



REPUBLIKA E KOSOVËS
KOMUNA E DRAGASHIT



REPUBLIKA E KOSOVËS
REPUBLIKA KOSOVA
Komuna e Dragashit
Opština Dragaš

01/ Nr. Br. 060/01-7359-2/25
29/04 2025
Dragash - Dragaš

RAPORTI

MBI REALIZIMIN E BUXHETIT PER PERIUDHËN JANAR-MARS 2025

Prill 2025

RAPORTI

I REALIZIMIT TË BUXHETIT PER PERIUDHEN JANAR-MARS 2025

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 perfunduar. 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, K.K Dragash si dhe nëpërmjet mediave të shkruara dhe elektronike ti njoftojë qytetaret për realizim të buxhetit komunal për periudhën raportuese Janar-Mars 2025 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 paraprake .

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 2025 i miratuar në Kuvendin e Republikës së Kosovës . Raporti paraqet se deri në cilën masë janë arritur qellimet, krahasimet me periudhën e njëjte të dy viteve paraprake. Në këtë raport paraqitet mënyra e realizimit të buxhetit nëpër 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 2025 i miratuar nga asambleja komunale dhe është pjesë e pasqyrave tabelare të paraqitura në Ligjin mbi Buxhtin e Republikës së Kosovës për vitin 2025.

Buxheti për vitin 2025 arrinë shumën prej 12,872,214.00€, nga kjo shumë 12,321,160.00€ janë nga Fondi i Përgjithëshëm-Granti Qeveritar, ndërsa pjesa tjetër prej 551,054.00€ janë mjete të buxhetuara nga të hyrat vetanake.

Në buxhetin e vitit 2025 është alokuar dhe shuma prej 1€ nga Ambasada e Bullgarisë donacion për shkollën fillore

Në buxhetin e vitit 2025 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 2025 është alokuar dhe shuma prej 36,206.70€ nga Ambasada e Japonisë donacion për Ndërtimi e objektit për grumbullimin e mbeturinave.

Në buxhetin e vitit 2025 është alokuar dhe shuma prej 45.22 € nga granti i performances

Në buxhetin e vitit 2025 është alokuar dhe shuma prej 3,000.00 € donacion i brendshem nga banka BPB

Në buxhetin e vitit 2025 është alokuar dhe shuma prej 3,847.98 € donacioni i jashtëm qe nga viti 2012

Nr.	Kategoritë Buxhetore	Shuma
1	Paga dhe shtesa	6,154,543.40
2	Mallra dhe sherbime	1,513,342.00
3	Sherbime komunale	400,000.00
4	Subvencione dhe transfere	400,000.00
5	Shpenzimet per investime kapitale	4,404,329.00
TOTALI I BUXHETIT FILLSTAR		12,872,214.40
1	Fondi i Donatorve të vitit paraprak	3,847.98
2	Helvetas (Qeveria Zvicerane)	45.22
3	Ambasada Sllovakies	2,999.88
4	Grandet tjera të jashtme Ambasada Bullgaris	1.00
5	Donacioni i brendshem nga banka BPB	3,000.00
6	Ambasada Japonis	36,206.70
TOTALI I BUXHETIT		12,918,315.18

Në buxhetin e pergjitheshem Granti Qeveritar ka një pjesmarrje prej: **95.4 %**, të Hyrat Vetanake të planifikuara për vitin 2025 prej: **4.6 %**.

Nga të hyrat nga donatorët, Helvetasit, Ambasades Sllovakies Bullgaris dhe Japoneze prej: **0.36%**, që kap shumën **12,918,315.18€**.

