 **Republika e Kosovës Kuvendi Komunal Dragash/Skupština Opštine Dragaš/Dragas Municipality**

RAPORTI FINANCIAR JANAR-SHTATOR 2022

Tetor 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 dhe është pjesë e pasqyrave tabelare të paraqitura në Ligjin mbi Buxhtin e Republikës së Kosovës për vitin 2022.

Buxheti për vitin 2022 arrinë shumën prej10,001,949.44euro, nga kjo shumë 8,906,452.41 euro janë nga Fondi i Përgjithëshëm-Granti Qeveritar, ndërsa pjesa tjetër prej 481,904.00 janë mjete të buxhetuara nga të hyrat vetanake, nga Grandi i Performances MAPL/Helvetas prej: 197,772.08 euro.

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.

Në buxhetin e vitit 2022 është alokuar dhe shuma prej 6,999.72 euro nga Ambasada e Sllovakis donacion për drejtorinë e Planifikim Urban dhe Mjedis

**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 15.82 %. Fondi i Përgjithshem ka një rritje prej 14.57 %, ndërsa të hyrat vetanake kanë një ulje prej 16.11 %, të hyrat e bartura nga viti 2021 ne vitin 2022 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 %, të hyrat vetanake (të buxhetuara dhe të bartura) 8.79% ,

**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 6.82 %, mallrat dhe shërbimet për 0.78 %, shërbimet komunale janë të njëjta si vitit paraprak , subvencionet dhe transferet janë më të larta për 69.50 % dhe shpenzimet kapitale kanë një ngritje prej 34.29 %.

Në strukturën e buxhetit sipas kategorive buxhetore, pagat dhe shtesat kanë një pjesëmarrje prej: 48.90 %, mallrat e sherbimet 11.23 %, shërbimet 1.30 %, subvencionet dhe transferet 3.90 % dhe shpenzimet për investime kapitale 34.67 %.

**SHPENZIMET BUXHETORE**

**1.Pagat dhe shtesat**



Për periudhën raportuese kategoria e pagave dhe shtesave krahasuar më të njëjten periudhë të vitit paraprak është me ulet prej 9.8 %. Kjo kategori buxhetore duke pasur për bazë shumën e buxhetuar për paga dhe shtesa është realizuar në shkallë prej 64 % .

**2.Shpenzimet për mallra dhe shërbime**

Kategoria buxhetore për mallra dhe shërbime sipas buxhetit për vitin 2020 është buxhtuar në shumën totale prej 1,123,602.38 euro nga të gjitha burimet e financimit (Fondi i Përgjithshëm,të hyratë vetanake, të bartura nga viti 2021 në 2022 dhe nga fondet e donatorëve).

Shpenzimet për mallra e shërbime nga Fondi i Përgjithshëm janë buxhetuar në shumën prej 1,048,000.00 euro, të hyrat vetanake 15,000.00 euro nga të hyrat e bartura të vitit paraprak 50,400.00 euro, grante tjera te jashtme dhe nga fondi i donatorëve 10,202.38 euro.

Në periudhën Janar-Shtator 2022 , duke pasur për bazë të gjitha burimet e financimit, shpenzimet për mallra dhe shërbime janë realizuar në shumën totale prej 373,432.57 euro. Kjo shumë e realizuar në raport me peridhën e njëjtë të vitit të kaluar për mallra dhe shërbime është më e ulet per 9.38 %

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**



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

Shpenzimet komunale për periudhën raportuese janë realizuar në shumën prej 91,228.96 euro dhe janë më të ulta se shpenzimet e realizuara në periudhën e njëjtë të vitit paraprak për 15.07%.

