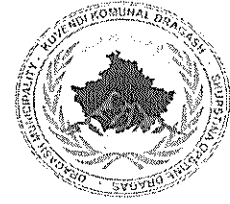


Republika e Kosovës
Republika Kosova
Republic of Kosova



Kuvendi Komunal Dragash
Skupstina Opstina Dragas
Municipal Assembly Dragash

KORNIZA AFATMESME BUXHETORE KOMUNALE 2024 - 2026

Korniza afatmesme buxhetore komunale e Dragashit, është pjesë përbërëse e Kornizës afatmesme të shpenzimeve (KASH) të Kosovës, është e përpiluar në përputhje me procedurat buxhetore 2024-2026, të dhëna nga MF (Ministria e Financave) përmes Qarkores buxhetore 2024/01 për Komunat si dhe financimi nga grandet ndërqeveritare dhe kufijtë fillestar të buxhetit komunal për vitin 2024 dhe parashikimet për 2025-2026. Ky dokument i ka kushtuar rëndësitë të veqante alokimit të buxhetit nga aspekti i barazisë gjinore. Korniza afatmesme buxhetore (KAB) komunale paraqet një mjet të procesit për zhvillimin e buxhetit që bënë ndërlidhjen e resurseve në dispozicion me prioritetet e komunës, duke u bazuar në qëndrueshmërinë e programeve komunale gjatë periudhës së ardhshme tri vjeçare. Me Kornizën Afatmesme Buxhetore – Komunale, do të paraqesim shpjegimet e politikave dhe prioritetëve duke u bazuar në komponente barazise gjinore duke marrë parë bazë nevojat e grave dhe burave gjatë planifikimit nga aspektet e punësimit, përfituesve të bursave , participimin në vendimarrje në projekte të ndryshme, kultura, subvencionet, pjesëmarrje në degjime publike etj të tanishme dhe afatmesme të Komunës së Dragashit, si dhe projektet lidhur me mënyrën me të cilën buxheti i Komunës do të përmbush dhe përkrah projektet me prioritet, duke promovuar rritjen e mirëqenies sociale dhe familjare me fokus të veqnte në grupet në nevojë dhe barazine gjinore që do të përcaktohen sipas buxhetit për vitet 2024-2026 gjithnjë duke u bazuar në :

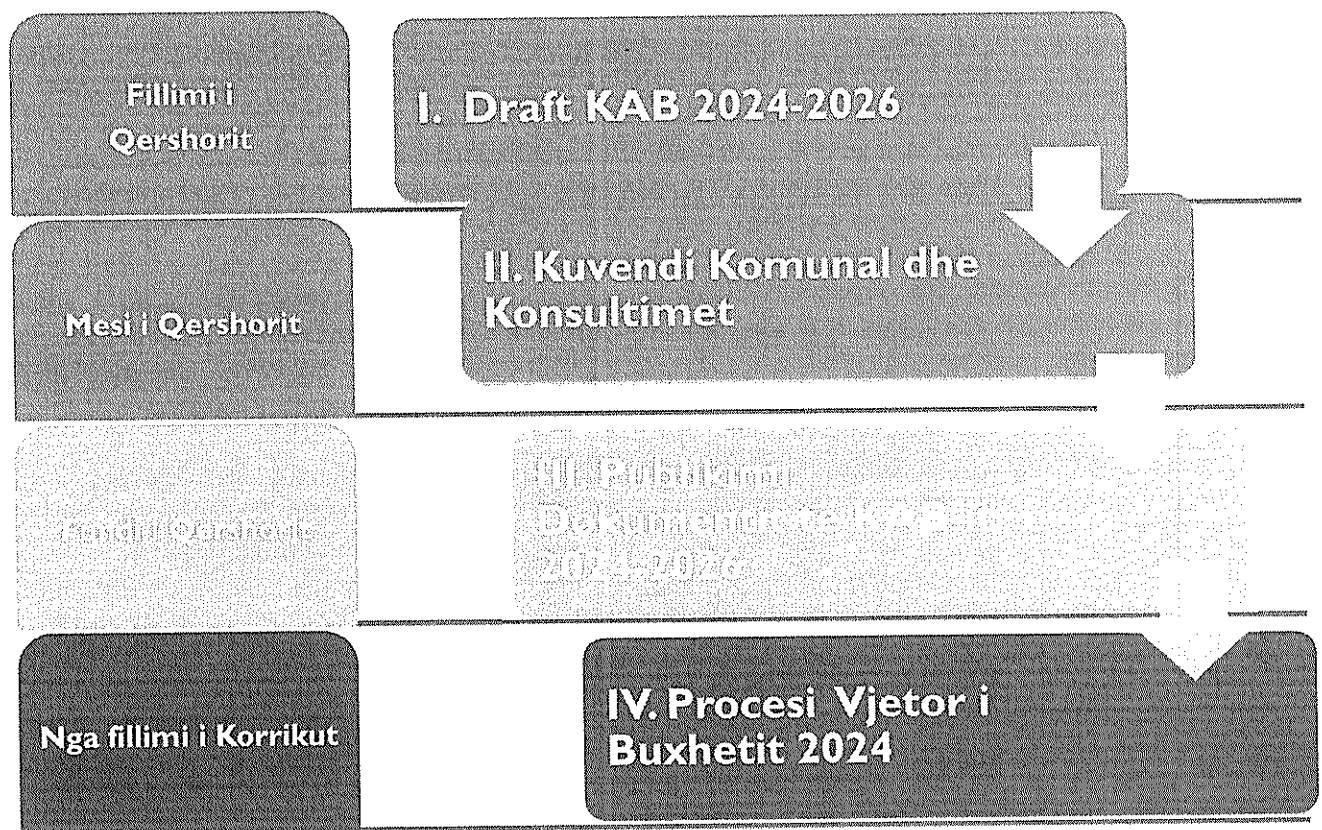
- Ligjin për Financat e Pushtetit Lokal
- Ligjin për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësit
- Ligjin për Vetëqeverisjen Lokale dhe
- Ligjin për Kufijtë Administrativ Komunal

I. Hyrje

Korniza Afatmesme Buxhetore, KAB, që po prezantohet është një dokument i cili miratohet në parim çdo vit nga Asambleja Komunale. Ky material siguron një analizë të hollësishme të shpenzimeve publike duke marrë për bazë nevojat grave dhe burrave dhe përcakton parametrat dhe prioritetet kryesore për zhvillimin e vazhdueshëm të buxhetit vjetor komunal. Gjithashtu, KAB, siguron mekanizmat e nevojshëm për arritjen objektivat prioritare, të identifikuara në dokumentet strategjike të komunës, përmes integrimit sa më të mirë në procesin buxhetor.