Nr.	Kategoritë Buxhetore	Shuma
1	Paga dhe shtesa	6,154,543.40
2	Mallra dhe sherbime	1,520,190.98
3	Sherbime komunale	400,000.00
4	Subvencione dhe transfere	400,000.00
5	Shpenzimet per investime kapitale	4,443,580.80
TOTALI I BUXHETIT		12,918,315.18

Buxheti i komunës në përfundim të periudhës raportuese arrinë shumën prej: **12,918,315.18 €**. Kjo shumë është sistemua në kategori buxhetore si në tabelën vijuese

SHPENZIMET BUXHETORE

PAGAT DHE SHTESAT

Nr	Pershkrimi	2025	2024	2023	%
1	Paga neto permes listes së pagave	1,202,444.97	1,072,189.71	1,070,484.47	112.15
2	Pagesa për sindikate	2,461.72	1,607.00	949.08	153.19
3	Oda Profesionale	2,099.55	2,036.59		
4	Prevoja e Punes	61,080.82	54,123.27		
5	Antarsimi-oda e infirmjerve të Kosoves			419.82	
6	Antarsimi-oda e mjekve të Kosoves			1,360.00	
7	Tatimi i ndalur ne te ardhura personale	80,728.37	82,617.52	68,780.81	97.71
8	Kontributi pensional i punetorit	74,006.64	67,062.81	59,570.49	110.35
9	Kontributi pensional i punëdhënësit	74,006.64	67,062.81	59,570.49	110.35
10	Shtesa të veçanta për të zgjedhurit	10,594.20	13,609.42		
11	Shtesa për pune pa orar të percaktuar	396.87	233.81		
12	Shtesa per vellim te punes	878.52			
13	Shtesa per nenpunsit e sistemi shendetsor	7,684.56			
14	Kujdestari,punë gjat nates dhe pune jashtë orarit të punes	43,667.40	53,807.14		
15	Shtesa Tranzitore	1,056.36	1,626.53		
16	Pagesa e vendimeve gjyqesort		113,074.40		
	TOTALI	1,561,106.62	1,529,051.01	1,261,135.16	102.10

Pagat dhe shtesat janë më të larta se në periudhën e njëjte raportuese për **2.10%**, 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	LLOJI I SHPENZIMIT	2025	2024	2023	%
13130	Shpenzimet e udhëtimit në vend	51,704.50	38,870.13	8,359.05	133.02
13141	Shpenzime të vogla- para gjepi	104.00	398.00	442.00	
13310	Shpenzimet për internet	1,035.00	823.00	1,654.40	125.76
13320	Shpenzimet e telefonis mobile	5,993.12	6,326.29	5,667.51	94.73
13330	Shpenzimet postare	165.50	241.70	183.50	68.47
13340	Shpenzimet për përdorimin e kab.optik		75.00	99.12	
13430	Sherbimet e ndryshme shëndetsore	1,421.00			
13440	Sherbimet kshilldhense dhe profesionale	6,256.00			
13445	Sherbimet e veçanta	50,000.00	55,000.00		
13450	Sherbimet e shtypit jo marketingut	262.89		577.12	
13460	Sherbimet kontraktuese	48,574.00	258.00	63,473.46	18,827.13
13470	Sherbimet teknike				
13480	Sherbimet e anetaresimit	5,099.55	5,099.55	5,099.55	100.00
13490	Shpenzimet e varrimit			9,750.00	
13501	Mobilje më pak se 1000 euro				
13506	Pajisje speciale mjeksore	96.00			
13509	Pajisje tjera <1000	99.00	194.60	10,006.70	
13511	Pajisje sportive	1,297.10			
13610	Furnizime për zyre	423.90	3,280.90	1,207.23	12.92
13620	Furnizime me ushqim dhe pije	923.40	1,279.14	791.10	72.19
13630	Furnizime mjeksore	31,006.80	594.30	128.40	5,217.36
13640	Furnizime pastrimi	93.39			
13760	Dru				
13770	Derivate për gjenerator			990.59	
13720	Naft për ngrohje Qendrore	12,231.00	18,955.59		
13780	Karburante për automjete	24,105.76	14,101.12	9,535.58	170.95
13950	Regjistrimi i automjeteve	1,135.00	780.00	525.00	145.51
13951	Sigurimi i automjeteve	3,037.79	1,933.54	1,329.87	157.11
13954	Kontrolli teknik i automjeteve	330.00	240.00		
14010	Mirëmbajtja dhe riparimi i automjeteve	9,029.00	164.00	1,345.00	5,505.49
13952	Taksa komunale e regjistrimit të automjeteve				
14020	Mirëmbajtja e ndërtesave			88.00	
14023	Mirëmbajtja e shkollave	197.20	35.00	198.60	
14040	Mirëmbajtja e teknologjis informative	196.50	598.37	296.60	32.84
14050	Mirëmbajtja e mobiljeve dhe pajisjeve		94.50	197.50	0.00
13460	Mirëmbajtja rutinore			246.00	
14210	Reklamat dhe konkurset	50.00	3,999.02	180.00	1.25
14220	Botimi i publikimeve				
14230	Shpenzimet për informim publik	2,424.30	2,430.00	2,520.00	99.77
14310	Kompenzimi i Përfatsimit-Drekat zyrtare	1,329.30	1,122.00	2,984.28	118.48
14410	Ekzekutimi i vendimeve gjyqesore		14,951.83	11,121.86	0.00
	TOTALI	258,621.00	171,845.58	138,998.02	150.50

