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

RAPORTI FINANCIAR JANAR-SHTATOR 2023

Tetor 2023

**RAPORTI**

**MBI REALIZIMIN E BUXHETIT PËR PERIUDHËN JANAR-SHTATOR 2023**

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 2023 i miratuar nga asambleja komunale dhe është pjesë e pasqyrave tabelare të paraqitura në Ligjin mbi Buxhtin e Republikës së Kosovës për vitin 2023.

Buxheti për vitin 2023 arrinë shumën prej 11,293,020.61 euro, nga kjo shumë 10,378,141.79 euro janë nga Fondi i Përgjithëshëm-Granti Qeveritar, ndërsa pjesa tjetër prej 500,037 euro janë nga të hyrat vetanake

Pjesë e Buxhetit Komunal janë dhe të hyrat vetanake të pashpenzuara dhe të bartura nga viti paraprak në shumën prej 254,513.96 euro

Në buxhetin e vitit 2023 janë bartur edhe 3,847.98 euro mjete të pashpenzuara që nga viti 2012 të cilat i përkasin donatorve

Në buxhetin e vitit 2023 është alokuar dhe shuma prej 10.220.95 euro nga Ambasada e Bullgarisë donacion për shkollen fillore

Në buxhetin e vitit 2023 është alokuar dhe shuma prej 2,999.88 euro nga Ambasada e Sllovakis donacion për drejtorinë e Planifikim Urban dhe Mjedis

Si dhe nga grandi i performances nga Helvetas shuma prej 143,259.05 euro

**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 12.91 %. Fondi i Përgjithshem ka një rritje prej 16.52 %, ndërsa të hyrat vetanake janë me të larta se viti paraprak 3.76 %, të hyrat e bartura nga viti 2022 ne vitin 2023 kanë një ulje prej 36 %

Shikuar sipas strukturës Fondi i Përgjithshëm në shumën totale të buxhetit për vitin 2023 ka një pjesëmarrje prej 92 %, të hyrat vetanake (të buxhetuara dhe të bartura) 7 % ,

**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 %, mallrat dhe shërbimet për 12.92 %, shërbimet komunale janë më të larta 15.38 %, subvencionet dhe transferet janë më të larta për 5.86 % dhe shpenzimet kapitale kanë një ngritje prej 22 %.

Në strukturën e buxhetit sipas kategorive buxhetore, pagat dhe shtesat kanë një pjesëmarrje prej: 46.32 %, mallrat e sherbimet 11.23 %, shërbimet 1.33 %, subvencionet dhe transferet 3.66 % dhe shpenzimet për investime kapitale 37.46 %.

**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 32.92 %. Kjo kategori buxhetore duke pasur për bazë shumën e buxhetuar për paga dhe shtesa është realizuar në shkallë prej 79.45 % .

**2.Shpenzimet për mallra dhe shërbime**

Kategoria buxhetore për mallra dhe shërbime sipas buxhetit për vitin 2023 është buxhtuar në shumën totale prej 1,268,741.33 euro nga të gjitha burimet e financimit (Fondi i Përgjithshëm,të hyratë vetanake, të bartura nga viti 2022 në 2023 dhe nga fondet e donatorëve).

Shpenzimet për mallra e shërbime nga Fondi i Përgjithshëm janë buxhetuar në shumën prej 1,243,961.00 euro, të hyrat vetanake 15,000.00 euro nga të hyrat e bartura të vitit paraprak 5,931.35 euro, grante tjera te jashtme dhe nga fondi i donatorëve 3,848.98 euro.

Në periudhën Janar-Shtator 2023 , duke pasur për bazë të gjitha burimet e financimit, shpenzimet për mallra dhe shërbime janë realizuar në shumën totale prej 465,078.85 euro. Kjo shumë e realizuar në raport me peridhën e njëjtë të vitit të kaluar për mallra dhe shërbime është më e ulet per 24.54 %

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 110,943.38 euro dhe janë më të larta se shpenzimet e realizuara në periudhën e njëjtë të vitit paraprak për 21.61%.