Kuadri Ligjor: Hartimi i Kornizës Afatmesme Buxhetore përbën një detyrim për institucionet buxhetore komunale të kërkuar nga Qarkoret Buxhetore Komunale 2024-2026 të lëshuara nga Ministria e Financave në pajtim me Ligjin për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësitë (LMFPP).

Ky dokument do të jetë baza për përcaktimin e sektorëve prioritar të zhvillimit dhe identifikimin e prioritetëve të shpërndarjes së burimeve komunale për periudhën 2024-2026. Janë katër faza të përmbledhura për zhvillimin e KAB Komunale dhe afatet kohore, si në figurën e mëposhtme:



Deklarata e Prioriteteve Afatmesme 2024-2026 nga Strategjia Zhvillimore Komunale

Komuna Dragash gjendet në pjesën jugore të Kosovës, rajoni i Prizrenit. Është njëra nga komunat me pak e zhvilluar vendit. Pozita gjeografike që ka, i mundëson kësaj lidhje jo të mira me qendrat tjera të Kosovës dhe të rajonit, sepse lidhet me nje drejtim. Komuna Dragashit ka gjithsej 36 fshatra. Sipas rezultateve të regjistrimit të popullsisë të vitit 2011, Komuna ka 35,000 banorë të organizuar në 6,219 ekonomi familjare .

Ka,835 biznese që operojnë brenda komunës. Bazuar në të dhënat e Zyrës për Regjistrim të Bizneseve në Komunën Dragashit, afërsisht 2/3 e tyre merren me veprimtari tregtare, 5% në sektorin e shërbimeve, afërsisht 20% në prodhimtari të ndryshme, pjesa tjetër në transport. Ku sipas statistikave nga regjistri i pronarëve të bizneseve Biznese individuale janë të regjistruar sipas gjinis burra 658 ndërsa gra 87 ndërsa Biznesi SH.P.K janë të regjistruar sipas gjinis burra 70 ndërsa gra 17 ndërsa Biznesi Ortakri e Përgjithshme janë të regjistruar sipas gjinis burra 2 ndërsa gra 1.

Administrata e Komunës së Dragashit në aspektin e administrimit është e organizuar në qënder dhe përmes zyrave lokale që ofrojnë shërbime për komunitetin sa i përket gjendjes civile, nga të cilat, një është brenda ndërtesës komunale të qytetit duke përfshirë zyrën qendrore dhe 4 të tilla në fshatra. Puntor në Administratën komunale, Shendetsi dhe Arsimi parashkollor,fillor dhe të mesem sipas gjinis burra janë 548 ndërsa gra janë 138.

Vizioni i mëposhtëm për Komunën e Dragashit i definuar pas konsultimeve me akterët e rëndësishëm të jetës politike ekonomike e sociale në komunë, bazohet edhe në dokumentet afatmesme dhe afatgjata strategjike, që ka zhvilluar komuna sic janë: në Kornizën Afatmesme të Shpenzimeve (KASH) 2024-2026 të Qeverisë së Kosovës dhe prioriteteve bazë të saj, si Qarkoret Buxhetore Komunale 2024 (I & II) të lëshuar nga Ministria e Financave të Qeverisë së Republikës së Kosovës dhe Planit zhillimor te Komues se Dragashit.

Për tri vitet e ardhshme, Vizioni i Komunës së Dragashit është të jetë qendër e zhvillimit të qëndrueshëm ekonomik, me urbanizëm dhe shërbime efikase e kualitative, i integruar në proceset rajonale dhe ndërkombëtare, si një qendër e kulturës së pasur, arsimimit dhe jetës sportive, me shërbime financiare të zhvilluara dhe ofrimt të një kualiteti të mirë të jetesës për qytetarët e saj.

Atributet më të rëndësishme të çfarëdo dokumenti të planifikimit strategjik dhe vizionit të definuar janë së pari lehtësia e komunikimit si dhe së dyti llogaridhënia. Me qëllim të përmbushjes së këtyre dytributeve binjake prioritete strategjike të komunës në periudhën afatmesme janë grupuar në katër prioritete që do të mundësojnë realizimin e qëllimit të vizionit tonë për komunën.

Katër nga këto prioritete kanë të bëjnë me realizimin e objektivave jashtë, ndërsa një prej tyre është i brendshëm dhe kontribuon në zhvillimin e shërbimeve më të mira komunale për qytetarët e Komunës së Dragashit:

Prioritet e Komunës

1. Forcimi i Ekonomisë Komunale me mundësi të barabarta për të gjithë

Rritja e ekonomisë komunale përmes:

- Përmirësimi të standardeve të arsimit dhe nivelit të arritjes (pajisje shkollore, renovime shkollore dhe përmirësimin e kushtve në arsimin fillor dhe atë të mesëm)
- Mbështetjes direkte të sektorit bujqësor dhe blegtorisë përmes subvencionimit të grave dhe burrave fermerë.

2. Përmirësimi i shëndetësisë dhe mirëqenies së qytetarëve

Krijimi dhe ndihma për qytetarët për të pasur jetë të shëndetshme dhe aktive në komunitetin e tyre:

- Asistenca sociale për familjet në nevojë, pa të ardhura/të ardhura të ulëta
- Përmirësimi i ofrimit të shërbimeve shëndetësore, ofrimi i shëndetësisë mobile me theks të vecante të gratë dhe grupet në nevojë
- Promovimi i projekteve për rininë dhe kulturën, dhe ofrimi i tereneve të reja sportive për vajza dhe djem.

3. Përmirësimi i ambientit të Komunës dhe qëndrueshmëria e tij

Në baze të hulumtimit të nevojave të grave dhe burrave Absorbimi i popullatës në rritje në komunë dhe njëkohësisht mbrojtja e ambientit përmes:

- Përmirësimi dhe rigjenerimi të infrastrukturës rrugore (sinjalizimi horizontal e vertikal, ndriçimi publik); transportit; dhe kanalizimit
- Përmirësimi të standardeve të ambientale
- Ofrimi i më shumë hapësirave të gjelbëruara
- Ofrimi i mundësive për pjesëmarrje aktive të grave dhe grupeve në nevojë;

4. Krijimi i qeverisë komunale që ofron shërbime efikase dhe që u përgjigjet kërkesave të qytetarëve dhe nevojave të grave dhe burrave.

Përmirësimi i shërbimeve komunale karshi qytetarëve duke e fokusuar qasjen më të afërt dhe të lehtë të tyre në administratë përmes:

Ndërtimit dhe rekonstruimit të zyreve komunale (të gjendjes civile) në pika më të afërta të vendbanimeve, me qëllim të ofrimit të shërbimeve për gratë dhe burrat

Katër fushat prioritare të komunës dhe objektivat e saj për periudhën afatmesme 2024-2026 do të shoqërohen me një laramani të hyrash dhe shpenzimesh në të pesë kategoritë ekonomike të cilat do të mund të monitorohen dhe raportohen karshi arritjeve.

