



REPUBLIKA E KOSOVËS  
KOMUNA E DRAGASHIT



REPUBLIKA E KOSOVËS  
REPUBLIKA KOSOVA  
Komuna e Dragashit  
Opština Dragash

01/Nr. Br. 060/01-8519-2/24  
30104 20 24  
Dragash - Dragash

## RAPORTI

**MBI REALIZIMIN E BUXHETIT PER PERIUDHËN JANAR-MARS 2024**

**Prill 2024**

## **RAPORTI**

### **I REALIZIMIT TË BUXHETIT PER PERIUDHEN JANAR-MARS 2024**

#### **BAZA LIGJORE**

Në bazë të nenit 45.4 të Ligjit për Menaxhimin e Financave Publike dhe Përgjegjësisive 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 Raporti financiar është të njoftojë Komitetin për Politikë dhe Financa, K.K Dragash si dhe nëpërmjet mediave të shkruara dhe elektronike të njoftojë qytetaret për realizim të buxhetit komunal për periudhën raportuese Janar-Mars 2024 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 2024 i miratuar në Kuvendin e Republikës së Kosovës . Raporti paraqet se deri në cilën masë janë arritur qëllimet, krahasimet me periudhën e njëjtte të dy viteve paraqite. Në këtë raport paraqitet mënyra e realizimit të buxhetit neper 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 2024 i miratuar nga asambleja komunale dhe është pjesë e pasqyrave tabelare të paraqitura në Ligjin mbi Buxhtin e Republikës së Kosovës për vitin 2024.

Buxheti për vitin 2024 arrinë shumën prej 12,110,967.00 €, nga kjo shumë 11,646,517.00 € janë nga Fondi i Përgjithëshëm-Granti Qeveritar, ndërsa pjesa tjetër prej 464,450.00 € janë mjete të buxhetuara nga të hyrat vetanake.

Në buxhetin e vitit 2024 është alokuar dhe shuma prej 721.78 euro nga Ambasada e Bullgarisë donacion për shkollën fillore

Në buxhetin e vitit 2024 është alokuar dhe shuma prej 2,999.88 euro nga Ambasada e Sllovakis donacion për drejtorinë e Planifikim Urban dhe Mjedis

Në buxhetin e vitit 2024 është alokuar dhe shuma prej 71,014.00 euro nga Ambasada e Japonisë donacion për Ndërtimi e objektit për grumbullimin e mbeturinave

<b>Nr.</b>	<b>Kategoritë Buxhetore</b>	<b>Shuma</b>
1	Paga dhe shtesa	5,819,433.91
2	Mallra dhe sherbime	1,292,967.00
3	Sherbime komunale	200,000.00
4	Subvencione dhe transfere	300,000.00
5	Shpenzimet per investime kapitale	4,498,566.00
	<b>TO TALI I BUXHETIT FILLES TAR</b>	<b>12,110,966.91</b>
1	Fondi i Donatorve të vitit paraprak	3,847.98
2	Helvetas (Qeveria Zvicerane)	71,014.00
3	Ambasada Sllovakies	2,999.88
4	Grandet tjera të jashtme Ambasada Bullgarisë	721.78
	<b>TO TALI I BUXHETIT</b>	<b>12,189,550.55</b>

Në buxhetin e përgjithshëm Granti Qeveritar ka një pjesëmarrje prej: **96 %**, të Hyrat Vetanake të planifikuara për vitin 2024 prej: **3.4 %**.

Nga të hyrat nga donatorët, Helvetasit, Ambasades Sllovakies dhe Ambasades Bullgarisë prej: **0.64%**, që kap shumën **12,189,550.55€**.

