|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| logo e R | **REPUBLIKA E KOSOVËS**  REPUBLIKA KOSOVA  REPUBLIC OF KOSOVA  **KUVENDI I KOMUNËS–SUHAREKË**  SKUPSTINA OPSTINE SUVA REKA  MUNICIPALITY –SUHAREKË | amblema |

**ADMINISTRIMI I BUXHETIT TË KOMUNËS SË SUHAREKËS**

**PËR PERIUDHËN**

**JANAR – MARS 2019**

**Suharekë Prill – 2019**

**R A P O R T I**

**I EKZEKUTIMIT TË BUXHETIT PËR PERIUDHËN**

**JANAR – MARS 2019**

Ky është raporti **i parë**, i administrimit të buxhetit për tremujorin e parë përkatësisht **Janar – Mars të vitit fiskal 2019,** i cili i prezantohet Kuvendit të Komunës dhe të cilin buxhet fillestar e ka miratuare n mbledhjen e mbajtur me 26.09.2018**.** Prezantimi i administrimit të buxhetit për tremujorin e parë lidhur me ecurinë e ekzekutimit dhe konsiston me nenin 45 paragrafi 4 dhe neni 46 paragrafi 2 raportimet buxhetore të LMFPP-së të vitit 2008. Buxheti Komunal përbëhet këto burimeve kryesore dhe atë:

* Grandi i Qeverisë (buxhetit të Republikës të Kosovës);
* Mjeteve vetanake të komunës si dhe
* Financimet nga Huamarrjet .



* Nga tabela e lartshënuar shifet se të hyrat nga granti qeveritar i Kosovës mbështetur në bazë të alokimeve të procesuara për kategoritë e shpenzimeve si për mallra dhe shërbime,pagave dhe mëditjeve si dhe për shpenzime kapitale janë në vlerë prej3,689,128.57€ose 26.64% e buxhetit fillestar.
* Komuna këto mjete në raport me parashikimet e buxhetit fillestar i ka realizua me sa vijon: Për “paga dhe meditje”24.43%, për”mallra dhe shërbime”24.80% për “shpenzime komunale”25.12%si dhe për “invenstime kapitale”31.60% . Për Komunën, prioritet është të përqendrohet më tepër në të hyrat tona vetanake të cilat duhet të arkëtohen nga qytetaret .
* Mbështetur në të dhënat e specifikuar më lartë, shihet qartë se të hyrat vetanake përfshirë edhe participimet për këtë periudhë të raportimit financiar, koeficienti i realizimit në raport me parashikimit e buxhetit fillestar të hyrat vetanake për tremujorin e parë të vitit 2019 ato janë alokuar si të hyra prej 332,661.06€ nga masa e planifikuar për vitin fiskal 2019 ose shprehur në përqindje prej14.86% përkatësisht pa THV të bartura të vitit 2018, ndërsa mjetet e mbetura nga THV të vitit 2017 dhe vitit 2018 të cilat janë bartë nga MF. Departamenti i Buxhetit dhe Thesarit në mbarim të tremujorshit të parë të vitit 2019 ato janë bartur në vlerë prej 515,907.83€,sipas vendimit të Kuvendit Komunal e të cilat mjete do të shfrytëzohen në periudhën vijuese të vitit fiskal 2019.
* Këtu vlen të përmendet se **të ardhurat e tërësishme të realizuar nga granti i buxhetit të Republikës** së Kosovës ,janë alokuar për “**paga dhe mëditje” të punëtorëve vlera prej 2,038,978.84 €,** për “**mallra dhe shërbime”vlera prej 272,908.08 €,**për **shpenzime”komunale” në shumë prej 52,666.65 €.**si dhe për**” investime kapitale”vlera pre 1,324,575.00€.**
* Financimet nga huamarrjet si për kategorinë “mallra&shërbime”dhe kategorinë e “investimeve kapitale”nuk ka patuar alokim për periudhën raportuese.

**TabelaA.**

* **ALOKIMEVE TË MJETEVE BUXHETORE JANAR – MARS 2019**

**FONDI BURIMOR ( 10 ) BUXHETI I ALOKUAR**



* **Tabela A :**

Tregon qartë alokimin e mjeteve nga Buxheti i Republikës së Kosovës, sipas programeve si dhe

sipas kategorive të të hyrave, për periudhën Janar- Mars 2019. Totali i alokuar kap shumën prej 3,689,128.57€.sipas njësive buxhetore.