Ne tabelën në vazhdim janë të paraqitura të gjitha shpenzimet për mallra ,shërbime dhe furnizim për tre muajt e vitit 2025 dhe krahasimet për tri vitet paraprake.

Shpenzimet për Mallra dhe Sherbime janë më të larta në krahasim me periudhën e njëjtë raportuese për 50.50%.

SHPENZIMET KOMUNALE

PERSHKIMI	Janar-Mars 2025	Janar-Mars 2024	Janar-Mars 2023	%
Rryma	37,383.22	28,965.92	22,763.82	129.06
Uji	2,354.05	4,065.85	4,238.85	57.90
Mbeturinat	18,904.57	23,810.00	7,549.73	79.40
Shpenzimet e tel. fiks	702.06	849.81	468.49	82.61
TOTALI	59,343.90	57,691.58	35,020.89	102.86

Shpenzimet Komunale të kësaj periudhe janë **2.86%** me të larta se në periudhën raportues të vitit paraprak.

SUBVENCIONET DHE TRANSFERET

22200	Pagesa për përfituesit individual	5,920.00	5,595.00		
21200	Subvencione për entitete jopublike		13,000.00		
21110	Subvencione për entitete publike			10,000.00	
TOTALI		5,920.00	18,595.00	10,000.00	31.84

Subvencionet dhe Transfere të periudhës raportuese janë me të ulta për **66.16 %**.

PËRFITUES INDIVIDUAL	5,920.00
TOTALI	5,920.00

SHPENZIMET PËR INVESTIME KAPITALE

SHPENZIMET PËR INVESTIME KAPITALE	2025	2024	2023	%
Llojet e Shpenzimeve				
31121 Objektet Arsimore	38,765.43	14,896.56		
31230 Rrugë Lokale	299,059.10			
31240 Trotuare	20,000.00			
31250 Rrjetet e Kanalizime	889.80			
31260 Ujshjells		146,063.28		
31129 Fusha Sportive		35,000.00		
31510 Pajisjet e gjenerim të energjis elektrike	177,000.00			
32100 Toka	30,000.00	2,916.00		
TOTALI SHPENZIMEVE KAPITALE	565,714.33	198,875.84	-	

Shpenzimet për investime kapitale në këtë periudhe janë shpenzuar në shumën 565,714.33 €