<b>Nr.</b>	<b>Kategoritë Buxhetore</b>	<b>Shuma</b>
1	Paga dhe shtesa	5,819,433.91
2	Mallra dhe sherbime	1,296,815.98
3	Sherbime komunale	200,000.00
4	Subvencione dhe transfere	300,000.00
5	Shpenzimet per investime kapitale	4,573,300.66
	<b>TO TALI I BUXHETIT</b>	<b>12,189,550.55</b>

Buxheti i komunës në përfundim të periudhës raportuese arrinë shumën prej: **12,189,550.55 €**. Kjo shumë është sistemua në kategori buxhetore si në tabelën vijuese

## SHPENZIMET BUXHETORE

### PAGAT DHE SHTESAT

Nr	Pershkrimi	2024	2023	2022	%
1	Paga neto permes listes së pagave	1,072,189.71	1,070,484.47	936,331.29	100.16
2	Pagesa për sindikate	1,607.00	949.08	3,922.78	169.32
3	Oda Profesionale	2,036.59			
4	Prevoja e Punes	54,123.27			
5	Antarsimi-oda e infermjerve të Kosoves		419.82	445.13	0.00
6	Antarsimi-oda e mjekve të Kosoves		1,360.00	1,280.00	0.00
7	Tatimi i ndalur ne te ardhura personale	82,617.52	68,780.81	54,738.93	120.12
8	Kontributi pensional i punetorit	67,062.81	59,570.49	52,088.77	112.58
9	Kontributi pensional i punëdhënësit	67,062.81	59,570.49	52,088.77	112.58
10	Shtesa të veçanta për të zgjedhurit	13,609.42			
11	Shtesa për pune pa orar të percaktuar	233.81			
12	Kujdestari, punë gjat nates dhe pune jashtë orarit të punes	53,807.14			
13	Shtesa Tranzitore	1,626.53			
14	Pagesa e vendimeve gjyqesort	113,074.40		25,354.88	
	<b>TOTALI</b>	<b>1,529,051.01</b>	<b>1,261,135.16</b>	<b>1,126,250.55</b>	<b>121.24</b>

Pagat dhe shtesat janë më të larta se në periudhën e njëjtte raportuese për **12.58%**, dhe kjo rritje ka të bëjë me rritjen e përvojës në punë si dhe hyrjes në fuqi të Ligjit të pagave etj.

## MALLRA DHE SHERBIME

KODI	ELOJTI SHPENZIMIT	2024	2023	2022	%
13130	Shpenzimet e udhëtimit në vend	38,870.13	8,359.05	3,939.00	465.01
13141	Shpenzime te vogla- para gjepi	398.00	442.00		
13310	Shpenzimet për internet	823.00	1,654.40	180.00	49.75
13320	Shpenzimet e telefonis mobile	6,326.29	5,667.51	4,514.95	111.62
13330	Shpenzimet postare	241.70	183.50	166.10	131.72
13340	Shpenzimet per perdorimin e kab.optik	75.00	99.12		
13445	Sherbimet e veçanta	55,000.00			
13450	Sherbimet e shtypit jo marketingut		577.12	368.54	0.00
13460	Sherbimet kontraktuese	258.00	63,473.46	22,713.62	0.41
13470	Sherbimet teknike				
13480	Sherbimet e anetaresimit	5,099.55	5,099.55		
13490	Shpenzimet e varrimit		9,750.00	12,450.00	0.00
13501	Mobilje më pak se 1000 euro				
13509	Pajisje tjera <1000	194.60	10,006.70		
13610	Furnizime për zyre	3,280.90	1,207.23	774.91	271.77
13620	Furnizime me ushqim dhe pije	1,279.14	791.10	351.91	161.69
13630	Furnizime mjeksore	594.30	128.40	11,030.00	462.85
13640	Furnizime pastrimi				
13760	Dru				
13770	Derivate për gjenerator		990.59	1,192.11	0.00
13720	Naft për ngrohje Qendrore	18,955.59			
13780	Karburante për automjete	14,101.12	9,535.58	10,157.94	147.88
13950	Regjistrimi i automjeteve	780.00	525.00	1,466.00	148.57
13951	Sigurimi i automjeteve	1,933.54	1,329.87	3,701.56	145.39
13954	Kontrolli teknik i automjeteve	240.00			
14010	Mirëmbajtja dhe riparimi i automjeteve	164.00	1,345.00	63.00	12.19
13952	Taksa komunale e regjistrimit te automjetve			147.00	
14020	Mirëmbajtja e ndertesave		88.00	130.00	0.00
14023	Mirembajtja e shkollave	35.00	198.60		
14040	Mirëmbajtja e teknologjis informative	598.37	296.60	60.00	201.74
14050	Mirëmbajtja e mobiljeve dhe pajisjeve	94.50	197.50	9.50	47.85
13460	Mirembajtja rutinore		246.00		
14210	Reklammat dhe konkurset	3,999.02	180.00	360.00	2,221.68
14220	Botimi i publikimeve				
14230	Shpenzimet për informim publik	2,430.00	2,520.00	1,979.80	96.43
14310	Kompenzimi i Perfraqsimit-Drekat zyrtare	1,122.00	2,984.28	1,124.50	37.60
14410	Ekzekutimi i vendimeve gjyqesore	14,951.83	11,121.86	4,835.42	134.44
	<b>TOTALI</b>	<b>171,845.58</b>	<b>138,998.02</b>	<b>81,715.86</b>	<b>123.63</b>