**Tabela nr.6 Subvencionet dhe Transferet**



Në emër të subvencioneve dhe transfereve, në periudhën Janar-Shtator 2023 është paguar shuma prej 251,507 euro që është më e lartë se në periudhën e njëjtë raportuese të vitit paraprak për 12.97% Nga kategoria e subvencioneve në këtë periudhë, kanë përfituar etnitete jo publike dhe përfitues individual

**Përfituesit e subvencioneve për periudhen Janar-Shtator 2023**

|  |  |
| --- | --- |
| **FONDI 21 DHE 22 TE HYRAT VETANAKE** | |
| **21200 - SUBVENCIONE PËR ENTITETE JOPUBLIKE** | **145,350.00** |
| QSGF P | 1,700.00 |
| KF AROMA FC | 4,500.00 |
| FCDS | 4,500.00 |
| KLUBI I SHAHUT SHARRI | 4,000.00 |
| KLUBI I KUAJVE OPOJA BRESANE | 9,000.00 |
| KLUBI I FUTB. FOOT. CLUB OPOJA DRAGASH | 33,000.00 |
| OVL TE UCK SE | 850.00 |
| CULTURAL ARTISTIC ASSOCIATION BRESANA | 43,000.00 |
| DEMOKRATSKA OMLADINA GORE | 2,000.00 |
| ORG.KOM. E PENSIONIST.DHE E INVALI.TE PUNES DRAGASH | 800.00 |
| KMESH | 3,000.00 |
| NOV PODRSKA ZA ZENE SENSA | 4,000.00 |
| OJQ KROI I MACES | 3,800.00 |
| KRYQI I KUQ | 900.00 |
| OJQ QPDG | 800.00 |
| SHOQATA OPERACIONI SHIGJETA | 500.00 |
| OJQ QENDRA | 4,000.00 |
| SHOQATA E AFARISTEVE SHARRI | 13,000.00 |
| BASHKE ME BRODIN | 3,000.00 |
| DEMOKRATSKA OMLADINA GORE | 3,000.00 |
| NVO EMKACBEND | 3,000.00 |
| DRAMSKO FOLKLORNO DRUSTVO BISER RESTELICA | 3,000.00 |
| **22200 - PAGESA PËR PËRFITUESIT INDIVIDUAL** | **106,157.00** |
| **TOTALI** | **251,507.00** |

**Tabela nr 7 Shpenzimet për Investime Kapitale Janar – Shtator-2023**



Shpenzimet për investime kapitale në periudhën raportuese janë realizuar vetëm 911,105.49 euro dhe atë nga: objekte arsimore, ndërtimi i rrugëve, kanalizim, rrethoja, objekte kulturore, ujesjelles,fusha sportive etj. Realizimi i projekteve kapitale është 12.07 % me shumë se viti paraprak.