Korniza Fiskale Komunale

Ndonëse komuna nuk udhëheq drejtëpërdrejtë politikën makroekonomike (kjo është kompetencë e qeverisë qendrore), mjedisi i përgjithshëm ekonomik ndikon në pasqyrën fiskale komunale dhe si i tillë do të trajtohet si vijon, shih tabelën më poshtë. Korniza Afatmesme Buxhetore e Komunës është në përputhje me kornizën makroekonomike të Kosovës dhe sipas dokumentit Korniza Afatmesme të Shpenzimeve (KASH) 2024-2026 të përpiluar nga Qeveria e Kosovës.

Komponentet e politikës makroekonomike siç janë Bruto Produkti Vendor, inflacioni dhe demografia duhet konsideruar dhe marrë parasysh. Korniza Afatmesme e Shpenzimeve 2024-2026 e Qeverisë së Kosovës bazuar në të dhënat historike si dhe në zhvillimet e fundit ekonomike, nënvizon faktin se do të ketë ecuri pozitive të rritjes ekonomike në vitet e ardhshme.

Natyrshet se rritja ekonomike ndryshe përkthehet edhe në krijimin e vendeve të reja të punës dhe zbutjen e papunësisë të grave dhe burrave në komunë, që në periudhën afatmesme pritet të ulet, nga niveli i përgjithshëm i papunësisë që llogaritet të jetë i lartë.

Komuna nga ana e saj do të adaptojë legjislacionin përkatës në funksion të krijimit të ambientit më të mirë për sektorin privat dhe rritjes së të ardhurave të tyre, rrjedhimisht rritjes së të hyrave buxhetore komunale.

Aktualisht financimi komunal përfshinë: **1. Të Hyrat Vetanake dhe 2. Grantet Operative**. Komunitat po ashtu janë pranuese të **granteve të donatorëve** (me mbulim të plotë apo si pjesë të bashkëfinancimeve), si dhe kanë mundësinë e huamarrjes sipas kushteve të përcaktuara me legjislacionin në fuqi. Komuna e Dragashit në periudhën afatmesme buxhetore 2024-2026 nuk planifikon të marrë hua nga institucione financiare për të financuar projektet e saj, siç e ka lejuar Ligji për Financat Publike dhe Llogaridhënie.

❖ OBJEKTIVAT E KORNIZËS AFATMESME BUXHETORE KOMUNALE

Korniza Afatmesme Buxhetore për vitin 2024-2026 planifikohet në bazë të Buxhetit i cili bazohet në “Buxhetin e Programeve“ dhe është i orientuar në objektivat dhe në deklarata të Misionit të Programeve . KAB 2024-2026 është krijuar në përputhje me udhëzimet e Qarkores Buxhetore nr. 2024/01 e cila sfond të vetin dhe kontekst ka prioritet e programeve dhe kursimet e shpenzimeve. Është pjesë përbërëse e KASH-it të Republikës së Kosovës. Karakteristikë tjetër e buxhetit të tashëm është përfshirja e “Kornizës afatmesme të shpenzimeve”. Kjo na ka mundësuar që të planifikojmë të hyrat dhe shpenzimet jo vetëm për vitin pasus, por edhe për dy vite të ardhshme. Ajo që tani na duhet është definimi i “ Misionit tonë” së paku për tri vitet tjera të kthyer në objektiva, programe, veprime dhe shifra.

❖ Objektivat e Komunës së Dragashit:

- Mbrojtja, përmirësimi i ambientit dhe infrastrukturës së qytetit
- Zhvillimi i sferës së shëndetësisë dhe mirëqenies sociale
- Ngritja e nivelit të arsimit dhe edukimit
- Zhvillimi i sferës së kulturës, sportit dhe rinisë
- Promovimi dhe përkrahja e bizneseve të vogla dhe të mesme
- Zhvillimi i turizmit malor
- Rritja e numrit të grave të punësuar në drejtorinë e arsimit në Dragash gjatë viteve 2024-2026 për 10%
 - Rritja e përqindjes së femrave të punësuar në drejtorinë e arsimit nga 21% aktuale në 30% përgjatë viteve 2024-2026;
 - Funkcionalizimi i kopshtit komunal për të ofruar qasje më të mirë në arsim për fëmijët dhe përmirësimin e mundësive të punësimit për gratë;
 - Hapja e dy qendrave dhe 4 vende të reja me bazë në komunitet për të ofruar mundësi arsimimi dhe punësimi për gratë në komunitet;
 - Punësimi i një psikologeje për ofrimin e shërbimeve mbështetëse dhe këshilluese për gratë punonjëse në drejtorinë arsimore

❖ Objektivat shtetërore:

- Përkrahjes dhe krijimit të parakushteve për rritje dhe zhvillim të qëndrueshëm ekonomik; rritja e numrit të grave përfituese e subvencioneve komunale për 21% me vlere (te shtohet vlere) ne raport me 2023 (të ceket sa ka qene vlere e subvencioneve që i kane përfituar grat).
- Qeverisjes së mirë dhe fuqizimit të sundimit të ligjit; Rritja e numrit të grave të punësuar për 21% deri 30% në raport me vitin 2023. (në kushte barabarta

perparsi për gra) (këtu të shtohet % ekzistuese të punësuarve femra dhe meshkuj për vitin 2023)

- Zhvillimit të kapitalit njerëzor; si dhe potencialin gjithëanshem të grave dhe burrave. Rritja e numrit të përfituesve të bursave studentore për 50% femra meshkuj në raport me vitin 2023 . (këtu të shtohet 50% e përfituesve femra dhe meshkuj)
- Rritjes së mirëqenies sociale për të gjithë qytetarët e Republikës së Kosovës. Mbeshtetja financiare për strehimoren e grave (vazhdimi i marveshjes memorandum mirekuptimi)
- Mbeshtetje lehonave

Siç mund të shihet objektivat e komunës janë të lidhura ngusht me objektivat e Shtetit të Kosovës

Ky dokument ka për qëllim:

- Promovon disiplinën fiskale dhe të prezanton vlerësime reale mbi nivelin e të hyrave buxhetore.
- Prezanton politikat fiskale në funksion të implementimit të politikave prioritare të qeverisë.
- Siguron një ambient të qëndrueshëm makroekonomik, në funksion të zhvillimit të sektorit privat.
- Përcakton kufijtë e shpenzimeve me qëllim që të sigurojë nivel të ulët të deficitit fiskal.

