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

RAPORTI FINANCIAR JANAR-SHTATOR 2024

Tetor 2024

**RAPORTI**

**MBI REALIZIMIN E BUXHETIT PËR PERIUDHËN JANAR-SHTATOR 2024**

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 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 12,610,061.76 €, nga kjo shumë 11,646,516.91 € janë nga Fondi i Përgjithëshëm-Granti Qeveritar, ndërsa pjesa tjetër prej 464,450 € 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 229,515.99 €

Në buxhetin e vitit 2024 janë bartur edhe 3,847.98 € mjete të pashpenzuara që nga viti 2012 të cilat i përkasin donatorve

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

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

Si dhe nga grandi i performances nga Helvetas shuma prej 187,995.22 €

Në buxhetin e vitit 2024 është alokuar dhe shuma prej 71,014 € nga Ambasada e Japoneze donacion për drejtorinë e Sherbimeve publike Ndertimi e një deponije për mbeturinat në fshatin Restelic

Donacion shuma 3000 € nga banka BPB per rastin e vërshimet në Dragash

**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 11.66 %. Fondi i Përgjithshem ka një rritje prej 12.22 %, ndërsa të hyrat vetanake janë me të ulta se viti paraprak 7.12 %, të hyrat e bartura nga viti 2023 ne vitin 2024 kanë një ulje prej 9.82 %

**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 11.25 %, mallrat dhe shërbimet për 2.92 %, shërbimet komunale janë më të larta 33.33%, subvencionet dhe transferet janë më të ulta për 12.8 % dhe shpenzimet kapitale janë më të larta prej 16.42 %.

**SHPENZIMET BUXHETORE**

**1.Pagat dhe shtesat**



Për periudhën raportuese kategoria e pagave dhe shtesave krahasuar më të njëjten periudhë të vitit paraprak është me lartë prej 6.46 %. Kjo kategori buxhetore duke pasur për bazë shumën e buxhetuar për paga dhe shtesa është realizuar në shkallë prej 76 % .

**2.Shpenzimet për mallra dhe shërbime**

Kategoria buxhetore për mallra dhe shërbime sipas buxhetit për vitin 2024 është buxhtuar në shumën totale prej 1,305,747.33 € nga të gjitha burimet e financimit (Fondi i Përgjithshëm,të hyratë vetanake, të bartura nga viti 2023 në 2024 dhe nga fondet e donatorëve).

Shpenzimet për mallra e shërbime nga Fondi i Përgjithshëm janë buxhetuar në shumën prej 1,277,967.00 €, të hyrat vetanake 15,000.00 € nga të hyrat e bartura të vitit paraprak 5,931.35 €, grante tjera te jashtme dhe nga fondi i donatorëve 6,848.98 €.

Në periudhën Janar-Shtator 2024 , duke pasur për bazë të gjitha burimet e financimit, shpenzimet për mallra dhe shërbime janë realizuar në shumën totale prej 660,658.88 €. Kjo shumë e realizuar në raport me peridhën e njëjtë të vitit të kaluar për mallra dhe shërbime është më e ulet per 50.40 %

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 147,815.37 € dhe janë më të larta se shpenzimet e realizuara në periudhën e njëjtë të vitit paraprak për 33.23%.

**Tabela nr.6 Subvencionet dhe Transferet**



Në emër të subvencioneve dhe transfereve, në periudhën Janar-Shtator 2024 është paguar shuma prej 238,465 € që është më e ulet se në periudhën e njëjtë raportuese të vitit paraprak për 5.19% 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** | **145,190.00** |
| 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 | 35,000.00 |
| OVL TE UCK SE | 2,000.00 |
| CULTURAL ARTISTIC ASSOCIATION BRESANA | 45,000.00 |
| DEMOKRATSKA OMLADINA GORE | 3,000.00 |
| ORG.KOM. E PENSIONIST.DHE E INVALI.TE PUNES DRAGASH | 800.00 |
| QENI ILIR I SHARRIT | 4,000.00 |
| OJQ KROI I MACES | 4,000.00 |
| KRYQI I KUQ | 900.00 |
| OJQ QPDG | 990.00 |
| SHOQATA OPERACIONI SHIGJETA | 800.00 |
| QENDRA RINORE AVOKO | 5,000.00 |
| SHOQERIA KULTURORE ARTISTIKE OPOJA | 5,500.00 |
| NVO EMKACBEND | 6,000.00 |
| DRAMSKO FOLKLORNO DRUSTVO BISER RESTELICA | 3,500.00 |
| KMESH | 5,000.00 |
|  **22200 - PAGESA PËR PËRFITUESIT INDIVIDUAL** | **80,375.00** |
|  **22298 - PAGESAT PËR SHËRBIMET E VARRIMIT** | **12,900.00** |
| **TOTALI** | **238,465.00** |

