 Republika e Kosovës Komuna e Dragashit

rAPORTI I REALIZIMIT TE BUXHETIT JANAR-QERSHOR 2022

Gusht 2022

**RAPORTI**

**MBI REALIZIMIN E BUXHETIT PËR PERIUDHËN JANAR-QERSHOR 2022**

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 2022 i miratuar nga asambleja komunale është pjesë e pasqyrave tabelare të paraqitura në Ligjin mbi Buxhtin e Republikës së Kosovës për vitin 2022.

Buxheti për vitin 2022 arrinë shumën prej 9,971,590.20 euro, nga kjo shumë 8,883,092.89euro janë nga Fondi i Përgjithëshëm-Granti Qeveritar, ndërsa pjesa tjetër prej 481,904.00 janë

Pjesë e Buxhetit Komunal janë dhe të hyrat vetanake të pashpenzuara dhe të bartura nga viti paraprak në shumën prej 397,609.28euro.

Po kështu, në buxhetin e vitit 2022 janë bartur edhe 11,211.95 euro mjete të pashpenzuara nga vitet 2012 të cilat i përkasin donatorve.

Si dhe nga grandi i performances nga Helvetas shuma prej 197,772.08 euro

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

****

Buxheti total i periudhës raportuese në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit paraprak është më i lart për 5.86 %. Fondi i Përgjithshem ka një rritje prej 3.59 %, ndërsa të hyrat vetanake kanë një rritje prej 16.11 %, dhe të hyrat e bartura nga viti i kaluar prej 25.38 % janë me të larta se viti paraprak.

Shikuar sipas strukturës Fondi i Përgjithshëm në shumën totale të buxhetit për vitin 2022 ka një pjesëmarrje prej 89.08 %, të hyrat vetanake (të buxhetuara dhe të bartura) 8.82 % , Grandi donatoreve 2.1 %.

***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 uler për 0.97 %, mallrat dhe shërbimet janë më te larta për 0.59 %, shërbimet komunale janë të njëjta si vitit paraprak , subvencionet dhe transferet janë më të larta për 69.50 % dhe shpenzimet kapitale janë më të larta prej 14.32 %.

Në strukturën e buxhetit sipas kategorive buxhetore, pagat dhe shtesat kanë një pjesëmarrje prej: 48.81 %, mallrat e sherbimet 11.27 %, shërbimet komunale 1,3 %, subvencionet dhe transferet 3.91 % dhe shpenzimet për investime kapitale 34.71 %.

**SHPENZIMET BUXHETORE**

***1.Pagat dhe shtesat***

 Për periudhën raportuese kategoria e pagave dhe shtesave krahasuar më të njëjtën periudhë të vitit paraprak është më të ulta prej 6.69 %.

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

Kategoria buxhetore për mallra dhe shërbime sipas buxhetit për vitin 2022 është buxhtuar në shumën totale prej 1,123,602.38 euro nga të gjitha burimet e financimit (Fondi i Përgjithshëm, nga të hyrat vetanake dhe ato të bartura nga viti 2021 në 2022 dhe nga fondet e donatorëve).

Në periudhën Janar-Qershor 2022 , duke pasur për bazë të gjitha burimet e financimit, shpenzimet për mallra dhe shërbime janë realizuar në shumën totale prej 235,371.22 euro. Kjo shumë e realizuar në raport me peridhën e njëjtë të vitit të kaluar për mallra dhe shërbime është më e ulte per 22.42 %.

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 235,371.22 euro. Këto shpenzime janë më të ulta se ato të periudhës së njëjtë raportuese të vitit paraprak për 22.42 %.

***Tabela nr.5 Shpenzimet për Sherbime Komunale*** ****

Shpenzimet komunale për periudhën raportuese janë realizuar në shumën prej 65,389.05 euro dhe janë më të larta se shpenzimet e realizuara në periudhën e njëjtë të vitit paraprak për 13.24 %.

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



Përfituesit e subvencioneve për periudhen Janar-Qershor

|  |  |
| --- | --- |
|  **Fondi 21 dhe 22 TE HYRAT VETANAKE** | **101,750.00** |
|  **621 - DRAGASH** | **101,750.00** |
|  **21200 - SUBVENCIONE PËR ENTITETE JOPUBLIKE** | **62,100.00** |
|   | IOM |  | 4,500.00 |
|   | KF AROMA FC |  | 5,000.00 |
|   | FCDS |  | 5,000.00 |
|   | KLUBI I SHAHUT SHARRI |  | 4,000.00 |
|   | KLUBI I KUAJVE OPOJA BRESANE |  | 10,000.00 |
|  | KLUBI I FUTB. FOOT. CLUB OPOJA DRAGASH |  | 21,000.00 |
|  | OVL TE UCK SE |  | 600.00 |
|  | HELP HILFE ZUR SELBSTHLIFE EV |  | 12,000.00 |
|  **22200 - PAGESA PËR PËRFITUESIT INDIVIDUAL** | **39,650.00** |
| Totali për Valutë EURO ( € )  | **101,750.00** |

