



Republika e Kosovës



Komuna e Dragashit

REPUBLIKA E KOSOVËS
REPUBLIKA KOSOVA
Komuna e Dragashit
Opština Dragas

01 Nr. Br. 060/01-1666/23/2
19/07 20 23
Dragash - Dragas

RAPORTI I REALIZIMIT TË BUXHETIT JANAR- QERSHOR 2023

Korrik 2023

RAPORTI

MBI REALIZIMIN E BUXHETIT PËR PERIUDHËN JANAR-QERSHOR 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 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 10,871,961.00 euro, nga kjo shumë 10,371,924 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 167,862.40 euro janë vetëm të hyrat e bartura të fondit 21.

Në buxhetin e vitit 2023 janë bartur edhe 11,211.95 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 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

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

Tabela nr.1 Buxheti aktual sipas burimeve të financimit

BURIMET E FINANCIMIT TË BUXHETIT	2023	2022	2021	%
1.Fondi i Përgjithëshëm	10,378,141.79	8,883,092.89	8,575,257.95	116.83
2.Të hyrat vetanake të buxhetuara	500,037.00	481,904.00	415,055.00	103.76
3.Të hyrat e bartura nga viti paraprak	167,862.40	397,609.28	317,117.17	42.22
4.Unioni European			1,817.70	
5.UNDP	3,847.98	3,847.98	3,847.98	100.00
6.Komisioni European	7,362.97	7,362.97	7,362.97	100.00
7.Financimi nga huamarrja			91,523.00	
8.Grante tjera te jashtme	10,220.95	1.00	7,500.00	1,022,095.00
9.Grandi Qeveria Zvicrane Helvetas	143,259.05	197,772.08		
10.Ambasada Sllovakies	2,999.88			
TOTALI I BUXHETIT AKTUAL	11,213,732.02	9,971,590.20	9,419,481.77	112.46

Buxheti total i periudhës raportuese në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit paraprak është më i lart për 12.46 %. Fondi i Përgjithshëm ka një rritje prej 16.83 %, ndërsa të hyrat vetanake kanë një rritje prej 3.76 %, dhe të hyrat e bartura nga viti i kaluar prej 57.78 % janë me të ulta se viti paraprak.

Tabela nr.2 Shpërndarja e buxhetit në kategori buxhetore

KATEGORITË BUXHETORE	2023	2022	2021	%
1.Paga dhe shtesa	5,232,064.36	4,867,350.46	4,915,172.98	107.49
2.Mallra dhe shërbime	1,269,163.38	1,123,602.38	1,117,055.08	112.95
3.Sherbime komunale	150,000.00	130,000.00	130,000.00	115.38
4.Subvencione dhe transfere	412,078.90	390,000.00	230,087.50	105.66
5.Shpenzime për investime kapitale	4,150,425.38	3,460,637.36	3,027,166.21	119.93
TOTALI I BUXHETIT	11,213,732.02	9,971,590.20	9,419,481.77	112.46

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 lart për 7.49 %, mallrat dhe shërbimet janë më të larta për 12.95 %, shërbimet komunale janë më të larta 15.38 %, subvencionet dhe transferet janë më të larta për 5.66 % dhe shpenzimet kapitale janë më të larta prej 19.93 % buxheti total i periudhës raportuese në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit paraprak është më i lart për 12.46 %.

SHPENZIMET BUXHETORE

1.Pagat dhe shtesat

Kodi ek.	PARASHIKIMI	Janar-Qershor 2023	Janar-Qershor 2022	Janar-Qershor 2021	%
11110	Paga neto permes listes së pagave	2,204,010.60	1,866,850.36	1,993,914.87	118.06
11115	Pagesa për sindikate	2,191.81	7,779.30	7,358.38	28.17
11125	Antarsimi-oda e infermjerve të Kosoves	839.41	873.6	947.06	96.09
11126	Antarsimi-oda e mjekeve te Kosoves	1,360.00	1,280.00	1,120.00	106.25
11500	Tatimi i ndalur ne te ardhura personale	144,275.75	108,988.49	119,347.48	132.38
11600	Kontributi pensional i punetorit	122,880.37	103,801.34	110,756.40	118.38
11700	Kontributi pensional i punëdhënësit	122,880.37	103,801.34	110,756.40	118.38
11900	Pagesa per vendime gjyqsore	188,471.20	26,635.85	34,904.39	707.58
	TOTALI	2,786,909.51	2,220,010.28	2,379,104.98	125.54

Për periudhën raportuese kategoria e pagave dhe shtesave krahasuar më të njëjtën periudhë të vitit paraprak është më të larta prej 25.54 %.