**Tabela nr.6 Subvencionet dhe Transferet**



Në emër të subvencioneve dhe transfereve, në periudhën Janar-Shtator 2022 është paguar shuma prej 222,640.00 euro që është më e lartë se në periudhën e njëjtë raportuese të vitit paraprak për 82.74% Nga kategoria e subvencioneve në këtë periudhë, kanë përfituar etnitete jo publike dhe përfitues individual

**Përfituesit e subvencioneve për periudhen Janar-Shtator 2022**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Fondi 21 dhe 22 TE HYRAT VETANAKE** | | | **222,640.00** |
| **21200 - SUBVENCIONE PËR ENTITETE JOPUBLIKE** | | | **149,480.00** |
|  | 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 |  | 35,000.00 |
|  | OVL TE UCK SE |  | 600.00 |
|  | HELP HILFE ZUR SELBSTHLIFE EV |  | 12,000.00 |
|  | KRYQI I KUQ |  | 500.00 |
|  | QEND.PER EDUKIM.KOM.INTEG.DEMO.ZHVI.E PAQ. |  | 2,000.00 |
|  | DEMOKRATSKA OMLADINA GORE |  | 3,950.00 |
|  | ORG.KOM. E PENSIONIST.DHE E INVALI.TE PUNES DRAG |  | 900.00 |
|  | SHOQATA BEMIRESE JETIMAT E BALLKANIT |  | 30,000.00 |
|  | QENDRA RINORE AVOKO |  | 8,300.00 |
|  | BASHKE ME BRODIN |  | 4,000.00 |
|  | SHOQATA PËR KULTURË DHE ART E TE RINJËVE DHE FËMIJËVE FIDANI |  | 3,300.00 |
|  | CULTURAL ARTISTIC ASSOCIATION BRESANA-VALLZON |  | 20,430.00 |
| **22200 - PAGESA PËR PËRFITUESIT INDIVIDUAL** | | | **73,160.00** |
| **Totali** EURO ( € ) | | | **222,640.00** |

**Tabela nr 7 Shpenzimet për Investime Kapitale Janar – Shtator-2022**



Shpenzimet për investime kapitale në periudhën raportuese janë realizuar vetëm 812,989.91 euro dhe atë nga: objekte arsimore, ndërtimi i rrugëve, kanalizim, rrethoja, objekte kulturore, ujesjelles,fusha sportive etj. Realizimi i projekteve kapitale është 77.30 % me shumë se viti paraprak

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

****

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 1.95 %. Shkalla e realizimit të buxhetit në raport me shpenzimet totale të periudhës raportuese arrin në 46 %, që krahasuar me periudhën kjo shkallë e realizimit të buxhetit është e nivelit të mesëm.