Objektivat:

a).Shtimi i efikasitetit gjatë operacioneve

- Përmirësimi i efektivitetit në shpenzimin e buxhetit komunal
- Shfrytëzimi maksimal i burimeve
- Respektimi i afateve kohore gjatë kryerjes së punëve
- Kryerja e punëve në mënyrë të duhur
- Përzgjedhja e punëve më prioritet për realizim

b). Rritja e shpejtë e të ardhurave

- Rritja e efikasitetit në inkasim
- Zgjerimi i bazës tatimore

c).Kontrolli i shpenzimeve dhe reduktimi i shpenzimeve

- Evitimi i shpenzimeve të panevojshme
- Planifikimi i shpenzimeve me kohë
- Përparësia nga blerja me shumicë
- Përmirësimi i specifikimit për mallra dhe shërbime
- Planet për kursim nga shpenzimet – kontratat me afat të gjatë

d). Zhvillimi i aftësive

- Trajnimi për burimet dhe resurset njerëzore
- Përdorimi i gjerë i kompjuterit
- Profesionalizimi i shërbimeve

e). Të sigurohet disiplina financiare

- Pajtueshmëria me politikën financiare, rregullat, rregulloret dhe me udhëzimet
- Ekzistenca e kontroleve interne – Auditori i Brendshëm
- Transparenca gjatë sjelljeve të vendimeve, informimi publik
- Analizat të vazhdueshme dhe sipas kërkesave të shpenzimeve
- Realizimi i Buxhetit sipas planit të rrjedhjes së parasë së gatshme (Cash Plani)

f).Ekonomia

- Zhvillimi i strategjisë komunale për promovim ekonomik
- Krijimi i kushteve për investime të huaja
- Strategjia për zhvillimin rural

Programet

a. Shqyrtimi dhe përmirësimi i sistemeve operative dhe transparenca

- Përmirësimi i politikës së prokurimit dhe procedurat
- Shënimet e duhura financiare dhe procedurat e kontabilitetit
- Inventarizimi i duhur dhe menaxhimi i pronës
- Koordinimet në mes departamenteve
- Përmirësimi i mbledhjes së të dhënave dhe analizat gjenerimi i statistikave gjinore
- Menaxhimi i bazës së të dhënave dhe përhapja e informative

b. Përmirësimi i bazës së të ardhurave

- Arkëtim më të madh të tarifave dhe ngarkesave që janë për t'u paguar
- Sa më shumë tatimpagues në rrjetin e tatimeve
- Çmime (ngarkesa) të ndryshme
- Ngarkesa të reduktuara

c. Ristrukturimi organizativ

- Shqyrtimi i strukturës organizative **Organogrami i Ri**

Veprimet që kanë të bëjnë me objektivat

- Zbatimi i rregulloreve komunale
- Shqyrtimi i planit të punës 2023
- Përgatitja e buxhetit dhe planit të punës 2024
- Përgatitja e Kornizës së shpenzimeve afatmesme 2024-2026
- Shqyrtimi i përgjegjësive dhe i obligimeve komunale
- Menaxhimi i projekteve
- Menaxhimi i bazës së të dhënave
- Monitorimi
- Vlerësimi

Udhëzimet kryesore nga Ministria e Financave dhe Ekonomisë janë:

- (a) **LIMITET** e granteve që do t'i caktojë Qeveria Qendrore për Komuna
- (b) Buxheti duhet të jetë I **BALANCUAR**. Kjo do të thotë se Komuna **NUK MUND** të bëjë planin për shpenzime e cilat e kalon grandet e lejuara dhe nuk mund të përgatit buxhetin deficitar.

Perspektiva e politikave fiskale

Një vëmendje e veçantë duhet kushtuar politikave fiskale (politikës së të ardhurave si nga grandit i qeverisë, të hyrave vetjake komunale si dhe shpenzimeve. Me kornizën afatmesme të shpenzimeve 2024-2026 është parapare ndërmarrja e një varg masash duke filluar nga kursimet në kategorinë e shpenzimeve publike si rezultat i rekomandimeve FMN-së e deri të marrja e masave konkrete në realizimin e të hyrave në nivel qendror dhe lokal.

- Kontroll më i ngushtë dhe mbledhje e detyrueshme për ngarkesat dhe tarifatat e mbledhura në nivel lokal.
- Sensibilizimi i qytetarëve për të kryer obligimet ndaj komunës

Korniza makroekonomike e Komunës është sipas Qarkores nr. 2024/01 për Komuna

Korniza Afatmesme Makroekonomike e Komunës sonë është në përputhje me Kornizën Afatmesme Makroekonomike të Kosovës dhe dokumenteve që dalin nga Korniza Afatmesme e Shpenzimeve (KASH). Në përgjithësi mund të thuhet se fondet nga Grandi Qeveritar dhe Të Hyrat Vetanake Komunale për momentin nuk paraqesin potencial të mjaftueshëm financiar për zhvillimin e komunës, megjë nga të hyrat e përgjithshme nuk janë të mjaftueshme duke u bazuar në kërkesat sipas Drejtorive të Komunës sonë.

BUXHETI NGA GRANTI DHE TË HYRAT VETANAKE PËR VITIN 2024-2026 SIPAS QARKORES BUXHETORE NR.2024/01

Organizata buxhetore	Aprovimi	Planifikimi	% e rritjes së buxhetit	Diferenca 2023-2024	Projeksioni	Projeksioni
	2023	2024			2025	2026
Administrata e përgjithshme	5,925,948	6,607,712	112	681,764	7,100,308	7,563,154
Arsimi	3,032,404	3,638,070	120	605,666	3,747,212	3,859,628
Shëndetsia	1,413,572	1,400,735	99	-12,837	1,470,771	1,544,310
Financimi për shërbimet rezidenciale						250,000
Grantet	10,371,924	11,646,517	112	1,274,593	12,318,291	13,217,092
Te hyrat vetanake	500,037	464,450	93	-35,587	477,939	498,219
Totali:	10,871,961	12,110,967	111	1,239,006	12,796,230	13,715,311

Në bazë të ecurive nga viti paraprak, grantet qeveritare për Komunën e Dragashit si tërësi do të shënojnë rritje të lehtë përmes rritjes së Grantit të përgjithshëm dhe i Arsimit. Rritja e granteve qeveritare do të jetë përafërsisht 11% në krahasim me vitin 2023. Sipas të dhënave të prezantuara në tabelën më lartë, kjo rritje kryesisht bazohet në të dhënat e përgjithshme për ndryshimet buxhetore që planifikohen në nivel të qeverisë nacionale, siç parashihet me KASH-in 2024-2026. Rritja kryesisht është reflektuar në Grantin e përgjithshëm dhe atë të Arsimit (si në tabelen lartë)