2.Shpenzimet për mallra dhe shërbime

Kategoria buxhetore për mallra dhe shërbime sipas buxhetit për vitin 2023 është buxhtuar në shumën totale prej 1,269,163.38 euro nga të gjitha burimet e financimit (Fondi i Përgjithshëm, nga të hyrat vetanake dhe nga fondet e donatorëve).

Në periudhën Janar-Qershor 2023 , duke pasur për bazë të gjitha burimet e financimit, shpenzimet për mallra dhe shërbime janë realizuar në shumën totale prej 309,037.38 euro. Kjo shumë e realizuar në raport me peridhën e njëjtë të vitit të kaluar për mallra dhe shërbime është më e lart per 31.30 %.

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 shërbime sipas burimeve dhe kodeve ekonomike

Kodet ek.	Lloji i shpenzimit	Fondi i Përgjithshëm m 10	Të hyrat vetanake fondi 21	TOTALI
13130	Shpen. E udht.zyrtar brenda vendit	24,559.68		24,559.68
13132	Akomodimi gjate udhetimit zyrtar brenda vend	-		
13133	Shpen.tjera te udhtimi zyrtar brenda vendit	-		
13140	Shpenz. E udhëtimit jasht vendit	19,068.00		19,068.00
13141	Shpenzime te vogla para gjepi	910.00		910.00
13310	Shpenzimet për internet	2,113.40		2,113.40
13320	Shpenzimet e tel.mobile	11,559.90		11,559.90
13330	Shpenzimet postare	732.00		732.00
13340	Shpenzimet e kabll optike	99.12		99.12
13450	Shërbimet e shtypit jo marketingut	2,260.29		2,260.29
13460	Shërbimet tjera kontraktuese	96,338.34		96,338.34
13470	Shërbimet teknike			0.00
13480	Shpenzimet për anëtarësim	5,099.55		5,099.55
13490	Shpenzimet e varrimit	22,200.00		22,200.00
13501	Mobilje me pak se 1000 euro			0.00
13509	Pajisje tjera më pak se 1000 euro	13,461.20		13,461.20
13610	Furnizime me mat.zyre	15,048.63		15,048.63
13620	Furnizime me ushqim e pije	1,889.00		1,889.00
13630	Furnizime mjeksore	11,228.99		11,228.99
13640	Furnizime pastrimi	6,827.75		6,827.75
13650	Furnizime me veshmbathje			0.00
13681	Furnizim me bllomba			0.00
13720	Naftë për ngrohje qendrore	2,987.55		2,987.55
13760	Dru			0.00
13770	Derivate për gjenerator	1,785.83		1,785.83
13780	Karburante për vetura	25,352.89		25,352.89
13950	Regjistrimi i automjeteve	1,025.00		1,025.00
13951	Sigurimi i automjeteve	2,610.73		2,610.73
13952	Taksa komunale e regjistrimit autom.			0.00
14010	Mirëmbajtja e riparimi i autom.	4,757.00		4,757.00
14020	Mirëmbajtja e ndërtesave	88.00		88.00
14023	Mirëmbajtja e shkollave	782.40		782.40
14040	Mirëmbajtje e tek.informative	476.10		476.10
14050	Mirëmbajtja e mobiljeve e pajisjeve	1,297.50		1,297.50
14060	Mirëmbajtja rutinore	344.00		344.00
14210	Reklama dhe konkurse	404.00		404.00
14220	Botimet e publikimeve			0.00
14230	Shpenzimet e inf.publik	5,665.00		5,665.00
14310	Dreka zyrtare	7,086.18		7,086.18
14410	Shpenzimet-vendimet e gjykatave	20,979.35		20,979.35
	TOTALI	309,037.38	0.00	309,037.38