**Lista e projekteve kapitale te realizuara ne periudhën Janar-Shtator 2022**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | |  |
| **10 dhe 22 - BUXHETI** | | **812,989.91** |
| **31129 - FUSHAT SPORTIVE NGA FONDI 22** | | **1,328.59** |
| 1 | RREGULLIMI I FUSHES SPORTIVE FETAH SYLEJMANI NE DRAGASH | 1,328.59 |
| 2 | NDERTIMI I FASADES DHE RENOVIMI I SHKOLLES FILLORE ULINA NE FSHATIN KOSAVE | 6716.50 |
| **31230 - NDËRTIMI I RRUGËVE LOKALE** | | **499,815.89** |
| 1 | HAPJA DHE KUBEZIMI I RRUGES NGA FSHATI BUZEZ DERI TE KROI MINES - BUZEZ | 14,377.00 |
| 2 | NDERTIMI I RRUGES BJESHK - KOSAVE | 7,180.00 |
| 3 | KUBEZIMI I RRUGES PREJ DALJES SE FSHATIT DERI TE LABIDARI NE FSHATIN BRRUT | 8,675.00 |
| 4 | KUBEZIMI I RRUGEVE DHE RREGULLIMI I INFRASTRUKTURES NE FSHATIN DIKANC | 11,991.84 |
| 5 | HAPJA DHE KUBEZIMI I RRUGES NGA FSHATI BUZEZ DERI TE KROI MINES - BUZEZ | 9,900.50 |
| 6 | HAPJA DHE KUBEZIMI I RRUGEVE NE FSHATIN BUZEZ TE KROI MINES | 1,206.00 |
| 7 | RREGULLIMI I MURIT MBROJTES NE RRUGEN BRRUT - ZGATAR | 31,818.67 |
| 8 | RREGULLIMI I URES TE MULLINI I AZIZIT NE FSHATIN BRRUT | 10,061.30 |
| 9 | RIKONSTRUKTIMI I RRUGES, RREGULLIMI I KANALEVE TE UJIT VENDOSJA E PAHIVE ELASTIKE NE RRUGEN KRYESORE LUBOVISHT - LESHTAN | 11,456.90 |
| 10 | KUBEZIMI I RRUGEVE NE FSHATIN KOSAVE | 10,432.73 |
| 11 | KUBEZIMI I RRUGEVE DHE INFRASTRUKTURES PERCJELLESE NE FSHATIN RADESH | 24,295.50 |
| 12 | NDERTIMI I MURIT MBROJTES TE HYRJA E FSHATIT (URA E HAXHI MUSES) NE FSHATIN RRENC | 15,566.00 |
| 13 | RREGULLIMI I URES TE MULLINI I AZIZIT NE FSHATIN BRRUT | 9,536.58 |
| 14 | RREGULLIMI I INFRASTRUKTURES DHE VARREZAVE NE FSHATIN BREZNE | 52,595.10 |
| 15 | KUBEZIMI I RRUGEVE NE FSHATIN KOSAVE | 7,777.65 |
| 16 | NDERTIMI DHE ASFALTIMI I RRUGES KUKAJAN - VIDIKOVAC | 35,331.65 |
| 17 | RREGULLIMI I INFRASTRUKTURES RRUGORE NE FSHATIN KRUSHEV | 11,208.90 |
| 18 | NDERTIMI I ANSOREVE MBROJTESE TE RRUGES NE HYRJE TE FSHATIT (URA E HAXHI MUSES) NE FSHATIN RRENC | 8,420.00 |
| 19 | KUBEZIMI I RRUGEVE DHE INFRASTRUKTURES TJETER NE DRAGASH | 23,508.89 |
| 20 | HAPJA, KUBEZIMI I RRUGEVE TE VARREZAT DHE RRUGEVE NE FSHATIN BUQE - LLAPUSHNIK | 40.00 |
| 21 | HAPJA KUBEZIMI I RRUGEVE TE VARREZAT DHE RRUGEVE NE FSHATIN BUQE - LLOPOSHNIK | 29,400.00 |
| 22 | KUBEZIMI I RRUGES PREJ DALJES SE FSHATIT DERI TE LABIDARI NE FSHATIN BRRUT | 18,171.50 |
| 23 | NDERTIMI I MURIT MBROJTES NE SHTRATIN E LUMIT SI DHE NDERTIMI I RRUGES NE FSHATIN KRUSHEV | 21,465.23 |
| 24 | KUBEZIMI I RRUGEVE DHE NDERTIMI I MUREVE MBAJTESE NE FSHATIN LUBOVISHT | 16,209.00 |
| 25 | KUBEZIMI I RRUGEVE DHE INFRASTRUKTURES TJETER NE DRAGASH | 9,884.15 |
| 26 | NDERTIMI I RRUGES YMER PRIZRENI DERI TEK VARREZAT NE FSHATIN ZGATAR | 2,007.00 |
| 27 | NDERTIMI I RRUGES YMER PRIZRENI DERI TEK VARREZAT NE FSHATIN ZGATAR | 10,000.00 |
| 28 | Hapja e rrugeve dhe kubezimi i tyre ne fshatin zaplluxhe | 20,406.50 |
| 29 | KUBEZIMI I RRUGEVE NE FSHATIN ZYM | 1,953.00 |
| 30 | KUBEZIMI I RRUGEVE NE FSHATIN ZYM | 10,000.00 |