Ne tabelën ne vazhdim janë te paraqitura te gjitha shpenzimet për mallra ,shërbime dhe furnizim për tremujorin e vitit 2024 dhe krahasimet për tri vitet paraprake.

Shpenzimet për Mallra dhe Sherbime janë më të larta në krahasim me periudhën e njejtë raportuese për 23,63%.

## SHPENZIMET KOMUNALE

PERSHIKIMI	Janar-Mars 2024	Janar-Mars 2023	Janar-Mars 2022	%
Rryma	28,965.92	22,763.82	12,477.88	127.25
Uji	4,065.85	4,238.85	2,477.45	95.92
Mbeturinat	23,810.00	7,549.73	6,090.85	315.38
Shpenzimet e tel. fiks	849.81	468.49	391.30	181.39
<b>TOTALI</b>	<b>57,691.58</b>	<b>35,020.89</b>	<b>21,437.48</b>	<b>164.73</b>

Shpenzimet Komunale të kësaj periudhe janë **64.73%** me të larta se në periudhën raportues të vitit paraprak.

## SUBVENCIONET DHE TRANSFERET

Kodet	PËRSHIKIMI	Janar-Mars 2024	Janar-Mars 2023	Janar-Mars 2022	%
22200	Pagesa për përfituesit individual	5,595.00			
21200	Subvencione për entitete jopublike	13,000.00		4,500.00	
21110	Subvencione për entitete publike		10,000.00		
	<b>TOTALI</b>	<b>18,595.00</b>	<b>10,000.00</b>	<b>4,500.00</b>	<b>185.95</b>

Subvencionet dhe Transfere të periudhës raportuese janë me të larta për **85.95 %**.

SUBVENCIONET PËR ENTITETET JOPUBLIKE FONDI 21	Shuma
OVL TË UÇK	2,000.00
CULTURAL ARTISTIC ASSOCIATION BRESANA	11,000.00
PËRFITUES INDIVIDUAL	5,595.00
<b>TOTALI</b>	<b>18,595.00</b>

## SHPENZIMET PËR INVESTIME KAPITALE

SHPENZIMET PER INVESTIME KAPITALE	2024	2023	2022	%
<b>Llojet e Shpenzimeve</b>				
31121 Objektet arsimore	14,896.56			
31260 Ujshjells	146,063.28			
31129 Fusha Sportive	35,000.00			
32100 Toka	2,916.00			
<b>TOTALI SHPENZIMEVE KAPITALE</b>	<b>198,875.84</b>	-	-	