Parashikimi i të hyrave vetanake komunale

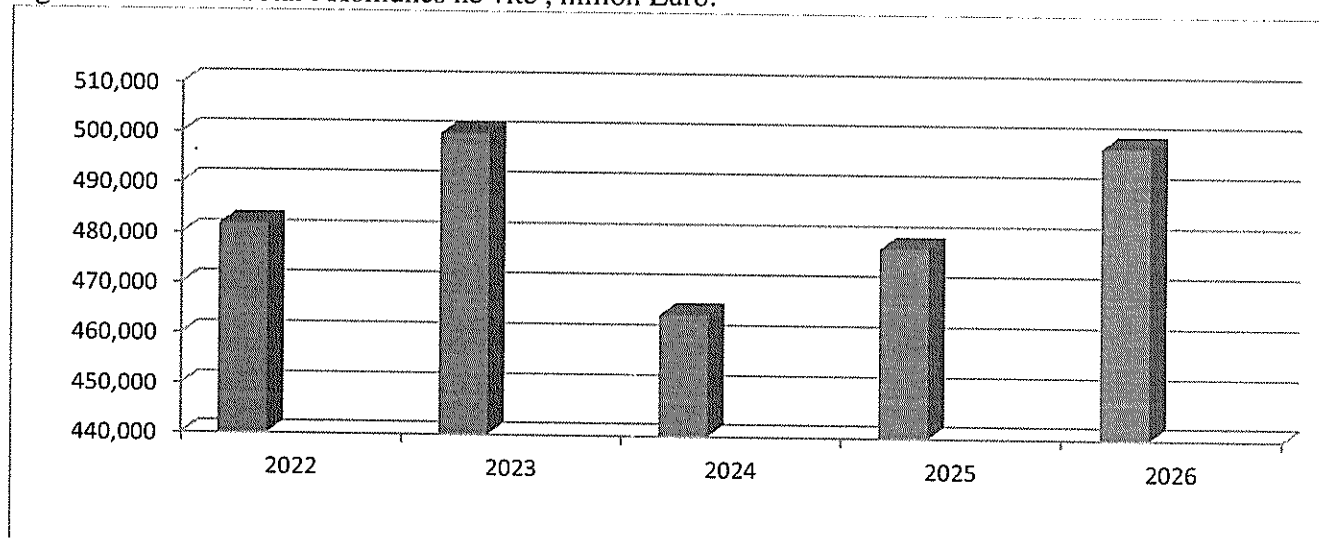
Të hyrat komunale të komunës sonë realizohen në bazë të Ligjit mbi Financat e Pushtetit Lokal, Rregullores mbi Tarifat dhe Ngarkesat Komunale, Rregullores mbi Tatimin në Pronë si dhe dispozitave tjera ligjore të cilat përcaktojnë llojet e ndryshme të të hyrave komunale.

Bazën e të hyrave komunale e përbëjnë Tatimi në pronë, të cilat të hyra duhet shpenzuar dhe ekskluzivisht dedikohen në sferën e projekteve dhe investimeve kapitale në infrastrukturën rrugore, ujësjellës, kanalizim dhe investime tjera që ju kthehen qytetarëve (tatim paguesve) në investime dhe ngritjen e infrastrukturës komunale.

Të Hyrat e Komunës përbëhen nga:

- Tatimi në pronë
- Tatimi në tokë
- Taksa për automjete motorike
- Taksa administrative komunale
- Taksa për leje ndërtimi
- Taksa për certifikata
- Qiraja nga objektet
- Bashkë-pagesat në arsim
- Bashkë-pagesat në shëndetësi
- Të hyra tjera¹♦

Figura 1: Buxheti Total i Komunës në vite , milion Euro:



Të hyrat vetanake komunale, në anën tjetër, kanë shënuar rritje të ndjeshme nga viti në vitë. Të hyrat vetanake të planifikuara për vitin 2023, 500,037, në vitin 2024 planifikohe nga qendra në 464,450, në vitin do të jetë një planifikim normal. 2025, 477,939 dhe 2026 498,219 inkasimi i tarifave dhe ngarkesave të keti ligji që priten të inkasohen në vitet në vazhdim. Planifikimi i të hyrave në vitet në vazhdim është marr nga Qarkorja buxhetore 2024/1.

Kalkulimet e Tatimit në Pronë:

- *Vlera e Patundshmërisë* – sipas ndarjes së pronave në kategori zonave
- *Vlera e Kalkuluar Vjetore* - që duhet të mblidhet sipas vlerësimit të pronës (nëse supozojmë 100% pagesë sipas normave të përcaktuara me ligj)
- *Norma e Pagesës Vjetore* - Pagesat për vit, duke përjashtuar pagesat e borxhit, interesin dhe penaltitë, si përqindje e vlerës vjetore të kalkuluar
- *Borxhi i Akumuluar dhe Pagesa e Pritur e Borxhit*
- *Ndryshimet e pritura në normën e pagesës vjetore*

Kalkulimet e të hyrave tjera:

- Të gjitha të hyrat tjera vetanake të Komunave janë të hyra jo-tatimore (kryesisht taksa dhe pagesa tjera)
- Niveli i taksave dhe pagesave tjera vendoset nën principin e mbulueshmërisë së shpenzimeve të dedikuara për ofrimin e shërbimit komunal.
- Parashikimi i këtyre të hyrave duhet të bëhet duke parashikuar volumin e shërbimeve të ofruara

Tabela 2 PARASHIKIMI I TE HYRAVE VETANAKE SIPAS VITEVE 2024-2025-2026

Nr.	Përshkrimi	2023 Plani	2024 Vlerësimi	2025 Vlerësimi	2026 Vlerësimi
a	b	d	e	f	g
1	TË HYRAT KOMUNALE TOTALE	500,037	464,450	477,939	498,219
1.1	TË HYRAT VETANAKE	500,037	464,450	477,939	498,219
1.1.1	Tatimi në pronë	200,462	277,233	283,152	294,566
1.1.2	Tatimi në toke	150,718	56,707	57,751	59,766
1.1.3	Taksat komunale	52,857	50,510	52,510	52,510
	Licencat dhe lejet (taxat e bizneseve)	5,000	3,000	5,000	5,000
	Certifikatat dhe dokumentet zyrtare	19,000	19,000	19,000	19,000
	Taksat e pajisjeve motorike	17,713	17,510	17,510	17,510
	Lejet për ndërtesa	6,144	6,000	6,000	6,000
	Taksat tjera komunale	5,000	5,000	5,000	5,000
1.1.4	Ngarkesat komunale	30,000	30,000	30,000	30,000
	Ngarkesat regullatore				
	Të hyrat nga qiraja	5,000	5,000	5,000	5,000
	Bashkë-pagesat për arsim				
	Bashkë-pagesat për shëndetësi	25,000	25,000	25,000	25,000
	Ngarkesat tjera komunale (gjobat)				
1.1.5	Të hyrat tjera	66,000	50,000	54,525	61,377
1.1.6	Shitja e asetëve				
1.1.7	Grantet dhe donacionet	0	0	0	
	Vendore				
	Të huaja				
1.2	TRANSFERET QEVERITARE	0	0	0	
1.2.1	Granti i përgjithshëm	0	0	0	
1.2.2	Granti specifik për arsim	0	0	0	
1.2.3	Granti specifik për shëndetësi	0	0	0	
1.2.4	Grantet dhe transferet tjera	0	0	0	