| 31 | NDERTIMI I RRUGES BJESHK - KOSAVE | 7,245.00 |
| 32 | KUBEZIMI I RRUGEVE NE FSHATIN PLLAVE | 25,892.00 |
| 33 | KUBEZIMI I RRUGEVE NE RRUGET DURAKAJ DHE DARDHISHTE NE FSHATIN KUK | 4,335.10 |
| 34 | NDERTIMI I MUREVE MBROJTESE NE FSHATIN MLIKE | 14,167.20 |
| 35 | NDERTIMI I MUREVE MBROJTESE NE FSHATIN MLIKE | 300.00 |
| 36 | NDERTIMI I RRUGEVE NE RRUGET DURAKAJ DHE DARDHISTA NE FSHATIN KUK | 3,000.00 |
| **31250 - KANALIZIMI** | | **7,577.00** |  |
| 1 | NDERTIMI I KANALIT ANESOR TE UJRAVE ATMOSFERIK RRUGA DESHMORET 1912 NE FSHATIN BRESAN | 7,577.00 |
|  | **31126 - RRETHOJA** | **9,999.99** |
| 1 | NDERTIMI I RRETHOJES SE VARREZAVE NE RRUGEN VATRAT SHQIPTARE TE GURRA NE FSHATIN BLAQ | 9,999.99 |
| **31260 - UJËSJELLËSI** | | **48,267.26** |  | RREGULLIMI I MURIT MBROJTES NE RRUGEN BRRUT - ZGATAR |
| 1 | RREGULLIMI I UJESJELLESIT, KANALIZIMIT DHE INFRASTRUKTURES TJTER PERCJELLESE NE FSHATIN GLLOBOQIC | 18,454.80 |
| 2 | RREGULLIMI I UJESJELLESIT NE FSHATIN ORQUSH | 9,812.46 |
| 3 | Rehabilitimi i burimit te ujit '' Radesha'' dhe njesise se koagulimit dhe filtrimit te ujit per pije ne Dragash | 10,000.00 |
| 4 | NDERTIMI I UJESJELLESIT NE FSHATIN LESHTAN | 10,000.00 |
|  | **31690 - PAJISJE TJERA** | **6,800.50** |
| 1 | BLERJA E POMPAVE TE UJIT PER BASENIN E UJIT NE FSHATIN BRRUT | 6,800.50 |
|  | **31121 - OBJEKTET ARSIMORE** | **149,043.80** |
| 1 | NDERTIMI I FASADES DHE RENOVIMI I SHKOLLES FILLORE ULINA NE FSHATIN KOSAVE | 6,716.50 |
| 2 | NDERTIMI I FASADES DHE RENOVIMI I SHKOLLES FILLORE SHABAN SHABANI NE FSHATIN PLLAVE | 7,099.00 |
| 3 | RENOVIMI I SHKOLLES NE FSHATIN ZLIPOTOK | 8,294.10 |
| 4 | RENOVIMI I OBJEKTIT TE SHKOLLES FILLORE SEZAI SURROI NE BELLOBRAD | 13,474.80 |
| 5 | NDERTIMI I FASADES DHE RENOVIMI I SHKOLLES FILLORE ULINA NE FSHATIN KOSAVE | 11,163.50 |
| 6 | NDERTIMI I NXEMJES QENDRORE SI DHE RENOVIMI I SHKOLLES FILLORE SFETLOST NE KRUSHEV | 17,391.31 |
| 7 | RENOVIMI I SHKOLLES FILLORE NE FSHATIN RESTELIC | 13,775.00 |
| 8 | RENOVIMI I SHKOLLES FILLORE 9 MAJI RAPQ | 15,249.00 |
| 9 | NDERTIMI I FASADES DHE RENOVIMI I SHKOLLES FILLORE SHABAN SHABANI NE FSHATIN PLLAVE | 8,651.35 |
| 10 | NDERTIMI I PLLAKES DHE KULMIT SI DHE RENOVIMI I SHKOLLES 28 NENTORI NE FSHATIN BRESAN | 47,229.24 |
|  | **31122 - OBJEKTET SHËNDETËSORE** | **90,156.88** |
| 1 | Ndërtimi i nxemjes qendrore objektve shëndetësore në Restelicë.Brod,Rapqë | 21,457.20 |
| 2 | Ndërtimi i garazhdave dhe oborrit QKMF në Dragash | 68,699.68 |
| Totali për Valutë EURO ( € ) (Debi - Kredi) | | **812,989.91** |

**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 469,675.32 euro, që paraqet 97.46 % e mjeteve të planifikuara për të hyra vetanake. Krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit paraprak, këto të hyra janë realizuar për 20.76 % ose shprehur në shumën absolute këto të hyra janë më të larta se ato të periudhës së njëjtë raportuese të vitit paraprak.

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

****