FONDI 10, dhe 99 - BUXHETI	
Renovimi i Shkollës Fillore në Fshatin Restelicë	38,765.43
Kubezimi i Rugeve ne Fshatin Bresan	112,562.10
Kubezimi i Rugeve të Varrezat ne Fshatin Zaplluxhe	50,000.00
Kubezimi i Rugeve Rruget e Pirkugeve, Kroi i Dhive Dhe Hani Llaposhnikut në Fshatin Brezne	30,000.00
Kubezimi i Rugeve Samidin Emini Dhe Shelqja E Druges Ne Fshatin Kuk	30,000.00
Asfaltimi dhe Rregullimi i Rugeve ne Fshatrat e Opojes	7,497.00
Kubezimi i rugeve ne Rruget Peto Mehalla, Shokovci, Lika Dhe Rregullimi i Prronit Rruga Xhonjet ne fshatin Brod	45,000.00
Kubezimi i Rugeve ne Rruget Llokuv Dhe Jezerqe ne Fshatin Restelice	24,000.00
Hapja e Kanalit dhe Rregullimi i Ulseve dhe Trotuaret ne Fshatin Kosave Deri ne Mejdane	20,000.00
Ndertimi i Kanalizimit, Kubezimi ne Rugen Ogradja Ne Fshatin Brut	889.80
Paisjet e Gjenerimit të Energjis Elektrike	177,000.00
Toka	30,000.00
TOTALI	565,714.33

PERMBLEDHJA E SHPENZIMEVE

	Janar-Mars 2025	Janar-Mars 2024	Janar-Mars 2023	%
Pagat dhe shtesat	1,561,106.62	1,529,051.01	1,261,135.16	102.10
Mallrat dhe shërbimet	258,621.00	171,845.58	138,998.02	150.50
Shpenzimet për shërbime komunale	59,343.90	57,691.58	35,020.89	102.86
Subvencionet dhe transferet	5,920.00	18,595.00	10,000.00	31.84
Shpenzimet Kapitale	565,714.33	198,875.84	0.00	284.46
TOTALI	2,450,705.85	1,976,059.01	1,445,154.07	124.02

Shpenzimet totale të periudhës raportuese krahasua me periudhën e njëjte raportuese të vitit paraprak janë më të larta për **24.02 %**

TË HYRAT VETANAKE

Nr	LLOJET E TË HYRRAVE VETANAKE	Janar-Mars 2025	Janar-Mars 2024	Janar-Mars 2023	%
40110	Tatimi ne pronë	26,033.37	38,622.78	48,961.70	67.40
50001	Taksa mbi regj. e automjeteve	9,930.00	9,390.00	8,690.00	105.75
50009	Taksa per leje ndertimi	6,869.76	2,184.00	128.00	314.55
50011	Taksa per regjistrimin e trashigimise	120.00	1,925.00	3,774.00	6.23
50013	Taksa per çertifikata te lindjes	99.00	246.01	277.00	40.24
50014	Taksa per çertifikata te kurorizimit	326.00	348.00	361.00	93.68
50015	Taksa per çertifikata te vdekjes	230.00	248.00	473.00	92.74
50016	Taksa per certifikata tjera	2,119.00	3,510.00	4,899.00	60.37
50017	Taksa mbi verifikimin e dok. te ndryshem	2,910.00	3,799.00	526.00	76.60
50018	Taska mbi fotokopjen e dokument.	60.00	65.01	44.00	92.29
50019	Taksa tjera administrative	537.00	808.00	750.00	66.46
50026	Taks për legalizimi e objekteve	160.19	1,964.50		
50032	Taksa për certifikats të pronsisë dhe kopje plani	1,852.00	1,469.00	2,386.00	
50045	Leje mjedisore komunale		18.00	614.30	
50290	Licenta tjera per afarizem				
50408	Qiraja nga objektet publike	7,978.80	3,919.25	2,123.00	203.58
50204	Licenca per regj. e biznesit				
50218	Licenca ndertimore			924.10	
50430	Te hyrat nga shitja e mallrave				
50505	Inspektimi veterinar brenda vendit	16.00	700.00	216.00	
50409	Participimi ne shendetesi	8.00	175.01	421.00	
	TË HYRAT INDIREKTE				
	Gjobat ne trafik				
	Gjobat te shq. nga Gjykata				
	Nga Agjencioni Pyjor i Kosovës				
	TOTALI	59,249.12	69,391.56	75,568.10	85.38

Të hyrat vetanake të periudhës raportuese në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit paraprak janë më të ulta për 14.20 %.