LIMITET FILLESTARE SIPAS QARKORES BUXHETORE Nr.2024/01NGA MEF-i:

	2023	2024	2025	2026
Granti për administratën Komunale	5,925,948	6,607,712	7,100,308	7,813,154
Granti për Arsim	3,032,404	3,638,070	3,747,212	3,859,628
Granti për Shëndetsi	1,413,572	1,400,735	1,470,771	1,544,310
Gjithsej granti nga BKK	10,371,924	11,646,517	12,318,291	13,217,092
Të hyrat vetanake nga Buxheti i KK- Dragashit	500,037	464,450	477,939	498,219
Totali i buxhetit Komunal- Dragashit	10,871,961	12,110,967	12,796,230	13,715,311

Nga përmbledhja e shpenzimeve për KK- të Dragashit shihet se për vitin 2024 janë planifikuar shpenzime prej 12,110,967.00 euro, sipas qarkores së parë 2024/ 01 nga MEF-i.

Tabelat në vijim janë një pasqyrë e shpërndarjes së shpenzimeve komunale në bazë të programeve apo kategorive funksionale si dhe në bazë të kategorive ekonomike. Shpenzimet në vijim janë ato aktualet të vitit 2023, planifikimi për vitin e ardhshëm 2024 si dhe projeksionet e vitit 2025-2026 janë gati të njejta pos pagave dhe medityje, shpenzimeve kapitale dhe subvencionve.

3.4 Tabela 7: Shpenzimet Komunale 2023 (këtë vit), të shpërndara në kategori ekonomike dhe programe

Drejtoritë/Programet	2023 (këtë vitë)					
	Paga Medityje	Mallra Sherbime	Shpenzime Komunal	Subvencione	Investimet Kapitale	Gjithsej
Zyra e Kryetari	133,560	20,000		100,000		253,560
Zyra e Kuvendit Komunal	100,800	20,000				120,800
Administrata dhe Personeli	204,202	278,961				483,163
Buxhet dhe Financa	109,392	85,000				194,392
Sherbimet Publike	127,920	60,000	83,000			270,920
Zyra Komunale për Komunitet	34,980	12,000				46,980
Bujqësi, Pylltari, inspektion dhe Zhvillim Rural	118,720	20,000		80,000		218,720
Kadastra dhe Gjeodezia	42,517	6,000				48,517
Planifikimi Urban dhe Mjedis	68,595	65,000			3,055,157	3,188,752
Shëndetësi dhe mirqënia sociale	926,000	185,000	30,000		333,572	1,474,572
Administrata	26,000	10,000				36,000
Shërbimet e Shëndetësis Primare	900,000	175,000	30,000		333,572	1,438,572
Sherbimet Sociale	54,000	10,000	3,000			67,000
Kulturë, Rini dhe Sport	68,364	20,000		70,000	191,271	349,635
Arsim dhe shkencë	3,235,787	477,000	34,000	50,000	358,163	4,154,950
Administrata	55,950	137,000		50,000		242,950
Arsim i parashkollor	172,343					172,343
Arsimi Fillor	2,507,494	260,000	26,000		293,163	3,086,657
Arsimi i Mesem	500,000	80,000	8,000		65,000	653,000
GJITHSEJ	5,224,837	1,258,961	150,000	300,000	3,938,163	10,871,961

Tabela 8: Shpenzimet Komunale për (vitin e 1) 2024, të shpërndara në kategori ekonomike dhe programe

Drejtoritë/Programet	Drejtoritë/ Programet code	Nr: pun.	Pagat	Mallra dhe Sherbime	Shpenzime Komunale	Subvencione	Investimet Kapitale	Gjithësejt
Zyra e Kryetari	16009	14	155,000	20,000		100,000		275,000
Zyra e Kuvendit Komunal	16909	0	210,000	20,000				230,000
Administrata dhe Personeli	16309	36	275,000	300,000				575,000
Çështje Gjinore	16509	1	8,200	3000				11,200
Buxhet dhe Financa	17509	18	133,800	85,000				218,800
Sherbimet Publike	18413	21	164,000	60,000	119,000			343,000
Zyra Komunale për Komunitet	19545	5	42,000	12,000				54,000
Bujqësi,Pylltari,inspektion dhe Zhvillim Rural	47009	20	160,000	20,000		80,000		260,000
Kadastra dhe Gjeodezia	65045	8	42,000	6,000				48,000
Planifikimi Urban dheMjedis	66350	10	91,000	70,000			3,590,942	3,751,942
Shëndetësi dhe mirqënia sociale	730	118	1,091,000	185,000	40,000		150,735	1,466,735
Administrata	73018	3	31,000	10,000				41,000
Shërbimet e Shëndetësis Primare	73550	115	1,060,000	175,000	40,000		150,735	1,425,735
Sherbimet Sociale	75541	10	69,000	10,000	3,000			82,000
Kulturë, Rini, Sport	85009	12	85,000	20,000		70,000	159,500	334,500
Arsim dhe shkencë	920	485	3,792,000	481,967	38,000	50,000	98,823	4,460,790
Administrata	92045	8	61,000	137,000		50,000		248,000
Arsimi parashkollor	92370	29	214,000					214,000
Arsimi fillor	93240	376	2,970,000	264,967	30,000		98,823	3,363,790
Arsimi i mesem	94441	72	547,000	80,000	8,000			635,000
Gjithësejt		758	6,318,000	1,292,967	200,000	300,000	4,000,000	12,110,967

Tabela 9: Shpenzimet Komunale, projeksionet 2025 (vitin e 2), të shpërndara në kategori ekonomike dhe programe