Në emër të subvencioneve dhe transfereve, në periudhën Janar-Qershor 2022 është paguar shuma prej 101,750 euro që është më e lartë se në periudhën e njëjtë raportuese të vitit paraprak për 360.4%. Nga kategoria e subvencioneve në këtë periudhë, kanë përfituar disa organizata joqeveritare dhe perfitues individual .

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



**Lista e projekteve kapitale te realizuara ne periudhën Janar-Qershor**

|  |  |
| --- | --- |
|  **10 dhe 22 - BUXHETI** | **136,883.33** |
|  **621 - DRAGASH** | **136,883.33** |
|  **31129 - FUSHAT SPORTIVE NGA FONDI 22** | **1,328.59** |
|   | RREGULLIMI I FUSHES SPORTIVE FETAH SYLEJMANI NE DRAGASH | 1,328.59 |
|  **31230 - NDËRTIMI I RRUGËVE LOKALE** | **117,099.94** |
|  | HAPJA DHE KUBEZIMI I RRUGES NGA FSHATI BUZEZ DERI TE KROI MINES - BUZEZ | 14,377.00 |
|   | NDERTIMI I RRUGES BJESHK - KOSAVE | 7,180.00 |
|   | KUBEZIMI I RRUGES PREJ DALJES SE FSHATIT DERI TE LABIDARI NE FSHATIN BRRUT | 8,675.00 |
|   | KUBEZIMI I RRUGEVE DHE RREGULLIMI I INFRASTRUKTURES NE FSHATIN DIKANC | 11,991.84 |
|   | HAPJA DHE KUBEZIMI I RRUGES NGA FSHATI BUZEZ DERI TE KROI MINES - BUZEZ | 9,900.50 |
|   | HAPJA DHE KUBEZIMI I RRUGEVE NE FSHATIN BUZEZ TE KROI MINES | 1,206.00 |
|  | RREGULLIMI I MURIT MBROJTES NE RRUGEN BRRUT - ZGATAR | 31,818.67 |
|  | RREGULLIMI I URES TE MULLINI I AZIZIT NE FSHATIN BRRUT | 10,061.30 |
|  | RIKONSTRUKTIMI I RRUGES, RREGULLIMI I KANALEVE TE UJIT VENDOSJA E PAHIVE ELASTIKE NE RRUGEN KRYESORE LUBOVISHT - LESHTAN | 11,456.90 |
|  | KUBEZIMI I RRUGEVE NE FSHATIN KOSAVE | 10,432.73 |
| **31260 - UJËSJELLËSI** | **18,454.80** |  | RREGULLIMI I MURIT MBROJTES NE RRUGEN BRRUT - ZGATAR |
|   | RREGULLIMI I UJESJELLESIT, KANALIZIMIT DHE INFRASTRUKTURES TJTER PERCJELLESE NE FSHATIN GLLOBOQIC | 18,454.80 |
| Totali për Valutë EURO ( € ) (Debi - Kredi) | **136,883.33** |

Shpenzimet për investime kapitale në periudhën raportuese janë realizuar 136,883.33 euro dhe ate nga: ndërtimi i rrugëve, fusha sportive dhe ujsjelles, 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 50.11 % më pak se viti paraprak

***Tabela nr.8 Përmbledhja e shpenzimeve të periudhës Janar – Qershor-2022***

****

Nga prezentimi i të dhënave në tabelen nr.8 vërehet se shuma totale e shpenzimeve sipas kategorive buxhetore është më e ulet se ajo e periudhës së njëjtë raportuese të vitit paraprak për 9.13% .

**TE HYRAT VETANAKE**

Sipas vendimit mbi buxhetin, të hyrat vetanake për Vitin Buxhetor 2022 janë buxhetuar në shumën prej 481,904.00 euro. Sa i përket periudhës raportuese të hyrat vetanake janë realizuar në shumën prej 213,526.98 euro, që paraqet 44.30 % e mjeteve të planifikuara për të hyra vetanake. Krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit paraprak, këto të hyra janë realizuar më shumë për 8.66 % ose shprehur në shumën absolute këto të hyra janë më të larta se ato të periudhës së njëjtë raportuese të vitit paraprak. 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.

****