* **ALOKIMET E TË HYRAVE VETANAKE JANR-MARS 2019**



* **Tabela B.** Tregon qartë alokimin e të hyrave vetanke të grumbulluara për periudhën janar-shkurt në vlerë prej 332,661.06€,por që realizimi i THV ka arritur vlerën prej **442,214.61€. për periudhën fiskale Janar-Mars 2019.**

**Tabela C.**

**ALOKIMET E TË HYRAVE VETANAKE TË PËRCJELLURA NGA VITI**

**2017 - 2018 në Vitin fiskal 2019**

**Tabela C:**



* Tregon alokimet e mjeteve vetanake të vitit 2017 dhe vitit 2018 të përcjella në vitin 2019, të cilat mjete janë bartur me vendim nga ana e Kuvendit Komunal e të cilat mjete do të shpenzohen gjatë vitit fiskal 2019 dhe atë sipas programeve buxhetore dhe kategorive të të hyrave.
* Mjetet në fjalë janë alokuar nga MF-Departamenti i Thesarit në fund të muajit mars 2019.
* **A . PASQYRA E TË HYRAVE VETANAKE Janar-Mars 2019**



* Bazuar në të dhënat e shpalosura në pasqyrën e të hyrave vetanake për periudhën Janar-Mars 2019 **pjesëmarrja e tatimit në pronë si e hyrë tatimore në totalin e të hyrave vetanake merr** **pjesë me 45.44 %,** ajo u realizua në masën prej **14.58% më shumë se në periudhen e njëjtë të vitit të kaluar ose sipas planifikimit është realizuar në masën prej 93.30% që konsiderohet përformanc shumë e mirë** e inkasimit të kësaj ketegorie dhe renditet në vendin e parë si e hyrë vetanake komunale që paguhet nga qytetaret e saj.
* Koeficienti i realizimit të të hyrat vetanake jo tatimore si të hyra administrative,si dhe shërbimet e ndryshme komunale andaj mundë të konstatohet se të hyrat vetanake të realizuar nga kjo kategori nuk ngarkojnë shtresën e gjerë të qytetarëve.
* Të hyrat nga Shëndetësia (QKMF) krahasuar me periudhën e njëjtë të vit të kaluar janë realizuar në masën 95.53% ose për 4.47% më pakë se planifikimi i tyre.
* Arsimi parashkollor ka rritje të të hyrave krahasuar me periudhen e njëjt të vitit të kaluar,kurse arsimi jo formal ka rënje në realizimin e të hyrave krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit të kaluar.
* Dënimet nga trafiku dhe nga gjykata janë të hyra të njëhershme që vështirë planifikohen dhe realizohen në masën e duhur,por që në totalin e të hyrave vetanake realizohen si e hyrë komunale.
* Totali i këtyre të hyrave vetanake në krahasim me parashikimin e vitit 2019është realizuar në masen prej 78.99% e që pritet një rritje reale gjatë muajve në vazhdim.
* **Realizimi i të hyrave vetanake krahasuar me periudhën e njëjtë të vitit të kaluar ka rritje 24.74% ose shprehur në vlerë 87,700.19€.më shumë,deri sa në vitin 2018 ishin realizuar 354,514.42€ ato në vitn 2019 janë realizuar 442,214.61€ ose (442,214.61 – minus 354,514.42)=87,700.19 €.**
* Nga pasqyra e të ardhurave nga kjo kategori shihet se për këtë periudhë kemi mbledhur 50,201.59 € ,këto të hyra vetanake, në totalin e buxhetit vetanak komunal marrin pjesë me 12.53%, ku këto taksa nuk mund të konsiderohen si ngarkesë e madhe për popullatën.
* Prej pasqyrës së këtyre të ardhurave në totalin e këtyre taksave 5.72% marrin pjesë taksat e grumbulluara nga certifikatat e lindjes, kurorëzimeve etj. kurse 5.48% marrin pjesë aktivitetet në teren në aspektin e matjes kadastrale dhe gjeodezike .
* **PASQYRA E BRUTO SHPENZIMEVE KOMUNALE**

**Janar – Mars 2018**



* Sipas listave të pagave të punëtoreve, për periudhën Janar-Mars 2019 mesatarja e pagave bruto për një muaj, për një punëtor të punësuar në komunë është 517.24€ . Stafi i komunës përbehet prej 1314 punëtorëve të përhershëm. Ndërsa në shumën e pagave të punëtorëve hynë punëtoret që punojnë jashtë orarit të punës si punëtoret e drejtorisë të inspekcionit si dhe punëtorët QKMF-ës në Shëndetësi.
* Nga tabela e sipërme shihet qartë se komuna e Suharekës gjatë periudhës Janar – Mars të vitit fiskal 2019 ka krijuar shpenzime në shumë prej **2,566,244.24€, nga buxheti i Republikës së Kosovës** , **shumën prej 2,438,416.69€ ,nga buxheti i të hyrave vetanake 2019 si dhe shumen prej 127,827.55 € ,**ose në total shumën prej (2,438,416.69+127,827.55)=**2,566,244.24€ .**
* Buxheti komunal për periudhën raportuese është shpenzuar krahasuar me mjetet e alokuara nga Granti Qeveritar 66.10%,nga të hyrat vetanake të vitit fiskal 2019 në masen prj 38.43% ose **në total buxheti është shpenzuar në masen prej 56.55% nga mjetet e alokuara për shpenzim .**
* **SHPENZIMET SIPAS PROGRAMEVE BUXHETORE – DREJTORIVE**
* **1 - ZYRA E KRYETARIT**