Drejtoritë/Programet	Drejtoritë/ Programet code	Nr: pun.	Pagat	Mallra dhe Sherbime	Shpenzime Komunale	Subvencione	Investimet Kapitale	Gjithësejt
Zyra e Kryetari	16009	14	155,000	20,000		130,000		305,000
Zyra e Kuvendit Komunal	16909	0	310,000	20,000				330,000
Administrata dhe Personeli	16309	36	300,000	350,000				650,000
Çështje Gjimore	16509	1	8,200	3000				11,200
Buxhe t dhe Financa	17509	18	133,800	85,000				218,800
Sherbimet Publike	18413	21	164,000	60,000	119,000			343,000
Zyra Komunale për Komunitet	19545	5	42,000	12,000				54,000
Bujqësi, Pylltari, inspekcion dhe Zhvillim Rural	47009	20	160,000	20,000		70,000		250,000
Kadastra dhe Gjeodezia	65045	8	42,000	6,000				48,000
Planifikimi Urban dhe Mjedis	66350	10	91,000	65,000			3,886,459	4,042,459
Shëndetësi dhe mirqënia sociale	730	118	1,111,000	210,000	40,000		175,771	1,536,771
Administrata	73018	3	31,000	10,000				41,000
Shërbimet e Shëndetësis Primare	73550	115	1,080,000	200,000	40,000		175,771	1,495,771
Sherbimet Sociale	75541	10	69,000	10,000	3,000			82,000
Kulturë, Rini, Sport	85009	12	85,000	20,000		70,000	160,000	335,000
Arsim dhe shkencë	920	485	3,885,000	517,000	38,000	70,000	80,000	4,590,000
Administrata	92045	8	61,000	137,000		70,000		268,000
Arsimi parashkollor	92370	29	214,000					214,000
Arsimi fillor	93240	376	3,050,000	300,000	30,000		80,000	3,460,000
Arsimi i mesem	94441	72	560,000	80,000	8,000			648,000
Gjithësejt		758	6,556,000	1,398,000	200,000	340,000	4,302,230	12,796,230

Tabela 10: Shpenzimet Komunale, projeksionet 2026 (vitin e 3), të shpërndara në kategori ekonomik dhe programe

Drejtorit/Programet	Drejtoritë/ Programet code	Nr: pun.	Pagat	Mallra dhe Sherbime	Shpenzime Komunale	Subvencione	Investimet Kapitale	Gjithësejt
Zyra e Kryetari	16009	14	155,000	20,000		150,000		325,000
Zyra e Kuvendit Komunal	16909	0	320,000	20,000				340,000
Administrata dhe Personeli	16309	36	275,000	400,000				675,000
Çështje Gjinore	16509	1	8,200	3,000				11,200
Buxhet dhe Financa	17509	18	133,800	85,000				218,800
Sherbimet Publike	18413	21	164,000	60,000	119,000			343,000
Zyra Komunale për Komunitet	19545	5	42,000	12,000				54,000
Bujqësi, Pylltari, inspekcion dhe Zhvillim Rural	47009	20	160,000	20,000		70,000		250,000
Kadastra dhe Gjeodezia	65045	8	42,000	6,000				48,000
Planifikimi Urban dhe Mjedis	66350	10	91,000	65,000			4,397,001	4,553,001
Shëndetësi dhe mirqënia sociale	730	118	1,131,000	230,000	40,000		209,310	1,610,310
Administrata	73018	3	31,000	10,000				41,000
Shërbimet e Shëndetësis Primare	73550	115	1,100,000	220,000	40,000		209,310	1,569,310
Sherbimet Sociale	75541	10	100,000	129,000	3,000	100,000		332,000
Kulturë, Rini, Sport	85009	12	85,000	20,000		70,000	100,000	275,000
Arsim dhe shkencë	920	485	3,975,000	517,000	38,000	70,000	80,000	4,680,000
Administrata	92045	8	61,000	137,000		70,000		268,000
Arsimi parashkollor	92370	29	214,000					214,000
Arsimi fillor	93240	376	3,100,000	300,000	30,000		80,000	3,510,000
Arsimi i mesem	94441	72	600,000	80,000	8,000			688,000
Gjithësejt		758	6,682,000	1,587,000	200,000	460,000	4,786,311	13,715,311

PROGRAMI KOMUNAL I INVESTIMEVE PUBLIKE (PIP)

Programi komunal për Investime publike përfshinë të gjitha projektet e aprovuara sipas prioriteteve të përcaktuara me Buxhetin për vitin 2024-2026, nga ana e Kuvendit Komunal të Dragashit sipas proceseve buxhetore të zhvilluara dhe të aprovuara .

Në tabelën e më poshtme paraqesim listën e projekteve kapitale të parapara me buxhet të vitit 2023 me financim nga të hyrat vetanake si dhe nga mjetet e Grantit të destinuara për shpenzime kapitale .

Gjithashtu në këtë tabelë do të paraqesim edhe projektet e planifikuara për vitin fiskal 2024-2026, nga të hyrat vetanake të parashikuara si dhe nga mjetet e Grantit për shpenzime kapitale.

Kjo listë e planifikuar për vitin 2024-2026 mund të plotësohet edhe me projekte të tjera por edhe mund të largohen disa nga planifikimi, por ky plotësim dhe modifikim i projekteve mbetet për më vonë.

Këto plotësime dhe modifikime mund të bëhen nga drejtoritë përkatëse gjatë shqyrtimeve për prioritet të Investimeve Kapitale si dhe gjatë diskutimeve me Komitetin për politikë dhe financa si dhe me struktura tjera Komunale, por gjithashtu edhe në takimet me qytetarë.

Lista e Shpenzimeve Kapitale për vitin 2024-2026

Projektet sipas programeve-nëprogrameve		Planifikimi për vitin 2024			Parashikimi 2025	Parashikimi 2026
Nr.	Planifikimi urban dhe mjedis	Granti	TV	Totali		
1	Ndërtimi i ujësjellësit Kryesor në Dragash,Xerxë,Rrencë,Kapre,Bellobradë,Brutë,Zgatar,Krstec,Rapqë,Plavë,Brezne,Lubovishi,K ukalanë,Milkë,Yraniq,Leshitan	1,860,550.00	139,450.00	2,000,000.00	3,886,459.00	4,397,001.00
2	Ndërtimi i fabrikes përpunimin e ujit në Dragash	500,000.00		500,000.00		
3	Ndërtimi i ujësjellësit në vendin Kukuljane në fshatin Kukajjan	18,430.00		18,430.00		
4	Kubzimi i rrugeve në fshatin Kosav	23,863.00		23,863.00		
5	Ndërtimi i kanalizimit dhe kubzimi ne rrugen Brezne-Liken i fshatin Brezne	128,000.00		128,000.00		
6	Kubëzimi i rrugëve dhe infrastrukturës përcjellëse në fshatin Shaine	44,655.00		44,655.00		
7	Asfaltimi i rruges Brut-Zgatar dhe rregullimi i rrugeve të asfaltuara Kuk,Kosav,Pllajnik,Kapre,Brrut,Brezne,Buge Play,Rrenc dhe Shajne	7,497.00		7,497.00		
8	Asfaltimi i rruges Kapre-Rrenc	6,810.00		6,810.00		
9	Ndërtimi publik ne rrugen Zasojë në fshatin Bellobrd	10,000.00		10,000.00		
10	Ndërtimi i parkut ne Dragash	40,000.00		40,000.00		
11	Investime me Bashkfinacim	55,000.00		55,000.00		
12	Kubzimi i rrugeve në tri lagjet në fshatin Zapfluxhe	45,000.00		45,000.00		
13	Kubzimi i rrugeve në fshatin Blaç	27,000.00		27,000.00		
14	Rregullimi i kaprazhave të ujit në fshatin Blaç	10,000.00		10,000.00		
15	Ndërtimi i parkut në fshatin Blaç	13,000.00		13,000.00		
16	Kubzimi i rrugeve ne fshatin Bresan	60,000.00		60,000.00		
17	Kanalizimi në fshatin Bresan	12,000.00		12,000.00		
18	Kanalizimi në fshatin Kuklibeg	24,000.00		24,000.00		
19	Kubzimi në fshatin Buzez	15,000.00		15,000.00		
20	Ndërtimi i ujmbledhsave në fshatin Kuk	20,000.00		20,000.00		
21	Kubzimi në fshatin Kuk	30,000.00		30,000.00		
22	Ndërtimi i fushes sportive në fshatin Pllajnik	20,000.00		20,000.00		
23	Xerxe	10,000.00		10,000.00		
24	Kubzimi i rrugeve në fshatin Zym	20,000.00		20,000.00		
25	Kubzimi i rrugeve në fshatin Buge	10,000.00		10,000.00		
26	Ndërtimi i kanalizimit ne fshatin Buge	19,283.00		19,283.00		
27	Kubzimi i rrugeve ne fshatin Plavë	20,000.00		20,000.00		
28	Ndërtimi i kanalizimit dhe infrastrukturës përcjellëse në fshatin Zgatar	7,000.00		7,000.00		
29	Kubzimi i rrugeve në fshatin Zgatar	10,000.00		10,000.00		
30	Kubzimi i rrugeve në fshatin Brrut	15,000.00		15,000.00		