**Tabela nr 7 Shpenzimet për Investime Kapitale Janar-Shtator-2024**



Shpenzimet për investime kapitale në periudhën raportuese janë realizuar vetëm 2,276,125.61 € dhe atë nga: objekte arsimore, shendetsore, kulturore deponi e mbeturinave, ndërtimi i rrugëve, kanalizim, ujësjellës, Parqe, fusha sportive etj. Realizimi i projekteve kapitale është 149.82 % me shumë se viti paraprak.

**Lista e projekteve kapitale te realizuara ne periudhën Janar-Shtator 2024**

|  |  |
| --- | --- |
| **10,22 dhe 61 - BUXHETI** |  |
|  **31129 - FUSHAT SPORTIVE**  | **89,115.70** |
| 1 | RREGULLIMI I STADIUMIT NE FSHATIN ZAPLLUXHE | 4,888.05 |
| 2 | Ndertimi i stadionit dhe infrastruktures percjellese ne Dragash | 84,227.65 |
|  |  **31136 - URAT** | **6,688.00** |
| 1 | NDERTIMI I URES NE QOLLOPEK NE FSHATIN ZYM | 6,688.00 |
|  **31230 - NDËRTIMI I RRUGËVE LOKALE** | **512,958.72** |
| 1 | KUBEZIMI I RRUGEVE NE FSHATIN PLLAVE | 10,890.16 |
|  2 | KUBEZIMI I RRUGEVE NE RRUGEN KAJQOVCE NE FSHATIN LUBOVISHT | 14,906.03 |
|  3 | NDERTIMI I MURIT NE RRUGEN PETERCE NE FSHATIN RADESH | 7,573.60 |
|  4 | KUBEZIMI I RRUGEVE NE RRUGET ADEM BERISHA, BETEJA E BUQES DHE QERZA NE FSHATIN BUQE | 30,000.00 |
|  5 | NDERTIMI I MUREVE NE FSHATIN BRESAN | 22,000.00 |
|  6 | NDERTIMI I MURIT MBROJTES RRUGA E XHAMIS NE FSHATIN KOSAVE | 7,000.00 |
| 7 | KUBEZIMI I RRUGEVE NE FSHATIN KOSAVE | 23,862.29 |
| 8 | ASFALTIMI I RRUGES KUKLIBEG - BJESHKE | 2,340.00 |
| 9 | ASFALTIMI I RRUGES DRAGASH - STADIUM | 103,930.00 |
| 10 | KUBEZIMI NE RRUGET SAMIDIN EMINI DHE SHELQJA E DRUGES NE FSHATIN KUK | 49,000.00 |
| 11 | KUBEZIMI I RRUGEVE DHE INFRASTRUKTURES PERCJELLESE NE FSHATIN SHAJNE | 30,000.00 |
| 12 | KUBEZIMI I RRUGEVE RADESH NE FSHATIN LESHTAN | 17,596.64 |
| 13 | KUBEZIMI I RRUGEVE NE RRUGET E PIRKUQEVE, KROI I DHIVE DHE HANI LOPOSHNIKUT NE FSHATIN BREZNE | 47,860.00 |
| 14 | KUBEZIMI I RRUGEVE BAQK - VARREZA NE FSHATIN BAQKE | 20,000.00 |
| 15 | Kubzimi i rrugeve në rruget Peto Mahallal, Shokovci, Llka dhe rregullimi i prronit rruga Xhonjet në fshatin Brod | 46,000.00 |
| 16 | Kubzimi i rrugeve në rrugen Llokuv dhe Jezerqe në fshatit Restelic | 80,000.00 |
|  **31250 - RRJETET E KANALIZIMIT** | **24,118.24** |  |
| 1 | NDERTIMI I KANALIZIMIT NE FSHATIN BUQE | 6,118.24 |
| 2 | NDERTIMI I KANALIZIMIT KUBEZIMI NE RRUGEN OGRADJA NE FSHATIN BRR | 18,000.00 |
|  **31260 - RRJETET E UJËSJELLËSIT** | **739,587.06** |  | RREGULLIMI I MURIT MBROJTES NE RRUGEN BRRUT - ZGATAR |
|  1 | RREGULLIMI I UJESJELLESIT NE RRUGEN DIELLI BRENDA FSHATIT BRRUT | 6,984.50 |
| 2 | HAPJA E PUSIT NE VENDIN BREDO DHE RREGULLIMI I UJESJELLESIT NE BARBULLA NE FSHATIN GLLOBOQIC | 30,000.00 |
