



REPUBLIKA E KOSOVËS

KOMUNA E DRAGASHIT



REPUBLIKA E KOSOVËS
REPUBLIKA KOSOVA
Komuna e Dragashit
Opština Dragaš

01 Nr. Br. 060/01-8157/23/2
14.10.4 20 24
Dragash - Dragaš

RAPORTI

MBI REALIZIMIN E BUXHETIT PER PERIUDHËN JANAR-MARS 2023

Prill 2023

RAPORTI

I REALIZIMIT TË BUXHETIT PER PERIUDHEN JANAR-MARS 2023

BAZA LIGJORE

Në bazë të nenit 45.4 të Ligjit për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësi Nr. 03/L-048, Kryetari i Komunës duhet të përgatitë dhe ti dorëzojë kuvendit komunal raporte periodike të cilat mbulojnë vitin fiskal deri në fund të tre mujorit i cili sapo ka përfunduar. Raportet financiare tre mujore pas shqyrtimit në kuvendin komunal duhet të publikohen dhe në web faqe të komunës.

Qellimi i këtij Rapori financiar është të njoftojë Komitetin për Politikë dhe Financa, KK Dragash si dhe nëpërmjet mediave të shkruara dhe elektronike ti njoftojë qytetaret për realizim të buxhetit komunal për periudhën raportuese janar-mars 2023 rreth shpenzimit të: pagave dhe shtesave, mallrave dhe shërbimeve, subvencioneve dhe transereve, investimeve kapitale dhe shpenzimeve komunale. Gjithashtu ky raport paraqet në mënyrë analitike inkasimin e të hyrave vetanake dhe bënë krahasimin me dy vitet paraqite .

Buxheti komunal për periudhën Janar-Mars është i bazuar në Ligjin Nr. 08/L-193 mbi ndarjet buxhetore për buxhetin e republikës së Kosovës për vitin 2023 i miratuar në Kuvendin e Republikës së Kosovës . Raporti paraqet se deri në cilën masë janë arritur qëllimet, krahasimet me periudhën e njëjtit të dy viteve paraqite. Në këtë raport paraqitet mënyra e realizimit të buxhetit nëpërmjet kategoritë ekonomike: Paga dhe shtesa, mallra dhe shërbime, shpenzime komunale, subvencione dhe transfere dhe investime kapitale.

Në raport vërehet se programet buxhetore rëndësi i kanë kushtuar shpenzimit të Grantit Qeveritar si burim kryesor i buxhetit komunal. Raporti tre mujor financiar është i saktë dhe paraqet të gjitha të dhënat për periudhën raportuese.

INFORMACIONE MBI BUXHETIN DHE STRUKTURA E TIJ

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 2022 arrinë shumën prej 10,878,178.79 €, nga kjo shumë 10,378,141.79 € janë nga Fondi i Përgjithshëm-Granti Qeveritar, ndërsa pjesa tjetër prej 500,037.00 € janë mjete të buxhetuara nga të hyrat vetanake dhe nga Granti i Performances MAPL/Helvetas prej: 131,487.25 euro.

Në buxhetin e vitit 2023 janë bartur edhe 22,983.75 euro mjete të pashpenzuara që nga viti 2012 të cilat i përkasin donatorve

Në buxhetin e vitit 2023 është alokuar dhe shuma prej 10.219.95 euro nga Ambasada e Bullgarisë donacion për shkollën 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

Nr.	Kategoritë Buxhetore	Shuma
1	Paga dhe shtesa	5,231,054.79
2	Mallra dhe sherbime	1,258,961.00
3	Sherbime komunale	150,000.00
4	Subvencione dhe transfere	300,000.00
5	Shpenzimet per investime kapitale	3,938,163.00
	TOTALI I BUXHETIT FILLIESTAR	10,878,178.79
1	Fondi i Donatorve të vitit paraprak	22,983.75
2	Helvetas (Qeveria Zvicerane)	131,487.25
3	Ambasada Sllovakies	2,999.88
4	Grandet tjera të jashtme Ambasada Bullgaris	10,219.95
	TOTALI I BUXHETIT	11,045,869.62

Në buxhetin e përgjithshëm Granti Qeveritar ka një pjesëmarrje prej: **94 %**, të Hyrat Vetanake të planifikuara për vitin 2023 prej: **4.50 %**.

Nga të hyrat nga donatorët, Helvetasit, Ambasades Sllovakies dhe Ambasades Bullgaris prej: **1.51 %**, që kap shumën **11,045,869.62€**.