31	Kubzimi i rrugeve në fshatin Bellobrad	18,000.00		18,000.00			
32	Ndërtimi i murit mbrojtes dhe kubzimi i rrugeve në fshatin Kosav	15,000.00		15,000.00			
33	Kubzimi i rrugeve në fshatin Kapre	10,000.00		10,000.00			
34	Kubzimi i rrugeve në fshatin Rrenc	10,000.00		10,000.00			
35	Kubzimi i rrugeve dhe infrastruktura në fshatin Brod	36,404.00		36,404.00			
36	Ndërtimi i murit mbrojtes në fshatin Dikanc	10,000.00		10,000.00			
37	Kubzimi i rrugeve në fshatin Baçk	10,000.00		10,000.00			
38	Kubzimi i rrugeve në fshatin Leshan	20,000.00		20,000.00			
39	Kubzimi i rrugeve në fshatin Radesh	20,000.00		20,000.00			
40	Kubzimi i rrugeve, muri mbrojtes në fshatin Kenstec	20,000.00		20,000.00			
41	Ndërtimi i ujësjellsit në fshatin Gillobogic	30,000.00		30,000.00			
42	Ndërtimi i infrastrukturës rrugore në fshatin Krushervo	20,000.00		20,000.00			
43	Ndërtimi i infrastrukturës rrugore në fshatin Restelic	80,000.00		80,000.00			
44	Ndërtimi i pronit në fshatin Rapça	40,000.00		40,000.00			
45	Ndërtimi i ujësjellsit në fshatin Orqusha	10,000.00		10,000.00			
46	Ndërtimi i rruges në fshatin Zibhotok	20,000.00		20,000.00			
	<i>Shëndësi dhe Mirëqenie Sociale</i>						
1	Ndërtimi i objektit të gendrës së Mjekësisë familjare në fshatin Krushevë- projekt dy vjeçar	140,735.00	10,000.00	150,735.00	175,771.00		209,310.00
	<i>Kulturë Rini Sport</i>						
1	Ndërtimi i stacionit dhe infrastrukturës përcjellse në Dragash	79,500.00		79,500.00	160,000.00		100,000.00
2	Asfaltimi i rruges Dragash-Stadium	40,000.00		40,000.00			
3	Ndërtimi i trotuarëve dhe ndriçimi i rruges Dragash-Stadium	40,000.00		40,000.00			
	<i>Arsimi dhe Shkencë</i>						
1	Ndërtimi i dyshemes dhe blerja e paisjeve për sallën e fiskulltures në shkollës 28 Nentori në fshat	50,000.00		50,000.00	80,000.00		80,000.00
2	Renovimi i shkolla fillore Zenuni në fshatin Brod	28,823.00		28,823.00			
3	Regullimi i rruenjes qendrore në shkollën fillore Ulina në Kosav	20,000.00		20,000.00			
	TOTALI	3,850,550	149,450	4,000,000	4,302,230		4,786,311



KUVENDI I KOMUNËS NË DRAGASH

Duke u bazuar në nenin 12, 17 dhe 24, të Ligjit, Nr-03/L-040, për Vetëqeverisjen Lokale, publikuar në (Gazetën zyrtare të Republikës së Kosovës, Nr.28/2008) dispozitave të Ligjit Nr-03/L-049, për Financat e Pushtetit Lokal, "Gazeta zyrtare e Republikës së Kosovës, Nr-27/2008", nenit 32.2 të Statutit të Komunës së Dragashit - 01 Nr.06-103/1 të datës 11.09.2008, Kuvendi i Komunës në Dragash në mbledhjen e mbajtur me datën 29.06.2023, pas shqyrtimit dhe votimit paraprak, miraton këtë:

V E N D I M

Për miratimin e kornizës afatmesme buxhetore për Komunën e Dragashit për vitin 2024-2026

Neni 1

Me këtë vendim miratohet korniza afatmesme-buxhetore për Komunën e Dragashit për vitin 2024-2026 (KAB-it) dhe zhvillimi i diskutimit publik për këtë dokument zhvillomoro-buxhetor.

Neni 2

2.1 Pjesë përbërëse e këtij vendim është drafti i kornizës afatmesme buxhetore 2024-2026 dhe lista e projekteve kapitale e vitit 2023, dhe diskutimi publik do të zgjat deri në muajin shtator 2023.
2.2 Teksti i Draftit të KAB-it është transparent në web-faqen e komunës Dragash (linku "Shpalljet" – konsultim publike, në email-adresën burim.aliu@rks-gov.net), ku mund të adresohen vërejtjet apo plotësimet eventuale gjatë fazës së Diskutimit Publik.

Neni 3

Për zbatimin e këtij vendimi obligohen Drejtorati për Ekonomi, Financa e Zhvillim në bashkëpunim me kryesuesin e KK-së dhe kryetarin e Komunës.

Neni 4

Pas miratimit nga ana e Kuvendit të Komunës në Dragash, ky vendim hyn në fuqi 15, ditë pas dërgimit në autoritetin mbikëqyrës MAPL dhe 7 ditë pas publikimit në web-faqen zyrtare të Komunës.

01-Nr-060/01-19361/23/2
Datë 29/06/2023



Kryesuesi i Kuvendit

Uran Halimi
Uran Halimi