Shpenzimet për investime kapitale në këtë periudhë janë shpenzuar në shumën 198,875.84 €

FONDI 10, dhe 32 - BUXHETI	
Renovimi i shkolles "Zenuni" projekt dy vjeçar	14,175.78
Ndërtimi i stadionit dhe infrastruktures përcjellse në Dragash	35,000.00
Ndërtimi i ujësjellësit Kryesor në Dragash	146,063.28
Toka	2,916.00
Renovimi i shkollës "9 Maj" në Kërstec	720.78
<b>TOTALI</b>	<b>198,875.84</b>

## PERMBLEDHJA E SHPENZIMEVE

	Janar-Mars 2024	Janar-Mars 2023	Janar-Mars 2022	%
Pagat dhe shtesat	1,529,051.01	1,261,135.16	1,126,250.55	135.76
Mallrat dhe sherbimet	171,845.58	138,998.02	81,715.86	210.30
Shpenzimet per sherbime komunale	57,691.58	35,020.89	21,437.48	269.12
Subvencionet dhe transferet	18,595.00	10,000.00	4,500.00	413.22
Shpenzimet Kapitale	198,875.84	0.00	0.00	-
<b>TOTALI</b>	<b>1,976,059.01</b>	<b>1,445,154.07</b>	<b>1,233,903.89</b>	<b>136.74</b>

Shpenzimet totale të periudhës raportuese krahasua me periudhën e njëjte raportuese të vitit paraprak janë më të larta për 36.74 %

## TË HYRAT VETANAKE

Nr	LLOJET E TEHYRAVA VETANAKE	Janar-Mars 2024	Janar-Mars 2023	Janar-Mars 2022	%
40110	Tatimi ne pronë	38,622.78	48,961.70	40,104.25	78.88
50001	Taksa mbi regj. e automjeteve	9,390.00	8,690.00	8,315.51	108.06
50009	Taksa per leje ndertimi	2,184.00	128.00	1,391.00	1,706.25
50011	Taksa per regjistrimin e trashigimise	1,925.00	3,774.00	4,870.00	51.01
50013	Taksa per certifikata te lindjes	246.01	277.00	187.00	88.81
50014	Taksa per certifikata te kurorizimit	348.00	361.00	383.00	96.40
50015	Taksa per certifikata te vdekjes	248.00	473.00	404.00	52.43
50016	Taksa per certifikata tjera	3,510.00	4,899.00	3,718.00	71.65
50017	Taksa mbi verifikimin e dok. te ndryshem	3,799.00	526.00	1,260.00	722.24
50018	Taska mbi fotokopjen e dokument.	65.01	44.00	40.00	147.75
50019	Taksa tjera administrative	808.00	750.00	596.00	107.73
50026	Taks për legalizimi e objekteve	1,964.50			
50032	Taksa për certifikats të pronsisë dhe kopje plani	1,469.00	2,386.00		
50045	Leje mjedisore komunale	18.00	614.30		
50290	Licenta tjera per afarizem				
50408	Qiraja nga objektet publike	3,919.25	2,123.00	6,224.74	184.61
50204	Licenca per regj. e biznesit				
50218	Licenca ndertimore		924.10	78.00	
50430	Te hyrat nga shitja e mallrave				
50505	Inspektimi veterinar brenda vendit	700.00	216.00	504.00	
50409	Participimi ne shendetesi	175.01	421.00	428.00	
	<b>TEHYRAT INDIREKTE</b>				
	Gjobat ne trafik				
	Gjobat te shq. nga Gjykata				
	Nga Agjencioni Pyjor i Kosovës				
	<b>TOTALI</b>	<b>69,391.56</b>	<b>75,568.10</b>	<b>67,493.50</b>	<b>91.83</b>

Të hyrat vetanake të periudhës raportuese në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit paraprak janë më të ulta për 8.17 %.