Nr.	Kategoritë Buxhetore	Shuma
1	Paga dhe shtesa	5,232,064.36
2	Mallra dhe sherbime	1,269,163.38
3	Sherbime komunale	150,000.00
4	Subvencione dhe transfere	300,000.00
5	Shpenzimet per investime kapitale	4,094,641.88
	TOTALI I BUXHETIT	11,045,869.62

Buxheti i komunës në përfundim të periudhës raportuese arrinë shumën prej: **11,045,869.62 €**. Kjo shumë është sistemua në kategori buxhetore si në tabelën vijuese

SHPENZIMET BUXHETORE

PAGAT DHE SHTESAT

Nr	Pershkrimi	2023	2022	2021	%
1	Paga neto permes listes së pagave	1,070,484.47	936,331.29	1,038,615.88	114.33
2	Pagesa për sindikate	949.08	3,922.78	3,777.72	24.19
3	Antarsimi-oda e infermjerve të Kosoves	419.82	445.13	494.32	94.31
4	Antarsimi-oda e mjekve të Kosoves	1,360.00	1,280.00	1,120.00	106.25
5	Tatimi i ndalur ne te ardhura personale	68,780.81	54,738.93	63,788.25	125.65
6	Kontributi pensional i punetorit	59,570.49	52,088.77	57,457.52	114.36
7	Kontributi pensional i punëdhënësit	59,570.49	52,088.77	57,457.52	114.36
8	Pagesa e vendimeve gjyqesort		25,354.88	13,896.24	0.00
	TOTALI	1,261,135.16	1,126,250.55	1,236,607.45	111.98

Pagat dhe shtesat janë më të larta se në periudhën e njëjte raportuese për **11.98%**, dhe kjo rritje ka të bëjë me rritjen e përvojës në punë si dhe hyrjes në fuqi të Ligjit të pagave

MALLRA DHE SHERBIME

KODI	LLOJI I SHPENZIMIT	2023	2022	2021	%
13130	Shpenzimet e udhëtimit në vend	8,359.05	3,939.00	3,666.16	212.21
13141	Shpenzime te vogla- para gjepi	442.00			
13310	Shpenzimet për internet	1,654.40	180.00	360.00	919.11
13320	Shpenzimet e telefonis mobile	5,667.51	4,514.95	5,992.39	125.53
13330	Shpenzimet postare	183.50	166.10	272.60	110.48
13340	Shpenzimet per perdorimin e kab.optik	99.12			
13450	Sherbimet e shtypit jo marketingut	577.12	368.54	520.23	156.60
13460	Sherbimet kontraktuese	63,473.46	22,713.62	27,762.36	279.45
13470	Sherbimet teknike			193.00	
13480	Sherbimet e anetaresimit	5,099.55			
13490	Shpenzimet e varrimit	9,750.00	12,450.00		78.31
13501	Mobilje më pak se 1000 euro			25,264.00	
13509	Pajisje tjera <1000	10,006.70		849.03	
13610	Furnizime për zyre	1,207.23	774.91	2,648.47	155.79
13620	Furnizime me ushqim dhe pije	791.10	351.91	532.70	224.80
13630	Furnizime mjeksore	128.40	11,030.00	495.90	1.16
13640	Furnizime pastrimi			338.00	
13760	Dru			30,900.00	
13770	Derivate për gjenerator	990.59	1,192.11	153.26	83.10
13780	Karburante për automjete	9,535.58	10,157.94	7,472.58	93.87
13950	Regjistrimi i automjeteve	525.00	1,466.00	830.00	35.81
13951	Sigurimi i automjeteve	1,329.87	3,701.56	1,964.31	35.93
14010	Mirëmbajtja dhe riparimi i automjeteve	1,345.00	63.00	7,736.50	2,134.92
13952	Taksa komunale e regjistrimit te automjetve		147.00		0.00
14020	Mirëmbajtja e ndertesave	88.00	130.00		67.69
14023	Mirembajtja e shkollave	198.60		1,127.00	
14040	Mirëmbajtja e teknologjis informative	296.60	60.00	273.90	494.33
14050	Mirëmbajtja e mobiljeve dhe pajisjeve	197.50	9.50	98.00	2,078.95
13460	Mirembajtja rutinore	246.00		1,203.00	
14210	Reklammat dhe konkurset	180.00	360.00	600.00	50.00
14220	Botimi i publikimeve			32.00	
14230	Shpenzimet për informim publik	2,520.00	1,979.80	1,085.00	127.29
14310	Drekat zyrtare	2,984.28	1,124.50	1,757.00	265.39
14410	Ekzekutimi i vendimeve gjyqesore	11,121.86	4,835.42	1,136.22	230.01
	TOTALI	138,998.02	81,715.86	125,263.61	170.10

Ne tabelën ne vazhdim janë te paraqitura te gjitha shpenzimet për mallra ,shërbime dhe furnizim për tremujorin e vitit 2023 dhe krahasimet për tri vitet paraprake.

