra janë realizuar më shumë për 100.95 % ose shprehur në shumën absolute këto të hyra janë më të larta se ato të periudhës së njëjtë raportuese të vitit paraprak për 91,514.86 euro. Te hyrat indirekte nuk jane kalkuluar por vetem jane paraqitur pasi qe i takojne nivelit qendror.

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

****