Tabela nr.4 Shpenzimet per mallra e sherbime sipas viteve

Kodi	Lloji i shpenzimit	2023	2022	2021	%
13130	Shpenzimet e udhëtimit në vend	24,559.68	9,595.00	10,527.60	255.96
13132	Akomodimi gjatë udht.zyrtar brenda vendit	-	-		
13133	Shpenzimet tjera te udhet.ne vend	-	-		
13140	Shpenzimet e udhëtimit jasht vendit	19,068.00			
13141	Shpenzime te vogla para gjepi	910.00			
13310	Shpenzimet për internet	2,113.40	1,139.50	1,575.58	185.47
13320	Shpenzimet tjera tel.vala 900	11,559.90	8,746.69	10,874.57	132.16
13330	Shpenzimet postare	732.00	740.60	474.90	98.84
13340	Shpenzimet per perdorimin e kab.optik	99.12		49.56	
13450	Sherbimet e shtypit jo marketingut	2,260.29	854.30	1,091.89	264.58
13460	Sherbimet kontraktuese	96,338.34	44,157.24	42,290.38	218.17
13470	Sherbimet teknike		970.00	1,558.75	0.00
13480	Sherbimet e anetaresimit	5,099.55	11,099.55	6,799.35	45.94
13490	Shpenzimet e varrimit	22,200.00	29,250.00	24,000.00	75.90
13501	Mobilje më pak se 1000 euro		1,544.00	33,489.00	0.00
13509	Pajisje tjera	13,461.20	1,388.50	4,310.43	969.48
13610	Furnizime me mat.zyre	15,048.63	8,774.09	10,301.74	171.51
13620	Furnizime me ushqim dhe pije	1,889.00	1,311.76	1,768.30	144.01
13630	Furnizime mjeksore	11,228.99	25,547.00	55,275.90	43.95
13640	Furnizime pastrimi	6,827.75	5,304.80	4,180.15	128.71
13650	Furnizime me veshmbathje			996.00	
13681	Furnizim me blloba			107.00	
13720	Naftë për ngrohje qendrore	2,987.55	4,149.08	6,219.76	72.01
13760	Dru		8,726.00	34,860.00	0.00
13770	Karburante për gjenerator	1,785.83	3,279.44	259.90	54.46
13780	Karburante për automjete	25,352.89	34,590.10	21,059.69	73.30
13950	Regjistrimi i automjeteve	1,025.00	1,698.00	999.00	60.37
13951	Sigurimi i automjeteve	2,610.73	4,203.62	2,233.27	62.11
13952	Taksa komunale e regjistrimit te automjetve		262.50	168.00	
14010	Mirëmbajtja dhe rip.automjeteve	4,757.00	13,627.00	8,426.00	34.91
14020	Mirëmbajtja e ndertesave	88.00	279.99	452.00	31.43
14023	Mirembajtja e shkollave	782.40	309.44	3,192.50	252.84
14040	Mirëmbajtja e tek.informative	476.10	480.25	1,730.25	99.14
14050	Mirëmbajtja e mobiljeve dhe pajisjeve	1,297.50	164.00	881.38	791.16
13460	Mirembajtja rutinore	344.00	489.05	4,093.10	70.34
14210	Reklammat dhe konkurset	404.00	526.50	750.00	76.73
14220	Botimi i publikimeve			52.00	
14230	Shpenzimet për informim publik	5,665.00	2,717.60	2,844.80	208.46
14310	Drekat zyrtare	7,086.18	4,610.20	4,375.20	153.71
14410	Ekzekutimi i vendimeve gjyqesore	20,979.35	4,835.42	1,136.22	433.87
	TOTALI	309,037.38	235,371.22	303,404.17	131.30

Tabela nr.5 Shpenzimet për Sherbime Komunale

Kodi ek.	LLOJET E SHPENZIMVE	2023	2022	2021	%
13210	Shpenzimet e Rrymes	45,929.48	38,129.54	31,492.83	120.46
13220	Shpenzimet për ujë	9,756.05	6,959.59	6830.8	140.18
13230	Shpenzimet për mbeturina	25,882.28	18,846.57	17,967.13	137.33
13250	Shpenzimet për tel.fiks	1,146.33	1,453.35	1,453.44	78.88
	TOTALI	82,714.14	65,389.05	57,744.20	126.50

Shpenzimet komunale për periudhën raportuese janë realizuar në shumën prej 82,714.14 euro dhe janë më të larta se shpenzimet e realizuara në periudhën e njëjtë të vitit paraprak për 26.50 %.