**Lista e projekteve kapitale te realizuara ne periudhën Janar-Shtator 2023**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | |  |
| **10 dhe 22 - BUXHETI** | | **911,105.49** |
| **31129 - FUSHAT SPORTIVE** | | **180,363.00** |
| 1 | NDERTIMI I TERENEVE SPORTIVE NE GLLOBIQCE | 7,092.00 |
| 2 | NDERTIMI E MBULOJA E STADIONIT NE FSHATIN BRESAN | 50,000.00 |
| 3 | Ndertimi i stadionit dhe infrastruktures percjellese ne Dragash | 123,271.00 |
| **31230 - NDËRTIMI I RRUGËVE LOKALE** | | **322,885.40** |
| 1 | KUBEZIMI I RRUGEVE NE RRUGEN LUFTETARET E LIRIS NE FSHATIN BRESAN | 41,964.59 |
| 2 | KUBEZIMI I RRUGES SE FUSHES NE FSHATIN ZGATAR | 32,600.87 |
| 3 | KUBEZIMI I RRUGEVE NE FSHATIN ZYM | 15,720.00 |
| 4 | KUBEZIMI I RRUGES HAJDAT NE FSHATIN BRRUT | 5,185.55 |
| 5 | KUBEZIMI I RRUGEVE DHE INFRASTRUKTURES PERCJELLESE NE FSHATIN SHAJNE | 15,000.00 |
| 6 | NDERTIMI I MURIT MBROJTES NE RRUGEN KOSTAN NE FSHATIN DIKANC | 5,838.85 |
| 7 | RREGULLIMI I RRUGES DHE INFRASTRUKTURES PERCJELLESE NE RRUGEN QUPINO NE FSHATIN BROD | 19,919.50 |
| 8 | NDERTIMI I PARKINGJEVE ME ETAZHA NE VENDIN VERT NE FSHATIN RESTELIC | 12,000.00 |
| 9 | NDERTIMI I URES NE MURIN MBROJTES TE LUMI GRYKA NE FSHATIN KOSAVE | 21,558.00 |
| 10 | ASFALTIMI I RRUGES PER BJESHK NE FSHATIN KUK | 80,732.69 |
| 11 | KUBEZIMI I RRUGES DHE INFRASTRUKTURES TJETER NE DRAGASH | 49,779.85 |
| 12 | KUBEZIMI I RRUGEVE NE FSHATIN KOSAVE | 10,000.00 |
| 13 | HAPJA E RRUGEVE SHARRA -SAMINIT - LUGJE - RAMANIC NE FSHATIN SHAJNE | 10,000.00 |
| 14 | KUBEZIMI I RRUGES SE FUSHES KUK - KAPRE | 2,585.5 |
| **31250 - KANALIZIMI** | | **10,202.34** |  |
| 1 | NDERTIMI I KANALIZIMIT NE FSHATIN BUQE | 5,324.84 |
| 2 | NDERTIMI I KANALIZIMIT DHE INFRASTRUKTURES PERCJELLESE NE FSHATIN ZGATAR | 4,877.5 |
| **31260 - UJËSJELLËSI** | | **165,787.76** |  | RREGULLIMI I MURIT MBROJTES NE RRUGEN BRRUT - ZGATAR |
| 1 | NDERTIMI I UJESJELLESIT NE FSHATIN LESHTAN | 13,429.15 |
| 2 | NDERTIMI I BAZENIT TE UJIT NE VENDIN E QUAJTUR KAJQOVCE NE FSHATIN LUBOVISHT | 14,958.31 |
| 3 | NDERTIMI I UJESJELLESIT KRYESOR NE DRAGASH | 137,400.30 |
|  | **31690-31695 - PAJISJE TJERA** | **10,000.00** |
| 1 | NDRIQIMI PUBLIK NE RRUGEN ZASOJA NE FSHATIN BELLOBRAD | 10,000.00 |
|  | **31121 - OBJEKTET ARSIMORE** | **115,762.90** |
| 1 | Ndërtimi i murit mbrojtës ne shkollën Samidin Emini në fshati Kuk | 32,341.80 |
| 2 | Renovimi i shkolla fillore Zenuni në fshatin Brod | 20,000.00 |
| 3 | Regullimi i nxemjes qendrore në shkollen fillore Ulina në Kosav | 30,000.00 |
| 4 | Renovimi i shkollës fillore në në fshatin Restelicë | 23,414.00 |
| 5 | Renovimi i objektit të shkolles fillore Sezair Surroi në fshatin Brrut | 10,007.10 |
|  | **31122 - OBJEKTET SHËNDETËSORE** | **59,876.00** |
| 1 | Renovimi i objektit të QKMF në Dragash | 59,876.00 |
|  | **31123 - OBJEKTET KULTURORE** | **4,787.80** |
| 1 | Ndërtimi i nxemjes qendrore në objektin e Shtepin së Kulltures në Dragash | 4,787.80 |
|  | **31270 - MIRËMBAJTJA E INVESTIMEVE** | **16,440.29** |
|  | RREGULLIMI I PARKUT TE RI SI DHE VAZHDIMI I PUNIMEVE TE PARKU I VJETER NE FSHATIN SHAJNE | 4,443.90 |
|  | NDERTIMI I PARKUT NE DRAGASH | 11,996.39 |
|  | 33200 - TRANSFERE KAPITALE - ENTITETET JOPUBLIKE | **25,000.00** |
| 1 | Ndertimi i parkut për lojra për femi rruga sheshi i deshmoreve ne Dragash | 25,000.00 |
| Totali për Valutë EURO ( € ) (Debi - Kredi) | | **911,105.49** |

**Tabela nr.8 Përmbledhja e shpenzimeve të periudhës Janar-Shtator-2023**

****

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 27.40 %. Shkalla e realizimit të buxhetit në raport me shpenzimet totale të periudhës raportuese arrin në 52.2 %, që krahasuar me periudhën kjo shkallë e realizimit të buxhetit është e nivelit të mesëm.

**TE HYRAT VETANAKE**

Sipas vendimit mbi buxhetin, të hyrat vetanake për Vitin Buxhetor 2023 janë buxhetuar në shumën prej 500,037.00 euro. Sa i përket periudhës raportuese të hyrat vetanake janë realizuar në shumën prej 443,164.32 euro, që paraqet 88,63 % e mjeteve të planifikuara për të hyra vetanake. Krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit paraprak, këto të hyra janë realizuar për 9.35 % këto të hyra janë më të ulta 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.

****