| 3 | NDERTIMI I UJESJELLESIT NE VENDIN KUKULJANE NE FSHATIN KUKAJAN | 2,431.88 |
| 4 | NDERTIMI I UJESJELLESIT KRYESOR NE DRAGASH | 700,170.68 |
|  |  **31510 - PAJISJET E GJENERIMIT TË ENERGJISË ELEK.DHE NDRIÇIMIT PUBLIK** | **9,665.00** |
|  | NDRIQIMI PUBLIK NE RRUGEN ZASOJA NE FSHATIN BELLOBRAD | 9,665.00 |
|  | **31690 - PAJISJE TJERA** |  **38,699.90** |
| 1  | Ndërtimi i dyshemes dhe blerja e paisjeve në shkollën "28 Nëntori" në Bresanë | 38,699.90 |
|  |  **31800 - MAKINERITË** | **57,950.00** |
| 1 | BLERJA E NJE TRAKTORI PER PASTRIMIN E BORES NE KOMUNEN E DRAGASHIT | 57,950.00 |
|  |  **31930 - DEPONITË E MBETURINAVE** | **20,000.00** |
| 1 |  Depo e Mbeturinave | 20,000.00 |
|  |  **32100 - TOKAT** | **2,916.00** |
| 1 | SHPRONSIM-TOKA  | 2,916.00 |
|  |  **32110 - SHTRETËRIT E LUMENJVE** | **7,000.00** |
| 1 | NDERTIMI I PERROIT NE RRUGEN E KREVECICES NE FSHATIN PLLAVE | 7,000.00 |
|  | **31121 - OBJEKTET ARSIMORE** | **87,320.76** |
| 1 | Renovimi i shkollës "9 Maj" në Kërstec | 720.78 |
| 2 | Renovimi i shkolla fillore Zenuni në fshatin Brod | 14,175.78 |
| 3 | Regullimi i nxemjes qendrore në shkollen fillore Ulina në Kosav | 12,424.20 |
| 4 | Renovimi i shkollës fillore në në fshatin Restelicë | 60,000.00 |
|  | **31122 - OBJEKTET SHËNDETËSORE** | **60,000.00** |
| 1 | Ndërtimi i objektit të qendrës së Mjekësisë familjare në fshatin Krushevë | 60,000.00 |
|  |  **31123 - OBJEKTET KULTURORE** | **14,000.00** |
| 1 | NDERTIMI I SHTEPIS TURISTIKE VENDI I QUAJTUR TE PISHAT NE FSHATIN BRESAN | 14,000.00 |
|  |  **32140 - PARQET DHE HAPËSIRAT PUBLIKE** | **34,286.00** |
| 1 | NDERTIMI I PARKUT NE FSHATIN BRESAN | 34,286.00 |
|  |  **34000 - PAGESAT SIPAS VENDIMEVE GJYQËSORE** | **571,820.23** |
| **TOTALI** | **2,276,125.61** |

**Tabela nr.8 Përmbledhja e shpenzimeve të periudhës Janar-Shtator-2024**

****

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 31.43%. Shkalla e realizimit të buxhetit në raport me shpenzimet totale të periudhës raportuese arrin në 61.44 %, që krahasuar me periudhën kjo shkallë e realizimit të buxhetit është e nivelit të shum të mirë.

**TE HYRAT VETANAKE**

Sipas vendimit mbi buxhetin, të hyrat vetanake për Vitin Buxhetor 2024 janë buxhetuar në shumën prej 464,450.00 €. Sa i përket periudhës raportuese të hyrat vetanake janë realizuar në shumën prej 388,372.51 €, që paraqet 84 % e mjeteve të planifikuara për të hyra vetanake. Krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit paraprak, këto të hyra janë realizuar për 8.78% 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.

****