Shpenzimet për Mallra dhe Sherbime janë më të larta në krahasim me periudhën e njejtë raportuese për 70.10 %.

SHPENZIMET KOMUNALE

PERSHIKIMI	Janar-Mars 2023	Janar-Mars 2022	Janar-Mars 2021	%
Rryma	22,763.82	12,477.88	13,772.39	182.43
Uji	4,238.85	2,477.45	3,411.72	171.10
Mbeturinat	7,549.73	6,090.85	6,137.98	123.95
Shpenzimet e tel. fiks	468.49	391.30	745.65	119.73
TOTALI	35,020.89	21,437.48	24,067.74	163.36

Shpenzimet Komunale të kësaj periudhe janë **63.36%** me të larta se në periudhën raportues të vitit paraprak.

SUBVENCIONET DHE TRANSFERET

Kodet	PËRSHIKIMI	Janar-Mars 2023	Janar-Mars 2022	Janar-Mars 2021	%
22200	Pagesa për përfituesit individual			6,572.00	
21200	Subvencione për entitete jopublike		4,500.00		
21110	Subvencione për entitete publike	10,000.00			
	TOTALI	10,000.00	4,500.00	6,572.00	222.22

Subvencionet dhe Transfere të periudhës raportuese janë me të larta për **122.22 %**.

SHPENZIMET PËR INVESTIME KAPITALE

Shpenzime për investime kapitale, në periudhën raportuese nuk ka pasur.

Shpenzimet për investime kapitale në këtë periudhë nuk ka pasur sepse projektet janë në fazën e hartimit dhe prokurimit.

PERMBLEDHJA E SHPENZIMEVE

	Janar-Mars 2023	Janar-Mars 2022	Janar-Mars 2021	%
Pagat dhe shtesat	1,261,135.16	1,126,250.55	1,236,607.45	101.98
Mallrat dhe sherbimet	138,998.02	81,715.86	125,263.61	110.96
Shpenzimet per sherbime komunale	35,020.89	21,437.48	24,067.74	145.51
Subvencionet dhe transferet	10,000.00	4,500.00	6,572.08	152.16
Shpenzimet Kapitale	0.00	0.00	71,950.98	-
TOTALI	1,445,154.07	1,233,903.89	1,464,461.86	117.12

Shpenzimet totale të periudhës raportuese krahasua me periudhën e njëjte raportuese të vitit paraparak janë më të larta për 17.12 %

TË HYRAT VETANAKE

Nr	LLOJET E TE HYRAVA VETANAKE	Janar-Mars 2023	Janar-Mars 2022	Janar-Mars 2021	%
40110	Tatimi ne pronë	48,961.70	40,104.25	40,452.62	122.09
50001	Taksa mbi regi. e automjeteve	8,690.00	8,315.51	7,780.00	104.50
50009	Taksa per leje ndertimi	128.00	1,391.00	78.00	9.20
50011	Taksa per regjistrimin e trashigimise	3,774.00	4,870.00	2,332.00	77.49
50013	Taksa per çertifikata te lindjes	277.00	187.00	82.00	148.13
50014	Taksa per çertifikata te kurorizimit	361.00	383.00	196.00	94.26
50015	Taksa per çertifikata te vdekjes	473.00	404.00	385.00	117.08
50016	Taksa per certifikata tjera	4,899.00	3,718.00	2,135.00	131.76
50017	Taksa mbi verifikimin e dok. te ndryshem	526.00	1,260.00	2,006.00	41.75
50018	Taksa mbi fotokopjen e dokument.	44.00	40.00	24.00	110.00
50019	Taksa tjera administrative	750.00	596.00	670.00	125.84
50026	Taks për legalizimi e objekteve				
50032	Taksa për certifikats të pronsisë dhe kopje plani	2,386.00			
50045	Leje mjedisore komunale	614.30		854.37	
50290	Licenta tjera per afarizem				
50408	Qiraja nga objektet publike	2,123.00	6,224.74		34.11
50204	Licenca per regi. e biznesit				
50218	Licenca ndertimore	924.10	78.00	4,962.00	
50430	Te hyrat nga shitja e mallrave				
50505	Inspektimi veterinar brenda vendit	216.00	504.00	116.00	
50409	Participimi ne shendetesi	421.00	428.00	2,774.00	
	TE HYRAT INDIREKTE				
	Gjobat ne trafik				
	Gjobat te shq. nga Gjykata				
	Nga Agjencioni Pyjor i Kosovës				
	TOTALI	75,568.10	67,493.50	64,846.99	111.96

Të hyrat vetanake të periudhës raportuese në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit paraparak janë më të larta për 11.96 %.