Tabela nr.6 Subvencionet dhe Transferet

Kodi ek.	LLOJET E SUBVE. TRANSFER.	2023	2022	2021	%
21110	Subvencione per entitete publike				
21200	Subvencione per enitete jo pulike	84,350.00	62,100.00	11,730.00	135.8
22200	Subvencione për perfituesit indiv.	105,657.00	39,650.00	10,372.08	266.5
	TOTALI	190,007.00	101,750.00	22,102.08	186.7

Në emër të subvencioneve dhe transfereve, në periudhën Janar-Qershor 2023 është paguar shumë prej 190,007.00 euro që është më e lartë se në periudhën e njëjtë raportuese të vitit paraprak për 86.7%. Nga kategoria e subvencioneve në këtë periudhë, kanë përfituar disa organizata joqeveritare dhe perfitues individual .

Përfituesit e subvencioneve për periudhën Janar-Qershor 2023

FONDI 21 DHE 22 TE HYRAT VETANAKE	
21200 - SUBVENCIONE PËR ENTITETE JOPUBLIKE	84,350.00
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	11,000.00
DEMOKRATSKA OMLADINA GORE	2,000.00
ORG.KOM. E PENSIONIST.DHE E INVALIDI.TE PUNES DRAGASH	800.00
KMESH	3,000.00
NOV PODRSKA ZA ZENE SENSE	4,000.00
OJQ KROI I MACES	3,800.00
KRYQI I KUQ	900.00
OJQ QPDG	800.00
SHOQATA OPERACIONI SHIGJETA	500.00
22200 - PAGESA PËR PËRFITUESIT INDIVIDUAL	105,657.00
TOTALI	190,007.00

Tabela nr 7 Shpenzimet për Investime Kapitale

SHPENZIMET PER INVESTIME KAPITALE		2023	2022	2021	%
Llojet e Shpenzimeve					
31121	Objektet arsimore	17,409.50			
31123	Objektet kulturore	4,787.80		17,940.00	
31126	Rrethoja				
31122	Objektet shendetesore	19,420.00			
31230	Ndërtimi i rrugëve	75,993.79	117,099.94	146,873.66	64.90
31240	Trotuaret				
31250	Kanalizimi	5,324.84			
31260	Ujsjellsi		18,454.80		
31270	Mirembajtja e investimeve	4,443.90		70,396.44	
31129	Fusha Sportive	57,092.00	1,328.59		
31610	paisje te teknologjise informative			10,183.00	
31660	Pajisje speciale mjeksore				
31690	Paisje tjera				
31700	Veturat zyrtare				
32100	Shpronsimi i tokave				
33100	Transfer i kapitalit per en.publike				
33200	Transfer i kapitalit per jo.publike				
34000	Pagesa e vendimeve gjyqsore			28,996.34	
TOTALI I SHPENZIMEVE KAPITALE		184,471.83	136,883.33	274,389.44	134.77

Shpenzimet për investime kapitale në periudhën raportuese janë realizuar 184,471.83 euro dhe ato nga: ndërtimi i rrugëve, fusha sportive objekteve Arsim, Kultur dhe Shendetsi, Fondi i Përgjithshëm, grandit i performances 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 34.77 % më shumë se viti paraprak