* **Zyra** e Kryetarit buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2019,në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit 2018 e ka shfrytëzuar vetëm 85.27%ose 14.73% më pakë, kurse sipas buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar vetëm në masën prej 17.01 % , ndërsa sipas buxhetit në SIMFK – në periudhën Janar-Mars të vitit 2019, buxhetin e ka shfrytëzuar 80.83 % krahasuar me mjetet e alokuara në periudhën raportuese të destinuara për shpenzim.
* **2. ZYRA E KUVNDIT KOMUNAL**

****

* Zyra e Kuvendit Komunal buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2019, në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit të kaluar e ka shfrytëzuar 11.70 % më shumë ,kurse sipas buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar 22.95% , ndërsa sipas buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2019 e ka shfrytëzuar për 88.74% ose për 11.26% më pakë se mjetet e alokuara për shpenzim.
* **3 – DREJTORIA E ADMINISTRATES DHE PERSONELI**



* Drejtoria e administratës dhe personelit buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2019, në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit të kaluar e ka shfrytëzuar për 91.80 % ose për 8.20% më pakë , kurse sipas buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar vetëm 15.08 % , ndërsa sipas buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar- Mars të vitit raportues kjo drejtori e ka shfrytëzuar vetëm në masën prej 61.27 % .
* **4- DREJTORIA PËR BUXHET DHE FINANCA**

****

* Drejtoria për Buxhet Ekonomi dhe Financa buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2019, në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit 2018 e ka shfrytëzuar për 4.91% më shumë se periudha e njëjtë e vitit të kaluar, kurse sipas buxhetit fillestar ajo e ka shfrytëzuar vetëm 19.15 % , ndërsa sipas buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit fiskal 2019 e ka shfrytëzuar për 85.56 % ose për 14.44% më pakë se mjetet e destinuara dhe alokuara për shpenzim .
* **5.DREJTORIA KULTUR RINI SPORT E MERGATË**

****

* Drejtoria për Kulturë Rini, Sport dhe Mërgatë, buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2019, në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit të kaluar e ka realizuar 74.91%, më shumë kurse sipas buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar vetëm 8.55 % , ndërsa sipas buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2019 ajo e ka shfrytëzuar në masën prej 33.97 % .
* **6. DREJTORIA E URBANIZMIT DHE PLANIFIKIT**

****

* Drejtoria e Urbanizmit dhe planifikimit hapësinor, buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2019, në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit 2018 e ka shfrytëzuar në masën prej 100.04% më shumë, kurse sipas buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar vetëm 5.96 % , ndërsa sipas buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2019ajo e ka shfrytëzuar vetëm 22.00 % ose për 78.002% më pakë se mjetet e alokuara.
* **7. DREJTORIA KADASTER DHE GJEODEZI**



* Drejtoria për Kadastër dhe Gjeodezi buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2019, në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit 2018 e ka shfrytëzuar për 0.25% më pakë,kurse sipas buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar vetem 21.71 % , ndërsa sipas buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2019ajo e ka shfrytëzuar në masën prej 90.78 % nga mjetet e destinuara për shpenzim .
* **8 – DREJTORIA E INSPEKCIONIT**

****

* Drejtoria e Inspekcionit ,buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2019, në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit të kaluar e ka shfrytëzuar për 4.20 %, më shumë sipas buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar 20.09 % , ndërsa sipas buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2019 e ka shfrytëzuar në masën prej 73.09 % ose për 26.91% më pakë se buxheti i alokuar për tu shpenzuar.
* **9 – DREJTORIA E BUJQËSISË DHE PYLLTARIS**



* Drejtoria e Bujqësisë, Pylltarisë dhe Zhvillim Rural,buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2019, në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit 2018 e ka shfrytëzuar 3.23% më shumë,kurse sipas buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar 3.40% , ndërsa sipas buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2019 e ka shfrytëzuar 17.37 % ose për 82.63% më pakë se mjetet e destinuara për tu shpenzuar.
* **10 - DREJTORIA SHERBIMET PUBLIKE, MBROJTJE CIVILE EMERGJENTE**

****

* Drejtoria për Shërbime Publike planifikim dhe Emergjenca,buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2019, në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit të kaluar e ka shfrytëzuar për 422.95 %, më shumë kurse sipas buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar vetëm 7.37 % , përqindja e rritjes së realizimit të buxhetit të realizuar në këtë drejtori është pasojë e mos aprovimit me kohë të buxhetit për vitin 2018 për pjesën e projekteve kapitale, ndërsa sipas buxhetit në SIMFK –të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2019 kjo drejtori buxhetin e ka shfrytëzuar në masën prej 26.36% krahasuar me mjetet e alokuara për shpenzim.
* **11 – ZYRA PËR KTHIM TË KOMUNITETEVE**

****

* Zyra për Kthim të Komuniteteve buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2019, në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit 2018 e ka shfrytëzuar për 9.65% më pakë, kurse sipas buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar në masën prej 18.56 % , ndërsa sipas buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2019ajo e ka shfrytëzuar vetëm 82.24% ose për 17.76% më pakë se mjete e destinuara për shpenzim.
* **12 –DREJTORIAE ARSIMIT & SHKENCËS**

****

* Arsimi dhe Shkenca buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2019, në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit 2018 e ka shfrytëzuar 4.39 % ,më shumë kurse sipas buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar vetëm 21.67 % , ndërsa sipas buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2019 e ka shfrytëzuar 88.90 % ose për 11.10 % më pak se buxheti i alokuar për shpenzime gjatë kësaj periudhe raportuese .
* **13 – SHENDETSIS & MIRËQENJES SOCIALE**

****

* Drejtoria e Shëndetësisë dhe Mirëqenies Sociale,buxhetin për periudhën Janar- Mars të vitit 2019, në krahasim me periudhën e njëjtë të vitit 2018 e ka shfrytëzuar 4.75% më shumë, kurse sipas buxhetit fillestar e ka shfrytëzuar për vetëm 15.93 % , ndërsa sipas buxhetit në SIMFK – të alokuar në periudhën Janar-Mars të vitit 2019 e ka shfrytëzuar për 56.47 % ose për 43.53% më pakë se buxheti i alokuar për shpenzim .
* **SHPENZIMET JANAR – MARS 2018 SIPAS BURIMEVE TË FINANCIMIT –**

**SHPENZIMET NGABUXHETI R.K. “ Fondi 10 “**



* **SHPENZIMET E HYRAVE VETANAKE JANAR - MARS 2019**

**FONDI BURIMOR ( 21 )**

****

* **SHPENZIMET E MJETEVE VETANAKE JANAR- MARS 2019**

**TË PERCJELLURA NGA VITI 2017 dhe 2018 NË VITIN 2019**

**FONDI BURIMOR ( 22 )**

****

* **PASQYRA PËRFUNDIMTARE KOMUNALE**

**Janar - Mars 2019**

****

* Nga shënimet e sipërshënuara shihet se në periudhën **Janar – Marstë vitit 2018**teprica e të hyrave ndaj të dalurave në shumë prej **1,971,500.04€.e cila bartet në periudhat e ardhshme të vitit fiskal 2019** për shpenzim,pasi që kjo shumë e alokuar nuk është shpenzuar gjatë periudhës raportuese,shpreur në përqindje ajo **është e lirë për shpenzim në masën 43.45% .**
* **Buxheti total i shpenzuar është 2,566,244.24€,**nga shuma e tërësishme e alokuar sipas buxhetit të SMFK-ës për periudhën raportuese. Në shpenzimin total të komunës ,”**Pagat dhe Meditjet”** marrin pjesë me **83.62%,”Mallrat e Shërbimet” me 3.95%” Shpenzimet Komunale” me 1.32%”Subvencionet dhe Transferet” me 7.60% dhe “Investimet Kapitale”nuk ka patur shpenzim në mungesë të buxhetit të aprovuar me kohë,**nga pjesa e alokuar për tu shpenzuar për periudhën raportuese financiare.
* **PROJEKTET KAPITALE TË REALIZUARA PËR PERIUDHEN JANAR- MARS 2019**

****

****

****

**Tabela e realizimit të projekteve kapitale sipas fondeve burimore**

****

* **Nga Tabela e lartshënuar shihet se projektet kapitale sipas fondeve burimore** nga mjetet e alokuara janë shpenzuar dhe atë:
* Grandi Qeveritar (10) ...... 21.09 %;
* Fondi burimor vetanak (21) ... 45.47 %

Nga tabela e lartshënuar shihet se projektet kapitale në total janë shpenzuar**- realizuar** në masën **prej 24.84%,**kurse kanë mbetur pa u shpenzuar **75.16% e mjeteve** të alokuara për shpenzim.

**SHPENZIMET SIPAS NJËSIVE BUXHETORE-DREJTORIVE DHE FONDEV BURIMORE**

**PËR PERIUDHEN JANAR- MARS 2019**