Lista e projekteve kapitale te realizuara ne periudhën Janar-Qershor 2023

FONDI 10, 22 dhe 61 - BUXHETI	
NDERTIMI E MBULOJA E STADIONIT NE FSHATIN BRESAN	50,000.00
NDERTIMI I TERENEVE SPORTIVE NE GLLOBIQCE	7,092.00
NDËRTIMI I MURIT MBROJTËS NE SHKOLLËN SAMIDIN EMINI NË FSHATIN KUK	17,409.50
KUBZIMI I RRUGEVE NË FSHATIN ZYM	15,720.00
KUBZIMI I RRUGES SE FUSHES KUK-KAPRE	2,585.50
KUBZIMI I RRUGEVE NË RRUGEN LUFTETARET E LIRIS NË FSHATIT BRESAN	41,964.59
KUBZIMI I RRUGES, RRUGA E FUSHES NE FSHATIN ZGATAR	15,723.70
NDERTIMI I KANALIZIMIT NE FSHATIN BUQE	5,324.84
RENOVIMI I OBJEKTIT TË QKMF NË DRAGASH	19,420.00
NDERTIMI I NXEMES QENDRORE NE OBJEKTIN E SHTEPIS SE KULTURES NE DRAGASH	4,787.80
RREGULLIMI I PARKUT TE RI SI DHE VAZHDIMI I PUNIMEVE TE PARKU I VJETER NE FSHATIN SHAJNE	4,443.90
TOTALI	184,471.83

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

Nr	Kategoritë buxhetore	2023	2022	2021	%
1	Pagat dhe shtesat	2,786,909.51	2,220,010.28	2,379,104.98	125.54
2	Mallrat e shërbimit	309,037.38	235,371.22	303,404.17	131.30
3	Shërbimet komunale	82,714.14	65,389.05	57,744.20	126.50
4	Subvencionet dhe transferet	190,007.00	101,750.00	22,102.08	186.74
5	Investimet kapitale	184,471.83	136,883.33	274,389.44	134.77
	TOTALI	3,553,139.86	2,759,403.88	3,036,744.87	128.76

Nga prezantimi i të dhënave në tabelën nr.8 vërehet se shuma totale e shpenzimeve sipas kategorive buxhetore është më e lart se ajo e periudhës së njëjtë raportuese të vitit paraprak për 28.76% .

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 237,701.58 euro, që paraqet 47.53 % e mjeteve të planifikuara për të hyra vetanake. Krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit paraprak, këto të hyra janë realizuar më shumë për 11.32 % 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.

Nr	LLOJET E TË HYRAVE	2023	2022	2021	%
1	Tatimi ne pronë	161,067.96	112,381.44	114,039.95	143.32
2	Taksa mbi regjistrimin e automjeteve	20,943.05	19,879.51	18,836.00	105.35
3	Taksa per leje ndertimi	2,739.05		3,947.28	
4	Taks për certifikata të pronsis dhe kopje të planit	4,346.00	122.00		
5	Taksa mbi regjistrimin e trashigimisë	6,854.00	9,443.00	6,314.00	72.58
6	Taksa per çertifikata te lindjes	463.01	595.51	382.00	77.75
7	Taksa per çertifikata te kurorizimit	661.00	1,205.00	619.00	54.85
8	Taksa per çertifikata te vdekjes	926.00	1,121.00	775.00	82.60
9	Taksa per certifikata tjera	10,716.00	10,688.00	7,530.00	100.26
10	Taksa mbi verifikimin e dok, te ndryshem	3,073.75	2,031.00	3,536.00	151.34
11	Taska mbi fotokopjen e dokument.	75.01	90.00	56.00	83.34
12	Taksa tjera administrative	971.00	809.00	1,001.00	120.02
13	Taks per legalizim te objekteve		6,899.94	9,514.38	0.00
14	Leje mjedisore komunale	628.30	4,612.78	1,782.42	13.62
15	Taksa per fletekerkese-lutje				
16	Licenta tjera per afarizem				
17	Qiraja nga objektet publike	4,723.00	13,807.60	1,057.60	34.21
18	Licenca per regj, e biznesit				
19	Licencat ndertimore	924.10	16,532.60	5,805.48	5.59
20	Te hyrat nga inspektimi veterinar	288.00	740.00	277.00	38.92
21	Gjobat ne trafik nga policija	17,315.00	11,919.25	14,292.00	145.27
22	Gjobat e trafikut të shqiptuara nga Gjykata	100.00	221.32	25.00	45.18
23	Nga Agjencioni Pyjor e Kosovës			20.40	
24	Te hyrat nga shitja e materjalit	466.35			
25	Participimi ne shendetesi	421.00	428.00	6,698.00	98.36
	TOTALI	237,701.58	213,526.95	196,508.51	111.32